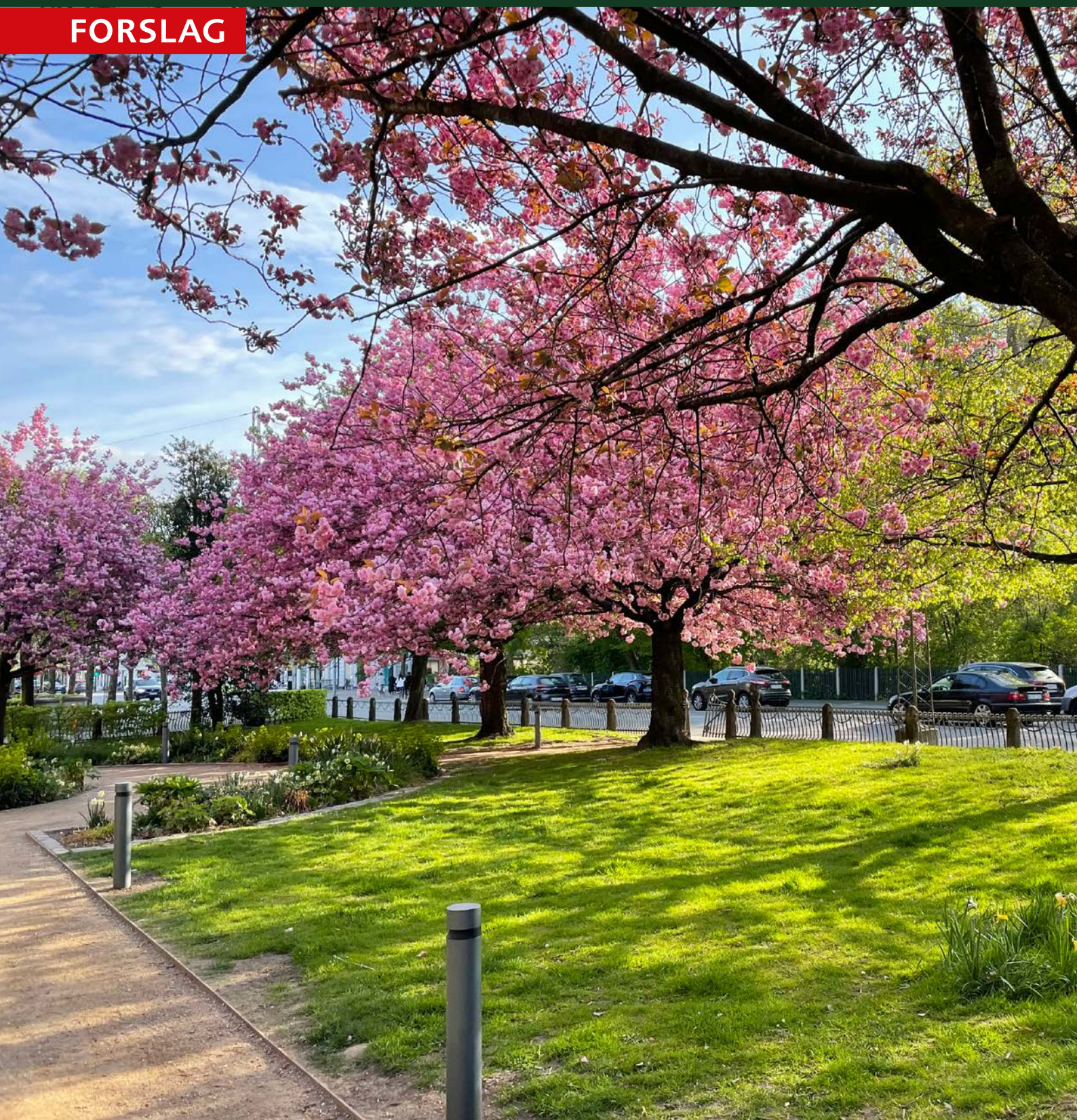




Budget 2023

Tekniske bemærkninger

FORSLAG



Indholdsfortegnelse

Generelt		
	Indledning – Budgetforslag 2023	3
Udvalg		
	Klima-, Plan- og Boligudvalget	4
	Undervisningsudvalget	6
	Ældre- og Omsorgsudvalget	14
	Kultur- og Fritidsudvalget	20
	Børneudvalget	22
	Socialudvalget	28
	Miljø-, Bynatur- og Mobilitetsudvalget	32
	Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget	35
	Sundheds- og Forebyggelsesudvalget	39
	By- og Erhvervsstrategisk Udvalg	42
	Magistraten	43
	Det finansielle område	56
Oversigter		
	Driftsspecifikation	59

Indledning

Budgetforslag 2023 – tekniske budgetbemærkninger

I lighed med tidligere år består det administrative budgetforslag af to dele: Et budgetforslag samt nærværende tekniske budgetbemærkninger. De tekniske beskriver kommunens virksomhed for hver af de 11 politiske udvalg samt det finansielle område. Hertil indgår specifikation af alle nettobevillingsændringer indarbejdet i budgetforslaget.

Udvalgsafsnittene har fokus på:

- Særlige budgetforudsætninger.
- Normtal for demografi- og aktivitetsregulerede områder samt borgerrelaterede takster på relevante udvalg.

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	2027	
Klima-, Plan- og Boligudvalget	U	192,8	205,3	199,1	197,1	197,9	197,9	197,9	
	I	-77,5	-99,3	-79,6	-77,7	-78,0	-78,0	-78,0	
Serviceudgifter	U	170,4	177,6	171,9	169,9	170,7	170,7	170,7	
	I	-46,6	-59,0	-48,1	-46,1	-46,4	-46,4	-46,4	
Byfornyelse mv.	U	25,9	26,1	26,6	26,6	26,6	26,6	26,6	
Byfornyelse	U	25,5	25,3	25,8	25,9	25,9	25,9	25,9	
Driftstilskud til kollegier og andelsboliger	U	0,5	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	
Ejendomme	U	143,4	150,3	144,1	142,1	142,9	142,9	142,9	
	I	-46,4	-58,8	-47,9	-46,0	-46,3	-46,3	-46,3	
Beboelsesejendomme	U	36,4	36,2	34,1	34,1	34,1	34,1	34,1	
	I	-40,6	-46,1	-40,5	-40,8	-41,1	-41,1	-41,1	
Kommunale ejendomme	U	107,1	114,2	110,0	108,0	108,8	108,8	108,8	
	I	-5,7	-12,7	-7,4	-5,2	-5,2	-5,2	-5,2	
Grundarealer mv.	U	1,1	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	-0,2	
Grundarealer	U	1,1	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	-0,2	
Overførselsudgifter	U	22,4	27,7	27,3	27,3	27,3	27,3	27,3	
	I	-30,9	-40,3	-31,6	-31,6	-31,6	-31,6	-31,6	
Byfornyelse mv.	U	3,2	3,1	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	
	I	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	
Byfornyelse	U	3,2	3,1	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	
	I	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	
Ejendomme	U	19,2	24,6	23,3	23,3	23,3	23,3	23,3	
	I	-30,3	-39,7	-30,9	-30,9	-30,9	-30,9	-30,9	
Beboelsesejendomme	U	11,0	16,2	14,9	14,9	14,9	14,9	14,9	
	I	-30,3	-39,7	-30,9	-30,9	-30,9	-30,9	-30,9	
Kommunale ejendomme	U	8,2	8,4	8,4	8,4	8,4	8,4	8,4	

Anlæg

Mio. kr.		Budget		Budgetoverslag		
2023-priser		2023	2024	2025	2026	2027
Klima- plan og boligudvalget ¹	U	88,1	101,3	76,5	81,5	71,3
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Byfornyelse

Budgetforudsætninger

Budget 2023 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2022 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2023, hvorefter politisk vedtagne ændringer er indarbejdet.

Ejendomme

Budgetforudsætninger

Budget 2023 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2022 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2023, hvorefter politisk vedtagne ændringer er indarbejdet.

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.

Se bilaget Driftsspecifikation for en komplet oversigt over nye ændringer til budget 2023.

Grundarealer

Budgetforudsætninger

Budget 2023 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2022 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2023, hvorefter politisk vedtagne ændringer er indarbejdet.

¹ 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. 2023-priser		Regnskab		Budget		Budgetoverslag		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Undervisningsudvalget	U	1.047,4	1.029,3	1.016,5	1.000,2	987,9	978,6	972,3
	I	-175,3	-186,8	-184,5	-182,6	-181,9	-180,8	-180,8
Serviceudgifter	U	1.047,4	1.029,3	1.016,5	1.000,2	987,9	978,6	972,3
	I	-175,3	-186,8	-184,5	-182,6	-181,9	-180,8	-180,8
Undervisning og fritidstilbud	U	1.030,8	1.014,2	1.003,7	987,4	975,2	966,0	960,0
	I	-175,0	-186,8	-184,4	-182,6	-181,9	-180,8	-180,8
Skoler	U	560,6	545,2	534,1	527,7	522,0	518,4	515,9
	I	-70,9	-77,7	-66,0	-66,0	-66,0	-66,0	-66,0
Skolefritidsordninger	U	122,9	125,7	120,9	120,7	120,3	118,9	118,8
	I	-69,0	-71,3	-72,0	-71,9	-71,6	-70,7	-70,6
Klubber	U	74,5	78,5	76,0	74,3	73,2	72,7	73,1
	I	-27,1	-27,4	-35,8	-35,0	-34,5	-34,4	-34,4
Fællesrådgivningen for Børn og Unge (UU)	U	32,8	30,0	28,4	27,5	26,4	26,5	26,5
	I	-2,8	-0,7	-1,0	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Befordring af elever	U	6,0	5,7	5,9	5,9	5,9	5,9	5,9
	I	0,0	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Specialundervisning	U	135,7	134,3	143,8	138,5	135,5	132,6	129,7
	I	-5,2	-9,3	-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	77,1
Efterskoler og ungdomskostskoler	U	14,4	14,2	12,9	12,9	12,9	12,9	12,9
Ungdomsskole	U	13,0	10,3	9,1	9,1	9,1	9,0	8,8
	I	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ungdomsskolen	U	13,0	10,3	9,1	9,1	9,1	9,0	8,8
	I	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Unge	U	3,6	4,8	3,7	3,7	3,7	3,6	3,5
	SSP og gadepiloter	U	3,6	4,8	3,7	3,7	3,7	3,6

Anlæg

Mio. kr.		Budget		Budgetoverslag		
		2023	2024	2025	2026	2027
2023-priser						
Undervisningsudvalget ¹	U	41,9	29,8	21,9	8,9	0,0
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Undervisning og fritidstilbud

Budgetforudsætninger

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 394 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 skoleåret 2022/23.

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 er der indgået en aftale om afregning til faste takster. 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. Frederiksberg Kommune yder et årligt nettotilskud på 25.044 kr. per barn til puljeordningen KB Multiidræt (50 pladser). Indtægterne fra forældrebetaling tilfalder Frederiksberg Kommune. Der er budgetlagt med en forældrebetalingstakst på 1.164 kr. per måned. Udgifterne til søskenderabat og eventuelle fripladser afholdes af Frederiksberg Kommune. Til puljeordningen på Johannesskolen ydes et årligt tilskud per barn på 19.423 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

¹ Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten bagerst i budgettet.

udgør 21.251 kr. for fritidsklub og 10.522 kr. for ungdomsklub. For andre kommuner end København er der indgået en aftale om afregning til faste takster. 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 16.040 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 21.604 kr. per fritidsklubplads og 11.529 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 normalklasseundervisning, uddannelse samt leje af hal. Dette udgør ca. 51 pct. af budgetrammen i 2023, eksklusiv køb og salg. I normtallet for elever indgår rådighedsbeløb per elev og udgifter til tolke. Disse udgør ca. 4 pct. af budgetrammen i 2023. De variable udgifter til specialklasser og inklusion vedrører lærerløn og udgør ca. 14 pct. af budgetrammen i 2023. Øvrige udgifter er faste og indgår ikke i normtallene. Udgifter til køb og indtægter fra salg samt overførsler vedrørende tidligere år medregnes heller ikke i normtallene.

2023-priser	Budget		Budgetoverslag			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Budgetramme (mio. kr.)	467,6	468,1	461,7	456,0	452,4	449,9
Heraf køb og salg	-30,1	-30,1	-30,1	-30,1	-30,1	-29,8
Heraf modtageklasser	6,1	6,2	5,3	4,8	4,8	4,8
Øvrige udgifter (faste)	148,9	153,3	153,6	153,1	154,8	156,5
Normbeløb (variable udgifter) (mio. kr.)	342,7	338,7	332,9	328,1	322,9	318,4
Heraf klasser	255,1	251,9	247,8	244,5	240,5	237,1
Heraf elever	19,4	19,0	18,7	18,3	18,1	17,8
Heraf specialundervisning og inklusion	68,2	67,8	66,5	65,3	64,3	63,5
Normenheder						
Antal klasser	329	325	320	316	310	306
Antal elever	7.203	7.062	6.926	6.806	6.703	6.617
Normtal (hele kr.)						

2023-priser	Budget			Budgetoverslag		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Klasser	775.109	774.895	774.895	774.895	774.895	774.895
Elever	2.696	2.696	2.696	2.696	2.696	2.696
Specialundervisning og inklusion, per elev	9.463	9.594	9.594	9.594	9.594	9.594
Total udgift pr. elev, kr.	67.353	68.813	69.330	69.719	70.244	70.714

Budgettet til specialundervisning i specialklasserækkerne (X-sporet, C-sporet, Ungegrupperne samt læseklasserne) er indeholdt i normtallet for specialundervisning og inklusion i tabellen ovenfor. Konsekvenserne for oprettelse af mellemformer er på nuværende tidspunkt ikke indarbejdet i normtal. Normtallet vil blive genberegnet til det endelige budget.

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. Desuden afsættes et beløb per modtageelev med flygtningebaggrund til psykologtimer som afholdes under Fællesrådgivningen.

2023-priser	Budget			Budgetoverslag		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Budgetramme (mio. kr.)	6,1	6,2	5,3	4,8	4,8	4,8
Normenheder						
Antal modtagehold	12,0	11,2	10,0	10,0	10,0	10,0
Antal modtageklasser	2,0	2,0	1,6	1,0	1,0	1,0
Antal elever	97	89	79	77	77	77
<i>Heraf flygtningeelever</i>	<i>20</i>	<i>12</i>	<i>2</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Normtal (hele kr.)						
Modtagehold	407.581	407.581	407.581	407.581	407.581	407.581
Modtageklasser	825.708	825.708	825.708	825.708	825.708	825.708
Elever	2.696	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.

2023-priser	Budget			Budgetoverslag		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Budgetramme (mio. kr.)	54,4	48,9	48,8	48,7	48,2	48,2
<i>Heraf puljeinstitutioner</i>	<i>1,8</i>	<i>1,9</i>	<i>1,9</i>	<i>1,9</i>	<i>1,9</i>	<i>1,9</i>
Øvrige udgifter (faste)	13,7	10,0	10,0	10,0	10,1	10,1
Forældrebetaling	-66,0	-67,4	-67,3	-67,0	-66,1	-66,0
Friplads og søskenderabat	22,9	22,8	22,8	22,7	22,4	22,4
Køb og salg	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5

2023-priser	Budget			Budgetoverslag		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Normbeløb (mio. kr.) (variable udgifter)	81,5	81,0	80,9	80,6	79,4	79,3
Normenheder, antal pladser i SFO	2.712	2.697	2.692	2.682	2.643	2.640
Normtal, kr. pr. plads	30.046	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.

2023-priser	Budget			Budgetoverslag		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Budgetrammen (mio. kr.)	51,1	40,2	39,3	38,7	38,3	38,7
<i>Heraf forældrebetaling</i>	-20,9	-25,7	-24,8	-24,2	-24,1	-24,1
<i>Heraf fripladser</i>	3,3	3,9	3,8	3,7	3,7	3,7
<i>Heraf køb, salg og tilskud til private</i>	3,5	3,8	3,5	3,1	2,9	2,8
<i>Heraf øvrige faste udgifter</i>	22,8	17,4	17,4	17,4	17,4	17,4
Normbeløb - Fritidsklub	34,6	32,9	31,5	30,8	30,6	30,5
Normbeløb - Ungdomsklub	7,9	7,9	8,0	8,0	7,8	8,4
Normenheder (pladser i alt)	3.258	3.172	3.079	3.021	2.993	3.044
Fritidsklub	2.516	2.407	2.304	2.254	2.241	2.230
Ungdomsklub	742	765	775	767	752	813
Normtal (kr. pr. plads)						
Fritidsklub	13.760	13.667	13.660	13.654	13.653	13.653
Ungdomsklub	10.578	10.380	10.379	10.377	10.377	10.377

Normtal for fællesrådgivningen

Normtallet for Fællesrådgivningen for Børn og Unge opgøres per 0-17 årig og vises i nedenstående tabel.

2023-priser	Budget			Budgetoverslag		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Budgetramme (mio. kr.)	29,2	27,5	27,5	26,4	26,5	26,4
<i>Heraf psykologtimer til flygtninge</i>	0,7	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
<i>Heraf hjemtagning af fysio- og ergoterapi</i>	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
<i>Heraf projekt Netværkets styrke</i>	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Normenheder						

2023-priser	Budget			Budgetoverslag		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Antal 0-17 årige	17.885	17.555	17.442	17.346	17.268	17.197
Antal flygtninge	20	12	2	0	0	0
Normtal (hele kr.)						
PPR	1.554	1.510	1.520	1.465	1.477	1.483
Psykologbistand til flygtninge	5.367	5.367	5.367	5.367	5.367	5.367

Normtal for specialundervisning

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

2023-priser	Budget			Budgetoverslag		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Budgetramme (mio. kr.)	124,9	134,4	129,2	126,2	123,3	120,4
<i>Heraf inklusionspulje</i>	22,9	23,5	23,3	23,1	22,9	22,6
Normenheder, antal 6-19 årige	12.845	12.745	12.638	12.531	12.391	12.245
Normtal, kr. pr. 6 - 19 årige	9.725	10.548	10.221	10.069	9.951	9.830
<i>Heraf inklusionspulje pr. 6-19 årige</i>	1.780	1.846	1.846	1.846	1.846	1.846

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.

	Takster 2022	Takster 2023	Forældrebeta- 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 stammer fra forslag til 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.

2023-priser	Budget			Budgetoverslag		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Budgetramme privatskoler (mio. kr.)	80,6	81,7	79,8	79,0	78,1	77,1
<i>Heraf specialiserede tilbud</i>	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2

2023-priser	Budget			Budgetoverslag		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Budgetramme efterskoler (mio. kr.)	14,2	12,9	12,9	12,9	12,9	12,9
<i>Heraf specialiserede tilbud</i>	<i>0,6</i>	<i>0,6</i>	<i>0,6</i>	<i>0,6</i>	<i>0,6</i>	<i>0,6</i>
Antal privatskoleelever	1.984	1.969	1.926	1.903	1.882	1.859
Antal privatskoleelever i SFO	676	664	639	644	638	628
Antal efterskoleelever	332	332	332	332	332	332
Takster						
kr. pr. privatskoleelev	38.327	38.327	38.327	38.327	38.327	38.327
kr. pr. privatskoleelev i SFO	7.626	7.626	7.626	7.626	7.626	7.626
kr. pr. efterskoleelev	36.448	36.448	36.448	36.448	36.448	36.448

Ungdomsskole

Budgetforudsætninger

Budgettet for *Ungdomsskolen* korrigeres for udviklingen i antallet af 14-18-årige og er tilpasset pris- og løniveauet 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 i 2022 flyttet til skolernes budgetramme.

2023-priser	Budget			Budgetoverslag		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Budgetramme (mio. kr.)	10,2	9,1	9,1	9,1	9,0	8,8
<i>Naturvejleder samt midlertidige projekter</i>	<i>1,5</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Normbeløb (1.000 kr.) (Budget ekskl. naturvejleder)	8,7	9,1	9,1	9,1	9,0	8,8
Normenheder, antal 14-18 årige	4.500	4.613	4.669	4.673	4.616	4.516
Normtal, kr. pr. 14-18 årig	1.943	1.977	1.947	1.940	1.939	1.939

Unge

Budgetforudsætninger

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.

2023-priser	Budget			Budgetoverslag		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Budgetramme (mio. kr.)	4,8	3,7	3,7	3,7	3,6	3,5
Herudover afsat under skoler	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9
Samlet afsat til SSP indsats	5,8	4,7	4,6	4,6	4,5	4,5
<i>Heraf midlertidig bevilling</i>	<i>1,0</i>	<i>1,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Normenheder (antal 10-17 årige)	7.349	7.304	7.198	7.076	6.958	6.818
Normtal (kr. pr. 10-17 årig)	522	376	515	519	519	519

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. 2023-priser		Regnskab		Budget		Budgetoverslag		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ældre- og Omsorgsudvalget	U	1.192,6	1.148,4	1.150,7	1.153,5	1.176,1	1.191,7	1.209,6
	I	-169,8	-142,9	-143,6	-143,1	-140,9	-140,9	-140,9
Serviceudgifter	U	1.188,7	1.145,6	1.147,9	1.150,6	1.173,2	1.188,8	1.206,8
	I	-169,2	-140,9	-141,6	-141,1	-138,9	-138,8	-138,8
Omsorg	U	1.059,9	1.022,3	1.029,9	1.032,7	1.055,5	1.071,1	1.089,0
	I	-164,2	-136,0	-136,6	-136,1	-134,0	-133,9	-133,9
Hjemmeplejen	U	363,0	324,7	346,6	346,9	348,5	351,9	356,4
	I	-20,9	-18,4	-17,9	-17,8	-15,6	-15,5	-15,5
Boligtilbud	U	599,1	609,9	593,5	596,7	619,1	631,3	644,7
	I	-137,5	-112,3	-113,5	-113,1	-113,1	-113,1	-113,1
Dagtilbud	U	14,2	13,7	14,0	14,0	14,0	14,0	14,1
	I	-0,8	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7
Øvrige tilbud	U	4,4	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Demensindsats	U	2,0	2,9	2,5	2,5	2,5	2,5	2,4
Døgntilbud	U	77,2	67,0	69,1	68,4	67,2	67,2	67,2
	I	-5,0	-4,6	-4,6	-4,6	-4,6	-4,6	-4,6
Hjælpebidler mv.	U	67,0	59,1	55,6	55,5	55,3	55,3	55,3
	I	-3,0	-2,9	-2,9	-2,9	-2,9	-2,9	-2,9
Hjælpebidler	U	67,0	59,1	55,6	55,5	55,3	55,3	55,3
	I	-3,0	-2,9	-2,9	-2,9	-2,9	-2,9	-2,9
Sundhed	U	61,8	64,2	62,5	62,5	62,5	62,5	62,5
	I	-2,0	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1
Genoptræning	U	33,6	32,6	32,7	32,7	32,7	32,7	32,7
	I	-0,4	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Sundhedsfremme	U	3,1	6,1	4,3	4,3	4,3	4,3	4,3
Andre sundhedsudgifter	U	7,0	7,6	7,6	7,6	7,6	7,6	7,6
	I	-1,6	-1,1	-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	17,9

Mio. kr. 2023-priser		Regnskab	Budget			Budgetoverslag		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	I	0,0	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8
Overførselsudgifter	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
Omsorg	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
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

Se bilaget Driftsspecifikation for en komplet oversigt over nye ændringer til budget 2023.

Anlæg

Mio. kr. 2023-priser		Budget		Budgetoverslag		
		2023	2024	2025	2026	2027
Ældre- og omsorgsudvalget ¹	U	277,0	266,4	64,8	13,0	185,0
	I	0,0	3,8	0,0	0,0	0,0

Omsorg

Budgetforudsætninger

Budget 2023 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2022, som derefter er tilpasset pris- og lønniveauet for 2023. Efterfølgende er politisk vedtagne ændringer indarbejdet.

En stor del af budgettet på omsorgsområdet reguleres imidlertid 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.

Nøgletal

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 korrige-

¹ Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten bagest i budgettet.

res 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.

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 ²	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.

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

Demografi og omsorgsbehov

2023-priser	Budget			Budgetoverslag		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Demografireguleret budgetramme til hjemmehjælp	191.769	189.341	190.227	193.847	197.666	202.214
<i>Kommunal leverandør</i>	121.989	115.436	115.090	117.399	119.840	122.988
<i>Private leverandører</i>	61.050	64.791	65.873	67.025	68.235	69.796
<i>Privat hjælperordning</i>	8.731	9.114	9.270	9.431	9.600	9.820
<i>Øvrige</i>	0	0	-7	-8	-9	-390
Timepriser kommunal leverandør ³						
<i>Praktisk bistand</i>	340	350	350	350	350	350
<i>Personlig pleje</i>	408	419	419	419	420	420
<i>Øvrig tid</i>	557	573	573	573	573	573
Timepriser privat leverandør A ⁴						
<i>Praktisk bistand</i>	322	336	336	336	336	336
<i>Personlig pleje</i>	384	400	400	400	400	400
<i>Øvrig tid</i>	535	558	558	558	558	558
Timepriser privat leverandør B						
<i>Praktisk bistand</i>	359	374	374	374	374	374
<i>Personlig pleje</i>	375	391	391	391	391	391
<i>Øvrig tid</i>	551	575	575	575	575	575
Timepris privat hjælperordning	199	204	204	204	204	204
Forventede leverede timer						
Kommunal leverandør i alt	264.931	243.092	241.690	246.559	251.680	258.309
<i>Praktisk bistand</i>	32.023	28.577	27.932	28.567	29.213	29.969
<i>Personlig pleje</i>	124.590	113.714	111.837	114.101	116.493	119.633
<i>Øvrig tid</i>	108.318	100.802	101.921	103.892	105.975	108.706
Privat leverandør A	97.327	99.079	100.738	102.506	104.360	106.740
<i>Praktisk bistand</i>	18.725	19.076	19.421	19.784	20.155	20.588
<i>Personlig pleje</i>	45.693	46.507	47.268	48.084	48.947	50.079
<i>Øvrig tid</i>	32.909	33.496	34.050	34.637	35.258	36.073
Privat leverandør B	44.757	45.563	46.328	47.140	47.993	49.087

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

⁴ 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.

2023-priser	Budget			Budgetoverslag		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Praktisk bistand</i>	8.689	8.851	9.012	9.181	9.352	9.554
<i>Personlig pleje</i>	17.851	18.170	18.467	18.785	19.122	19.565
<i>Øvrig tid</i>	18.217	18.542	18.849	19.174	19.518	19.969
Privat hjælperordning	43.832	44.615	45.379	46.166	46.995	48.072

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 plejebehovet 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 på i Frederiksberg Kommune.

Der skelnes i budgettildelingen mellem faste og variable udgifter.

Budgetramme Plejeboliger

2023-priser	Budget		Budgetoverslag		
	2022	2023	2024	2025	2026
Budgetramme boligtilbud ⁵	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 ⁶					
Pleje og omsorg mv.					

⁵ 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.

⁶ 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.

2023-priser	Budget		Budgetoverslag		
	2022	2023	2024	2025	2026
<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 ⁷	276	290	290	290	290
Antal ægtefæller visiteret til plejebolig	12	10	10	10	10
Købte pladser	108	105	105	105	105

Hjælpe midler

Budgetforudsætninger

Budget 2023 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2022, som derefter er tilpasset pris- og lønniveauet for 2023. Efterfølgende er politisk vedtagne ændringer indarbejdet.

Sundhed

Budgetforudsætninger

Budget 2023 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2022, som derefter er tilpasset pris- og lønniveauet for 2023. Efterfølgende er politisk vedtagne ændringer indarbejdet.

⁷ De konkurrenceudsatte plejecentre er ikke talt med i budgetrammen.

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. 2023-priser		Regnskab	Budget			Budgetoverslag		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kultur- og Fritidsudvalget	U	208,8	226,2	224,9	214,6	213,7	213,7	213,7
	I	-15,2	-34,9	-35,0	-35,0	-35,0	-35,0	-35,0
Serviceudgifter	U	208,8	226,2	224,9	214,6	213,7	213,7	213,7
	I	-15,2	-34,9	-35,0	-35,0	-35,0	-35,0	-35,0
Idræt og folkeoplysning	U	96,2	112,6	115,3	105,3	105,3	105,3	105,3
	I	-11,8	-27,6	-27,6	-27,6	-27,6	-27,6	-27,6
Tilskud til skove og strandparker	U	0,1	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Idrætsanlæg og svømmehaller	U	45,7	60,1	64,5	55,0	55,0	55,0	55,0
	I	-8,9	-24,0	-24,0	-24,0	-24,0	-24,0	-24,0
Fælles formål mv.	U	4,5	3,5	2,2	2,2	2,2	2,2	2,2
	I	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Voksenundervisning	U	11,7	13,2	13,2	13,2	13,2	13,2	13,2
	I	-2,6	-3,6	-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	6,3
Lokaletilskud	U	26,1	27,6	27,6	27,0	27,0	27,0	27,0
Fritidsaktiviteter	U	1,1	1,8	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4
Biblioteker og kultur	U	112,6	113,7	109,6	109,3	108,4	108,4	108,4
	I	-3,4	-7,3	-7,4	-7,3	-7,3	-7,3	-7,3
Folkebiblioteker	U	56,6	59,6	59,3	59,3	59,4	59,4	59,4
	I	-1,0	-3,9	-4,0	-4,0	-4,0	-4,0	-4,0
Kulturel virksomhed	U	56,1	54,1	50,2	50,0	49,0	49,0	49,0
	I	-2,4	-3,4	-3,4	-3,4	-3,4	-3,4	-3,4

Anlæg

Mio. kr.		Budget		Budgetoverslag		
2023-priser		2023	2024	2025	2026	2027
Kultur- og Fritidsudvalget ¹	U	61,2	0,0	0,0	0,0	0,0
	I	-2,0	0,0	0,0	0,0	0,0

¹ Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten bagerst i budgettet.

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. 2023-priser		Regnskab		Budget		Budgetoverslag		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Børneudvalget	U	1.025,8	1.003,0	999,5	1.002,5	1.004,8	1.011,1	1.019,1
	I	-268,5	-267,9	-280,5	-285,6	-291,1	-293,4	-295,8
Serviceudgifter	U	1.004,9	982,3	981,0	984,0	986,3	992,6	1.000,6
	I	-246,3	-243,1	-252,7	-258,0	-263,8	-266,1	-268,5
Børn, unge og familier i udsatte Positioner	U	218,3	203,3	217,6	215,4	211,7	210,1	210,1
	I	-17,6	-9,6	-9,3	-9,3	-9,2	-9,2	-9,2
Opholdssteder m.v.	U	30,8	36,9	36,5	35,9	35,3	35,3	35,3
	I	-2,9	-3,2	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
Forebyggende foranstaltninger	U	83,2	88,3	90,4	90,3	89,9	89,9	89,9
	I	-1,4	-0,6	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Døgninstitutioner	U	66,3	44,6	47,3	45,8	43,1	41,5	41,5
	I	-13,3	-5,8	-8,1	-8,1	-8,1	-8,1	-8,1
Sikrede døgninstitutioner	U	12,9	9,9	18,6	18,6	18,6	18,6	18,6
Plejefamilier	U	25,1	23,7	24,8	24,8	24,8	24,8	24,8
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Fællesrådgivningen for børn og unge	U	7,8	7,2	7,1	7,1	7,1	7,1	7,1
Fællesrådgivningen for Børn og Unge (BU)	U	7,8	7,2	7,1	7,1	7,1	7,1	7,1
Dagtilbud mv.	U	778,7	771,8	756,3	761,5	767,4	775,3	783,4
	I	-228,7	-233,5	-243,3	-248,6	-254,5	-256,9	-259,3
Dagtilbud til børn	U	714,8	700,6	690,0	694,8	700,4	708,3	716,3
	I	-227,4	-232,1	-242,1	-247,4	-253,3	-255,6	-258,0
Særlige dagtilbud	U	16,8	17,5	17,5	17,5	17,5	17,5	17,5
	I	-0,9	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8
Tilskud til puljeordninger og private Institutioner	U	43,0	49,7	44,9	45,2	45,6	45,6	45,6
	I	-0,4	-0,6	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Kommunale tilskud	U	4,1	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0

Mio. kr. 2023-priser	Regnskab	Budget			Budgetoverslag			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Overførselsudgifter	U	20,9	20,7	18,5	18,5	18,5	18,5	18,5
	I	-22,2	-24,8	-27,9	-27,6	-27,3	-27,3	-27,3
Merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste m.v.	U	20,9	20,7	18,5	18,5	18,5	18,5	18,5
	I	-22,2	-24,3	-27,9	-27,6	-27,3	-27,3	-27,3
Merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste m.v.	U	20,9	20,7	18,5	18,5	18,5	18,5	18,5
	I	-22,2	-24,3	-27,9	-27,6	-27,3	-27,3	-27,3
Dagtilbud mv.	I	0,0	-0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Særlige dagtilbud	I	0,0	-0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Anlæg

Mio. kr. 2023-priser		Budget		Budgetoverslag		
		2023	2024	2025	2026	2027
Børneudvalget ¹	U	3,8	3,0	1,0	1,0	1,0
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Dagtilbud mv.

Budgetforudsætninger

Budgettet til dagtilbud til 0-5 årige er tilpasset i forhold til antallet af dagtilbudspladser, jf. dagtilbudsprognosen og de gældende normtal 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.

Normtal 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.

¹ 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.

Normtal for dagtilbud

2023-priser	Budget			Budgetoverslag			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Budgetramme ² (Mio.kr.)	U	771,8	756,3	761,5	767,4	775,3	783,4
	I	-234,0	-243,3	-248,6	-254,5	-256,9	-259,3
Øvrige faste udgifter	U	130,0	116,7	113,7	111,1	111,0	111,0
Forældrebetaling	I	-173,7	-179,2	-180,8	-183,1	-185,4	-187,8
Køb og salg	U	22,1	22,3	22,3	22,3	22,3	22,3
	I	-39,9	-40,4	-40,4	-40,4	-40,4	-40,4
Friplads- og søskendetilskud	U	32,8	32,7	33,0	33,4	33,9	34,2
Normbeløb (variabelt budget)		566,5	560,8	565,0	569,5	577,0	584,8
Budget enheder i alt ³		7.993	7.776	7.804	7.859	7.951	8.046
Faste enheder (dagpleje, privat pasning, Magnoliahuset)		1.006	873	873	873	873	873
Variable enheder		6.987	6.903	6.931	6.986	7.078	7.173
Normtal, hele kr. pr. enhed							
0-2 årige		162.163	162.478	163.049	163.049	163.049	163.049
3-6 årige		81.082	81.239	81.525	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.

² Budgetrammen udgøres af nettorammen til Dagtilbud til børn, Særlige dagtilbud, Tilskud til puljeordninger og privatinstitutioner.

³ Dette indeholder alle enheder inkl. de normerede pladser til dagplejen, tilskud til privat pasning, private institutioner, puljeinstitutioner og specialinstitutioner. En børnehaveplads udgør én børneenhed og en vuggestueplads udgør to børneenheder.

Antal pladser

Institution	Antal normerede pladser		
	0-2 år	3-6 år	I alt
Dagtilbud			
Faste pladser⁴			
Kommunal dagpleje	39		39
Privat pasning/pasning af eget barn	102	6	108
Private institutioner ⁵	153	220	373
Puljeinstitutioner	6	11	17
Magnoliahuset	2	32	34
Daginstitutioner	2.152	2.599	4.751
Pladser i alt	2.454	2.868	5.322

Antallet af pladser oplistet 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.

De pladser, som er angivet under privat pasning, yder kommunen tilskud til. Udgiften hertil er budgetteret under Fælles formål. Det angivne antal pladser i daginstitutioner er eksklusive pladser i Magnoliahuset, den kommunale dagpleje, pulje- og privatinstitutioner og private pasningstilbud.

Købte og solgte pladser

	Budget	Budgetoverslag			
	2023	2024	2025	2026	2027
Køb af vuggestuepladser	74	74	74	74	74
Køb af børnehavepladser	136	136	136	136	136
Køb i alt ⁶	210	210	210	210	210
Salg af vuggestuepladser	124	124	124	124	124
Salg af børnehavepladser	207	207	207	207	207
Salg i alt	331	331	331	331	331

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.

⁴ 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.

⁵ Eksklusive pladser i privatinstitutioner i andre kommuner (15 0-2 årige og 48 3-5 årige)

⁶ Inkl. pladser i privatinstitutioner i andre kommuner (15 pladser vedr. 0-2 årige og 48 pladser vedr. 3-5 årige)

Takster 2023

	Takster 2023	Forældrebetaling pct. 2023	Takster 2022
Dagpleje			
Fuldtidstakst	3.372	23,7%	3.257
Deltidstakst, fast	1.506		1.539
Deltidstakst, pr. time	38		35
Vuggestue			
Fuldtidstakst	3.372	25,0%	3.257
Deltidstakst, fast	1.506		1.536
Deltidstakst, pr. time	38		35
Frokosttakst	641	100,0%	565
Børnehave			
Fuldtidstakst	1.866	25,0%	1.806
Deltidstakst, fast	884		874
Deltidstakst, pr. time	20		19
Frokosttakst	641	100,0%	565

Loftet 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 støttepædagoger) for dagtilbud til samme aldersgruppe i kommunen.

Børn, unge og familier i udsatte positioner

Budgetforudsætninger

Budget 2023 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2022 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2023. Det kendte aktivitetsniveau pr. maj 2022 er lagt til grund for de indarbejdede aktivitetsforudsætninger.

Forebyggende foranstaltninger

Nedenstående tabel viser de aktivitetsforudsætninger på eksternt købte foranstaltninger som ligger til grund for budgettet på forebyggende foranstaltninger.

		Antal årsværk	Gennemsnitlig enhedspris	Budget 2023
2023-priser			Hele kr.	1.000 kr.
Skoledagbehandling	U	83	260.000	21.320
Fast kontaktperson	U	24	112.000	2.688
Aflastningsordninger	U	89	207.000	18.423
Anden hjælp og behandling jf. §52.3.9	U	35	51.000	1.785
Familiebehandling	U	40	77.000	3.080
Økonomisk støtte	U	22	103.000	2.266

		Antal årsværk	Gennemsnitlig enhedspris	Budget 2023
2023-priser			Hele kr.	1.000 kr.
Støtteperson til forældremyndighed	U	37	34.000	1.443

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. I nedenstående tabel vises budgetforudsætninger for hhv. pris og antal på eksternt købte foranstaltninger indenfor de forskellige anbringelsestyper.

		Antal årsværk	Gennemsnitlig enhedspris	Budget 2023
2023-priser			Hele kr.	1.000 kr.
Opholdssteder	U	19	1.128.000	21.432
Eget værelse	U	5	406.000	2.030
Kostskoler	U	2,5	406.000	1.015
Døgninstitutioner	U	16	2.153.000	34.448
Sikrede institutioner	U	6,5	1.986.000	12.909
Plejefamilier	U	38	538.000	20.444
Netværksplejefamilier	U	10	113.000	1.130

Udover budget beregnet på aktivitet indeholder budgettet udgifter til drift vedrørende selvejende institutioners døgnpladser, objektiv finansiering vedrørende Socialtilsynet og sikrede døgnpladser, samt en række følgeudgifter til anbringelser fx advokatbistand og støttepersoner til anbragte børns forældre. Endelig er der afsat 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.

Fællesrådgivningen for Børn og Unge

Budgetforudsætninger

Budget 2023 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2022 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2023, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Merudgiftsydelser og tabt arbejdsfortjeneste m.v.

Budgetforudsætninger

Budget 2023 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2022 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2023, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet. For så vidt angår refusionen i særligt dyre enkeltsager er budgettet justeret med udgangspunkt i regnskab 2021, hvor effekten af regelændringer kunne konstateres.

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. 2023-priser		Regnskab		Budget			Budgetoverslag	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Socialudvalget	U	599,1	583,5	593,6	594,6	593,4	593,0	593,0
	I	-117,2	-118,2	-118,6	-119,1	-119,1	-118,7	-118,7
Serviceudgifter	U	593,2	574,7	586,8	587,8	586,6	586,1	586,1
	I	-74,2	-69,4	-68,4	-68,5	-68,5	-68,1	-68,1
Integrationsindsats mv.	U	0,0	0,4	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
		0,0	0,4	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
Boligsocialt arbejde mv.	U	7,1	8,8	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2
	I	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Boligsocialt arbejde	U	7,1	8,8	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2
	I	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilbud til voksne med særlige behov	U	581,3	560,0	576,3	577,4	576,1	575,7	575,7
	I	-73,9	-69,4	-68,5	-68,5	-68,5	-68,1	-68,1
Beskyttet beskæftigelse	U	6,3	5,4	5,5	5,5	22,5	22,5	22,5
	I	-0,5	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
Aktivitets- og samværstilbud	U	54,2	54,6	53,0	53,0	36,1	36,1	36,1
	I	-2,6	-2,4	-2,4	-2,4	-2,4	-2,4	-2,4
Botilbud til hjemløse	U	56,4	56,4	53,4	53,4	53,2	53,2	53,2
	I	-44,9	-41,9	-43,5	-43,5	-43,5	-43,5	-43,5
Alkohol og stofmisbrug	U	33,4	32,3	32,3	32,3	32,3	31,9	31,9
	I	-0,7	-1,8	-1,1	-1,1	-1,1	-0,6	-0,6
Botilbud for længerevarende ophold	U	174,1	177,5	172,5	172,5	172,5	172,5	172,5
	I	-16,2	-16,7	-14,8	-14,9	-14,9	-14,9	-14,9
Botilbud til midlertidigt ophold	U	85,4	73,1	82,7	83,7	82,7	82,7	82,7
	I	-6,9	-4,2	-4,2	-4,2	-4,2	-4,2	-4,2
Kontaktperson- og ledsageordninger	U	21,9	20,0	20,7	20,7	20,7	20,7	20,7
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Borgerstyret personlig assistance	U	38,8	37,7	38,6	38,6	38,6	38,6	38,6

Mio. kr.		Regnskab	Budget			Budgetoverslag		
2023-priser		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Støtte i eget hjem mv.	U	83,1	75,9	90,4	90,4	90,4	90,4	90,4
	I	-2,0	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1
Særligt tilrettelagt ungdomsud- dannelse mv.	U	27,6	27,2	27,2	27,2	27,2	27,2	27,2
Støtte til frivilligt socialt arbejde mv.	U	4,8	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5
Støtte til frivilligt socialt arbejde	U	4,8	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5
Overførselsudgifter	U	5,9	8,8	6,8	6,8	6,8	6,8	6,8
	I	-43,1	-48,8	-50,1	-50,6	-50,6	-50,6	-50,6
Tilbud til voksne med særlige behov	I	-41,2	-44,5	-47,9	-48,4	-48,4	-48,4	-48,4
Beskyttet beskæftigelse	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Botilbud for længerevarende op- hold	I	-17,9	-31,7	-35,1	-35,5	-35,5	-35,5	-35,5
Botilbud til midlertidigt ophold	I	-6,5	-3,6	-3,6	-3,6	-3,6	-3,6	-3,6
Kontaktperson- og ledsageordnin- ger	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
Senblindekurser mv.	U	0,1	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Senblindekurser	U	0,1	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Sociale formål	U	3,4	8,3	6,3	6,3	6,3	6,3	6,3
	I	-1,9	-4,3	-2,2	-2,2	-2,2	-2,2	-2,2
Merudgiftsydelser	U	3,4	8,3	6,3	6,3	6,3	6,3	6,3
	I	-1,9	-4,3	-2,2	-2,2	-2,2	-2,2	-2,2

Anlæg

Mio. kr.		Budget	Budgetoverslag			
2023-priser		2023	2024	2025	2026	2027
Socialudvalget ¹	U	5,7	3,7	0,7	0,0	0,0
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

¹ Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten bagerst i budgettet.

Integrationsindsats

Budgetforudsætninger

Budget 2023 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2022 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2023, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Boligsocialt arbejde

Budgetforudsætninger

Budget 2023 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2022 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2023, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Tilbud til voksne med særlige behov

Budgetforudsætninger

Budget 2023 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2022 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2023, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet. Tabellen nedenfor angiver hvor mange helårspladser, der kan finansieres på baggrund af de givne budgetrammer til køb af pladser i 2023.

Køb af pladser

	Antal helårspladser ²	Gennemsnitspris pr. helårsplads ³ , 1.000 kr.
§84 Aflastning	4,4	281
§85 Socialpædagogisk støtte	111,1	569
§96 Borgerstyret personlig assistance	24,6	1.568
§102 Behandlingstilbud	4,9	72
§103 Beskyttet beskæftigelse	20,3	160
§104 Aktivitets- og samværstilbud	106,1	264
§107 Midlertidige botilbud	25,5	1.167
§108 Længerevarende botilbud	53,6	1.385
LUU §§2 og 10 - STU	79,2	321

Ud over forudsætningerne for køb af pladser er budget 2023 baseret på forudsætningerne for salg af pladser fra Frederiksberg Kommunes egne tilbud, jf. tabellen nedenfor.

² Antal helårspladser og gennemsnitspriser er opgjort ekskl. selvviserende tilbud og abonnementsbetalinger.

³ Gennemsnitspriser pr. helårsplads er opgjort på baggrund af data for disponerede køb af pladser for 2022 fremskrevet til 2023-priser.

Salg af pladser

	Antal helårspladser	Gennemsnitspris pr. helårsplads ⁴ , 1.000 kr.
§85 Socialpædagogisk støtte	1,9	386
§103 Beskyttet beskæftigelse	5,1	77
§104 Aktivitets- og samværstilbud	8,2	250
§107 Midlertidige botilbud	7,1	426
§108 Længerevarende botilbud	6,4	1.009

Senblindekurser

Budgetforudsætninger

Budget 2023 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2022 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2023, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Sociale formål

Budgetforudsætninger

Budget 2023 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2022 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2023, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Støtte til frivilligt socialt arbejde mv.

Budgetforudsætninger

Budget 2023 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2022 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2023, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

⁴ Gennemsnitspriser pr. helårsplads er opgjort på baggrund af data for disponerede salg af pladser for 2022 fremskrevet til 2023-priser.

Miljø-, Bynatur- og Mobilitetsudvalget

Udvalget står for myndighedsvaretagelse samt bestiller- og udførerfunktion 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. 2023-priser		Regnskab		Budget		Budgetoverslag			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	Miljø-, Bynatur- og Mobilitetsudvalget	U	221,9	220,3	231,8	236,9	236,7	237,5	235,4
		I	-115,0	-117,6	-120,1	-117,9	-120,8	-120,8	-120,8
	Serviceudgifter	U	221,9	220,3	231,8	236,9	236,7	237,5	235,4
		I	-115,0	-117,6	-120,1	-117,9	-120,8	-120,8	-120,8
	Kirkegårde mv.	U	16,6	16,6	17,6	17,7	17,8	17,8	17,8
		I	-16,4	-16,5	-16,5	-16,5	-16,5	-16,5	-16,5
	Kirkegårde	U	16,6	16,6	17,6	17,7	17,8	17,8	17,8
		I	-16,4	-16,5	-16,5	-16,5	-16,5	-16,5	-16,5
	Miljø	U	12,0	11,4	13,3	12,8	10,7	10,7	10,7
		I	-5,5	-3,0	-5,6	-5,1	-2,9	-2,9	-2,9
	Fælles miljøformål	U	1,3	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
	Jordforurening	U	2,0	2,9	2,6	2,6	2,6	2,6	2,6
		I	0,0	-0,4	-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	2,2
	Miljøtilsyn med virksomheder	U	1,3	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	0,0
	Skadedyrsbekæmpelse	U	5,3	3,1	5,2	4,7	2,6	2,6	2,6
		I	-5,4	-2,6	-5,2	-4,7	-2,6	-2,6	-2,6
	Grønne områder mv.	U	25,9	29,6	32,5	33,8	34,8	34,8	34,8
	Grønne områder	U	25,9	29,6	32,5	33,8	34,8	34,8	34,8
	Vejvæsen og parkering	U	102,8	102,7	112,2	116,6	116,7	117,5	117,5
		I	-86,0	-95,4	-98,3	-101,4	-101,4	-101,4	-101,4
	Fælles vejformål	U	10,3	9,5	5,6	5,3	5,1	5,1	5,1
		I	-1,2	-2,9	-3,4	-3,4	-3,4	-3,4	-3,4
	Parkeringsregulering	U	28,5	29,6	29,6	29,6	29,6	29,6	29,6
		I	-84,8	-91,3	-90,6	-90,6	-90,6	-90,6	-90,6
	Arbejder på private fællesveje	U	2,8	1,3	1,9	1,9	1,9	1,9	1,9
		I	0,0	-1,3	-4,3	-7,4	-7,4	-7,4	-7,4

Mio. kr. 2023-priser	Regnskab	Budget			Budgetoverslag			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vejvedligeholdelse	U	50,1	52,9	65,7	70,3	70,6	71,4	71,4
Vintertjeneste	U	11,2	9,4	9,4	9,5	9,5	9,5	9,5
Kollektiv trafik mv.	U	63,1	65,4	61,6	61,6	62,2	62,2	60,1
	I	0,0	-2,8	0,3	5,1	0,0	0,0	0,0
Kollektiv trafik	U	63,1	65,4	61,6	61,6	62,2	62,2	60,1
	I	0,0	-2,8	0,3	5,1	0,0	0,0	0,0
FGV mv.	U	1,5	-5,4	-5,5	-5,5	-5,5	-5,5	-5,5
FGV	U	1,5	-5,4	-5,5	-5,5	-5,5	-5,5	-5,5

Anlæg

Mio. kr. 2023-priser		Budget		Budgetoverslag		
		2023	2024	2025	2026	2027
Miljø-, Bynatur- og	U	62,4	48,4	38,8	47,6	46,0
Mobilitetsudvalget ¹	I	0,0	-12,3	0,0	-0,5	-0,5

¹ 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. 2023-priser		Regnskab		Budget			Budgetoverslag	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Miljø-, Bynatur og Mobilitets- udvalget (brugerfinansieret)	U	115,9	126,7	126,7	127,3	127,3	127,3	127,3
	I	-115,3	-129,4	-132,1	-130,0	-133,0	-132,8	-129,7
Takstfinansieret	U	115,9	126,7	126,7	127,3	127,3	127,3	127,3
	I	-115,3	-129,4	-132,1	-130,0	-133,0	-132,8	-129,7
Frederiksberg Forsyning (bru- gerfinansieret)	I	-3,0	-7,9	-7,9	-7,9	-7,9	-7,6	-7,6
	Klimainvesteringer	I	-3,0	-7,9	-7,9	-7,9	-7,9	-7,6
Renovation (brugerfinansieret)	U	114,7	126,7	124,5	122,3	122,3	122,3	122,3
	I	-112,4	-121,5	-124,3	-122,1	-125,2	-125,2	-122,1
Renovation	U	115,9	125,9	124,5	122,3	122,3	122,3	122,3
	I	-112,4	-121,5	-124,3	-122,1	-125,2	-125,2	-122,1
Renovation (FGV)	U	-1,3	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	I	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Anlæg

Mio. kr. 2023-priser		Budget		Budgetoverslag		
		2023	2024	2025	2026	2027
Miljø- bynatur- og mobilitetsudvalget (brugerfinansieret) ²	U	145,5	90,1	72,8	72,8	72,8
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

² 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, ressourceforløbsydelse, 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			Budgetoverslag		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
2023-priser									
Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget	U	1.550,5	1.529,0	1.517,3	1.511,4	1.485,7	1.468,7	1.468,7	
	I	-272,2	-235,4	-248,5	-241,6	-229,4	-219,2	-219,2	
Serviceudgifter	U	25,9	25,0	24,2	24,0	24,2	24,2	24,2	
	I	-0,3	-0,3	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	
Forsørgelsesydelse	U	0,2	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	
	I	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	
Løntilskud og seniorjob	U	0,2	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	
	I	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	
Integrationsområdet	U	2,3	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	
Midlertidig boligplacering af flygtninge	U	2,3	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	
Ungdomsuddannelse og vejledning	U	18,7	19,2	19,0	19,0	19,0	19,0	19,0	
Ungdommens uddannelsesvejledning	U	10,7	11,0	10,8	10,8	10,8	10,8	10,8	
Ungdomsuddannelser	U	8,0	8,2	8,2	8,2	8,2	8,2	8,2	
Erhverv m.v.	U	4,7	4,5	4,0	3,7	4,0	4,0	4,0	
	I	0,0	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Erhverv	U	4,7	4,5	4,0	3,7	4,0	4,0	4,0	
	I	0,0	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	

Mio. kr. 2023-priser		Regnskab		Budget		Budgetoverslag		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Overførselsudgifter	U	1.524,6	1.504,1	1.493,1	1.487,5	1.461,5	1.444,4	1.444,4
	I	-271,8	-235,1	-248,4	-241,5	-229,3	-219,1	-219,1
Den aktive beskæftigelsesindsats	U	147,3	139,9	136,3	136,4	136,4	136,4	136,4
	I	-21,6	-10,1	-10,3	-8,4	-8,4	-8,4	-8,4
Hjælpebidler, uddannelsespuljer og befording	U	23,1	14,5	14,5	14,5	14,5	14,5	14,5
	I	-11,7	-6,7	-6,7	-6,7	-6,7	-6,7	-6,7
Indsatser for arbejdsløse	U	124,2	125,4	121,8	121,9	121,9	121,9	121,9
	I	-9,9	-3,3	-3,6	-1,7	-1,7	-1,7	-1,7
Forsørgelsesydelse	U	1.329,7	1.310,2	1.262,2	1.269,6	1.264,8	1.259,6	1.259,6
	I	-228,0	-205,4	-192,1	-194,9	-194,9	-194,9	-194,9
Ydelser til borgere tættest på Arbejdsmarkedet	U	457,2	438,7	395,2	409,9	409,9	409,9	409,9
	I	-51,5	-47,5	-38,1	-41,4	-41,4	-41,4	-41,4
Løntilskud og seniorjob	U	16,0	20,3	15,5	15,5	15,5	15,5	15,5
	I	-4,4	-4,6	-3,8	-3,8	-3,8	-3,8	-3,8
Ydelser til borgere med særlige vilkår	U	198,8	211,0	217,6	214,5	214,5	214,5	214,5
	I	-79,0	-70,5	-76,1	-75,5	-75,5	-75,5	-75,5
Førtidspensioner	U	365,6	384,1	398,4	394,1	389,2	384,1	384,1
	I	-10,9	-10,6	-8,6	-8,6	-8,6	-8,6	-8,6
Supplerende ydelser	U	292,0	256,0	235,5	235,5	235,6	235,6	235,6
	I	-82,2	-72,3	-65,5	-65,6	-65,6	-65,6	-65,6
Integrationsområdet	U	43,5	47,3	88,4	75,4	54,2	42,3	42,3
	I	-22,3	-19,1	-45,9	-38,2	-26,0	-15,8	-15,8
Integrationsindsatsen og særlige tilskud	U	26,8	28,8	55,7	47,6	35,4	28,8	28,8
	I	-17,4	-14,1	-38,0	-31,0	-21,1	-12,6	-12,6
Ydelser til borgere med under syv års ophold i Danmark	U	16,2	18,3	32,4	27,5	18,6	13,3	13,3
	I	-4,3	-4,6	-7,6	-6,9	-4,5	-2,8	-2,8
Repatriering	U	0,4	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
	I	-0,5	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
Ungdomsuddannelse og vejledning	U	4,1	6,7	6,2	6,2	6,2	6,2	6,2
	I	0,0	-0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ungdomsuddannelser	U	4,1	6,7	6,2	6,2	6,2	6,2	6,2
	I	0,0	-0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Anlæg

Der er i 2023-2026 ikke afsat budget til anlæg.

Generelle budgetforudsætninger

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

Budgetforudsætninger

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

Budgetforudsætninger

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.

Budgettet til *Løntilskud og seniorjob samt Boligsikring og boligydelse* afhænger ikke af antalsforudsætninger og udarbejdes med udgangspunkt i regnskab 2021 og forventningerne til 2022 og 2023.

Helårspersoner

Antal økonomiske helårspersoner	Budget		Budgetoverslag		
	2022	2023	2024	2025	2026
Kontanthjælp	950	770	770	770	770
Uddannelseshjælp	300	220	220	220	220
For-revalidering	10	10	10	10	10

Antal økonomiske helårspersoner	Budget		Budgetoverslag		
	2022	2023	2024	2025	2026
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
I alt	8.007	7.482	7.441	7.396	7.349

Integrationsområdet

Budgetforudsætninger

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.

Ungdomsuddannelse og vejledning

Budgetforudsætninger

Budget 2023 for Ungdomsuddannelse og vejledning er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2022.

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. 2023-priser	Regnskab	Budget			Budgetoverslag			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Sundheds- og Forebyggelsesudvalget	U	558,9	533,3	532,8	534,2	538,9	543,2	546,7
	I	-1,9	-1,0	-0,9	-0,9	-0,8	-0,8	-0,8
Serviceudgifter	U	92,9	86,2	84,5	84,1	83,8	83,5	83,3
	I	-1,9	-1,0	-0,9	-0,9	-0,8	-0,8	-0,8
Forebyggelse	U	27,0	23,0	22,6	22,6	22,5	22,5	22,5
	I	-0,9	-0,5	-0,3	-0,3	-0,3	-0,2	-0,2
Forebyggelsen	U	27,0	23,0	22,6	22,6	22,5	22,5	22,5
	I	-0,9	-0,5	-0,3	-0,3	-0,3	-0,2	-0,2
Sundhedstjeneste	U	23,3	21,3	20,9	20,7	20,6	20,5	20,4
Sundhedstjenesten	U	23,3	21,3	20,9	20,7	20,6	20,5	20,4
Børnetandpleje	U	37,6	36,9	36,0	35,8	35,6	35,4	35,3
	I	-0,1	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Børnetandplejen	U	37,6	36,9	36,0	35,8	35,6	35,4	35,3
	I	-0,1	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Omsorgs, special- og socialtandpleje	U	5,0	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1
	I	-0,6	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
Omsorgs- og specialtandplejen	U	5,0	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1
	I	-0,6	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
Overførselsudgifter	U	466,0	447,1	448,3	450,1	455,2	459,7	463,4
Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet	U	466,0	447,1	448,3	450,1	455,2	459,7	463,4
Aktivitetsbestemt medfinansiering	U	466,0	447,1	448,3	450,1	455,2	459,7	463,4

Anlæg

Mio. kr. 2023-priser		Budget		Budgetoverslag			
		2023	2024	2025	2026	2027	
Sundheds- og Forebyggelsesudvalget	U	1,8	0	0	0	0	
	I	0	0	0	0	0	

Forebyggelse

Budgetforudsætninger

Budget 2023 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2022, som derefter er tilpasset pris- og lønniveauet for 2023. Efterfølgende er de politiske vedtagne ændringer indarbejdet.

Sundhedstjenesten

Budgetforudsætninger

Budgettet er korrigeret for den forventede udvikling i aldersgruppen 0-17 årige og tilpasset pris- og lønniveauet for 2023. Efterfølgende er politisk vedtagne ændringer indarbejdet.

Normtal

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

2023-priser	Budget		Budgetoverslag			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Budgetramme (Mio. kr.)	21,3	20,9	20,7	20,6	20,5	20,4
Normenheder, antal 0-17 årige	17.885	17.555	17.442	17.346	17.268	17.197
Normtal, kr. pr. 0-17 årig	1.189	1.188	1.188	1.188	1.188	1.188

Børnetandpleje

Budgetforudsætninger

Budgettet er korrigeret for den forventede udvikling i aldersgruppen 0-17 årige fra 2023 og tilpasset pris- og lønniveauet for 2023. Efterfølgende er politisk vedtagne ændringer indarbejdet.

Normtal

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

2023-priser	Budget		Budgetoverslag			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Budgetramme (Mio. kr.)	36,7	35,8	35,6	35,4	35,2	35,1
Normenheder, antal 0-17 årige	17.885	17.555	17.442	17.346	17.268	17.197
Normtal, kr. pr. 0-17 årig	2.053	2.041	2.041	2.041	2.041	2.041

Omsorgs-, special- og socialtandpleje

Budgetforudsætninger

Budgettet er tilpasset pris- og lønniveauet for 2023. Efterfølgende er politisk vedtagne ændringer indarbejdet.

Aktivitetsbestemt medfinansiering

Budgetforudsætninger

Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsnet dækker Frederiksberg Kommunes udgifter til det regionale sundhedsvæsen. Udgifterne består af et aktivitetsbestemt bidrag, som finansierer en andel af hospitals- og sygesikringsudgifterne for frederiksbergborgere. Aktivitetsbestemt medfinansiering regnes ikke med inden for servicerammen. I 2018 trådte en ny afregningsmodel for aktivitetsbestemt medfinansiering i kraft, hvor medfinansieringsgraden er aldersbetinget, hvilket betyder at afregningen bliver højere for småbørn (0-2 år) og ældre (65+ årige). Udgifterne til den kommunale medfinansiering er på grund af udfordringer med implementeringen af den nye model og dataudfordringer i Sundhedsstyrelsen været fastfrosset siden 2019 og vil være fastfrosset til og med 2023.

Budgettet til aktivitetsbestemt medfinansiering er demografireguleret, sådan at budgettet reguleres svarende til den forventede befolkningsudvikling. Derfor stiger budgettet fra 2023 og frem.

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

Udvalget har ingen driftsbevillinger i budgetforslag 2023.

Anlæg

Mio. kr.		Budget		Budgetoverslag		
2023-priser		2023	2024	2025	2026	2027
By- og erhvervsstrategisk udvalg ¹	U	1,2	0,0	0,0	0,0	0,0
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

¹ Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten bagerst i budgettet.

Magistraten

Under magistraten budgetlægges aktiviteterne Politisk organisation, Tjenestemandspensioner, Administration, Erhverv, Puljer, samt Redningsberedskab.

Drift

Mio. kr.		Regn- skab	Budget			Budgetoverslag		
2023-priser		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Magistraten	U	887,2	971,2	1.006,3	1.002,3	996,9	998,7	1.007,0
	I	-92,2	-86,4	-118,3	-92,1	-82,8	-82,7	-82,7
Serviceudgifter	U	871,6	913,7	1.000,2	966,4	961,0	942,3	944,6
	I	-90,7	-84,9	-116,8	-90,6	-81,3	-81,2	-81,2
Politisk organisation	U	15,3	14,4	18,2	17,7	17,9	14,7	18,6
	I	-0,1	0,0	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
Fælles formål	U	0,6	0,5	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Kommunalbestyrelsen	U	10,1	11,4	11,3	11,3	11,3	11,4	11,4
	I	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommissioner, råd og nævn	U	1,4	2,3	2,6	2,1	2,1	2,1	2,6
	I	0,0	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	3,9
	I	0,0	0,0	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
Tjenestemandspensioner mv.	U	139,9	134,4	134,4	134,4	134,4	134,4	134,4
	I	-2,2	-2,2	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
Tjenestemandspensioner	U	139,9	134,4	134,4	134,4	134,4	134,4	134,4
	I	-2,2	-2,2	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
Administrationen	U	677,1	650,3	670,1	661,9	657,2	650,0	649,4
	I	-79,6	-79,5	-83,2	-81,2	-79,5	-79,3	-79,3
Kommunaldirektørens om- råde	U	265,6	263,9	300,2	299,3	296,3	303,1	302,7
	I	-13,3	-15,1	-16,8	-16,8	-16,0	-16,0	-16,0
Børne- og Ungeområdet	U	116,0	106,7	107,5	106,5	104,2	104,2	104,2
	I	-53,1	-48,6	-50,6	-50,6	-50,6	-50,6	-50,6
By-, Kultur- og Miljøområdet	U	90,6	89,4	91,8	88,7	89,8	75,8	75,6
	I	-6,9	-12,0	-12,6	-12,4	-12,0	-12,0	-12,0
Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet	U	204,9	190,4	170,7	167,5	167,0	166,9	166,9
	I	-6,3	-3,7	-3,2	-1,5	-0,8	-0,7	-0,7
Råden over vej	U	0,0	0,0	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
	I	-5,8	0,0	-8,5	-8,5	-8,5	-8,5	-8,5
Råden over vej	U	0,0	0,0	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
	I	-5,8	0,0	-8,5	-8,5	-8,5	-8,5	-8,5
Puljer mv.	U	5,1	81,1	143,5	118,4	117,6	109,2	108,2
	I	0,0	0,0	-19,5	4,7	12,3	12,3	12,3
Puljer	U	5,1	81,1	143,5	118,4	117,6	109,2	108,2
	I	0,0	0,0	-19,5	4,7	12,3	12,3	12,3
Redningsberedskabet mv.	U	34,2	33,3	33,3	33,3	33,3	33,3	33,3
	I	-3,2	-3,2	-3,2	-3,2	-3,2	-3,2	-3,2

Mio. kr.		Regn- skab	Budget			Budgetoverslag			
2023-priser		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Redningsberedskabet	U	34,2	33,3	33,3	33,3	33,3	33,3	33,3	
	I	-3,2	-3,2	-3,2	-3,2	-3,2	-3,2	-3,2	
Undtaget fra service	U	15,6	57,6	6,0	35,9	35,9	56,4	62,4	
	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	-9,5	20,4	20,4	40,9	46,9	
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Puljer	U	0,0	42,1	-9,5	20,4	20,4	40,9	46,9	
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	

Anlæg

Mio. kr.		Budget		Budgetoverslag			
2023-priser		2023	2024	2025	2026	2027	
Magistraten ¹	U	2,5	4,6	0,0	0,0	0,0	
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	-4,0	

Politisk organisation

Budgetforudsætninger

Budget 2023 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2022 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2023, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

1.000 kr.		Regn- skab	Budget			Budgetoverslag			
2023-priser		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Politisk organisation	U	15.300	14.443	18.249	17.749	17.907	14.738	18.574	
	I	-83	-19	-397	-397	-397	-397	-397	
Fælles formål	U	551	517	596	596	596	596	596	
Jura, Fællesudgifter	U	82	94	94	94	94	94	94	
Borgerservicecentret Fællesudgifter	U	470	423	502	502	502	502	502	

¹ Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten og anlægsmærkningerne bagerst i budgettet.

1.000 kr. 2023-priser		Regn-	Budget		Budgetoverslag			
		skab 2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kommunalbestyrelsen	U	10.086	11.438	11.272	11.272	11.272	11.438	11.438
	I	-53	0	0	0	0	0	0
Jura, Fællesudgifter	U	10.086	11.403	11.237	11.237	11.237	11.403	11.403
	I	-53	0	0	0	0	0	0
Rådhuservice og Vagtcentral	U	0	179	179	179	179	179	179
Borgerservicecentret Fællesudgifter	U	0	-145	-145	-145	-145	-145	-145
Kommissioner, råd og nævn	U	1.429	2.315	2.635	2.135	2.135	2.135	2.635
	I	-31	-19	-19	-19	-19	-19	-19
Jura, Fællesudgifter	U	858	983	11	11	11	11	11
	I	-8	-19	0	0	0	0	0
Nævn, Råd og GDPR, Fællesudg.	U	18	0	1.472	972	972	972	1.472
	I	0	0	-19	-19	-19	-19	-19
Økonomi og Udbud	U	0	164	164	164	164	164	164
HR - Fællesudgifter	U	30	308	308	308	308	308	308
Taxinævnet i Region Hovedstaden	I	-23	0	0	0	0	0	0
Borgerservicecentret Fællesudgifter	U	0	-24	-24	-24	-24	-24	-24
Fællespuljer - Politiske udvalg	U	15	14	14	14	14	14	14
Skoleafdelingen	U	3	106	0	0	0	0	0
Diæter Bestyrelsesarbejde Skoler	U	0	41	41	41	41	41	41
Skolen på Duevej	U	33	20	20	20	20	20	20
Skolen ved Bülowvej	U	36	20	20	20	20	20	20
Skolen på La Cours Vej	U	31	20	20	20	20	20	20
Lindevangskolen	U	0	20	20	20	20	20	20
Ny Hollænderskolen	U	31	20	20	20	20	20	20
Skolen på Nyelandsvej	U	46	20	20	20	20	20	20
Søndermarkskolen	U	38	20	20	20	20	20	20
Tre Falke Skolen	U	0	14	14	14	14	14	14
Skolen ved Søerne	U	36	0	0	0	0	0	0
Skolen ved Nordens Plads	U	33	0	0	0	0	0	0
Ungdomsskolen	U	0	13	13	13	13	13	13
Familieafd. - Adm. fællesudg. Mag.	U	0	34	34	34	34	34	34
Kultur og Fritidsafdelingen	U	0	16	16	16	16	16	16
Diæter bestyrelsesarb. kultur m.fl.	U	0	67	67	67	67	67	67
SSA Ledelsessekretariatet	U	0	317	0	0	0	0	0
SSA Stabschef	U	0	52	52	52	52	52	52
SSA Ledelsessekretariatet	U	220	72	315	315	315	315	315
Valg	U	3.234	172	3.746	3.746	3.904	568	3.904
	I	0	0	-377	-377	-377	-377	-377
Borgerservicecentret Fællesudgifter	U	3.234	172	3.746	3.746	3.904	568	3.904
	U	0	0	-377	-377	-377	-377	-377

Budgettet til Politisk organisation er forøget med 3,4 mio. kr. i forhold til budget 2022, hvoraf en forøgelse på 3,0 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2022 og en forøgelse på 0,4 mio. kr. vedrører nye ændringer.

Se bilaget Driftsspecifikation for en komplet oversigt over nye ændringer til budget 2023.

Administration

Budgetforudsætninger

Budget 2023 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2022 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2023, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

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 resultatløn, weekentillæg, 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 06.52.74 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

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

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

Budget

Mio. kr.	Regn- skab	Budget			Budgetoverslag			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
2023-priser								
Kommunaldirektørområdet	U	265,6	263,9	300,2	299,3	296,3	303,1	302,7

Mio. kr. 2023-priser		Regn- skab	Budget			Budgetoverslag		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	I	-13,3	-15,1	-16,8	-16,8	-16,0	-16,0	-16,0
<i>Løn og overhead i alt</i>	U	145,5	143,6	177,6	175,7	172,9	172,8	172,4
	I	-3,3	-5,2	-6,2	-6,2	-5,4	-5,4	-5,4
Kommunaldirektørområdets Fælleskonti	U	2,6	3,2	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
Sekretariatet	U	25,4	27,2	27,2	26,4	26,4	26,9	26,9
	I	0,0	-1,3	-1,3	-1,3	-1,3	-1,3	-1,3
Kommunikation og Formidling	U	0,2	0,2	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Jura	U	0,5	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Nævn, Råd og GDPR	U	0,0	0,0	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
	I	-1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Økonomi og Udbud	U	30,0	30,6	59,1	58,8	58,7	58,6	58,2
	I	0,0	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
Budget, Opfølgning og Analyse ØU	U	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	U	3,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	U	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Vagtcentral	U	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Borgerrådgiver	U	1,0	1,2	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0
	I	0,0	0,0	-0,8	-0,8	0,0	0,0	0,0
Analyse, Strategi og Digitalisering	U	10,0	6,5	12,3	12,0	12,0	12,2	12,2
HR	U	17,6	17,6	17,5	17,5	17,5	17,5	17,5
Borgerservicecenter	U	37,9	41,6	43,6	43,5	41,8	40,6	40,6
	I	-1,8	-2,1	-2,3	-2,3	-2,3	-2,3	-2,3
Vagtcentral	U	1,2	0,9	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
	I	-0,2	-1,2	-1,2	-1,2	-1,2	-1,2	-1,2
IT	U	15,6	14,3	12,9	12,4	12,4	12,8	12,8
<i>Fællesudgifter i alt</i>	U	120,2	120,3	122,6	123,6	123,4	130,3	130,3
	I	-9,9	-9,9	-10,6	-10,6	-10,6	-10,6	-10,6
KDO Fællesudgifter	U	0,0	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
Kommunikation- og Formidling, Fællesud- gifter	U	1,0	0,6	0,7	0,7	1,1	0,2	0,2
	I	-0,1	0,0	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	5,1
	I	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tværgående Politikudvikling, Fællesudgif- ter	U	0,4	2,9	1,9	2,9	2,9	10,2	10,2
Nævn, Råd og GDPR, Fællesudgifter	U	0,0	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Sekretariatet, Fællesudgifter	U	4,2	4,5	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4
Økonomi og Udbud - Fællesudgifter	U	16,7	22,4	16,8	16,8	16,8	16,8	16,8
	I	-0,1	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Frederiksberg Rådhuservice og Vagtcen- tral Fællesudgifter	U	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Analyse, Strategi og Digitalisering - Fæl- lesudgifter	U	1,7	1,3	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7

Mio. kr.		Regn- skab	Budget			Budgetoverslag		
2023-priser		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	I	-0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
HR - Fællesudgifter	U	29,4	29,1	32,8	32,8	32,8	32,8	32,8
	I	-0,4	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8
Rådhuservice og Vagtcentral - Fællesud- gifter	U	9,1	9,5	9,5	9,5	9,5	9,5	9,5
	I	0,0	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
IT - Fællesudgifter	U	42,3	36,0	38,7	38,7	36,6	37,1	37,1
	I	-2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Borgerservicecentret Fællesudgifter	U	8,6	9,5	10,0	10,0	11,7	11,7	11,7
	I	-6,8	-8,4	-9,1	-9,1	-9,1	-9,1	-9,1

Budgettet til Kommunaldirektørens Område er forøget med 34,6 mio. kr. i forhold til budget 2022, hvoraf en reduktion på 5,4 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2022 og en forøgelse på 40,0 mio. kr. vedrører nye ændringer.

Se bilaget Driftsspecifikation for en komplet oversigt over nye ændringer til budget 2023.

Børne- og Ungeområdet

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

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

Budget

Mio. kr.		Regn- skab	Budget			Budgetoverslag		
2023-priser		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Børne- og Ungeområdet	U	116,0	106,7	107,5	106,5	104,2	104,2	104,2
	I	-53,1	-48,6	-50,6	-50,6	-50,6	-50,6	-50,6
<i>Løn og overhead</i>	U	112,3	104,9	106,4	105,4	103,1	103,1	103,1
	I	-53,1	-48,6	-50,6	-50,6	-50,6	-50,6	-50,6
Børne- og Ungestaben	U	14,8	13,1	10,8	10,8	10,8	10,8	10,8
Fællespuljer - Ikke konkretiserede effekti- viseringer	U	0,0	-1,0	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
Fællespuljer - Fællesudgifter	U	2,4	1,8	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
Fællespuljer - Fællesindtægter	U	-1,2	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Dagtilbudsafdelingen	U	6,0	5,4	5,4	5,4	5,4	5,4	5,4
Skoleafdelingen	U	4,2	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4
Familieafdelingen	U	38,1	36,4	37,4	37,4	35,1	35,1	35,1
	I	-0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Fællesudgifter</i>	U	3,7	1,8	1,1	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	1,1
<i>Socialtilsyn Hovedstaden</i>	U	48,0	45,9	48,9	47,9	47,9	47,9	47,9

Mio. kr. 2023-priser		Regn-	Budget		Budgetoverslag			
		skab	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		2021						
	I	-52,6	-48,6	-50,6	-50,6	-50,6	-50,6	-50,6
Socialtilsyn Hovedstaden	U	45,9	45,3	48,4	47,4	47,4	47,4	47,4
	I	-50,4	-48,1	-50,1	-50,1	-50,1	-50,1	-50,1
Socialtilsyn Hovedstaden Tilkøbsydelse	U	2,1	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
	I	-2,1	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5

Budgettet til Børne- og Ungeområdet er reduceret med 1,2 mio. kr. i forhold til budget 2022, hvoraf en reduktion på 12,2 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2022 og en forøgelse på 11,0 mio. kr. vedrører nye ændringer.

Se bilaget Driftsspecifikation for en komplet oversigt over nye ændringer til budget 2023.

By- Kultur- og Miljøområdet

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	

Budget

Mio. kr. 2023-priser		Regn-	Budget		Budgetoverslag			
		skab	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		2021						
By-, Kultur- og Miljøområdet	U	90,6	89,4	91,8	88,7	89,8	75,8	75,6
	I	-6,9	-12,0	-12,6	-12,4	-12,0	-12,0	-12,0
<i>Løn og overhead</i>	<i>U</i>	<i>83,9</i>	<i>85,0</i>	<i>83,3</i>	<i>84,8</i>	<i>84,5</i>	<i>85,2</i>	<i>85,2</i>
	<i>I</i>	<i>-1,5</i>	<i>-2,3</i>	<i>-2,3</i>	<i>-2,0</i>	<i>-1,7</i>	<i>-1,7</i>	<i>-1,7</i>
BKM stab - administration	U	21,2	22,4	16,9	16,9	16,9	16,9	16,9
	I	0,0	-1,6	-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	14,0
Byliv og Drift	U	8,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	I	0,0	-0,2	-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	0,0
Miljø	U	1,7	0,5	0,5	0,3	0,0	0,0	0,0
	I	-1,5	-0,5	-0,5	-0,3	0,0	0,0	0,0
BBE Administration	U	1,1	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Byudvikling	U	10,0	9,0	9,0	9,0	9,0	9,0	9,0
Byggeri og Arkitektur	U	11,0	10,1	8,0	8,0	8,0	8,0	8,0
Bygge og Projekt	U	6,5	7,6	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	8,7
Udvikling af Frb. Hospital	U	0,0	0,0	6,0	7,7	7,7	8,5	8,5
Kultur og Fritidsafdelingen	U	8,3	8,5	8,5	8,5	8,5	8,5	8,5
Stadsarkivet	U	3,1	2,8	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9
<i>Fællesudgifter</i>	<i>U</i>	<i>6,7</i>	<i>4,4</i>	<i>8,5</i>	<i>3,9</i>	<i>5,3</i>	<i>-9,4</i>	<i>-9,6</i>

Mio. kr. 2023-priser		Regn- skab	Budget			Budgetoverslag		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	I	-5,4	-9,8	-10,3	-10,3	-10,3	-10,3	-10,3
BKM stab - Administration, GIS og Digitalisering Fællesudgifter	U	0,6	0,1	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	1,8
	I	-4,0	-5,1	-5,8	-5,8	-5,8	-5,8	-5,8
BKM stab Fællesudgifter	U	0,1	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	0,3
Trafik og Byrum Fællesudgifter	U	4,6	7,1	2,0	4,1	9,7	-0,7	-0,7
Miljø Fællesudgifter	U	4,0	4,1	5,2	4,5	4,5	3,4	3,4
BBE Administration Fællesudgifter	U	0,4	0,6	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	0,4
Byggeri og Arkitektur Fællesudgifter	U	0,7	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
	I	-1,4	-4,6	-4,5	-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	-9,2
Ejendomsservice og Drift Fællesudgifter	U	-0,4	-5,1	2,3	-3,4	-7,4	-10,8	-10,8
	I	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Kultur og Fritid Fællesudgifter	U	1,3	1,7	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
Stadsarkivet Fællesudgifter	U	0,4	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2

Budgettet til By-, Kultur- og Miljøområdet er forøget med 1,9 mio. kr. i forhold til budget 2022, hvoraf en reduktion på 5,3 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2022 og forøgelse på 7,2 mio. kr. vedrører nye ændringer.

Se bilaget Driftsspecifikation for en komplet oversigt over nye ændringer til budget 2023.

Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet

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	Jobcenter
Sundhed og forebyggelse	Social og handicap
Omsorg og pleje	Integration og det bolig sociale arbejde

Budget

Mio. kr. 2023-priser		Regn- skab	Budget			Budgetoverslag		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet	U	204,9	190,4	170,7	167,5	167,0	166,9	166,9
	I	-6,3	-3,7	-3,2	-1,5	-0,8	-0,7	-0,7
Løn og overhead	U	174,2	162,9	142,4	142,9	140,0	139,9	139,9
	I	-4,4	-1,1	-1,0	-0,8	-0,1	0,0	0,0
SSA Direktør	U	2,6	3,3	3,5	3,5	2,1	2,1	2,1

Mio. kr.		Regn-	Budget		Budgetoverslag			
		skab	2022	2023	2024	2025	2026	2027
2023-priser		2021						
SSA Ledelsessekretariatet	U	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sundheds- og Omsorgschef	U	1,4	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
S&O - Myndighed	U	20,4	19,9	21,3	21,3	19,9	19,9	19,9
Boligteam og Tværgående Koordination	U	3,9	3,8	3,8	3,8	3,8	3,8	3,8
SSA Stabschef	U	5,7	3,4	4,8	5,5	5,5	5,5	5,5
	I	-1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Administration og Udvikling - Løn og Personale	U	18,9	16,2	6,4	6,4	6,4	6,4	6,4
	I	-0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Modernisering	U	1,1	1,8	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
Projekter og Digital udvikling	U	0,0	0,0	1,3	1,3	1,2	1,1	1,1
	I	0,0	0,0	-1,0	-0,8	-0,1	0,0	0,0
Analyse og Økonomi	U	12,8	12,4	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
	I	-2,8	-1,1	0,0	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	0,0
SSA Ledelsessekretariatet	U	9,5	9,8	8,8	8,8	8,8	8,8	8,8
SSA Ledelsessekretariatet - Ledelse	U	0,5	0,9	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Administrations- og kontaktcenter - Intern afdeling	U	10,2	10,6	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	2,8
Arbejdsmarkedschefen tværgående udgifter - Intern afdeling	U	11,5	1,4	2,6	2,0	2,0	2,0	2,0
Ydelsescenter - Intern afdeling	U	17,1	17,4	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	5,3
F86 - Ungecenter - Intern afdeling	U	4,1	4,7	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	0,9
Center for arbejdsrehabilitering - Intern afdeling	U	2,7	3,5	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	2,0
Center for jobindsats - Intern afdeling	U	7,3	8,2	8,1	8,3	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	5,2
Center for Sygedagpenge og afklaring - Intern afdeling	U	8,8	8,1	8,1	8,1	8,1	8,1	8,1
Team Midlertidige indsatser	U	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Socialafdelingen	U	20,0	19,6	19,5	19,5	19,5	19,5	19,5
<i>Fællesudgifter</i>	<i>U</i>	<i>30,7</i>	<i>27,5</i>	<i>28,3</i>	<i>24,6</i>	<i>27,0</i>	<i>27,0</i>	<i>27,0</i>
	<i>I</i>	<i>-1,9</i>	<i>-2,6</i>	<i>-2,2</i>	<i>-0,7</i>	<i>-0,7</i>	<i>-0,7</i>	<i>-0,7</i>
SSA Direktør Fællesudgifter	U	0,5	0,5	0,5	0,5	1,9	1,9	1,9
SOU Magistraten - Fællesudgifter	U	0,5	0,5	1,1	0,5	1,6	1,6	1,6
Administration og Udvikling - IT-Systemer	U	18,3	17,1	14,5	14,5	14,5	14,5	14,5
	I	0,0	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7
SSA Ledelsessekretariatet Fælles	U	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
SSA Stabschef - Fællesudgifter	U	1,9	0,7	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
Arbejdsmarkedsafdelingen - Puljer/Projekter	U	2,2	2,1	2,1	0,0	0,0	0,0	0,0
	I	-1,9	-1,9	-1,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Arbejdsmarkedschefen - Fællesudgifter	U	7,2	6,4	8,9	7,7	7,7	7,7	7,7
Socialafdelingen Fællesudgifter	U	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1

Budgettet til Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet er reduceret med 19,2 mio. kr. i forhold til budget 2022, hvoraf en reduktion på 2,4 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2022 og en reduktion på 16,8 mio. kr. vedrører nye ændringer.

Se bilaget Driftsspecifikation for en komplet oversigt over nye ændringer til budget 2023.

Puljer

Budgetforudsætninger

Budget 2023 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2022 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2023, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

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 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.

Overenskomstpulje

Differentiering af lønfremskrivningen vedrørende udvalgte grupper efter seneste overenskomstaftale. Midlerne for 2022 er tidligere udmøntet. For perioden 2023 og frem udmøntes med budget 2023.

Grøn strøm

Kommunalbestyrelsen afsatte med budget 2013 1 mio. kr. årligt fra 2014 og frem til indkøb af grøn strøm. Magistraten har besluttet at omfordele 0,5 mio. kr. til omstilling af kommunens bilpark til elbiler, mens kommunalbestyrelsen med vedtagelsen af udbudsplanen har nedskrevet puljens størrelse med yderligere 0,4 mio. kr. Herefter resterer 0,1 mio. kr. årligt, som disponeres i forlængelse af klimafonden.

DUT aktstykke 2022 og 2019

Der reserveres midler svarende til forventede DUT-reguleringen ud fra lovgivningsmæssige i kommunernes opgaver. Herunder reserveres midler til finansiering af et forventet indtægtstab i tilskud vedr. minimumsnormeringer. Udmøntning foretages med baggrund i beslutning i Kommunalbestyrelsen 3. oktober 2022. Fra aktstykke 2019 resterer et beløb vedr. valgfag i ungdomsskolen, som endnu ikke er udmøntet.

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 opdaterede skøn for afledt drift på vedtagne projekter reserveres en forventet merudgifter. Denne udmøntes med den vedtagne anlægsplan.

Handlingsplan for udbud

Med 1. finansielle orientering om budget 2023 udmøntedes de vedtagne effektiviseringer for udbudsplaner. I budgetforslaget udestår udelukkende tekniske korrektioner til fuld udmøntning af måltallet

Fleet management

I 2. finansielle orientering om budget 2022 indgår forudsætninger om implementering af fleet management fra 2024 med en nettoeffektivisering på 0,5 mio. kr.

Langsigtet effektiviseringspulje

Der er indarbejdet en effektiviseringspulje for serviceudgifter på 20 mio. kr. årligt fra 2024 og frem. Puljen udtrykker forventningen om fortsatte gode regnskabsresultater på driften siden vedtagelse af Kommunalbestyrelsen første gang med budget 2019. Puljen i 2024 forudsættes udmøntet med baggrund i regnskab 20221.

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.

PL- og takstpulje

I den tekniske afstemning af budgettet herunder pris- og lønfremskrivning for forældrebetalingstakster reserveres 1,3 mio. kr. årligt til finansiering af efterfølgende kvalificering af takstberegning med baggrund i vedtagne budgetinitiativer.

Ukraineudgifter

Der er fortsat væsentlig usikkerhed om udgifter til fordrevne ukrainere i 2023. Derfor 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 aftalen. Derfor reserveres 16 mio. kr. i 2023 med baggrund i den forventede prisstigning på elektricitet med 8 mio. kr. i 2024.

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.

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 til på 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 aktivitetsskøn viser sig korrekt.

Budget

Mio. kr. 2023-priser		Budget		Budgetoverslag		
		2023	2024	2025	2026	2027
Puljer	U	134,0	138,9	138,0	150,1	155,2
	I	-19,5	4,7	12,3	12,3	12,3
Service	U	143,5	118,5	117,6	109,2	108,2
	I	-19,5	4,7	12,3	12,3	12,3
<i>Lønpuljer</i>						
Barselspulje	U	30,3	30,3	30,3	30,3	30,3
KTO aftale	U	5,4	5,4	5,4	5,4	5,4
Overenskomstpulje	U	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2
<i>Udvidelsespuljer</i>						
Grøn strøm	U	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
DUT aktstykke 2022	U	7,7	35,4	37,4	37,3	37,3
	I	0,0	8,7	12,3	12,3	12,3
DUT aktstykke 2019	U	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Midlertidige fleksibel kapacitet	U	7,3	17,1	1,2	0,0	0,0
Plejeboligmasterplan	U	2,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Foreløbig afledt drift	U	0,7	-7,8	13,2	6,1	5,1
<i>Effektiviseringspuljer</i>						
Handlingsplan for udbud	U	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Fleet management	U	0,0	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5

Mio. kr. 2023-priser		Budget		Budgetoverslag			
		2023	2024	2025	2026	2027	
	Langsigtet effektiviseringspulje	U	0,0	-20,0	-20,0	-20,0	-20,0
<i>Usikkerhedspuljer</i>							
	Pulje til uforudsete udgifter	U	40,0	40,0	40,0	40,0	40,0
	IT-krav	U	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
	Ukraineudgifter	U	23,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	El-priser	U	16,0	8,0	0,0	0,0	0,0
	Statslig finansiering vedr. Ukraineudgifter og el-priser	I	-19,5	-4,0	0,0	0,0	0,0
	P/L- og takstpulje	U	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3
	Overførselsudgifter	U	-9,5	20,4	20,4	40,9	46,9
		I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Lønpuljer</i>							
	Overenskomstpulje	U	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
<i>Udvidelsespuljer</i>							
	DUT aktstykke 2022	U	-0,7	0,2	0,2	0,2	0,2
<i>Usikkerhedspuljer</i>							
	Aktivitetsbestemt medfinansiering	U	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0
	Reservation vedrørende udvikling i overførselsudgifter	U	0,0	0,0	0,0	20,5	26,5
	Forventet midtvejsregulering 2023	U	-29,0	0,0	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.	Regnskab	Budget				Budgetoverslag		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Løbende priser								
Finansielt område, netto		-6.197,9	-6.590,1	-6.826,5	-6.862,1	-6.804,1	-6.976,8	-7.348
Skatteindtægter								
Indkomstskat	I	-5.538,0	-5.747,2	-6.070,5	-6.215,0	-6.449,3	-6.684,0	-6.919,0
Selskabsskat	I	-67,4	-82,9	-126,8	-120,9	-98,2	-95,4	-92,7
Anden skat på lignet visse indkomster	I	-54,3	-55,0	-62,1	-64,2	-66,6	-69,0	-71,4
Grundskyld	I	-503,1	-524,9	-545,4	-562,5	-567,6	-577,6	-588,6
Anden skat på fast ejendom	I	-64,9	-65,9	-66,6	-66,6	-66,6	-66,6	-68,7
Tilskud og udligning								
Udligning og generelle tilskud	U	1.780,7	1.717,9	2.038,0	2.049,3	2.121,8	2.197,8	2.301,2
	I	-1.693,0	-1.383,6	-1.340,7	-1.420,5	-1.512,6	-1.569,6	-1.646,0
Udlændingeudligning	U	47,4	47,1	48,1	49,6	51,2	52,7	54,1
	I	-44,2	-43,2	-43,6	-44,9	-46,2	-47,5	-48,9
Særlige tilskud	U	12,8	35,2	35,5	35,8	36,2	36,5	37,6
	I	-38,6	-84,7	-85,0	-86,7	-88,4	-90,2	-93,0
Refusion af købsmoms mv.	U	35,8	3,8	2,7	3,0	3,2	3,4	3,9
Bidrag til Region Hovedstaden mv.	U	11,8	11,9	12,3	12,6	13,1	13,5	13,9
Optagne lån								
Ordinære lån	I	-77,0	-168,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Øvrige lån	I	-154,5	-257,7	-142,4	-119,6	-711,4	-72,8	-72,8
Renter								
Renter af likvide aktiver	U	0,9	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
	I	-20,7	-32,6	-13,9	-17,3	-13,1	-10,7	-8,7
Renter af kortfristede tilgodehavender	U	0,4	1,5	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
	I	-0,6	-0,8	-0,6	-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	-0,3
Renter af udlæg vedr. forsyning	I	-0,3	-1,2	-1,2	-1,1	-1,0	-1,0	-0,9
Kurstab og kursgevinster	U	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	I	-13,0	0,0	-31,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Garantiprovision	I	-3,9	-3,8	-4,3	-2,8	-2,7	-2,5	-2,4
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	U	0,2	0,1	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	20,0
Afdrag								
Afdrag på ordinære lån	U	52,2	51,1	85,8	54,8	57,0	56,5	56,3
Afdrag på øvrige lån	U	17,8	22,9	23,0	23,3	23,5	23,5	23,8
Finansforskydninger								
Indskud i landsbyggefonden	U	0,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
Deponering	U	3,5	15,1	-3,4	-0,2	-15,9	-15,3	-14,7
Forskydning i udlæg vedr. forsyning	U	-34,6	-1,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Parkeringsfond	U	-5,6	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Mio. kr. Løbende priser	Regnskab		Budget		Budgetoverslag			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Lån til betaling af ejendomsskatter	I	24,4	29,3	30,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Øvrige finansforskydninger	U	295,2	0,0	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3
	I	-97,9	0,0	-203,4	-129,7	631,0	-10,5	-140,0
Tilgang / afgang på kassebeholdning mv.	U	-93,6	-98,5	-384,7	-281,6	-132,7	-78,0	-99,5

Skat, tilskud og udligning

Indtægts siden er i budgetforslag 2023 budgetlagt med udgangspunkt i beløbene i statsgarantien. Skattesatser er forudsat uændret i forhold til budget 2022, dvs. en udskrivningsprocent på 22,8, grundskyldspromille på 24,75 og en dækningsafgiftspromille for forretningsejendomme på 5. Overslagsårene er budgetlagt med udgangspunkt i selvbudgetterings skøn 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 demografiske udvikling i kommende økonomiaftaler på 75 pct. af den beregnede stigning i det demografiske udgiftsbehov. Dette omfatter følgende beløb årligt i perioden 2024-2027: 17 mio. kr., 34 mio. kr., 51 mio. kr. og 74 mio. kr.

Endelig er forudsat 5 mio. kr. årligt i nettomerindtægter fra skat, tilskud og udligning fra 2024 og frem som følge af øget boligudbygning med 100 boliger i forhold til forudsætninger i befolkningsprognose 2022.

Refusion af købsmoms

Budgettet for perioden 2023-2027 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 2023-2027 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.

Forskydning i kassebeholdning

Budgetforslaget 2023 tager udgangspunkt i en forventet primobeholdning 2023 på 801 mio. kr. Over perioden budgetlægges med et kassetræk på 977 mio. kr., og med udgangen af 2027 forventes kassebeholdningen at være 176 mio. kr.

Driftsspecifikation

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
Magistraten	887.982	910.207	914.174	915.991	924.309
<i>Oprindeligt budget</i>	820.723	845.267	853.261	853.261	853.261
<i>P/L</i>	27.245	28.483	27.959	27.959	27.959
Ændringer	40.013	36.457	32.954	34.771	43.089
0100 Fælles formål	596	596	596	596	596
<i>Oprindeligt budget</i>	491	491	491	491	491
<i>P/L</i>	26	26	26	26	26
1FO23 Partistøtte	79	79	79	79	79
0101 Kommunalbestyrelsen	11.272	11.272	11.272	11.438	11.438
<i>Oprindeligt budget</i>	11.068	11.068	11.068	11.068	11.068
<i>P/L</i>	371	371	371	371	371
2FO23 Kommunalbestyrelsen - Fremrykning	-167	-167	-167	0	0
0102 Kommissioner, råd og nævn	2.616	2.116	2.116	2.116	2.616
<i>Oprindeligt budget</i>	2.033	2.032	2.032	2.032	2.032
<i>P/L</i>	86	86	86	86	86
2FO23 Ældrerådvalg	500	0	0	0	500
Omplaceringer	-2	-2	-2	-2	-2
0103 Valg	3.368	3.368	3.527	191	3.527
<i>Oprindeligt budget</i>	3.230	3.230	3.382	3.382	3.382
<i>P/L</i>	139	139	145	145	145
1FO23 Valg: Ingen planlagt i 2026	0	0	0	-3.336	0
0110 Tjenestemandspensioner	146.413	146.418	146.414	146.414	146.414
<i>Oprindeligt budget</i>	142.353	142.358	142.354	142.354	142.354
<i>P/L</i>	3.905	3.905	3.905	3.905	3.905
1FO23 Tjenestemandspension	156	156	156	156	156
0121 Kommunaldirektørens område	283.390	282.504	280.238	287.042	286.698
<i>Oprindeligt budget</i>	235.360	235.964	228.532	228.532	228.532
<i>P/L</i>	8.049	8.099	7.802	7.802	7.802
3FR21 Vagtcentral	187	187	187	187	187
1FR22 Klimafondprojekt: Omstilling af diesel-drevne ladbiler	-782	-782	-782	-782	-782
1FR22 Professionelle indkøb	-613	-613	-613	-613	-613
2FR22 Udmøntning af klimafonden 2021-2025 jf. Mag sag 31 maj	0	0	1.147	0	0
22/208 Oplæg til fremtidig proces for håndtering af bibliotek	53	53	53	53	53
22/99 Temadrøftelse	-824	-515	-515	-515	-515

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
Teknisk korrektion af udgangspunkt	0	0	0	7.407	7.407
1FO23 Administration af indefrosne feriemidler	116	116	116	116	116
1FO23 AES	1.251	1.251	1.251	1.251	1.251
1FO23 First Agenda	104	104	104	104	104
1FO23 Klimafond - overførsel fra 2021	0	0	2.815	0	0
1FO23 Klimafond - overførsel fra 2023-2024	-938	-1.460	2.398	0	0
1FO23 Momsreview	1.303	1.038	931	836	491
1FO23 Mødebooking licenser	63	63	63	63	63
1FO23 NSIS	104	104	104	104	104
1FO23 Særskilt bygningsforsikring	63	63	63	63	63
1FO23 Vielser	103	103	103	103	103
2FO23 Arbejdsskader	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
2FO23 Borgerrådgiver	250	250	0	0	0
2FO23 Carbon Black antivirus	311	311	311	311	311
2FO23 IT-systemer (KMD)	350	350	350	350	350
2FO23 Klimafond korrektion	1.483	417	417	6.269	6.269
2FO23 Microsoft defender	622	622	622	622	622
2FO23 NSIS	250	250	250	250	250
2FO23 PSRM	894	894	894	894	894
2FO23 Retssager	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
2FO23 Switche	2.000	2.000	0	0	0
Omplaceringer sfa. organisationsændring mv.	29.831	29.836	29.836	29.836	29.836
0122 Børne- og Ungeområdet	56.858	55.857	53.558	53.558	53.558
<i>Oprindeligt budget</i>	<i>44.806</i>	<i>44.806</i>	<i>44.807</i>	<i>44.807</i>	<i>44.807</i>
<i>P/L</i>	<i>1.033</i>	<i>1.033</i>	<i>1.033</i>	<i>1.033</i>	<i>1.033</i>
3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabonnement	-30	-30	-30	-30	-30
3FR21 Projekt om professionelle indkøb	-44	-44	-44	-44	-44
2FO23 Permanent opnormering i Familieafdelingen	10.000	10.000	7.700	7.700	7.700
2FO23 Socialtilsynet - Overførsel af opsparing	1.001	0	0	0	0
2FO23 Takstkorrektion socialtilsynet	1.604	1.604	1.604	1.604	1.604
Omplaceringer sfa. organisationsændring mv.	-1.512	-1.512	-1.512	-1.512	-1.512
0123 By-, Kultur- og Miljøområdet	79.228	76.312	77.729	63.808	63.608
<i>Oprindeligt budget</i>	<i>70.100</i>	<i>68.866</i>	<i>76.366</i>	<i>76.366</i>	<i>76.366</i>
<i>P/L</i>	<i>1.971</i>	<i>1.917</i>	<i>2.234</i>	<i>2.234</i>	<i>2.234</i>
3FR21 Udmøntning: FM:Sparet drift på SSA-instit.	212	212	212	212	212
Teknisk korrektion af udgangspunkt	0	0	0	-7.819	-7.819
1FO23 IT-arkivering (Stadsarkivet)	108	108	108	108	108
2FO23 Byggesagsgebyr - faldende indtægter	1.141	1.141	1.141	1.141	1.141
2FO23 Byggesagsgebyr - normalisering af gebyrsatsen	-1.037	-1.037	-1.037	-1.037	-1.037
2FO23 Enhed for udvikling af Frederiksberg Hospital	6.000	7.750	7.750	8.500	8.500

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
2FO23 Facility management: Justering af måltal	8.846	4.202	202	-2.298	-2.298
2FO23 Klimafond korrektion	-1.483	-417	-417	-6.269	-6.269
2FO23 Kørselsudbud - Finansiering fra Kllima-fonden	-500	-500	-2.700	-1.400	-1.400
2FO23 Nedjustering af kommuneplankonto	-200	0	-200	0	-200
Omplaceringer sfa. organisationsændring mv.	-5.929	-5.929	-5.929	-5.929	-5.929
0124 Social-, Sundheds- og Arbejdsmar-kedsområdet	167.516	166.017	166.228	166.229	166.229
<i>Oprindeligt budget</i>	178.895	178.396	179.382	179.382	179.382
<i>P/L</i>	5.371	5.318	5.361	5.361	5.361
1FR22 Magistrat - Fælles Sygeplejerske TR	-9	-9	-9	-9	-9
1FR22 Professionelle indkøb	-75	-75	-75	-75	-75
1FR22 Professionelle indkøb, Boligteam	-3	-3	-3	-3	-3
1FR22 Professionelle indkøb, visitationen	-13	-13	-13	-13	-13
1FR22 Udmøntning af effektivisering vedr. projekt om professionelle indkøb	-66	-66	-66	-66	-66
21/407 Forbedret oral sundhed hos skrøbelige ældre mennesker	-1	-1	-1	0	0
21/471 Pulje til særlig indsats til ledige over 50 år	14	0	0	0	0
22/153 Status på udmøntning af Ingeborggår-dens provenu	-830	-622	0	0	0
2FO23 Administrative besparelser vedrørende implementering	2.178	2.178	2.178	2.178	2.178
2FO23 Elever i ældreplejen - Finansiering	1.440	1.440	0	0	0
2FO23 Sundhedskoordinator, lægeattest, mv.	2.489	1.348	1.348	1.348	1.348
2FO23 Teknisk justering af budgettet vedrørende Seniorpension	549	549	549	549	549
Omplaceringer sfa. organisationsændring mv.	-22.421	-22.421	-22.421	-22.421	-22.421
0130 Råden over vej	-7.900	-7.900	-7.900	-7.900	-7.900
<i>Oprindeligt budget</i>	3.649	3.409	3.649	3.649	3.649
<i>P/L</i>	0	0	0	0	0
2FO23 Betaling for udeservering	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
2FO23 Råden over vejareal	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
Bevillingsændringer jf. ny styrelsesvedtægt	-3.649	-3.409	-3.649	-3.649	-3.649
0140 Puljer	114.527	143.549	150.299	162.403	167.429
<i>Oprindeligt budget</i>	99.717	125.627	132.178	132.178	132.178
<i>P/L</i>	5.213	6.507	5.914	5.914	5.914
3FR21 Nulstilling ikke-realiserede udbudseffek-ter	-214	-214	-214	-214	-214
3FR21 Udmøntning af digitaliseringseffekter	166	166	166	166	166
3FR21 Udmøntning af professionelle indkøb	1.846	1.846	1.846	1.846	1.846
1FR22 B20 Udbud efteruddannelse skoleområ-det	-264	-264	-264	-264	-264

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
1FR22 Indbetaling til Lønmodtagernes Feriemidler	-5.281	-5.812	-7.089	-7.089	-7.089
1FR22 Professionelle indkøb	1.809	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	-1.054
1FR22 Udbud af kørsel (ÆOU, SU, BU, UU)	-663	-663	-663	-663	-663
1FR22 Udbudseffekt Diabetes	1.043	1.043	1.043	1.043	1.043
1FR22 Udbudseffekt Inkontinens	521	521	521	521	521
1FR22 Udbudseffekt Stomi	1.413	1.301	1.189	1.189	1.189
1FR22 Udmøntning af effektivisering vedr. projekt om profess	66	66	66	66	66
1FR22 Udmøntning af professionelle indkøb	9	9	9	9	9
1FR22 Udmøntning af professionelle indkøb - Biblioteker	73	73	73	73	73
1FR22 Udmøntning af professionelle indkøb - FGV kontrakt	34	34	34	34	34
1FR22 Udmøntning af professionelle indkøb - KU.BE	14	14	14	14	14
1FR22 Udmøntning af professionelle indkøb - Svømmehaller	8	8	8	8	8
Teknisk korrektion af udgangspunkt	0	0	0	-1.235	-1.235
1FO23 Langsigtet effektiviseringspulje (regnskab 2021)	20.851	0	0	0	0
1FO23 Mereffekt som følge af investeringer fra Værdighedsmil	521	521	521	521	521
1FO23 Udbudspuljen	-1.043	-938	-834	-834	-834
2FO23 Afledt drift ved ombygning af Ingeborggården	0	0	-5.000	-5.000	-5.000
2FO23 Afledte driftsudgifter pba. Plejeboligmasterplan	2.569	0	0	0	0
2FO23 Bibliotek og borger	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
2FO23 Fleet management: Justering af måltal	1.400	900	900	900	900
2FO23 Foreløbig afledt drift	661	-7.791	8.213	1.123	149
2FO23 Foreløbig DUT	6.921	34.952	36.925	36.853	36.853
2FO23 Forventet reduktion af tilskud til minimumsnormeringer	0	8.700	12.300	12.300	12.300
2FO23 Midtvejsregulering A-dagpenge	-29.000	0	0	0	0
2FO23 Pulje til IT-krav	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2FO23 Skøn for Ukraineudgifter	39.000	8.000	0	0	0
2FO23 Skønnet statslig finansiering af Ukraineudgifter	-19.500	-4.000	0	0	0
2FO23 Tilpasning af reservation vedr. overførselsudgifter	-14.500	-30.000	-40.500	-20.000	-14.000
2FO23 Udmøntning af reservation vedr. Arne-pension	-5.838	-5.838	-5.838	-5.838	-5.838
Omplaceringer	27	27	27	27	27
0170 Redningsberedskabet	30.097	30.097	30.097	30.097	30.097

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Oprindeligt budget</i>	29.020	29.020	29.020	29.020	29.020
<i>P/L</i>	1.077	1.077	1.077	1.077	1.077
Klima-, Plan- og Boligudvalget	119.520	119.427	119.935	119.935	119.935
<i>Oprindeligt budget</i>	96.794	97.015	96.775	96.775	96.775
<i>P/L</i>	8.913	8.909	8.899	8.899	8.899
Ændringer	13.812	13.503	14.260	14.260	14.260
0200 Byfornyelse	29.228	29.228	29.228	29.228	29.228
<i>Oprindeligt budget</i>	27.973	27.973	27.973	27.973	27.973
<i>P/L</i>	1.557	1.557	1.557	1.557	1.557
3FR21 Byfornyelse og boligforbedring - Fordeling af budget	-27	-22	-22	-22	-22
3FR21 Indfasningsstøtte til Falkoner Alle 60-62	27	22	22	22	22
1FR22 Indfasningsstøtte til Falkoner Alle 60-62	-1	-1	-1	-1	-1
1FO23 Indfasningsstøtte til Falkoner Alle 60-62	-1	-1	-1	-1	-1
2FO23 Justering af byfornyelsesstøtte	-300	-300	-300	-300	-300
0201 Driftstilskud til kollegier og andelsboliger	785	785	785	785	785
<i>Oprindeligt budget</i>	758	758	758	758	758
<i>P/L</i>	42	42	42	42	42
2FO23 Afledt drift vedr. Fasanhuset, Niels Brock Kollegiet	-15	-15	-15	-15	-15
0210 Beboelsesejendomme	-22.435	-22.745	-23.045	-23.045	-23.045
<i>Oprindeligt budget</i>	-35.230	-35.230	-35.231	-35.231	-35.231
<i>P/L</i>	16	16	16	16	16
2FO23 Afledt drift ved ombygning af Ingeborggården	7.069	7.069	7.070	7.070	7.070
2FO23 DAB - uoverensstemmelse ml. forbrug og budget	5.710	5.400	5.100	5.100	5.100
0211 Kommunale ejendomme	111.037	111.254	112.061	112.061	112.061
<i>Oprindeligt budget</i>	102.433	102.653	102.415	102.415	102.415
<i>P/L</i>	7.254	7.251	7.240	7.240	7.240
3FR21 AT-sag Sneglehuset, afledt drift	0	0	0	0	0
3FR21 Flintholm Svømmehal, udmøntning af afledt drift	1.772	1.772	1.772	1.772	1.772
3FR21 Udmøntning: FM: Sparekassen på SSA-institution flyttes til Betty II	-212	-212	-212	-212	-212
3FR21 Vagtcentral	-189	-189	-189	-189	-189
1FR22 FMS Matildebo - Husleje	167	167	167	167	167
1FR22 Udmøntning af professionelle indkøb	-5	-5	-5	-5	-5
2FR22 Betty III - forbrugsudgifter flyttes til SSA	-512	-512	-512	-512	-512
2FR22 Betty III - indvendig vedligehold flyttes til SSA	-120	-120	-120	-120	-120

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
2FR22 Planeten overgår til kommunal institution	339	339	339	339	339
22/214 Grundejerforening og parkeringslaug	-213	-213	-213	-213	-213
2FO23 Facility management: Justering af måltal	0	0	1.056	1.056	1.056
2FO23 Planeten overgår til kommunal institution	323	323	323	323	323
0220 Grundarealer	905	905	905	905	905
<i>Oprindeligt budget</i>	861	861	861	861	861
<i>P/L</i>	45	45	45	45	45
Undervisningsudvalget	832.083	817.626	806.034	797.794	791.493
<i>Oprindeligt budget</i>	808.757	793.688	781.800	781.800	781.800
<i>P/L</i>	23.312	22.879	22.515	22.515	22.515
Ændringer	14	1.059	1.719	-6.521	-12.822
0300 Skoler	468.086	461.744	455.970	452.390	449.888
<i>Oprindeligt budget</i>	449.759	441.186	434.257	434.257	434.257
<i>P/L</i>	14.155	13.881	13.650	13.650	13.650
3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabonnement	-60	-60	-60	-60	-60
3FR21 Projekt om professionelle indkøb	-1.195	-1.195	-1.195	-1.195	-1.195
3FR21 Pulje til løft af folkeskolen omlægges til bloktilsku	111	111	111	111	111
3FR21 Teknik indenfor udvalg: Flytning af Ungdomsskolen, by	190	190	190	190	190
1FR22 B20 Udbud efteruddannelse skoleområdet	264	264	264	264	264
1FR22 Professionelle indkøb	-14	-14	-14	-14	-14
1FR22 Teknik mellem skoler og Ungdomsskole	55	55	55	55	55
1FR22 Varig medfinansiering af Cityassistenternes vagtordn	-11	-11	-11	-11	-11
Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021	0	0	0	-3.061	-3.061
1FO23 Demografiregulering	-3.505	-1.433	-2.083	-4.191	-8.293
1FO23 Flytning af budget til Naturvejledning	1.497	1.497	1.497	1.497	1.497
1FO23 Rengøring: Tre Falke skolen og Ungdomsskolen	119	119	119	119	119
2FO23 Demografi - ekstra 0. klasse på Skolen på La Cours Vej	448	0	0	0	0
2FO23 Indfasning af effektivisering for mellemformer	-2.400	-3.400	-3.200	-1.600	0
2FO23 Specialklasser - Løft til 2022 udgiftsniveau	3.083	2.672	2.672	2.672	2.672
2FO23 Specialklasser - Nulstilling af budgetprofil	2.466	2.466	2.466	2.466	2.466
2FO23 Udgifter til kontraktansættelser af skoleledere	2.878	2.878	2.878	2.878	2.878
Omplaceringer	245	2.537	4.374	4.363	4.363

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
0301 Skolefritidsordninger	48.892	48.832	48.690	48.215	48.181
<i>Oprindeligt budget</i>	54.290	54.440	54.195	54.195	54.195
<i>P/L</i>	913	914	913	913	913
3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabonnement	-13	-13	-13	-13	-13
1FR22 SFO Drivhuset - afdrag på gammel gæld	-100	-100	-100	0	0
22/99 Temadrøftelse	-1.050	-1.048	-1.044	-1.044	-1.044
Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021	0	0	0	-488	-488
1FO23 Demografiregulering	-2.025	-2.237	-2.137	-2.223	-2.257
Omplaceringer	-3.123	-3.123	-3.123	-3.125	-3.125
0302 Klubber	40.196	39.319	38.664	38.315	38.711
<i>Oprindeligt budget</i>	48.407	47.378	46.749	46.749	46.749
<i>P/L</i>	1.757	1.730	1.705	1.705	1.705
3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabonnement	-15	-15	-15	-15	-15
22/99 Temadrøftelse	-7.366	-7.162	-6.990	-6.990	-6.990
Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021	0	0	0	-349	-349
1FO23 Demografiregulering	-701	-727	-901	-901	-505
Omplaceringer	-1.885	-1.885	-1.885	-1.885	-1.885
0303 Fællesrådgivningen for Børn og Unge (UU)	27.461	27.454	26.358	26.463	26.448
<i>Oprindeligt budget</i>	27.032	26.862	25.491	25.491	25.491
<i>P/L</i>	825	820	773	773	773
3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabonnement	-4	-4	-4	-4	-4
22/011 Puljemidler fra Socialstyrelsen til projektet TAK - t	-8	0	0	0	0
Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021	0	0	0	-163	-163
1FO23 Demografiregulering	-540	-504	-389	-330	-403
2FO23 Demografiregulering - fejlrettelse	240	365	572	781	839
Omplaceringer	-85	-85	-85	-85	-85
0305 Befordring af elever	5.566	5.566	5.566	5.566	5.566
<i>Oprindeligt budget</i>	5.161	5.161	5.161	5.161	5.161
<i>P/L</i>	221	221	221	221	221
1FR22 Udbud af kørsel	183	183	183	183	183
0306 Specialundervisning	134.432	129.171	126.181	123.296	120.369
<i>Oprindeligt budget</i>	117.001	113.333	112.409	112.409	112.409
<i>P/L</i>	3.621	3.519	3.486	3.486	3.486

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabonnement	-10	-10	-10	-10	-10
3FR21 Teknik indenfor udvalg: Flytning af Ungdomsskolen, by	-365	-365	-365	-365	-365
1FR22 Teknik mellem skoler og Ungdomsskole	17	17	17	17	17
Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021	0	0	0	-1.119	-1.119
1FO23 Demografiregulering	-1.388	-1.562	-1.531	-2.044	-3.068
2FO23 Demografiregulering - fejlrettelse	489	504	469	816	512
2FO23 Indfasning af effektivisering for mellemformer	2.400	3.400	3.200	1.600	0
2FO23 Specialundervisning - Løft til 2022 udgiftsniveau	5.447	5.447	5.447	5.447	5.447
2FO23 Specialundervisning - Nulstilling af budgetprofil	2.364	2.364	2.364	2.364	2.364
Omplaceringer	4.857	2.525	695	695	696
0308 Bidrag til statslige og private skoler	81.684	79.847	78.976	78.092	77.140
<i>Oprindeligt budget</i>	79.355	77.632	75.902	75.902	75.902
<i>P/L</i>	1.151	1.126	1.101	1.101	1.101
Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021	0	0	0	-1.323	-1.323
1FO23 Demografiregulering	1.178	1.089	1.973	2.412	1.460
0309 Efterskoler og ungdomskostskoler	12.895	12.895	12.895	12.895	12.895
<i>Oprindeligt budget</i>	13.989	13.989	13.989	13.989	13.989
<i>P/L</i>	216	216	216	216	216
1FO23 Demografiregulering	-1.310	-1.310	-1.310	-1.310	-1.310
0330 Ungdomsskolen	9.123	9.089	9.064	8.951	8.758
<i>Oprindeligt budget</i>	10.095	10.071	10.040	10.040	10.040
<i>P/L</i>	363	362	360	360	360
3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabonnement	-1	-1	-1	-1	-1
3FR21 Teknik indenfor udvalg: Flytning af Ungdomsskolen, by	176	176	176	176	176
1FR22 Teknik mellem skoler og Ungdomsskole	-69	-69	-69	-69	-69
Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021	0	0	0	-94	-94
1FO23 Demografiregulering	84	113	-20	-19	-315
1FO23 Flytning af budget til Naturvejledning	-1.493	-1.493	-1.493	-1.493	-1.493
2FO23 Demografiregulering - fejlrettelse	-35	-73	66	45	148
Omplaceringer	4	4	4	6	6
0341 SSP og gadepiloter	3.749	3.708	3.673	3.611	3.538
<i>Oprindeligt budget</i>	3.669	3.637	3.608	3.608	3.608
<i>P/L</i>	90	89	88	88	88

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabonnement	0	0	0	0	0
Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021	0	0	0	-57	-57
1FO23 Demografiregulering	-32	-49	-55	-59	-145
2FO23 Demografiregulering - fejlrettelse	23	32	32	30	43
Ældre- og Omsorgsudvalget	1.007.135	1.010.376	1.035.166	1.050.819	1.068.758
Oprindeligt budget	974.635	992.085	1.009.497	1.009.497	1.009.497
P/L	35.717	36.340	36.682	36.682	36.682
Ændringer	-3.217	-18.048	-11.013	4.640	22.579
0400 Hjemmeplejen	328.704	329.183	332.932	336.351	340.907
Oprindeligt budget	296.564	306.072	310.367	310.367	310.367
P/L	9.544	9.823	9.955	9.955	9.955
1FR22 Hjemmepleje - Fælles Sygeplejerske TR	-110	-110	-110	-110	-110
1FR22 Professionelle Indkøb, Hjemmeplejen	-83	-83	-83	-83	-83
1FR22 Professionelle Indkøb, Hjemmesygeplejen	-52	-52	-52	-52	-52
1FR22 Pulje på MAG til elever flyttes til SSA	1.039	1.039	1.039	1.039	1.039
1FR22 Udmøntning af DÆMP-pulje til Hjemmeplejen	1.028	1.028	1.028	1.028	1.028
1FR22 Udmøntning af DÆMP-pulje til visitation	206	206	206	206	206
1FR22 Udmøntning effektivisering lærings- og afprøvningslejl	-342	-342	-342	-342	-342
22/153 Status på udmøntning af Ingeborggårdens provenu med f	822	617	0	0	0
Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021	0	0	0	8.405	8.405
1FO23 Demografi Hjemmeplejen De private leverandører	7.473	7.453	7.638	6.393	7.954
1FO23 Demografi Hjemmeplejen Den Kommunale Hjemmepleje	1.609	1.219	201	-3.147	-381
1FO23 Demografi Hjemmeplejen Udligningspost	-115	-8	-2	-8	-7
1FO23 Demografi Hjemmeplejen§94	1.137	1.139	1.157	1.178	1.398
2FO23 Elever i ældreplejen	15.100	14.800	18.300	17.900	17.900
2FO23 Elever i ældreplejen - Finansiering	-9.560	-18.160	-18.160	-18.160	-18.160
Omplaceringer	4.445	4.545	1.790	1.782	1.790
0401 Boligtilbud	480.897	484.380	506.800	519.035	532.418
Oprindeligt budget	486.154	494.716	510.910	510.910	510.910
P/L	17.567	17.928	18.256	18.256	18.256
1FR22 Botilbud - Fælles Sygeplejerske TR	-25	-25	-25	-25	-25
1FR22 Professionelle Indkøb, Betaniahjemmet	-21	-21	-21	-21	-21
1FR22 Professionelle Indkøb, Flintholm	-15	-15	-15	-15	-15
1FR22 Professionelle Indkøb, Ingeborggården	-45	-45	-45	-45	-45

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
1FR22 Professionelle Indkøb, Kastanjehaven	-20	-20	-20	-20	-20
1FR22 Professionelle Indkøb, Lotte	-18	-18	-18	-18	-18
1FR22 Professionelle Indkøb, Prinsesse Benedikte	-18	-18	-18	-18	-18
1FR22 Professionelle Indkøb, Søndervang	-34	-34	-34	-34	-34
1FR22 Professionelle Indkøb, Søster Sophies Minde	-13	-13	-13	-13	-13
1FR22 Professionelle Indkøb, Østervang	-36	-36	-36	-36	-36
1FR22 Teknisk flyt af praksisplan, Omsorg	-426	-426	-426	-426	-426
1FR22 Udmøntning af effektivisering vedr. læringslejlighed	188	188	188	188	188
1FR22 Udmøntning effektivisering Demensvenlige teknologier	262	262	262	262	262
1FR22 Udmøntning effektivisering Demensvenlige teknologier,	-262	-262	-262	-262	-262
1FR22 Udmøntning effektivisering lærings- og afprøvningslejl	509	509	509	509	509
2FR22 Lindehaven(Betty III) - forbrugsudgifter flyttes fra B	512	512	512	512	512
2FR22 Lindehaven(Betty III) - indvendig vedligehold flyttes	120	120	120	120	120
22/074 Bevilling af tilskudsmidler til sundhedsstyrelsens pu	13	0	0	0	0
22/153 Status på udmøntning af Ingeborggårdens provenu med f	-20	-19	0	0	0
Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021	0	0	0	11.193	11.193
1FO23 Demografi godkendte ægtefæller	-519	-519	-519	-519	-519
1FO23 Demografi Ikke-godkendte ægtefæller	518	518	518	518	518
1FO23 Demografi Korrektion på baggrund af prognose for salg	3.103	3.103	3.103	3.103	3.103
1FO23 Demografi Plejebolig, køb	-3.435	-3.435	-3.435	-3.435	-3.435
1FO23 Demografi Plejebolig, salg	-7.726	-7.726	-7.726	-7.726	-7.726
1FO23 Demografi Plejeboligprognose, Tilpasning af demografip	167	167	167	167	167
1FO23 Demografi Plejeboligprognose, Tilpasning af kapacitet	-17.541	-17.558	-16.535	-15.502	-15.322
1FO23 Demografi Plejeboligprognose, usikkerhedsbuffer	5.038	5.141	5.247	5.365	5.511
1FO23 Demografipulje	0	0	0	0	13.211
1FO23 PL afvigelse af private plejecentre AKG	317	317	317	317	317
1FO23 PL afvigelse af private plejecentre Lindehaven	435	435	435	435	435
1FO23 Ældremilliard- og klippekortsbudget fra AKG	756	756	756	756	756
2FO23 Afledte driftsudgifter pba. plejeboligma-sterplan - difference mellem kapacitet og prognose	2.991	2.564	2.564	2.564	2.564

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
2FO23 Afledte driftsudgifter pba. plejeboligmasterplan - fjernelse af usikkerhedspulje	-5.038	-5.141	-5.247	-5.365	-5.511
2FO23 Afledte driftsudgifter pba. plejeboligmasterplan - skyldig feriepengeforpligtigelse	617	0	0	0	0
Omplaceringer	-5.288	-5.390	-2.666	-2.658	-2.666
0402 Dagtilbud	13.388	13.388	13.388	13.388	13.426
<i>Oprindeligt budget</i>	12.637	12.637	12.637	12.637	12.637
<i>P/L</i>	442	442	442	442	442
1FR22 Professionelle Indkøb, Østervang Akt	-4	-4	-4	-4	-4
1FR22 Udbud af kørsel, Østervang	-40	-40	-40	-40	-40
1FR22 Udmøntning effektivisering lærings- og afprøvningslejl	-11	-11	-11	-11	-11
1FR22 Udvidelse af antallet af pladser på DAMC aktivitetscen	197	197	197	197	197
1FR22 Understøttelse af Østervangs Aktivitetscenter ledelsesst	206	206	206	206	206
Omplaceringer	-39	-39	-39	-39	0
0403 Øvrige tilbud	4.111	4.111	4.111	4.111	4.111
<i>Oprindeligt budget</i>	3.948	3.948	3.948	3.948	3.948
<i>P/L</i>	168	168	168	168	168
Omplaceringer	-5	-5	-5	-5	-5
0404 Demensindsats	2.472	2.472	2.472	2.472	2.433
<i>Oprindeligt budget</i>	2.755	2.755	2.755	2.755	2.755
<i>P/L</i>	95	95	95	95	95
1FR22 Professionelle Indkøb, Værestedet for demente	-1	-1	-1	-1	-1
1FR22 Udmøntning effektivisering lærings- og afprøvningslejl	-3	-3	-3	-3	-3
1FR22 Udvidelse af antallet af pladser på DAMC aktivitetscenter	-197	-197	-197	-197	-197
1FR22 Understøttelse af Østervangs Aktivitetscenter ledelsesstruktur	-209	-209	-209	-209	-209
Omplaceringer	31	31	31	31	-7
0405 Døgntilbud	64.487	63.850	62.655	62.655	62.655
<i>Oprindeligt budget</i>	60.835	60.215	57.137	57.137	57.137
<i>P/L</i>	2.198	2.181	2.068	2.068	2.068
1FR22 Døgn - Fælles Sygeplejerske TR	-29	-29	-29	-29	-29
1FR22 Professionelle Indkøb, FKD	-43	-43	-43	-43	-43
1FR22 Udbud af kørsel, FKD	76	76	76	76	76
1FR22 Udmøntning af DÆMP-pulje til FKD	104	104	104	104	104

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
1FR22 Udmøntning effektivisering lærings- og afprøvningslejl	-109	-109	-109	-109	-109
2FO23 Afledte driftsudgifter pba. plejeboligmasterplan - difference mellem kapacitet og prognose	569	569	2.565	2.565	2.565
Omplaceringer	885	885	885	885	885
0410 Hjælpemidler	52.692	52.609	52.427	52.427	52.427
<i>Oprindeligt budget</i>	52.280	52.280	52.280	52.280	52.280
<i>P/L</i>	3.971	3.971	3.971	3.971	3.971
1FR22 Professionelle Indkøb, Hjælpemidler hjemmeplejen	-11	-11	-11	-11	-11
1FR22 Professionelle Indkøb, Hjælpemidler Visitationen	-26	-26	-26	-26	-26
1FR22 Udbudseffekt Diabetes	-1.093	-1.093	-1.093	-1.093	-1.093
1FR22 Udbudseffekt Inkontinens	-547	-547	-547	-547	-547
1FR22 Udbudseffekt Stomi	-1.482	-1.365	-1.247	-1.247	-1.247
2FO23 Elever i ældreplejen - Finansiering	-400	-600	-900	-900	-900
0430 Genoptræning	32.516	32.516	32.515	32.515	32.515
<i>Oprindeligt budget</i>	31.425	31.425	31.425	31.425	31.425
<i>P/L</i>	968	968	968	968	968
3FR21 Opgaveflyt mellem Hjerneskadecenter og Specialiseret	187	187	187	187	187
1FR22 Professionelle Indkøb, Genoptræning	-17	-17	-17	-17	-17
1FR22 Udbud af kørsel, Genoptræningen	-4	-4	-4	-4	-4
1FR22 Udmøntning effektivisering lærings- og afprøvningslejlighed	-43	-43	-43	-43	-43
0431 Sundhedsfremme	4.317	4.317	4.314	4.314	4.314
<i>Oprindeligt budget</i>	5.069	5.069	5.070	5.070	5.070
<i>P/L</i>	179	179	175	175	175
1FR22 Teknisk flyt af praksisplan, Sundhed	426	426	426	426	426
1FR22 Udmøntning af DÆMP-pulje	-1.355	-1.355	-1.355	-1.355	-1.355
Teknisk korrektion af udgangspunkt	0	0	0	0	0
Omplaceringer	-2	-2	-2	-2	-2
0432 Andre sundhedsudgifter	6.452	6.452	6.452	6.452	6.452
<i>Oprindeligt budget</i>	6.322	6.322	6.322	6.322	6.322
<i>P/L</i>	130	130	130	130	130
0433 Vederlagsfri fysioterapeutbehandling	17.099	17.099	17.099	17.099	17.099
<i>Oprindeligt budget</i>	16.646	16.646	16.646	16.646	16.646
<i>P/L</i>	453	453	453	453	453
Kultur- og Fritidsudvalget	189.910	179.625	178.765	178.739	178.719
<i>Oprindeligt budget</i>	173.456	172.738	171.998	171.998	171.998

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
<i>P/L</i>	8.707	8.669	8.629	8.629	8.629
Ændringer	7.747	-1.782	-1.862	-1.888	-1.908
0500 Tilskud til skove og strandparker	165	165	165	165	165
<i>Oprindeligt budget</i>	157	157	157	157	157
<i>P/L</i>	8	8	8	8	8
0501 Idrætsanlæg og svømmehaller	40.480	30.972	31.024	31.024	31.024
<i>Oprindeligt budget</i>	30.695	30.745	30.796	30.796	30.796
<i>P/L</i>	1.954	1.956	1.958	1.958	1.958
3FR21 Afledt drift vedr. Flintholm Svømmehal	-1.747	-1.747	-1.747	-1.747	-1.747
1FR22 Mindreforbrug på afledt drift i 2021 vedr. Frederiksberg Svømmehal	521	0	0	0	0
1FR22 Mindreforbrug vedr. opstartsudgifter Frederiksberg Svømmehal	4.170	0	0	0	0
1FR22 Udmøntning af professionelle indkøb - Svømmehaller	-8	-8	-8	-8	-8
2FR22 Mindreforbrug vedr. opstartsudgifter Frederiksberg Svømmehal	4.170	0	0	0	0
2FO23 Flintholm Svømmehal - Manglende stor-driftsfordele	3.500	0	0	0	0
2FO23 Flintholm Svømmehal - Sommerlukning grundet reovering	1.200	0	0	0	0
2FO23 Mindreforbrug vedr. opstartsudgifter Frederiksberg Svømmehal	-4.000	0	0	0	0
Omplaceringer	25	25	25	25	25
0502 Fælles formål mv.	2.215	2.215	2.177	2.177	2.177
<i>Oprindeligt budget</i>	2.119	2.119	2.083	2.083	2.083
<i>P/L</i>	98	98	96	96	96
Omplaceringer	-2	-2	-2	-2	-2
0503 Voksenundervisning	9.611	9.611	9.611	9.611	9.611
<i>Oprindeligt budget</i>	9.108	9.108	9.108	9.108	9.108
<i>P/L</i>	503	503	503	503	503
0504 Frivilligt foreningsarbejde	6.228	6.264	6.310	6.288	6.251
<i>Oprindeligt budget</i>	5.810	5.843	5.962	5.962	5.962
<i>P/L</i>	320	322	328	328	328
Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021	0	0	0	18	18
1FO23 Demografiregulering folkeoplysning	98	99	19	-20	-57
0505 Lokaletilskud	27.586	27.006	27.006	27.006	27.006
<i>Oprindeligt budget</i>	26.186	25.636	25.636	25.636	25.636
<i>P/L</i>	1.443	1.412	1.412	1.412	1.412
Omplaceringer	-42	-42	-42	-42	-42

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
0506 Fritidsaktiviteter	1.419	1.419	1.418	1.419	1.419
<i>Oprindeligt budget</i>	1.357	1.357	1.357	1.357	1.357
<i>P/L</i>	62	62	62	62	62
0510 Folkebiblioteker	55.373	55.373	55.410	55.410	55.410
<i>Oprindeligt budget</i>	53.398	53.398	53.431	53.431	53.431
<i>P/L</i>	2.069	2.069	2.072	2.072	2.072
1FR22 Udmøntning af professionelle indkøb - Biblioteker	-72	-72	-72	-72	-72
22/208 Oplæg til fremtidig proces for biblioteksafgifter og erstatningskrav	-57	-57	-57	-57	-57
Omplaceringer	35	35	35	35	35
0511 Kulturel virksomhed	46.832	46.601	45.644	45.639	45.656
<i>Oprindeligt budget</i>	44.627	44.376	43.468	43.468	43.468
<i>P/L</i>	2.251	2.239	2.189	2.189	2.189
1FR22 Udmøntning af professionelle indkøb - KU.BE	-13	-13	-13	-13	-13
Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021	0	0	0	-16	-16
1FO23 Demografiregulering musikundervisning	-32	0	0	12	28
Børneudvalget	719.003	716.929	713.677	717.694	723.322
<i>Oprindeligt budget</i>	697.680	689.287	683.101	683.101	683.101
<i>P/L</i>	21.733	21.410	21.117	21.117	21.117
Ændringer	-410	6.233	9.459	13.476	19.105
0610 Opholdssteder m.v.	35.845	35.270	34.698	34.698	34.698
<i>Oprindeligt budget</i>	31.797	30.667	30.935	30.935	30.935
<i>P/L</i>	1.316	1.232	1.206	1.206	1.206
3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabonnement	-1	-1	-1	-1	-1
2FO23 Løft af specialiseret børneområde	2.723	3.362	2.547	2.547	2.547
Omplaceringer	10	10	10	10	10
0611 Forebyggende foranstaltninger	89.819	89.779	89.465	89.465	89.465
<i>Oprindeligt budget</i>	84.137	83.779	83.528	83.528	83.528
<i>P/L</i>	2.905	2.901	2.892	2.892	2.892
3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabonnement	-4	-4	-4	-4	-4
2FO23 Løft af specialiseret børneområde	2.723	3.044	2.991	2.991	2.991
Omplaceringer	58	58	58	58	58
0612 Døgninstitutioner	39.234	37.655	34.946	33.382	33.382
<i>Oprindeligt budget</i>	31.174	29.962	28.054	28.054	28.054

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
P/L	1.204	1.164	1.070	1.070	1.070
2FO23 Løft af specialiseret børneområde	6.919	6.592	5.885	4.321	4.321
Omplaceringer	-63	-63	-63	-63	-63
0613 Sikrede døgninstitutioner	18.592	18.593	18.592	18.592	18.592
<i>Oprindeligt budget</i>	9.534	8.854	8.134	8.134	8.134
P/L	330	305	278	278	278
2FO23 Løft af specialiseret børneområde	8.728	9.434	10.179	10.179	10.179
0615 Plejefamilier	24.761	24.761	24.761	24.761	24.761
<i>Oprindeligt budget</i>	22.980	22.980	22.980	22.980	22.980
P/L	629	629	629	629	629
3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabonnement	-2	-2	-2	-2	-2
2FO23 Løft af specialiseret børneområde	1.154	1.154	1.154	1.154	1.154
0620 Fællesrådgivningen for Børn og Unge (BU)	7.149	7.149	7.149	7.149	7.149
<i>Oprindeligt budget</i>	6.921	6.921	6.921	6.921	6.921
P/L	228	228	228	228	228
0640 Merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste m.v.	-9.379	-9.147	-8.836	-8.836	-8.836
<i>Oprindeligt budget</i>	-3.243	-3.013	-2.705	-2.705	-2.705
P/L	22	24	27	27	27
3FR21 Statsrefusion for særligt dyre enkeltsager	-506	-506	-506	-506	-506
2FO23 Tabt arbejdsfortjeneste	-2.220	-2.220	-2.220	-2.220	-2.220
2FO23 Øget forventning til refusion vedrørende enkeltsager	-3.431	-3.431	-3.431	-3.431	-3.431
0650 Dagtilbud til børn	447.898	447.435	447.137	452.717	458.346
<i>Oprindeligt budget</i>	447.547	441.973	437.776	437.776	437.776
P/L	12.097	11.906	11.748	11.748	11.748
3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabonnement	-26	-26	-26	-26	-26
3FR21 Projekt om professionelle indkøb	-462	-462	-462	-462	-462
1FR22 Adilsvej afdrag af merforbrug 2021	-128	-128	0	0	0
1FR22 Bryghuset afdrag af merforbrug 2021	-201	0	0	0	0
1FR22 Børneuniverset afdrag af merforbrug 2021	-243	-243	0	0	0
1FR22 Daglejens afdrag af merforbrug 2021	-133	-133	0	0	0
1FR22 Frederiksberg Sogns Børnehus afdrag af merforbrug 2021	-193	-193	0	0	0
1FR22 Professionelle indkøb	-5	-5	-5	-5	-5
1FR22 Regnbuen afdrag af merforbrug 2021	-60	0	0	0	0
1FR22 Udbud af kørsel	2.130	2.130	2.130	2.130	2.130

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
2FR22 Planeten overgår til kommunal institution. Flytning af	-323	-323	-323	-323	-323
22/99 Temadrøftelse	-5.101	-3.202	-3.202	-3.202	-3.202
Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021	0	0	0	2.169	2.169
1FO23 Demografiregulering	-6.490	-3.348	-31	3.422	9.051
1FO23 Udbud af kørsel	-1.423	-1.423	-1.423	-1.423	-1.423
2FO23 Planeten overgår til kommunal institution	-323	-323	-323	-323	-323
2FO23 Udbud af kørsel	1.423	1.423	1.423	1.423	1.423
Omplaceringer	-187	-187	-145	-187	-187
0651 Særlige dagtilbud	16.667	16.667	16.667	16.667	16.667
<i>Oprindeligt budget</i>	15.647	15.647	15.647	15.647	15.647
<i>P/L</i>	458	458	458	458	458
3FR21 SDE særlige dagtilbud	506	506	506	506	506
Omplaceringer	56	56	56	56	56
0652 Tilskud til puljeordninger og private institutioner	44.407	44.756	45.088	45.088	45.088
<i>Oprindeligt budget</i>	47.283	47.614	47.929	47.929	47.929
<i>P/L</i>	2.544	2.562	2.580	2.580	2.580
1FO23 Demografiregulering	-5.420	-5.420	-5.420	-5.420	-5.420
0653 Kommunale tilskud	4.010	4.010	4.010	4.010	4.010
<i>Oprindeligt budget</i>	3.902	3.902	3.902	3.902	3.902
<i>P/L</i>	108	108	108	108	108
Socialudvalget	475.008	475.476	474.246	474.229	474.229
<i>Oprindeligt budget</i>	452.424	452.858	451.702	451.702	451.702
<i>P/L</i>	17.118	17.153	17.078	17.078	17.078
Ændringer	5.465	5.465	5.465	5.448	5.448
0700 Integrationsindsats	719	719	719	719	719
<i>Oprindeligt budget</i>	690	690	690	690	690
<i>P/L</i>	29	29	29	29	29
0701 Midlertidig boligplacering af flygtninge	0	0	0	0	0
<i>Oprindeligt budget</i>	797	797	797	797	797
<i>P/L</i>	0	0	0	0	0
Bevillingsændringer jf. ny styrelsesvedtægt	-797	-797	-797	-797	-797
0710 Boligsocialt arbejde	4.227	4.227	4.227	4.227	4.227
<i>Oprindeligt budget</i>	4.076	4.076	4.077	4.077	4.077
<i>P/L</i>	157	157	157	157	157
Omplaceringer	-6	-6	-6	-6	-6

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
0730 Beskyttet beskæftigelse	5.108	5.108	22.038	22.038	22.038
<i>Oprindeligt budget</i>	4.638	4.638	21.054	21.054	21.054
<i>P/L</i>	157	157	672	672	672
1FR22 Professionelle indkøb	-6	-6	-6	-6	-6
2FO23 Forventet mindreforbrug på køb af pladser på beskyttet	-100	-100	-100	-100	-100
Omplaceringer	417	417	417	417	417
0731 Aktivitets- og samværstilbud	50.679	50.679	33.748	33.748	33.748
<i>Oprindeligt budget</i>	50.515	50.515	34.126	34.126	34.126
<i>P/L</i>	1.789	1.789	1.247	1.247	1.247
1FR22 Professionelle indkøb	-60	-60	-60	-60	-60
1FR22 Udbud af kørsel (VBT)	-269	-269	-269	-269	-269
2FO23 Forventet mindreforbrug på køb af pladser på aktivitet	-900	-900	-900	-900	-900
Omplaceringer	-397	-397	-397	-397	-397
0732 Botilbud til hjemløse	9.890	9.890	9.685	9.685	9.685
<i>Oprindeligt budget</i>	13.874	13.874	13.674	13.674	13.674
<i>P/L</i>	651	651	645	645	645
3FR21 Øget tryghed og sikkerhed på herberger og botilbud	-1.031	-1.031	-1.031	-1.031	-1.031
2FO23 Forventet merindtægt på salg af herbergspladser til bo	-4.752	-4.752	-4.752	-4.752	-4.752
2FO23 Forventet mindreforbrug på køb af pladser på herberger	-2.965	-2.965	-2.965	-2.965	-2.965
2FO23 Statsrefusion af udgifter til herberger og krisecentre	4.115	4.115	4.115	4.115	4.115
Omplaceringer	-1	-1	-1	-1	-1
0733 Alkohol og stofmisbrug	31.277	31.277	31.277	31.260	31.260
<i>Oprindeligt budget</i>	28.963	28.963	28.963	28.963	28.963
<i>P/L</i>	928	928	928	928	928
22-202 Bevilling af tilskudsmidler fra sundhedsministeriets	17	17	17	0	0
2FO23 Forventet merforbrug på køb af misbrugsbehandling til	226	226	226	226	226
2FO23 Forventet mindreindtægt på salg af misbrugsbehandling	1.141	1.141	1.141	1.141	1.141
Omplaceringer	1	1	1	1	1
0734 Botilbud for længerevarende ophold	122.622	122.066	122.066	122.066	122.066
<i>Oprindeligt budget</i>	124.308	123.759	123.759	123.759	123.759
<i>P/L</i>	5.090	5.083	5.083	5.083	5.083
3FR21 Opgaven vedrørende neuropsykologflyttes fra Hjernesgade	-188	-188	-188	-188	-188

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
1FR22 FMS Matildebo - Husleje	-166	-166	-166	-166	-166
1FR22 Professionelle indkøb	-154	-154	-154	-154	-154
1FR22 Udmøntning af effektivisering vedr. læringslejlighed	-188	-188	-188	-188	-188
2FO23 Forventet merforbrug på de sociale institutioner	3.111	3.111	3.111	3.111	3.111
2FO23 Forventet merindtægt på boligbetalinger for borgere på	-937	-937	-937	-937	-937
2FO23 Forventet merindtægt vedrørende særligt dyre enkeltsager	-3.375	-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	-6.419
2FO23 Forventet mindreindtægt på salg af pladser på længerevarende botilbud	2.865	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	2.307
Omplaceringer	-3.632	-3.632	-3.632	-3.632	-3.632
0735 Botilbud til midlertidigt ophold	74.874	75.899	74.873	74.873	74.873
<i>Oprindeligt budget</i>	63.064	64.046	63.062	63.062	63.062
<i>P/L</i>	2.175	2.216	2.175	2.175	2.175
3FR21 B21 Socialfaglig sygeplejerskekompetence i gadeplansi	283	283	283	283	283
3FR21 Øget tryghed og sikkerhed på herberger og botilbud	1.028	1.028	1.028	1.028	1.028
1FR22 Professionelle indkøb	-112	-112	-112	-112	-112
2FO23 Forventet merforbrug på køb af pladser på midlertidige	4.822	4.822	4.822	4.822	4.822
Omplaceringer	3.616	3.616	3.616	3.616	3.616
0736 Kontaktperson- og ledsageordninger	20.622	20.622	20.622	20.622	20.622
<i>Oprindeligt budget</i>	19.277	19.277	19.276	19.276	19.276
<i>P/L</i>	613	613	613	613	613
3FR21 B21 Socialfaglig sygeplejerskekompetence i gadeplansi	-283	-283	-283	-283	-283
1FR22 Professionelle indkøb	-33	-33	-33	-33	-33
2FO23 Forventet merforbrug på køb af ydelser vedr. kontakt-	534	534	534	534	534
Omplaceringer	514	514	514	514	514
0737 Borgerstyret personlig assistance	38.636	38.636	38.636	38.636	38.636
<i>Oprindeligt budget</i>	36.135	36.135	36.135	36.135	36.135
<i>P/L</i>	1.528	1.528	1.528	1.528	1.528
2FO23 Forventet merforbrug til Borgerstyret personlig assist	974	974	974	974	974

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
0738 Støtte i eget hjem mv.	79.121	79.121	79.123	79.123	79.123
<i>Oprindeligt budget</i>	62.089	62.089	62.090	62.090	62.090
<i>P/L</i>	2.504	2.504	2.504	2.504	2.504
1FR22 Professionelle indkøb	-51	-51	-51	-51	-51
2FO23 Forventet merforbrug på køb af støtte i eget hjem til	15.013	15.013	15.013	15.013	15.013
Omplaceringer	-434	-434	-434	-434	-434
0739 Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse mv.	27.152	27.152	27.152	27.152	27.152
<i>Oprindeligt budget</i>	23.442	23.442	23.442	23.442	23.442
<i>P/L</i>	895	895	895	895	895
2FO23 Forventet merforbrug på køb af Særligt tilrettelagt undervisning	2.814	2.814	2.814	2.814	2.814
0741 Senblindekurser	504	504	504	504	504
<i>Oprindeligt budget</i>	490	490	490	490	490
<i>P/L</i>	13	13	13	13	13
0750 Merudgiftsydelser	4.090	4.090	4.090	4.090	4.090
<i>Oprindeligt budget</i>	3.703	3.703	3.703	3.703	3.703
<i>P/L</i>	309	309	309	309	309
1FR22 Overførsel af budget fra AVU	2.152	2.152	2.152	2.152	2.152
2FO23 Forventet mindre refusion som følge af mindreforbrug p	2.074	2.074	2.074	2.074	2.074
2FO23 Forventet mindreforbrug på merudgiften for voksne med	-4.148	-4.148	-4.148	-4.148	-4.148
0760 Personlige tillæg og helbredstillæg	0	0	0	0	0
<i>Oprindeligt budget</i>	11.146	11.146	11.146	11.146	11.146
<i>P/L</i>	0	0	0	0	0
Bevillingsændringer jf. ny styrelsesvedtægt	-11.146	-11.146	-11.146	-11.146	-11.146
0790 Støtte til frivilligt socialt arbejde	5.487	5.487	5.486	5.486	5.486
<i>Oprindeligt budget</i>	5.217	5.218	5.217	5.217	5.217
<i>P/L</i>	280	280	279	279	279
Omplaceringer	-10	-10	-10	-10	-10
Miljø-, Bynatur- og Mobilitetsudvalget	111.624	119.072	115.808	116.608	114.539
<i>Oprindeligt budget</i>	99.610	106.458	106.327	106.327	106.327
<i>P/L</i>	6.866	7.214	7.192	7.192	7.192
Ændringer	5.148	5.400	2.290	3.090	1.020
0810 Kirkegårde	1.098	1.167	1.237	1.237	1.237
<i>Oprindeligt budget</i>	-38	28	96	96	96
<i>P/L</i>	136	138	141	141	141

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
2FO23 Samling af vedligeholdsmidler på drift	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
0820 Fælles miljøformål	1.950	1.951	1.952	1.952	1.952
<i>Oprindeligt budget</i>	1.879	1.880	1.881	1.881	1.881
<i>P/L</i>	71	71	71	71	71
0821 Jordforurening	2.295	2.295	2.295	2.295	2.295
<i>Oprindeligt budget</i>	2.211	2.211	2.211	2.211	2.211
<i>P/L</i>	87	87	87	87	87
1FR22 Udmøntning af professionelle indkøb	-3	-3	-3	-3	-3
0822 Planlægning, undersøgelser, tilsyn mv.	2.167	2.167	2.167	2.167	2.167
<i>Oprindeligt budget</i>	2.079	2.079	2.079	2.079	2.079
<i>P/L</i>	87	87	87	87	87
0823 Miljøtilsyn med virksomheder	1.327	1.327	1.327	1.327	1.327
<i>Oprindeligt budget</i>	1.290	1.290	1.290	1.290	1.290
<i>P/L</i>	37	37	37	37	37
<i>P/L</i>	16	14	0	0	0
1FR22 Rottebekæmpelse - administration	439	439	0	0	0
1FR22 Rottebekæmpelse - bekæmpelse	746	746	0	0	0
1FR22 Rottebekæmpelse - frivillig indsats	261	83	0	0	0
1FR22 Rottebekæmpelse - gebyrindtægter	-2.636	-2.149	0	0	0
1FR22 Rottebekæmpelse - lovpligtig indsats	1.198	885	0	0	0
21/381 Kommunal handlingsplan for forebyggelse og bekæmpelse	-24	-19	0	0	0
0830 Grønne områder	32.516	33.777	34.839	34.839	34.839
<i>Oprindeligt budget</i>	29.117	30.327	31.345	31.345	31.345
<i>P/L</i>	1.417	1.468	1.512	1.512	1.512
3FR21 Afledt drift i.f.m. efterplant af kandelaberklip. Frb	-3	-3	-3	-3	-3
3FR21 Afledt drift vedr. Flere grønne områder, natur og træ	-224	-224	-224	-224	-224
3FR21 Afledt drift vedr. Legepladsen ved Kejserinde Dagmars	-13	-13	-13	-13	-13
3FR21 Afledt drift vedr. Pulje til begrønning/udskiftning a	-53	-53	-53	-53	-53
3FR21 Afledt drift vedr., Endnu flere grønne byrum	-4	-4	-4	-4	-4
3FR21 Legepladsrenovering, afledt drift	13	13	13	13	13
3FR21 Parkrenovering, afledt drift	223	223	223	223	223
3FR21 Vedl. Af grønne områder, FGV grøn kontrakt, Afledt dr	214	214	214	214	214
3FR21 Vejtræer, FGV kontrakt, afledt drift	84	84	84	84	84
1FR22 Klimafondprojekt: Omstilling af diesel-drevne ladbiler	781	781	781	781	781

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
1FR22 Udmøntning af professionelle indkøb - FGV kontrakt	-36	-36	-36	-36	-36
2FO23 Samling af vedligeholdsmidler på drift	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
0840 Fælles vejformål	2.196	1.879	1.668	1.668	1.668
<i>Oprindeligt budget</i>	4.283	6.600	6.397	6.397	6.397
<i>P/L</i>	290	451	442	442	442
3FR21 Nulstilling ikke-realiserede udbudseffekter	214	214	214	214	214
2FR22 Ændring af hovedkonto for Vejafvandingsbidrag	-2.195	-4.989	-4.989	-4.989	-4.989
22/093 Bevilling til indtægter og udgifter i forbindelse med	3	3	3	3	3
22/144 Bevilling af indtægter og udgifter i forbindelse med	1	1	1	1	1
2FO23 Afledt drift Udgifter relateret til svømmehallen, trafikale formål	-400	-400	-400	-400	-400
0841 Parkeringsregulering	-60.988	-60.988	-60.988	-60.988	-60.988
<i>Oprindeligt budget</i>	-59.535	-59.535	-59.535	-59.535	-59.535
<i>P/L</i>	-1.697	-1.697	-1.697	-1.697	-1.697
1FR22 Varig medfinansiering af Cityassistenternes vagtordnning	10	10	10	10	10
22/214 Grundejerforening og parkeringslaug	209	209	209	209	209
2FO23 Ekstra bilparkering i Codanhus	25	25	25	25	25
0842 Arbejder på private fællesveje	-2.450	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
<i>Oprindeligt budget</i>	0	0	0	0	0
<i>P/L</i>	0	0	0	0	0
2FO23 Betaling for renhold af fortove	-2.450	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
0843 Vejvedligeholdelse	65.731	70.332	70.605	71.405	71.405
<i>Oprindeligt budget</i>	54.163	57.618	57.880	57.880	57.880
<i>P/L</i>	2.500	2.646	2.657	2.657	2.657
3FR21 Afledt drift vedr. Forbedring af cykelparkeringsforho	-16	-16	-16	-16	-16
3FR21 Afledt drift vedr. Forgrønning af Peter Bangsvej	-392	-392	-392	-392	-392
3FR21 Afledt drift vedr. Photokatalyserende belægninger	-43	-43	-43	-43	-43
3FR21 Cykelstativer mv., afledt drift	16	16	16	16	16
3FR21 Renholdelse af veje, FGV kontrakt, afledt drift	159	159	159	159	159
3FR21 Renovering af fortove, bygherre, afledt drift	43	43	43	43	43
2FO23 Afledt drift i.f.m. Metro Cityringen	-19	-19	-19	-19	-19
2FO23 Afledt drift i.f.m. Trafikhandlingsplan	-72	-72	-72	-72	-72

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
2FO23 Afledt drift Opfølgning på cykelparke- ringsanalyse	-109	-109	-109	-109	-109
2FO23 Samling af vedligeholdsmidler på drift	9.500	10.500	10.500	11.300	11.300
0844 Vintertjeneste	9.410	9.465	9.520	9.520	9.520
<i>Oprindeligt budget</i>	9.039	9.092	9.145	9.145	9.145
<i>P/L</i>	371	373	375	375	375
0860 Kollektiv trafik	61.841	66.668	62.155	62.155	60.086
<i>Oprindeligt budget</i>	60.741	60.488	59.158	59.158	59.158
<i>P/L</i>	3.329	3.315	3.256	3.256	3.256
Teknisk korrektion af udgangspunkt	0	0	0	5.485	5.485
2FO22 Movia busdrift	0	0	0	-5.485	-5.485
2FO23 Movia - tilpasning af efterregulering	241	5.074	-41	-41	-41
2FO23 Movia - tilpasning af fremadrettet budget	-2.470	-2.209	-218	-218	-2.287
0870 FGV	-5.467	-5.467	-5.467	-5.467	-5.467
<i>Oprindeligt budget</i>	-5.620	-5.620	-5.620	-5.620	-5.620
<i>P/L</i>	223	223	223	223	223
Omplaceringer	-71	-71	-71	-71	-71
Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelses- udvalget	1.268.768	1.269.819	1.256.289	1.249.467	1.249.472
<i>Oprindeligt budget</i>	1.258.192	1.257.177	1.257.997	1.257.997	1.257.997
<i>P/L</i>	16.920	16.864	16.881	16.881	16.881
Ændringer	-6.343	-4.221	-18.589	-25.411	-25.406
0900 Hjælpe midler, uddannelsespuljer og befordring	7.817	7.817	7.817	7.817	7.817
<i>Oprindeligt budget</i>	7.682	7.682	7.682	7.682	7.682
<i>P/L</i>	81	81	81	81	81
2FO23 Teknisk justering af forventningerne til refusion vedr. udgifterne til hjælpemidler mv.	54	54	54	54	54
0901 Indsatser for arbejdsløse	118.188	120.195	120.196	120.196	120.196
<i>Oprindeligt budget</i>	116.913	118.849	118.850	118.850	118.850
<i>P/L</i>	3.814	3.831	3.831	3.831	3.831
1FR22 Professionelle indkøb	-185	-185	-185	-185	-185
2FO23 Færre udgifter til aktivering af ledige bor- gere	-2.054	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
2FO23 Teknisk justering af forventningerne til refusion vedr. aktiveringsudgifterne til borgere i jobafklaringsforløb	-292	-293	-293	-293	-293
Omplaceringer	-8	-8	-8	-8	-8

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
0910 Ydelser til borgere tættest på arbejdsmarkedet	357.154	368.466	368.466	368.466	368.466
<i>Oprindeligt budget</i>	373.199	366.627	366.627	366.627	366.627
<i>P/L</i>	4.679	4.585	4.585	4.585	4.585
2FO23 Forventet merudgifter til visse persongrupper efter § 29 i lov om en aktiv socialpolitik	47	47	47	47	47
2FO23 Forventet merudgifter vedr. A-dagpenge	-698	5.995	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	6.027
2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. Kontant- og Uddannelseshjælp under forrevalidering	-116	-116	-116	-116	-116
2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. kontant-hjælp	-22.212	-10.460	-10.460	-10.460	-10.460
2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. kontant-hjælp til personer, der har nået efterlønsalderen, uden ret til social pension	-2	-2	-2	-2	-2
2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. kontant-hjælp til førtidspensionister uden ret til fuld social pension	-45	-45	-45	-45	-45
2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. særlig støtte	-1.230	-1.230	-1.230	-1.230	-1.230
2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. uddannelseshjælp	-5.869	-2.962	-2.962	-2.962	-2.962
2FO23 Teknisk justering af forventningerne til refusion vedr. udgifterne til sociale formål	1	1	1	1	1
0911 Løntilskud og seniorjob	11.949	11.950	11.953	11.953	11.953
<i>Oprindeligt budget</i>	15.669	15.666	15.668	15.668	15.668
<i>P/L</i>	339	339	339	339	339
2FO23 Forventet mindreindtægter vedr. refusion af udgifterne til borgere i løntilskud og seniorjob	741	747	747	747	747
2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. borgere i ansat i løntilskud	-1.543	-1.544	-1.544	-1.544	-1.544
2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. borgere i ansat i seniorjob	-3.257	-3.257	-3.257	-3.257	-3.257
0912 Ydelser til borgere med særlige vilkår	141.523	139.080	139.071	139.071	139.071
<i>Oprindeligt budget</i>	140.312	141.149	141.994	141.994	141.994
<i>P/L</i>	1.036	1.044	1.052	1.052	1.052
2FO23 Forventet merindtægter vedr. refusion af udgifterne til fleksjob	-9.456	-11.218	-12.977	-12.977	-12.977
2FO23 Forventet merudgifter vedr. fleksjob	14.971	15.880	16.778	16.778	16.778

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
2FO23 Forventet mindreindtægter vedr. refusion af udgifterne til ledighedsydelse, ressourceforløbsydelse og revalidering	2.044	2.729	2.728	2.728	2.728
2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. ledighedsydelse	-5.790	-5.788	-5.788	-5.788	-5.788
2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. ressourceforløbsydelse	-1.315	-4.435	-4.435	-4.435	-4.435
2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. revalidering	-279	-281	-281	-281	-281
0913 Førtdispensioner	389.769	385.479	380.630	375.486	375.486
<i>Oprindeligt budget</i>	372.288	377.198	379.870	379.870	379.870
<i>P/L</i>	3.537	3.582	3.607	3.607	3.607
1FR22 Ændring af bevilling til socialudvalget (I)	2.018	2.018	2.018	2.018	2.018
1FR22 Ændring af bevilling til socialudvalget (U)	-4.037	-4.037	-4.037	-4.037	-4.037
2FO23 Forventet merudgifter vedr. førtdispension (gl. ordning)	2.852	-1.486	-9.815	-19.839	-19.839
2FO23 Forventet merudgifter vedr. seniorpension	3.241	3.241	3.241	3.241	3.241
2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. førtdispension (ny ordning)	-948	-5.855	-5.072	-192	-192
2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. personlige tillæg	-328	-328	-328	-328	-328
Bevillingsændringer jf. ny styrelsesvedtægt	11.146	11.146	11.146	11.146	11.146
0914 Supplerende ydelser	169.930	169.955	169.980	169.980	169.980
<i>Oprindeligt budget</i>	179.523	177.023	174.533	174.533	174.533
<i>P/L</i>	1.659	1.636	1.613	1.613	1.613
2FO23 Forventet mindreindtægter vedr. refusion af udgifterne til sygedagpenge	5.100	3.395	1.696	1.696	1.696
2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. boligsikring	-58	-58	-58	-58	-58
2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. boligydelse	-208	-208	-208	-208	-208
2FO23 Forventet mindreudgifter vedr. sygedagpenge	-16.086	-11.833	-7.596	-7.596	-7.596
0920 Integrationsindsatsen og særlige tilskud	17.746	16.669	14.278	16.193	16.193
<i>Oprindeligt budget</i>	14.673	15.267	15.264	15.264	15.264
<i>P/L</i>	929	929	929	929	929
2FO23 Forventet merindtægter vedr. refusion af udgifterne til integrationsindsatsen	-24.744	-18.349	-8.502	0	0
2FO23 Forventet merudgifter vedr. integrationsindsatsen	26.888	18.821	6.587	0	0

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
0921 Ydelser til borgere med under syv års ophold i Danmark	24.854	20.631	14.070	10.478	10.478
<i>Oprindeligt budget</i>	13.419	13.216	13.009	13.009	13.009
<i>P/L</i>	124	122	120	120	120
2FO23 Forventet merindtægter vedr. refusion af udgifterne til selvforsørgelse, hjemrejse og overgangsydelse	-3.114	-2.481	-213	1.529	1.529
2FO23 Forventet merudgifter vedr. selvforsørgelse, hjemrejse og overgangsydelse	14.424	9.775	1.154	-4.181	-4.181
0922 Repatriering	-172	-172	-172	-172	-172
<i>Oprindeligt budget</i>	-172	-172	-172	-172	-172
0923 Midlertidig boligplacering af flygtninge	826	826	826	826	826
<i>Oprindeligt budget</i>	0	0	0	0	0
<i>P/L</i>	29	29	29	29	29
Bevillingsændringer jf. ny styrelsesvedtægt	797	797	797	797	797
0930 Ungdommens uddannelsesvejledning	10.827	10.816	10.816	10.816	10.816
<i>Oprindeligt budget</i>	10.531	10.516	10.516	10.516	10.516
<i>P/L</i>	292	295	295	295	295
Omplaceringer	4	4	4	4	4
0931 Ungdomsuddannelser	14.363	14.363	14.363	14.363	14.363
<i>Oprindeligt budget</i>	14.156	14.156	14.156	14.156	14.156
<i>P/L</i>	207	207	207	207	207
0940 Erhverv	3.994	3.743	3.994	3.994	4.000
<i>Oprindeligt budget</i>	0	0	0	0	0
<i>P/L</i>	193	183	193	193	193
2FO23 Teknisk justering af budgettet vedrørende Erhvervsindsats	151	151	151	151	157
Bevillingsændringer jf. ny styrelsesvedtægt	3.649	3.409	3.649	3.649	3.649
Omplaceringer	1	1	1	1	1
Sundheds- og Forebyggelsesudvalget	531.915	533.323	538.114	542.364	545.872
<i>Oprindeligt budget</i>	517.992	521.791	525.095	525.095	525.095
<i>P/L</i>	14.771	14.875	14.966	14.966	14.966
Ændringer	-848	-3.344	-1.948	2.303	5.810
1000 Forebyggelsen	22.268	22.267	22.268	22.268	22.268
<i>Oprindeligt budget</i>	21.386	21.387	21.387	21.387	21.387
<i>P/L</i>	724	724	724	724	724
1FR22 Hjemmepleje fælles sygeplejerske TR	173	173	173	173	173
1FR22 Professionelle indkøb, Forebyggelsen	-15	-15	-15	-15	-15

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
21/407 Forbedret oral sundhed hos skrøbelige ældre mennesker	0	-1	0	0	0
1010 Sundhedstjenesten	20.861	20.725	20.610	20.518	20.434
<i>Oprindeligt budget</i>	20.562	20.422	20.259	20.259	20.259
<i>P/L</i>	594	590	585	585	585
3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabonnement	-2	-2	-2	-2	-2
Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021	0	0	0	-134	-134
1FO23 Demografiregulering	-291	-283	-229	-187	-271
Omplaceringer	-2	-2	-2	-2	-2
1020 Børnetandplejen	35.835	35.607	35.411	35.246	35.101
<i>Oprindeligt budget</i>	35.220	34.984	34.705	34.705	34.705
<i>P/L</i>	1.323	1.317	1.309	1.309	1.309
3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabonnement	-3	-3	-3	-3	-3
3FR21 Projekt om professionelle indkøb	-205	-205	-205	-205	-205
1FR22 Professionelle indkøb, Børnetandlægen	-2	-2	-2	-2	-2
Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021	0	0	0	-237	-237
1FO23 Demografiregulering	-498	-483	-393	-321	-466
1030 Omsorgs- og specialtandplejen	4.673	4.673	4.673	4.673	4.673
<i>Oprindeligt budget</i>	4.552	4.552	4.552	4.552	4.552
<i>P/L</i>	121	121	121	121	121
3FR21 Autosignering af refusion og inaktive mobilabonnement	-1	-1	-1	-1	-1
1040 Aktivitetsbestemt medfinansiering	448.280	450.051	455.152	459.660	463.396
<i>Oprindeligt budget</i>	436.271	440.446	444.192	444.192	444.192
<i>P/L</i>	12.009	12.124	12.227	12.227	12.227
Demografikorrektioner befolkningsprognose 2021	0	0	0	3.155	3.155
1FO23 Demografiregulering	0	-2.518	-1.267	86	3.822
Brugerfinansieret område	-5.488	-2.747	-5.769	-5.510	-2.479
<i>Oprindeligt budget</i>	-12.646	-12.662	-12.601	-12.601	-12.601
<i>P/L</i>	-2.007	-2.010	-1.893	-1.893	-2.007
Ændringer	9.165	11.924	8.725	8.984	12.129
B040 Vejafvandingsbidrag	2.195	4.989	4.989	4.989	4.989
2FR22 Ændring af hovedkonto for Vejafvandingsbidrag	2.195	4.989	4.989	4.989	4.989
B050 Klimainvesteringer	-7.867	-7.922	-7.859	-7.591	-7.645

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Oprindeligt budget</i>	-7.587	-7.640	-7.579	-7.579	-7.579
<i>P/L</i>	-281	-283	-280	-280	-280
Teknisk korrektion af udgangspunkt	0	0	0	268	268
1FO23 Driftsbidrag klimatilpasning	0	0	0	0	-54
B980 Renovation	185	186	-2.899	-2.908	177
<i>Oprindeligt budget</i>	-4.963	-4.926	-4.926	-4.926	-4.926
<i>P/L</i>	-445	-446	-332	-332	-446
3FR21 Affaldsområdet tilpasses forventningen i 2021 og fra	2.485	103	103	103	103
1FO23 Renovation	3.108	5.456	2.257	2.247	5.446
B981 Renovation (FGV)	0	0	0	0	0
<i>Oprindeligt budget</i>	-96	-96	-96	-96	-96
<i>P/L</i>	-1.281	-1.281	-1.281	-1.281	-1.281
1FO23 Renovation	1.377	1.377	1.377	1.377	1.377