

Budget 2023 – Tekniske bemærkninger

# Et budget i balance



F R E D E R I K S B E R G  
K O M M U N E



# Indholdsfortegnelse

|            |  |    |
|------------|--|----|
| Generelt   | Indledning – Budget 2023                       | 1  |
| Udvalg     | Klima-, Plan- og Boligudvalget                 | 2  |
|            | Undervisningsudvalget                          | 4  |
|            | Ældre- og Omsorgsudvalget                      | 13 |
|            | Kultur- og Fritidsudvalget                     | 19 |
|            | Børneudvalget                                  | 22 |
|            | Socialudvalget                                 | 29 |
|            | Miljø-, Bynatur- og Mobilitetsudvalget         | 33 |
|            | Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget | 37 |
|            | Sundheds- og Forebyggelsesudvalget             | 41 |
|            | By- og Erhvervsstrategisk Udvalg               | 44 |
|            | Magistraten                                    | 45 |
| Oversigter | Det finansielle område                         | 58 |
|            | Anlægsbemærkninger                             | 61 |
|            | Betingede bevillinger på afledt drift          | 73 |
|            | Driftsspecifikation                            | 74 |

# Indledning

## Budget 2023 – tekniske budgetbemærkninger

I lighed med tidligere år består budgettet af to dele: En hovedpublikation budget samt nærværende tekniske bemærkninger til budgettet. De tekniske budgetbemærkninger uddyber bevillinger og budgetforudsætninger for hver af kommunens 11 politiske udvalg samt det finansielle område. Hertil indgår specifikation af alle nettobevillingsændringer vedtaget i forhold til overslagsår fra budget 2022.

Udvalgsafsnittene har fokus på:

- Normtal for demografi- og aktivitetsregulerede områder
- Forudsætninger for relevante takster
- Særlige budgetforudsætninger i øvrigt

## Klima-, Plan- og Boligudvalget

Klima-, Plan- og Boligudvalget 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 byfornyelse. Under udvalget budgetlægges aktiviteterne Byfornyelse mv., Ejendomme samt Grundarealer mv.

### Drift

| Mio. kr.                                     |          | Regnskab     |              | Budget       |              | Budgetoverslag |              |
|--|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| 2023-priser                                  |          | 2021         | 2022         | 2023         | 2024         | 2025           | 2026         |
| <b>Klima-, Plan- og Boligudvalget</b>        | <b>U</b> | <b>192,8</b> | <b>205,3</b> | <b>199,9</b> | <b>197,1</b> | <b>196,9</b>   | <b>197,7</b> |
|  | <b>I</b> | <b>-77,5</b> | <b>-99,3</b> | <b>-79,6</b> | <b>-77,7</b> | <b>-78,0</b>   | <b>-78,0</b> |
| <b>Serviceudgifter</b>                       | <b>U</b> | <b>170,4</b> | <b>177,6</b> | <b>172,6</b> | <b>169,8</b> | <b>169,6</b>   | <b>170,4</b> |
|  | <b>I</b> | <b>-46,6</b> | <b>-59,0</b> | <b>-48,1</b> | <b>-46,1</b> | <b>-46,4</b>   | <b>-46,4</b> |
| <b>Byfornyelse mv.</b>                       | <b>U</b> | <b>25,9</b>  | <b>26,1</b>  | <b>26,7</b>  | <b>26,7</b>  | <b>26,7</b>    | <b>26,6</b>  |
| Byfornyelse                                  | U        | 25,5         | 25,3         | 25,9         | 26,0         | 26,0           | 25,9         |
| Driftstilskud til kollegier og andelsboliger | U        | 0,5          | 0,8          | 0,8          | 0,8          | 0,8            | 0,8          |
| <b>Ejendomme</b>                             | <b>U</b> | <b>143,4</b> | <b>150,3</b> | <b>144,8</b> | <b>142,0</b> | <b>141,8</b>   | <b>142,7</b> |
|  | <b>I</b> | <b>-46,4</b> | <b>-58,8</b> | <b>-47,9</b> | <b>-46,0</b> | <b>-46,3</b>   | <b>-46,3</b> |
| Beboelsesejendomme                           | U        | 36,4         | 36,2         | 34,6         | 34,6         | 34,6           | 34,6         |
|  | I        | -40,6        | -46,1        | -40,5        | -40,8        | -41,1          | -41,1        |
| Kommunale ejendomme                          | U        | 107,1        | 114,2        | 110,2        | 107,4        | 107,1          | 108,1        |
|  | I        | -5,7         | -12,7        | -7,4         | -5,2         | -5,2           | -5,2         |
| <b>Grundarealer mv.</b>                      | <b>U</b> | <b>1,1</b>   | <b>1,1</b>   | <b>1,1</b>   | <b>1,1</b>   | <b>1,1</b>     | <b>1,1</b>   |
|  | <b>I</b> | <b>-0,2</b>  | <b>-0,2</b>  | <b>-0,2</b>  | <b>-0,2</b>  | <b>-0,2</b>    | <b>-0,2</b>  |
| Grundarealer                                 | U        | 1,1          | 1,1          | 1,1          | 1,1          | 1,1            | 1,1          |
|  | I        | -0,2         | -0,2         | -0,2         | -0,2         | -0,2           | -0,2         |
| <b>Overførselsudgifter</b>                   | <b>U</b> | <b>22,4</b>  | <b>27,7</b>  | <b>27,3</b>  | <b>27,3</b>  | <b>27,3</b>    | <b>27,3</b>  |
|  | <b>I</b> | <b>-30,9</b> | <b>-40,3</b> | <b>-31,6</b> | <b>-31,6</b> | <b>-31,6</b>   | <b>-31,6</b> |
| <b>Byfornyelse mv.</b>                       | <b>U</b> | <b>3,2</b>   | <b>3,1</b>   | <b>4,0</b>   | <b>4,0</b>   | <b>4,0</b>     | <b>4,0</b>   |
|  | <b>I</b> | <b>-0,6</b>  | <b>-0,6</b>  | <b>-0,6</b>  | <b>-0,6</b>  | <b>-0,6</b>    | <b>-0,6</b>  |
| Byfornyelse                                  | U        | 3,2          | 3,1          | 4,0          | 4,0          | 4,0            | 4,0          |
|  | I        | -0,6         | -0,6         | -0,6         | -0,6         | -0,6           | -0,6         |
| <b>Ejendomme</b>                             | <b>U</b> | <b>19,2</b>  | <b>24,6</b>  | <b>23,3</b>  | <b>23,3</b>  | <b>23,3</b>    | <b>23,3</b>  |
|  | <b>I</b> | <b>-30,3</b> | <b>-39,7</b> | <b>-30,9</b> | <b>-30,9</b> | <b>-30,9</b>   | <b>-30,9</b> |
| Beboelsesejendomme                           | U        | 11,0         | 16,2         | 14,9         | 14,9         | 14,9           | 14,9         |
|  | I        | -30,3        | -39,7        | -30,9        | -30,9        | -30,9          | -30,9        |
| Kommunale ejendomme                          | U        | 8,2          | 8,4          | 8,4          | 8,4          | 8,4            | 8,4          |

## Anlæg

| Mio. kr.                                  |   | Budget | Budgetoverslag |      |      |
|---|---|--------|----------------|------|------|
| 2023-priser                               |   | 2023   | 2024           | 2025 | 2026 |
| Klima- Plan og Boligudvalget <sup>1</sup> | U | 68,3   | 119,3          | 76,5 | 69,3 |
|   | I | -1,2   | 0,0            | 0,0  | 0,0  |

## Budgetforudsætninger

### Ejendomme

Pr. 1. august 2011 overgik administrationen af kommunens beboelsesejendomme til firmaet DAB. De administrerer lejemål for kommunen, mens forvaltningen fortsat håndterer viceværtsfunktionen og visitering af ældreboliger.

Udgiften til ejendomsadministration – DAB – fremgår i kapitlet for Magistraten under aktiviteten Administration og herunder By, Kultur- og Miljøområdet.

---

<sup>1</sup> Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten bagerst i budgettet.

## Undervisningsudvalget

Undervisningsudvalget har ansvaret for kommunens aktiviteter på undervisningsområdet. Under udvalget budgetlægges: Undervisning og fritidstilbud, Ungdomsskole og Unge.

### Drift

| Mio. kr.<br>2023-priser                  |          | Regnskab       |                | Budget         |               | Budgetoverslag |               |
|--|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|  |          | 2021           | 2022           | 2023           | 2024          | 2025           | 2026          |
| <b>Undervisningsudvalget</b>             | <b>U</b> | <b>1.047,4</b> | <b>1.029,3</b> | <b>1.003,5</b> | <b>982,5</b>  | <b>972,3</b>   | <b>965,0</b>  |
|  | <b>I</b> | <b>-175,3</b>  | <b>-186,8</b>  | <b>-182,0</b>  | <b>-180,0</b> | <b>-179,2</b>  | <b>-178,0</b> |
| <b>Serviceudgifter</b>                   | <b>U</b> | <b>1.047,4</b> | <b>1.029,3</b> | <b>1.003,5</b> | <b>982,5</b>  | <b>972,3</b>   | <b>965,0</b>  |
|  | <b>I</b> | <b>-175,3</b>  | <b>-186,8</b>  | <b>-182,0</b>  | <b>-180,0</b> | <b>-179,2</b>  | <b>-178,0</b> |
| <b>Undervisning og fritidstilbud</b>     | <b>U</b> | <b>1.030,8</b> | <b>1.014,2</b> | <b>991,9</b>   | <b>970,8</b>  | <b>961,6</b>   | <b>954,4</b>  |
|  | <b>I</b> | <b>-175,0</b>  | <b>-186,8</b>  | <b>-181,9</b>  | <b>-180,0</b> | <b>-179,2</b>  | <b>-178,0</b> |
| Skoler                                   | U        | 560,6          | 545,2          | 529,6          | 519,5         | 515,9          | 513,2         |
|  | I        | -70,9          | -77,7          | -66,0          | -66,0         | -66,0          | -66,0         |
| Skolefritidsordninger                    | U        | 122,9          | 125,7          | 117,0          | 116,4         | 116,3          | 115,1         |
|  | I        | -69,0          | -71,3          | -69,7          | -69,5         | -69,3          | -68,4         |
| Klubber                                  | U        | 74,5           | 78,5           | 73,5           | 69,8          | 68,7           | 68,4          |
|  | I        | -27,1          | -27,4          | -35,6          | -34,7         | -34,1          | -33,9         |
| Fællesrådgivningen for Børn og Unge (UU) | U        | 32,8           | 30,0           | 28,7           | 27,7          | 26,7           | 26,9          |
|  | I        | -2,8           | -0,7           | -1,0           | -0,1          | -0,1           | -0,1          |
| Befordring af elever                     | U        | 6,0            | 5,7            | 5,9            | 5,9           | 5,9            | 5,9           |
|  | I        | 0,0            | -0,3           | -0,3           | -0,3          | -0,3           | -0,3          |
| Specialundervisning                      | U        | 135,7          | 134,3          | 142,5          | 138,7         | 136,3          | 134,0         |
|  | I        | -5,2           | -9,3           | -9,3           | -9,3          | -9,3           | -9,3          |
| Bidrag til statslige og private skoler   | U        | 84,0           | 80,6           | 81,7           | 79,8          | 79,0           | 78,1          |
| Efterskoler og ungdomskostskoler         | U        | 14,4           | 14,2           | 12,9           | 12,9          | 12,9           | 12,9          |
| <b>Ungdomsskole</b>                      | <b>U</b> | <b>13,0</b>    | <b>10,3</b>    | <b>7,1</b>     | <b>7,1</b>    | <b>7,1</b>     | <b>7,0</b>    |
|  | <b>I</b> | <b>-0,2</b>    | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>    | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>    |
| Ungdomsskolen                            | U        | 13,0           | 10,3           | 7,1            | 7,1           | 7,1            | 7,0           |
|  | I        | -0,2           | 0,0            | 0,0            | 0,0           | 0,0            | 0,0           |
| <b>SSP</b>                               | <b>U</b> | <b>3,6</b>     | <b>4,8</b>     | <b>4,6</b>     | <b>4,5</b>    | <b>3,6</b>     | <b>3,6</b>    |
| SSP og gadepiloter                       | U        | 3,6            | 4,8            | 4,6            | 4,5           | 3,6            | 3,6           |

## Anlæg

| Mio. kr.                           |   | Budget |      | Budgetoverslag |      |
|------------------------------------|---|--------|------|----------------|------|
| 2023-priser                        |   | 2023   | 2024 | 2025           | 2026 |
| Undervisningsudvalget <sup>1</sup> | U | 24,4   | 32,8 | 21,9           | 23,9 |
|                                    | I | 0,0    | 0,0  | 0,0            | 0,0  |

## Budgetforudsætninger

### Undervisning og fritidstilbud

Budgettet på *folkeskoleområdet* korrigeres for udviklingen i antal folkeskoleelever og antal klasser og gældende normtal på området. Der korrigeres på baggrund af Frederiksberg Kommunes elevtalsprognose fra marts 2022, som bygger på elevtal fra 5/9 2021 og tidligere år samt Frederiksberg Kommunes befolkningsprognose.

Herudover er det i 2023 forudsat, at 383 elever går i andre kommuners skoler, samt at 851 elever i Frederiksberg Kommunes skoler kommer fra andre kommuner. Udgifter til køb og indtægter fra salg af pladser i Københavns Kommune er budgetlagt med Frederiksberg Kommunes takst for 2022 fremskrevet til 2023 priser (74.079 kr. per elev). For Europaskolen forventes taksten at udgøre 90.626 kr. per elev. For andre kommuner end København er der indgået en aftale om afregning til faste takster. Taksten udgør 69.000 kr. per elev for budgetåret 2022. For elever i Specialundervisningstilbud afregnes særlig takst.

Budgettet til *SFO* er tilpasset i forhold til antallet af *SFO*-pladser, jf. *SFO*-prognosen og de gældende normtal på området.

Herudover er det forudsat, at der købes 98 pladser og sælges 107 pladser til andre kommuner. For afregning med København budgetlægges med en beregnet afregningstakst per barn per år på 34.500 kr. årligt. For andre kommuner end København var der tidligere indgået en aftale om afregning til faste takster. Aftalen er dog ikke længere gældende fra 2023. Taksten udgør 38.200 kr. per barn for skoleåret 2022/23.

På *SFO*-området ligger desuden Frederiksberg Kommunes tilskud til to puljeordninger for børn over seks år. Puljeordningerne KB Multiidræt og Johannesskolens *SFO2* modtager, som følge af det vedtagne effektiviseringsforslag, et årligt nettotilskud svarende til de kommunale *SFO* og klubtilbud. KB Multiidræt har børn i alderen 6 til 11 år og dermed både *SFO1* og *SFO2* børn. Der er i alt 50 pladser. Frederiksberg Kommune yder et årligt bruttotilskud på 14.438 kr. per *SFO1* barn og 18.152 kr. pr. *SFO2* barn til KB Multiidræt. Indtægterne fra forældrebetalingen tilfalder Frederiksberg Kommune. Der er budgetlagt med en forældrebetalingstakst på 361 kr. per måned pr. *SFO1* barn og 454 kr. pr. måned pr. *SFO2* barn. Udgifterne til søskenderabat og eventuelle fripladser afholdes af Frederiksberg Kommune. Til puljeordningen Johannesskolens *SFO2* ydes et årligt tilskud per barn på 12.704 kr. (30 pladser). For puljeordningen på Johannesskolen gælder, at institutionen selv opkræver forældrebetaling, hvorfor Frederiksberg Kommune ikke budgetterer med disse indtægter.

Budgettet til *Klubber* er tilpasset i forhold til antallet af klubpladser, jf. klubprognosen og de gældende normtal på området.

Der er indarbejdet udgifter til køb af 165 fritidsklubpladser og 3 ungdomsklubpladser i andre kommuner. Der er budgetlagt med en årlig afregningstakst for køb af pladser, svarende til Københavns Kommunes takst i 2022, fremskrevet til 2023 priser, 24.705 kr. for en fritidsklubplads og 26.765 kr. for en ungdomsklubplads. Der er forudsat salg af 370 pladser i fritidsklub, samt salg af 86 pladser i ungdomsklub. De budgetlagte afregningstakster for salg af pladser svarer til bruttodriftsudgifterne for hver af pladstyperne ekskl. moms. Taksterne

---

<sup>1</sup> Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten bagerst i budgettet.

udgør 20.595 kr. for fritidsklub og 10.493 kr. for ungdomsklub. For andre kommuner end København var der tidligere indgået en aftale om afregning til faste takster. Aftalen er dog ikke længere gældende fra 2023. Taksten udgør for hhv. fritidsklub og ungdomsklub 21.200 kr. og 17.000 kr. per barn for skoleåret 2022/23.

Budget til køb af fritidshjemspladser for 2023 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2022 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2023.

Budgettet til *Private klubber* er fastsat ud fra en forventning om, at der skal betales tilskud for 35 fritidsklubpladser i Prins Henriks skoles klubtilbud. Der ydes et årligt drifts- og administrationsbidrag på 13.096 kr. (inklusive moms) per medlem. Prins Henriks skole opkræver selv forældrebetalingen. For det private fritidshjem Klub Louis P er der budgetlagt med, at der skal betales tilskud til 308 fritidsklubpladser og 84 ungdomsklubpladser. Der ydes et årligt driftstilskud på 21.164 kr. per fritidsklubplads og 10.784 kr. per ungdomsklubplads. Tilskuddene er inkl. moms. For Klub Louis P gælder, at kommunen opkræver forældrebetalingen for både fritidsklub og ungdomsklub, og taksterne herfor er de samme som for de øvrige klubber.

Budgettet vedrørende *Fællesrådgivningen for Børn og Unge* justeres i overensstemmelse med udviklingen i Frederiksberg Kommunes befolkningsprognoses forventede antal af 0-17-årige og gældende normtal på området.

Budgettet vedrørende *Specialundervisning* justeres i overensstemmelse med udviklingen i Frederiksberg Kommunes befolkningsprognoses forventede antal af 6-19-årige og gældende normtal på området.

Budgettet vedrørende *Privatskoler* er korrigeret på baggrund af udviklingen i privatskoleelever samt de forventede takster på området. Det er forudsat, at 93 pct. af privatskoleeleverne i 0.-3. klasse går i privat SFO, hvilket svarer til den faktiske gennemsnitlige andel i skoleåret 2020/21 og 2021/22.

#### *Normtal for folkeskoler*

Budgetrammen på folkeskoleområdet beregnes på baggrund af det forventede antal normalklasser og elever i normalklasser. I normtallet for klasser indgår lærerlønninger vedrørende normklasseundervisning, uddannelse samt leje af hal. Dette udgør ca. 51 pct. af budgetrammen i 2023, eksklusive køb og salg. I normtallet for elever indgår rådighedsbeløb per elev og udgifter til tolke. Disse udgør ca. 4 pct. af budgetrammen i 2023. Øvrige udgifter er faste og indgår ikke i normtallene. Budgettet til specialundervisning i specialklasserækkerne (X-sporet, C-sporet, Ungegrupperne samt læseklasserne) er indeholdt i det faste budget. Udgifter til køb og indtægter fra salg samt overførsler vedrørende tidligere år medregnes heller ikke i normtallene.

| Normtal for skoler                       | Budget  |         | Budgetoverslag |         |         |
|--|---------|---------|----------------|---------|---------|
|  | 2022    | 2023    | 2024           | 2025    | 2026    |
| <b>2023-priser</b>                       |         |         |                |         |         |
| Budgetramme (mio. kr.)                   | 467,6   | 463,7   | 453,6          | 449,9   | 447,2   |
| <i>Heraf køb og salg</i>                 | -30,0   | -30,1   | -30,1          | -30,1   | -30,1   |
| <i>Heraf modtageklasser</i>              | 6,6     | 6,4     | 5,6            | 5,1     | 5,1     |
| <i>Øvrige udgifter (faste)</i>           | 216,4   | 216,4   | 211,7          | 212,1   | 213,7   |
| Normbeløb (variable udgifter) (mio. kr.) | 274,6   | 270,9   | 266,4          | 262,8   | 258,5   |
| <i>Heraf klasser</i>                     | 255,1   | 251,9   | 247,8          | 244,5   | 240,5   |
| <i>Heraf elever</i>                      | 19,4    | 19,0    | 18,7           | 18,3    | 18,1    |
| Normenheder                              |         |         |                |         |         |
| <i>Antal klasser</i>                     | 329     | 325     | 320            | 316     | 310     |
| <i>Antal elever</i>                      | 7.203   | 7.062   | 6.926          | 6.806   | 6.703   |
| Normtal (hele kr.)                       |         |         |                |         |         |
| <i>Klasser</i>                           | 775.109 | 774.895 | 774.895        | 774.895 | 774.895 |



| Normtal for skoler<br>2023-priser | Budget |       | Budgetoverslag |       |       |
|-----------------------------------|--------|-------|----------------|-------|-------|
|                                   | 2022   | 2023  | 2024           | 2025  | 2026  |
| Elever                            | 2.696  | 2.696 | 2.696          | 2.696 | 2.696 |

Flygtninge og indvandrere undervises i modtagehold og modtageklasser i op til to år efter ankomst til landet. Budget til modtageklasser beregnes på baggrund af det forventede antal hold, klasser og elever med fastsatte normtal, som fremgår af tabellen nedenfor. De forventede antal elever der er opgjort i tabellen nedenfor er eksklusive Ukrainske flygtninge, idet der ikke er afsat budget til Ukrainske flygtninge under Undervisningsudvalget.

| Modtageklasser<br>2023-priser | Budget    |           | Budgetoverslag |          |          |
|-------------------------------|-----------|-----------|----------------|----------|----------|
|                               | 2022      | 2023      | 2024           | 2025     | 2026     |
| Budgetramme (mio. kr.)        | 6,6       | 6,4       | 5,6            | 5,1      | 5,1      |
| Normenheder                   |           |           |                |          |          |
| Antal modtagehold             | 12,0      | 11,2      | 10,0           | 10,0     | 10,0     |
| Antal modtageklasser          | 2,0       | 2,0       | 1,6            | 1,0      | 1,0      |
| Antal elever                  | 97        | 89        | 79             | 77       | 77       |
| <i>Heraf flygtningeelever</i> | <i>20</i> | <i>12</i> | <i>2</i>       | <i>0</i> | <i>0</i> |
| Normtal (hele kr.)            |           |           |                |          |          |
| Modtagehold                   | 407.581   | 407.581   | 407.581        | 407.581  | 407.581  |
| Modtageklasser                | 825.708   | 825.708   | 825.708        | 825.708  | 825.708  |
| Elever                        | 2.696     | 2.696     | 2.696          | 2.696    | 2.696    |

#### Normtal for SFO

Budgetrammen for SFO demografireguleres på baggrund af det forventede antal medlemmer i SFO samt et beregnet normtal. Antallet af SFO-pladser svarer til en dækningsgrad på 98,9 pct. af antal elever i folkeskoler i 0.-3. klasse. Normtallet vedrørende SFO indeholder udgifter per plads. Normtallet opgøres uden faste udgifter, forældrebetaling, friplads, køb og salg og på baggrund af den samlede belægning.

| Normtal for SFO<br>2023-priser           | Budget     |            | Budgetoverslag |            |            |
|--|------------|------------|----------------|------------|------------|
|  | 2022       | 2023       | 2024           | 2025       | 2026       |
| Budgetramme (mio. kr.)                   | 54,4       | 47,3       | 46,9           | 47,0       | 46,8       |
| <i>Heraf puljeinstitutioner</i>          | <i>1,8</i> | <i>1,4</i> | <i>1,4</i>     | <i>1,4</i> | <i>1,4</i> |
| Øvrige udgifter (faste)                  | 13,7       | 6,5        | 6,1            | 6,3        | 6,7        |
| Forældrebetaling                         | -66,0      | -65,3      | -65,2          | -65,0      | -64,0      |
| Friplads og søskenderabat                | 22,9       | 23,5       | 23,4           | 23,4       | 23,0       |
| Køb og salg                              | 0,5        | 0,3        | 0,3            | 0,3        | 0,3        |
| Normbeløb (mio. kr.) (variable udgifter) | 81,5       | 81,0       | 80,9           | 80,6       | 79,4       |
| Normenheder, antal pladser i SFO         | 2.712      | 2.697      | 2.692          | 2.682      | 2.643      |
| Normtal, kr. pr. plads                   | 30.046     | 30.046     | 30.046         | 30.046     | 30.046     |

### Normtal for klubber

Budgetrammen for klubberne demografireguleres på baggrund af klubprognosen fra 2022 samt normtal for henholdsvis fritidsklub og ungdomsklub. Antallet af klubpladser svarer til en dækningsgrad på 85,5 pct. for fritidsklub for børn i 4.-7. klasse i folkeskoler og 44,6 pct. for elever i 4.-7. klasse i privatskoler. Antallet af klubpladser i ungdomsklubberne svarer til en dækningsgrad for de 14-17 årige på 20,0 pct.

Normtallene beregnes på baggrund af de variable udgifter i normeringsmodellerne for fritidsklub og ungdomsklub.

| Normtal for klubber<br>2023-priser            | Budget |        | Budgetoverslag |        |        |
|---|--------|--------|----------------|--------|--------|
|   | 2022   | 2023   | 2024           | 2025   | 2026   |
| Budgetrammen (mio. kr.)                       | 51,1   | 37,9   | 35,1           | 34,5   | 34,5   |
| <i>Heraf forældrebetaling</i>                 | -20,9  | -25,8  | -24,9          | -24,3  | -24,1  |
| <i>Heraf fripladser</i>                       | 3,3    | 4,0    | 3,9            | 3,7    | 3,7    |
| <i>Heraf køb, salg og tilskud til private</i> | 3,5    | 3,1    | 2,9            | 2,6    | 2,5    |
| <i>Heraf øvrige faste udgifter</i>            | 22,8   | 15,8   | 13,7           | 13,8   | 14,0   |
| Normbeløb - Fritidsklub                       | 34,6   | 32,9   | 31,5           | 30,8   | 30,6   |
| Normbeløb - Ungdomsklub                       | 7,9    | 7,9    | 8,0            | 8,0    | 7,8    |
| Normenheder (pladser i alt)                   | 3.258  | 3.172  | 3.079          | 3.021  | 2.993  |
| Fritidsklub                                   | 2.516  | 2.407  | 2.304          | 2.254  | 2.241  |
| Ungdomsklub                                   | 742    | 765    | 775            | 767    | 752    |
| Normtal (kr. pr. plads)                       |        |        |                |        |        |
| Fritidsklub                                   | 13.760 | 13.667 | 13.660         | 13.654 | 13.653 |
| Ungdomsklub                                   | 10.578 | 10.380 | 10.379         | 10.377 | 10.377 |

### Normtal for fællesrådgivningen

Normtallet for Fællesrådgivningen for Børn og Unge opgøres per 0-17 årig og vises i nedenstående tabel. Desuden afsættes et beløb per modtageelev med flygtningebaggrund til psykologtimer. Det opgjorte antal flygtninge er eksklusive Ukrainske flygtninge, idet der ikke er afsat budget under Undervisningsudvalget til Ukrainske flygtninge.

| Normtal for Fællesrådgivningen for<br>Børn og Unge<br>2023-priser | Budget |        | Budgetoverslag |        |        |
|---|--------|--------|----------------|--------|--------|
|   | 2022   | 2023   | 2024           | 2025   | 2026   |
| Budgetramme (mio. kr.)  | 29,2   | 27,7   | 27,7           | 26,6   | 26,8   |
| <i>Heraf psykologtimer til flygtninge</i>                         | 0,2    | 0,1    | 0,0            | 0,0    | 0,0    |
| <i>Heraf hjemtagning af fysio- og ergoterapi</i>                  | 0,7    | 0,7    | 0,7            | 0,7    | 0,7    |
| <i>Heraf projekt Frisk start</i>                                  | 0,6    | 0,0    | 0,0            | 0,0    | 0,0    |
| Normenheder   |        |        |                |        |        |
| Antal 0-17 årige  | 17.885 | 17.555 | 17.442         | 17.346 | 17.268 |
| Antal flygtninge  | 20     | 12     | 2              | 0      | 0      |
| Normtal (hele kr.)  |        |        |                |        |        |

| Normtal for Fællesrådgivningen for Børn og Unge | Budget |       | Budgetoverslag |       |       |
|---|--------|-------|----------------|-------|-------|
|   | 2022   | 2023  | 2024           | 2025  | 2026  |
| 2023-priser                                     |        |       |                |       |       |
| PPR   | 1.583  | 1.537 | 1.547          | 1.496 | 1.512 |
| Psykologbistand til flygtninge                  | 5.367  | 5.367 | 5.367          | 5.367 | 5.367 |

#### Normtal og aktivitetsforudsætninger for specialundervisning

Normtallet vedrørende specialundervisning viser, hvad der budgetlægges med til specialundervisning per 6-19-årig.

| Normtal for specialundervisning | Budget |        | Budgetoverslag |        |        |
|---------------------------------|--------|--------|----------------|--------|--------|
|                                 | 2022   | 2023   | 2024           | 2025   | 2026   |
| 2023-priser                     |        |        |                |        |        |
| Budgetramme (mio. kr.)          | 124,9  | 133,1  | 129,3          | 127,0  | 124,6  |
| Normenheder, antal 6-19 årige   | 12.845 | 12.745 | 12.638         | 12.531 | 12.391 |
| Normtal, kr. pr. 6-19 årige     | 9.725  | 10.446 | 10.232         | 10.132 | 10.057 |

Rammen for specialundervisning er fordelt på drift af specialskolen Skolen ved Nordens Plads, køb af pladser, indtægter fra salg af pladser samt øvrige udgifter, som dækker bl.a. merudgifter til enkeltintegration af elever, syge- og hjemmeundervisning mm. Herudover er der forudsat en effektivisering som knytter sig til omstilling af specialundervisning og øget brug af "melleformer". Forudsætningerne vedrørende melleformer uddybes nedenfor.

| Specialundervisning                          | Budget       |              | Budgetoverslag |              |  |
|--|--------------|--------------|----------------|--------------|--|
|  | 2023         | 2024         | 2025           | 2026         |  |
| 2023-priser                                  |              |              |                |              |  |
| Budgetramme (mio. kr.)                       | <b>133,1</b> | <b>129,3</b> | <b>127,0</b>   | <b>124,6</b> |  |
| Skoledrift                                   | 93,6         | 93,1         | 93,3           | 93,5         |  |
| Salg af pladser                              | -9,3         | -9,3         | -9,3           | -9,3         |  |
| Køb af pladser                               | 50,2         | 50,2         | 50,2           | 50,2         |  |
| Melleformer                                  | -0,7         | -2,6         | -3,9           | -5,1         |  |
| Melleformer - finansiering fra Børneudvalget | -1,0         | -2,8         | -3,5           | -4,4         |  |
| Demografiregulering                          |              | -1,1         | -2,2           | -3,6         |  |
| Øvrige udgifter                              | 0,5          | 1,9          | 2,4            | 3,4          |  |
| Aktivitet                                    |              |              |                |              |  |
| Egne skoler                                  | 228          | 228          | 228            | 228          |  |
| Salg af pladser                              | 26           | 26           | 26             | 26           |  |
| Køb af pladser                               | 151          | 151          | 151            | 151          |  |
| Gennemsnitlig enhedspris (hele kr.)          |              |              |                |              |  |
| Egne skoler                                  | 410.639      | 408.200      | 409.248        | 410.292      |  |
| Salg af pladser                              | -360.773     | -360.773     | -360.773       | -360.773     |  |
| Køb af pladser                               | 332.841      | 332.841      | 332.841        | 332.841      |  |

Fra skoleåret 2023/24 er der besluttet omstilling af specialundervisningsområdet til øget brug af "melleformer", hvilket medfører at udgifterne til specialundervisning skal nedbringes som led i omstillingen. De konkrete forudsætninger for at opnå effektiviseringen vedrørende melleformer fremgår af tabellen nedenfor. Her fremgår enhedsudgifterne for en elev i melleformer, som indeholder undervisningsudgiften for undervisning i hold af 7 elever og ekstra støtte i fritiden. Melleformerne er tilknyttet de almene folkeskoler og elever i melleformer er også tilknyttet almenklasser. Derfor er der forudsat udgifter til flere almenklasser og udgifter til SFO og klub. Endelig er der afsat familiebehandling til elever, som går i et melleformstilbud som alternativ til et skoledagbehandlingstilbud. Familiebehandlingen afholdes under Børneudvalget.

Melleformerne er forudsat som værende et alternativ tilbud til X-spor/T-spor (specialklasser), Spor 2 på Skolen ved Nordens Plads, samt dagbehandling på hhv. Skolen ved Nordens Plads eller ekstern skoledagbehandling. Det er derfor forudsat, at antallet af elever i disse tilbud reduceres fremadrettet, efterhånden som melleformerne implementeres. Behandlingsdelen af skoledagbehandlingen, afholdes under Børneudvalget. Der er i omstillingsprojektet også forudsat, at der ved hjemtagelse af et antal elever til egne tilbud kan opnås en besparelse.

| Forudsætninger ved melleformer<br>2023-priser       | Enhedspris<br>(hele kr.) | Budget |      |       |       | Budgetoverslag |  |
|---|--------------------------|--------|------|-------|-------|----------------|--|
|   |                          | 2023   | 2024 | 2025  | 2026  |                |  |
| Forudsat besparelse (mio. kr.)                      |                          | -0,7   | -2,6 | -3,9  | -5,1  |                |  |
| <b>Udgifter til melleformer (skole, fritid mm.)</b> |                          |        |      |       |       |                |  |
| Melleformer (undervisning og fritid)                | 211.272                  | 4,3    | 11,6 | 14,5  | 18,0  |                |  |
| Rådgivningscenter                                   |                          | 0,6    | 1,5  | 1,5   | 1,5   |                |  |
| Udgifter til almenklasser                           | 844.981                  | 0,7    | 1,7  | 2,0   | 2,5   |                |  |
| SFO (0.-3. klasse)                                  | 14.485                   | 0,1    | 0,3  | 0,3   | 0,4   |                |  |
| Fritidsklub (4.-7. klasse)                          | 6.527                    | 0,1    | 0,2  | 0,2   | 0,2   |                |  |
| Familiebehandling*                                  | 50.000                   | 0,3    | 0,8  | 1,0   | 1,2   |                |  |
| <b>Reduktioner</b>                                  |                          |        |      |       |       |                |  |
| Hjemtagelsesstrategi                                | 100.000                  | -0,2   | -0,7 | -1,2  | -1,5  |                |  |
| T-spor/X-spor, inkl. fritid                         | 220.686                  | -0,9   | -2,5 | -3,2  | -4,0  |                |  |
| Spor 2  | 315.000                  | -3,2   | -8,6 | -10,8 | -13,4 |                |  |
| Dagbehandling intern, skoledel                      | 367.000                  | -0,7   | -2,0 | -2,5  | -3,1  |                |  |
| Dagbehandling intern, behandlingsdel*               | 133.000                  | -0,3   | -0,7 | -0,9  | -1,1  |                |  |
| Dagbehandling ekstern, skoledel                     | 245.000                  | -1,0   | -2,6 | -3,2  | -4,0  |                |  |
| Dagbehandling ekstern, behandlingsdel*              | 276.000                  | -1,1   | -2,9 | -3,6  | -4,5  |                |  |
| Buffer  |                          | 0,6    | 1,4  | 1,9   | 2,4   |                |  |
| <b>Antalsforudsætninger</b>                         |                          |        |      |       |       |                |  |
| Antal elever i melleformer                          |                          | 20     | 55   | 69    | 85    |                |  |
| Almenklasser  |                          | 1      | 2    | 2     | 3     |                |  |
| SFO (0.-3. klasse)                                  |                          | 7      | 19   | 23    | 30    |                |  |
| Fritidsklub (4.-7. klasse)                          |                          | 9      | 24   | 31    | 38    |                |  |
| Familiebehandling                                   |                          | 6      | 16   | 20    | 25    |                |  |
| <b>Reduktioner</b>                                  |                          |        |      |       |       |                |  |
| Hjemtagelsesstrategi                                |                          | -2     | -7   | -12   | -15   |                |  |

| Forudsætninger ved mellemformer<br>2023-priser | Enhedspris<br>(hele kr.) | Budget |      | Budgetoverslag |      |
|--|--------------------------|--------|------|----------------|------|
|  |                          | 2023   | 2024 | 2025           | 2026 |
| T-spor/X-spor                                  |                          | -4     | -12  | -14            | -18  |
| Spor 2   |                          | -10    | -27  | -34            | -43  |
| Dagbehandling intern                           |                          | -2     | -5   | -7             | -8   |
| Dagbehandling ekstern                          |                          | -4     | -10  | -13            | -16  |

\*Vedrører Familieafdelingen/Børneudvalget

#### Takster for forældrebetaling

Taksterne for forældrebetaling for SFO, fritidsklub og ungdomsklub fastsættes som en prisfremskrivning af taksterne fra 2022. Forældrebetalingens andel af bruttodriftsudgifterne fremgår nedenfor.

| SFO, fritidsklub og ungdomsklub | Takster 2022 | Takster 2023 | Forældrebeta-<br>lings pct. |
|---------------------------------|--------------|--------------|-----------------------------|
| SFO                             | 1.953        | 2.025        | 67,8%                       |
| Fritidsklub                     | 679          | 704          | 38,7%                       |
| Ungdomsklub                     | 408          | 423          | 47,0%                       |

Kommunen opkræver også forældrebetaling ved køb af pladser i andre kommuner. Ved køb i andre kommuner er der budgetlagt med forventede takster på forældrebetaling. Den budgetlagte takst udgør for fritidsklub 1.005 kr. per måned og for ungdomsklub udgør den budgetlagte takst 1.662 kr. per måned. De faktiske takster afhænger af afregningstaksten per barn i den enkelte kommune, hvorfra der købes pladser.

#### Takster for betalinger til staten

Taksterne vedrørende statslige og private skoler samt efterskoler dækker over kommunens betaling til staten per elev, der vælger privatskole og efterskoler. De angivne takster er fra finanslov 2022 og fratrukket 5 pct. moms. De endelige takster vil blive fastsat med finanslov 2023. I 2023 afregnes for det antal elever, som opgøres per 5/9 2022. Antallet af elever stammer fra elevtalsprognosen fra marts 2022.

| Takster for privatskoler og efterskoler<br>2023-priser | Budget |        | Budgetoverslag |        |        |
|--|--------|--------|----------------|--------|--------|
|  | 2022   | 2023   | 2024           | 2025   | 2026   |
| Budgetramme privatskoler (mio. kr.)                    | 80,6   | 81,7   | 79,8           | 79,0   | 78,1   |
| <i>Heraf specialiserede tilbud</i>                     | 0,2    | 0,2    | 0,2            | 0,2    | 0,2    |
| Budgetramme efterskoler (mio. kr.)                     | 14,2   | 12,9   | 12,9           | 12,9   | 12,9   |
| <i>Heraf specialiserede tilbud</i>                     | 0,6    | 0,6    | 0,6            | 0,6    | 0,6    |
| Antal privatskoleelever                                | 1.984  | 1.969  | 1.926          | 1.903  | 1.882  |
| Antal privatskoleelever i SFO                          | 676    | 664    | 639            | 644    | 638    |
| Antal efterskoleelever                                 | 332    | 332    | 332            | 332    | 332    |
| Takster  |        |        |                |        |        |
| kr. pr. privatskoleelev                                | 38.327 | 38.881 | 38.881         | 38.881 | 38.881 |
| kr. pr. privatskoleelev i SFO                          | 7.626  | 7.736  | 7.736          | 7.736  | 7.736  |
| kr. pr. efterskoleelev                                 | 36.448 | 36.974 | 36.974         | 36.974 | 36.974 |

## Ungdomsskole

Budgettet for *Ungdomsskolen* korrigeres for udviklingen i antallet af 14-18-årige og er tilpasset pris- og løn-veauet for 2023.

### Normtal for ungdomsskole

Budgetrammen for ungdomsskolen demografireguleres på baggrund af det forventede antal 14-18 årige i kommunen samt et beregnet normtal. Normbeløbet er fratrukket midlertidige projekter samt budgetoverførsler, idet disse udgifter ikke demografireguleres. Budgettet til Naturvejledning er fra 2022 flyttet til skolernes budgetramme.

| Normtal for ungdomsskole<br>2023-priser          | Budget | Budget | Budgetoverslag |       |       |
|--|--------|--------|----------------|-------|-------|
|  | 2022   | 2023   | 2024           | 2025  | 2026  |
| Budgetramme (mio. kr.)                           | 10,2   | 7,0    | 7,1            | 7,1   | 7,0   |
| <i>Naturvejleder samt midlertidige projekter</i> | 1,5    | 0,0    | 0,0            | 0,0   | 0,0   |
| Normbeløb (1.000 kr.)                            | 8,7    | 7,0    | 7,1            | 7,1   | 7,0   |
| Normenheder, antal 14-18 årige                   | 4.500  | 4.613  | 4.669          | 4.673 | 4.616 |
| Normtal, kr. pr. 14-18 årig                      | 1.943  | 1.527  | 1.516          | 1.514 | 1.512 |

### Unge

Budgettet for *SSP* og *Gadepiloter* er korrigeret i forhold til udviklingen i antal 10-17 årige og gældende normtal på området.

#### *Normtal for SSP og Gadepiloter*

Budgetrammen for *SSP* og *Gadepiloter* demografireguleres på baggrund af det forventede antal 10-17 årige i kommunen samt et beregnet normtal. Normtallet angiver udgiften per 10-17 årig.

| Normtal for SSP og gadepiloter<br>2023-priser | Budget | Budget | Budgetoverslag |       |       |
|---|--------|--------|----------------|-------|-------|
|   | 2022   | 2023   | 2024           | 2025  | 2026  |
| Budgetramme (mio. kr.)                        | 4,8    | 4,6    | 4,5            | 3,6   | 3,6   |
| Herudover afsat under skoler                  | 0,9    | 0,9    | 0,9            | 0,9   | 0,9   |
| Samlet afsat til SSP indsats                  | 5,8    | 5,5    | 5,4            | 4,6   | 4,5   |
| <i>Heraf midlertidig bevilling</i>            | 1,0    | 0,9    | 0,9            | 0,0   | 0,0   |
| Normenheder (antal 10-17 årige)               | 7.349  | 7.304  | 7.198          | 7.076 | 6.958 |
| Normtal (kr. pr. 10-17 årig)                  | 522    | 501    | 503            | 515   | 516   |

## Ældre- og Omsorgsudvalget

Ældre- og omsorgsudvalget har ansvaret for at prioritere indsatsen for kommunens aktiviteter på ældre- og omsorgsområdet. Under udvalget budgetlægges: Omsorgstilbud, Hjælpebidler og Sundhed.

### Drift

| Mio. kr.<br>2023-priser              |          | Regnskab       |                | Budget         |                | Budgetoverslag |                |
|--------------------------------------|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                      |          | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
| <b>Ældre- og Omsorgsudvalget</b>     | <b>U</b> | <b>1.192,6</b> | <b>1.148,4</b> | <b>1.151,3</b> | <b>1.150,2</b> | <b>1.188,5</b> | <b>1.196,8</b> |
|                                      | <b>I</b> | <b>-169,8</b>  | <b>-142,9</b>  | <b>-142,9</b>  | <b>-142,4</b>  | <b>-140,4</b>  | <b>-140,5</b>  |
| <b>Serviceudgifter</b>               | <b>U</b> | <b>1.188,7</b> | <b>1.145,6</b> | <b>1.148,4</b> | <b>1.147,3</b> | <b>1.185,6</b> | <b>1.194,0</b> |
|                                      | <b>I</b> | <b>-169,2</b>  | <b>-140,9</b>  | <b>-140,9</b>  | <b>-140,4</b>  | <b>-138,4</b>  | <b>-138,5</b>  |
| <b>Omsorg</b>                        | <b>U</b> | <b>1.059,9</b> | <b>1.022,3</b> | <b>1.030,4</b> | <b>1.029,3</b> | <b>1.067,5</b> | <b>1.075,7</b> |
|                                      | <b>I</b> | <b>-164,2</b>  | <b>-136,0</b>  | <b>-136,0</b>  | <b>-135,4</b>  | <b>-133,5</b>  | <b>-133,5</b>  |
| Hjemmeplejen                         | U        | 363,0          | 324,7          | 346,4          | 346,6          | 348,7          | 352,5          |
|                                      | I        | -20,9          | -18,4          | -17,8          | -17,6          | -15,5          | -15,5          |
| Boligtilbud                          | U        | 599,1          | 609,9          | 596,0          | 595,3          | 632,4          | 636,6          |
|                                      | I        | -137,5         | -112,3         | -112,9         | -112,6         | -112,7         | -112,9         |
| Dagtilbud                            | U        | 14,2           | 13,7           | 14,0           | 14,0           | 14,0           | 14,0           |
|                                      | I        | -0,8           | -0,7           | -0,7           | -0,7           | -0,7           | -0,7           |
| Øvrige tilbud                        | U        | 4,4            | 4,1            | 3,1            | 3,1            | 3,1            | 3,1            |
|                                      | I        | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| Demensindsats                        | U        | 2,0            | 2,9            | 2,4            | 2,4            | 2,5            | 2,5            |
| Døgntilbud                           | U        | 77,2           | 67,0           | 68,5           | 67,9           | 66,8           | 67,0           |
|                                      | I        | -5,0           | -4,6           | -4,6           | -4,6           | -4,6           | -4,6           |
| <b>Hjælpebidler mv.</b>              | <b>U</b> | <b>67,0</b>    | <b>59,1</b>    | <b>55,6</b>    | <b>55,8</b>    | <b>55,9</b>    | <b>55,9</b>    |
|                                      | <b>I</b> | <b>-3,0</b>    | <b>-2,9</b>    | <b>-2,9</b>    | <b>-2,9</b>    | <b>-2,9</b>    | <b>-2,9</b>    |
| Hjælpebidler                         | U        | 67,0           | 59,1           | 55,6           | 55,8           | 55,9           | 55,9           |
|                                      | I        | -3,0           | -2,9           | -2,9           | -2,9           | -2,9           | -2,9           |
| <b>Sundhed</b>                       | <b>U</b> | <b>61,8</b>    | <b>64,2</b>    | <b>62,3</b>    | <b>62,3</b>    | <b>62,3</b>    | <b>62,4</b>    |
|                                      | <b>I</b> | <b>-2,0</b>    | <b>-2,1</b>    | <b>-2,1</b>    | <b>-2,1</b>    | <b>-2,1</b>    | <b>-2,1</b>    |
| Genoptræning                         | U        | 33,6           | 32,6           | 32,5           | 32,5           | 32,5           | 32,6           |
|                                      | I        | -0,4           | -0,2           | -0,2           | -0,2           | -0,2           | -0,2           |
| Sundhedsfremme                       | U        | 3,1            | 6,1            | 4,4            | 4,3            | 4,3            | 4,3            |
| Andre sundhedsudgifter               | U        | 7,0            | 7,6            | 7,6            | 7,6            | 7,6            | 7,6            |
|                                      | I        | -1,6           | -1,1           | -1,1           | -1,1           | -1,1           | -1,1           |
| Vederlagsfri fysioterapeutbehandling | U        | 18,0           | 17,9           | 17,9           | 17,9           | 17,9           | 17,9           |

| Mio. kr.                   |          | Regnskab   |            | Budget     |            |            | Budgetoverslag |            |
|----------------------------|----------|------------|------------|------------|------------|------------|----------------|------------|
|                            |          | 2021       | 2022       | 2023       | 2024       | 2025       | 2026           |            |
| 2023-priser                |          |            |            |            |            |            |                |            |
|                            | I        | 0,0        | -0,8       | -0,8       | -0,8       | -0,8       | -0,8           | -0,8       |
| <b>Overførselsudgifter</b> | <b>U</b> | <b>3,8</b> | <b>2,9</b> | <b>2,9</b> | <b>2,9</b> | <b>2,9</b> | <b>2,9</b>     | <b>2,9</b> |
|                            | I        | -0,5       | -2,0       | -2,0       | -2,0       | -2,0       | -2,0           | -2,0       |
| <b>Omsorg</b>              | <b>U</b> | <b>3,8</b> | <b>2,9</b> | <b>2,9</b> | <b>2,9</b> | <b>2,9</b> | <b>2,9</b>     | <b>2,9</b> |
|                            | I        | -0,5       | -2,0       | -2,0       | -2,0       | -2,0       | -2,0           | -2,0       |
| Boligtilbud                | U        | 3,8        | 2,9        | 2,9        | 2,9        | 2,9        | 2,9            | 2,9        |
|                            | I        | -0,5       | -2,0       | -2,0       | -2,0       | -2,0       | -2,0           | -2,0       |

## Anlæg

| Mio. kr.                                     |          | Budget       |              | Budgetoverslag |             |             |
|--|----------|--------------|--------------|----------------|-------------|-------------|
|  |          | 2023         | 2024         | 2025           | 2026        |             |
| 2023-priser                                  |          |              |              |                |             |             |
| <b>Ældre- og Omsorgsudvalget<sup>1</sup></b> | <b>U</b> | <b>277,0</b> | <b>266,4</b> | <b>64,8</b>    | <b>13,0</b> | <b>13,0</b> |
|  | I        | 0,0          | 3,8          | 0,0            | 0,0         | 0,0         |

## Budgetforudsætninger

### Omsorg

En stor del af budgettet på omsorgsområdet reguleres for den demografiske udvikling i antallet af ældre borgere på Frederiksberg. Den fremtidige efterspørgsel efter hjemmehjælp og plejeboliger beregnes årligt med udgangspunkt i den senest kendte faktiske aldersbetingede efterspørgsel. I budgettet er det således den aldersbetingede efterspørgsel i 2021, der er anvendt. Som følge af udviklingen i efterspørgslen reguleres budgetrammerne på baggrund af en beregning, hvor efterspørgslen ganges med timeprisen for hjemmehjælp. Boligtilbud budgetlægges med udgangspunkt i den samlede kapacitet i masterplan for plejeboliger.

### Hjemmepleje

Hjemmeplejen leverer personlig pleje og praktisk bistand. Personlig pleje og praktisk bistand er omfattet af lovgivningen om frit leverandørvalg. Pr. 1. november 2015 overgik Frederiksberg Kommune fra godkendelsesmodellen til udbudsmodellen ved udvælgelsen af private leverandører af hjemmehjælp, hvilket har medført, at der kun er to godkendte private leverandører i Frederiksberg Kommune foruden den kommunale leverandør. Afregningen af de private leverandører sker til en timepris fastlagt ved udbud, mens afregningen af den kommunale hjemmepleje sker efter et bud (på pris og kvalitet) afgivet uden for konkurrence. Timepriserne korrigeres årligt for pris- og lønudviklingen. Den kommunale hjemmeplejes timepris korrigeres derudover for opgaveændringer, udbudseffektiviseringer m.m. Per juli 2022 modtog ca. 40 pct. af hjemmehjælpsmodtagerne ydelser fra en privat leverandør, og ca. 32 pct. af timerne blev leveret af private leverandører.

### Ældreinstitutioner

I 2023 vil der være 10 plejecentre (plejeboliger) og et plejehjem og en kombination af de to typer, da Søndervang både drives som plejecenter og plejehjem. Plejehjem drives efter den tidligere ordning i Serviceloven, og de moderniserede plejeboliginstitutioner drives som almennyttige boliger.

<sup>1</sup> Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten bagest i budgettet.



Plejepladserne er opdelt på 12 lokationer, fire er kommunale, tre er drevet af private leverandører efter udbud og fem er selvejende institutioner, som Frederiksberg Kommune har driftsoverenskomst med. Det bemærkes, at der drives plejeboliger på Søster Sophies Minde i 2023, men denne drift ophører i løbet af 2023.

#### Moderniseringsplanen

| Institutioner                     | Boliger 2023 | Kommentar   |
|-----------------------------------|--------------|---|
| Flintholm                         | 50           | Moderniserede plejeboliger  |
| Kastanjehaven                     | 60           | Moderniserede plejeboliger  |
| Østervang                         | 116          | Plejeboliger  |
| Akaciegården                      | 95           | Moderniserede plejeboliger  |
| Betaniahjemmet                    | 60           | Indgår i plejeboligkapaciteten, men erstattes af Nimbus i 2025.   |
| Dr. Anne Marie Centret            | 70           | Moderniserede plejeboliger  |
| Ingeborggården                    | 159          | Ibrugtagning efter modernisering primo 2023 (etape 1) og medio 2025 (etape 2).                          |
| Prinsesse Benedikte               | 56           | Plejeboliger  |
| Søndervang                        | 102          | Søndervang erstattes af Ny Søndervang i 2025. Søndervang vil herefter anvendes som fleksibel kapacitet. |
| Søster Sophies Minde <sup>2</sup> | 6            | Søster Sophies Minde er i gang med en udfasning og forventes at ophøre fra 1. april                     |
| OK-huset Lotte                    | 60           | Moderniserede plejeboliger  |
| Lindehaven                        | 125          | Moderniserede plejeboliger  |
| Total                             | 959          |   |

#### Sammenhæng mellem demografi og omsorgsbehov

I den demografibaserede budgetmodel på ældreområdet anvendes den aldersbetingede efterspørgsel efter hjemmehjælpstimer. Efterspørgslen ganges med det i befolkningsprognosen skønnede antal ældre i de pågældende aldersgrupper for at beregne, hvor mange hjemmehjælpstimer det forventes, der skal leveres til borgerne på Frederiksberg i de kommende år (jf. nedenstående tabel). Med udgangspunkt i det forventede antal timer og timeprisen for hjemmehjælp beregnes budgetrammen til hjemmehjælp.

| 2023-priser  | Budget  |         | Budgetoverslag |         |         |
|--|---------|---------|----------------|---------|---------|
|  | 2022    | 2023    | 2024           | 2025    | 2026    |
| Demografireguleret budgetramme til hjemmehjælp (1.000 kr.) | 191.769 | 189.094 | 189.979        | 193.888 | 197.996 |
| Kommunal leverandør  | 121.989 | 115.169 | 114.823        | 117.420 | 120.149 |
| Private leverandører                                       | 61.050  | 64.791  | 65.873         | 67.025  | 68.235  |
| Privat hjælperordning                                      | 8.713   | 9.134   | 9.290          | 9.451   | 9.621   |
| Øvrige   | 18      | 0       | -7             | -8      | -9      |

<sup>2</sup> Søster Sophies Minde driver ikke plejecenter hele året, og fremgår af tabellen med helårseffekt

| 2023-priser   | Budget  |         | Budgetoverslag |         |         |
|---|---------|---------|----------------|---------|---------|
|   | 2022    | 2023    | 2024           | 2025    | 2026    |
| <b>Timepriser kommunal leverandør<sup>3</sup> (kr.)</b> |         |         |                |         |         |
| <i>Praktisk bistand</i>                                 | 340     | 349     | 349            | 350     | 351     |
| <i>Personlig pleje</i>                                  | 408     | 418     | 418            | 420     | 421     |
| <i>Øvrig tid</i>  | 557     | 572     | 572            | 573     | 574     |
| <b>Timepriser privat leverandør A<sup>4</sup> (kr.)</b> |         |         |                |         |         |
| <i>Praktisk bistand</i>                                 | 322     | 336     | 336            | 336     | 336     |
| <i>Personlig pleje</i>                                  | 384     | 400     | 400            | 400     | 400     |
| <i>Øvrig tid</i>  | 535     | 558     | 558            | 558     | 558     |
| <b>Timepriser privat leverandør B (kr.)</b>             |         |         |                |         |         |
| <i>Praktisk bistand</i>                                 | 359     | 374     | 374            | 374     | 374     |
| <i>Personlig pleje</i>                                  | 375     | 391     | 391            | 391     | 391     |
| <i>Øvrig tid</i>  | 551     | 575     | 575            | 575     | 575     |
| <b>Timepris privat hjælperordning (kr.)</b>             | 199     | 204     | 204            | 204     | 204     |
| <b>Forventede leverede timer</b>                        |         |         |                |         |         |
| Kommunal leverandør i alt                               | 264.931 | 243.092 | 241.690        | 246.559 | 251.680 |
| <i>Praktisk bistand</i>                                 | 32.023  | 28.577  | 27.932         | 28.567  | 29.213  |
| <i>Personlig pleje</i>                                  | 124.590 | 113.714 | 111.837        | 114.101 | 116.493 |
| <i>Øvrig tid</i>  | 108.318 | 100.802 | 101.921        | 103.892 | 105.975 |
| Privat leverandør A                                     | 97.327  | 99.079  | 100.738        | 102.506 | 104.360 |
| <i>Praktisk bistand</i>                                 | 18.725  | 19.076  | 19.421         | 19.784  | 20.155  |
| <i>Personlig pleje</i>                                  | 45.693  | 46.507  | 47.268         | 48.084  | 48.947  |
| <i>Øvrig tid</i>  | 32.909  | 33.496  | 34.050         | 34.637  | 35.258  |
| Privat leverandør B                                     | 44.757  | 45.563  | 46.328         | 47.140  | 47.993  |
| <i>Praktisk bistand</i>                                 | 8.689   | 8.851   | 9.012          | 9.181   | 9.352   |
| <i>Personlig pleje</i>                                  | 17.851  | 18.170  | 18.467         | 18.785  | 19.122  |
| <i>Øvrig tid</i>  | 18.217  | 18.542  | 18.849         | 19.174  | 19.518  |
| Privat hjælperordning                                   | 43.832  | 44.714  | 45.478         | 46.265  | 47.094  |

<sup>3</sup> Den anvendte timepris er afgivet udenfor konkurrence. Hertil er indregnet efterfølgende politisk vedtagne ændringer. Priserne reguleres derudover med gældende pris- og lønskøn.

<sup>4</sup> Den 1. november 2015 trådte hjemmeplejeudbuddet i kraft. Der er herefter to fritvalgsleverandører, der afregnes efter de priser udbuddet resulterede i. Priserne reguleres på baggrund af KL's pris- og lønskøn.

### Sammenhæng mellem demografi og efterspørgsel efter plejeboligpladser

Aldersfordelingen blandt borgere godkendt til plejeboliger anvendes til at beregne efterspørgslen efter plejeboligpladser. Den beregnede efterspørgsel anvendes til at planlægge kapacitetsbehovet på plejeboligområdet, mens selve budgettet tildeles til den reelle kapacitet.

Efterspørgselsmodellen for plejeboligpladser er baseret på aldersbetinget efterspørgsel, der bygger på data fra tidligere år. Ændringer i plejebestanden pr. borger i en specifik aldersgruppe fra år til år slår derfor igennem i modellen med et års forsinkelse. Anvendelsen af historiske data betyder bl.a., at modellen ikke tager højde for ændringer i udskrivningspraksis på hospitalerne i indeværende år, der kan medføre et øget efterspørgselspres.

Prognosen viser en stigende efterspørgsel på plejeboliger de kommende år på baggrund af demografiudviklingen i Frederiksberg Kommune.

Der skelnes i budgettildelingen mellem faste og variable udgifter.

| 2023-priser  | Budget  |         | Budgetoverslag |         |         |
|--|---------|---------|----------------|---------|---------|
|  | 2022    | 2023    | 2024           | 2025    | 2026    |
| Budgetramme boligtilbud <sup>5</sup> (1.000 kr.)           | 498.759 | 498.350 | 507.260        | 526.524 | 537.726 |
| Heraf demografireguleret budgetramme til plejehjem*        | 347.046 | 340.914 | 337.514        | 348.146 | 359.336 |
| <i>Variable udgifter</i>                                   | 292.255 | 290.281 | 286.880        | 297.513 | 308.702 |
| <i>Faste udgifter</i>                                      | 46.528  | 50.420  | 50.420         | 50.420  | 50.420  |
| <i>Køb</i>   | 68.948  | 65.521  | 65.521         | 65.521  | 65.521  |
| <i>Salg</i>  | -60.685 | -65.308 | -65.308        | -65.308 | -65.308 |
| Variable udgifter pr. plads <sup>6</sup>                   |         |         |                |         |         |
| Pleje og omsorg mv.  |         |         |                |         |         |
| <i>med barsel</i>  | 425     | 425     | 425            | 425     | 425     |
| <i>uden barselspulje</i>                                   | 429     | 429     | 429            | 429     | 429     |
| <i>Tilskud til servicepakker</i>                           | 7       | 8       | 8              | 8       | 8       |
| <i>Købstakst</i>   | 637     | 627     | 627            | 627     | 627     |
| <i>Salgstakst</i>  | -593    | -564    | -564           | -564    | -564    |
| Antal pladser på plejehjemmene                             | 675     | 672     | 664            | 689     | 715     |
| heraf forudsat solgt                                       | 102     | 116     | 116            | 116     | 116     |
| Antal pladser på konkurrenceudsatte plejehjem <sup>7</sup> | 276     | 290     | 290            | 290     | 290     |

<sup>5</sup> Det er udelukkende budgettet til selve plejeboligerne (kommunale og privat/selvejende), der indgår i budgetmodellen. Boliger med fleksible normeringer, og en række puljer og faste udgifter under Boligtilbud reguleres ikke på baggrund af den demografiske udvikling.

<sup>6</sup> Det er den opdeling i faste og variable udgifter, som fremgår af den vedtagne nøgletalsmodel for plejeboligerne, som er anvendt i budgetmodellen. De variable udgifter per plads er ikke korrigeret for indregning af budgetændringer.

<sup>7</sup> De konkurrenceudsatte plejecentre er ikke talt med i budgetrammen.

| 2023-priser                               | Budget |      | Budgetoverslag |      |      |
|---|--------|------|----------------|------|------|
|   | 2022   | 2023 | 2024           | 2025 | 2026 |
| Antal ægtefæller visiteret til plejebolig | 12     | 10   | 10             | 10   | 10   |
| Købte pladser                             | 108    | 105  | 105            | 105  | 105  |

## Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur- og Fritidsudvalget har ansvaret for og prioriterer indsatsen for kommunens aktiviteter på kultur- og fritidsområdet. Under udvalget budgetlægges aktiviteterne Idræt og folkeoplysning samt Biblioteker og kultur.

### Drift

| Mio. kr.                          |          | Regnskab     |              | Budget       |              | Budgetoverslag |              |
|-----------------------------------|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
|                                   |          | 2021         | 2022         | 2023         | 2024         | 2025           | 2026         |
| 2023-priser                       |          |              |              |              |              |                |              |
| <b>Kultur- og Fritidsudvalget</b> | <b>U</b> | <b>208,8</b> | <b>226,2</b> | <b>228,5</b> | <b>216,7</b> | <b>212,1</b>   | <b>212,2</b> |
|                                   | <b>I</b> | <b>-15,2</b> | <b>-34,9</b> | <b>-35,1</b> | <b>-35,7</b> | <b>-35,7</b>   | <b>-35,7</b> |
| <b>Serviceudgifter</b>            | <b>U</b> | <b>208,8</b> | <b>226,2</b> | <b>228,5</b> | <b>216,7</b> | <b>212,1</b>   | <b>212,2</b> |
|                                   | <b>I</b> | <b>-15,2</b> | <b>-34,9</b> | <b>-35,1</b> | <b>-35,7</b> | <b>-35,7</b>   | <b>-35,7</b> |
| <b>Idræt og folkeoplysning</b>    | <b>U</b> | <b>96,2</b>  | <b>112,6</b> | <b>117,3</b> | <b>106,5</b> | <b>105,3</b>   | <b>105,3</b> |
|                                   | <b>I</b> | <b>-11,8</b> | <b>-27,6</b> | <b>-27,6</b> | <b>-28,2</b> | <b>-28,2</b>   | <b>-28,2</b> |
| Tilskud til skove og strandparker | U        | 0,1          | 0,2          | 0,2          | 0,2          | 0,2            | 0,2          |
| Idrætsanlæg og svømmehaller       | U        | 45,7         | 60,1         | 64,4         | 54,9         | 55,0           | 55,0         |
|                                   | I        | -8,9         | -24,0        | -24,0        | -24,6        | -24,6          | -24,6        |
| Fælles formål mv.                 | U        | 4,5          | 3,5          | 2,9          | 2,8          | 2,2            | 2,2          |
|                                   | I        | -0,3         | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0            | 0,0          |
| Voksenundervisning                | U        | 11,7         | 13,2         | 13,2         | 13,2         | 13,2           | 13,2         |
|                                   | I        | -2,6         | -3,6         | -3,6         | -3,6         | -3,6           | -3,6         |
| Frivilligt foreningsarbejde       | U        | 6,8          | 6,2          | 6,2          | 6,3          | 6,3            | 6,3          |
| Lokaletilskud                     | U        | 26,1         | 27,6         | 28,3         | 27,0         | 27,0           | 27,0         |
| Fritidsaktiviteter                | U        | 1,1          | 1,8          | 2,1          | 2,1          | 1,4            | 1,4          |
| <b>Biblioteker og kultur</b>      | <b>U</b> | <b>112,6</b> | <b>113,7</b> | <b>111,3</b> | <b>110,2</b> | <b>106,8</b>   | <b>107,0</b> |
|                                   | <b>I</b> | <b>-3,4</b>  | <b>-7,3</b>  | <b>-7,5</b>  | <b>-7,5</b>  | <b>-7,5</b>    | <b>-7,5</b>  |
| Folkebiblioteker                  | U        | 56,6         | 59,6         | 57,5         | 57,3         | 57,4           | 57,6         |
|                                   | I        | -1,0         | -3,9         | -4,0         | -4,0         | -4,0           | -4,0         |
| Kulturel virksomhed               | U        | 56,1         | 54,1         | 53,8         | 53,0         | 49,4           | 49,4         |
|                                   | I        | -2,4         | -3,4         | -3,5         | -3,5         | -3,5           | -3,5         |

## Anlæg

| Mio. kr.                                |   | Budget |      | Budgetoverslag |      |  |
|---|---|--------|------|----------------|------|--|
|   |   | 2023   | 2024 | 2025           | 2026 |  |
| 2023-priser                             |   |        |      |                |      |  |
| Kultur- og Fritidsudvalget <sup>1</sup> | U | 84,0   | 0,5  | 1,8            | 0,5  |  |
|   | I | -2,0   | 0,0  | 0,0            | 0,0  |  |

## Budgetforudsætninger

### Folkeoplysning

Budgettet til frivilligt foreningsarbejde er reguleret ud fra udviklingen i antallet af 6-24 årige i Frederiksberg Kommune. Normbeløbet udgør 283 kr. i 2023-priser, og antalsforudsætningen i befolkningsprognosen fremgår nedenfor.

|                  | 2023   | 2024   | 2025   | 2026   |
|------------------|--------|--------|--------|--------|
| Antal 6-24-årige | 21.982 | 22.111 | 22.271 | 22.198 |

### Musikundervisning i børnehaveklasser

Budgettet til musikundervisning i børnehaveklasser er reguleret ud fra antallet af oprettede klasser i Frederiksberg Kommune. Reguleringen udføres under budgettet i tilskuddet til Musikhøjskolen. Normbeløbet udgør 28.588 kr. i 2023-priser, og antalsforudsætningen i befolkningsprognosen fremgår nedenfor.

|                  | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|------------------|------|------|------|------|
| Antal 0.-klasser | 34,2 | 33,4 | 33,6 | 33,4 |

### Nøgletal

Budgettet omfatter flere puljer, hvorfra Kultur- og Fritidsudvalget og Musikudvalget kan yde støtte til ansøgninger eller til udvalgets egne initiativer. Herudover er der en række faste tilskud. Puljerne og tilskuddene er fremskrevet til 2023-priser svarende til pris- og lønudviklingen.

### Puljer

| Mio. kr.                       |  | Budget |      | Budgetoverslag |      |      |
|--------------------------------|--|--------|------|----------------|------|------|
|                                |  | 2022   | 2023 | 2024           | 2025 | 2026 |
| 2023-priser                    |  |        |      |                |      |      |
| Musikudvalgets tilskudspulje   |  | 0,5    | 0,6  | 0,6            | 0,5  | 0,5  |
| Strategi- og Partnerskabspulje |  | 4,9    | 4,7  | 5,2            | 5,2  | 5,2  |
| Hurtigpulje                    |  | 0,5    | 0,5  | 0,5            | 0,5  | 0,5  |

<sup>1</sup> Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten bagerst i budgettet.

## Faste tilskud

| Mio. kr.                            |               |             |             |
|-------------------------------------|---------------|-------------|-------------|
| 2023-priser                         | Regnskab 2021 | Budget 2022 | Budget 2023 |
| Frederiksberg Museerne              | 7,9           | 7,9         | 8,3         |
| Skoletjenesten                      | 0,7           | 0,7         | 0,7         |
| Riddersalen                         | 5,4           | 5,7         | 6,0         |
| Aveny Teater                        | 6,3           | 5,9         | 4,6         |
| Historisk Topografisk Selskab       | 0,1           | 0,1         | 0,1         |
| Det Grønlandske Hus                 | 0,2           | 0,2         | 0,2         |
| Ungdomsorganisationernes lejrhytter | 0,3           | 0,4         | 0,4         |
| Musikhøjskolen                      | 7,9           | 7,8         | 9,0         |
| Copenhagen Phil                     | 0,5           | 0,5         | 0,5         |
| Frederiksberg Idræts Union (F.I.U)  | 11,8          | 12,0        | 12,7        |
| Kjøbenhavns Boldklub (K.B.)         | 11,9          | 13,8        | 14,6        |
| Bidrag til Vestskoven               | 0,1           | 0,1         | 0,1         |
| Naturcenter Amager                  | 0,1           | 0,1         | 0,1         |

## Børneudvalget

Børneudvalget har ansvaret for kommunens aktiviteter på børneområdet. Under udvalget budgetlægges aktiviteterne Dagtilbud mv., Børn, unge og familier i udsatte positioner, Fællesrådgivningen for børn og Unge samt Merudgiftsydelser og tabt arbejdsfortjeneste m.v.

### Drift

| Mio. kr.<br>2023-priser                             |          | Regnskab       |                | Budget        |                | Budgetoverslag |                |
|---|----------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
|   |          | 2021           | 2022           | 2023          | 2024           | 2025           | 2026           |
| <b>Børneudvalget</b>                                | <b>U</b> | <b>1.025,8</b> | <b>1.003,0</b> | <b>997,3</b>  | <b>1.008,5</b> | <b>1.010,6</b> | <b>1.017,2</b> |
|   | <b>I</b> | <b>-268,5</b>  | <b>-267,9</b>  | <b>-280,4</b> | <b>-260,2</b>  | <b>-261,2</b>  | <b>-263,6</b>  |
| <b>Serviceudgifter</b>                              | <b>U</b> | <b>1.004,9</b> | <b>982,3</b>   | <b>978,8</b>  | <b>990,0</b>   | <b>992,1</b>   | <b>998,8</b>   |
|   | <b>I</b> | <b>-246,3</b>  | <b>-243,1</b>  | <b>-251,8</b> | <b>-231,8</b>  | <b>-233,1</b>  | <b>-235,5</b>  |
| <b>Børn, unge og familier i udsatte positioner</b>  | <b>U</b> | <b>218,3</b>   | <b>203,3</b>   | <b>217,3</b>  | <b>215,1</b>   | <b>211,6</b>   | <b>210,1</b>   |
|   | <b>I</b> | <b>-17,6</b>   | <b>-9,6</b>    | <b>-9,9</b>   | <b>-9,9</b>    | <b>-9,8</b>    | <b>-9,8</b>    |
| Opholdssteder m.v.                                  | U        | 30,8           | 36,9           | 36,3          | 35,7           | 35,2           | 35,2           |
|   | I        | -2,9           | -3,2           | -1,2          | -1,2           | -1,2           | -1,2           |
| Forebyggende foranstaltninger                       | U        | 83,2           | 88,3           | 90,3          | 90,3           | 90,0           | 90,1           |
|   | I        | -1,4           | -0,6           | -0,5          | -0,5           | -0,5           | -0,5           |
| Døgninstitutioner                                   | U        | 66,3           | 44,6           | 47,3          | 45,7           | 43,0           | 41,5           |
|   | I        | -13,3          | -5,8           | -8,1          | -8,1           | -8,1           | -8,1           |
| Sikrede døgninstitutioner                           | U        | 12,9           | 9,9            | 18,6          | 18,6           | 18,6           | 18,6           |
|   | I        | 0,0            | 0,0            | 0,0           | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| <b>Fællesrådgivningen for børn og unge</b>          | <b>U</b> | <b>7,8</b>     | <b>7,2</b>     | <b>7,1</b>    | <b>7,1</b>     | <b>7,1</b>     | <b>7,1</b>     |
|   | U        | 7,8            | 7,2            | 7,1           | 7,1            | 7,1            | 7,1            |
| <b>Dagtilbud mv.</b>                                | <b>U</b> | <b>778,7</b>   | <b>771,8</b>   | <b>754,4</b>  | <b>767,8</b>   | <b>773,5</b>   | <b>781,5</b>   |
|   | <b>I</b> | <b>-228,7</b>  | <b>-233,5</b>  | <b>-241,9</b> | <b>-221,9</b>  | <b>-223,4</b>  | <b>-225,7</b>  |
| Dagtilbud til børn                                  | U        | 714,8          | 700,6          | 693,3         | 706,8          | 712,4          | 720,4          |
|   | I        | -227,4         | -232,1         | -240,7        | -220,7         | -222,2         | -224,5         |
| Særlige dagtilbud                                   | U        | 16,8           | 17,5           | 17,4          | 17,4           | 17,4           | 17,4           |
|   | I        | -0,9           | -0,8           | -0,8          | -0,8           | -0,8           | -0,8           |
| Tilskud til puljeordninger og private institutioner | U        | 43,0           | 49,7           | 39,6          | 39,6           | 39,6           | 39,6           |
|   | I        | -0,4           | -0,6           | -0,4          | -0,4           | -0,4           | -0,4           |
| Kommunale tilskud                                   | U        | 4,1            | 4,0            | 4,0           | 4,0            | 4,0            | 4,0            |



| Mio. kr.   |   | Regnskab |       | Budget |       | Budgetoverslag |       |
|--|---|----------|-------|--------|-------|----------------|-------|
|  |   | 2021     | 2022  | 2023   | 2024  | 2025           | 2026  |
| 2023-priser                                      |   |          |       |        |       |                |       |
| Overførselsudgifter                              | U | 20,9     | 20,7  | 18,5   | 18,5  | 18,5           | 18,5  |
|  | I | -22,2    | -24,8 | -28,6  | -28,4 | -28,1          | -28,1 |
| Merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste m.v.      | U | 20,9     | 20,7  | 18,5   | 18,5  | 18,5           | 18,5  |
|  | I | -22,2    | -24,3 | -28,6  | -28,4 | -28,1          | -28,1 |
| Merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste m.v. | U | 20,9     | 20,7  | 18,5   | 18,5  | 18,5           | 18,5  |
|  | I | -22,2    | -24,3 | -28,6  | -28,4 | -28,1          | -28,1 |
| Dagtilbud mv.                                    | I | 0,0      | -0,5  | 0,0    | 0,0   | 0,0            | 0,0   |
| Særlige dagtilbud                                | I | 0,0      | -0,5  | 0,0    | 0,0   | 0,0            | 0,0   |

## Anlæg

| Mio. kr.                   |   | Budget |      | Budgetoverslag |      |
|----------------------------|---|--------|------|----------------|------|
|                            |   | 2023   | 2024 | 2025           | 2026 |
| 2023-priser                |   |        |      |                |      |
| Børneudvalget <sup>1</sup> | U | 2,8    | 3,2  | 1,0            | 1,0  |
|                            | I | 0,0    | 0,0  | 0,0            | 0,0  |

## Budgetforudsætninger

### Dagtilbud mv.

Budgettet til dagtilbud til 0-5 årige er tilpasset i forhold til antallet af dagtilbudspladser, jf. dagtilbudsprognosen og de gældende normaltal på området. Ydermere er budgettet korrigeret for den forventede pris- og lønudvikling og eventuelle politisk vedtagne opgaveændringer.

For institutionen Magnoliahuset er budgettet korrigeret for den forventede pris- og lønudvikling samt politisk vedtagne opgaveændringer.

### Normaltal for dagtilbud 0-5 årige

Budgetrammen for dagtilbud mv. består af følgende elementer:

- Faste udgifter (herunder dagplejens udgifter, udgifter til specialinstitutioner, udgifter til pulje- og privatinstitutioner og faste udgifter med skæv profil i overslagsårene).
- Forældrebetaling, friplads og søskenderabat (opgjort på baggrund af takster/historiske budget- og pladsforudsætninger).
- Køb og salg (opgjort på baggrund af prognose og forventet købs- og salgspris).
- Variable udgifter på institutioner og fælles formål til hhv. eksisterende pladser samt det antal "nye pladser", som skal oprettes eller nedlægges i henhold til prognosens samlede forudsætning om pladsbehovet.

<sup>1</sup> Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten bagerst i budgettet

Rammen tilpasses forventninger til efterspørgslen efter pladser til vuggestuebørn eller børnehavebørn jf. dagtilbudsprognosen, ved at den forventede ændring i efterspørgslen ganges med normtallet for samme aldersgruppe. Denne fremgangsmåde sikrer, at der i budgetrammen tages højde for den ændrede efterspørgsel. Budgetrammen er nedenfor opgjort inkl. pulje- og privatinstitutioner til 0-5 årige og institutionen Magnoliahuset.

Normtallet angiver en variabel udgift pr. plads fordelt på relevante grupper og er beregnet ud fra de kendte variable gennemsnitsudgifter pr. plads i vuggestuer, børnehaver og aldersintegrerede institutioner. Som det fremgår af nedenstående tabel, er normtallet for aldersgruppen vuggestuebørn dobbelt så højt som for gruppen af børnehavebørn, da det forudsættes, at pasning af vuggestuebørn kræver det dobbelte i ressourcer.

Det variable budget fra 2023 og frem er beregnet på baggrund af normtallet fra budget 2022 justeret for politisk vedtagne opgaveændringer.

| <b>Tabel 3:</b>   |   | <b>Normtal for dagtilbud</b> |               |                       |             |             |
|---|---|------------------------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| <b>Mio. kr.</b>   |   | <b>Budget</b>                | <b>Budget</b> | <b>Budgetoverslag</b> |             |             |
| <b>2023-priser</b>                                      |   | <b>2022</b>                  | <b>2023</b>   | <b>2024</b>           | <b>2025</b> | <b>2026</b> |
| Budgetramme   | U | 771,8                        | 754,4         | 767,8                 | 773,5       | 781,5       |
|   | I | -233,5                       | -241,9        | -221,9                | -223,4      | -225,7      |
| Øvrige faste udgifter                                   | U | 130,0                        | 113,3         | 147,4                 | 148,3       | 148,5       |
| Forældrebetaling  | I | -173,7                       | -177,9        | -181,7                | -183,1      | -185,5      |
| Køb og salg   | U | 22,1                         | 22,4          | 22,4                  | 22,4        | 22,4        |
|   | I | -39,9                        | -40,2         | -40,2                 | -40,2       | -40,2       |
| Friplads- og søskendetilskud                            | U | 32,8                         | 32,3          | 33,0                  | 33,2        | 33,7        |
| Normbeløb (variabelt budget)                            | N | 566,5                        | 562,7         | 565,0                 | 569,5       | 577,0       |
| Budget enheder i alt <sup>2</sup>                       |   | 7.993                        | 7.776         | 7.804                 | 7.859       | 7.951       |
| Faste enheder (dagpleje, privat pasning, Magnoliahuset) |   | 1.006                        | 873           | 873                   | 873         | 873         |
| Variable enheder  |   | 6.987                        | 6.903         | 6.931                 | 6.986       | 7.078       |
| Normtal, hele kr. pr. enhed                             |   |                              |               |                       |             |             |
| 0-2 årige   |   | 162.163                      | 163.039       | 163.049               | 163.049     | 163.049     |
| 3-6 årige   |   | 81.082                       | 81.519        | 81.525                | 81.525      | 81.525      |

#### *Fordeling af pladser*

Budgetrammen fordeler sig på de enkelte funktioner med følgende antal pladser. Den skitserede pladsefterspørgsel i nedenstående tabel er inkl. salg af pladser og ekskl. køb af pladser.

| Institution                              | Antal normerede pladser |              |              |
|--|-------------------------|--------------|--------------|
|  | 0-2 år                  | 3-6 år       | I alt        |
| <b>Dagtilbud</b>                         |                         |              |              |
| <b>Antal pladser<sup>2</sup></b>         |                         |              |              |
| Kommunal dagpleje                        | 39                      |              | 39           |
| Privat pasning/pasning af eget barn      | 102                     | 6            | 108          |
| Private institutioner <sup>3</sup>       | 168                     | 268          | 436          |
| Puljeinstitutioner                       | 6                       | 11           | 17           |
| Magnoliahuset                            | 2                       | 32           | 34           |
| Kommunale og selvejende daginstitutioner | 2.137                   | 2.551        | 4.688        |
| <b>Pladser i alt</b>                     | <b>2.454</b>            | <b>2.868</b> | <b>5.322</b> |

Antallet af pladser oplyst ovenfor er det i budget 2023 forudsatte antal helårsbørn. Som følge af udviklingen i børnetallet ændrer antallet af pladser sig dog løbende.

I dagplejepladserne er der oprettet et antal dagplejepladser til børn med særlige behov. Disse er indeholdt i de 39 pladser, som er angivet under kommunal dagpleje.

Det antal pladser, som er angivet under private institutioner, puljeinstitutioner samt privat pasning, er det antal pladser, kommunen forventes at yde tilskud til.

|                          | Budget     |            | Budgetoverslag |            |
|--------------------------|------------|------------|----------------|------------|
|                          | 2023       | 2024       | 2025           | 2026       |
| Køb af vuggestuepladser  | 59         | 59         | 59             | 59         |
| Køb af børnehavepladser  | 88         | 88         | 88             | 88         |
| <b>Køb i alt</b>         | <b>147</b> | <b>147</b> | <b>147</b>     | <b>147</b> |
| Salg af vuggestuepladser | 124        | 124        | 124            | 124        |
| Salg af børnehavepladser | 207        | 207        | 207            | 207        |
| <b>Salg i alt</b>        | <b>331</b> | <b>331</b> | <b>331</b>     | <b>331</b> |

#### Takster i dagtilbud for børn

Frederiksberg Kommune har siden 1. januar 2004 haft pasningsgaranti fra barnets 26. uge.

Nedenfor ses taksterne på Børneudvalgets område for 2023.

<sup>2</sup> Forskellen mellem antal pladser i denne tabel og tabellen vedr. normtal er, at pladserne i tabellen vedr. normtal er i børneenheder, hvor én vuggestueplads tæller for to.

<sup>3</sup> Inkl. pladser i privatinstitutioner i andre kommuner (15 pladser vedr. 0-2 årige og 48 pladser vedr. 3-5 årige)

|                        | Takster 2023 | Forældrebetaling<br>pct. 2023 | Takster 2022 (pr.<br>1. oktober 2022) |
|------------------------|--------------|-------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Dagpleje</b>        |              |                               |                                       |
| Fuldtidstakst          | 3.379        | 23,7%                         | 3.208                                 |
| Deltidstakst, fast     | 1.521        |                               | 1.516                                 |
| Deltidstakst, pr. time | 38           |                               | 35                                    |
| <b>Vuggestue</b>       |              |                               |                                       |
| Fuldtidstakst          | 3.379        | 25,0%                         | 3.208                                 |
| Deltidstakst, fast     | 1.521        |                               | 1.516                                 |
| Deltidstakst, pr. time | 38           |                               | 35                                    |
| Frokosttakst           | 659          | 100,0%                        | 641                                   |
| <b>Børnehave</b>       |              |                               |                                       |
| Fuldtidstakst          | 1.872        | 25,0%                         | 1.779                                 |
| Deltidstakst, fast     | 894          |                               | 860                                   |
| Deltidstakst, pr. time | 20           |                               | 18                                    |
| Frokosttakst           | 659          | 100,0%                        | 641                                   |

Løftet for forældrebetaling er 25 pct. af de budgetterede bruttodriftsudgifter. Ud over den almindelige takst for en daginstitutionsplads, opkræves en særlig frokosttakst, der udgøres af kommunens budgetterede bruttodriftsudgift til frokost pr. barn.

Tilskud til privat pasning udgør 80 pct. af den billigste nettodriftsudgift pr. plads (eksklusive støttepædagogtimer) for dagtilbud til samme aldersgruppe i kommunen.

### Børn, unge og familier i udsatte positioner

#### Forebyggende foranstaltninger

Nedenstående tabel viser aktivitets- og prisforudsætninger på eksternt købte foranstaltninger som ligger til grund for budgettet på forebyggende foranstaltninger.

| Køb af forebyggende foranstaltninger  | Budget |      | Budgetoverslag |      |
|---------------------------------------|--------|------|----------------|------|
|                                       | 2023   | 2024 | 2025           | 2026 |
| <b>2023-priser</b>                    |        |      |                |      |
| Budgetramme (mio. kr.)                | 89,8   | 89,7 | 89,5           | 89,6 |
| Institutionsdrift                     | 28,4   | 28,3 | 28,0           | 28,1 |
| Køb af foranstaltninger               | 47,8   | 47,8 | 47,8           | 47,8 |
| Indtægter og refusioner               | -0,1   | -0,1 | 0,0            | 0,0  |
| Øvrige udgifter                       | 13,7   | 13,7 | 13,7           | 13,7 |
| <b>Forudsætning køb helårspladser</b> |        |      |                |      |
| Skoledagbehandling                    | 82     | 82   | 82             | 82   |
| Fast kontaktperson (ekstern køb)      | 24     | 24   | 24             | 24   |
| Aflastningsordninger                  | 85     | 85   | 85             | 85   |
| Anden hjælp og behandling jf. §52.3.9 | 35     | 35   | 35             | 35   |
| Familiebehandling                     | 40     | 40   | 40             | 40   |

| Køb af forebyggende foranstaltninger<br>2023-priser | Budget  |         | Budgetoverslag |         |
|---|---------|---------|----------------|---------|
|   | 2023    | 2024    | 2025           | 2026    |
| Økonomisk støtte                                    | 22      | 22      | 22             | 22      |
| Støtteperson til forældremyndighed                  | 30      | 30      | 30             | 30      |
| <b>Gennemsnitlig enhedspris (hele kr.)</b>          |         |         |                |         |
| Skoledagbehandling                                  | 259.080 | 259.080 | 259.080        | 259.080 |
| Fast kontaktperson (ekstern køb)                    | 113.404 | 113.404 | 113.404        | 113.404 |
| Aflastningsordninger                                | 183.600 | 183.600 | 183.600        | 183.600 |
| Anden hjælp og behandling jf. §52.3.9               | 51.000  | 51.000  | 51.000         | 51.000  |
| Familiebehandling                                   | 76.500  | 76.500  | 76.500         | 76.500  |
| Økonomisk støtte                                    | 102.000 | 102.000 | 102.000        | 102.000 |
| Støtteperson til forældremyndighed                  | 38.000  | 38.000  | 38.000         | 38.000  |

#### Anbringelsesområdet

Udgifterne til anbringelsesområdet er fordelt på rammerne opholdssteder, døgninstitutioner, sikrede institutioner og plejefamilier. Udgifterne til hver enkelt anbringelse varierer meget og er udtryk for variationen i den enkelte borgers behov. Aktivitetsgrundlaget i budget 2023 er beregnet på kendt aktivitet pr. maj 2022. Nedenstående tabel viser aktivitets- og prisforudsætninger på eksternt købte foranstaltninger inden for de forskellige anbringelsestyper.

| Anbringelser<br>2023-priser                | Budget    |           | Budgetoverslag |           |
|--|-----------|-----------|----------------|-----------|
|  | 2023      | 2024      | 2025           | 2026      |
| Budgetramme (mio. kr.)                     | 117,7     | 115,5     | 112,3          | 110,7     |
| Institutionsdrift                          | 13,5      | 13,5      | 12,5           | 12,5      |
| Køb af anbringelser                        | 93,7      | 92,6      | 91,5           | 90,4      |
| Indtægter og refusioner                    | -9,3      | -9,3      | -9,3           | -9,3      |
| Udmøntning af effektivisering              | 0,0       | -1,6      | -3,3           | -4,9      |
| Øvrige udgifter                            | 19,8      | 20,4      | 20,9           | 22,0      |
| <b>Forudsætning køb helårspladser</b>      |           |           |                |           |
| Opholdssteder                              | 20        | 19        | 18             | 17        |
| Eget værelse og kost- og efterskoler       | 8         | 8         | 8              | 8         |
| Døgninstitutioner                          | 16        | 16        | 16             | 16        |
| Sikrede institutioner                      | 5         | 5         | 5              | 5         |
| Plejefamilier                              | 38        | 38        | 38             | 38        |
| Netværksplejefamilier                      | 10        | 10        | 10             | 10        |
| <b>Gennemsnitlig enhedspris (hele kr.)</b> |           |           |                |           |
| Opholdssteder                              | 1.122.000 | 1.122.000 | 1.122.000      | 1.122.000 |
| Eget værelse og kost- og efterskoler       | 403.920   | 403.920   | 403.920        | 403.920   |
| Døgninstitutioner                          | 2.244.000 | 2.244.000 | 2.244.000      | 2.244.000 |

| Anbringelser<br>2023-priser | Budget    |           | Budgetoverslag |           |
|-----------------------------|-----------|-----------|----------------|-----------|
|                             | 2023      | 2024      | 2025           | 2026      |
| Sikrede institutioner       | 2.419.073 | 2.419.073 | 2.419.073      | 2.419.073 |
| Plejefamilier               | 535.500   | 535.500   | 535.500        | 535.500   |
| Netværksplejefamilier       | 112.200   | 112.200   | 112.200        | 112.200   |

Udover budget beregnet på aktivitet i ovenstående to tabeller indeholder budgettet til Børn, unge og familier i udsatte positioner også udgifter til drift vedrørende selvejende institutioners døgnpladser, objektiv finansiering vedrørende Socialtilsynet og sikrede døgnpladser, samt en række følgeudgifter til anbringelser fx advokatbi-stand og støttepersoner til anbragte børns forældre.

Endelig er der under 'Øvrige udgifter' afsat budget til betaling til Josephine Schneiders Hus for 8 pladser på fast kontrakt, som blev aftalt i forbindelse med opsigelsen af driftsoverenskomsten med stedet i 2022.

## Socialudvalget

Socialudvalget har ansvaret for at prioritere indsatsen for kommunens tilbud til voksne med særlige behov samt støtte til det boligsociale arbejde, integrationsindsats og til frivilligt socialt arbejde mv. Hertil kommer budget til en række overførselsudgifter: Merudgiftsydelser (sociale formål), personlige tillæg samt helbredstil-læg.

### Drift

| Mio. kr.                                   |          | Regnskab      |               | Budget        |               | Budgetoverslag |               |
|--|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 2023-priser                                |          | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          | 2025           | 2026          |
| <b>Socialudvalget</b>                      | <b>U</b> | <b>599,1</b>  | <b>583,5</b>  | <b>587,3</b>  | <b>587,2</b>  | <b>587,9</b>   | <b>588,1</b>  |
|  | <b>I</b> | <b>-117,2</b> | <b>-118,2</b> | <b>-113,1</b> | <b>-113,7</b> | <b>-114,3</b>  | <b>-114,0</b> |
| <b>Serviceudgifter</b>                     | <b>U</b> | <b>593,2</b>  | <b>574,7</b>  | <b>582,5</b>  | <b>582,4</b>  | <b>583,1</b>   | <b>583,3</b>  |
|  | <b>I</b> | <b>-74,2</b>  | <b>-69,4</b>  | <b>-65,0</b>  | <b>-65,0</b>  | <b>-65,2</b>   | <b>-64,9</b>  |
| <b>Integrationsindsats mv.</b>             | <b>U</b> | <b>0,0</b>    | <b>0,4</b>    | <b>0,7</b>    | <b>0,7</b>    | <b>0,7</b>     | <b>0,7</b>    |
| Integrationsindsats                        | U        | 0,0           | 0,4           | 0,7           | 0,7           | 0,7            | 0,7           |
| <b>Boligsocialt arbejde mv.</b>            | <b>U</b> | <b>7,1</b>    | <b>8,8</b>    | <b>6,2</b>    | <b>6,2</b>    | <b>5,2</b>     | <b>5,2</b>    |
|  | <b>I</b> | <b>-0,1</b>   | <b>0,0</b>    | <b>0,0</b>    | <b>0,0</b>    | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>    |
| Boligsocialt arbejde                       | U        | 7,1           | 8,8           | 6,2           | 6,2           | 5,2            | 5,2           |
|  | I        | -0,1          | 0,0           | 0,0           | 0,0           | 0,0            | 0,0           |
| <b>Tilbud til voksne med særlige behov</b> | <b>U</b> | <b>581,3</b>  | <b>560,0</b>  | <b>570,2</b>  | <b>569,6</b>  | <b>571,6</b>   | <b>571,9</b>  |
|  | <b>I</b> | <b>-73,9</b>  | <b>-69,4</b>  | <b>-65,0</b>  | <b>-65,1</b>  | <b>-65,2</b>   | <b>-64,9</b>  |
| Beskyttet beskæftigelse                    | U        | 6,3           | 5,4           | 5,5           | 5,5           | 22,5           | 22,5          |
|  | I        | -0,5          | -0,4          | -0,4          | -0,4          | -0,4           | -0,4          |
| Aktivitets- og samværstilbud               | U        | 54,2          | 54,6          | 52,8          | 52,8          | 36,0           | 36,0          |
|  | I        | -2,6          | -2,4          | -2,3          | -2,3          | -2,3           | -2,3          |
| Botilbud til hjemløse                      | U        | 56,4          | 56,4          | 53,1          | 53,1          | 53,0           | 53,1          |
|  | I        | -44,9         | -41,9         | -43,2         | -43,2         | -43,3          | -43,3         |
| Alkohol og stofmisbrug                     | U        | 33,4          | 32,3          | 32,5          | 32,5          | 32,2           | 31,8          |
|  | I        | -0,7          | -1,8          | -1,0          | -1,0          | -1,1           | -0,6          |
| Botilbud for længerevarende ophold         | U        | 174,1         | 177,5         | 167,9         | 167,7         | 168,8          | 169,1         |
|  | I        | -16,2         | -16,7         | -11,7         | -11,8         | -11,8          | -11,9         |
| Botilbud til midlertidigt ophold           | U        | 85,4          | 73,1          | 82,6          | 82,2          | 82,2           | 82,3          |
|  | I        | -6,9          | -4,2          | -4,2          | -4,2          | -4,2           | -4,2          |
| Kontaktperson- og ledsageordninger         | U        | 21,9          | 20,0          | 20,8          | 20,8          | 20,8           | 20,8          |
|  | I        | 0,0           | 0,0           | 0,0           | 0,0           | 0,0            | 0,0           |
| Borgerstyret personlig assistance          | U        | 38,8          | 37,7          | 37,4          | 37,4          | 38,6           | 38,6          |
| Støtte i eget hjem mv.                     | U        | 83,1          | 75,9          | 90,4          | 90,4          | 90,4           | 90,4          |

| Mio. kr.   |          | Regnskab   |            | Budget     |            |            | Budgetoverslag |            |
|--|----------|------------|------------|------------|------------|------------|----------------|------------|
|  |          | 2021       | 2022       | 2023       | 2024       | 2025       | 2026           |            |
| 2023-priser                                      |          |            |            |            |            |            |                |            |
|  | I        | -2,0       | -2,1       | -2,1       | -2,1       | -2,1       | -2,1           | -2,1       |
| Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse mv.       | U        | 27,6       | 27,2       | 27,2       | 27,2       | 27,2       | 27,2           | 27,2       |
| <b>Støtte til frivilligt socialt arbejde mv.</b> | <b>U</b> | <b>4,8</b> | <b>5,5</b> | <b>5,4</b> | <b>5,8</b> | <b>5,5</b> | <b>5,5</b>     | <b>5,5</b> |
| Støtte til frivilligt socialt arbejde            | U        | 4,8        | 5,5        | 5,4        | 5,8        | 5,5        | 5,5            | 5,5        |
| <b>Overførselsudgifter</b>                       | <b>U</b> | <b>5,9</b> | <b>8,8</b> | <b>4,8</b> | <b>4,8</b> | <b>4,8</b> | <b>4,8</b>     | <b>4,8</b> |
|  | I        | -43,1      | -48,8      | -48,1      | -48,6      | -49,2      | -49,2          | -49,2      |
| <b>Tilbud til voksne med særlige behov</b>       | <b>U</b> | <b>2,4</b> | <b>0,0</b> | <b>2,0</b> | <b>2,0</b> | <b>2,0</b> | <b>2,0</b>     | <b>2,0</b> |
|  | I        | -41,2      | -44,5      | -47,9      | -48,4      | -48,9      | -48,9          | -48,9      |
| Beskyttet beskæftigelse                          | I        | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0            | 0,0        |
| Botilbud for længerevarende ophold               | I        | -17,9      | -31,7      | -35,1      | -35,5      | -36,1      | -36,1          | -36,1      |
| Botilbud til midlertidigt ophold                 | U        | 2,4        | 0,0        | 2,0        | 2,0        | 2,0        | 2,0            | 2,0        |
|  | I        | -6,5       | -3,6       | -3,6       | -3,6       | -3,6       | -3,6           | -3,6       |
| Kontaktperson- og ledsageordninger               | I        | -0,2       | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0            | 0,0        |
| Støtte i eget hjem mv.                           | I        | -17,2      | -9,2       | -9,2       | -9,2       | -9,2       | -9,2           | -9,2       |
| <b>Senblindekurser mv.</b>                       | <b>U</b> | <b>0,1</b> | <b>0,5</b> | <b>0,5</b> | <b>0,5</b> | <b>0,5</b> | <b>0,5</b>     | <b>0,5</b> |
| Senblindekurser                                  | U        | 0,1        | 0,5        | 0,5        | 0,5        | 0,5        | 0,5            | 0,5        |
| <b>Sociale formål</b>                            | <b>U</b> | <b>3,4</b> | <b>8,3</b> | <b>2,3</b> | <b>2,3</b> | <b>2,3</b> | <b>2,3</b>     | <b>2,3</b> |
|  | I        | -1,9       | -4,3       | -0,2       | -0,2       | -0,2       | -0,2           | -0,2       |
| Merudgiftsydelser                                | U        | 3,4        | 8,3        | 2,3        | 2,3        | 2,3        | 2,3            | 2,3        |
|  | I        | -1,9       | -4,3       | -0,2       | -0,2       | -0,2       | -0,2           | -0,2       |

## Anlæg

| Mio. kr.                          |          | Budget     |            | Budgetoverslag |            |            |
|-----------------------------------|----------|------------|------------|----------------|------------|------------|
|                                   |          | 2023       | 2024       | 2025           | 2026       |            |
| 2023-priser                       |          |            |            |                |            |            |
| <b>Socialudvalget<sup>1</sup></b> | <b>U</b> | <b>5,7</b> | <b>3,7</b> | <b>0,7</b>     | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> |
|                                   | I        | 0,0        | 0,0        | 0,0            | 0,0        | 0,0        |

<sup>1</sup> Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten bagerst i budgettet.



## Budgetforudsætninger

### Tilbud til voksne med særlige behov

Tabellen nedenfor angiver hvor mange helårspladser, der med de budgetterede gennemsnitspriser kan finansieres på baggrund af de givne budgetrammer på kommunens egne tilbud samt købte pladser i 2023-26. Desuden er vist budgetforudsætningerne for helårspladser og gennemsnitspriser på solgte pladser. Misbrugsområdet og hjemløseområdet indgår ikke i opgørelserne.

| <b>Drift af egne institutioner</b>  |               |              |                       |              |
|-------------------------------------|---------------|--------------|-----------------------|--------------|
|                                     | <b>Budget</b> |              | <b>Budgetoverslag</b> |              |
| <b>2023-priser</b>                  | <b>2023</b>   | <b>2024</b>  | <b>2025</b>           | <b>2026</b>  |
| Budgetramme (mio. kr.)              | <b>190,1</b>  | <b>190,1</b> | <b>190,1</b>          | <b>190,1</b> |
| Helårspladser institutioner         |               |              |                       |              |
| Egne tilbud §85                     | 298           | 298          | 298                   | 298          |
| Egne tilbud §103                    | 11            | 11           | 11                    | 11           |
| Egne tilbud §104                    | 46            | 46           | 46                    | 46           |
| Egne tilbud §107                    | 113           | 113          | 113                   | 113          |
| Egne tilbud §108                    | 128           | 128          | 128                   | 128          |
| Gennemsnitlig enhedspris (hele kr.) |               |              |                       |              |
| Egne tilbud §85                     | 44.000        | 44.000       | 44.000                | 44.000       |
| Egne tilbud §103                    | 197.000       | 197.000      | 197.000               | 197.000      |
| Egne tilbud §104                    | 409.000       | 409.000      | 409.000               | 409.000      |
| Egne tilbud §107                    | 427.000       | 427.000      | 427.000               | 427.000      |
| Egne tilbud §108                    | 842.000       | 842.000      | 842.000               | 842.000      |

| <b>Køb af pladser</b>                 |               |              |                       |              |
|---------------------------------------|---------------|--------------|-----------------------|--------------|
|                                       | <b>Budget</b> |              | <b>Budgetoverslag</b> |              |
| <b>2023-priser</b>                    | <b>2023</b>   | <b>2024</b>  | <b>2025</b>           | <b>2026</b>  |
| Køb af pladser (mio. kr.)             | <b>244,4</b>  | <b>241,9</b> | <b>239,5</b>          | <b>237,0</b> |
| Forudsætning køb helårspladser        |               |              |                       |              |
| §84 Aflastning                        | 6             | 6            | 6                     | 6            |
| §85 Socialpædagogisk støtte           | 92            | 92           | 92                    | 92           |
| §96 Borgerstyret personlig assistance | 24            | 24           | 24                    | 24           |
| §102 Behandlingstilbud                | 5             | 5            | 5                     | 5            |
| §103 Beskyttet beskæftigelse          | 20            | 20           | 20                    | 20           |
| §104 Aktivitets- og samværstilbud     | 104           | 104          | 104                   | 104          |
| §107 Midlertidige botilbud            | 26            | 25           | 24                    | 23           |
| §108 Længerevarende botilbud          | 46            | 45           | 44                    | 43           |
| LUU §§2 og 10 - STU                   | 72            | 72           | 72                    | 72           |

| <b>Køb af pladser</b>                 |               |             |                       |             |
|---------------------------------------|---------------|-------------|-----------------------|-------------|
|                                       | <b>Budget</b> |             | <b>Budgetoverslag</b> |             |
| <b>2023-priser</b>                    | <b>2023</b>   | <b>2024</b> | <b>2025</b>           | <b>2026</b> |
| Gennemsnitlig enhedspris (hele kr.)   |               |             |                       |             |
| §84 Aflastning                        | 281.000       | 281.000     | 281.000               | 281.000     |
| §85 Socialpædagogisk støtte           | 662.000       | 662.000     | 662.000               | 662.000     |
| §96 Borgerstyret personlig assistance | 1.554.000     | 1.554.000   | 1.554.000             | 1.554.000   |
| §102 Behandlingstilbud                | 72.000        | 72.000      | 72.000                | 72.000      |
| §103 Beskyttet beskæftigelse          | 159.000       | 159.000     | 159.000               | 159.000     |
| §104 Aktivitets- og samværstilbud     | 264.000       | 264.000     | 264.000               | 264.000     |
| §107 Midlertidige botilbud            | 1.096.000     | 1.096.000   | 1.096.000             | 1.096.000   |
| §108 Længerevarende botilbud          | 1.376.000     | 1.376.000   | 1.376.000             | 1.376.000   |
| LUU §§2 og 10 - STU                   | 320.000       | 320.000     | 320.000               | 320.000     |

| <b>Indtægter fra salg af pladser</b>    |               |             |                       |             |
|---|---------------|-------------|-----------------------|-------------|
|   | <b>Budget</b> |             | <b>Budgetoverslag</b> |             |
| <b>2023-priser</b>                      | <b>2023</b>   | <b>2024</b> | <b>2025</b>           | <b>2026</b> |
| Salg af pladser (mio. kr.)              | <b>-9,6</b>   | <b>-9,6</b> | <b>-9,6</b>           | <b>-9,6</b> |
| Salg helårspladser                      |               |             |                       |             |
| §85 Socialpædagogisk støtte, salg       | 2             | 2           | 2                     | 2           |
| §103 Beskyttet beskæftigelse, salg      | 5             | 5           | 5                     | 5           |
| §104 Aktivitets- og samværstilbud, salg | 11            | 11          | 11                    | 11          |
| §107 Midlertidige botilbud, salg        | 7             | 7           | 7                     | 7           |
| §108 Længerevarende botilbud, salg      | 4             | 4           | 4                     | 4           |
| Gennemsnitlig enhedspris (hele kr.)     |               |             |                       |             |
| §85 Socialpædagogisk støtte, salg       | -440.000      | -440.000    | -440.000              | -440.000    |
| §103 Beskyttet beskæftigelse, salg      | -75.000       | -75.000     | -75.000               | -75.000     |
| §104 Aktivitets- og samværstilbud, salg | -184.000      | -184.000    | -184.000              | -184.000    |
| §107 Midlertidige botilbud, salg        | -432.000      | -432.000    | -432.000              | -432.000    |
| §108 Længerevarende botilbud, salg      | -780.000      | -780.000    | -780.000              | -780.000    |

## Miljø-, Bynatur- og Mobilitetsudvalget

Udvalget står for myndighedsvaretagelse samt bestiller- og udfører funktion vedrørende Frederiksberg Kommunes indsats på kirkegårde, grønne områder, veje, lokal- og kommuneplanlægning samt kollektiv trafik og er myndighed på miljøområdet. For renovationen er desuden bestillerbudget og dele af udførerbudgettet.

### Drift

| Mio. kr.                                      |          | Regnskab      |               | Budget        |               | Budgetoverslag |               |
|---|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 2023-priser                                   |          | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          | 2025           | 2026          |
| <b>Miljø-, Bynatur- og Mobilitetsudvalget</b> | <b>U</b> | <b>221,9</b>  | <b>220,3</b>  | <b>219,7</b>  | <b>223,9</b>  | <b>226,6</b>   | <b>227,0</b>  |
|   | <b>I</b> | <b>-115,0</b> | <b>-117,6</b> | <b>-122,2</b> | <b>-120,0</b> | <b>-122,9</b>  | <b>-122,9</b> |
| <b>Serviceudgifter</b>                        | <b>U</b> | <b>221,9</b>  | <b>220,3</b>  | <b>219,7</b>  | <b>223,9</b>  | <b>226,6</b>   | <b>227,0</b>  |
|   | <b>I</b> | <b>-115,0</b> | <b>-117,6</b> | <b>-122,2</b> | <b>-120,0</b> | <b>-122,9</b>  | <b>-122,9</b> |
| <b>Kirkegårde mv.</b>                         | <b>U</b> | <b>16,6</b>   | <b>16,6</b>   | <b>17,6</b>   | <b>17,7</b>   | <b>17,8</b>    | <b>17,8</b>   |
|   | <b>I</b> | <b>-16,4</b>  | <b>-16,5</b>  | <b>-16,5</b>  | <b>-16,5</b>  | <b>-16,5</b>   | <b>-16,5</b>  |
| Kirkegårde                                    | U        | 16,6          | 16,6          | 17,6          | 17,7          | 17,8           | 17,8          |
|   | I        | -16,4         | -16,5         | -16,5         | -16,5         | -16,5          | -16,5         |
| <b>Miljø</b>                                  | <b>U</b> | <b>12,0</b>   | <b>11,4</b>   | <b>13,3</b>   | <b>12,8</b>   | <b>10,7</b>    | <b>10,7</b>   |
|   | <b>I</b> | <b>-5,5</b>   | <b>-3,0</b>   | <b>-5,6</b>   | <b>-5,1</b>   | <b>-2,9</b>    | <b>-2,9</b>   |
| Fælles miljøformål                            | U        | 1,3           | 2,0           | 2,0           | 2,0           | 2,0            | 2,0           |
| Jordforurening                                | U        | 2,0           | 2,9           | 2,6           | 2,6           | 2,6            | 2,6           |
|   | I        | 0,0           | -0,4          | -0,4          | -0,4          | -0,4           | -0,4          |
| Planlægning, undersøgelser, tilsyn mv.        | U        | 2,2           | 2,2           | 2,2           | 2,2           | 2,2            | 2,2           |
| Miljøtilsyn med virksomheder                  | U        | 1,3           | 1,3           | 1,3           | 1,3           | 1,3            | 1,3           |
|   | I        | -0,1          | 0,0           | 0,0           | 0,0           | 0,0            | 0,0           |
| Skadedyrsbekæmpelse                           | U        | 5,3           | 3,1           | 5,2           | 4,7           | 2,6            | 2,6           |
|   | I        | -5,4          | -2,6          | -5,2          | -4,7          | -2,6           | -2,6          |
| <b>Grønne områder mv.</b>                     | <b>U</b> | <b>25,9</b>   | <b>29,6</b>   | <b>32,9</b>   | <b>34,2</b>   | <b>35,1</b>    | <b>35,3</b>   |
| Grønne områder                                | U        | 25,9          | 29,6          | 32,9          | 34,2          | 35,1           | 35,3          |
| <b>Vejvæsen og parkering</b>                  | <b>U</b> | <b>102,8</b>  | <b>102,7</b>  | <b>99,6</b>   | <b>103,1</b>  | <b>106,3</b>   | <b>106,4</b>  |
|   | <b>I</b> | <b>-86,0</b>  | <b>-95,4</b>  | <b>-100,4</b> | <b>-103,5</b> | <b>-103,5</b>  | <b>-103,5</b> |
| Fælles vejformål                              | U        | 10,3          | 9,5           | 5,6           | 5,3           | 5,1            | 5,1           |
|   | I        | -1,2          | -2,9          | -3,5          | -3,5          | -3,5           | -3,5          |
| Parkeringsregulering                          | U        | 28,5          | 29,6          | 31,8          | 31,8          | 31,8           | 31,8          |
|   | I        | -84,8         | -91,3         | -92,6         | -92,6         | -92,6          | -92,6         |
| Arbejder på private fællesveje                | U        | 2,8           | 1,3           | 1,9           | 1,9           | 1,9            | 1,9           |
|   | I        | 0,0           | -1,3          | -4,3          | -7,4          | -7,4           | -7,4          |

| Mio. kr.                    |          | Regnskab    |             | Budget      |             |             | Budgetoverslag |  |
|-----------------------------|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------|--|
|                             |          | 2021        | 2022        | 2023        | 2024        | 2025        | 2026           |  |
| 2023-priser                 |          |             |             |             |             |             |                |  |
| Vejvedligeholdelse          | U        | 50,1        | 52,9        | 50,9        | 54,6        | 58,0        | 58,1           |  |
| Vintertjeneste              | U        | 11,2        | 9,4         | 9,4         | 9,5         | 9,5         | 9,5            |  |
| <b>Kollektiv trafik mv.</b> | <b>U</b> | <b>63,1</b> | <b>65,4</b> | <b>61,6</b> | <b>61,6</b> | <b>62,2</b> | <b>62,2</b>    |  |
|                             | <b>I</b> | <b>0,0</b>  | <b>-2,8</b> | <b>0,3</b>  | <b>5,1</b>  | <b>0,0</b>  | <b>0,0</b>     |  |
| Kollektiv trafik            | U        | 63,1        | 65,4        | 61,6        | 61,6        | 62,2        | 62,2           |  |
|                             | I        | 0,0         | -2,8        | 0,3         | 5,1         | 0,0         | 0,0            |  |
| <b>FGV mv.</b>              | <b>U</b> | <b>1,5</b>  | <b>-5,4</b> | <b>-5,4</b> | <b>-5,4</b> | <b>-5,4</b> | <b>-5,4</b>    |  |
|                             | <b>I</b> | <b>-7,2</b> | <b>0,0</b>  | <b>0,0</b>  | <b>0,0</b>  | <b>0,0</b>  | <b>0,0</b>     |  |
| FGV                         | U        | 1,5         | -5,4        | -5,4        | -5,4        | -5,4        | -5,4           |  |
|                             | I        | -7,2        | 0,0         | 0,0         | 0,0         | 0,0         | 0,0            |  |

## Anlæg

| Mio. kr.                              |          | Budget      |              | Budgetoverslag |             |             |
|---------------------------------------|----------|-------------|--------------|----------------|-------------|-------------|
|                                       |          | 2023        | 2024         | 2025           | 2026        | 2027        |
| 2023-priser                           |          |             |              |                |             |             |
| <b>Miljø-, Bynatur- og</b>            | <b>U</b> | <b>76,6</b> | <b>69,1</b>  | <b>53,0</b>    | <b>62,6</b> | <b>76,6</b> |
| <b>Mobilitetsudvalget<sup>1</sup></b> | <b>I</b> | <b>0,0</b>  | <b>-12,3</b> | <b>0,0</b>     | <b>-0,5</b> | <b>0,0</b>  |

<sup>1</sup> Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten bagerst i budgettet.

## Brugerfinansieret område

De kommunale forsyningsvirksomheder er – bortset fra renovation – udskilt i selvstændige aktieselskaber. På forsyningsområdet omfatter det kommunale budget derfor kun renovation. Endvidere indgår der på området driftsbidrag fra Frederiksberg Kloak til finansiering af kommunens ydelser på lån, optaget til klimainvesteringer, udført i samarbejde med Frederiksberg Kloak.

Frederiksberg Kommune varetager renovationsområdet i en bestiller-udfører model, hvor opgaven med affaldsindsamling den 1. november 2010 blev hjemtaget, hvorefter størstedelen af renovationsopgaven udføres i kommunens eget regi hos Frederiksberg Gartner- og Vejservice. Opgaver vedrørende indsamling af glas og flasker er udliciteret til en privat leverandør.

### Drift

| Mio. kr.                              |          | Regnskab      |               | Budget        |               |               | Budgetoverslag |  |
|---------------------------------------|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|--|
|                                       |          | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          | 2026           |  |
| 2023-priser                           |          |               |               |               |               |               |                |  |
| <b>Miljø-, Bynatur og Mobilitets-</b> | <b>U</b> | <b>115,9</b>  | <b>126,7</b>  | <b>126,7</b>  | <b>127,4</b>  | <b>127,4</b>  | <b>127,3</b>   |  |
| <b>udvalget (brugerfinansieret)</b>   | <b>I</b> | <b>-115,3</b> | <b>-129,4</b> | <b>-132,1</b> | <b>-130,0</b> | <b>-133,0</b> | <b>-132,8</b>  |  |
| <b>Takstfinansieret</b>               | <b>U</b> | <b>115,9</b>  | <b>126,7</b>  | <b>126,7</b>  | <b>127,4</b>  | <b>127,4</b>  | <b>127,3</b>   |  |
|                                       | <b>I</b> | <b>-115,3</b> | <b>-129,4</b> | <b>-132,1</b> | <b>-130,0</b> | <b>-133,0</b> | <b>-132,8</b>  |  |
| <b>Frederiksberg Forsyning</b>        | <b>U</b> | <b>1,3</b>    | <b>0,0</b>    | <b>2,3</b>    | <b>5,1</b>    | <b>5,1</b>    | <b>5,0</b>     |  |
| <b>(brugerfinansieret)</b>            | <b>I</b> | <b>-3,0</b>   | <b>-7,9</b>   | <b>-7,9</b>   | <b>-7,9</b>   | <b>-7,9</b>   | <b>-7,6</b>    |  |
| Vejafvandingsbidrag                   | U        | 0,0           | 0,0           | 2,3           | 5,1           | 5,1           | 5,0            |  |
| Klimainvesteringer                    | U        | 1,3           | 0,0           | 0,0           | 0,0           | 0,0           | 0,0            |  |
|                                       | I        | -3,0          | -7,9          | -7,9          | -7,9          | -7,9          | -7,6           |  |
| <b>Renovation (brugerfinansieret)</b> | <b>U</b> | <b>114,7</b>  | <b>126,7</b>  | <b>124,5</b>  | <b>122,3</b>  | <b>122,3</b>  | <b>122,3</b>   |  |
|                                       | <b>I</b> | <b>-112,4</b> | <b>-121,5</b> | <b>-124,3</b> | <b>-122,1</b> | <b>-125,2</b> | <b>-125,2</b>  |  |
| Renovation                            | U        | 115,9         | 125,9         | 124,5         | 122,3         | 122,3         | 122,3          |  |
|                                       | I        | -112,4        | -121,5        | -124,3        | -122,1        | -125,2        | -125,2         |  |
| Renovation (FGV)                      | U        | -1,3          | 0,8           | 0,0           | 0,0           | 0,0           | 0,0            |  |
|                                       | I        | 0,1           | 0,0           | 0,0           | 0,0           | 0,0           | 0,0            |  |

## Anlæg

| Mio. kr.                              |   | Budget | Budgetoverslag |      |      |
|---------------------------------------|---|--------|----------------|------|------|
| 2023-priser                           |   | 2023   | 2024           | 2025 | 2026 |
| Miljø- Bynatur- og Mobilitetsudvalget | U | 145,5  | 90,1           | 72,8 | 72,8 |
| (brugerfinansieret) <sup>2</sup>      | I | 0,0    | 0,0            | 0,0  | 0,0  |

---

<sup>2</sup> Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten bagerst i budgettet.

## Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget

Budgettet på Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalgets område dækker ydelser, der retter sig mod borgernes relationer til arbejdsmarkedet. Målgruppen er de 18-67-årige, som har mistet forsørgelsesgrundlaget, og hvor der skal tilrettelægges en indsats med henblik på, at borgerne kommer tættere på arbejdsmarkedet og i uddannelse eller selvforsørgelse.

Budgettet dækker:

- Forsørgelsesydelse: A-dagpenge til forsikrede ledige, kontant- og uddannelseshjælp, sygedagpenge, revalideringsydelse, ressourcetilførselsydelse, ledighedsydelse, senior- og førtidspension samt løntilskud.
- Udgifter til arbejdsmarkeds- og integrationspolitiske foranstaltninger som vejledning og opkvalificering, virksomhedsrettet aktivering og tilbud til borgere omfattet af integrationsloven, herunder danskundervisning.
- Udgifter til Ungdommens Uddannelsesvejledning og forberedende grunduddannelse.
- Udgifter til boligstøtte.

### Drift

| Mio. kr.  |          | Regnskab       |                | Budget         |                |                |                |
|---|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|   |          | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
| 2023-priser   |          |                |                |                |                |                |                |
| <b>Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget</b> | <b>U</b> | <b>1.550,5</b> | <b>1.529,0</b> | <b>1.505,4</b> | <b>1.495,7</b> | <b>1.471,8</b> | <b>1.456,7</b> |
|   | <b>I</b> | <b>-272,2</b>  | <b>-235,4</b>  | <b>-248,5</b>  | <b>-241,6</b>  | <b>-229,4</b>  | <b>-219,2</b>  |
| <b>Serviceudgifter</b>                                | <b>U</b> | <b>25,9</b>    | <b>25,0</b>    | <b>24,1</b>    | <b>23,9</b>    | <b>24,2</b>    | <b>24,2</b>    |
|   | <b>I</b> | <b>-0,3</b>    | <b>-0,3</b>    | <b>-0,1</b>    | <b>-0,1</b>    | <b>-0,1</b>    | <b>-0,1</b>    |
| <b>Forsørgelsesydelse</b>                             | <b>U</b> | <b>0,2</b>     | <b>0,4</b>     | <b>0,4</b>     | <b>0,4</b>     | <b>0,4</b>     | <b>0,4</b>     |
|   | <b>I</b> | <b>-0,1</b>    | <b>-0,1</b>    | <b>-0,1</b>    | <b>-0,1</b>    | <b>-0,1</b>    | <b>-0,1</b>    |
| Løntilskud og seniorjob                               | U        | 0,2            | 0,4            | 0,4            | 0,4            | 0,4            | 0,4            |
|   | I        | -0,1           | -0,1           | -0,1           | -0,1           | -0,1           | -0,1           |
| <b>Integrationsområdet</b>                            | <b>U</b> | <b>2,3</b>     | <b>0,8</b>     | <b>0,8</b>     | <b>0,8</b>     | <b>0,8</b>     | <b>0,8</b>     |
| Midlertidig boligplacering af flygtninge              | U        | 2,3            | 0,8            | 0,8            | 0,8            | 0,8            | 0,8            |
| <b>Ungdomsuddannelse og vejledning</b>                | <b>U</b> | <b>18,7</b>    | <b>19,2</b>    | <b>18,9</b>    | <b>18,9</b>    | <b>19,0</b>    | <b>19,0</b>    |
| Ungdommens uddannelsesvejledning                      | U        | 10,7           | 11,0           | 10,7           | 10,7           | 10,7           | 10,8           |
| Ungdomsuddannelser                                    | U        | 8,0            | 8,2            | 8,2            | 8,2            | 8,2            | 8,2            |
| <b>Erhverv m.v.</b>                                   | <b>U</b> | <b>4,7</b>     | <b>4,5</b>     | <b>4,0</b>     | <b>3,7</b>     | <b>4,0</b>     | <b>4,0</b>     |
|   | <b>I</b> | <b>0,0</b>     | <b>-0,1</b>    | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>     |
| Erhverv   | U        | 4,7            | 4,5            | 4,0            | 3,7            | 4,0            | 4,0            |
|   | I        | 0,0            | -0,1           | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| <b>Overførselsudgifter</b>                            | <b>U</b> | <b>1.524,6</b> | <b>1.504,1</b> | <b>1.481,2</b> | <b>1.471,8</b> | <b>1.447,6</b> | <b>1.432,5</b> |
|   | <b>I</b> | <b>-271,8</b>  | <b>-235,1</b>  | <b>-248,4</b>  | <b>-241,5</b>  | <b>-229,3</b>  | <b>-219,1</b>  |

| Mio. kr.                          |          | Regnskab       |                | Budget         |                | Budgetoverslag |                |
|-----------------------------------|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                   |          | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
| 2023-priser                       |          |                |                |                |                |                |                |
| <b>Den aktive</b>                 | <b>U</b> | <b>147,3</b>   | <b>139,9</b>   | <b>126,9</b>   | <b>122,4</b>   | <b>123,5</b>   | <b>124,3</b>   |
| <b>beskæftigelsesindsats</b>      | <b>I</b> | <b>-21,6</b>   | <b>-10,1</b>   | <b>-10,3</b>   | <b>-8,4</b>    | <b>-8,4</b>    | <b>-8,4</b>    |
| Hjælpe midler, uddannelsespuljer  | U        | 23,1           | 14,5           | 14,5           | 14,5           | 14,5           | 14,5           |
| og befording                      | I        | -11,7          | -6,7           | -6,7           | -6,7           | -6,7           | -6,7           |
| Indsatser for arbejdsløse         | U        | 124,2          | 125,4          | 112,4          | 107,9          | 109,0          | 109,8          |
|                                   | I        | -9,9           | -3,3           | -3,6           | -1,7           | -1,7           | -1,7           |
| <b>Forsørgelsesydelse</b>         | <b>U</b> | <b>1.329,7</b> | <b>1.310,2</b> | <b>1.259,7</b> | <b>1.267,7</b> | <b>1.263,6</b> | <b>1.259,6</b> |
|                                   | <b>I</b> | <b>-228,0</b>  | <b>-205,4</b>  | <b>-192,1</b>  | <b>-194,9</b>  | <b>-194,9</b>  | <b>-194,9</b>  |
| Ydelser til borgere tættest på    | U        | 457,2          | 438,7          | 392,7          | 408,0          | 408,7          | 409,9          |
| arbejds markedet                  | I        | -51,5          | -47,5          | -38,1          | -41,4          | -41,4          | -41,4          |
| Løn tilskud og senior job         | U        | 16,0           | 20,3           | 15,6           | 15,6           | 15,6           | 15,6           |
|                                   | I        | -4,4           | -4,6           | -3,8           | -3,8           | -3,8           | -3,8           |
| Ydelser til borgere med særlige   | U        | 198,8          | 211,0          | 217,6          | 214,5          | 214,5          | 214,5          |
| vilkår                            | I        | -79,0          | -70,5          | -76,1          | -75,5          | -75,5          | -75,5          |
| Førtidspensioner                  | U        | 365,6          | 384,1          | 398,4          | 394,1          | 389,2          | 384,1          |
|                                   | I        | -10,9          | -10,6          | -8,6           | -8,6           | -8,6           | -8,6           |
| Supplerende ydelser               | U        | 292,0          | 256,0          | 235,5          | 235,5          | 235,6          | 235,6          |
|                                   | I        | -82,2          | -72,3          | -65,5          | -65,6          | -65,6          | -65,6          |
| <b>Integrationsområdet</b>        | <b>U</b> | <b>43,5</b>    | <b>47,3</b>    | <b>88,4</b>    | <b>75,4</b>    | <b>54,2</b>    | <b>42,3</b>    |
|                                   | <b>I</b> | <b>-22,3</b>   | <b>-19,1</b>   | <b>-45,9</b>   | <b>-38,2</b>   | <b>-26,0</b>   | <b>-15,8</b>   |
| Integrationsindsatsen og særlige  | U        | 26,8           | 28,8           | 55,7           | 47,7           | 35,4           | 28,8           |
| tilskud                           | I        | -17,4          | -14,1          | -38,0          | -31,0          | -21,1          | -12,6          |
| Ydelser til borgere med under syv | U        | 16,2           | 18,3           | 32,4           | 27,5           | 18,6           | 13,3           |
| års ophold i Danmark              | I        | -4,3           | -4,6           | -7,6           | -6,9           | -4,5           | -2,8           |
| Repatriering                      | U        | 0,4            | 0,2            | 0,2            | 0,2            | 0,2            | 0,2            |
|                                   | I        | -0,5           | -0,4           | -0,4           | -0,4           | -0,4           | -0,4           |
| <b>Ungdomsuddannelse og</b>       | <b>U</b> | <b>4,1</b>     | <b>6,7</b>     | <b>6,2</b>     | <b>6,3</b>     | <b>6,3</b>     | <b>6,3</b>     |
| <b>vejledning</b>                 | <b>I</b> | <b>0,0</b>     | <b>-0,5</b>    | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>     |
| Ungdomsuddannelser                | U        | 4,1            | 6,7            | 6,2            | 6,3            | 6,3            | 6,3            |
|                                   | I        | 0,0            | -0,5           | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            |

## Anlæg

Der er ikke afsat anlæg under udvalget med budget 2023.



# Budgetforudsætninger

## Generelt

Budgettet på arbejdsmarkedsområdet er udarbejdet med udgangspunkt i det seneste kendte regnskab, forventninger til økonomien i indeværende år, samt forventninger til aktiviteter og enhedsomkostninger i de kommende år på baggrund af den faktiske udvikling i Frederiksberg Kommune og den mere generelle forventning fra Finansministeriets "Økonomisk Redegørelse, maj 2022".

Udgifterne på arbejdsmarkedsområdet finansieres – ud over bloktilskud - af statslige refusioner. Kommunernes udgifter til kontanthjælp, uddannelseshjælp for unge, aktivering, revalidering, ledighedsydelse, ressourceforløbsydelse, integrationsydelse, senior- og førtidspension, erhvervsuddannelser og integration er dækket af statens budgetgaranti. Det vil sige, at staten på en række områder med konjunkturfølsomme udgifter dækker kommunernes udsving i udgifterne. Kompensationen sker ved, at det kommunale bloktilskud årligt reguleres i forhold til ændringen i udgifterne på de konjunkturfølsomme områder på landsplan.

Generelt antages det i budgettet, at ledigheden nærmer sig en normal konjunktursituation efter coronakrisen i 2020 og 2021.

## Den aktive beskæftigelsesindsats

Budgettet til indsatser for arbejdsløse samt til hjælpemidler, uddannelsespuljer og befordring er udarbejdet med udgangspunkt i regnskab 2021 og forventningerne til 2022 og 2023.

## Forsørgelsesydelse

Forventningerne til antallet af helårspersoner på de forskellige ydelser i de kommende budgetår estimeres ud fra det årgennemsnitlige antal helårspersoner omfattet af ordningerne i det senest kendte regnskabsår, samt forventningen til indeværende regnskabsår. Dertil skønnes udviklingen i antallet for budgetårene ved at estimere den samlede forventede udvikling, der udgøres af den faktiske udvikling i Frederiksberg Kommune, eventuelle investeringstiltag samt de konjunkturmæssige ændringer på baggrund af den seneste Økonomisk Redegørelse. Forventningen til refusionsindtægterne er baseret på det senest kendte regnskabsår og forventningen til indeværende regnskabsår. Det samme gør sig gældende for de øvrige udgifter.

| Antal økonomiske helårspersoner             | Budget       |              | Budgetoverslag |              |              |
|---|--------------|--------------|----------------|--------------|--------------|
|   | 2022         | 2023         | 2024           | 2025         | 2026         |
| Kontanthjælp                                | 950          | 770          | 770            | 770          | 770          |
| Uddannelseshjælp                            | 300          | 220          | 220            | 220          | 220          |
| Forrevalidering                             | 10           | 10           | 10             | 10           | 10           |
| A-dagpenge (inkl. løntilskud)               | 1.950        | 1.740        | 1.740          | 1.740        | 1.740        |
| Revalidering                                | 37           | 36           | 36             | 36           | 36           |
| Ressourceforløb                             | 250          | 260          | 260            | 260          | 260          |
| Jobafklaringsforløb                         | 250          | 240          | 240            | 240          | 240          |
| Ledighedsydelse                             | 115          | 90           | 90             | 90           | 90           |
| Fleksløntilskud                             | 525          | 580          | 580            | 580          | 580          |
| Seniorpension                               | 150          | 200          | 200            | 200          | 200          |
| Førtidspension, tilkendt før 1. juli 2014   | 1.430        | 1.296        | 1.225          | 1.150        | 1.073        |
| Førtidspension, tilkendt efter 1. juli 2014 | 990          | 1.140        | 1.170          | 1.200        | 1.230        |
| Sygedagpenge                                | 1.050        | 900          | 900            | 900          | 900          |
| <b>I alt</b>                                | <b>8.007</b> | <b>7.482</b> | <b>7.441</b>   | <b>7.396</b> | <b>7.349</b> |

## **Integrationsområdet**

Forventningerne til antallet af helårspersoner omfattet af integrationsprogrammet og integrationsforløbet i de kommende budgetår estimeres ud fra det årgennemsnitlige antal helårspersoner omfattet af ordningerne i det seneste kendte regnskabsår, samt forventningen til indeværende regnskabsår. Udviklingen i Ukraine udgør langt den største del af stigningen i de forventede udgifter.

## Sundheds- og Forebyggelsesudvalget

Sundheds- og forebyggelsesudvalget har ansvaret for at prioritere indsatsen for kommunens aktiviteter på sundheds- og forebyggelsesområdet. Under udvalget budgetlægges: Forebyggelse, Sundhedstjeneste, Børnetandpleje, Omsorgs-, special og socialtandpleje samt Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet.

### Drift

| Mio. kr.                                 |          | Regnskab     |              | Budget       |              | Budgetoverslag |              |
|--|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
|  |          | 2021         | 2022         | 2023         | 2024         | 2025           | 2026         |
| 2023-priser                              |          |              |              |              |              |                |              |
| <b>Sundheds- og</b>                      | <b>U</b> | <b>558,9</b> | <b>533,3</b> | <b>535,0</b> | <b>538,2</b> | <b>544,7</b>   | <b>549,2</b> |
| <b>Forebyggelsesudvalget</b>             | <b>I</b> | <b>-1,9</b>  | <b>-1,0</b>  | <b>-0,9</b>  | <b>-0,9</b>  | <b>-0,8</b>    | <b>-0,8</b>  |
| <b>Serviceudgifter</b>                   | <b>U</b> | <b>92,9</b>  | <b>86,2</b>  | <b>86,7</b>  | <b>88,2</b>  | <b>89,6</b>    | <b>89,5</b>  |
|  | <b>I</b> | <b>-1,9</b>  | <b>-1,0</b>  | <b>-0,9</b>  | <b>-0,9</b>  | <b>-0,8</b>    | <b>-0,8</b>  |
| <b>Forebyggelse</b>                      | <b>U</b> | <b>27,0</b>  | <b>23,0</b>  | <b>22,8</b>  | <b>22,6</b>  | <b>22,4</b>    | <b>22,4</b>  |
|  | <b>I</b> | <b>-0,9</b>  | <b>-0,5</b>  | <b>-0,3</b>  | <b>-0,3</b>  | <b>-0,3</b>    | <b>-0,2</b>  |
| Forebyggelsen                            | U        | 27,0         | 23,0         | 22,8         | 22,6         | 22,4           | 22,4         |
|  | I        | -0,9         | -0,5         | -0,3         | -0,3         | -0,3           | -0,2         |
| <b>Sundhedstjeneste</b>                  | <b>U</b> | <b>23,3</b>  | <b>21,3</b>  | <b>20,9</b>  | <b>20,7</b>  | <b>20,5</b>    | <b>20,5</b>  |
| Sundhedstjenesten                        | U        | 23,3         | 21,3         | 20,9         | 20,7         | 20,5           | 20,5         |
| <b>Børnetandpleje</b>                    | <b>U</b> | <b>37,6</b>  | <b>36,9</b>  | <b>38,1</b>  | <b>39,8</b>  | <b>41,7</b>    | <b>41,6</b>  |
|  | <b>I</b> | <b>-0,1</b>  | <b>-0,2</b>  | <b>-0,2</b>  | <b>-0,2</b>  | <b>-0,2</b>    | <b>-0,2</b>  |
| Børnetandplejen                          | U        | 37,6         | 36,9         | 38,1         | 39,8         | 41,7           | 41,6         |
|  | I        | -0,1         | -0,2         | -0,2         | -0,2         | -0,2           | -0,2         |
| <b>Omsorgs, special- og</b>              | <b>U</b> | <b>5,0</b>   | <b>5,1</b>   | <b>5,0</b>   | <b>5,0</b>   | <b>5,0</b>     | <b>5,0</b>   |
| <b>socialtandpleje</b>                   | <b>I</b> | <b>-0,6</b>  | <b>-0,4</b>  | <b>-0,4</b>  | <b>-0,4</b>  | <b>-0,4</b>    | <b>-0,4</b>  |
| Omsorgs- og specialtandplejen            | U        | 5,0          | 5,1          | 5,0          | 5,0          | 5,0            | 5,0          |
|  | I        | -0,6         | -0,4         | -0,4         | -0,4         | -0,4           | -0,4         |
| <b>Overførselsudgifter</b>               | <b>U</b> | <b>466,0</b> | <b>447,1</b> | <b>448,3</b> | <b>450,1</b> | <b>455,2</b>   | <b>459,7</b> |
| <b>Kommunal medfinansiering af sund-</b> | <b>U</b> | <b>466,0</b> | <b>447,1</b> | <b>448,3</b> | <b>450,1</b> | <b>455,2</b>   | <b>459,7</b> |
| <b>hedsvæsenet</b>                       |          |              |              |              |              |                |              |
| Aktivitetsbestemt medfinansiering        | U        | 466,0        | 447,1        | 448,3        | 450,1        | 455,2          | 459,7        |

### Anlæg

| Mio. kr.                     |          | Budget     |            | Budgetoverslag |            |
|------------------------------|----------|------------|------------|----------------|------------|
|                              |          | 2023       | 2024       | 2025           | 2026       |
| 2023-priser                  |          |            |            |                |            |
| <b>Sundheds- og</b>          | <b>U</b> | <b>1,8</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b> |
| <b>Forebyggelsesudvalget</b> | <b>I</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b> |

## Budgetforudsætninger

### Sundhedstjenesten

Budgettet er korrigeret for den forventede udvikling i aldersgruppen 0-17 årige.

#### Normalt

I nedenstående tabel vises budgetterne, som bliver demografireguleret på baggrund af udviklingen i aldersgruppen af 0-17 årige samt det samlede normalt til sundhedstjenesten pr. normenhed.

| Normalt for sundhedstjenesten<br>2023-priser | Budget |        | Budgetoverslag |        |        |
|--|--------|--------|----------------|--------|--------|
|  | 2022   | 2023   | 2024           | 2025   | 2026   |
| Budgetramme (mio. kr.)                       | 21,3   | 20,9   | 20,7           | 20,6   | 20,5   |
| Normenheder, antal 0-17 årige                | 17.885 | 17.555 | 17.442         | 17.346 | 17.268 |
| Normalt, kr. pr. 0-17 årig                   | 1.189  | 1.188  | 1.188          | 1.188  | 1.188  |

### Børnetandplejen

Budgettet er korrigeret for den forventede udvikling i aldersgruppen 0-21 årige opdelt på aldersgrupperne 0-17 årige og 18-21 årige fra 2023.

#### Normalt

I nedenstående tabel vises budgetterne, som bliver demografireguleret på baggrund af udviklingen i aldersgruppen af 0-17 årige og 18-21 årige samt normalt for hver af aldersgrupperne til børnetandpleje pr. normenhed.

| Normalt for børnetandplejen<br>2023-priser                                 | Budget |        | Budgetoverslag |        |        |
|--|--------|--------|----------------|--------|--------|
|  | 2022   | 2023   | 2024           | 2025   | 2026   |
| Budgetramme (mio. kr.)   | 35,9   | 37,9   | 39,7           | 41,5   | 41,5   |
| Heraf vederlagsfri tandpleje for 18-21-årige                               | 0,8    | 2,3    | 4,3            | 6,2    | 6,2    |
| Normenheder, antal 0-17 årige  | 17.885 | 17.555 | 17.442         | 17.346 | 17.268 |
| Normenheder, antal 18-21 årige (indfasning én årgang årligt fra juli 2022) | 902    | 1.937  | 3.377          | 5.260  | 5.312  |
| Normalt, kr. pr. 0-17 årig   | 1.963  | 2.028  | 2.030          | 2.035  | 2.044  |
| Normalt, kr. pr. 18-21 årig  | 887    | 1.187  | 1.273          | 1.179  | 1.167  |

### Aktivitetsbestemt medfinansiering

Grundet manglende datavaliditet har alle kommuners udgifter siden 2018 været fastfrosset på budget 2018-niveau. Det er derfor ikke muligt at udarbejde et skøn for sundhedsudgifterne for kommunens borgere, og budget 2023 er fastlagt med udgangspunkt i det fastfrosne niveau. Fra 2024 og frem er budgettet dog reguleret med befolkningsudviklingen i alle aldersgrupper, senest kendte enhedsudgifter fra regnskab 2017 samt profil for vedtagne effektiviseringer, som grundet dataudfordringerne ikke kan verificeres udmøntet.

#### Normalt

I nedenstående tabel vises budget og budgetforudsætninger for aktivitetsbestemt medfinansiering.

| <b>Normaltal for aktivitetsbestemt medfinansiering</b> |                                  | <b>Budget</b>             |              | <b>Budgetoverslag</b> |              |
|--|----------------------------------|---------------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| <b>2023-priser</b>                                     |                                  | <b>2023</b>               | <b>2024</b>  | <b>2025</b>           | <b>2026</b>  |
| <b>Budgetramme (mio. kr.)</b>                          |                                  | <b>448,3</b>              | <b>450,1</b> | <b>455,2</b>          | <b>459,7</b> |
| Effektiviseringer (mio. kr.)                           |                                  | -12,6                     | -12,4        | -12,0                 | -12,0        |
| Demografiramme (mio. kr.)                              |                                  | 458,6                     | 462,4        | 467,1                 | 471,6        |
| Residual til fastfrosset niveau i 2023 (mio. kr.)      |                                  | 2,3                       | -            | -                     | -            |
| <b>Demografiramme</b>                                  | <i>Normaltal kr. / indbygger</i> | <i>Normenheder, Antal</i> |              |                       |              |
| 0-4  | 3.038                            | 5.851                     | 5.849        | 5.887                 | 5.980        |
| 5-9  | 1.284                            | 4.404                     | 4.398        | 4.353                 | 4.320        |
| 10-14  | 1.124                            | 4.640                     | 4.448        | 4.343                 | 4.201        |
| 15-19  | 1.794                            | 4.629                     | 4.767        | 4.806                 | 4.859        |
| 20-24  | 1.803                            | 9.185                     | 9.419        | 9.688                 | 9.719        |
| 25-29  | 2.709                            | 10.922                    | 10.988       | 11.042                | 11.075       |
| 30-34  | 3.506                            | 8.889                     | 8.987        | 9.066                 | 9.065        |
| 35-39  | 3.993                            | 6.486                     | 6.465        | 6.559                 | 6.718        |
| 40-44  | 3.323                            | 6.070                     | 5.908        | 5.791                 | 5.716        |
| 45-49  | 2.862                            | 6.629                     | 6.501        | 6.324                 | 6.111        |
| 50-54  | 4.500                            | 6.176                     | 6.292        | 6.516                 | 6.581        |
| 55-59  | 4.117                            | 6.482                     | 6.456        | 6.269                 | 6.165        |
| 60-64  | 6.704                            | 4.914                     | 5.100        | 5.323                 | 5.595        |
| 65-69  | 8.644                            | 4.347                     | 4.365        | 4.371                 | 4.504        |
| 70-74  | 10.728                           | 4.346                     | 4.206        | 4.164                 | 4.110        |
| 75-79  | 8.909                            | 4.664                     | 4.611        | 4.507                 | 4.305        |
| 80-84  | 11.452                           | 2.672                     | 2.969        | 3.206                 | 3.459        |
| 85-  | 15.382                           | 2.308                     | 2.348        | 2.424                 | 2.495        |

## By- og Erhvervsstrategisk Udvalg

By- og Erhvervsstrategisk udvalg varetager en række overordnede strategiske opgaver knyttet til by- og erhvervsudvikling i Frederiksberg Kommune, herunder kommuneplanlægning, udviklingsarbejde for Frederiksberg Hospitalsgrund, større byudviklingsprojekter og erhvervsstrategiske opgaver.

### Drift

| Mio. kr.<br>2023-priser                   | Regnskab |      | Budget |      | Budgetoverslag |      |      |
|---|----------|------|--------|------|----------------|------|------|
|   |          | 2021 | 2022   | 2023 | 2024           | 2025 | 2026 |
| <b>By- og Erhvervsstrategisk udvalg</b>   | U        | 0,4  | 0,0    | 0,2  | 0,0            | 0,0  | 0,0  |
|   | I        | 0,0  | 0,0    | 0,0  | 0,0            | 0,0  | 0,0  |
| <b>Serviceudgifter</b>                    | U        | 0,4  | 0,0    | 0,2  | 0,0            | 0,0  | 0,0  |
|   | I        | 0,0  | 0,0    | 0,0  | 0,0            | 0,0  | 0,0  |
| <b>Planlægning, Udvikling og Strategi</b> | U        | 0,4  | 0,0    | 0,2  | 0,0            | 0,0  | 0,0  |
|   | I        | 0,0  | 0,0    | 0,0  | 0,0            | 0,0  | 0,0  |
| Planlægning, Udvikling og Strategi        | U        | 0,4  | 0,0    | 0,2  | 0,0            | 0,0  | 0,0  |
|   | I        | 0,0  | 0,0    | 0,0  | 0,0            | 0,0  | 0,0  |

### Anlæg

| Mio. kr.<br>2023-priser                             |   | Budget |      | Budgetoverslag |      |      |
|---|---|--------|------|----------------|------|------|
|   |   |        | 2023 | 2024           | 2025 | 2026 |
| <b>By- og Erhvervsstrategisk udvalg<sup>1</sup></b> | U |        | 1,2  | 0,0            | 0,0  | 0,0  |
|   | I |        | 0,0  | 0,0            | 0,0  | 0,0  |

---

<sup>1</sup> Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten bagerst i budgettet.

# Magistraten

Under magistraten budgetlægges aktiviteterne Politisk organisation, Tjenestemandspensioner, Administrationen, Råden over vej, Puljer, samt Redningsberedskabet.

## Drift

| Mio. kr.<br>2023-priser                     |          | Regnskab     |              | Budget        |                | Budgetoverslag |                |
|---|----------|--------------|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
|   |          | 2021         | 2022         | 2023          | 2024           | 2025           | 2026           |
| <b>Magistraten</b>                          | <b>U</b> | <b>887,2</b> | <b>971,2</b> | <b>994,8</b>  | <b>1.014,0</b> | <b>996,7</b>   | <b>1.013,8</b> |
|   | <b>I</b> | <b>-92,2</b> | <b>-86,4</b> | <b>-116,1</b> | <b>-98,4</b>   | <b>-92,6</b>   | <b>-92,5</b>   |
| <b>Serviceudgifter</b>                      | <b>U</b> | <b>871,6</b> | <b>913,7</b> | <b>982,9</b>  | <b>966,5</b>   | <b>949,2</b>   | <b>945,8</b>   |
|   | <b>I</b> | <b>-90,7</b> | <b>-84,9</b> | <b>-114,6</b> | <b>-96,9</b>   | <b>-91,1</b>   | <b>-91,0</b>   |
| <b>Politisk organisation</b>                | <b>U</b> | <b>15,3</b>  | <b>14,4</b>  | <b>18,2</b>   | <b>17,7</b>    | <b>17,7</b>    | <b>14,5</b>    |
|   | <b>I</b> | <b>-0,1</b>  | <b>0,0</b>   | <b>-0,4</b>   | <b>-0,4</b>    | <b>-0,4</b>    | <b>-0,4</b>    |
| Fælles formål                               | U        | 0,6          | 0,5          | 0,6           | 0,6            | 0,6            | 0,6            |
| Kommunalbestyrelsen                         | U        | 10,1         | 11,4         | 11,3          | 11,3           | 11,3           | 11,4           |
|   | I        | -0,1         | 0,0          | 0,0           | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| Kommissioner, råd og nævn                   | U        | 1,4          | 2,3          | 2,5           | 2,0            | 1,9            | 1,9            |
|   | I        | 0,0          | 0,0          | 0,0           | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| Valg  | U        | 3,2          | 0,2          | 3,7           | 3,7            | 3,9            | 0,6            |
|   | I        | 0,0          | 0,0          | -0,4          | -0,4           | -0,4           | -0,4           |
| <b>Tjenestemandspensioner mv.</b>           | <b>U</b> | <b>139,9</b> | <b>134,4</b> | <b>134,4</b>  | <b>134,4</b>   | <b>134,4</b>   | <b>134,4</b>   |
|   | <b>I</b> | <b>-2,2</b>  | <b>-2,2</b>  | <b>-2,0</b>   | <b>-2,0</b>    | <b>-2,0</b>    | <b>-2,0</b>    |
| Tjenestemandspensioner                      | U        | 139,9        | 134,4        | 134,4         | 134,4          | 134,4          | 134,4          |
|   | I        | -2,2         | -2,2         | -2,0          | -2,0           | -2,0           | -2,0           |
| <b>Administrationen</b>                     | <b>U</b> | <b>677,1</b> | <b>650,3</b> | <b>667,8</b>  | <b>666,9</b>   | <b>663,9</b>   | <b>659,6</b>   |
|   | <b>I</b> | <b>-79,6</b> | <b>-79,5</b> | <b>-83,5</b>  | <b>-81,2</b>   | <b>-79,5</b>   | <b>-79,4</b>   |
| Kommunaldirektørens område                  | U        | 265,6        | 263,9        | 299,6         | 299,6          | 296,5          | 297,2          |
|   | I        | -13,3        | -15,1        | -16,5         | -16,5          | -15,8          | -15,8          |
| Børne- og Ungeområdet                       | U        | 116,0        | 106,7        | 106,7         | 106,0          | 103,8          | 104,0          |
|   | I        | -53,1        | -48,6        | -50,6         | -50,6          | -50,6          | -50,6          |
| By-, Kultur- og Miljøområdet                | U        | 90,6         | 89,4         | 89,2          | 92,1           | 97,0           | 91,6           |
|   | I        | -6,9         | -12,0        | -12,7         | -12,7          | -12,3          | -12,3          |
| Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet | U        | 204,9        | 190,4        | 172,3         | 169,1          | 166,5          | 166,8          |
|   | I        | -6,3         | -3,7         | -3,6          | -1,5           | -0,8           | -0,7           |
| <b>Råden over vej m.v.</b>                  | <b>U</b> | <b>0,0</b>   | <b>0,0</b>   | <b>0,0</b>    | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>     |
|   | <b>I</b> | <b>-5,8</b>  | <b>0,0</b>   | <b>-6,0</b>   | <b>-6,0</b>    | <b>-6,0</b>    | <b>-6,0</b>    |
| Råden over vej                              | U        | 0,0          | 0,0          | 0,0           | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
|   | I        | -5,8         | 0,0          | -6,0          | -6,0           | -6,0           | -6,0           |
| <b>Puljer mv.</b>                           | <b>U</b> | <b>5,1</b>   | <b>81,1</b>  | <b>129,2</b>  | <b>114,2</b>   | <b>99,8</b>    | <b>104,0</b>   |
|   | <b>I</b> | <b>0,0</b>   | <b>0,0</b>   | <b>-19,5</b>  | <b>-4,0</b>    | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>     |
| Puljer                                      | U        | 5,1          | 81,1         | 129,2         | 114,2          | 99,8           | 104,0          |
|   | I        | 0,0          | 0,0          | -19,5         | -4,0           | 0,0            | 0,0            |
| <b>Redningsberedskabet mv.</b>              | <b>U</b> | <b>34,2</b>  | <b>33,3</b>  | <b>33,3</b>   | <b>33,3</b>    | <b>33,3</b>    | <b>33,3</b>    |
|   | <b>I</b> | <b>-3,2</b>  | <b>-3,2</b>  | <b>-3,2</b>   | <b>-3,2</b>    | <b>-3,2</b>    | <b>-3,2</b>    |
| Redningsberedskabet                         | U        | 34,2         | 33,3         | 33,3          | 33,3           | 33,3           | 33,3           |
|   | I        | -3,2         | -3,2         | -3,2          | -3,2           | -3,2           | -3,2           |
| <b>Overførselsudgifter</b>                  | <b>U</b> | <b>15,6</b>  | <b>57,6</b>  | <b>11,9</b>   | <b>47,5</b>    | <b>47,5</b>    | <b>68,0</b>    |

| Mio. kr.<br>2023-priser    |   | Regnskab |      | Budget |      | Budgetoverslag |      |      |
|----------------------------|---|----------|------|--------|------|----------------|------|------|
|                            |   | 2021     | 2022 | 2023   | 2024 | 2025           | 2026 |      |
|                            | I | -1,4     | -1,5 | -1,5   | -1,5 | -1,5           | -1,5 | -1,5 |
| Tjenestemandspensioner mv. | U | 15,6     | 15,5 | 15,5   | 15,5 | 15,5           | 15,5 | 15,5 |
|                            | I | -1,4     | -1,5 | -1,5   | -1,5 | -1,5           | -1,5 | -1,5 |
| Tjenestemandspensioner     | U | 15,6     | 15,5 | 15,5   | 15,5 | 15,5           | 15,5 | 15,5 |
|                            | I | -1,4     | -1,5 | -1,5   | -1,5 | -1,5           | -1,5 | -1,5 |
| Puljer mv.                 | U | 0,0      | 42,1 | -3,6   | 32,0 | 32,0           | 52,5 | 52,5 |
|                            | I | 0,0      | 0,0  | 0,0    | 0,0  | 0,0            | 0,0  | 0,0  |
| Puljer                     | U | 0,0      | 42,1 | -3,6   | 32,0 | 32,0           | 52,5 | 52,5 |
|                            | I | 0,0      | 0,0  | 0,0    | 0,0  | 0,0            | 0,0  | 0,0  |

## Anlæg

| Mio. kr.<br>2023-priser  |   | Budget |      | Budgetoverslag |      |     |
|--------------------------|---|--------|------|----------------|------|-----|
|                          |   | 2023   | 2024 | 2025           | 2026 |     |
| Magistraten <sup>1</sup> | U | 2,7    | 4,6  | 0,0            | 0,0  | 0,0 |
|                          | I | 0,0    | 0,0  | 0,0            | 0,0  | 0,0 |

## Budgetforudsætninger

Nedenfor fremgår særligt relevante budgetforudsætninger for Politisk organisation, Administration og Puljer.

### Politisk organisation

| 1.000 kr.<br>2023-priser            |   | Regn -<br>skab | Budget |        | Budgetoverslag |        |        |
|-------------------------------------|---|----------------|--------|--------|----------------|--------|--------|
|                                     |   |                | 2021   | 2022   | 2023           | 2024   | 2025   |
| Politisk organisation               | U | 15.300         | 14.443 | 18.152 | 17.652         | 17.710 | 14.541 |
|                                     | I | -83            | -19    | -397   | -397           | -397   | -397   |
| Fælles formål                       | U | 551            | 517    | 596    | 596            | 596    | 596    |
| Jura, Fællesudgifter                | U | 82             | 94     | 94     | 94             | 94     | 94     |
| Borgerservicecentret Fællesudgifter | U | 470            | 423    | 502    | 502            | 502    | 502    |
| Kommunalbestyrelsen                 | U | 10.086         | 11.438 | 11.272 | 11.272         | 11.272 | 11.438 |
|                                     | I | -53            | 0      | 0      | 0              | 0      | 0      |
| Jura, Fællesudgifter                | U | 10.086         | 11.403 | 11.238 | 11.238         | 11.238 | 11.405 |
|                                     | I | -53            | 0      | 0      | 0              | 0      | 0      |
| Rådhuservice og Vagtcentral         | U | 0              | 179    | 178    | 178            | 178    | 178    |

<sup>1</sup> Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten og anlægsbemærkningerne bagerst i budgettet.



| 1.000 kr.                                       |   | Regn - | Budget |       | Budgetoverslag |       |       |
|---|---|--------|--------|-------|----------------|-------|-------|
|   |   | skab   | 2022   | 2023  | 2024           | 2025  | 2026  |
| 2023-priser                                     |   | 2021   |        |       |                |       |       |
| Borgerservicecentret Fællesudgifter             | U | 0      | -145   | -145  | -145           | -145  | -145  |
| Kommissioner, råd og nævn                       | U | 1.429  | 2.315  | 2.538 | 2.038          | 1.938 | 1.938 |
|   | I | -31    | -19    | -19   | -19            | -19   | -19   |
| Jura, Fællesudgifter                            | U | 858    | 983    | 0     | 0              | 0     | 0     |
|   | I | -8     | -19    | 0     | 0              | 0     | 0     |
| Nævn, Råd og GDPR, Fællesudgifter               | U | 18     | 0      | 1.483 | 983            | 983   | 983   |
|   | I | 0      | 0      | -19   | -19            | -19   | -19   |
| Økonomi og Udbud                                | U | 0      | 164    | 164   | 164            | 164   | 164   |
| HR - Fællesudgifter                             | U | 30     | 308    | 308   | 308            | 308   | 308   |
| Taxinævnet i Region Hovedstaden                 | I | -23    | 0      | 0     | 0              | 0     | 0     |
| Borgerservicecentret Fællesudgifter             | U | 0      | -24    | -24   | -24            | -24   | -24   |
| Fællespuljer - Politiske udvalg                 | U | 15     | 14     | 14    | 14             | 14    | 14    |
| Skoleafdelingen                                 | U | 3      | 106    | 100   | 100            | 0     | 0     |
| Diæter Bestyrelsesarbejde Skoler                | U | 0      | 41     | 8     | 8              | 8     | 8     |
| Skolen på Duevej                                | U | 33     | 20     | 0     | 0              | 0     | 0     |
| Skolen ved Bülowvej                             | U | 36     | 20     | 0     | 0              | 0     | 0     |
| Skolen på La Cours Vej                          | U | 31     | 20     | 0     | 0              | 0     | 0     |
| Lindevangskolen                                 | U | 0      | 20     | 0     | 0              | 0     | 0     |
| Ny Hollænderskolen                              | U | 31     | 20     | 0     | 0              | 0     | 0     |
| Skolen på Nyelandsvej                           | U | 46     | 20     | 0     | 0              | 0     | 0     |
| Søndermarkskolen                                | U | 38     | 20     | 0     | 0              | 0     | 0     |
| Tre Falke Skolen                                | U | 0      | 14     | 0     | 0              | 0     | 0     |
| Skolen ved Søerne                               | U | 36     | 0      | 0     | 0              | 0     | 0     |
| Skolen ved Nordens Plads                        | U | 33     | 0      | 0     | 0              | 0     | 0     |
| Ungdomsskolen                                   | U | 0      | 13     | 0     | 0              | 0     | 0     |
| Familieafdelingen – Adm. fællesudg. Magistraten | U | 0      | 34     | 34    | 34             | 34    | 34    |
| Kultur og Fritidsafdelingen                     | U | 0      | 16     | 16    | 16             | 16    | 16    |
| Diæter bestyrelsesarb. kultur m.fl.             | U | 0      | 67     | 67    | 67             | 67    | 67    |
| SSA Stabschef                                   | U | 0      | 52     | 52    | 52             | 52    | 52    |
| SSA Ledelsessekretariatet                       | U | 220    | 389    | 315   | 315            | 315   | 315   |
| Valg  | U | 3.234  | 172    | 3.746 | 3.746          | 3.904 | 568   |
|   | I | 0      | 0      | -377  | -377           | -377  | -377  |
| Borgerservicecentret Fællesudgifter             | U | 3.234  | 172    | 3.746 | 3.746          | 3.904 | 568   |
|   | U | 0      | 0      | -377  | -377           | -377  | -377  |

## Administration

Administration er opdelt på følgende områder:

- Kommunaldirektørens område
- Børne- og Ungeområdet
- By-, Kultur- og Miljøområdet
- Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet

For hele administrationen gælder, at budgetrammerne beskrives ved følgende:

- Løn, som omfatter afdelingernes lønudgifter.
- Overhead, som omfatter udgifter til efteruddannelse, møder, kontorhold, inventar, IT, abonnemeter, trivsel (temadage, udflugter for personale osv.) samt møder, rejser & repræsentation.
- Lønpulje under direktøren, omfatter i forskelligt omfang midler til udbetaling af særydelser og tillæg, der dækker resultatløns, weekendtillæg, engangstillæg m.v. samt udbetaling af seniordage, ligesom der nogle steder er placeret lønmidler under direktøren med henblik på senere udmøntning.
- Fællesudgifter, som vedrører specifikke afdelingsopgaver, samt opgaver der varetages på fællesskabets vegne. Disse specificeres under hver afdeling. Fællesudgifterne omprioriteres løbende efter behov.

Den interne forsikringsordning samt arbejdsskadeerstatninger under funktion 6.52.74 budgetlægges under Kommunaldirektørens område. Budgettet til dækning af skader på bygning og løsøre er oprindeligt fastsat ud fra kommunens faktiske udgifter til forsikringstegning, og herefter løbende korrigeret for ændringer i antallet af omfattede institutioner og ændringer i omfang af forsikrede værdier.

### Kommunaldirektørens område (KDO)

Området betjener Magistraten og administrerer, planlægger og udvikler aktiviteter inden for følgende områder:

- Økonomi og Udbud
- HR
- Sekretariatet
- Analyse, Strategi og Digitalisering
- Servicecentret

| Mio. kr.                             |   | Regn-<br>skab | Budget |       |       | Budgetoverslag |       |
|--------------------------------------|---|---------------|--------|-------|-------|----------------|-------|
|                                      |   |               | 2021   | 2022  | 2023  | 2024           | 2025  |
| <b>2023-priser</b>                   |   |               |        |       |       |                |       |
| Kommunaldirektørområdet              | U | 265,6         | 263,8  | 299,6 | 299,6 | 296,5          | 297,2 |
|                                      | I | -13,3         | -15,1  | -16,5 | -16,5 | -15,7          | -15,7 |
| <i>Løn og overhead i alt</i>         | U | 145,5         | 143,6  | 177,0 | 176,0 | 173,6          | 173,9 |
|                                      | I | -3,3          | -5,2   | -6,2  | -6,2  | -5,4           | -5,4  |
| Kommunaldirektørområdets Fælleskonti | U | 2,6           | 3,2    | 2,5   | 2,5   | 2,5            | 2,5   |
| Sekretariatet                        | U | 25,4          | 27,2   | 26,8  | 26,2  | 26,3           | 26,8  |
|                                      | I | 0,0           | -1,3   | -1,3  | -1,3  | -1,3           | -1,3  |

| Mio. kr.   |          | Regn-        | Budget       |              | Budgetoverslag |              |              |
|--|----------|--------------|--------------|--------------|----------------|--------------|--------------|
|  |          | skab         | 2022         | 2023         | 2024           | 2025         | 2026         |
| 2023-priser                                      |          | 2021         |              |              |                |              |              |
| Presse og Kommunikation                          | U        | 0,2          | 0,2          | 0,1          | 0,1            | 0,1          | 0,1          |
| Jura   | U        | 0,5          | 0,1          | 0,1          | 0,1            | 0,1          | 0,1          |
| Ledelse  | U        | 0,0          | 0,1          | 0,0          | 0,0            | 0,0          | 0,0          |
| Nævn, Råd og GDPR                                | U        | 0,0          | 0,0          | 0,2          | 0,2            | 0,2          | 0,2          |
|  | I        | -1,3         | 0,0          | 0,0          | 0,0            | 0,0          | 0,0          |
| Økonomi og Udbud                                 | U        | 30,0         | 30,6         | 58,2         | 58,2           | 58,2         | 58,3         |
|  | I        | 0,0          | -0,6         | -0,6         | -0,6           | -0,6         | -0,6         |
| Budget, Opfølgning og Analyse ØU                 | U        | 3,4          | 0,0          | 0,0          | 0,0            | 0,0          | 0,0          |
| Borgerrådgiver                                   | U        | 1,0          | 1,2          | 1,0          | 1,0            | 1,0          | 1,0          |
|  | I        | 0,0          | 0,0          | -0,8         | -0,8           | 0,0          | 0,0          |
| Analyse, Strategi og Digitalisering              | U        | 10,0         | 6,5          | 12,1         | 11,9           | 11,9         | 12,2         |
| HR   | U        | 17,6         | 17,6         | 17,3         | 17,3           | 17,4         | 17,4         |
| Borgerservicecenter                              | U        | 37,9         | 41,6         | 44,3         | 44,4           | 41,9         | 40,8         |
|  | I        | -1,8         | -2,1         | -2,3         | -2,3           | -2,3         | -2,3         |
| Vagtcentral                                      | U        | 1,2          | 0,9          | 1,1          | 1,1            | 1,1          | 1,1          |
|  | I        | -0,2         | -1,2         | -1,2         | -1,2           | -1,2         | -1,2         |
| IT   | U        | 15,6         | 14,3         | 13,2         | 12,8           | 12,9         | 13,3         |
| <i>Fællesudgifter i alt</i>                      | <i>U</i> | <i>120,2</i> | <i>120,3</i> | <i>122,6</i> | <i>123,6</i>   | <i>122,9</i> | <i>123,2</i> |
|  | <i>I</i> | <i>-9,9</i>  | <i>-9,9</i>  | <i>-10,3</i> | <i>-10,3</i>   | <i>-10,3</i> | <i>-10,3</i> |
| KDO Fællesudgifter                               | U        | 0,0          | 0,7          | 0,7          | 0,7            | 0,7          | 0,7          |
| Presse og Kommunikation, Fællesudgifter          | U        | 1,0          | 0,6          | 0,7          | 0,7            | 1,1          | 0,2          |
|  | I        | -0,1         | 0,0          | 0,0          | 0,0            | 0,0          | 0,0          |
| Jura, Fællesudgifter                             | U        | 6,5          | 3,9          | 5,1          | 5,1            | 5,1          | 5,1          |
|  | I        | -0,2         | 0,0          | 0,0          | 0,0            | 0,0          | 0,0          |
| Ledelse, Fællesudgifter                          | U        | 0,4          | 2,8          | 2,1          | 3,1            | 3,0          | 4,0          |
| Nævn, Råd og GDPR, Fællesudgifter                | U        | 0,0          | 0,0          | 0,1          | 0,1            | 0,1          | 0,1          |
| Sekretariatet, Fællesudgifter                    | U        | 4,2          | 4,5          | 4,5          | 4,5            | 4,5          | 4,5          |
| Økonomi og Udbud - Fællesudgifter                | U        | 16,7         | 22,4         | 30,6         | 29,6           | 28,3         | 28,3         |
|  | I        | -0,1         | -0,5         | -0,2         | -0,2           | -0,2         | -0,2         |
| Analyse, Strategi og Digitalisering – Fællesudg. | U        | 1,7          | 1,3          | 1,6          | 1,6            | 1,6          | 1,6          |
|  | I        | -0,4         | 0,0          | 0,0          | 0,0            | 0,0          | 0,0          |
| HR - Fællesudgifter                              | U        | 29,4         | 29,1         | 32,8         | 32,8           | 32,3         | 32,0         |
|  | I        | -0,4         | -0,8         | -0,8         | -0,8           | -0,8         | -0,8         |
| Rådhuservice og Vagtcentral - Fællesudgifter     | U        | 9,3          | 9,5          | 9,5          | 9,5            | 9,5          | 9,5          |
|  | I        | 0,0          | -0,2         | -0,2         | -0,2           | -0,2         | -0,2         |

| Mio. kr.                            |   | Regn- | Budget |      | Budgetoverslag |      |      |
|-------------------------------------|---|-------|--------|------|----------------|------|------|
|                                     |   | skab  | 2022   | 2023 | 2024           | 2025 | 2026 |
| 2023-priser                         |   | 2021  |        |      |                |      |      |
| IT - Fællesudgifter                 | U | 42,3  | 36,0   | 25,1 | 26,0           | 25,2 | 25,7 |
|                                     | I | -2,0  | 0,0    | 0,0  | 0,0            | 0,0  | 0,0  |
| Borgerservicecentret Fællesudgifter | U | 8,6   | 9,5    | 10,0 | 10,1           | 11,7 | 11,7 |
|                                     | I | -6,8  | -8,4   | -9,1 | -9,1           | -9,1 | -9,1 |

### Børne- og Ungeområdet (BUO)

Området betjener Børneudvalget og Undervisningsudvalget og administrerer, planlægger og udvikler aktiviteter inden for følgende områder:

- Folkeskoler, specialskoler og SFO
- Dagtilbud og særlige dagtilbud
- Klubber, særlige klubber, SSP og gadepiloter
- Fællesrådgivningen (PPR og familierådgivning)
- Tilbud til børn og unge med særlige behov
- Sundhedstjenesten og tandplejen
- Socialtilsyn Hovedstaden

| Mio. kr.   |          | Regn- | Budget |       | Budgetoverslag |       |       |
|--|----------|-------|--------|-------|----------------|-------|-------|
|  |          | skab  | 2022   | 2023  | 2024           | 2025  | 2026  |
| 2023-priser  |          | 2021  |        |       |                |       |       |
| Børne- og Ungeområdet                                | U        | 116,0 | 106,7  | 106,7 | 106,0          | 103,8 | 104,0 |
|  | I        | -53,1 | -48,6  | -50,6 | -50,6          | -50,6 | -50,6 |
| <i>Løn og overhead</i>                               | <i>U</i> | 64,3  | 59,1   | 56,7  | 57,0           | 54,8  | 55,0  |
|  | <i>I</i> | -0,5  | 0,0    | 0,0   | 0,0            | 0,0   | 0,0   |
| Børne- og Ungestaben                                 | U        | 14,8  | 13,1   | 10,5  | 10,6           | 10,6  | 10,6  |
| Fællespuljer - Ikke konkretiserede effektiviseringer | U        | 0,0   | -1,0   | -1,1  | -1,1           | -1,1  | -1,1  |
| Fællespuljer - Fællesudgifter                        | U        | 2,4   | 1,8    | 1,1   | 1,1            | 1,1   | 1,1   |
| Fællespuljer - Fællesindtægter                       | U        | -1,2  | -1,0   | -1,0  | -1,0           | -1,0  | -1,0  |
| Dagtilbudsafdelingen                                 | U        | 6,0   | 5,4    | 5,9   | 5,9            | 5,9   | 5,9   |
| Skoleafdelingen                                      | U        | 4,2   | 4,4    | 4,4   | 4,4            | 4,4   | 4,4   |
| Familieafdelingen                                    | U        | 38,1  | 36,4   | 36,9  | 37,1           | 34,9  | 35,0  |
|  | I        | -0,5  | 0,0    | 0,0   | 0,0            | 0,0   | 0,0   |
| <i>Fællesudgifter</i>                                | <i>U</i> | 3,7   | 1,8    | 1,1   | 1,1            | 1,1   | 1,1   |
| Familieafdelingen - Adm. fællesudgifter Magistraten  | U        | 3,7   | 1,8    | 1,1   | 1,1            | 1,1   | 1,1   |

| Mio. kr.                               |   | Regn-<br>skab | Budget |       | Budgetoverslag |       |       |
|--|---|---------------|--------|-------|----------------|-------|-------|
|  |   |               | 2022   | 2023  | 2024           | 2025  | 2026  |
| <b>2023-priser</b>                     |   |               |        |       |                |       |       |
| Socialtilsyn Hovedstaden               | U | 48,0          | 45,9   | 48,9  | 47,9           | 47,9  | 47,9  |
|  | I | -52,6         | -48,6  | -50,6 | -50,6          | -50,6 | -50,6 |
| Socialtilsyn Hovedstaden               | U | 45,9          | 45,3   | 48,4  | 47,4           | 47,4  | 47,4  |
|  | I | -50,4         | -48,1  | -50,1 | -50,1          | -50,1 | -50,1 |
| Socialtilsyn Hovedstaden Tilkøbsydelse | U | 2,1           | 0,5    | 0,5   | 0,5            | 0,5   | 0,5   |
|  | I | -2,1          | -0,5   | -0,5  | -0,5           | -0,5  | -0,5  |

### By- Kultur- og Miljøområdet (BKM)

Området betjener Magistraten, Klima-, Plan- og Boligudvalget, Miljø-, Bynatur- og Mobilitetsudvalget, By- og Erhvervsstrategisk Udvalg samt Kultur- og Fritidsudvalget samt administrerer, planlægger og udvikler aktiviteter inden for følgende områder:

- By, byggeri og ejendomme
- Vej, park og miljø
- Kultur og fritid, herunder stadsarkivet

| Mio. kr.                     |   | Regn-<br>skab | Budget |       | Budgetoverslag |       |       |
|------------------------------|---|---------------|--------|-------|----------------|-------|-------|
|                              |   |               | 2022   | 2023  | 2024           | 2025  | 2026  |
| <b>2023-priser</b>           |   |               |        |       |                |       |       |
| By-, Kultur- og Miljøområdet | U | 90,6          | 89,4   | 89,2  | 92,1           | 97,0  | 91,6  |
|                              | I | -6,9          | -12,0  | -12,7 | -12,7          | -12,3 | -12,3 |
| Løn og overhead              | U | 83,9          | 85,0   | 83,1  | 85,0           | 84,9  | 85,3  |
|                              | I | -1,5          | -2,3   | -2,4  | -2,2           | -1,9  | -1,9  |
| BKM stab - administration    | U | 21,2          | 22,4   | 15,8  | 16,2           | 16,4  | 16,6  |
|                              | I | 0,0           | -1,6   | -1,6  | -1,6           | -1,6  | -1,6  |
| Vej, Park og Miljø           | U | -5,2          | 14,0   | 14,0  | 14,0           | 14,0  | 14,0  |
| Byliv og Drift               | U | 8,6           | 0,0    | 0,0   | 0,0            | 0,0   | 0,0   |
|                              | I | 0,0           | -0,2   | -0,2  | -0,2           | -0,2  | -0,2  |
| Trafik og Byrum              | U | 8,9           | 0,0    | 0,0   | 0,0            | 0,0   | 0,0   |
| Miljø                        | U | 1,7           | 0,5    | 0,5   | 0,3            | 0,0   | 0,0   |
|                              | I | -1,5          | -0,5   | -0,7  | -0,5           | -0,2  | -0,2  |
| BBE Administration           | U | 1,1           | 1,0    | 1,0   | 1,0            | 1,0   | 1,0   |
| Byudvikling                  | U | 10,0          | 9,0    | 9,0   | 9,0            | 9,0   | 8,5   |
| Byggeri og Arkitektur        | U | 11,0          | 10,1   | 9,0   | 9,0            | 9,0   | 9,0   |
| Bygge og Projekt             | U | 6,5           | 7,6    | 7,6   | 7,6            | 7,6   | 7,6   |
| Ejendomsservice og Drift     | U | 8,6           | 9,1    | 8,7   | 8,7            | 8,7   | 8,7   |

| Mio. kr.    |   | Regn-    | Budget      |             | Budgetoverslag |              |              |              |
|-------------|---|----------|-------------|-------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|             |   | skab     | 2022        | 2023        | 2024           | 2025         | 2026         |              |
| 2023-priser |   | 2021     |             |             |                |              |              |              |
|             | Udvikling af Frb. Hospital                                      | U        | 0,0         | 0,0         | 6,0            | 7,8          | 7,8          | 8,5          |
|             | Kultur og Fritidsafdelingen                                     | U        | 8,3         | 8,5         | 8,5            | 8,5          | 8,5          | 8,5          |
|             | Stadsarkivet  | U        | 3,1         | 2,8         | 2,8            | 2,8          | 2,8          | 2,8          |
|             | <i>Fællesudgifter</i>   | <i>U</i> | <i>6,7</i>  | <i>4,4</i>  | <i>6,1</i>     | <i>7,2</i>   | <i>12,2</i>  | <i>6,3</i>   |
|             |   | <i>I</i> | <i>-5,4</i> | <i>-9,8</i> | <i>-10,3</i>   | <i>-10,5</i> | <i>-10,5</i> | <i>-10,5</i> |
|             | BKM stab - Administration, GIS og Digitalisering Fællesudgifter | U        | 0,6         | 0,1         | 0,1            | 0,1          | 0,1          | 0,1          |
|             | Økonomi og Styring BKM Fællesudgifter                           | U        | 1,9         | 0,5         | 1,8            | 1,8          | 1,8          | 1,8          |
|             |   | I        | -4,0        | -5,1        | -5,8           | -5,9         | -5,9         | -5,9         |
|             | BKM stab Fællesudgifter   | U        | 0,1         | 0,1         | 0,1            | 0,1          | 0,1          | 0,1          |
|             | Byliv og Drift Fællesudgifter                                   | U        | 0,2         | 0,3         | 0,3            | 0,3          | 0,3          | 0,3          |
|             | Trafik og Byrum Fællesudgifter                                  | U        | 4,6         | 7,1         | 1,4            | 3,4          | 9,1          | 5,2          |
|             | Miljø Fællesudgifter  | U        | 4,0         | 4,1         | 5,2            | 4,5          | 4,5          | 3,5          |
|             | BBE Administration Fællesudgifter                               | U        | 0,4         | 0,6         | 0,6            | 0,6          | 0,6          | 0,6          |
|             | Byudvikling Fællesudgifter                                      | U        | 0,2         | 1,1         | 0,9            | 0,6          | 0,4          | 0,6          |
|             | Byggeri og Arkitektur Fællesudgifter                            | U        | 0,7         | 3,0         | 3,0            | 3,0          | 3,0          | 3,0          |
|             |   | I        | -1,4        | -4,6        | -4,5           | -4,5         | -4,5         | -4,5         |
|             | Bygge og Projekt Fællesudgifter                                 | U        | -7,3        | -9,2        | -9,2           | -9,2         | -9,2         | -9,2         |
|             | Ejendomsservice og Drift Fællesudgifter                         | U        | -0,4        | -5,1        | 0,1            | 0,1          | 0,1          | -1,1         |
|             |   | I        | -0,1        | -0,1        | -0,1           | -0,1         | -0,1         | -0,1         |
|             | Kultur og Fritid Fællesudgifter                                 | U        | 1,3         | 1,7         | 1,6            | 1,6          | 1,2          | 1,2          |
|             | Stadsarkivet Fællesudgifter                                     | U        | 0,4         | 0,2         | 0,3            | 0,3          | 0,3          | 0,3          |

#### Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet (SSA)

Området betjener Ældre- og Omsorgsudvalget, Sundheds- og Forebyggelsesudvalget, Socialudvalget samt Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget og administrerer, planlægger og udvikler aktiviteter inden for følgende områder:

- Ydelser og forsørgelse
- Sundhed og forebyggelse
- Omsorg og pleje
- Jobcenter
- Social og handicap
- Integration og det boligsociale arbejde

| Mio. kr.   |          | Regn-        | Budget       |              |              | Budgetoverslag |              |             |
|--|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|--------------|-------------|
|  |          | skab         | 2021         | 2022         | 2023         | 2024           | 2025         | 2026        |
| <b>2023-priser</b>   |          |              | <b>2021</b>  | <b>2022</b>  | <b>2023</b>  | <b>2024</b>    | <b>2025</b>  | <b>2026</b> |
| Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet                | U        | 204,9        | 190,4        | 172,3        | 169,1        | 166,5          | 166,8        |             |
|  | I        | -6,3         | -3,7         | -3,6         | -1,5         | -0,8           | -0,7         |             |
| <i>Løn og overhead</i>                                     | <i>U</i> | <i>174,2</i> | <i>162,9</i> | <i>143,4</i> | <i>144,5</i> | <i>139,5</i>   | <i>139,7</i> |             |
|  | <i>I</i> | <i>-4,4</i>  | <i>-1,1</i>  | <i>-1,0</i>  | <i>-0,8</i>  | <i>-0,1</i>    | <i>0,0</i>   |             |
| SSA Direktør   | U        | 2,6          | 3,3          | 3,4          | 3,4          | 2,1            | 2,1          |             |
| SSA Ledelsessekretariatet                                  | U        | 0,0          | 0,3          | 0,0          | 0,0          | 0,0            | 0,0          |             |
| Sundheds- og Omsorgschef                                   | U        | 1,4          | 1,2          | 1,2          | 1,2          | 1,2            | 1,2          |             |
| S&O – Myndighed  | U        | 20,4         | 19,9         | 21,0         | 21,1         | 19,8           | 19,8         |             |
| Boligteam og Tværgående Koordination                       | U        | 3,9          | 3,8          | 3,8          | 3,8          | 3,9            | 3,9          |             |
| SSA Stabschef  | U        | 5,7          | 3,4          | 4,5          | 5,1          | 5,1            | 5,1          |             |
|  | I        | -1,0         | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0            | 0,0          |             |
| Administration og Udvikling - Løn og Personale             | U        | 18,9         | 16,2         | 5,6          | 5,7          | 5,7            | 5,7          |             |
|  | I        | -0,6         | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0            | 0,0          |             |
| Modernisering  | U        | 1,1          | 1,8          | 1,4          | 1,4          | 1,4            | 1,4          |             |
| Projekter og Digital udvikling                             | U        | 0,0          | 0,0          | 1,7          | 1,7          | 1,6            | 1,5          |             |
|  | I        | 0,0          | 0,0          | -1,0         | -0,8         | -0,1           | 0,0          |             |
| Analyse og Økonomi   | U        | 12,8         | 12,4         | 0,3          | 0,3          | 0,3            | 0,3          |             |
|  | I        | -2,8         | -1,1         | 0,0          | 0,0          | 0,0            | 0,0          |             |
| Analyse og Økonomi - ÆOU                                   | U        | 0,1          | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0            | 0,0          |             |
| SSA Ledelsessekretariatet                                  | U        | 9,5          | 9,8          | 8,5          | 8,5          | 8,6            | 8,6          |             |
| SSA Ledelsessekretariatet - Ledelse                        | U        | 0,5          | 0,9          | 0,0          | 0,0          | 0,0            | 0,0          |             |
| Administrations- og kontaktcenter - Intern afdeling        | U        | 10,1         | 10,6         | 10,6         | 10,6         | 10,6           | 10,6         |             |
| Center for Integration - Intern afdeling                   | U        | 2,3          | 2,8          | 2,8          | 2,8          | 2,8            | 2,8          |             |
| Arbejdsmarkedschefen tværgående udgifter - Intern afdeling | U        | 11,5         | 1,4          | 1,7          | 1,5          | 1,7            | 1,8          |             |
| Ydelsescenter - Intern afdeling                            | U        | 17,1         | 17,4         | 17,4         | 17,4         | 17,4           | 17,4         |             |
| Center for Erhverv   | U        | 5,3          | 5,5          | 5,3          | 5,3          | 5,3            | 5,3          |             |
| F86 - Ungecenter - Intern afdeling                         | U        | 4,1          | 4,7          | 4,7          | 4,7          | 4,7            | 4,7          |             |
| F86 - Administration - Intern afdeling                     | U        | 0,8          | 0,9          | 0,9          | 0,9          | 0,9            | 0,9          |             |
| Center for arbejdsrehabilitering - Intern afdeling         | U        | 2,7          | 3,5          | 3,5          | 3,5          | 3,5            | 3,5          |             |
| Center for Job på særlige vilkår - Intern afdeling         | U        | 2,4          | 2,0          | 2,0          | 2,0          | 2,0            | 2,0          |             |
| Center for jobindsats - Intern afdeling                    | U        | 7,3          | 8,2          | 8,1          | 8,3          | 8,3            | 8,3          |             |
| Center for ordinære Job og Akademikere - Intern afdeling   | U        | 5,1          | 5,2          | 5,0          | 5,2          | 5,2            | 5,2          |             |

| Mio. kr.    |  | Regn-    | Budget      |             | Budgetoverslag |             |             |
|-------------|--|----------|-------------|-------------|----------------|-------------|-------------|
|             |  | skab     | 2022        | 2023        | 2024           | 2025        | 2026        |
| 2023-priser |  | 2021     |             |             |                |             |             |
|             | Center for Sygedagpenge og afklaring - Intern afdeling | U        | 8,8         | 8,1         | 8,2            | 8,2         | 8,2         |
|             | Team Længerevarende indsatser                          | U        | 0,0         | 0,0         | 0,0            | 0,0         | 0,0         |
|             | Team Midlertidige indsatser                            | U        | -0,1        | 0,0         | 0,0            | 0,0         | 0,0         |
|             | Socialafdelingen                                       | U        | 20,0        | 19,6        | 21,9           | 21,8        | 19,3        |
|             | <i>Fællesudgifter</i>                                  | <i>U</i> | <i>30,7</i> | <i>27,5</i> | <i>28,8</i>    | <i>24,6</i> | <i>27,1</i> |
|             |  | <i>I</i> | <i>-1,9</i> | <i>-2,6</i> | <i>-2,7</i>    | <i>-0,7</i> | <i>-0,7</i> |
|             | SSA Direktør Fællesudgifter                            | U        | 0,5         | 0,5         | 0,5            | 0,5         | 1,9         |
|             | SOU Magistraten - Fællesudgifter                       | U        | 0,5         | 0,5         | 1,1            | 0,5         | 1,6         |
|             | Administration og Udvikling - IT-Systemer              | U        | 18,3        | 17,1        | 14,5           | 14,5        | 14,5        |
|             |  | I        | 0,0         | -0,7        | -0,7           | -0,7        | -0,7        |
|             | SSA Ledelsessekretariatet Fælles                       | U        | 0,0         | 0,1         | 0,1            | 0,1         | 0,1         |
|             | SSA Stabschef - Fællesudgifter                         | U        | 1,9         | 0,7         | 1,1            | 1,1         | 1,1         |
|             | Arbejdsmarkedsafdelingen - Puljer/Projekter            | U        | 2,2         | 2,1         | 2,5            | 0,0         | 0,0         |
|             |  | I        | -1,9        | -1,9        | -2,0           | 0,0         | 0,0         |
|             | Arbejdsmarkedschefen - Fællesudgifter                  | U        | 7,2         | 6,4         | 8,9            | 7,7         | 7,7         |
|             | Socialafdelingen Fællesudgifter                        | U        | 0,0         | 0,1         | 0,1            | 0,1         | 0,1         |

## Puljer

### Barselspulje

Frederiksberg Kommune har indført en barselsudligningsordning, som indebærer, at der ydes arbejdspladsen en refusion af 80 procent af forskellen mellem udgiften til sædvanlig løn til den, der er på orlov, og den dagpengerefusion, arbejdspladsen modtager fra den ansattes bopælskommune. Barselsudligningsordningen gælder alle kommunale arbejdspladser.

Barselspuljen er finansieret efter en lønsumsmodel, dvs. at arbejdspladsernes lønsum er fratrukket et beløb, der er omplaceret til barselsudligningsordningens pulje. Ved oprettelsen blev puljens størrelse opgjort som en procentdel af de konkrete lønsummer i budget 2008 og overslagsår. Procentsatsen er oprindeligt opgjort på baggrund af faktisk opgjorte tal vedr. barsels- og adoptionsorlov i 2005 på kommunale institutioner. Efterfølgende er procentsatsen løbende justeret, således at den udgør 0,90 procent med henblik på at sikre balance mellem bidrag og udbetalinger fra puljen.

Behovet for regulering af arbejdspladsernes procentvise bidrag til puljen vil blive konkret vurderet hvert år i forbindelse med budgetlægningen og ændring af det procentvise bidrag vil i givet fald ske efter indstilling til magistraten og Kommunalbestyrelsen. Der er senest i 2021 foretaget opjustering af barselspuljens størrelse med 2,5 mio. kr., som er tilført fra lønsummerne.

Budget fra barselspuljen omplaceres løbende til de afdelinger / institutioner, hvor personalet er på barsels-/adoptionsorlov. For selvejende institutioner sker budgetreguleringen årligt via driftstilskuddet. Denne udgiftsneutrale omflytning af midler fra Magistraten (hvor puljen er budgetlagt) til alle fagudvalg sker administrativt.



### *KTO-aftale*

Der er årligt afsat et beløb til indbetaling til KTO's udviklingsmæssige aktiviteter på det fælleskommunale område (AUA). Herudover indeholder beløbet også uddannelse af Frederiksberg Kommunes tillidsrepræsentanter i henhold til overenskomsten.

### *Pulje til rekruttering og fastholdelse*

Der er med budgetforliget for 2023 afsat 3 mio. kr. årligt til styrkelse af indsatsen for fastholdelse og rekruttering i lyset af den stigende mangel på arbejdskraft. Puljen planlægges udmøntet til blandt andet uddannelsesforløb.

### *Midlertidige fleksibel kapacitet*

Med baggrund i plejeboligmasterplanen afsættes midler til midlertidig fleksibel kapacitet, som skal sikre de nødvendige plejeboligpladser, mens anlægsprojekterne færdiggøres. Budget for konkrete pladser udmøntes til Ældre- og Omsorgsudvalget i takt med deres oprettelse, mens udmøntede restbeløb afsættes som pulje på Magistraten.

### *Plejeboligmasterplan*

Med baggrund i plejeboligmasterplanen afsættes en reservation vedr. engangsudgifter i 2023 som følge af usikkerhedselementer i vedtagne tilpasning af plejeboligkapaciteten.

### *Foreløbig afledt drift*

Med baggrund i anlægsplanen afsættes en reservation vedr. forventede kommende udgifter fra 2025.

### *Pulje til uforudsete udgifter*

Den generelle usikkerhedspulje til uforudsete udgifter er afsat til at imødekomme udfordringer vedrørende blandt andet vintertjeneste, vejafvandingsbidrag og budgetoverførsler mellem årene, samt andre udfordringer, der opstår sidst på året. Puljen udgør 40 mio. kr. årligt herefter. Puljen må maksimalt udgøre 1 pct. af serviceudgifterne svarende til ca. 45 mio. kr. (jf. BEK nr 1051 af 15/10/2019 og efterfølgende cirkulærer i medfør heraf).

### *IT-krav*

Med baggrund i blandt andet annulleringen af udbud af it-driften vurderes det nødvendigt at afsatte en reservation til at fremtidssikre driften og kunne honorere en del af kvalitetsløftet forudsat i udbuddets kravspecifikation.

### *Reserve til uforudsete stød på udgifts- eller indtægtssiden*

Der afsættes 10 mio. kr. i 2024, 20 mio. kr. i 2025 og 25 mio. kr. årligt fra 2026 som reservation til at kunne afværge evt. nye, uforudsete stød på udgiftssiden (f.eks. de specialiserede områder) eller indtægtssiden (evt. yderligere udligningsregninger) i de kommende år.

### *Ukraineudgifter*

Der er fortsat væsentlig usikkerhed om udgifter til fordrevne ukrainere i 2023. Der reserveres derfor skønnede helårsudgifter på 23 mio. kr. i 2023 til myndighedsindsats, modtageklasser, dagtilbud til børn, indkvartering mv. Fra 2024 indarbejdes ikke reservation.

### *Elpriser*

Kommunens fastprisaftale på elektricitet udløber til 2023. Priserne på el-markedet er tre gange højere end den aktuelle aftale. Derfor reserveres 16 mio. kr. i 2023 med baggrund i den forventede prisstigning på elektricitet. Derudover er der afsat 8 mio. kr. i 2024 med forventning om en løbende normalisering af elpriserne.

### Statslig finansiering vedr. Ukraineudgifter og el-priser

For Ukraineudgifter og elpriser forudsættes 50 pct. statslig finansiering. For Ukraineudgifter vil der være tale om direkte kompensation, og for elpriser vil der være tale om et opjusteret prisskøn i reguleringen af bloktilskuddet.

### PL- og takstpulje

I den tekniske afstemning af budgettet, herunder pris- og lønfremskrivning for forældrebetalingstakster, resterer en afstemningspulje på 0,7 mio. kr. i 2023.

### Aktivitetsbestemt medfinansiering

Den kommunale afregning af sundhedsydelse med regionerne er aktuelt udfordret af dataproblemer. Derfor er betalingen i perioden 2019 - 2023 blevet fastfrosset, så kommunerne betaler et a conto-beløb i stedet. Dette medfører merudgifter på 20 mio. kr. årligt, som er afsat under magistraten indtil konkret udmøntning foretages af sundhed- og forebyggelsesudvalget eller indtil dataproblemerne løses.

### Reservation vedrørende udvikling i overførselsudgifter

Med baggrund i et opdateret skøn for budgettet på både drift og finansiering fastholdes en pulje i 2026 og 2027 svarende til gabet mellem budgetlagte driftsudgifter og et basisniveau beregnet ud fra bloktilskuddet.

### Forventet midtvejsregulering 2023

Der indarbejdes en forventet midtvejsregulering vedr. A-dagpenge på 29 mio. kr. svarende til det beløb, som Frederiksberg vil modtage i løbet af 2023, hvis kommunens aktivitetskøn viser sig korrekt.

| Mio. kr.  |          | Budget       |              | Budgetoverslag |              |
|---|----------|--------------|--------------|----------------|--------------|
|   |          | 2023         | 2024         | 2025           | 2026         |
| <b>2023-priser</b>                                |          |              |              |                |              |
| <b>Puljer</b>                                     | <b>U</b> | <b>125,6</b> | <b>146,2</b> | <b>131,8</b>   | <b>156,5</b> |
|   | <b>I</b> | <b>-19,5</b> | <b>-4,0</b>  | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>   |
| Service   | U        | 129,2        | 114,2        | 99,8           | 104,0        |
|   | I        | -19,5        | -4,0         | 0,0            | 0,0          |
| <i>Lønpuljer</i>                                  |          |              |              |                |              |
| Barselspulje                                      | U        | 30,3         | 30,3         | 30,3           | 30,3         |
| KTO aftale  | U        | 5,4          | 5,4          | 5,4            | 5,4          |
| <i>Udvidelsespuljer</i>                           |          |              |              |                |              |
| Pulje til rekruttering og fastholdelse            | U        | 3,0          | 3,0          | 3,0            | 3,0          |
| Midlertidige fleksibel kapacitet                  | U        | 7,3          | 17,1         | 1,2            | 0,0          |
| Plejeboligmasterplan                              | U        | 2,6          | 0,0          | 0,0            | 0,0          |
| Foreløbig afledt drift                            | U        | 0,0          | 0,0          | 0,2            | 0,4          |
| <i>Effektiviseringspuljer</i>                     |          |              |              |                |              |
| Compliance  | U        | -3,4         | -3,4         | -3,4           | -3,4         |
| Styrket indkøb og leverandørstyring af FM-opgaver | U        | -0,4         | -1,0         | -1,5           | -1,5         |
| Automatisering og optimering af fakturabehandling | U        | -0,3         | -0,3         | -0,4           | -0,4         |
| <i>Usikkerhedspuljer</i>                          |          |              |              |                |              |
| Pulje til uforudsete udgifter                     | U        | 40,0         | 40,0         | 40,0           | 40,0         |

| Mio. kr.<br>2023-priser                                     |   | Budget |      | Budgetoverslag |      |
|---|---|--------|------|----------------|------|
|   |   | 2023   | 2024 | 2025           | 2026 |
| IT-krav   | U | 5,0    | 5,0  | 5,0            | 5,0  |
| Reserve til uforudsete stød på udgifts- eller indtægtssiden | U | 0,0    | 10,0 | 20,0           | 25,0 |
| Ukraineudgifter   | U | 23,0   | 0,0  | 0,0            | 0,0  |
| El-priser   | U | 16,0   | 8,0  | 0,0            | 0,0  |
| Statslig finansiering vedr. Ukraineudgifter og el-priser    | I | -19,5  | -4,0 | 0,0            | 0,0  |
| P/L- og takstpulje  | U | 0,7    | 0,1  | -0,1           | 0,1  |
| Overførselsudgifter   | U | -3,6   | 32,0 | 32,0           | 52,5 |
|   | I | 0,0    | 0,0  | 0,0            | 0,0  |
| <i>Usikkerhedspuljer</i>                                    |   |        |      |                |      |
| Aktivtetsbestemt medfinansiering                            | U | 20,0   | 20,0 | 20,0           | 20,0 |
| Finansiering af Arne-pension (delaftale II)                 | U | 5,4    | 12,0 | 12,0           | 12,0 |
| Reservation vedrørende udvikling i overførselsudgifter      | U | 0,0    | 0,0  | 0,0            | 20,5 |
| Forventet midtvejsregulering 2023                           | U | -29,0  | 0,0  | 0,0            | 0,0  |

## Det finansielle område

Det finansielle område omfatter skatteindtægter, tilskud og udligning, udviklingsbidrag til Region Hovedstaden, lånoptagelse, renter og afdrag, finansforskydninger samt forskydning i kassebeholdningen.

| Mio. kr.                                 |          | Regn-<br>skab   |                 | Budget          |                 | Budgetoverslag  |                 |
|--|----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|  |          | 2021            | 2022            | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            |
| <b>Løbende priser</b>                    |          |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>Finansielt område, netto</b>          | <b>U</b> | <b>2.174,0</b>  | <b>1.862,2</b>  | <b>2.019,5</b>  | <b>2.044,9</b>  | <b>2.284,0</b>  | <b>2.461,1</b>  |
|  | <b>I</b> | <b>-8.371,9</b> | <b>-8.452,3</b> | <b>-8.802,7</b> | <b>-8.956,8</b> | <b>-9.106,0</b> | <b>-9.457,6</b> |
| <b>Skatteindtægter</b>                   | <b>U</b> | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      |
|  | <b>I</b> | <b>-6.227,6</b> | <b>-6.475,9</b> | <b>-7.049,9</b> | <b>-7.211,9</b> | <b>-7.437,8</b> | <b>-7.689,2</b> |
| Indkomstskat                             | I        | -5.538,0        | -5.747,2        | -6.248,9        | -6.397,7        | -6.638,9        | -6.880,4        |
| Selskabsskat                             | I        | -67,4           | -82,9           | -126,8          | -120,9          | -98,2           | -95,4           |
| Anden skat på lignet visse indkomster    | I        | -54,3           | -55,0           | -62,1           | -64,2           | -66,6           | -69,0           |
| Grundskyld                               | I        | -503,1          | -524,9          | -545,4          | -562,5          | -567,6          | -577,6          |
| Anden skat på fast ejendom               | I        | -64,9           | -65,9           | -66,6           | -66,6           | -66,6           | -66,6           |
| <b>Tilskud og udligning</b>              | <b>U</b> | <b>1.840,9</b>  | <b>1.800,3</b>  | <b>2.121,6</b>  | <b>2.136,2</b>  | <b>2.210,6</b>  | <b>2.288,5</b>  |
|  | <b>I</b> | <b>-1.775,9</b> | <b>-1.511,5</b> | <b>-1.355,4</b> | <b>-1.471,9</b> | <b>-1.567,0</b> | <b>-1.664,7</b> |
| Udligning og generelle tilskud           | U        | 1.780,7         | 1.717,9         | 2.038,0         | 2.050,8         | 2.123,2         | 2.199,2         |
|  | I        | -1.693,0        | -1.383,6        | -1.226,8        | -1.340,3        | -1.432,4        | -1.527,0        |
| Udlændingeudligning                      | U        | 47,4            | 47,1            | 48,1            | 49,6            | 51,2            | 52,7            |
|  | I        | -44,2           | -43,2           | -43,6           | -44,9           | -46,2           | -47,5           |
| Særlige tilskud                          | U        | 12,8            | 35,2            | 35,5            | 35,8            | 36,2            | 36,5            |
|  | I        | -38,6           | -84,7           | -85,0           | -86,7           | -88,4           | -90,2           |
| <b>Refusion af købsmoms mv.</b>          | <b>U</b> | <b>35,8</b>     | <b>3,8</b>      | <b>2,7</b>      | <b>3,0</b>      | <b>3,2</b>      | <b>3,4</b>      |
|  | <b>I</b> | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      |
| <b>Bidrag til Region Hovedstaden mv.</b> | <b>U</b> | <b>11,8</b>     | <b>11,9</b>     | <b>12,3</b>     | <b>12,6</b>     | <b>13,1</b>     | <b>13,5</b>     |
|  | <b>I</b> | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      |
| <b>Optagne lån</b>                       | <b>U</b> | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      |
|  | <b>I</b> | <b>-231,4</b>   | <b>-425,8</b>   | <b>-145,5</b>   | <b>-119,6</b>   | <b>-711,4</b>   | <b>-72,8</b>    |
| Ordinære lån                             | I        | -77,0           | -168,0          | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 0,0             |
| Øvrige lån                               | I        | -154,5          | -257,7          | -145,5          | -119,6          | -711,4          | -72,8           |
| <b>Renter</b>                            | <b>U</b> | <b>26,1</b>     | <b>22,5</b>     | <b>12,6</b>     | <b>35,7</b>     | <b>23,8</b>     | <b>22,6</b>     |
|  | <b>I</b> | <b>-39,2</b>    | <b>-39,1</b>    | <b>-50,2</b>    | <b>-23,7</b>    | <b>-20,8</b>    | <b>-20,5</b>    |
| Renter af likvide aktiver                | U        | 0,9             | 0,7             | 0,7             | 0,7             | 0,7             | 0,7             |
|  | I        | -20,7           | -32,6           | -12,0           | -18,9           | -16,2           | -16,1           |
| Renter af kortfristede tilgodehavender   | U        | 0,4             | 1,5             | 0,7             | 0,7             | 0,7             | 0,7             |
|  | I        | -0,6            | -0,8            | -0,6            | -0,6            | -0,6            | -0,6            |
| Renter af langfristede tilgodehavender   | I        | -0,7            | -0,7            | -0,3            | -0,3            | -0,3            | -0,3            |
| Renter af udlæg vedr. forsyning          | I        | -0,3            | -1,2            | -1,2            | -1,1            | -1,0            | -1,0            |
| Kurstab og kursgevinster                 | U        | 8,0             | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 0,0             |
|  | I        | -13,0           | 0,0             | -31,9           | 0,0             | 0,0             | 0,0             |
| Garantiprovision                         | I        | -3,9            | -3,8            | -4,3            | -2,8            | -2,7            | -2,5            |
| Renter af kortfristet gæld i øvrigt      | U        | 0,2             | 0,1             | 0,1             | 0,1             | 0,1             | 0,1             |
| Renter af langfristet gæld i øvrigt      | U        | 16,5            | 20,2            | 11,2            | 34,2            | 22,4            | 21,2            |
| <b>Afdrag</b>                            | <b>U</b> | <b>70,1</b>     | <b>74,0</b>     | <b>108,9</b>    | <b>78,1</b>     | <b>80,6</b>     | <b>80,0</b>     |
|  | <b>I</b> | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      |
| Afdrag på ordinære lån                   | U        | 52,2            | 51,1            | 85,8            | 54,8            | 57,0            | 56,5            |
| Afdrag på øvrige lån                     | U        | 17,8            | 22,9            | 23,0            | 23,3            | 23,5            | 23,5            |

| Mio. kr.<br>Løbende priser                     |          | Regn-<br>skab |              | Budget        |               | Budgetoverslag |              |
|--|----------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|--------------|
|  |          | 2021          | 2022         | 2023          | 2024          | 2025           | 2026         |
| <b>Finansforskydninger</b>                     | <b>U</b> | <b>282,9</b>  | <b>48,2</b>  | <b>37,8</b>   | <b>7,0</b>    | <b>-8,7</b>    | <b>-8,0</b>  |
|  | <b>I</b> | <b>-97,9</b>  | <b>0,0</b>   | <b>-201,7</b> | <b>-129,6</b> | <b>631,0</b>   | <b>-10,5</b> |
| Indskud i landsbyggefonden                     | U        | 0,0           | 5,0          | 5,0           | 5,0           | 5,0            | 5,0          |
| Deponering                                     | U        | 3,5           | 15,1         | -3,4          | -0,2          | -15,9          | -15,3        |
| Forskydning i udlæg vedr. forsyning            | U        | -34,6         | -1,2         | 0,0           | 0,0           | 0,0            | 0,0          |
| Parkeringsfond                                 | U        | -5,6          | 0,0          | 5,0           | 0,0           | 0,0            | 0,0          |
| Lån til betaling af ejendomsskatter            | U        | 24,4          | 29,3         | 29,0          | 0,0           | 0,0            | 0,0          |
| Øvrige finansforskydninger                     | U        | 295,2         | 0,0          | 2,3           | 2,3           | 2,3            | 2,3          |
|  | <b>I</b> | <b>-97,9</b>  | <b>0,0</b>   | <b>-201,7</b> | <b>-129,6</b> | <b>631,0</b>   | <b>-10,5</b> |
| <b>Tilgang / afgang på kassebeholdning mv.</b> | <b>U</b> | <b>-93,6</b>  | <b>-98,5</b> | <b>-276,4</b> | <b>-227,7</b> | <b>-38,6</b>   | <b>61,1</b>  |

## Budgetforudsætninger

### Skat, tilskud og udligning

Indtægtssiden i budget 2023 er budgetlagt med udgangspunkt i beløbene i statsgarantien. Udskrivningsprocenten er forøget med 0,67 pct. i forhold til 2022 (fra 22,8 til 23,47), mens grundskyldspromillen er uændret på 24,75 og dækningsafgiftspromillen uændret på 5. Overslagsårene er budgetlagt med udgangspunkt i selvbudgetteringssskøn beregnet ud fra kommunens egen befolkningsprognose samt KL's skøn for udviklingen på landsplan.

Kommunens skatteindtægter stammer fra kommunal indkomstskat, forskerskat, dødsboskat og selskabsskat samt grundskyld og dækningsafgifter.

I udligningen indgår ordninger vedr. udgiftsbehov, beskatningsgrundlag, udlændingeudligning, selskabsskat og dækningsafgifter. Derudover modtager kommunen tilskud, dels det ordinære og betingede bloktilskud og bidrager eller er modtager i en række særtilskudsordninger vedr. følgende:

- Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud
- Tilskud vedr. ældreområdet
- Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet
- Særlig kompensation for kommuner med største tab i udligningsreform
- Tilskud til udsatte hovedstadskommuner

Hertil er forudsat finansiering til løft af servicerammen til den nationale befolkningsudvikling i kommende økonomiaftaler fra 2024 og frem. Der forudsættes finansiering af 75 pct. af den beregnede stigning i udligningens demografiske udgiftsbehov. Konkret omfatter dette årlige beløb i perioden 2024-2026 på hhv. 17 mio. kr., 34 mio. kr. og 51 mio. kr.

### Refusion af købsmoms

Budgettet for perioden 2023-2026 beregnes som 7,5 pct. af huslejeindtægter fra lejemål betragtet som indtægtsdækket virksomhed.

### Udviklingsbidrag

Udviklingsbidraget til regional udvikling betales pr. borger i kommunen. Beløbet er i 2023 opgjort til 118 kr. pr. indbygger og udmeldes af Indenrigs- og Boligministeriet. I overslagsårene er bidraget baseret på befolkningsprognosens skøn for folketallet samt almindelig prisfremskrivning.

## Lånoptagelse

I budgetforslag 2023-2026 er der indregnet finansiering af anlægsudgifter vedr. klimatilpasningstiltag samt pleje- og ældreboliger. Uudnyttet låneadgang modregnes i kommunens deponering med en ekstraordinær, førtidig frigivelse af eventuelle deponerede midler.

## Renter og afdrag

Renter og afdrag er beregnet med udgangspunkt i følgende forudsætninger:

### *Renteindtægter – Forrentning af kassebeholdningen*

- Midler under forvaltning hos kapitalforvaltere forudsættes at være konstant, med mindre nye indskud eller udtræk bliver besluttet.
- Afkastforventningen fastsættes til det gennemsnitlige årlige procentuelle afkast i en 4-årig historisk periode.
- Perioden omfatter de seneste tre regnskabsår, hvor de realiserede afkast anvendes, samt afkastet for indeværende år, hvor afkastet år til dato anvendes. Afkastforventningen anvendes i det kommende budgetår samt budgetoverslagsårene.
- I budgettet for 2023 er indberetning af afkastforventningen, der er beskrevet ovenstående, reduceret med 50 pct., som følge af stor usikkerhed om markedsudviklingen. Usikkerheden bunder i situationen i Ukraine og de markante stigninger i inflations- og renteniveauerne.

### *Renteudgifter på kommunens ordinære langfristede gæld*

- Den kendte restgæld for de enkelte år lægges til grund.
- På lån med fast rente, evt. via rente swap aftaler, anvendes den kendte faste rente.
- På den variabelt forrentede del af gælden anvendes den kendte variable rente med tillæg af en marginal. Marginalen er stigende over tid idet usikkerheden er stigende over længere perioder.
  - o Marginalen for det kommende budgetår er et tillæg på 1,0 pct. point.
  - o Marginalen for det 1. overslagsår er et tillæg på 1,5 pct. point.
  - o Marginalen for det 2. overslagsår er et tillæg på 2,0 pct. point.
  - o Marginalen for det 3. overslagsår er et tillæg på 2,5 pct. point.
  - o Marginalen for det 4. overslagsår er et tillæg på 3,0 pct. point.

### *Øvrige renteforudsætninger*

- Kommunens interne (faste) rente foreslås fastsat ud fra den faste rente, kommunen vil kunne låne til på ansøgningstidspunktet (bruges bl.a. til interne? lån af fremtidige budgetter).
- Garantiprovision er beregnet på baggrund af den kendte fremtidige restgæld på lån som kommunen garanterer for pr. 30. juni i de enkelte år.
- Der budgetteres først med ydelser (samt hhv. husleje og driftsbidrag) vedr. pleje- og ældreboliglån og lån til klimatilpasningsprojekter i forbindelse med endelig lånoptagelse hertil.

## Tilgang / afgang på kassebeholdning mv.

Budget 2023 tager udgangspunkt i en forventet primobeholdning 2023 på 801 mio. kr. Over perioden budgetlægges med et kassetræk på 482 mio. kr., og med udgangen af 2026 forventes kassebeholdningen at være 319 mio. kr.

## Anlægsbemærkninger

### Klima-, Plan og Boligudvalget

#### Byfornyelse og Områdefornyelse

Den igangværende byfornyelse, hvor kommunen støtter fornyelse af private boliger, fortsætter. Byfornyelsesudgifter afsættes som en pulje, som finansierer både byfornyelsesprojekter samt områdefornyelse. Byfornyelsesprogrammet er på et lavere niveau end tidligere, pga. udfasningen af den statslige støtte. I 2023 er der i alt afsat 7,5 mio. kr., hvoraf 0,5 mio. kr. er afsat til projektleddelse. Der er afsat 7,5 mio. kr. årligt i 2024-2026.

#### Pulje til flere almene boliger (grundkapitalindsud)

I forbindelse med budget 2019 blev der afsat en pulje med formål at øge antallet af almene boliger. Puljen vil ved udmøntningen have fokus på god arkitektonisk kvalitet, begrønning af byens rum og variation af boligtyper (ældreboliger, ungdomsboliger og familieboliger). Samarbejdet med den almene boligsektor er ligeledes en del af en strategi i forhold til at tilvejebringe et tilstrækkeligt antal flygtningeboliger. Der er i puljen årligt afsat 5,0 mio. kr.

#### Pulje til imødekommelse af AT-påbud\*

Med puljen til imødekommelse af AT-påbud afsættes finansiering til, at Arbejdstilsynets påbud kan gennemføres i kommunens bygninger og institutioner. Det er forvaltningens vurdering, at Arbejdstilsynet generelt stiller skærpede krav til arbejdsmiljø og indeklima. Samtidig anvendes kommunens bygninger og institutioner i dag ofte til andre formål, end bygningerne oprindeligt var bygget til, og på grund af de store krav til indretningen og anvendelsen af moderne bygninger medfører det generelt løbende påbud. Der er afsat en pulje på 1,5 mio. kr. årligt til imødekommelse af AT-påbud fra Arbejdstilsynet. Beløbet er anlægsbevilget i 2023.

#### Pulje til rådhusarbejder\*

Rådhusets vedligeholdelsesbehov opgøres jævnlige, hvorefter behovet prioriteres inden for puljen. Den største udfordring har været renoveringen af rådhusårnet, der har været prioriteret og har pågået i 2019-2020. Arbejdet medførte et behov for at fremrykke midler fra puljen, således at puljen er nedjusteret i perioden 2021-25. Den konkrete disponering af midlerne til renoveringsarbejderne foretages af klima-, plan- og boligudvalget. Der forelægges årligt en politisk sag, som beskriver de konkrete vedligeholdelsesbehov på rådhuset, samt et forslag til hvordan årets midler anvendes. Til formålet er afsat en pulje på 2,3 mio. kr. i 2023, hvoraf 1,2 mio. kr. er bevilget med budgetvedtagelsen.

#### Pulje til udbedring og forebyggelse af skimmelforekomster\*

I gennem de senere år har der været et forøget fokus på forekomsten af skimmelsvamp, ligesom der ses en stigning i antallet af skimmelforekomster på kommunens bygningsmasse. Der er derfor fortsat behov for at prioritere specifikke midler til håndtering af skimmelsvamp og bibeholde puljen til udbedring og forebyggelse af skimmelforekomster. Der afsættes en pulje på 4,5 mio. kr. i 2023 og 2024 hvorefter den opskrives til 5,5 mio. kr. i den resterende budgetperiode. Ifølge kommunens skimmelstrategi er sagerne vedrørende skimmelsvamp karakteriseret ved, at hele puljen bevilges forlods, således at forvaltningen straks kan disponere over puljemidlerne og igangsætte det nødvendige arbejde. Efterfølgende fremsender forvaltningen årligt orientering til klima- plan- og boligudvalget udvalget vedrørende anvendelsen af midlerne.

## **Vedligeholdelsesplan for kommunale bygninger og idrætsanlæg**

Vedligeholdelsesplanen skal sikre et løft i vedligeholdelsesstanden af kommunens ejendomme, dvs. skoler, de kommunale beboelsesejendomme, idrætsanlæg, dagtilbud med flere. Budgettet til kommunens vedligeholdelse af ejendomme og idrætsanlæg udgør 240,2 mio. kr. i budgetperioden. Arbejdet med vedligeholdelsesplanen skal også øge energieffektiviteten i kommunens bygninger og på den måde bidrage til at nå Frederiksberg Kommunes mål om CO2-neutralitet i 2030. En stor del af midlerne afsat til vedligeholdelsesplanen er udmøntet i puljer til vedligehold/renovering af specifikke typer af ejendomme. I 2023 er der afsat 49,4 mio. kr. på den overordnede pulje, herudover også 0,3 mio. kr. til intern og ekstern rådgivning samt 1,5 mio. kr. til renovering af gymnastiksale.

## **Undervisningsudvalget**

### **Indretning af mellemformtilbud på skolerne**

For at sikre gode fysiske rammer til de nye mellemformtilbud er der afsat midler til indretning og inventar. Der er afsat 0,5 mio. kr. i 2023, som også er det samlede budget for projektet. Projektet forventes afsluttet i 2023.

### **Renovering af skolegårde med klimatilpasning**

På skolernes udearealer er der gennem en årrække implementeret klimatiltag, f.eks. i form af permeable belægninger eller grønne arealer for nedrivning og fordeling af regnvand, så det ikke belaster kloaksystemet. Der udestår renoveringer af to skolegårde på Skolen ved Søerne planlagt i 2025 og 2026.

Der er afsat 1,9 mio. kr. i 2025 og 3,9 mio. kr. i 2026. Det samlede budget for projektet er 5,9 mio. kr. Projektet forventes afsluttet i 2026.

### **Udearealer – Flexarealer/shared space ved Ny Hollænderskolen**

For at imødekomme behovet for mere udeareal på Ny Hollænderskolen er der afsat midler til en samlet plan for udearealerne på skolen. Projektets tidsplan er tilpasset, så udførelse sker i sammenhæng med anlægsprojektet Renovering af Ny Hollænderskolen samt imødekomme af AT-påbud. Projektet skal ses i sammenhæng med anlægsprojektet Ny Hollænderskolen – helhedsplan for udearealer. Samlet på tværs af de to projekter, er der afsat 11,2 mio.kr. til opgraderingen af udearealerne. Det samlede projektet udføres i to etaper, etape 1, som udgøres af skolens indre gård og arealerne mellem villaer langs Amicisvej og etape 2, der omfatter arealet foran skolen på Hollændervej mellem Edisonsvej og Amicisvej.

Der er afsat 2,5 mio. kr. til dette projekt i 2023. Det samlede budget for projektet er 5,0 mio. kr. Projektet forventes afsluttet i 2023.

## **Skolemesterplan**

Skolemesterplanen har fokus på de to skoler Søndermarksskolen og Lindevangsskolen, der begge har et stort vedligeholdelses efterslæb og skal have renoveret klimaskærm. I forbindelse med renoveringen, vil skolerne samtidig blive delvist moderniseret, så de i højere grad end i dag lever op til nutidens og fremtidens krav til en god skole. Dette skal ske med hensyntagen til bæredygtighed, it-krav, arbejdsmiljø, fleksibilitet og såvel enkeltfaglig som tværfaglig undervisning. Ved moderniseringen vil der endvidere være fokus på at skabe rammer, som understøtter ambitionen om en inkluderende skole, hvor alle børn trives.



Der er afsat 34,5 mio. kr. til projektet i 2023. Det samlede budget for projektet er 85,0 mio. kr. Projektet forventes afsluttet i 2026.

### **Vedligeholdelsesplan – Genhusning af skoler**

Der er i forlængelse af Skolemasterplan og modernisering og renovering af de to skoler Søndermarskolen og Lindevangskolen afsat midler til at dække udgifter til genhusning af elever og personale efter behov, mens renoveringerne pågår. Mulighederne for genhusning er f.eks. op-sætning af pavilloner på skolens udeareal eller på areal i nærheden.

Der er afsat 5,0 mio. kr. til projektet i 2023. Det samlede budget for projektet er 20,0 mio. kr. Projektet forventes afsluttet i 2026.

## **Ældre- og Omsorgsudvalget**

### **Plejeboligmodernisering**

Masterplanen for Modernisering af plejeboliger blev oprindeligt vedtaget af Kommunalbestyrelsen i december 2006, og indeholdt en beslutning om at gennemføre en grundlæggende modernisering af plejeboligerne i Frederiksberg Kommune. Masterplanen opdateres årligt og er senest behandlet af Kommunalbestyrelsen den 3. oktober 2022, punkt 204. Masterplanen består af to grundlæggende spor: Modernisering og kapacitetstilpasning. Nedenstående anlæg udspringer af plejeboligmasterplanen.

### **Masterplan – Projektledelse**

Den samlede masterplan for plejeboligmodernisering omfatter etablering eller ombygning af i alt 6 igangværende eller kommende plejecentre. Af hensyn til sammenhængen i dette omfattende projekt er der afsat 1,7 mio. kr. årligt. Det anvendes til projektledelse ift. modernisering og udvidelse af plejecentre mv. forbundet med og affødt af plejeboligmasterplanen.

I forbindelse med budgetvedtagelsen er der vedtaget anlægsbevilling til *Masterplan – Projektledelse* på 1,7 mio. kr. for 2023.

### **Masterplan - Hospitalsgrunden (Boligdel og Servicedel)**

Kommunalbestyrelsen godkendte med Budget 2020 og Budget 2021 og i forlængelse af tidligere års masterplaner, at der etableres et nyt plejecenter med 120 plejeboliger på Hospitalsgrunden med respekt for den samlede disponering af Hospitalsgrunden ift. offentlige formål.

I den finansierede anlægsplan planlægges og budgetteres efter, at et nyt plejecenter på Hospitalsgrunden er fuldt ibrugtaget juli 2029.

I dag ligger der allerede en lang række kommunale sundhedsfunktioner på hospitalsgrunden, hvor samlingen af funktioner i dag giver en positiv synergi i tilbuddene for borgere og medarbejdere. Det vurderes, at opførelsen af et plejecenter på Hospitalsgrunden i tæt samspil med etableringen af øvrige kommunale funktioner (herunder særligt døgnrehabilitering) kan skabe flere faglige synergier til gavn for borgerne – herunder en fælles udnyttelse af arealer for dermed at understøtte sammenhængende sundhedstilbud for borgerne fremadrettet jævnfør visionerne i det nære sundhedsvæsen.

Der blev med Budget 2020 afsat 0,9 mio. kr. i hhv. 2021 og 2022 til et udviklingsprojekt for det lokale sundhedsvæsen på hospitalsgrunden i 2020, der også skal bruges til at skitsere rammerne for det kommende plejecenter. Projektet har fokus på at afsøge potentialet for bedre

borgerforløb, mere kvalitet og en videre driftseffektivisering på området i form af en udvikling af nuværende tilbud på området for at sikre et sammenhængende borgernært sundhedstilbud og en målrettet indsats for borgerne. Der henvises til den kommende Masterplan for det lokale Sundhedsvæsen. Udviklingsprojektet har derudover bidraget til at kvalificere den overordnede Udviklingsplan for Hospitalsgrunden.

Der budgetteres med et plejecenter på 120 pladser med en gennemsnitlig størrelse på 90 m<sup>2</sup>. pr. bolig. inkl. servicearealer. Anlægget vil udgøre 10.800 m<sup>2</sup> samlet, hvor af servicearealet udgør 2025 m<sup>2</sup> (22,5%). Fordeling kvalificeres i kommende faser.

Plejecentret udgør en central del af sundhedsstrøget, hvor Frederiksberg Kommune fremadrettet ønsker at samle sundhedsfunktioner på Hospitalsgrunden i tre hovedlokationer: Plejecentret, Bygning 10 og Østervang. Med samlingen af sundhedsfunktionerne på hospitalsgrunden er det ambitionen, at Frederiksberg Kommune skaber et samlet sundhedsmiljø, hvor borgernes forskellige behov kan løses fleksibelt i en integreret fysik, og som samtidig understøtter et fortsat stærkt fagligt miljø og samarbejde på tværs. Der skal sikres en fysisk kobling mellem bygningerne også over og under jorden med et særligt fokus på sammenhængen mellem plejecentret og Frederiksberg Kommunes Døgnrehabilitering (FKD). For at udarbejde et byggeprogram for plejecentret er det derfor en forudsætning, at der foretages en samlet projektering af hele sundhedsstrøget.

Der er afsat 4,8 mio. kr. til projektet i 2023. Det samlede budget for projektet er 340,5 mio. kr. Projektet forventes afsluttet i 2029.

### **Masterplan – Ingeborggården (Boligdél og servicedél)**

Moderniseringen af Ingeborggården er en del af et større projekt om udvikling af byrummet, hvor også Frederiksberg Boldklub indgår, bl.a. ved torvedannelse, shared spaces, panoramacafé m.v., så både idrætsanlæg og plejecenter integreres i bydelen. Moderniseringen af Ingeborggården vil give en kapacitetsforøgelse på 50 boliger således, at det færdige Ingeborggården vil have en samlet kapacitet på 200 plejeboliger.

Udgiften til boligdelen er fastsat til det maksimale niveau for støttet boligbyggeri (fastsættes ved godkendelsen af Skema B) og finansieres via realkreditlån (88 %), grundkapitalindsud (10 %) og beboerindsud (2 %). Opførelsen af servicearealerne finansieres fuldt ud af Frederiksberg Kommune. Kommunen hjemtager et servicearealtilskud på 40.000 kr. per bolig fra staten svarende til 8,0 mio. kr.

Byggeriet blev påbegyndt i november 2019, og etape 1 skal efter planen afsluttes ultimo 2022, med indflytning i januar 2023. Etape 2 påbegyndes kort derefter i februar 2023 og afsluttes medio 2025.

I forbindelse med budget 2023 er vedtaget en tillægsbevilling på i alt 31 mio. kroner på servicearealet. Bevillingen skal finansiere allerede disponerede tiltag i byggeriet og også sikre, at der stadig er en pulje til uforudsete udgifter. Tillægsbevillingen sikrer også det nødvendige budget til inventar, skiltning og way-finding i byggeriet.

Der er afsat 103,8 mio. kr. til projektet i 2023 fordelt på 75,4 mio. kr. på boligdelen og 28,4 mio. kr. på servicedelen. Det samlede budget for projektet er 592,9 mio. kr., fordelt på 459,3 mio. kr.

på boligdelen, 141,7 mio. kr. på servicedelen og 8,0 mio. kr. i indtægter vedrørende servicearealerne. Projektet forventes afsluttet i 2025.

### **Masterplan – Ny Søndervang (Servicedel, boligdel, inventar og byudvikling)**

Med Ny Søndervang etableres 129 plejeboliger, hvoraf 24 boliger etableres i regi af den sociale masterplan til botilbud. Dertil etableres lokaler til Frederiksberg Forsynings nuværende Klimaskole og klimakøkken. Ny Søndervang etableres på et areal købt af Frederiksberg Forsyning.

Kommunalbestyrelsen godkendte vinderprojektet den 24. januar 2022 (sag nr. 13, lukket punkt). Lokalplanen forelægges til endelig behandling i Kommunalbestyrelsen den 14. november 2022 og Skema A forelægges til politisk behandling den 5. december 2022.

Udgiften til boligdelen fastsættes til det maksimale niveau for støttet boligbyggeri (fastsættes ved godkendelsen af Skema B) og finansieres via realkreditlån (88 %), grundkapitalindsud (10 %) og beboerindsud (2 %). Opførelsen af servicearealerne finansieres fuldt ud af Frederiksberg Kommune. Kommunen hjemtager et servicearealtilskud på 40.000.kr. per bolig fra staten svarende til 5,2 mio. kr..

Der er afsat 157,1 mio. kr. til projektet i 2023 fordelt på 119,7 mio. kr. boligdelen, 26,8 mio. kr. på servicedelen, 6,3 mio. kr. til inventar og 4,3 mio. kr. til byudvikling i 2023.

Det samlede budget for projektet er 374,3 mio. kr., hvoraf der er 283,4 mio. kr. til boligdelen, 67,7 mio. kr. til servicedelen, 15,6 mio. kr. til inventar, 12,8 mio. kr. til byudvikling og 5,2 mio. kr. i indtægter angående servicearealerne. Projektet forventes afsluttet medio 2025.

### **Masterplan - 70 nye plejeboligpladser, servicedel og boligdel**

Der etableres 70 nye boliger, der ibrugtages medio 2031 jævnfør plejeboligmasterplanen for 2022. Oplæg til placering behandles i kommende plejeboligmasterplaner samt idéoplæg (sidstnævnte forventeligt primo 2024). Der tages udgangspunkt i de grundlæggende principper i plejeboligmasterplanen for placering af ny plejeboligkapacitet, herunder også hensyn til byudvikling og bæredygtigt volumen.

Udgiften til boligdelen fastsættes til det maksimale niveau for støttet boligbyggeri (fastsættes ved godkendelsen af Skema B) og finansieres via realkreditlån (88 %), grundkapitalindsud (10 %) og beboerindsud (2 %). Opførelsen af servicearealerne finansieres fuldt ud af Frederiksberg Kommune. Kommunen hjemtager et servicearealtilskud på 40.000.kr. per bolig fra staten svarende til 2,8 mio. kr.

Det samlede budget for projektet er 201,0 mio. kr. fordelt på 145,1 mio. kr. til boligdelen, 58,7 kr. til servicedelen og et servicearealtilskud på 2,8 mio. kr. Projektet forventes påbegyndt i 2026 og afsluttet i 2031.

### **Masterplan - Nimbus, inventar**

Nimbus indtræder som permanent plejecenter når Ingeborggården står færdig medio 2025. Nimbus erstatter her Betaniahjemmets kapacitet.

Der er møbleret på Nimbus i dag og denne møblering forbliver på Nimbus i 2025, men der skal forventeligt udskiftes og indkøbes supplerende inventar/hjælpe midler når Ingeborggården fraflytter. Ingeborggården tager senge med fra Nimbus til det nye Ingeborggården, hvorfor der skal indkøbes nye senge.

Det samlede budget for projektet er 3,0 mio. kr. Projektet forventes afsluttet i 2025.

### **Masterplan - Søndervang plejecenter, nødkapacitet**

Det eksisterende Søndervang Plejehjem er forudsat at fungere i en årrække som nødkapacitet for borgere, der er visiteret til en plejebolig og som venter på en permanent plejebolig (jævnfør Plejeboligmasterplanen i 2021 og 2022) efter ibrugtagningen af Ny Søndervang i 2025. Søndervang Plejehjem vil fortsætte som nødkapacitet indtil der er sikkerhed omkring den fremtidige kapacitet i masterplansarbejdet og er afgørende i forhold til, at der sikres den nødvendige fleksibilitet i den strategiske planlægning fremadrettet.

Der afsættes derfor midler til istandsættelse/vedligeholdelse af plejehjemmet da bygningerne skal anvendes for en længere periode end hidtil forudsat. Dertil skal der afsættes midler til inventar, senge og hjælpemidler.

Der er afsat 9,7 mio. kr. til projektet i 2023. Det samlede budget for projektet er 22,3 mio. kr. Projektet forventes afsluttet i 2027.

### **Kultur- og Fritidsudvalget**

#### **Kultur- og Musikskole**

Der er ikke for nuværende ikke afsat budget til at gennemføre hele projektet med en Kultur- og musikskole. Der er dog afsat 4 mio. kr. i 2023 for at sikre fremdrift, herunder bearbejdning af vinder forslaget fra den gennemførte arkitektkonkurrence samt forberedelse af grundsalg inkl. eventuelle jordprøver. Hertil kommer projektering frem til projektforslag, som skal danne grundlag for en lokalplansproces.

### **Modernisering af Frederiksbergs Hovedbibliotek**

Med projektet gennemføres en modernisering af Frederiksbergs Hovedbibliotek, der skal skabe et tidssvarende bibliotek. Projektet skaber bl.a. fleksibilitet i mulighederne for fremtidige funktioner på biblioteket – herunder Åbent Bibliotek, som giver udvidede åbningstider til borgerne. Der er i alt afsat 12,6 mio. kr. For 2023 er der afsat 0,1 mio. kr. til slutgennemgang for projektets afslutning.

### **Pulje til åbne idrætsanlæg\***

Borgerne på Frederiksberg dyrker deres fritidsaktiviteter såvel i som uden for foreningernes faste rammer – også udendørs i byens byrum og parker. Der er afsat 0,5 mio. kr. i 2024 og 2026 til en pulje til åbne anlæg med det formål at forbedre forholdene for den mere selvorganiserede aktivitet bl.a. via åbne og midlertidige faciliteter i byens rum.

### **Pulje til gavlmaleri\***

Der er i 2025 afsat 0,5 mio. kr. Det afsatte budget skal muliggøre udførelsen af gavlmalerier på udvalgte gavle på Frederiksberg. Antallet vil afhænge af størrelsen og de konkrete omkostninger ved arbejdet. Det må påregnes, at de afsatte midler ikke vil kunne dække de fulde omkostninger, eksempelvis kunstnerhonorarer, hvorfor det er et generelt vilkår, at ansøgerne må søge ekstern finansiering.

### **Skaterbane**

I Budgetforlig 2023 er det aftalt at afsætte 1,3 mio. kr. til etablering af en skaterbane i 2025.

### **Flintholm Svømmehal - Genopretningsarbejder i forbindelse med kommunens overtagelse**

I forbindelse med kommunens overtagelse af Flintholm Svømmehal i 2020 blev der konstateret en række forhold og vedligeholdelseefterslæb, som skal udbedres for at sikre den fremtidige drift. Der er i alt afsat 11,7 mio. kr. til projektet, hvoraf 10,5 mio. kr. er afsat i 2023.

### **KU.BE Forsikrings sag**

Sagen har været præget af forsinkelser, både i forbindelse med syn- og skønsforretning og som følge af corona. Der er i alt afsat 8,0 mio. kr. til projektet, hvoraf 0,6 mio. kr. er afsat i 2023.

### **Løberute**

Der er afsat 2,7 mio. kr. hvoraf 0,8 mio. kr. ligger i 2023. Projektet har til hensigt at etablere en eller flere løberuter på Frederiksberg, der kan anspore til løb i hele byen. Arbejdet med etablering og aktivering af ruterne er godt i gang, men endnu ikke fuldført.

### **Vintersikring af kunstgræsbaner**

Der er i kommunens vedligeholdelsesplan afsat midler til udskiftning af de to ældste kunstgræsbaner samt pødebaner på Jens Jessens Vej i 2023. Partierne er enige om at afsætte yderligere 6,6 mio. kr. til, at banerne samtidig vintersikres med etablering af en drænmåtte, som forhindrer udsivning af smeltesalt i grundvandet.

### **Renovering af Frederiksberg Svømmehal**

Formålet med den tiltrængte renovering af den over 80 år gamle Frederiksberg Svømmehal er at sikre overholdelse af gældende regler og lovgivning for svømmeanlæg og forlænge dens levetid med yderligere 40-50 år. Der er i 2023 afsat 61,4 mio. kr. til renovering, ud af en samlet ramme på 174,8 mio. kr.

### **Børneudvalget**

#### **Pulje til legepladser/udearealer for dagtilbud\***

Der er fortsat et behov for løbende forbedring og vedligeholdelse af legepladser og udearealer i tilknytning til kommunens daginstitutioner, og der afsættes derfor midler årligt til Legepladspuljen, som Frederiksberg Kommunes daginstitutioner kan ansøge om at få del i.

Der er afsat 0,5 mio. kr. i 2023, stigende til 1,0 mio. kr. årligt i 2024-2026. Puljemidlerne i 2023 er bevilget med budgetvedtagelsen.

### **Kapacitetstilpasning**

Den i budget 2023 vedtagne kapacitetstilpasning medfører behov for midler til bl.a. reetablering af lejemål, samt andre udgifter forbundet med at lukke et dagtilbud og udfase pladser.

Der er afsat 1,8 mio. kr. til dette projekt i 2023. Det samlede budget for projektet er 4,0 mio. kr. Projektet forventes afsluttet i 2024.

### **Mere børnevenlig modtagelse i familieafdelingen**

For at sikre en tryk og indbydende ramme om samarbejdet mellem børn, unge og deres familier og Frederiksberg Kommunes Familieafdeling, skal der oprettes et nyt vente- og modtagelsesområde i Familieafdelingen. Modtagelsen skal ske ét sted, og der skal være børnevenligt indrettede tilstødende mødelokaler. Både modtagelse og mødelokaler skal tilbyde nem adgang for borgere med handicap, gangbesvær og familier med barnevogne.

Der er afsat 0,5 mio. kr. i 2023, som også er det samlede budget for projektet. Projektet forventes afsluttet i 2023.

## **Socialudvalget**

### **Den sociale masterplan – Ny Søndervang og Bakkegården**

Oprettelsen af 24 nye botilbudspladser på Ny Søndervang, sker i en rokade med botilbuddet Bakkegården. Når Ny Søndervang ifølge tidsplanen står færdigt i 2025, vil beboerne fra det nuværende Bakkegården flytte ind på de 16 pladser. De sidste 8 pladser vil løbende blive anvendt primært til målgruppen borgere med multihandicap. Bakkegården vil efter en istandsættelse og indretning til ny målgruppen anvendes som botilbud til yngre borgere i målgruppen udviklingshæmning og autisme.

Der er afsat 0,3 mio. kr. til projektet i 2023. Det samlede budget for projektet er 4,9 mio. kr. Projektet forventes afsluttet i 2025.

### **Istandsættelse af Frydendalsvej 13 til nye funktioner**

Kommunen har siden 1. januar 1980 lejet ejendommen Frydendalsvej 13 af LEV til brug for botilbud i regi af socialafdelingen. I løbet af efteråret 2020 flyttede borgerne til Betty II som led i implementeringen af Den Sociale Masterplan. Kommunen har i 2022 købt ejendommen af LEV – og ejendommen skal i løbet af 2023 istandsættes til nye funktioner indenfor SSA-området. Planerne for den fremtidige anvendelse af Frydendalsvej 13 i en rokade med fem SKP-boliger i Finsens Have og med 'Stedet' (yngre borgere med demens) på Roskildevej 56 er senest blevet drøftet i Kommunalbestyrelsen den 17. maj 2021. Ejendommen skal istandsættes, så den kan anvendes dels som nye lokaler til 'Stedet', og som et Forebyggelseshus med bl.a. arbejdspladser for SKP-medarbejdere og lokaler til gruppeaktiviteter for borgere. Sammen med istandsættelsen af Frydendalsvej 13, skal de 5 boliger, som SKP anvender som kontorfaciliteter i Finsens Have, også istandsættes og fremadrettet anvendes som boliger til udslusning i egen bolig fra herberg, botilbud mv.

Der er afsat 5,4 mio. kr. til projektet i 2023. Det samlede budget for projektet er 5,4 mio. kr. Projektet forventes afsluttet i 2023.

## **Miljø- Bynatur og Mobilitetsudvalget**

### **Klimatilpasningsprojekter i samarbejde med FF (Skattefinansieret)**

Der tilføres skattefinansierede midler til de hydrauliske klimatilpasningsprojekter for at sikre byrumsmæssig merværdi og større anvendelighed af arealerne for borgerne. De skattefinansierede midler udgør 33,5 mio. kr. i 2023, 18,4 mio. kr. om året i perioden 2024-2025 og 27,3 mio. kr. i 2026.

### **Klimatilpasningsprojekter i samarbejde med FF (Takstfinansieret)**

Der er afsat midler til at implementere en række skybrudsprojekter i Frederiksberg Kommune over den kommende årrække i samarbejde med Frederiksberg Forsyning. De takstfinansierede midler anvendes til den del af skybrudsprojekterne, der har en hydraulisk effekt og er i stedet for traditionelle kloakløsninger. De takstfinansierede midler udgør 145,5 mio. kr. i 2023 ud af projektets samlede overslag i perioden 2023-2026 på 381,1 mio. kr.

### **Photokatalyserende belægninger**

Der er afsat midler i perioden 2023-2026 til at udvide photokatalyserende belægninger på for-tove, som kan begrænse luftforurening med NOX-partikler. Der er afsat 0,2 mio. kr. årligt i projektperioden 2023-2026.

### **Pulje til fortovsrenovering\***

Puljen er afsat til investering i fortovsrenovering for at minimere omkostningerne til vedligehold og sikre forsvarlige fortov. Der er i 2023 afsat 1,0 mio. kr. Herefter opskrives puljen til 2,0 mio. kr. årligt fra 2024 og frem.

### **Pulje til offentlige legepladser\***

Frederiksberg råder over 18 offentlige legepladser fordelt over hele kommunen, og de anvendes i stort omfang. Derfor er der afsat en anlægspulje, der anvendes til både udvidelse af legepladserne, udskiftning af udstyr og nødvendig sikkerhedsrenovering. Der er afsat 0,8 mio. kr. årligt.

### **Pulje til projektledelse vedr. klimatilpasning – Miljø\***

Puljen er afsat til projektledelse af den samlede indsats med klimatilpasning for at sikre en kontinuerlig styring, tværgående koordinering og planlægning for at kunne løfte de politiske målsætninger vedrørende skybrudssikring. Puljen er nødvendig for at sikre penge til projektledelse, der ikke kan indgå i budgettet til de medfinansierede skybrudsprojekter. Der afsættes 1,9 mio. kr. årligt.

### **Pulje til projektledelse vedr. klimatilpasning – Trafik og Byrum \***

Puljen er afsat til projektledelse af den samlede indsats med klimatilpasning for at sikre en kontinuerlig styring, tværgående koordinering og planlægning for at kunne løfte de politiske målsætninger vedrørende skybrudssikring. Puljen er nødvendig for at sikre penge til projektledelse, der ikke kan indgå i budgettet til de medfinansierede skybrudsprojekter. Der afsættes 4,0 mio. kr. årligt.

### **Pulje til renowering af vejbelysning\***

Udskiftningen af kommunens lyskilder tager primært afsæt i energimæssige optimeringer som følge af dels vedtagne kommunale krav om nedbringelse af CO<sub>2</sub>, dels EU-krav, der nødvendiggør en udskiftning. Udskiftningen sker til mere energirigtige lyskilder og medfører derfor på sigt et lavere energiforbrug og derved en CO<sub>2</sub>-besparelse. Der er afsat 2,0 mio. kr. årligt i 2023 og 2024 og herefter 3,0 mio. kr. årligt i 2025 og 2026.

### **Pulje til tilplantning af vejtræer\***

Vejtræer udgør en væsentlig del af kommunens grønne image, og træerne har stor betydning for den bolignære naturoplevelse. Det tilstræbes, at bestanden af vejtræer på Frederiksberg vedligeholdes ved fældning og plantning af nye træer, så de markante og grønne byelementer fortsat vil præge byrum og vejforløb. Til formålet er der afsat en pulje på 1,0 mio. kr. årligt.

### **Pulje til Trafikhandlingsplan: Forbedret trafiksikkerhed\***

Trafiksikkerhedsprojekterne prioriteres dels på baggrund af den årlige uheldsrapport baseret på politiets registrerede uheld, og dels på baggrund af den seneste Trafiksikkerhedsplan, aktuelt Trafiksikkerhedsplan 2013. Skolevejsprojekterne tager derudover afsæt i den analyse af skolevejene, der blev gennemført for alle kommunens skoler i 2015, og i en dialog med skoler og

institutioner. Pengene skal finansiere initiativer, der kan øge sikkerheden på identificerede problemstrækninger. Der afsættes årligt 3,0 mio. kr. i 2023 og frem.

#### **Pulje til Trafikhandlingsplan: Udbygning af cykelstier\***

Frederiksberg Kommune har gennem flere år satset målrettet på at skabe attraktive muligheder for cyklister ved at etablere flere cykelstier og -baner. Denne pulje omfatter anlæg af begge. Målsætningen er, at der etableres cykelstier eller cykelbaner langs de større skoleveje, hvor der færdes mange børn. Der er afsat 4,7 mio. kr. i 2023. I de efterfølgende år er der afsat henholdsvis 2,9 mio. kr. i 2024, 6,5 mio. kr. i 2025 og 3,6 mio. kr. i 2026.

#### **Pulje til udlægning af nyt slidlag\***

Vejarealerne i Frederiksberg vedligeholdes løbende for at fastholde den nuværende standard. Vejene er imidlertid hårdt belastede af øget trafik, hvilket gør at belægningerne slides hurtigere end hidtil. Hertil kommer at det skiftende vejr også har stor betydning for vejbelægningernes levetid. Der er derfor afsat 8,5 mio. kr. i 2023 til renovering af slidlag i forlængelse af den hidtidige indsats for at vedligeholde vejbelægninger. Fra 2024-2026 er der ligeledes afsat 8,5 mio. kr. årligt.

#### **Pulje til vedligehold af kirkegårde\***

Siden Frederiksberg Kommune overtog ansvaret for kirkegårdene på Frederiksberg fra begravelsesvæsenet i 2010, har der været afsat puljemidler til genopretning heraf. Der er fortsat behov for genopretning af særligt belægninger og vedligeholdelse af træbestanden. I 2023 vil der være fokus på fortsat genopretning af belægninger og vedligeholdelse af træbestanden på kirkegårdene generelt, mens der for Solbjerg Parkkirkegård arbejdes med en begyndende implementering af udviklingsplanen. Der er derfor afsat en årlig pulje på 1,0 mio. kr. til vedligeholdelse af kirkegårdene på Frederiksberg.

#### **Spildevandsplan 2019-2031**

Frederiksberg Kommunes spildevandsplan indebærer, at der skal udarbejdes en regnvandsplan og gennemføres analyser af serviceniveauet for vandafledning i kommunen under hensyn til udsigterne til kraftigere regnskyl og behovet for at afkoble regnvand fra kloaknettet. Der er afsat 0,4 mio. kr. i henholdsvis 2023 og 2024 som supplement til de allerede afsatte midler til at løfte arbejdet med implementering af den nye spildevandsplan.

#### **Bynatur og biodiversitet**

Projektet er en del af at det grønne tænkes ind i de bæredygtige løsninger i byen, herunder klimatilpasning. Projektet vil have fokus på grønne og blå lommer og en begrønning af mindre pladser og gadehjørner. Der vil blandt andet indgå en udviklingsplan for Solbjerg Parkkirkegård som grønt åndehul i byen. Der er årligt afsat 1,5 mio. kr. til projektet.

#### **Parkeringskælder under pladsen bag rådhuset**

Projektet har til formål at etablere en p-kælder med 275 pladser og til et løft af byrummet bag Rådhuspladsen, hvor de eksisterende bilparkeringspladser nedlægges. Der er afsat 9,8 mio. kr. i 2023 samt 15,9 mio. kr. i 2024 til etablering af en grøn og rekreativ plads som et demonstrationsprojekt for klimavenlige løsninger, hertil kommer en indtægtsbevilling på 12,3 mio. kr. i 2023. Derudover er der afsat 41,1 mio. kr. til deponering i 2023.



### **Etablering af areal i stedet for en ny idrætshal på Rolighedsvej**

Der afsættes i 2023 3,0 mio. kr. Midlerne anvendes til reetablering og begrønning samt beplantning af området i Bycampus området, som ligger øst for skybrudsparken. Dette skal ske, efter området ikke længere anvendes som byggeplads for de øvrige bebyggelser i området.

### **Pulje til anlægs af p-pladser iht. regler om parkeringsfond**

Projektet har til formål at anlægge p-pladser i kommunen. Til formålet er der afsat kommunale midler til en pulje på 1,0 mio. kr. fra år 2026 og frem. Hertil yderligere en indtægtsbevilling på 0,5 mio. kr. årligt i samme år.

### **Energibesparelse i byrummet**

Der er i 2023 afsat 0,1 mio. kr. til afmontering af uplights i byrummet.

### **Udvidelse af miljøzone med varebiler**

Der er i 2023 afsat 0,2 mio. kr. til udvidelse af miljøzoner, som anvendes til kommunikation via Sund&Bælt om ordningen til berørte køretøjsejere, oprettelse af en fælles hjemmeside om dieselpersonbiler på [www.miljoe.dk](http://www.miljoe.dk) samt lovliggørelse af ni kommunale køretøjer.

### **Rolighedsvej Bycampus – parker**

Aralet anlægges som park samt som skybrudsprojekt for håndtering af hverdags og skybrudsregn i området. Projektet skal ses i sammenhæng med de afsatte skybrudsmidler til finansiering af skybrudsdelen af parken. Hertil afsættes samlet 9,0 mio. kr. fordelt på henholdsvis 4,0 mio. kr. i 2026 og 5,0 mio. kr. i 2027.

### **Rolighedsvej Bycampus – stræder**

Der afsættes 2,1 mio. kr. i år 2024 til stræder på bycampus Rolighedsvej svarende til 20 pct. af anlægssummen, der efter aftale med NREP svare til den kommunale medfinansiering. Herunder den nordlige del, tværgående/servicevej samt den sydøstlige del af stierne.

### **Sundheds- og Forebyggelsesudvalget**

#### **Etablering af ekstra tandlægestole ifm. udvidelse af tandplejen med 18-21 årige**

Det er med Finanslov 2022 aftalt at indføre vederlagsfri tandpleje for 18-21 årige via den kommunale børne- og ungdomstandpleje. Det øgede antal brugere betyder et øget behov for tandlægestole. Udover de afsatte anlægsmidler i dette projekt vil Frederiksberg Kommune ansøge Sundhedsministeriets ansøgningspulje målrettet udvidelse af kapaciteten i den kommunale børne- og ungdomstandpleje.

Der er afsat 1,8 mio. kr. til dette projekt i 2023. Det samlede budget for projektet er 3,8 mio. kr. Projektet forventes afsluttet i 2023.

### **By- og Erhvervsstrategisk Udvalg**

#### **Pulje til viderebearbejdelse af forslag til fremtidige kommunale funktioner på Frederiksberg hospital**

I forslaget til udviklingsplan for Frederiksberg Hospital, der blev udpeget i juni 2022, er der skitseret en række forskellige fremtidige kommunale servicefunktioner på hospitalsgrunden (daginstitution, kultur- og idrætsfaciliteter, samling af lokale sundhedstilbud og plejecenter). Der er afsat 1,2 mio. kr. til projektet, alle i 2023.

## **Magistraten**

### **Digitaliseringsplan 2014, 2015 og 2019**

Digitaliseringsplaner vedtaget med tidligere budgetter indeholder projekter med anlægsinvesteringer med beløb i 2023. Samlet er der afsat 0,5 mio. kr. i 2023, som dækker projekterne Grunddata (Digitaliseringsplan 2014), Digital understøttelse af By- og miljøområdet (Digitaliseringsplan 2015), samt Forflytnings- og hygiejnepakke til Socialområdet (Digitaliseringsplan 2019).

### **Køb af byggeretter Rolighedsvej**

Kommunalbestyrelsen vedtog den 22. juni 2020 (sag nr. 204) køb og salg af delarealer for planlagt opførelse af boligbyggeri og lommepark mv. på Rolighedsvej. Projektet omfatter anlægsudgifter på i alt 23,3 mio. kr. til køb af byggeretter og betaling for p-pladser. I 2024 er afsat 4,6 mio. kr. til betaling for parkeringspladser.

### **Midler afsat til projektering af nye anlæg**

Der er reserveret 2 mio. kr. til forundersøgelser af fremtidige anlægsprojekter. Forundersøgelserne skal sikre, at der kan laves tilstrækkeligt oplyste beslutningsgrund frem imod kommende budgetforhandlinger, og skal understøtte fremtidig styring af både økonomi og tid i projekterne. Midlerne er udisponerede og disponeres konkret i 2023.

### **Ukraine – Nyelandsgården**

Der er afsat 0,25 mio. kr. i 2023 til istandsættelse med henblik på genhusning for Søndermarkskolen. Der er ved budgetvedtagelsen vedtaget anlægsbevilling for det afsatte beløb i 2023. Det samlede budget for projektet er 0,9 mio. kr.

## Betingede bevillinger på afledt drift

| Beløb i 1.000 kr.   | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Klima-, Plan- og Boligudvalget</b>                             | <b>663</b>    | <b>678</b>    | <b>682</b>    | <b>7</b>      |
| Byfornyelse og Områdefornyelse (inklusiv projektledelse)          | 156           | 166           | 166           | 66            |
| Grundkapitalindsud - Pulje til flere almene boliger               | 500           | 500           | 500           | 0             |
| Pulje til imødekommelse af AT-påbud                               | 157           | 236           | 315           | 315           |
| Vedligeholdelsesplan for kommunale bygninger og idrætsanlæg       | -150          | -225          | -300          | -375          |
| <b>Undervisningsudvalget</b>                                      | <b>1.186</b>  | <b>1.186</b>  | <b>506</b>    | <b>1.186</b>  |
| Skolemesterplan   | 350           | 350           | 350           | 350           |
| Vedligeholdelsesplan - Genhusning af skoler                       | 680           | 680           | 0             | 680           |
| Udearealer/shared space - Ny Hollænderskolen                      | 156           | 156           | 156           | 156           |
| <b>Ældre- og Omsorgsudvalget</b>                                  | <b>5.972</b>  | <b>8.435</b>  | <b>16.703</b> | <b>8.410</b>  |
| Ingeborggården, Servicedel  | 5.972         | 6.159         | 7.406         | 3.652         |
| Nimbus, Inventar  | 0             | 0             | 4.241         | 2.068         |
| Ny Søndervang, Servicedel   | 0             | 2.276         | 4.815         | 2.276         |
| Ny Søndervang, nødkapacitet                                       | 0             | 0             | 241           | 414           |
| <b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>                                 | <b>110</b>    | <b>140</b>    | <b>150</b>    | <b>150</b>    |
| Løberute  | 0             | 30            | 40            | 40            |
| Pulje til åbne idrætsanlæg  | 110           | 110           | 110           | 110           |
| <b>Socialudvalget</b>   | <b>1.125</b>  | <b>1.379</b>  | <b>744</b>    | <b>744</b>    |
| Istandsættelse af Frydendalsvej 13 til nye funktioner             | 744           | 744           | 744           | 744           |
| Masterplan for det specialiserede socialområde                    | 381           | 635           | 0             | 0             |
| <b>Miljø- Bynatur- og Mobilitetsudvalget</b>                      | <b>3.366</b>  | <b>7.626</b>  | <b>11.759</b> | <b>12.083</b> |
| Klimatilpasningsprojekter i samarbejde med FF (Skattefinansieret) | 2.300         | 3.200         | 3.950         | 3.950         |
| Parkeringskælder under pladsen bag rådhuset                       | 0             | 2.950         | 5.950         | 5.950         |
| Pulje til offentlige legepladser                                  | 318           | 398           | 478           | 558           |
| Pulje til Trafikhandlingsplan: Forbedret trafiksikkerhed          | 89            | 149           | 209           | 269           |
| Pulje Trafikhandlingsplan: udbygning af cykelstier                | 72            | 130           | 260           | 332           |
| Etablering af nyt areal på Rolighedvej                            | 0             | 100           | 100           | 100           |
| Biodiversitet   | 587           | 699           | 812           | 924           |
| <b>Sundheds- og Forebyggelsesudvalget</b>                         | <b>74</b>     | <b>111</b>    | <b>148</b>    | <b>223</b>    |
| Etablering af Tandlægestole                                       | 74            | 111           | 148           | 223           |
| <b>Afledt drift i alt</b>   | <b>12.496</b> | <b>19.555</b> | <b>30.692</b> | <b>22.803</b> |

## Driftsspecifikation

| 1.000 kr.  | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Klima-, Plan- og Boligudvalget</b>                                      | <b>120.282</b> | <b>119.404</b> | <b>118.882</b> | <b>119.696</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 96.794         | 97.015         | 96.775         | 96.775         |
| <i>P/L</i>   | 8.913          | 8.909          | 8.899          | 8.899          |
| Ændringer  | 14.574         | 13.480         | 13.208         | 14.021         |
| <b>0200 Byfornyelse</b>  | <b>29.328</b>  | <b>29.328</b>  | <b>29.328</b>  | <b>29.228</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 27.973         | 27.973         | 27.973         | 27.973         |
| <i>P/L</i>   | 1.557          | 1.557          | 1.557          | 1.557          |
| 3FR21 Byfornyelse og boligforbedring - Fordeling af budget                 | -27            | -22            | -22            | -22            |
| 3FR21 Indfasningsstøtte til Falkoner Alle 60-62                            | 27             | 22             | 22             | 22             |
| 1FR22 Indfasningsstøtte til Falkoner Alle 60-62                            | -1             | -1             | -1             | -1             |
| 1FO23 Indfasningsstøtte til Falkoner Alle 60-62                            | -1             | -1             | -1             | -1             |
| 2FO23 Justering af byfornyelsesstøtte                                      | -300           | -300           | -300           | -300           |
| B23 Afledt drift i vedtaget anlægsplan                                     | 100            | 100            | 100            | 0              |
| <b>0201 Driftstilskud til kollegier og andelsboliger</b>                   | <b>783</b>     | <b>783</b>     | <b>783</b>     | <b>783</b>     |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 758            | 758            | 758            | 758            |
| <i>P/L</i>   | 42             | 42             | 42             | 42             |
| 2FO23 Afledt drift vedr. Fasanhuset, Niels Brock Kollegiet                 | -15            | -15            | -15            | -15            |
| B23 Afledt drift i vedtaget anlægsplan                                     | -1             | -1             | -1             | -1             |
| <b>0210 Beboelsesejendomme</b>   | <b>-21.895</b> | <b>-22.205</b> | <b>-22.505</b> | <b>-22.505</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | -35.230        | -35.230        | -35.231        | -35.231        |
| <i>P/L</i>   | 16             | 16             | 16             | 16             |
| 2FO23 Afledt drift ved ombygning af Ingeborggården                         | 7.069          | 7.069          | 7.070          | 7.070          |
| 2FO23 DAB - uoverensstemmelse ml. forbrug og budget                        | 5.710          | 5.400          | 5.100          | 5.100          |
| B23 Afledt drift i vedtaget anlægsplan                                     | 540            | 540            | 540            | 540            |
| <b>0211 Kommunale ejendomme</b>  | <b>111.161</b> | <b>110.592</b> | <b>110.370</b> | <b>111.284</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 102.433        | 102.653        | 102.415        | 102.415        |
| <i>P/L</i>   | 7.254          | 7.251          | 7.240          | 7.240          |
| 3FR21 AT-sag Sneglehuset, afledt drift                                     | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 3FR21 Flintholm Svømmehal, udmøntning af afledt drift                      | 1.772          | 1.772          | 1.772          | 1.772          |
| 3FR21 Udmøntning: FM: Sparet drift på SSA-institution flyttes til Betty II | -212           | -212           | -212           | -212           |
| 3FR21 Vagtcentral  | -189           | -189           | -189           | -189           |
| 1FR22 FMS Matildebo - Husleje  | 167            | 167            | 167            | 167            |
| 1FR22 Udmøntning af professionelle indkøb                                  | -5             | -5             | -5             | -5             |
| 2FR22 Betty III - forbrugsudgifter flyttes til SSA                         | -512           | -512           | -512           | -512           |
| 2FR22 Betty III - indvendig vedligehold flyttes til SSA                    | -120           | -120           | -120           | -120           |
| 2FR22 Planeten overgår til kommunal institution                            | 339            | 339            | 339            | 339            |
| 22/214 Grundejerforening og parkeringslaug                                 | -213           | -213           | -213           | -213           |
| 22/312 Lejeaftaler   | 168            | 133            | 0              | 0              |
| 22/294 Betaling til parkeringslaug - bevilling flyttes fra K               | -200           | -200           | -200           | -200           |
| 2FO23 Facility management: Justering af måltal                             | 0              | 0              | 1.056          | 1.056          |
| 2FO23 Planeten overgår til kommunal institution                            | 323            | 323            | 323            | 323            |

| 1.000 kr.  | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-grupper   | 23             | 23             | 23             | 23             |
| B23 Afledt drift i vedtaget anlægsplan   | 1.011          | 3.034          | 2.137          | 3.051          |
| B23 Tilpasning af kapaciteten på dagtilbudsområdet   | -555           | -3.328         | -3.328         | -3.328         |
| B23 Planeten overgår til kommunal institution  | -323           | -323           | -323           | -323           |
| <b>0220 Grundarealer</b>   | <b>905</b>     | <b>905</b>     | <b>905</b>     | <b>905</b>     |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 861            | 861            | 861            | 861            |
| <i>P/L</i>   | 45             | 45             | 45             | 45             |
| <b>Undervisningsudvalget</b>   | <b>821.533</b> | <b>802.456</b> | <b>793.152</b> | <b>787.028</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 808.757        | 793.688        | 781.800        | 781.800        |
| <i>P/L</i>   | 23.312         | 22.879         | 22.515         | 22.515         |
| Ændringer  | -10.536        | -14.111        | -11.164        | -17.287        |
| <b>0300 Skoler</b>   | <b>463.654</b> | <b>453.565</b> | <b>449.889</b> | <b>447.227</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 449.759        | 441.186        | 434.257        | 434.257        |
| <i>P/L</i>   | 14.155         | 13.881         | 13.650         | 13.650         |
| 3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabonne-<br>menter   | -60            | -60            | -60            | -60            |
| 3FR21 Projekt om professionelle indkøb   | -1.195         | -1.195         | -1.195         | -1.195         |
| 3FR21 Pulje til løft af folkeskolen omlægges til bloktilskud   | 111            | 111            | 111            | 111            |
| 3FR21 Teknik indenfor udvalg: Flytning af Ungdomsskolen,<br>bygningsrelaterede udgifter                        | 190            | 190            | 190            | 190            |
| 1FR22 B20 Udbud efteruddannelse skoleområdet   | 264            | 264            | 264            | 264            |
| 1FR22 Professionelle indkøb  | -14            | -14            | -14            | -14            |
| 1FR22 Teknik mellem skoler og Ungdomsskole   | 55             | 55             | 55             | 55             |
| 1FR22 Varig medfinansiering af Cityassistenternes vagtord-<br>ning   | -11            | -11            | -11            | -11            |
| 22/294 LCP 63 - Medfinansiering af Aftale om det fremtidige<br>evaluerings- og bedømmelsessystem i folkeskolen | -306           | -736           | -736           | -736           |
| 22/294 LCP 35 - Fremtidigt evaluerings- og bedømmelsessy-<br>stem i folkeskolen m.v.                           | 115            | 41             | 98             | 98             |
| 22/294 Etablering af erhvervsklasse på Tre Falke Skolen  | 254            | 39             | 39             | 39             |
| Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021   | 0              | 0              | 0              | -3.061         |
| 1FO23 Demografiregulering  | -3.505         | -1.433         | -2.083         | -4.191         |
| 1FO23 Flytning af budget til Naturvejledning   | 1.497          | 1.497          | 1.497          | 1.497          |
| 1FO23 Rengøring: Tre Falke skolen og Ungdomsskolen   | 119            | 119            | 119            | 119            |
| 2FO23 Demografi - ekstra 0. klasse på Skolen på La Cours<br>Vej  | 448            | 0              | 0              | 0              |
| 2FO23 Indfasning af effektivisering for mellemformer   | -1.000         | -3.400         | -3.200         | -1.600         |
| 2FO23 Specialklasser - Løft til 2022 udgiftsniveau   | 3.083          | 2.672          | 2.672          | 2.672          |
| 2FO23 Specialklasser - Nulstilling af budgetprofil   | 2.466          | 2.466          | 2.466          | 2.466          |
| 2FO23 Udgifter til kontraktansættelser af skoleledere  | 2.878          | 2.878          | 2.878          | 2.878          |
| B23 Rammebesparelse  | -1.949         | -4.649         | -3.487         | -2.324         |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-<br>grupper   | 97             | 97             | 97             | 97             |
| B23 Afledt drift i vedtaget anlægsplan   | 55             | 55             | 0              | 55             |

| 1.000 kr.  | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| B23 Ændret personalesammensætning i understøttende undervisning  | -333          | -800          | -800          | -800          |
| B23 Midlertidig afskaffelse af skolemad  | -4.300        | -2.500        | 0             | 0             |
| B23 Finansiering af ekstra ressourcer til personale i mellemformersgrupperne (fra Fagligt Løft af folkeskolen) | 0             | -1.000        | -1.400        | -1.700        |
| B23 Skolehaver på Frederiksberg - Haver til Maver  | 492           | 1.180         | 0             | 0             |
| B23 Nulstilling af løsningsforudsætninger - Langsommere indfasning af mellemformer                             | 1.000         | 3.400         | 3.200         | 1.600         |
| B23 Langsommere indfasning af mellemformer - Finansiering fra midler til Fagligt Løft af folkeskolen           | -1.000        | -3.400        | -3.200        | -1.600        |
| Omplaceringer  | 289           | 2.631         | 4.481         | 4.470         |
| <b>0301 Skolefritidsordninger</b>  | <b>47.344</b> | <b>46.891</b> | <b>46.967</b> | <b>46.750</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 54.290        | 54.440        | 54.195        | 54.195        |
| <i>P/L</i>   | 913           | 914           | 913           | 913           |
| 3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabonnementer  | -13           | -13           | -13           | -13           |
| 1FR22 SFO Drivhuset - afdrag på gammel gæld  | -100          | -100          | -100          | 0             |
| 22/99 Temadrøftelse  | -1.050        | -1.048        | -1.044        | -1.044        |
| Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021   | 0             | 0             | 0             | -488          |
| 1FO23 Demografiregulering  | -2.025        | -2.237        | -2.137        | -2.223        |
| B23 Rammebesparelse  | -858          | -858          | -643          | -429          |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomstgrupper  | 177           | 177           | 177           | 177           |
| B23 Udvidelse af sommerferielukning i SFO  | -1.172        | -1.172        | -1.167        | -1.149        |
| B23 Reduktion af rådighedsbeløb SFO  | -1.394        | -1.391        | -1.387        | -1.366        |
| B23 Større andel medhjælpere i SFO og større andel ikke-uddannede klubassistenter i klub (midlertidig)         | -293          | -703          | -700          | -690          |
| B23 Tilskud til puljeordninger   | -500          | -500          | -500          | -500          |
| B23 Takstkønskvens SFO   | 2.492         | 2.506         | 2.497         | 2.492         |
| Omplaceringer  | -3.123        | -3.123        | -3.123        | -3.125        |
| <b>0302 Klubber</b>  | <b>37.914</b> | <b>35.096</b> | <b>34.536</b> | <b>34.492</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 48.407        | 47.378        | 46.749        | 46.749        |
| <i>P/L</i>   | 1.757         | 1.730         | 1.705         | 1.705         |
| 3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabonnementer  | -15           | -15           | -15           | -15           |
| 22/99 Temadrøftelse  | -7.366        | -7.162        | -6.990        | -6.990        |
| 22/294 LCP 10 - Indførelse af beskæftigelseskrav   | 0             | 0             | -85           | -85           |
| Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021   | 0             | 0             | 0             | -349          |
| 1FO23 Demografiregulering  | -701          | -727          | -901          | -901          |
| B23 Rammebesparelse  | -546          | -546          | -409          | -273          |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomstgrupper  | 96            | 96            | 96            | 96            |
| B23 Afledt drift i vedtaget anlægsplan   | -14           | -14           | -14           | -14           |
| B23 Større andel medhjælpere i SFO og større andel ikke-uddannede klubassistenter i klub (midlertidig)         | -142          | -326          | -317          | -315          |
| B23 Klubnormering tilpasset faktisk fremmøde   | -1.008        | -2.479        | -2.367        | -2.291        |
| B23 Ophør af Klub Huset som kommunalt tilbud   | 0             | -391          | -596          | -596          |
| B23 Takstkønskvens klub  | -669          | -565          | -435          | -345          |
| Omplaceringer  | -1.884        | -1.884        | -1.885        | -1.886        |

| 1.000 kr.   | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>0303 Fællesrådgivningen for Børn og Unge (UU)</b>  | <b>27.741</b>  | <b>27.683</b>  | <b>26.644</b>  | <b>26.819</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 27.032         | 26.862         | 25.491         | 25.491         |
| <i>P/L</i>  | 825            | 820            | 773            | 773            |
| 3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabon-<br>nementer                                      | -4             | -4             | -4             | -4             |
| 22/011 Puljemidler fra Socialstyrelsen til projektet TAK - Triv-<br>sel og Aktiv deltagelse             | -8             | 0              | 0              | 0              |
| Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021  | 0              | 0              | 0              | -163           |
| 1FO23 Demografiregulering   | -540           | -504           | -389           | -330           |
| 2FO23 Demografiregulering - fejlrettelse  | 240            | 365            | 572            | 781            |
| B23 Rammebesparelse   | -281           | -281           | -210           | -140           |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-<br>grupper                                  | 4              | 4              | 4              | 4              |
| B23 Nedbringelse af ventetid i PPR  | 600            | 600            | 600            | 600            |
| Omplaceringer   | -128           | -179           | -192           | -192           |
| <b>0305 Befordring af elever</b>  | <b>5.566</b>   | <b>5.566</b>   | <b>5.566</b>   | <b>5.566</b>   |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 5.161          | 5.161          | 5.161          | 5.161          |
| <i>P/L</i>  | 221            | 221            | 221            | 221            |
| 1FR22 Udbud af kørsel   | 183            | 183            | 183            | 183            |
| <b>0306 Specialundervisning</b>   | <b>133.130</b> | <b>129.313</b> | <b>126.961</b> | <b>124.615</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 117.001        | 113.333        | 112.409        | 112.409        |
| <i>P/L</i>  | 3.621          | 3.519          | 3.486          | 3.486          |
| 3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabon-<br>nementer                                      | -10            | -10            | -10            | -10            |
| 3FR21 Teknik indenfor udvalg: Flytning af Ungdomsskolen,<br>bygningsrelaterede udgifter                 | -365           | -365           | -365           | -365           |
| 1FR22 Teknik mellem skoler og Ungdomsskole  | 17             | 17             | 17             | 17             |
| Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021  | 0              | 0              | 0              | -1.119         |
| 1FO23 Demografiregulering   | -1.388         | -1.562         | -1.531         | -2.044         |
| 2FO23 Demografiregulering - fejlrettelse  | 489            | 504            | 469            | 816            |
| 2FO23 Indfasning af effektivisering for mellemformer  | 1.000          | 3.400          | 3.200          | 1.600          |
| 2FO23 Specialundervisning - Løft til 2022 udgiftsniveau   | 5.447          | 5.447          | 5.447          | 5.447          |
| 2FO23 Specialundervisning - Nulstilling af budgetprofil   | 2.364          | 2.364          | 2.364          | 2.364          |
| B23 Rammebesparelse   | -397           | -953           | -714           | -476           |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-<br>grupper                                  | 95             | 95             | 95             | 95             |
| B23 Langsommere indfasning af mellemformer - Finansiering<br>fra midler til Fagligt Løft af folkeskolen | -1.400         | 0              | 0              | 0              |
| B23 Nulstilling af løsningsforudsætninger - Langsommere ind-<br>fasning af mellemformer                 | 1.400          | 0              | 0              | 0              |
| B23 Ekstra ressourcer til personale i mellemformsgrupperne  | 400            | 1.000          | 1.400          | 1.700          |
| Omplaceringer   | 4.857          | 2.525          | 695            | 695            |
| <b>0308 Bidrag til statslige og private skoler</b>  | <b>81.684</b>  | <b>79.847</b>  | <b>78.976</b>  | <b>78.092</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 79.355         | 77.632         | 75.902         | 75.902         |
| <i>P/L</i>  | 1.151          | 1.126          | 1.101          | 1.101          |
| Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021  | 0              | 0              | 0              | -1.323         |

| 1.000 kr.   | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1FO23 Demografiregulering   | 1.178            | 1.089            | 1.973            | 2.412            |
| <b>0309 Efterskoler og ungdomskostskoler</b>  | <b>12.895</b>    | <b>12.895</b>    | <b>12.895</b>    | <b>12.895</b>    |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 13.989           | 13.989           | 13.989           | 13.989           |
| <i>P/L</i>  | 216              | 216              | 216              | 216              |
| 1FO23 Demografiregulering   | -1.310           | -1.310           | -1.310           | -1.310           |
| <b>0330 Ungdomsskolen</b>   | <b>7.046</b>     | <b>7.081</b>     | <b>7.073</b>     | <b>6.979</b>     |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 10.095           | 10.071           | 10.040           | 10.040           |
| <i>P/L</i>  | 363              | 362              | 360              | 360              |
| 3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabon-<br>nementer                      | -1               | -1               | -1               | -1               |
| 3FR21 Teknik indenfor udvalg: Flytning af Ungdomsskolen,<br>bygningsrelaterede udgifter | 176              | 176              | 176              | 176              |
| 1FR22 Teknik mellem skoler og Ungdomsskole  | -69              | -69              | -69              | -69              |
| 22/294 Etablering af erhvervsklasse på Tre Falke Skolen                                 | -254             | -39              | -39              | -39              |
| Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021  | 0                | 0                | 0                | -94              |
| 1FO23 Demografiregulering   | 84               | 113              | -20              | -19              |
| 1FO23 Flytning af budget til Naturvejledning  | -1.493           | -1.493           | -1.493           | -1.493           |
| 2FO23 Demografiregulering - fejlrettelse  | -35              | -73              | 66               | 45               |
| B23 Rammebesparelse   | -26              | -74              | -55              | -37              |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-<br>grupper                  | 4                | 4                | 4                | 4                |
| B23 Tilpasning af Ungdomsskolens tilbud   | -1.800           | -1.900           | -1.900           | -1.900           |
| Omplaceringer   | 3                | 4                | 4                | 5                |
| <b>0341 SSP og gadepiloter</b>  | <b>4.559</b>     | <b>4.518</b>     | <b>3.644</b>     | <b>3.594</b>     |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 3.669            | 3.637            | 3.608            | 3.608            |
| <i>P/L</i>  | 90               | 89               | 88               | 88               |
| 3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabon-<br>nementer                      | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021  | 0                | 0                | 0                | -57              |
| 1FO23 Demografiregulering   | -32              | -49              | -55              | -59              |
| 2FO23 Demografiregulering - fejlrettelse  | 23               | 32               | 32               | 30               |
| B23 Rammebesparelse   | -46              | -46              | -34              | -23              |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-<br>grupper                  | 6                | 6                | 6                | 6                |
| B23 Forebyggende indsats mod ungdomskriminalitet  | 850              | 850              | 0                | 0                |
| <b>Ældre- og Omsorgsudvalget</b>  | <b>1.008.311</b> | <b>1.007.753</b> | <b>1.048.056</b> | <b>1.056.294</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 974.635          | 992.085          | 1.009.497        | 1.009.497        |
| <i>P/L</i>  | 35.717           | 36.340           | 36.682           | 36.682           |
| Ændringer   | -2.042           | -20.672          | 1.877            | 10.115           |
| <b>0400 Hjemmeplejen</b>  | <b>328.549</b>   | <b>328.928</b>   | <b>333.135</b>   | <b>337.011</b>   |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 296.564          | 306.072          | 310.367          | 310.367          |
| <i>P/L</i>  | 9.544            | 9.823            | 9.955            | 9.955            |
| 1FR22 Hjemmepleje - Fælles Sygeplejerske TR   | -110             | -110             | -110             | -110             |
| 1FR22 Professionelle Indkøb, Hjemmeplejen   | -83              | -83              | -83              | -83              |
| 1FR22 Professionelle Indkøb, Hjemmesygeplejen   | -52              | -52              | -52              | -52              |
| 1FR22 Pulje på MAG til elever flyttes til SSA   | 1.039            | 1.039            | 1.039            | 1.039            |



| 1.000 kr.   | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1FR22 Udmøntning af DÆMP-pulje til Hjemmeplejen                   | 1.028          | 1.028          | 1.028          | 1.028          |
| 1FR22 Udmøntning af DÆMP-pulje til visitation                     | 206            | 206            | 206            | 206            |
| 1FR22 Udmøntning effektivisering lærings- og afprøvningslejlighed | -342           | -342           | -342           | -342           |
| 22/153 Status på udmøntning af Ingeborggårdens provenu            | 822            | 617            | 0              | 0              |
| Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021                    | 0              | 0              | 0              | 8.405          |
| 1FO23 Demografi Hjemmeplejen De private leverandører              | 7.473          | 7.453          | 7.638          | 6.393          |
| 1FO23 Demografi Hjemmeplejen Den Kommunale Hjemmepleje            | 1.609          | 1.219          | 201            | -3.147         |
| 1FO23 Demografi Hjemmeplejen Udligningspost                       | -115           | -8             | -2             | -8             |
| 1FO23 Demografi Hjemmeplejen§94                                   | 1.137          | 1.139          | 1.157          | 1.178          |
| 2FO23 Elever i ældreplejen  | 15.100         | 14.800         | 18.300         | 17.900         |
| 2FO23 Elever i ældreplejen - Finansiering                         | -9.560         | -18.160        | -18.160        | -18.160        |
| B23 Rammebesparelse   | -1.952         | -1.952         | -1.464         | -976           |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomstgrupper | 616            | 616            | 616            | 616            |
| B23 Takstkorrektioner   | 121            | 121            | 91             | 61             |
| B23 Ensretning af visitationspraksis for personlig pleje          | -8.000         | -16.000        | -16.000        | -16.000        |
| B23 Ensretning af visitationspraksis for praktisk hjælp           | -600           | -1.200         | -1.200         | -1.200         |
| B23 Nulstilling af løsningsforudsætninger - Elever i ældreplejen  | 9.560          | 18.160         | 18.160         | 18.160         |
| Omplaceringer   | 4.545          | 4.545          | 1.790          | 1.782          |
| <b>0401 Boligtilbud</b>   | <b>483.907</b> | <b>483.568</b> | <b>520.499</b> | <b>524.598</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 486.154        | 494.716        | 510.910        | 510.910        |
| <i>P/L</i>  | 17.567         | 17.928         | 18.256         | 18.256         |
| 1FR22 Botilbud - Fælles Sygeplejerske TR                          | -25            | -25            | -25            | -25            |
| 1FR22 Professionelle Indkøb, Betaniahjemmet                       | -21            | -21            | -21            | -21            |
| 1FR22 Professionelle Indkøb, Flintholm                            | -15            | -15            | -15            | -15            |
| 1FR22 Professionelle Indkøb, Ingeborggården                       | -45            | -45            | -45            | -45            |
| 1FR22 Professionelle Indkøb, Kastanjehaven                        | -20            | -20            | -20            | -20            |
| 1FR22 Professionelle Indkøb, Lotte                                | -18            | -18            | -18            | -18            |
| 1FR22 Professionelle Indkøb, Prinsesse Benedikte                  | -18            | -18            | -18            | -18            |
| 1FR22 Professionelle Indkøb, Søndervang                           | -34            | -34            | -34            | -34            |
| 1FR22 Professionelle Indkøb, Søster Sophies Minde                 | -13            | -13            | -13            | -13            |
| 1FR22 Professionelle Indkøb, Østervang                            | -36            | -36            | -36            | -36            |
| 1FR22 Teknisk flyt af praksisplan, Omsorg                         | -426           | -426           | -426           | -426           |
| 1FR22 Udmøntning af effektivisering vedr. læringslejlighed        | 188            | 188            | 188            | 188            |
| 1FR22 Udmøntning effektivisering Demensvenlige teknologier        | 262            | 262            | 262            | 262            |
| 1FR22 Udmøntning effektivisering Demensvenlige teknologier,       | -262           | -262           | -262           | -262           |
| 1FR22 Udmøntning effektivisering lærings- og afprøvningslejlighed | 509            | 509            | 509            | 509            |
| 2FR22 Lindehaven(Betty III) - forbrugsudgifter flyttes            | 512            | 512            | 512            | 512            |
| 2FR22 Lindehaven(Betty III) - indvendig vedligehold flyttes       | 120            | 120            | 120            | 120            |
| 22/074 Bevilling af tilskudsmidler til sundhedsstyrelsens pulje   | 13             | 0              | 0              | 0              |

| 1.000 kr.  | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 22/153 Status på udmøntning af Ingeborggårdens provenu   | -20           | -19           | 0             | 0             |
| 22/294 Flytning af budget Praksisplan  | -100          | -100          | -100          | -100          |
| 22/294 LCP 57 - Kvalitetspakker målrettet kommunale akut-funk                                    | 2.681         | 3.017         | 3.097         | 3.097         |
| Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021   | 0             | 0             | 0             | 11.193        |
| 1FO23 Demografi godkendte ægtefæller   | -519          | -519          | -519          | -519          |
| 1FO23 Demografi Ikke-godkendte ægtefæller  | 518           | 518           | 518           | 518           |
| 1FO23 Demografi Korrektion på baggrund af prognose for salg                                      | 3.103         | 3.103         | 3.103         | 3.103         |
| 1FO23 Demografi Plejebolig, køb  | -3.435        | -3.435        | -3.435        | -3.435        |
| 1FO23 Demografi Plejebolig, salg   | -7.726        | -7.726        | -7.726        | -7.726        |
| 1FO23 Demografi Plejeboligprognose, Tilpasning af demografipulje                                 | 167           | 167           | 167           | 167           |
| 1FO23 Demografi Plejeboligprognose, Tilpasning af kapacitet                                      | -17.541       | -17.558       | -16.535       | -15.502       |
| 1FO23 Demografi Plejeboligprognose, usikkerhedsbuffer  | 5.038         | 5.141         | 5.247         | 5.365         |
| 1FO23 Demografipulje   | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 1FO23 PL afvigelse af private plejecentre AKG  | 317           | 317           | 317           | 317           |
| 1FO23 PL afvigelse af private plejecentre Lindehaven   | 435           | 435           | 435           | 435           |
| 1FO23 Ældremilliard- og klippekortsbudget fra AKG  | 756           | 756           | 756           | 756           |
| 2FO23 Afledte driftsudgifter pba. plejeboligmasterplan - difference mellem kapacitet og prognose | 2.991         | 2.564         | 2.564         | 2.564         |
| Afledte driftsudgifter pba. plejeboligmasterplan - driftsudgifter Søsters Sophies Minde          | 2.133         | -2.133        | 0             | 0             |
| 2FO23 Afledte driftsudgifter pba. plejeboligmasterplan - fjernelse af usikkerhedspulje           | -5.038        | -5.141        | -5.247        | -5.365        |
| 2FO23 Afledte driftsudgifter pba. plejeboligmasterplan - skyldig feriepengeforpligtigelse        | 617           | 0             | 0             | 0             |
| B23 Rammebesparelse  | -3.223        | -3.223        | -2.417        | -1.611        |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-grupper                               | 598           | 598           | 598           | 598           |
| B23 Takstkorrektioner  | 544           | 544           | 408           | 272           |
| B23 Afledt drift i vedtaget anlægsplan   | 1.723         | -2.535        | 11.326        | 2.520         |
| B23 Klippekort til beboere på plejecentre  | 787           | 787           | 787           | 787           |
| B23 Fritidsjob på plejecentre  | 100           | 100           | 0             | 0             |
| Omplaceringer  | -5.389        | -5.391        | -2.665        | -2.657        |
| <b>0402 Dagtilbud</b>  | <b>13.326</b> | <b>13.326</b> | <b>13.343</b> | <b>13.360</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 12.637        | 12.637        | 12.637        | 12.637        |
| <i>P/L</i>   | 442           | 442           | 442           | 442           |
| 1FR22 Professionelle Indkøb, Østervang Akt   | -4            | -4            | -4            | -4            |
| 1FR22 Udbud af kørsel, Østervang   | -40           | -40           | -40           | -40           |
| 1FR22 Udmøntning effektivisering lærings- og afprøvningslejl                                     | -11           | -11           | -11           | -11           |
| 1FR22 Udvidelse af antallet af pladser på DAMC aktivitetsscen                                    | 197           | 197           | 197           | 197           |
| 1FR22 Understøttelse af Østervangs Akvitetscenter ledelsesst                                     | 206           | 206           | 206           | 206           |
| B23 Rammebesparelse  | -67           | -67           | -50           | -33           |

| 1.000 kr.  | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-grupper                               | 5             | 5             | 5             | 5             |
| Omlaceringer   | -39           | -39           | -39           | -39           |
| <b>0403 Øvrige tilbud</b>  | <b>3.111</b>  | <b>3.111</b>  | <b>3.111</b>  | <b>3.111</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 3.948         | 3.948         | 3.948         | 3.948         |
| <i>P/L</i>   | 168           | 168           | 168           | 168           |
| B23 Reduktion af §79 midler til klubber og foreninger på ældreområdet                            | -1.000        | -1.000        | -1.000        | -1.000        |
| Omlaceringer   | -5            | -5            | -5            | -5            |
| <b>0404 Demensindsats</b>  | <b>2.447</b>  | <b>2.447</b>  | <b>2.453</b>  | <b>2.460</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 2.755         | 2.755         | 2.755         | 2.755         |
| <i>P/L</i>   | 95            | 95            | 95            | 95            |
| 1FR22 Professionelle Indkøb, Værestedet for demente  | -1            | -1            | -1            | -1            |
| 1FR22 Udmøntning effektivisering lærings- og afprøvningslejlighed                                | -3            | -3            | -3            | -3            |
| 1FR22 Udvidelse af antallet af pladser på DAMC aktivitetscenter                                  | -197          | -197          | -197          | -197          |
| 1FR22 Understøttelse af Østervangs Akvitetscenter ledelsesstruktur                               | -209          | -209          | -209          | -209          |
| B23 Rammebesparelse  | -25           | -25           | -19           | -12           |
| Omlaceringer   | 31            | 31            | 31            | 31            |
| <b>0405 Døgntilbud</b>   | <b>63.945</b> | <b>63.308</b> | <b>62.276</b> | <b>62.440</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 60.835        | 60.215        | 57.137        | 57.137        |
| <i>P/L</i>   | 2.198         | 2.181         | 2.068         | 2.068         |
| 1FR22 Døgn - Fælles Sygeplejerske TR   | -29           | -29           | -29           | -29           |
| 1FR22 Professionelle Indkøb, FKD   | -43           | -43           | -43           | -43           |
| 1FR22 Udbud af kørsel, FKD   | 76            | 76            | 76            | 76            |
| 1FR22 Udmøntning af DÆMP-pulje til FKD   | 104           | 104           | 104           | 104           |
| 1FR22 Udmøntning effektivisering lærings- og afprøvningslejlighed                                | -109          | -109          | -109          | -109          |
| 2FO23 Afledte driftsudgifter pba. plejeboligmasterplan - difference mellem kapacitet og prognose | 569           | 569           | 2.565         | 2.565         |
| B23 Rammebesparelse  | -655          | -655          | -492          | -328          |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-grupper                               | 113           | 113           | 113           | 113           |
| Omlaceringer   | 885           | 885           | 885           | 885           |
| <b>0410 Hjælpe midler</b>  | <b>52.783</b> | <b>52.900</b> | <b>53.013</b> | <b>53.027</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 52.280        | 52.280        | 52.280        | 52.280        |
| <i>P/L</i>   | 3.971         | 3.971         | 3.971         | 3.971         |
| 1FR22 Professionelle Indkøb, Hjælpe midler hjemmeplejen  | -11           | -11           | -11           | -11           |
| 1FR22 Professionelle Indkøb, Hjælpe midler Visitationen  | -26           | -26           | -26           | -26           |
| 1FR22 Udbudseffekt Diabetes  | -1.093        | -1.093        | -1.093        | -1.093        |
| 1FR22 Udbudseffekt Inkontinens   | -547          | -547          | -547          | -547          |
| 1FR22 Udbudseffekt Stomi   | -1.482        | -1.365        | -1.247        | -1.247        |
| 22/294 LCP 14 - Regulering af kompensation til støtte  | 0             | 0             | -19           | -19           |
| 2FO23 Elever i ældreplejen - Finansiering  | -400          | -600          | -900          | -900          |

| 1.000 kr.  | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| B23 Rammebesparelse  | -57            | -57            | -43            | -28            |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-grupper | 8              | 8              | 8              | 8              |
| B23 Nulstilling af løsningsforudsætninger - Elever i ældreplejen   | 400            | 600            | 900            | 900            |
| B23 Afskaffelse af ret til gratis buskort                          | -260           | -260           | -260           | -260           |
| <b>0430 Genoptræning</b>   | <b>32.267</b>  | <b>32.267</b>  | <b>32.329</b>  | <b>32.392</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 31.425         | 31.425         | 31.425         | 31.425         |
| <i>P/L</i>   | 968            | 968            | 968            | 968            |
| 3FR21 Opgaveflyt mellem Hjerneskadecenter og Specialiseret         | 187            | 187            | 187            | 187            |
| 1FR22 Professionelle Indkøb, Genoptræning                          | -17            | -17            | -17            | -17            |
| 1FR22 Udbud af kørsel, Genoptræningen                              | -4             | -4             | -4             | -4             |
| 1FR22 Udmøntning effektivisering lærings- og afprøvningslejlighed  | -43            | -43            | -43            | -43            |
| B23 Rammebesparelse  | -251           | -251           | -188           | -125           |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-grupper | 2              | 2              | 2              | 2              |
| <b>0431 Sundhedsfremme</b>   | <b>4.424</b>   | <b>4.347</b>   | <b>4.345</b>   | <b>4.345</b>   |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 5.069          | 5.069          | 5.070          | 5.070          |
| <i>P/L</i>   | 179            | 179            | 175            | 175            |
| 1FR22 Teknisk flyt af praksisplan, Sundhed                         | 426            | 426            | 426            | 426            |
| 1FR22 Udmøntning af DÆMP-pulje                                     | -1.355         | -1.355         | -1.355         | -1.355         |
| 22/294 LCP 57 - Kvalitetspakker målrettet kommunale akut-funktion  | 105            | 29             | 30             | 30             |
| Teknisk korrektion af udgangspunkt                                 | 0              | 0              | 0              | 0              |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-grupper | 1              | 1              | 1              | 1              |
| Omplaceringer  | -2             | -2             | -2             | -2             |
| <b>0432 Andre sundhedsudgifter</b>                                 | <b>6.452</b>   | <b>6.452</b>   | <b>6.452</b>   | <b>6.452</b>   |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 6.322          | 6.322          | 6.322          | 6.322          |
| <i>P/L</i>   | 130            | 130            | 130            | 130            |
| <b>0433 Vederlagsfri fysioterapeutbehandling</b>                   | <b>17.099</b>  | <b>17.099</b>  | <b>17.099</b>  | <b>17.099</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 16.646         | 16.646         | 16.646         | 16.646         |
| <i>P/L</i>   | 453            | 453            | 453            | 453            |
| <b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>                                  | <b>193.385</b> | <b>180.954</b> | <b>176.340</b> | <b>176.504</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 173.456        | 172.738        | 171.998        | 171.998        |
| <i>P/L</i>   | 8.707          | 8.669          | 8.629          | 8.629          |
| Ændringer  | 11.222         | -453           | -4.287         | -4.124         |
| <b>0500 Tilskud til skove og strandparker</b>                      | <b>165</b>     | <b>165</b>     | <b>165</b>     | <b>165</b>     |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 157            | 157            | 157            | 157            |
| <i>P/L</i>   | 8              | 8              | 8              | 8              |
| <b>0501 Idrætsanlæg og svømmehaller</b>                            | <b>40.365</b>  | <b>30.257</b>  | <b>30.338</b>  | <b>30.366</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 30.695         | 30.745         | 30.796         | 30.796         |

| 1.000 kr.  | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <i>P/L</i>   | 1.954         | 1.956         | 1.958         | 1.958         |
| 3FR21 Afledt drift vedr. Flintholm Svømmehal                               | -1.747        | -1.747        | -1.747        | -1.747        |
| 1FR22 Mindreforbrug på afledt drift i 2021 vedr. Frederiksberg Svømmehal   | 521           | 0             | 0             | 0             |
| 1FR22 Mindreforbrug vedr. opstartsudgifter Frederiksberg Svømmehal         | 4.170         | 0             | 0             | 0             |
| 1FR22 Udmøntning af professionelle indkøb - Svømmehaller                   | -8            | -8            | -8            | -8            |
| 2FR22 Mindreforbrug vedr. opstartsudgifter Frederiksberg Svømmehal         | 4.170         | 0             | 0             | 0             |
| 2FO23 Flintholm Svømmehal - Manglende stordriftsfordele                    | 3.500         | 0             | 0             | 0             |
| 2FO23 Flintholm Svømmehal - Sommerlukning grundet reno-<br>vering          | 1.200         | 0             | 0             | 0             |
| 2FO23 Mindreforbrug vedr. opstartsudgifter Frederiksberg Svømmehal         | -4.000        | 0             | 0             | 0             |
| B23 Rammebesparelse  | -113          | -113          | -85           | -56           |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-<br>grupper     | 19            | 19            | 19            | 19            |
| B23 Afledt drift i vedtaget anlægsplan                                     | -2            | -2            | -2            | -2            |
| B23 Frederiksberg Badene - Tilpasning af billetpriser mv.<br>Omplaceringer | 0<br>6        | -600<br>6     | -600<br>6     | -600<br>6     |
| <b>0502 Fælles formål mv.</b>  | <b>2.865</b>  | <b>2.815</b>  | <b>2.197</b>  | <b>2.197</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 2.119         | 2.119         | 2.083         | 2.083         |
| <i>P/L</i>   | 98            | 98            | 96            | 96            |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-<br>grupper     | 1             | 1             | 1             | 1             |
| B23 Bevæg dig for livet  | 500           | 500           | 0             | 0             |
| B23 Tilskud til Parasport Frederiksberg                                    | 80            | 80            | 0             | 0             |
| B23 Inspirationsarrangementer til frivillige                               | 50            | 0             | 0             | 0             |
| Omplaceringer  | 17            | 17            | 17            | 17            |
| <b>0503 Voksenundervisning</b>   | <b>9.611</b>  | <b>9.611</b>  | <b>9.611</b>  | <b>9.611</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 9.108         | 9.108         | 9.108         | 9.108         |
| <i>P/L</i>   | 503           | 503           | 503           | 503           |
| <b>0504 Frivilligt foreningsarbejde</b>                                    | <b>6.228</b>  | <b>6.264</b>  | <b>6.310</b>  | <b>6.288</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 5.810         | 5.843         | 5.962         | 5.962         |
| <i>P/L</i>   | 320           | 322           | 328           | 328           |
| Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021                             | 0             | 0             | 0             | 18            |
| 1FO23 Demografiregulering folkeoplysning                                   | 98            | 99            | 19            | -20           |
| <b>0505 Lokaletilskud</b>  | <b>28.286</b> | <b>27.006</b> | <b>27.006</b> | <b>27.006</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 26.186        | 25.636        | 25.636        | 25.636        |
| <i>P/L</i>   | 1.443         | 1.412         | 1.412         | 1.412         |
| B23 Lokaletilskud til Bernhard Bangs Allé                                  | 700           | 0             | 0             | 0             |
| Omplaceringer  | -42           | -42           | -42           | -42           |
| <b>0506 Fritidsaktiviteter</b>   | <b>2.119</b>  | <b>2.119</b>  | <b>1.418</b>  | <b>1.418</b>  |

| 1.000 kr.   | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 1.357          | 1.357          | 1.357          | 1.357          |
| <i>P/L</i>  | 62             | 62             | 62             | 62             |
| B23 Fritidspasordningen   | 700            | 700            | 0              | 0              |
| <b>0510 Folkebiblioteker</b>  | <b>53.541</b>  | <b>53.296</b>  | <b>53.471</b>  | <b>53.609</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 53.398         | 53.398         | 53.431         | 53.431         |
| <i>P/L</i>  | 2.069          | 2.069          | 2.072          | 2.072          |
| 1FR22 Udmøntning af professionelle indkøb - Biblioteker                     | -72            | -72            | -72            | -72            |
| 22/208 Oplæg til fremtidig proces for biblioteksafgifter og erstatningskrav | -57            | -57            | -57            | -57            |
| B23 Rammebesparelse   | -552           | -552           | -414           | -276           |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomstgrupper           | 28             | 28             | 28             | 28             |
| B23 Fokuseret Biblioteksservice (lukning af KU.BE)                          | -130           | -130           | -130           | -130           |
| B23 Fokuseret Biblioteksservice (lukning af Danasvej)                       | -428           | -428           | -428           | -428           |
| B23 Fokuseret Biblioteksservice (Digital Dannelse)                          | -350           | -465           | -465           | -465           |
| B23 Fokuseret Biblioteksservice (Borgerserviceydelse)                       | -400           | -530           | -530           | -530           |
| Omplaceringer   | 35             | 35             | 35             | 35             |
| <b>0511 Kulturel virksomhed</b>   | <b>50.204</b>  | <b>49.422</b>  | <b>45.824</b>  | <b>45.843</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 44.627         | 44.376         | 43.468         | 43.468         |
| <i>P/L</i>  | 2.251          | 2.239          | 2.189          | 2.189          |
| 1FR22 Udmøntning af professionelle indkøb - KU.BE                           | -13            | -13            | -13            | -13            |
| Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021                              | 0              | 0              | 0              | -16            |
| 22/312 Lejeaftaler  | -168           | -133           | 0              | 0              |
| 1FO23 Demografiregulering musikundervisning                                 | -32            | 0              | 0              | 12             |
| B23 Rammebesparelse   | -93            | -93            | -69            | -46            |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomstgrupper           | 11             | 11             | 11             | 11             |
| B23 Afledt drift i vedtaget anlægsplan                                      | 0              | 30             | 40             | 40             |
| B23 Fokuseret Biblioteksservice (KU.BE lejeindtægt)                         | 0              | -170           | -170           | -170           |
| B23 Opsigelse af medfinansiering af skoletjeneste samarbejde                | 0              | -60            | -716           | -716           |
| B23 Lavere frekvens - by- og kulturannoncen                                 | -120           | -120           | -120           | -120           |
| B23 Midlertidig reduktion af puljer og events på kulturområd                | -500           | 0              | 0              | 0              |
| B23 Frederiksbergmuseerne   | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          |
| B23 Fripladsordning til Musikhøjskolen                                      | 42             | 100            | 100            | 100            |
| B23 Copenhagen Phil   | 500            | 105            | 105            | 105            |
| B23 "Kulturstilladset" (kultur til socialt udsatte)                         | 100            | 100            | 0              | 0              |
| B23 Samlet pulje til Musikhøjskolen (filmværksted mv.)                      | 1.300          | 1.300          | 0              | 0              |
| B23 Frederiksberg Festspil  | 150            | 150            | 0              | 0              |
| B23 Honorarstøtte til spillesteder  | 100            | 100            | 0              | 0              |
| B23 Aveny-T   | 550            | 0              | 0              | 0              |
| B23 C:NACT  | 500            | 500            | 0              | 0              |
| <b>Børneudvalget</b>  | <b>716.893</b> | <b>748.294</b> | <b>749.383</b> | <b>753.654</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 697.680        | 689.287        | 683.101        | 683.101        |
| <i>P/L</i>  | 21.841         | 21.517         | 21.224         | 21.224         |
| Ændringer   | -2.627         | 37.491         | 45.059         | 49.329         |

| 1.000 kr.   | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>0610 Opholdssteder m.v.</b>  | <b>35.125</b> | <b>34.551</b> | <b>33.978</b> | <b>33.978</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 31.797        | 30.667        | 30.935        | 30.935        |
| <i>P/L</i>  | 1.316         | 1.232         | 1.206         | 1.206         |
| 3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabonnement             | -1            | -1            | -1            | -1            |
| 22/294 LCP 21 - Unge modtager fremover SU eller FGU-skoledydelse        | -540          | -540          | -540          | -540          |
| 2FO23 Løft af specialiseret børneområde                                 | 2.723         | 3.362         | 2.547         | 2.547         |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomstgrupper       | 13            | 13            | 13            | 13            |
| Omplaceringer   | -182          | -182          | -182          | -182          |
| <b>0611 Forebyggende foranstaltninger</b>                               | <b>89.763</b> | <b>89.723</b> | <b>89.534</b> | <b>89.609</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 84.137        | 83.779        | 83.528        | 83.528        |
| <i>P/L</i>  | 2.905         | 2.901         | 2.892         | 2.892         |
| 3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabonnement             | -4            | -4            | -4            | -4            |
| 22/294 LCP 11 - Loft over ydelsen for tabt arbejdsfortjenest            | 0             | 0             | 7             | 7             |
| 22/294 LCP 12 - Ændring af lov om social service, lov om ret            | 0             | 0             | 43            | 43            |
| 22/294 LCP 13 - Forhøjelse af ydelsesloftet for tabt arbejdsfortjeneste | 0             | 0             | -2            | -2            |
| 2FO23 Løft af specialiseret børneområde                                 | 2.723         | 3.044         | 2.991         | 2.991         |
| B23 Rammebesparelse   | -303          | -303          | -227          | -151          |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomstgrupper       | 55            | 55            | 55            | 55            |
| Omplaceringer   | 250           | 250           | 250           | 250           |
| <b>0612 Døgninstitutioner</b>   | <b>39.180</b> | <b>37.605</b> | <b>34.919</b> | <b>33.378</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 31.174        | 29.962        | 28.054        | 28.054        |
| <i>P/L</i>  | 1.204         | 1.164         | 1.070         | 1.070         |
| 22/294 LCP 18 - Styrkelse af socialtilsynet mv.                         | 38            | 42            | 42            | 42            |
| 2FO23 Løft af specialiseret børneområde                                 | 6.919         | 6.592         | 5.885         | 4.321         |
| B23 Rammebesparelse   | -93           | -93           | -70           | -46           |
| Omplaceringer   | -63           | -63           | -63           | -63           |
| <b>0613 Sikrede døgninstitutioner</b>                                   | <b>18.592</b> | <b>18.593</b> | <b>18.592</b> | <b>18.592</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 9.534         | 8.854         | 8.134         | 8.134         |
| <i>P/L</i>  | 330           | 305           | 278           | 278           |
| 2FO23 Løft af specialiseret børneområde                                 | 8.728         | 9.434         | 10.179        | 10.179        |
| <b>0615 Plejefamilier</b>   | <b>24.763</b> | <b>24.763</b> | <b>24.763</b> | <b>24.763</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 22.980        | 22.980        | 22.980        | 22.980        |
| <i>P/L</i>  | 629           | 629           | 629           | 629           |
| 3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabonnement             | -2            | -2            | -2            | -2            |
| 2FO23 Løft af specialiseret børneområde                                 | 1.154         | 1.154         | 1.154         | 1.154         |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomstgrupper       | 2             | 2             | 2             | 2             |

| 1.000 kr.   | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>0620 Fællesrådgivningen for Børn og Unge (BU)</b>              | <b>7.088</b>   | <b>7.088</b>   | <b>7.103</b>   | <b>7.119</b>   |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 6.921          | 6.921          | 6.921          | 6.921          |
| <i>P/L</i>  | 228            | 228            | 228            | 228            |
| B23 Rammebesparelse   | -61            | -61            | -46            | -31            |
| <b>0640 Merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste m.v.</b>      | <b>-10.137</b> | <b>-9.904</b>  | <b>-9.594</b>  | <b>-9.594</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | -3.243         | -3.013         | -2.705         | -2.705         |
| <i>P/L</i>  | 22             | 24             | 27             | 27             |
| 3FR21 Statsrefusion for særligt dyre enkeltsager                  | -506           | -506           | -506           | -506           |
| 22/294 LCP 17 - Forenkling og præcisering af regler om finan      | -758           | -758           | -758           | -758           |
| 2FO23 Tabt arbejdsfortjeneste                                     | -2.220         | -2.220         | -2.220         | -2.220         |
| 2FO23 Øget forventning til refusion vedrørende enkeltsager        | -3.431         | -3.431         | -3.431         | -3.431         |
| <b>0650 Dagtilbud til børn</b>                                    | <b>452.632</b> | <b>486.066</b> | <b>490.240</b> | <b>495.922</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 447.547        | 441.973        | 437.776        | 437.776        |
| <i>P/L</i>  | 12.097         | 11.906         | 11.748         | 11.748         |
| 3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabonnement       | -26            | -26            | -26            | -26            |
| 3FR21 Projekt om professionelle indkøb                            | -462           | -462           | -462           | -462           |
| 1FR22 Adilsvej afdrag af merforbrug 2021                          | -128           | -128           | 0              | 0              |
| 1FR22 Bryghuset afdrag af merforbrug 2021                         | -201           | 0              | 0              | 0              |
| 1FR22 Børneuniverset afdrag af merforbrug 2021                    | -243           | -243           | 0              | 0              |
| 1FR22 Dagplejens afdrag af merforbrug 2021                        | -133           | -133           | 0              | 0              |
| 1FR22 Frederiksberg Sogns Børnehus afdrag af merforbrug 2021      | -193           | -193           | 0              | 0              |
| 1FR22 Professionelle indkøb                                       | -5             | -5             | -5             | -5             |
| 1FR22 Regnbuen afdrag af merforbrug 2021                          | -60            | 0              | 0              | 0              |
| 1FR22 Udbud af kørsel   | 2.130          | 2.130          | 2.130          | 2.130          |
| 2FR22 Planeten overgår til kommunal institution                   | -323           | -323           | -323           | -323           |
| 22/99 Temadrøftelse   | -5.101         | -3.202         | -3.202         | -3.202         |
| 22/294 LCP 29 - Merudgifter ifm. indførelse af øremærket orlov    | 647            | 751            | 786            | 786            |
| 22/294 LCP 34 - Minimumsnormeringer i daginstitutioner            | 457            | 26.374         | 26.374         | 26.374         |
| Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021                    | 0              | 0              | 0              | 2.169          |
| 1FO23 Demografiregulering   | -6.490         | -3.348         | -31            | 3.422          |
| 1FO23 Udbud af kørsel   | -1.423         | -1.423         | -1.423         | -1.423         |
| 2FO23 Planeten overgår til kommunal institution                   | -323           | -323           | -323           | -323           |
| 2FO23 Udbud af kørsel   | 1.423          | 1.423          | 1.423          | 1.423          |
| B23 Rammebesparelse   | -536           | -536           | -402           | -268           |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomstgrupper | 970            | 970            | 970            | 970            |
| B23 Takstkorrektioner   | 4.517          | 3.779          | 4.482          | 4.450          |
| B23 Udvalgskorrektion vedr. minimumsnormeringer                   | 0              | 8.700          | 12.300         | 12.300         |
| B23 Tilpasning af kapaciteten på dagtilbudsområdet                | -951           | -2.087         | -2.087         | -2.087         |
| B23 Planeten overgår til kommunal institution                     | 323            | 323            | 323            | 323            |
| B23 Sommerferielukning i daginstitutionerne                       | -721           | -721           | -721           | -721           |



| 1.000 kr.  | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| B23 Sommerferielukning i daginstitutionerne - tilbageførsel                    | 0              | 721            | 721            | 721            |
| B23 Tilpasning af kapaciteten på dagtilbudsområdet - tilbage                   | 0              | 329            | 329            | 329            |
| B23 Midlertidig ændring til 50/50-andel mellem pædagoger og pædagogmedhjælpere | -1.000         | -9.800         | -9.800         | -9.800         |
| B23 Offentlig adgang til flere dagtilbuds legepladser                          | 27             | 27             | 27             | 27             |
| B23 Nulstilling af løsningsforudsætning - Midlertidig ændring af pædagogandel  | 1.000          | 9.800          | 9.800          | 9.800          |
| Omplaceringer  | -186           | -185           | -143           | -186           |
| <b>0651 Særlige dagtilbud</b>  | <b>16.645</b>  | <b>16.568</b>  | <b>16.606</b>  | <b>16.645</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 15.647         | 15.647         | 15.647         | 15.647         |
| <i>P/L</i>   | 458            | 458            | 458            | 458            |
| 3FR21 SDE særlige dagtilbud  | 506            | 506            | 506            | 506            |
| B23 Rammebesparelse  | -77            | -153           | -115           | -77            |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-grupper             | 30             | 30             | 30             | 30             |
| B23 Takstkorrektioner  | 24             | 24             | 24             | 24             |
| Omplaceringer  | 56             | 56             | 56             | 56             |
| <b>0652 Tilskud til puljeordninger og private institutioner</b>                | <b>39.218</b>  | <b>39.218</b>  | <b>39.218</b>  | <b>39.218</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 47.283         | 47.614         | 47.929         | 47.929         |
| <i>P/L</i>   | 2.543          | 2.561          | 2.579          | 2.579          |
| 1FO23 Demografiregulering  | -5.420         | -5.420         | -5.420         | -5.420         |
| B23 Takstkorrektioner  | -5.188         | -5.537         | -5.869         | -5.869         |
| <b>0653 Kommunale tilskud</b>  | <b>4.024</b>   | <b>4.024</b>   | <b>4.024</b>   | <b>4.024</b>   |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 3.902          | 3.902          | 3.902          | 3.902          |
| <i>P/L</i>   | 108            | 108            | 108            | 108            |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-grupper             | 14             | 14             | 14             | 14             |
| <b>Socialudvalget</b>  | <b>474.211</b> | <b>473.544</b> | <b>473.580</b> | <b>474.082</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 452.424        | 452.858        | 451.702        | 451.702        |
| <i>P/L</i>   | 17.118         | 17.152         | 17.078         | 17.078         |
| Ændringer  | 4.669          | 3.534          | 4.800          | 5.302          |
| <b>0700 Integrationsindsats</b>  | <b>719</b>     | <b>719</b>     | <b>719</b>     | <b>719</b>     |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 690            | 690            | 690            | 690            |
| <i>P/L</i>   | 29             | 29             | 29             | 29             |
| <b>0701 Midlertidig boligplacering af flygtninge</b>                           | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 797            | 797            | 797            | 797            |
| <i>P/L</i>   | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Bevillingsændringer jf. ny styrelsesvedtægt                                    | -797           | -797           | -797           | -797           |
| <b>0710 Boligsocialt arbejde</b>   | <b>6.232</b>   | <b>6.232</b>   | <b>5.232</b>   | <b>5.232</b>   |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 4.076          | 4.076          | 4.077          | 4.077          |
| <i>P/L</i>   | 157            | 157            | 157            | 157            |

| 1.000 kr.  | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-grupper | 5             | 5             | 5             | 5             |
| B23 Den Boligsociale Masterplan                                    | 2.000         | 2.000         | 1.000         | 1.000         |
| Omplaceringer  | -6            | -6            | -6            | -6            |
| <b>0730 Beskyttet beskæftigelse</b>                                | <b>5.118</b>  | <b>5.118</b>  | <b>22.048</b> | <b>22.047</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 4.638         | 4.638         | 21.054        | 21.054        |
| <i>P/L</i>   | 157           | 157           | 672           | 672           |
| 1FR22 Professionelle indkøb  | -6            | -6            | -6            | -6            |
| 2FO23 Forventet mindreforbrug på køb af pladser                    | -100          | -100          | -100          | -100          |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-grupper | 6             | 6             | 6             | 6             |
| B23 Takstkorrektioner  | 4             | 4             | 3             | 2             |
| Omplaceringer  | 417           | 417           | 417           | 417           |
| <b>0731 Aktivitets- og samværstilbud</b>                           | <b>50.507</b> | <b>50.507</b> | <b>33.630</b> | <b>33.683</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 50.515        | 50.515        | 34.126        | 34.126        |
| <i>P/L</i>   | 1.789         | 1.789         | 1.247         | 1.247         |
| 1FR22 Professionelle indkøb  | -60           | -60           | -60           | -60           |
| 1FR22 Udbud af kørsel (VBT)  | -269          | -269          | -269          | -269          |
| 2FO23 Forventet mindreforbrug på køb af pladser                    | -900          | -900          | -900          | -900          |
| B23 Rammebesparelse  | -235          | -235          | -176          | -118          |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-grupper | 43            | 43            | 43            | 43            |
| B23 Takstkorrektioner  | 21            | 21            | 16            | 11            |
| Omplaceringer  | -397          | -397          | -397          | -397          |
| <b>0732 Botilbud til hjemløse</b>                                  | <b>9.919</b>  | <b>9.919</b>  | <b>9.718</b>  | <b>9.722</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 13.874        | 13.874        | 13.674        | 13.674        |
| <i>P/L</i>   | 651           | 651           | 645           | 645           |
| 3FR21 Øget tryghed og sikkerhed på herberger og botilbud           | -1.031        | -1.031        | -1.031        | -1.031        |
| 2FO23 Forventet merindtægt på salg af herbergspladser              | -4.752        | -4.752        | -4.752        | -4.752        |
| 2FO23 Forventet mindreforbrug på køb af pladser                    | -2.965        | -2.965        | -2.965        | -2.965        |
| 2FO23 Statsrefusion af udgifter til herberger og krisecentre       | 4.115         | 4.115         | 4.115         | 4.115         |
| B23 Rammebesparelse  | -363          | -363          | -272          | -181          |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-grupper | 46            | 46            | 46            | 46            |
| B23 Takstkorrektioner  | 345           | 345           | 259           | 173           |
| Omplaceringer  | -1            | -1            | -1            | -1            |
| <b>0733 Alkohol og stofmisbrug</b>                                 | <b>31.407</b> | <b>31.407</b> | <b>31.159</b> | <b>31.193</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 28.963        | 28.963        | 28.963        | 28.963        |
| <i>P/L</i>   | 928           | 928           | 928           | 928           |
| 22-202 Bevilling af tilskudsmidler fra sundhedsministeriets        | 17            | 17            | 17            | 0             |
| 2FO23 Forventet merforbrug på køb af misbrugsbehandling            | 226           | 226           | 226           | 226           |

| 1.000 kr.   | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 2FO23 Forventet mindreindtægt på salg af misbrugsbehandling                 | 1.141          | 1.141          | 1.141          | 1.141          |
| B23 Rammebesparelse   | -213           | -213           | -160           | -106           |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomstgrupper           | 37             | 37             | 37             | 37             |
| B23 Takstkorrektioner   | 6              | 6              | 5              | 3              |
| B23 TUBA  | 300            | 300            | 0              | 0              |
| Omplaceringer   | 1              | 1              | 1              | 1              |
| <b>0734 Botilbud for længerevarende ophold</b>                              | <b>121.063</b> | <b>120.332</b> | <b>120.860</b> | <b>121.129</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 124.308        | 123.759        | 123.759        | 123.759        |
| <i>P/L</i>  | 5.090          | 5.083          | 5.083          | 5.083          |
| 3FR21 Opgaven vedrørende neuropsykolog flyttes                              | -188           | -188           | -188           | -188           |
| 1FR22 FMS Matildebo - Husleje   | -166           | -166           | -166           | -166           |
| 1FR22 Professionelle indkøb   | -154           | -154           | -154           | -154           |
| 1FR22 Udmøntning af effektivisering vedr. læringslejlighed                  | -188           | -188           | -188           | -188           |
| 22/294 LCP 15 - Tilpasning af den centrale refusionsordning                 | 0              | 0              | -542           | -542           |
| 22/294 Flytning af budget fra køb til salg på botilbud                      | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 2FO23 Forventet merforbrug på de sociale institutioner                      | 3.111          | 3.111          | 3.111          | 3.111          |
| 2FO23 Forventet merindtægt på boligbetalinger for borgere                   | -937           | -937           | -937           | -937           |
| 2FO23 Forventet merindtægt vedrørende særligt dyre enkelt-sager             | -3.375         | -3.375         | -3.375         | -3.375         |
| 2FO23 Forventet mindreforbrug på køb af pladser på længerevarende botilbud  | -6.419         | -6.419         | -6.419         | -6.419         |
| 2FO23 Forventet mindreindtægt på salg af pladser på længerevarende botilbud | 2.865          | 2.865          | 2.865          | 2.865          |
| 2FO23 Pulje til uforudset tilgang på køb af pladser for borgere             | 2.307          | 2.307          | 2.307          | 2.307          |
| B23 Rammebesparelse   | -1.143         | -1.143         | -857           | -572           |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomstgrupper           | 144            | 144            | 144            | 144            |
| B23 Takstkorrektioner   | 66             | 66             | 50             | 33             |
| B23 Besparelse på det specialiserede voksenområde                           | -625           | -800           | 0              | 0              |
| Omplaceringer   | -3.632         | -3.632         | -3.632         | -3.632         |
| <b>0735 Botilbud til midlertidigt ophold</b>                                | <b>76.788</b>  | <b>76.452</b>  | <b>76.425</b>  | <b>76.534</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 63.064         | 64.046         | 63.062         | 63.062         |
| <i>P/L</i>  | 2.175          | 2.216          | 2.175          | 2.175          |
| 3FR21 B21 Socialfaglig sygeplejerskekompetence i gadeplansindsats           | 283            | 283            | 283            | 283            |
| 3FR21 Øget tryghed og sikkerhed på herberger og botilbud                    | 1.028          | 1.028          | 1.028          | 1.028          |
| 1FR22 Professionelle indkøb   | -112           | -112           | -112           | -112           |
| 22/294 LCP 18 - Styrkelse af socialtilsynet mv.                             | 98             | 108            | 108            | 108            |
| 22/294 Flytning af budget fra merudgiftsydelser til tomgangsleje            | 2.000          | 2.000          | 2.000          | 2.000          |
| 2FO23 Forventet merforbrug på køb af pladser                                | 4.822          | 4.822          | 4.822          | 4.822          |

| 1.000 kr.   | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| B23 Rammebesparelse   | -465          | -465          | -349          | -233          |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-grupper  | 70            | 70            | 70            | 70            |
| B23 Takstkorrektioner   | 30            | 30            | 23            | 15            |
| B23 Afledt drift i vedtaget anlægsplan                              | 381           | -389          | 0             | 0             |
| B23 Besparelse på det specialiserede voksenområde                   | -900          | -1.000        | 0             | 0             |
| B23 Reduktion i brugen af vikar på sociale tilbud                   | -300          | -300          | -300          | -300          |
| B23 Social Masterplan - Kapacitetsplanlægning                       | 1.000         | 500           | 0             | 0             |
| Omlaceringer  | 3.616         | 3.616         | 3.616         | 3.616         |
| <b>0736 Kontaktperson- og ledsageordninger</b>                      | <b>20.717</b> | <b>20.717</b> | <b>20.751</b> | <b>20.785</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 19.277        | 19.277        | 19.276        | 19.276        |
| <i>P/L</i>  | 613           | 613           | 613           | 613           |
| 3FR21 B21 Socialfaglig sygeplejerskekompetence i gade-plansiindsats | -283          | -283          | -283          | -283          |
| 1FR22 Professionelle indkøb   | -33           | -33           | -33           | -33           |
| 2FO23 Forventet merforbrug på køb af ydelser                        | 534           | 534           | 534           | 534           |
| B23 Rammebesparelse   | -137          | -137          | -103          | -69           |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-grupper  | 28            | 28            | 28            | 28            |
| B23 Afledt drift i vedtaget anlægsplan                              | 204           | 204           | 204           | 204           |
| Omlaceringer  | 514           | 514           | 514           | 514           |
| <b>0737 Borgerstyret personlig assistance</b>                       | <b>37.436</b> | <b>37.436</b> | <b>38.636</b> | <b>38.636</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 36.135        | 36.135        | 36.135        | 36.135        |
| <i>P/L</i>  | 1.528         | 1.528         | 1.528         | 1.528         |
| 2FO23 Forventet merforbrug til Borgerstyret personlig assistance    | 974           | 974           | 974           | 974           |
| B23 Besparelse på det specialiserede voksenområde                   | -1.200        | -1.200        | 0             | 0             |
| <b>0738 Støtte i eget hjem mv.</b>                                  | <b>79.172</b> | <b>79.172</b> | <b>79.172</b> | <b>79.170</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 62.089        | 62.089        | 62.090        | 62.090        |
| <i>P/L</i>  | 2.503         | 2.503         | 2.503         | 2.503         |
| 1FR22 Professionelle indkøb   | -51           | -51           | -51           | -51           |
| 2FO23 Forventet merforbrug på køb af støtte i eget hjem             | 15.013        | 15.013        | 15.013        | 15.013        |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-grupper  | 44            | 44            | 44            | 44            |
| B23 Takstkorrektioner   | 7             | 7             | 5             | 4             |
| Omlaceringer  | -434          | -434          | -434          | -434          |
| <b>0739 Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse mv.</b>              | <b>27.152</b> | <b>27.152</b> | <b>27.152</b> | <b>27.152</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 23.442        | 23.442        | 23.442        | 23.442        |
| <i>P/L</i>  | 895           | 895           | 895           | 895           |
| 2FO23 Forventet merforbrug på køb af STU                            | 2.814         | 2.814         | 2.814         | 2.814         |
| <b>0741 Senblindekurser</b>   | <b>504</b>    | <b>504</b>    | <b>504</b>    | <b>504</b>    |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 490           | 490           | 490           | 490           |
| <i>P/L</i>  | 13            | 13            | 13            | 13            |
| <b>0750 Merudgiftsydelser</b>                                       | <b>2.090</b>  | <b>2.090</b>  | <b>2.090</b>  | <b>2.090</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 3.703         | 3.703         | 3.703         | 3.703         |

| 1.000 kr.   | 2023          | 2024           | 2025           | 2026           |
|---|---------------|----------------|----------------|----------------|
| P/L   | 309           | 309            | 309            | 309            |
| 1FR22 Overførsel af budget fra AVUU   | 2.152         | 2.152          | 2.152          | 2.152          |
| 2FO23 Forventet mindre refusion som følge af mindreforbrug                      | 2.074         | 2.074          | 2.074          | 2.074          |
| 2FO23 Forventet mindreforbrug på merudgiftsydelser for voksne med særlige behov | -4.148        | -4.148         | -4.148         | -4.148         |
| 22/294 Flytning af budget fra merudgiftsydelser til tomgangsleje                | -2.000        | -2.000         | -2.000         | -2.000         |
| <b>0760 Personlige tillæg og helbrestillæg</b>                                  | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 11.146        | 11.146         | 11.146         | 11.146         |
| P/L   | 0             | 0              | 0              | 0              |
| Bevillingsændringer jf. ny styrelsesvedtægt                                     | -11.146       | -11.146        | -11.146        | -11.146        |
| <b>0790 Støtte til frivilligt socialt arbejde</b>                               | <b>5.387</b>  | <b>5.787</b>   | <b>5.486</b>   | <b>5.486</b>   |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 5.217         | 5.218          | 5.217          | 5.217          |
| P/L   | 280           | 280            | 279            | 279            |
| B23 Midlertidig nedjustering af puljen til frivilligt socialt arbejde           | -400          | 0              | 0              | 0              |
| B23 Netværkstedet Thorvaldsen   | 300           | 300            | 0              | 0              |
| Omplaceringer   | -10           | -10            | -10            | -10            |
| <b>Miljø-, Bynatur- og Mobilitetsudvalget</b>                                   | <b>97.460</b> | <b>103.978</b> | <b>103.687</b> | <b>104.060</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 99.610        | 106.458        | 106.327        | 106.327        |
| P/L   | 6.870         | 7.217          | 7.196          | 7.195          |
| Ændringer   | -9.020        | -9.697         | -9.836         | -9.461         |
| <b>0810 Kirkegårde</b>  | <b>1.098</b>  | <b>1.167</b>   | <b>1.237</b>   | <b>1.237</b>   |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | -38           | 28             | 96             | 96             |
| P/L   | 136           | 138            | 141            | 141            |
| 2FO23 Samling af vedligeholdsmidler på drift                                    | 1.000         | 1.000          | 1.000          | 1.000          |
| <b>0820 Fælles miljøformål</b>  | <b>1.950</b>  | <b>1.951</b>   | <b>1.952</b>   | <b>1.952</b>   |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 1.879         | 1.880          | 1.881          | 1.881          |
| P/L   | 71            | 71             | 71             | 71             |
| <b>0821 Jordforurening</b>  | <b>2.295</b>  | <b>2.295</b>   | <b>2.295</b>   | <b>2.295</b>   |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 2.211         | 2.211          | 2.211          | 2.211          |
| P/L   | 87            | 87             | 87             | 87             |
| 1FR22 Udmøntning af professionelle indkøb                                       | -3            | -3             | -3             | -3             |
| <b>0822 Planlægning, undersøgelser, tilsyn mv.</b>                              | <b>2.167</b>  | <b>2.167</b>   | <b>2.167</b>   | <b>2.167</b>   |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 2.079         | 2.079          | 2.079          | 2.079          |
| P/L   | 87            | 87             | 87             | 87             |
| <b>0823 Miljøtilsyn med virksomheder</b>  | <b>1.320</b>  | <b>1.320</b>   | <b>1.320</b>   | <b>1.320</b>   |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 1.290         | 1.290          | 1.290          | 1.290          |
| P/L   | 53            | 51             | 37             | 37             |
| 1FR22 Rottebekæmpelse - administration  | 439           | 439            | 0              | 0              |
| 1FR22 Rottebekæmpelse - bekæmpelse  | 746           | 746            | 0              | 0              |
| 1FR22 Rottebekæmpelse - frivilling indsats                                      | 261           | 83             | 0              | 0              |

| 1.000 kr.  | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1FR22 Rottebekæmpelse - gebyrindtægter                                   | -2.636         | -2.149         | 0              | 0              |
| 1FR22 Rottebekæmpelse - lovpligtig indsats                               | 1.198          | 885            | 0              | 0              |
| 21/381 Kommunal handlingsplan for forebyggelse og bekæmpelse af rotter   | -24            | -19            | 0              | 0              |
| 22/294 LCP 38 - Flytning af støjkortlægning fra kommuner                 | -6             | -6             | -6             | -6             |
| <b>0830 Grønne områder</b>   | <b>32.926</b>  | <b>34.167</b>  | <b>35.079</b>  | <b>35.322</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 29.117         | 30.327         | 31.345         | 31.345         |
| <i>P/L</i>   | 1.417          | 1.468          | 1.512          | 1.512          |
| 3FR21 Afledt drift i.f.m. efterplant af kandelaberklip                   | -3             | -3             | -3             | -3             |
| 3FR21 Afledt drift vedr. Flere grønne områder, natur og træer            | -224           | -224           | -224           | -224           |
| 3FR21 Afledt drift vedr. Legepladsen ved Kejserinde Dagens Plads         | -13            | -13            | -13            | -13            |
| 3FR21 Afledt drift vedr. Pulje til begrønning mv.                        | -53            | -53            | -53            | -53            |
| 3FR21 Afledt drift vedr., Endnu flere grønne byrum                       | -4             | -4             | -4             | -4             |
| 3FR21 Legepladsrenovering, afledt drift                                  | 13             | 13             | 13             | 13             |
| 3FR21 Parkrenovering, afledt drift                                       | 223            | 223            | 223            | 223            |
| 3FR21 Vedl. Af grønne områder, FGV grøn kontrakt                         | 214            | 214            | 214            | 214            |
| 3FR21 Vejtræer, FGV kontrakt, afledt drift                               | 84             | 84             | 84             | 84             |
| 1FR22 Klimafondprojekt: Omstilling af dieseldrevne ladbiler              | 781            | 781            | 781            | 781            |
| 1FR22 Udmøntning af professionelle indkøb - FGV kontrakt                 | -36            | -36            | -36            | -36            |
| B23 Afledt drift i vedtaget anlægsplan                                   | 410            | 390            | 541            | 783            |
| B23 Bygge- og anlægsaffald   | 150            | 150            | 0              | 0              |
| B23 Grøn pakke   | 700            | 700            | 700            | 700            |
| B23 Det bæredygtige forsamlingshus                                       | 150            | 150            | 0              | 0              |
| <b>0840 Fælles vejformål</b>   | <b>2.106</b>   | <b>1.789</b>   | <b>1.578</b>   | <b>1.578</b>   |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 4.283          | 6.600          | 6.397          | 6.397          |
| <i>P/L</i>   | 293            | 455            | 446            | 446            |
| 3FR21 Nulstilling ikke-realiserede udbudseffekter                        | 214            | 214            | 214            | 214            |
| 2FR22 Ændring af hovedkonto for Vejafvandingsbidrag                      | -2.195         | -4.989         | -4.989         | -4.989         |
| 2FO23 Afledt drift Udgifter relateret til svømmehallen, trafikale formål | -400           | -400           | -400           | -400           |
| 22/272 Takstregulering af loppestader                                    | -90            | -90            | -90            | -90            |
| <b>0841 Parkeringsregulering</b>   | <b>-60.760</b> | <b>-60.760</b> | <b>-60.760</b> | <b>-60.760</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | -59.535        | -59.535        | -59.535        | -59.535        |
| <i>P/L</i>   | -1.697         | -1.697         | -1.697         | -1.697         |
| 1FR22 Varig medfinansiering af Cityassistenternes vagtordning            | 10             | 10             | 10             | 10             |
| 22/214 Grundejerforening og parkeringslaug                               | 209            | 209            | 209            | 209            |
| 22/294 Betaling til parkeringslaug - bevilling til MBMU                  | 200            | 200            | 200            | 200            |
| 2FO23 Ekstra bilparkering i Codanhus                                     | 25             | 25             | 25             | 25             |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomstgrupper        | 28             | 28             | 28             | 28             |
| B23 Tryghedsvagter   | 200            | 200            | 200            | 200            |
| B23 Flere cityassistenter  | 800            | 800            | 800            | 800            |

| 1.000 kr.   | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| B23 Flere cityassistenter - indtægter                             | -2.000        | -2.000        | -2.000        | -2.000        |
| B23 Flere cityassistenter - afregning til rigspolitiet            | 1.000         | 1.000         | 1.000         | 1.000         |
| <b>0842 Arbejder på private fællesveje</b>                        | <b>-2.450</b> | <b>-5.500</b> | <b>-5.500</b> | <b>-5.500</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <i>P/L</i>  | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 2FO23 Betaling for renhold af fortove                             | -2.450        | -5.500        | -5.500        | -5.500        |
| <b>0843 Vejvedligeholdelse</b>                                    | <b>50.923</b> | <b>54.615</b> | <b>58.010</b> | <b>58.141</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 54.163        | 57.618        | 57.880        | 57.880        |
| <i>P/L</i>  | 2.500         | 2.646         | 2.657         | 2.656         |
| 3FR21 Afledt drift vedr. Forbedring af cykelparkeringsforhold     | -16           | -16           | -16           | -16           |
| 3FR21 Afledt drift vedr. Forgrønning af Peter Bangsvej            | -392          | -392          | -392          | -392          |
| 3FR21 Afledt drift vedr. Photokatalyserende belægninger           | -43           | -43           | -43           | -43           |
| 3FR21 Cykelstativer mv., afledt drift                             | 16            | 16            | 16            | 16            |
| 3FR21 Renholdelse af veje, FGV kontrakt, afledt drift             | 159           | 159           | 159           | 159           |
| 3FR21 Renovering af fortove, bygherre, afledt drift               | 43            | 43            | 43            | 43            |
| 22/272 Takstregulering af loppestader                             | 122           | 122           | 122           | 122           |
| 22/294 LCP 39 - Merudgifter til alternative ukrudsbekæmpelse      | 0             | 225           | 229           | 229           |
| 2FO23 Afledt drift i.f.m. Metro Cityringen                        | -19           | -19           | -19           | -19           |
| 2FO23 Afledt drift i.f.m. Trafikhandlingsplan                     | -72           | -72           | -72           | -72           |
| 2FO23 Afledt drift Opfølgning på cykelparkeringsanalyse           | -109          | -109          | -109          | -109          |
| 2FO23 Samling af vedligeholdsmidler på drift                      | 9.500         | 10.500        | 10.500        | 11.300        |
| B23 Afledt drift i vedtaget anlægsplan                            | -3.717        | -4.049        | -933          | -801          |
| B23 Samling af vedligeholdsmidler på drift                        | -10.500       | -11.500       | -11.500       | -12.300       |
| B23 Energibesparelser i byrummet                                  | -400          | -200          | -200          | -200          |
| B23 Afvikling af PostNord – Danmark Rundt                         | -313          | -313          | -313          | -313          |
| <b>0844 Vintertjeneste</b>  | <b>9.410</b>  | <b>9.465</b>  | <b>9.520</b>  | <b>9.520</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 9.039         | 9.092         | 9.145         | 9.145         |
| <i>P/L</i>  | 371           | 373           | 375           | 375           |
| <b>0860 Kollektiv trafik</b>                                      | <b>61.841</b> | <b>66.668</b> | <b>62.155</b> | <b>62.155</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 60.741        | 60.488        | 59.158        | 59.158        |
| <i>P/L</i>  | 3.329         | 3.315         | 3.256         | 3.256         |
| Teknisk korrektion af udgangspunkt                                | 0             | 0             | 0             | 5.485         |
| 2FO22 Movia busdrift  | 0             | 0             | 0             | -5.485        |
| 2FO23 Movia - tilpasning af efterregulering                       | 241           | 5.074         | -41           | -41           |
| 2FO23 Movia - tilpasning af fremadrettet budget                   | -2.470        | -2.209        | -218          | -218          |
| <b>0870 FGV</b>   | <b>-5.366</b> | <b>-5.366</b> | <b>-5.366</b> | <b>-5.366</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | -5.620        | -5.620        | -5.620        | -5.620        |
| <i>P/L</i>  | 223           | 223           | 223           | 223           |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomstgrupper | 102           | 102           | 102           | 102           |
| Omplaceringer   | -71           | -71           | -71           | -71           |

| 1.000 kr.  | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget</b>  | <b>1.256.832</b> | <b>1.254.088</b> | <b>1.242.345</b> | <b>1.237.506</b> |
| Oprindeligt budget   | 1.258.192        | 1.257.177        | 1.257.997        | 1.257.997        |
| P/L  | 16.920           | 16.864           | 16.881           | 16.881           |
| Ændringer  | -18.279          | -19.952          | -32.533          | -37.372          |
| <b>0900 Hjælpe midler, uddannelsespuljer og befording</b>  | <b>7.818</b>     | <b>7.818</b>     | <b>7.818</b>     | <b>7.818</b>     |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 7.682            | 7.682            | 7.682            | 7.682            |
| <i>P/L</i>   | 81               | 81               | 81               | 81               |
| 2FO23 Teknisk justering af forventningerne til refusion vedr. udgifterne til hjælpemidler mv.                              | 54               | 54               | 54               | 54               |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-grupper   | 1                | 1                | 1                | 1                |
| <b>0901 Indsatser for arbejdsløse</b>  | <b>108.753</b>   | <b>106.260</b>   | <b>107.318</b>   | <b>108.075</b>   |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 116.913          | 118.849          | 118.850          | 118.850          |
| <i>P/L</i>   | 3.814            | 3.831            | 3.831            | 3.831            |
| 1FR22 Professionelle indkøb  | -185             | -185             | -185             | -185             |
| 2FO23 Færre udgifter til aktivering af ledige borgere  | -2.054           | -2.000           | -2.000           | -2.000           |
| 2FO23 Teknisk justering af forventningerne til refusion vedr. aktiveringsudgifterne til borgere i jobafklaringsforløb      | -292             | -293             | -293             | -293             |
| B23 Rammebesparelse  | -629             | -629             | -472             | -315             |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-grupper   | 194              | 194              | 194              | 194              |
| B23 Nytænkning af beskæftigelsesindsatsen II   | -5.400           | -12.000          | -12.000          | -12.000          |
| B23 Flere udsatte unge i uddannelse og beskæftigelse   | 0                | 1.200            | 1.200            | 0                |
| B23 Reducerede beskæftigelsestilbud  | -3.600           | -2.700           | -1.800           | 0                |
| Omplaceringer  | -8               | -8               | -8               | -8               |
| <b>0910 Ydelser til borgere tættest på arbejdsmarkedet</b>   | <b>354.654</b>   | <b>366.566</b>   | <b>367.266</b>   | <b>368.466</b>   |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 373.199          | 366.627          | 366.627          | 366.627          |
| <i>P/L</i>   | 4.679            | 4.585            | 4.585            | 4.585            |
| 2FO23 Forventet merudgifter til visse persongrupper efter § 29 i lov om en aktiv socialpolitik                             | 47               | 47               | 47               | 47               |
| 2FO23 Forventet merudgifter vedr. A-dagpenge   | -698             | 5.995            | 5.995            | 5.995            |
| 2FO23 Forventet mindreindtægter vedr. refusion af udgifterne til kontant- og uddannelseshjælp                              | 9.401            | 6.027            | 6.027            | 6.027            |
| 2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. Kontant- og Uddannelseshjælp under forrevalidering                                    | -116             | -116             | -116             | -116             |
| 2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. kontanthjælp  | -22.212          | -10.460          | -10.460          | -10.460          |
| 2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. kontanthjælp til personer, der har nået efterlønsalderen, uden ret til social pension | -2               | -2               | -2               | -2               |
| 2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. kontanthjælp til førtidspensionister uden ret til fuld social pension                 | -45              | -45              | -45              | -45              |
| 2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. særlig støtte   | -1.230           | -1.230           | -1.230           | -1.230           |
| 2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. uddannelseshjælp  | -5.869           | -2.962           | -2.962           | -2.962           |
| 2FO23 Teknisk justering af forventningerne til refusion vedr. udgifterne til sociale formål                                | 1                | 1                | 1                | 1                |
| B23 Flere udsatte unge i uddannelse og beskæftigelse   | -2.500           | -1.900           | -1.200           | 0                |



| 1.000 kr.  | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>0911 Løntilskud og seniorjob</b>  | <b>11.963</b>  | <b>11.964</b>  | <b>11.967</b>  | <b>11.967</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 15.669         | 15.666         | 15.668         | 15.668         |
| <i>P/L</i>   | 339            | 339            | 339            | 339            |
| 2FO23 Forventet mindreindtægter vedr. refusion af udgifterne til borgere i løntilskud og seniorjob                       | 741            | 747            | 747            | 747            |
| 2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. borgere i ansat i løntilskud  | -1.543         | -1.544         | -1.544         | -1.544         |
| 2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. borgere i ansat i seniorjob   | -3.257         | -3.257         | -3.257         | -3.257         |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-grupper   | 14             | 14             | 14             | 14             |
| <b>0912 Ydelser til borgere med særlige vilkår</b>   | <b>141.523</b> | <b>139.080</b> | <b>139.071</b> | <b>139.071</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 140.312        | 141.149        | 141.994        | 141.994        |
| <i>P/L</i>   | 1.036          | 1.044          | 1.052          | 1.052          |
| 2FO23 Forventet merindtægter vedr. refusion af udgifterne til fleksjob   | -9.456         | -11.218        | -12.977        | -12.977        |
| 2FO23 Forventet merudgifter vedr. fleksjob   | 14.971         | 15.880         | 16.778         | 16.778         |
| 2FO23 Forventet mindreindtægter vedr. refusion af udgifterne til ledighedsydelse, ressourceforløbsydelse og revalidering | 2.044          | 2.729          | 2.728          | 2.728          |
| 2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. ledighedsydelse   | -5.790         | -5.788         | -5.788         | -5.788         |
| 2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. ressourceforløbsydelse  | -1.315         | -4.435         | -4.435         | -4.435         |
| 2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. revalidering  | -279           | -281           | -281           | -281           |
| <b>0913 Før tidspensioner</b>  | <b>389.769</b> | <b>385.479</b> | <b>380.630</b> | <b>375.486</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 372.288        | 377.198        | 379.870        | 379.870        |
| <i>P/L</i>   | 3.537          | 3.582          | 3.607          | 3.607          |
| 1FR22 Ændring af bevilling til socialudvalget (I)  | 2.018          | 2.018          | 2.018          | 2.018          |
| 1FR22 Ændring af bevilling til socialudvalget (U)  | -4.037         | -4.037         | -4.037         | -4.037         |
| 2FO23 Forventet merudgifter vedr. førtidspension (gl. ordning)   | 2.852          | -1.486         | -9.815         | -19.839        |
| 2FO23 Forventet merudgifter vedr. seniorpension  | 3.241          | 3.241          | 3.241          | 3.241          |
| 2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. førtidspension (ny ordning)   | -948           | -5.855         | -5.072         | -192           |
| 2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. personlige tillæg   | -328           | -328           | -328           | -328           |
| Bevillingsændringer jf. ny styrelsesvedtægt  | 11.146         | 11.146         | 11.146         | 11.146         |
| <b>0914 Supplerende ydelser</b>  | <b>169.930</b> | <b>169.955</b> | <b>169.980</b> | <b>169.980</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 179.523        | 177.023        | 174.533        | 174.533        |
| <i>P/L</i>   | 1.659          | 1.636          | 1.613          | 1.613          |
| 2FO23 Forventet mindreindtægter vedr. refusion af udgifterne til sygedagpenge  | 5.100          | 3.395          | 1.696          | 1.696          |
| 2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. boligsikring  | -58            | -58            | -58            | -58            |
| 2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. boligydelse   | -208           | -208           | -208           | -208           |
| 2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. sygedagpenge  | -16.086        | -11.833        | -7.596         | -7.596         |
| <b>0920 Integrationsindsatsen og særlige tilskud</b>   | <b>17.762</b>  | <b>16.684</b>  | <b>14.294</b>  | <b>16.209</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 14.673         | 15.267         | 15.264         | 15.264         |

| 1.000 kr.   | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| P/L   | 929            | 929            | 929            | 929            |
| 2FO23 Forventet merindtægter vedr. refusion af udgifterne til integrationsindsatsen                         | -24.744        | -18.349        | -8.502         | 0              |
| 2FO23 Forventet merudgifter vedr. integrationsindsatsen   | 26.888         | 18.821         | 6.587          | 0              |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-grupper  | 16             | 16             | 16             | 16             |
| <b>0921 Ydelser til borgere med under syv års ophold i Danmark</b>  | <b>24.854</b>  | <b>20.631</b>  | <b>14.070</b>  | <b>10.478</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 13.419         | 13.216         | 13.009         | 13.009         |
| P/L   | 124            | 122            | 120            | 120            |
| 2FO23 Forventet merindtægter vedr. refusion af udgifterne til selvforsørgelse, hjemrejse og overgangsydelse | -3.114         | -2.481         | -213           | 1.529          |
| 2FO23 Forventet merudgifter vedr. selvforsørgelse, hjemrejse og overgangsydelse                             | 14.424         | 9.775          | 1.154          | -4.181         |
| <b>0922 Repatriering</b>  | <b>-172</b>    | <b>-172</b>    | <b>-172</b>    | <b>-172</b>    |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | -172           | -172           | -172           | -172           |
| <b>0923 Midlertidig boligplacering af flygtninge</b>  | <b>829</b>     | <b>829</b>     | <b>829</b>     | <b>829</b>     |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 0              | 0              | 0              | 0              |
| P/L   | 29             | 29             | 29             | 29             |
| Bevillingsændringer jf. ny styrelsesvedtægt   | 797            | 797            | 797            | 797            |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-grupper  | 3              | 3              | 3              | 3              |
| <b>0930 Ungdommens uddannelsesvejledning</b>  | <b>10.730</b>  | <b>10.719</b>  | <b>10.745</b>  | <b>10.771</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 10.531         | 10.516         | 10.516         | 10.516         |
| P/L   | 292            | 295            | 295            | 295            |
| B23 Rammebesparelse   | -105           | -105           | -79            | -53            |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-grupper  | 8              | 8              | 8              | 8              |
| Omplaceringer   | 5              | 5              | 5              | 5              |
| <b>0931 Ungdomsuddannelser</b>  | <b>14.426</b>  | <b>14.531</b>  | <b>14.534</b>  | <b>14.534</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 14.156         | 14.156         | 14.156         | 14.156         |
| P/L   | 207            | 207            | 207            | 207            |
| 22/294 LCP 36 - SU og FGU skoleydelse for elever i efter-værn   | 63             | 168            | 171            | 171            |
| <b>0940 Erhverv</b>   | <b>3.994</b>   | <b>3.743</b>   | <b>3.994</b>   | <b>3.994</b>   |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 0              | 0              | 0              | 0              |
| P/L   | 193            | 183            | 193            | 193            |
| 2FO23 Teknisk justering af budgettet vedrørende Erhvervs-indsats  | 151            | 151            | 151            | 151            |
| Bevillingsændringer jf. ny styrelsesvedtægt   | 3.649          | 3.409          | 3.649          | 3.649          |
| <b>Sundheds- og Forebyggelsesudvalget</b>   | <b>534.143</b> | <b>537.358</b> | <b>543.904</b> | <b>548.362</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 517.992        | 521.791        | 525.095        | 525.095        |
| P/L   | 14.771         | 14.875         | 14.966         | 14.966         |

| 1.000 kr.   | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Ændringer   | 1.380         | 691           | 3.842         | 8.301         |
| <b>1000 Forebyggelsen</b>   | <b>22.465</b> | <b>22.265</b> | <b>22.121</b> | <b>22.127</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 21.386        | 21.387        | 21.387        | 21.387        |
| <i>P/L</i>  | 724           | 724           | 724           | 724           |
| 1FR22 Hjemmepleje fælles sygeplejerske TR                                   | 173           | 173           | 173           | 173           |
| 1FR22 Professionelle indkøb, Forebyggelsen                                  | -15           | -15           | -15           | -15           |
| 21/407 Forbedret oral sundhed hos skrøbelige ældre mennesker                | 0             | -1            | 0             | 0             |
| B23 Rammebesparelse   | -223          | -223          | -167          | -112          |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-grupper          | 21            | 21            | 21            | 21            |
| B23 Digitalisering af arbejdsgange i Forebyggelsesenheden                   | 0             | 0             | 0             | -50           |
| B23 Indsats mod klamydia  | 200           | 0             | 0             | 0             |
| B23 Indsatser til unge LGBT+-personer                                       | 200           | 200           | 0             | 0             |
| <b>1010 Sundhedstjenesten</b>   | <b>20.877</b> | <b>20.741</b> | <b>20.492</b> | <b>20.452</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 20.562        | 20.422        | 20.259        | 20.259        |
| <i>P/L</i>  | 594           | 590           | 585           | 585           |
| 3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabonnement                 | -2            | -2            | -2            | -2            |
| Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021                              | 0             | 0             | 0             | -134          |
| 1FO23 Demografiregulering   | -291          | -283          | -229          | -187          |
| B23 Rammebesparelse   | -209          | -209          | -156          | -104          |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-grupper          | 38            | 38            | 38            | 38            |
| B23 Tilbud til fædre ramt af fødselsdepression eller efterfødselsreaktioner | 187           | 187           | 0             | 0             |
| Omlaceringer  | -2            | -2            | -2            | -2            |
| <b>1020 Børnetandplejen</b>   | <b>37.896</b> | <b>39.675</b> | <b>41.501</b> | <b>41.475</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 35.220        | 34.984        | 34.705        | 34.705        |
| <i>P/L</i>  | 1.323         | 1.317         | 1.309         | 1.309         |
| 3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabonnement                 | -3            | -3            | -3            | -3            |
| 3FR21 Projekt om professionelle indkøb                                      | -205          | -205          | -205          | -205          |
| 1FR22 Professionelle indkøb, Børnetandlægen                                 | -2            | -2            | -2            | -2            |
| 22/294 LCP 23 - Vederlagsfri tandpleje for 18-21-årige                      | 2.334         | 4.316         | 6.225         | 6.225         |
| Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021                              | 0             | 0             | 0             | -237          |
| 1FO23 Demografiregulering   | -498          | -483          | -393          | -321          |
| B23 Rammebesparelse   | -353          | -353          | -265          | -177          |
| B23 Teknisk korrektion af lønfremskrivning på overenskomst-grupper          | 31            | 31            | 31            | 31            |
| B23 Afledt drift i vedtaget anlægsplan                                      | 50            | 75            | 100           | 150           |
| <b>1030 Omsorgs- og specialtandplejen</b>                                   | <b>4.625</b>  | <b>4.625</b>  | <b>4.637</b>  | <b>4.649</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>   | 4.552         | 4.552         | 4.552         | 4.552         |
| <i>P/L</i>  | 121           | 121           | 121           | 121           |
| 3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabonnement                 | -1            | -1            | -1            | -1            |

| 1.000 kr.  | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| B23 Rammebesparelse                              | -48            | -48            | -36            | -24            |
| <b>1040 Aktivitetsbestemt medfinansiering</b>    | <b>448.280</b> | <b>450.051</b> | <b>455.152</b> | <b>459.660</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>                        | 436.271        | 440.446        | 444.192        | 444.192        |
| <i>P/L</i>                                       | 12.009         | 12.124         | 12.227         | 12.227         |
| Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021   | 0              | 0              | 0              | 3.155          |
| 1FO23 Demografiregulering                        | 0              | -2.518         | -1.267         | 86             |
| <b>Bolig- og Erhvervsstrategisk Udvalg</b>       | <b>200</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <i>Oprindeligt budget</i>                        | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <i>P/L</i>                                       | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Ændringer  | 200            | 0              | 0              | 0              |
| <b>1100 Planlægning, Udvikling og Strategi</b>   | <b>200</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <i>Oprindeligt budget</i>                        | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <i>P/L</i>                                       | 0              | 0              | 0              | 0              |
| B23 Aktiviteter under Bispeengbuen               | 200            | 0              | 0              | 0              |
| <b>Magistraten</b>                               | <b>878.650</b> | <b>915.624</b> | <b>904.048</b> | <b>921.301</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>                        | 820.723        | 845.267        | 853.261        | 853.261        |
| <i>P/L</i>                                       | 27.241         | 28.478         | 27.956         | 27.955         |
| Ændringer  | 30.686         | 41.879         | 22.832         | 40.086         |
| <b>0100 Fælles formål</b>                        | <b>596</b>     | <b>596</b>     | <b>596</b>     | <b>596</b>     |
| <i>Oprindeligt budget</i>                        | 491            | 491            | 491            | 491            |
| <i>P/L</i>                                       | 26             | 26             | 26             | 26             |
| 1FO23 Partistøtte                                | 79             | 79             | 79             | 79             |
| <b>0101 Kommunalbestyrelsen</b>                  | <b>11.272</b>  | <b>11.272</b>  | <b>11.272</b>  | <b>11.438</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>                        | 11.068         | 11.068         | 11.068         | 11.068         |
| <i>P/L</i>                                       | 371            | 371            | 371            | 371            |
| 2FO23 Kommunalbestyrelsen - Fremrykning          | -167           | -167           | -167           | 0              |
| <b>0102 Kommissioner, råd og nævn</b>            | <b>2.519</b>   | <b>2.019</b>   | <b>1.919</b>   | <b>1.919</b>   |
| <i>Oprindeligt budget</i>                        | 2.033          | 2.032          | 2.032          | 2.032          |
| <i>P/L</i>                                       | 86             | 86             | 86             | 86             |
| 2FO23 Ældrerådsvalg                              | 500            | 0              | 0              | 0              |
| B23 Afskaffelse af vederlag til skolebestyrelser | -197           | -197           | -197           | -197           |
| B23 Ungeforum                                    | 100            | 100            | 0              | 0              |
| Omplaceringer                                    | -2             | -2             | -2             | -2             |
| <b>0103 Valg</b>                                 | <b>3.368</b>   | <b>3.368</b>   | <b>3.527</b>   | <b>191</b>     |
| <i>Oprindeligt budget</i>                        | 3.230          | 3.230          | 3.382          | 3.382          |
| <i>P/L</i>                                       | 139            | 139            | 145            | 145            |
| 1FO23 Valg: Ingen planlagt i 2026                | 0              | 0              | 0              | -3.336         |
| <b>0110 Tjenestemandspensioner</b>               | <b>146.413</b> | <b>146.418</b> | <b>146.414</b> | <b>146.414</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>                        | 142.353        | 142.358        | 142.354        | 142.354        |
| <i>P/L</i>                                       | 3.905          | 3.905          | 3.905          | 3.905          |
| 1FO23 Tjenestemandspension                       | 156            | 156            | 156            | 156            |

| 1.000 kr.  | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>0121 Kommunaldirektørens område</b>   | <b>283.097</b> | <b>283.120</b> | <b>280.776</b> | <b>281.426</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 235.360        | 235.964        | 228.532        | 228.532        |
| <i>P/L</i>   | 8.049          | 8.099          | 7.802          | 7.802          |
| 3FR21 Vagtcentral  | 187            | 187            | 187            | 187            |
| 1FR22 Klimafondproj: Omstilling af dieseldrevne ladbiler   | -782           | -782           | -782           | -782           |
| 1FR22 Professionelle indkøb  | -613           | -613           | -613           | -613           |
| 2FR22 Udmøntning af klimafonden 2021-2025 jf. Mag sag 31 maj   | 0              | 0              | 1.147          | 0              |
| 22/208 Oplæg til fremtidig proces for håndtering af bibliotek  | 53             | 53             | 53             | 53             |
| 22/99 Temadrøftelse  | -824           | -515           | -515           | -515           |
| 22/294 LCP 29 - Merudgifter ifm. indførelse af øremærket orlov mv.                                       | 87             | 95             | 97             | 97             |
| 22/294 LCP 70 - Kommunal medfinansiering af Brugertilfreds-<br>hedsundersøgelser mv.                     | -74            | -53            | -75            | -75            |
| 22/294 LCP 9 - Ændring af lov om pas til danske statsborgere   | 571            | 622            | 634            | 634            |
| 22/294 LCP 8 - Opgaveflyt af ICS (International Citizen Ser-<br>vice) fra Skattestyrelsen til kommunerne | 16             | 17             | 18             | 18             |
| Teknisk korrektion af udgangspunkt   | 0              | 0              | 0              | 7.407          |
| 1FO23 Administration af indefrosne feriemidler   | 116            | 116            | 116            | 116            |
| 1FO23 AES  | 1.251          | 1.251          | 1.251          | 1.251          |
| 1FO23 First Agenda   | 104            | 104            | 104            | 104            |
| 1FO23 Klimafond - overførsel fra 2021  | 0              | 0              | 2.815          | 0              |
| 1FO23 Klimafond - overførsel fra 2023-2024   | -938           | -1.460         | 2.398          | 0              |
| 1FO23 Momsreview   | 1.303          | 1.038          | 931            | 836            |
| 1FO23 Mødebooking licenser   | 63             | 63             | 63             | 63             |
| 1FO23 NSIS   | 104            | 104            | 104            | 104            |
| 1FO23 Særskilt bygningsforsikring  | 63             | 63             | 63             | 63             |
| 1FO23 Vielser  | 103            | 103            | 103            | 103            |
| 2FO23 Arbejdsskader  | 2.500          | 2.500          | 2.500          | 2.500          |
| 2FO23 Borgerrådgiver   | 250            | 250            | 0              | 0              |
| 2FO23 Carbon Black antivirus   | 311            | 311            | 311            | 311            |
| 2FO23 IT-systemer (KMD)  | 350            | 350            | 350            | 350            |
| 2FO23 Klimafond korrektion   | 1.483          | 417            | 417            | 6.269          |
| 2FO23 Microsoft defender   | 622            | 622            | 622            | 622            |
| 2FO23 NSIS   | 250            | 250            | 250            | 250            |
| 2FO23 PSRM   | 894            | 894            | 894            | 894            |
| 2FO23 Retssager  | 1.300          | 1.300          | 1.300          | 1.300          |
| 2FO23 Switche  | 2.000          | 2.000          | 0              | 0              |
| B23 Rammebesparelse  | -2.574         | -1.716         | -1.287         | -858           |
| B23 Opsigelse af kommunens chatbot   | -120           | -150           | -150           | -150           |
| B23 Hjemtagelse af lønproduktionen   | 0              | 0              | -500           | -750           |
| B23 Omdisp. af ledige midler inden for klimafonden   | -500           | -500           | -2.700         | 0              |
| B23 Borgerrådgiver   | 0              | 0              | 1.000          | 1.000          |
| B23 Fokuseret Biblioteksservice  | 250            | 250            | 250            | 250            |
| B23 Opkrævningens opfølgning på gæld   | 1.000          | 1.000          | 0              | 0              |
| B23 Nulstilling af løsningsforudsætninger - Omdisponering af<br>ledige midler inden for klimafonden      | 500            | 500            | 2.700          | 0              |
| B23 Tekn. korr. af lønfremskrivning på overenskomstgrp.  | 150            | 150            | 150            | 150            |
| Omplaceringer sfa. organisationsændring mv.  | 29.831         | 29.836         | 29.836         | 29.836         |

| 1.000 kr.  | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Øvrige omplaceringer   | 401            | 401            | 401            | -5.932         |
| <b>0122 Børne- og Ungeområdet</b>  | <b>56.082</b>  | <b>55.368</b>  | <b>53.213</b>  | <b>53.356</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 44.806         | 44.806         | 44.807         | 44.807         |
| <i>P/L</i>   | 1.033          | 1.033          | 1.033          | 1.033          |
| 3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabonnement                | -30            | -30            | -30            | -30            |
| 3FR21 Projekt om professionelle indkøb                                     | -44            | -44            | -44            | -44            |
| 2FO23 Permanent opnormering i Familieafdelingen                            | 10.000         | 10.000         | 7.700          | 7.700          |
| 2FO23 Socialtilsynet - Overførsel af opsparing                             | 1.001          | 0              | 0              | 0              |
| 2FO23 Takstkorrektur socialtilsynet  | 1.604          | 1.604          | 1.604          | 1.604          |
| B23 Rammebesparelse  | -861           | -574           | -430           | -287           |
| B23 Tekn. korr. af lønfremskrivning på overenskomstgrp.                    | 86             | 86             | 86             | 86             |
| Omplaceringer sfa. organisationsændring mv.                                | -1.512         | -1.512         | -1.512         | -1.512         |
| <b>0123 By-, Kultur- og Miljøområdet</b>                                   | <b>76.478</b>  | <b>79.488</b>  | <b>84.693</b>  | <b>79.292</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 70.100         | 68.866         | 76.366         | 76.366         |
| <i>P/L</i>   | 1.971          | 1.917          | 2.234          | 2.234          |
| 3FR21 Udmøntning: FM:Spæret drift på SSA-inst.                             | 212            | 212            | 212            | 212            |
| 22/272 Takstregulering af loppestader                                      | -32            | -32            | -32            | -32            |
| Teknisk korrektion af udgangspunkt   | 0              | 0              | 0              | -7.819         |
| 1FO23 IT-arkivering (Stadsarkivet)   | 108            | 108            | 108            | 108            |
| 2FO23 Byggesagsgebyr - faldende indtægter                                  | 1.141          | 1.141          | 1.141          | 1.141          |
| 2FO23 Byggesagsgebyr - normalisering af gebyrsatsen                        | -1.037         | -1.037         | -1.037         | -1.037         |
| 2FO23 Enhed for udvikling af Frederiksberg Hospital                        | 6.000          | 7.750          | 7.750          | 8.500          |
| 2FO23 Facility management: Justering af måltal                             | 8.846          | 4.202          | 202            | -2.298         |
| 2FO23 Klimafond korrektion   | -1.483         | -417           | -417           | -6.269         |
| 2FO23 Kørselsudbud - Finansiering fra Klimafonden                          | -500           | -500           | -2.700         | -1.400         |
| 2FO23 Nedjustering af kommuneplankonto                                     | -200           | 0              | -200           | 0              |
| B23 Rammebesparelse  | -1.128         | -752           | -564           | -376           |
| B23 Tekn. korr. af lønfremskrivning på overenskomstgrp.                    | 42             | 42             | 42             | 42             |
| B23 Fokuseret Biblioteksservice (lukning af Danasvej)                      | 0              | -150           | -150           | -150           |
| B23 Byggesagsbehandling  | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          |
| B23 Event- og udviklingspuljen   | 400            | 400            | 0              | 0              |
| B23 Nulstilling af løsningsforudsætning - Facility management              | -2.200         | 3.500          | 7.500          | 10.000         |
| B23 Takstkorrektioner  | -150           | -150           | -150           | -150           |
| B23 Afledt drift i vedtaget anlægsplan                                     | 0              | 0              | 0              | -500           |
| Omplaceringer sfa. organisationsændring mv.                                | -5.929         | -5.929         | -5.929         | -5.929         |
| Øvrige omplaceringer   | -682           | -682           | -682           | 5.651          |
| <b>0124 Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet</b>                    | <b>168.621</b> | <b>167.684</b> | <b>165.744</b> | <b>166.099</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 178.895        | 178.396        | 179.382        | 179.382        |
| <i>P/L</i>   | 5.371          | 5.318          | 5.361          | 5.361          |
| 1FR22 Magistrat - Fælles Sygeplejerske TR                                  | -9             | -9             | -9             | -9             |
| 1FR22 Professionelle indkøb  | -75            | -75            | -75            | -75            |
| 1FR22 Professionelle indkøb, Boligteam                                     | -3             | -3             | -3             | -3             |
| 1FR22 Professionelle indkøb, visitationen                                  | -13            | -13            | -13            | -13            |
| 1FR22 Udmøntning af effektivisering vedr. projekt om professionelle indkøb | -66            | -66            | -66            | -66            |

| 1.000 kr.  | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 21/407 Forbedret oral sundhed hos skrøbelige ældre mennesker   | -1             | -1             | -1             | 0              |
| 21/471 Pulje til særlig indsats til ledige over 50 år  | 14             | 0              | 0              | 0              |
| 22/153 Status på udmøntning af Ingeborggårdens provenu   | -830           | -622           | 0              | 0              |
| 22/294 LCP 26 - Merudgifter ifm. justering af ressourceforløb  | 763            | 841            | 863            | 863            |
| 22/294 LCP 30 - Mindreudgifter ved nytænkning af beskæftigelsesindsatsen   | -566           | -566           | -566           | -566           |
| 22/294 LCP 20 - Skærpede krav til kommunalbestyrelsens opfølgning på Danmarkskortet m.v.                         | 11             | 10             | 10             | 10             |
| 22/294 LCP 19 - Regulering af kompensation for afskaffelse af servicebetaling for ophold i botilbud mv.          | 0              | 0              | -50            | -50            |
| 22/294 LCP 24 - Ændrede administrative udgifter sfa. reform af førtidspension og fleksjob mv.                    | 0              | 0              | 24             | 24             |
| 22/294 LCP 25 - Overførsel af myndighedsansvar for seniorpension   | 0              | 0              | -2             | -2             |
| 22/294 Flytning af budget Praksisplan  | 100            | 100            | 100            | 100            |
| 2FO23 Administrative besparelser vedrørende implementering af KY og KSD  | 2.178          | 2.178          | 2.178          | 2.178          |
| 2FO23 Elever i ældreplejen - Finansiering  | 1.440          | 1.440          | 0              | 0              |
| 2FO23 Sundhedskoordinator, lægeattest, mv.   | 2.489          | 1.348          | 1.348          | 1.348          |
| 2FO23 Teknisk justering af budgettet vedrørende Seniorpension  | 549            | 549            | 549            | 549            |
| B23 Rammebesparelse  | -2.126         | -1.417         | -1.063         | -709           |
| B23 Tekn. korr. af lønfremskrivning på overenskomstgrp.  | 199            | 199            | 199            | 199            |
| B23 Ensretning af visitationspraksis for personlig pleje   | 995            | 995            | 0              | 0              |
| B23 Ensretning af visitationspraksis for praktisk hjælp  | 445            | 445            | 0              | 0              |
| B23 Besparelse på det specialiserede voksenområde i regi af Den Sociale Masterplan gennem styrkelse af myndighed | 2.725          | 2.500          | 0              | 0              |
| B23 Nulstilling af løsningsforudsætninger - Elever i ældreplejen   | -1.440         | -1.440         | 0              | 0              |
| Omplaceringer sfa. organisationsændring mv.  | -22.421        | -22.421        | -22.421        | -22.421        |
| <b>0130 Råden over vej</b>   | <b>-6.000</b>  | <b>-6.000</b>  | <b>-6.000</b>  | <b>-6.000</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 3.649          | 3.409          | 3.649          | 3.649          |
| <i>P/L</i>   | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Bevillingsændringer jf. ny styrelsesvedtægt  | -3.649         | -3.409         | -3.649         | -3.649         |
| 2FO23 Betaling for udeservering  | -1.900         | -1.900         | -1.900         | -1.900         |
| 2FO23 Råden over vejareal  | -6.000         | -6.000         | -6.000         | -6.000         |
| B23 Annullering af gebyr for udeservering  | 1.900          | 1.900          | 1.900          | 1.900          |
| <b>0140 Puljer</b>   | <b>106.106</b> | <b>142.194</b> | <b>131.799</b> | <b>156.473</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>  | 99.717         | 125.627        | 132.178        | 132.178        |
| <i>P/L</i>   | 5.213          | 6.507          | 5.914          | 5.914          |
| 3FR21 Nulstilling ikke-realiserede udbudseffekter  | -214           | -214           | -214           | -214           |
| 3FR21 Udmøntning af digitaliseringseffekter  | 166            | 166            | 166            | 166            |
| 3FR21 Udmøntning af professionelle indkøb  | 1.846          | 1.846          | 1.846          | 1.846          |
| 1FR22 B20 Udbud efteruddannelse skoleområdet   | -264           | -264           | -264           | -264           |

| 1.000 kr.  | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    |
|--|---------|---------|---------|---------|
| 1FR22 Indbetaling til Lønmodtagernes Feriemidler                             | -5.281  | -5.812  | -7.089  | -7.089  |
| 1FR22 Professionelle indkøb  | 1.809   | 1.809   | 1.809   | 1.809   |
| 1FR22 Pulje på MAG til elever flyttes til SSA                                | -1.054  | -1.054  | -1.054  | -1.054  |
| 1FR22 Udbud af kørsel (ÆOU, SU, BU, UU)                                      | -663    | -663    | -663    | -663    |
| 1FR22 Udbudseffekt Diabetes  | 1.043   | 1.043   | 1.043   | 1.043   |
| 1FR22 Udbudseffekt Inkontinens   | 521     | 521     | 521     | 521     |
| 1FR22 Udbudseffekt Stomi   | 1.413   | 1.301   | 1.189   | 1.189   |
| 1FR22 Udmøntning af effektivisering vedr. projekt om professionelle indkøb   | 66      | 66      | 66      | 66      |
| 1FR22 Udmøntning af professionelle indkøb                                    | 9       | 9       | 9       | 9       |
| 1FR22 Udmøntning af professionelle indkøb - Biblioteker                      | 73      | 73      | 73      | 73      |
| 1FR22 Udmøntning af professionelle indkøb - FGV kontrakt                     | 34      | 34      | 34      | 34      |
| 1FR22 Udmøntning af professionelle indkøb - KU.BE                            | 14      | 14      | 14      | 14      |
| 1FR22 Udmøntning af professionelle indkøb - Svømmehaller                     | 8       | 8       | 8       | 8       |
| 22/294 Modpost DUT mv.   | -5.736  | -33.997 | -35.476 | -35.476 |
| Teknisk korrektion af udgangspunkt   | 0       | 0       | 0       | -1.235  |
| 1FO23 Langsigtet effektiviseringspulje (regnskab 2021)                       | 20.851  | 0       | 0       | 0       |
| 1FO23 Mereffekt som følge af investeringer fra Værdighedsmillion             | 521     | 521     | 521     | 521     |
| 1FO23 Udbudspuljen   | -1.043  | -938    | -834    | -834    |
| 2FO23 Afledt drift ved ombygning af Ingeborggården                           | 0       | 0       | -5.000  | -5.000  |
| 2FO23 Afledte driftsudgifter pba. Plejeboligmasterplan                       | 2.569   | 0       | 0       | 0       |
| 2FO23 Bibliotek og borger  | 3.000   | 3.000   | 3.000   | 3.000   |
| 2FO23 Fleet management: Justering af måltal                                  | 1.400   | 900     | 900     | 900     |
| 2FO23 Foreløbig afledt drift   | 661     | -7.791  | 8.213   | 1.123   |
| 2FO23 Foreløbig DUT  | 6.921   | 34.952  | 36.925  | 36.853  |
| 2FO23 Forventet reduktion af tilskud til minimumsnormeringer                 | 0       | 8.700   | 12.300  | 12.300  |
| 2FO23 Midtvejsregulering A-dagpenge  | -29.000 | 0       | 0       | 0       |
| 2FO23 Pulje til IT-krav  | 5.000   | 5.000   | 5.000   | 5.000   |
| 2FO23 Skøn for Ukraineudgifter   | 39.000  | 8.000   | 0       | 0       |
| 2FO23 Skønet statslig finansiering af Ukraineudgifter                        | -19.500 | -4.000  | 0       | 0       |
| 2FO23 Tilpasning af reservation vedr. overførselsudgifter                    | -14.500 | -30.000 | -40.500 | -20.000 |
| 2FO23 Udmøntning af reservation vedr. Arne-pension                           | -5.838  | -5.838  | -5.838  | -5.838  |
| B23 Tekn. korr. af lønfremskrivning på overenskomstgrp.                      | -4.344  | -4.344  | -4.344  | -4.344  |
| B23 Nulstilling af løsningsforudsætning - Facility management                | 0       | 500     | 500     | 500     |
| B23 Takstkorrektioner  | -2.170  | -1.202  | -1.407  | -1.174  |
| B23 Afledt drift i vedtaget anlægsplan                                       | -675    | 5.872   | -15.385 | -8.050  |
| B23 Automatisering og optimering af fakturabehandling og interne afregninger | -276    | -267    | -367    | -367    |
| B23 Styrket indkøb og leverandørstyring af facility management               | -400    | -1.000  | -1.500  | -1.500  |
| B23 Complianceeffekter   | -3.400  | -3.400  | -3.400  | -3.400  |
| B23 Pulje til rekruttering og fastholdelse                                   | 3.000   | 3.000   | 3.000   | 3.000   |
| B23 Ændring af afledt drift  | -100    | -100    | -100    | -100    |
| B23 Nulstilling af effektiviseringspulje                                     | 0       | 20.000  | 20.000  | 20.000  |
| B23 Reserve til uforudsette stød på udgifts- eller indtægtssiden             | 0       | 10.000  | 20.000  | 25.000  |



| 1.000 kr.   | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| B23 Nytænkning af beskæftigelsesindsatsen II        | 5.400         | 12.000        | 12.000        | 12.000        |
| B23 Udvalgskorrektion vedr. minimumsnormeringer     | 0             | -8.700        | -12.300       | -12.300       |
| Omplaceringer                                       | 307           | 309           | 306           | 309           |
| <b>0170 Redningsberedskabet</b>                     | <b>30.097</b> | <b>30.097</b> | <b>30.097</b> | <b>30.097</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>                           | 29.020        | 29.020        | 29.020        | 29.020        |
| <i>P/L</i>  | 1.077         | 1.077         | 1.077         | 1.077         |
| <b>Brugerfinansieret område</b>                     | <b>-5.408</b> | <b>-2.667</b> | <b>-5.689</b> | <b>-5.510</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>                           | -12.646       | -12.662       | -12.601       | -12.601       |
| <i>P/L</i>  | -2.007        | -2.010        | -1.893        | -1.893        |
| Ændringer   | 9.245         | 12.004        | 8.805         | 8.984         |
| <b>B040 Vejafvandingsbidrag</b>                     | <b>2.275</b>  | <b>5.069</b>  | <b>5.069</b>  | <b>4.989</b>  |
| <i>Oprindeligt budget</i>                           | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <i>P/L</i>  | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 2FR22 Ændring af hovedkonto for Vejafvandingsbidrag | 2.195         | 4.989         | 4.989         | 4.989         |
| 177/22 Forslag om Spildevandsplantillæg nr. 1/2022  | 80            | 80            | 80            | 0             |
| <b>B050 Klimainvesteringer</b>                      | <b>-7.867</b> | <b>-7.922</b> | <b>-7.859</b> | <b>-7.591</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>                           | -7.587        | -7.640        | -7.579        | -7.579        |
| <i>P/L</i>  | -281          | -283          | -280          | -280          |
| Teknisk korrektion af udgangspunkt                  | 0             | 0             | 0             | 268           |
| 1FO23 Driftsbidrag klimatilpasning                  | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>B980 Renovation</b>                              | <b>185</b>    | <b>186</b>    | <b>-2.899</b> | <b>-2.908</b> |
| <i>Oprindeligt budget</i>                           | -4.963        | -4.926        | -4.926        | -4.926        |
| <i>P/L</i>  | -445          | -446          | -332          | -332          |
| 3FR21 Affaldsområdet tilpasses forventningen i 2021 | 2.485         | 103           | 103           | 103           |
| 1FO23 Renovation                                    | 3.108         | 5.456         | 2.257         | 2.247         |
| <b>B981 Renovation (FGV)</b>                        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <i>Oprindeligt budget</i>                           | -96           | -96           | -96           | -96           |
| <i>P/L</i>  | -1.281        | -1.281        | -1.281        | -1.281        |
| 1FO23 Renovation                                    | 1.377         | 1.377         | 1.377         | 1.377         |