

Budget 2020

Tekniske bemærkninger

FORSLAG

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



Indholdsfortegnelse

Generelt

| | |
|--------------------------|----|
| Indledning | 1 |
| Budgetoverslag 2020-2023 | 3 |
| Bevillingsoversigt | 4 |
| Sammendrag af budget | 7 |
| Det finansielle område | 11 |

Udvalg

| | |
|--|----|
| Bolig- og Ejendomsudvalget | 21 |
| Undervisningsudvalget | 24 |
| Ældre- og Omsorgsudvalget | 34 |
| Kultur- og Fritidsudvalget | 42 |
| Børneudvalget | 46 |
| Socialudvalget | 56 |
| By- og Miljøudvalget | 64 |
| Brugerfinansieret område, Renovation | 71 |
| Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget | 75 |
| Sundheds- og Forebyggelsesudvalget | 85 |
| Magistraten | 89 |

Oversigter

| | |
|-------------------------------------|-----|
| Leasingarrangementer | 109 |
| Takstoversigt | 110 |
| Tilskudsoversigt | 117 |
| Befolkningsprognose | 119 |
| Pris- og lønfremskrivningsprocenter | 122 |

Indledning

Budgetforslag 2020 – tekniske budgetbemærkninger

Direktionen har udarbejdet et administrativt budgetforslag som udgangspunkt for budgetdrøftelserne. I lighed med sidste år, består det administrative budgetforslag af to dele: Et budgetforslag samt tekniske budgetbemærkninger.

Budgetforslag 2020 har primært fokus på at beskrive aktiviteter, indholdsmål samt strategiske udfordringer, som suppleres af nærværende tekniske budgetbemærkninger.

De tekniske budgetbemærkninger indledes med generelle budgetbemærkninger og et overblik over kommunens samlede økonomi i form af oversigterne Budgetoverslag, Bevillingsoversigt samt Sammendrag af budget. Herefter følger en beskrivelse af kommunens finansielle område, og efterfølgende beskrives kommunens virksomhed for hver af de ti politiske udvalg.

Udvalgsafsnittene har fokus på:

- Opgaver
- Lovgrundlag
- Budgetforudsætninger
- Normtal, takster og tilskud på relevante udvalg

Generelle budgetbemærkninger

Styrelsesloven

Det formelle grundlag for udarbejdelsen af det kommunale budget er Lov om kommunernes styrelse (jf. lovbekendtgørelse nr. 318 af 28. marts 2017).

Bevillingsniveau

Driftsbevillingsniveauet ligger på udvalgsniveau med en bevilling til hvert udvalg. Udvalget opdeler sin bevilling i aktiviteter og herunder eventuelt i opgaver, der delegeres til områder og institutioner. Drifts- og anlægsbevillingerne er bruttobevillinger.

Udvalgsstyre

Frederiksberg Kommune har udvalgsstyre, som kendetegnes ved, at den umiddelbare forvaltning af sagsområder og forberedelse af sager til Kommunalbestyrelsen varetages af udvalgene, mens borgmesteren har den øverste daglige ledelse af den kommunale administration.

Kommunalbestyrelsen har i forbindelse med vedtagelsen af kommunens styrelsesvedtægt valgt at benævne økonomiudvalget Magistraten og medlemmerne af Magistraten rådmænd.

Budgetforudsætninger

I beregningen af budgetrammerne er der taget udgangspunkt i budgetoverslagsårene fra budget 2019. Disse rammer er opskrevet med den almindelige pris- og lønudvikling, og ændret i forhold til vedtagne ændringer i opgaverne. Desuden er der indarbejdet nye skøn for demografifhængige områder, skatter, tilskud og udligning samt øvrige finansielle poster.

De tekniske budgetbemærkninger indeholder alle ændringer vedtaget i Kommunalbestyrelsen frem til og med 26. august 2019. Herudover indgår de ændringer, der er indeholdt i 2. finansielle orientering. På grund af den sene økonomiaftale indgår kun overordnede punkter fra denne. Dermed udestår eksempelvis DUT-

reguleringer som følge af ændret lovgivning, statsgaranteret indtægtsgrundlag mv. De nye skøn for skatter, tilskud og udligning er dermed foreløbige, og et endeligt skøn følger efter offentliggørelsen af budgetmaterialet.

Befolkningsudviklingen

Frederiksberg Kommune udarbejder årligt en befolkningsprognose, der skaber grundlag for såvel den økonomiske som den fysiske planlægning i kommunen. På baggrund af den forventede befolkningsudvikling i Frederiksberg Kommune er budgetrammerne for dagtilbud, skole og fritidsordninger korrigeret. Det samme gør sig gældende for udvalgte delrammer under ældreområdet, sundhed og folkeoplysning.

Befolkningsprognosen udarbejdes ved brug af historiske data for fødsler, dødsfald og flytninger samt en boligprognose, der ligger til grund for fremskrivningen.

Takster

Taksterne er som hovedregel enten videreført fra det vedtagne i 2019 eller reguleret med den gennemsnitlige pris- og lønudvikling. Takster, der reguleres på anden vis udover den gennemsnitlige pris- og lønudvikling, beskrives i de respektive udvalgsgennemgange.

Forsyningsvirksomhed

Budgetlægningen af renovation holdes uden for budgetrammeberegningen, idet området er takstfinansieret og ikke må sammenblandes med det skattefinansierede område. Forrentningen af mellemværendet med kommunen beregnes på baggrund af en dansk 10-årig statsobligationsrente pr. 31. december.

Aftale om kommunernes økonomi 2020

Der er 6. september indgået aftale om kommunernes økonomi for 2020. Centralt i aftalen er et løft af kommunernes serviceramme på 1,7 mia. kr. Med aftalen aflyses endvidere moderniserings- og effektiviseringsprogrammet, der i de seneste år har betydet, at kommunerne årligt har fået nedjusteret den samlede ramme med 0,5 mia. kr.

Der er herudover, i lighed med tidligere år, aftalt et likviditetstilskud på 3,5 mia. kr. i 2020, hvoraf 1,5 mia. kr. fordeles til alle kommunerne, og 2 mia. fordeles til de kommuner der trænger mest. Anlægsniveauet er hævet med 1,3 mia. kr. i forhold til budget 2019. Endelig er der aftalt en statsfinansieret tilskudspulje til skattelettelser på op til 0,2 mia. kr.

Der blev med økonomiaftale 2019 etableret en overgangsordning i 2019-20 for de kommuner, der rammes af tab som følge af en revision af uddannelsesstatistikken i udligningssystemet. Overgangsordningen gælder til og med 2020, og indebærer at kommunernes tab kompenseres fuldt i 2020.

Det finansielle område

Det finansielle område omfatter: skatteindtægter, tilskud, udligning, udviklingsbidrag til Region Hovedstaden, lånoptagelse, renter, afdrag, finansforskydninger samt tilgang og afgang på kassebeholdningen.

De er nærmere beskrevet i de nærværende tekniske budgetbemærkninger.

Budgetoverslag 2020-2023

| 1.000 kr. | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Forskudsskatter | -5.423.425 | -5.443.298 | -5.604.551 | -5.805.767 | -5.956.230 |
| Øvrige skatter | -635.013 | -670.610 | -694.692 | -722.311 | -754.017 |
| Efterregulering | 0 | 50.312 | 0 | 0 | 0 |
| Skatter i alt | -6.058.438 | -6.063.597 | -6.299.243 | -6.528.078 | -6.710.247 |
| Driftsudgifter | 5.604.801 | 5.651.621 | 5.596.010 | 5.555.718 | 5.579.977 |
| <i>heraf serviceudgifter</i> | <i>4.050.478</i> | <i>4.093.241</i> | <i>4.037.389</i> | <i>3.992.547</i> | <i>4.010.988</i> |
| P/L-regulering | 0 | | 130.469 | 262.063 | 375.854 |
| Drift inkl. P/L | 5.604.801 | 5.651.621 | 5.726.479 | 5.817.780 | 5.955.831 |
| Tilskud og udligning | 151.204 | -18.653 | 321.543 | 375.470 | 426.459 |
| Efterregulering, selvbudgettering | 0 | -112.912 | 0 | 0 | 0 |
| Efterregulering, parkeringsindtægter | 26.020 | 35.006 | 50.673 | 51.847 | 53.050 |
| Udviklingsbidrag til Region Hovedstaden | 14.185 | 11.567 | 11.751 | 12.131 | 12.399 |
| Tilskud og udligning i alt | 191.410 | -84.992 | 383.967 | 439.448 | 491.908 |
| Renter | 15.695 | 8.089 | 6.861 | 4.531 | 935 |
| Strukturel balance (drift, skat, TU og renter) | -246.532 | -488.878 | -181.936 | -266.318 | -261.573 |
| Anlægsudgifter, inden for loftet | 311.561 | 307.930 | 204.843 | 152.471 | 170.155 |
| Anlægsudgifter, ældreboliger | 49.223 | 92.279 | 96.007 | 88.949 | 69.044 |
| Anlægsindtægter | -30.162 | -36.825 | -1.150 | -500 | -500 |
| Indskud mv. | 24.500 | 42.063 | 10.000 | 32.599 | 5.000 |
| Heraf lånefinansieres | -54.690 | -81.206 | -84.486 | -78.275 | -60.759 |
| P/L-regulering | | 0 | 4.504 | 7.888 | 11.197 |
| Anlægsudgifter efter lån inkl. P/L | 300.432 | 324.241 | 229.719 | 203.132 | 194.137 |
| Afdrag | 91.868 | 81.270 | 82.729 | 67.470 | 67.855 |
| Øvrige finansforskydninger | 14.575 | 44.751 | 86.400 | 1.962 | -705 |
| I alt afdrag og finansforskydninger | 106.443 | 126.021 | 169.129 | 69.432 | 67.150 |
| Skattefinansieret område i alt | 160.343 | -38.616 | 216.912 | 6.247 | -286 |
| Renovation | 413 | 413 | 413 | 413 | 413 |
| Driftsbidrag, klimatilpasning | -410 | -1.739 | -1.758 | -1.777 | -1.796 |
| Anlægsudgifter, klimatilpasning | 73.450 | 61.000 | 63.000 | 63.000 | 63.000 |
| Lånefinansiering, klimatilpasning | -73.450 | -61.000 | -63.000 | -63.000 | -63.000 |
| Brugerfinansieret område i alt | 3 | -1.327 | -1.346 | -1.365 | -1.384 |
| Kasseforbrug | -160.345 | 39.943 | -215.566 | -4.882 | 1.669 |
| Kasse ultimo | 692.427 | 732.370 | 516.804 | 511.922 | 513.591 |

Bevillingsoversigt

Underopdeling af aktiviteter på opgaver fremgår af sammendrag af budget

| 1.000 kr. 2020-priser | | Budget | | Budgetoverslag | | |
|---|---|------------------|------------------|------------------|------------------|--|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | |
| Drift i alt, inkl. forsyning | U | 7.001.785 | 6.918.231 | 6.861.804 | 6.886.629 | |
| | I | -1.351.491 | -1.323.566 | -1.307.449 | -1.308.035 | |
| Bolig- og Ejendomsudvalget | U | 181.321 | 180.189 | 178.503 | 178.503 | |
| | I | -83.475 | -83.189 | -82.012 | -82.012 | |
| Byfornyelse mv. | U | 29.883 | 29.677 | 29.424 | 29.424 | |
| | I | -622 | -622 | -622 | -622 | |
| Ejendomme | U | 150.398 | 149.472 | 148.040 | 148.040 | |
| | I | -82.666 | -82.380 | -81.202 | -81.202 | |
| Grundarealer mv. | U | 1.040 | 1.040 | 1.040 | 1.040 | |
| | I | -187 | -187 | -187 | -187 | |
| Undervisningsudvalget | U | 944.709 | 933.619 | 922.157 | 921.501 | |
| | I | -153.577 | -148.383 | -146.511 | -146.654 | |
| Undervisning | U | 846.491 | 836.847 | 825.901 | 825.799 | |
| | I | -129.006 | -123.766 | -122.081 | -122.489 | |
| Ungdomsuddannelse | U | 12.537 | 10.800 | 11.050 | 11.261 | |
| | I | -14 | -14 | -14 | -14 | |
| Unge | U | 85.682 | 85.972 | 85.206 | 84.442 | |
| | I | -24.557 | -24.603 | -24.417 | -24.151 | |
| Ældre- og Omsorgsudvalget | U | 1.039.215 | 1.046.137 | 1.056.386 | 1.062.432 | |
| | I | -154.584 | -152.548 | -144.885 | -144.885 | |
| Omsorg | U | 928.503 | 935.353 | 945.602 | 951.648 | |
| | I | -149.593 | -147.698 | -140.035 | -140.035 | |
| Hjælpe midler | U | 55.224 | 55.204 | 55.204 | 55.204 | |
| | I | -2.679 | -2.680 | -2.680 | -2.680 | |
| Sundhed | U | 55.487 | 55.580 | 55.580 | 55.580 | |
| | I | -2.312 | -2.170 | -2.170 | -2.170 | |
| Kultur- og Fritidsudvalget | U | 214.233 | 207.784 | 206.587 | 204.534 | |
| | I | -32.735 | -32.735 | -32.735 | -32.735 | |
| Idræt og folkeoplysning | U | 110.386 | 104.847 | 104.450 | 104.451 | |
| | I | -25.863 | -25.863 | -25.863 | -25.863 | |
| Biblioteker og kultur | U | 103.847 | 102.937 | 102.137 | 100.083 | |
| | I | -6.872 | -6.872 | -6.872 | -6.872 | |
| Børneudvalget | U | 945.348 | 928.269 | 919.778 | 921.026 | |
| | I | -246.073 | -238.115 | -236.109 | -236.529 | |
| Tilbud til børn og unge med særlige behov | U | 181.076 | 171.469 | 169.576 | 169.576 | |
| | I | -33.340 | -29.144 | -28.130 | -28.130 | |
| Familierrådgivning | U | 6.453 | 6.453 | 5.946 | 5.946 | |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste | U | 30.649 | 30.599 | 30.599 | 30.599 | |
| | I | -13.416 | -13.416 | -13.416 | -13.416 | |
| Dagtilbud mv. | U | 727.170 | 719.748 | 713.657 | 714.905 | |
| | I | -199.317 | -195.555 | -194.563 | -194.983 | |
| Socialudvalget | U | 558.644 | 550.604 | 540.362 | 540.362 | |
| | I | -95.929 | -96.513 | -93.758 | -93.758 | |
| Integrationsindsats mv. | U | 7.650 | 5.222 | 2.539 | 2.539 | |
| | I | -510 | -919 | 0 | 0 | |
| Boligsocialt arbejde mv. | U | 5.713 | 4.224 | 4.224 | 4.224 | |

| 1.000 kr. 2020-priser | | Budget | | Budgetoverslag | |
|---|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| | I | -223 | -223 | -223 | -223 |
| Tilbud til voksne med særlige behov | U | 510.904 | 506.781 | 499.222 | 499.222 |
| | I | -80.804 | -80.980 | -79.144 | -79.144 |
| Senblindekurser mv. | U | 476 | 476 | 476 | 476 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sociale formål | U | 7.872 | 7.872 | 7.872 | 7.872 |
| | I | -4.158 | -4.158 | -4.158 | -4.158 |
| Personlige tillæg og helbredstillæg mv. | U | 20.501 | 20.501 | 20.501 | 20.501 |
| | I | -10.233 | -10.233 | -10.233 | -10.233 |
| Støtte til frivilligt socialt arbejde mv. | U | 5.527 | 5.527 | 5.527 | 5.527 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 |
| By- og Miljøudvalget | U | 218.818 | 214.789 | 212.330 | 211.871 |
| | I | -114.095 | -108.034 | -107.309 | -107.309 |
| Kirkegårde mv. | U | 16.163 | 16.163 | 16.162 | 16.162 |
| | I | -15.426 | -15.426 | -15.426 | -15.426 |
| Miljø | U | 13.365 | 10.831 | 10.005 | 10.005 |
| | I | -5.370 | -3.343 | -2.618 | -2.618 |
| Grønne områder mv. | U | 26.840 | 27.704 | 26.585 | 26.585 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vejvæsen og parkering | U | 99.668 | 98.162 | 98.154 | 98.176 |
| | I | -89.265 | -89.265 | -89.265 | -89.265 |
| Kollektiv trafik mv. | U | 68.129 | 67.276 | 66.770 | 66.289 |
| | I | -4.034 | 0 | 0 | 0 |
| FGV mv. | U | -5.347 | -5.347 | -5.347 | -5.347 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget | U | 1.339.959 | 1.345.619 | 1.343.436 | 1.343.128 |
| | I | -227.817 | -224.685 | -224.428 | -224.429 |
| Kontanthjælp og aktivering mv. | U | 187.415 | 187.415 | 187.415 | 187.415 |
| | I | -44.056 | -44.056 | -44.056 | -44.056 |
| Revalidering, fleksjob og ledighedsydelse | U | 214.674 | 214.674 | 214.674 | 214.674 |
| | I | -75.250 | -75.250 | -75.250 | -75.250 |
| Sygedagpenge mv. | U | 133.914 | 133.914 | 133.914 | 133.914 |
| | I | -53.826 | -53.826 | -53.826 | -53.826 |
| Arbejdsmarkedsforanstaltninger | U | 160.245 | 158.372 | 158.372 | 158.372 |
| | I | -26.156 | -26.123 | -26.123 | -26.123 |
| Integration | U | 42.222 | 39.663 | 39.231 | 39.231 |
| | I | -21.781 | -18.682 | -18.426 | -18.427 |
| Dagpenge til forsikrede mv. | U | 214.558 | 214.558 | 214.558 | 214.558 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ungdomsuddannelse (AUU) | U | 28.365 | 37.755 | 37.241 | 37.241 |
| | I | -511 | -511 | -511 | -511 |
| Boligstøtte mv. | U | 74.612 | 74.612 | 74.612 | 74.612 |
| | I | -2.230 | -2.230 | -2.230 | -2.230 |
| Førtidspensioner mv. | U | 283.955 | 284.658 | 283.420 | 283.112 |
| | I | -4.006 | -4.006 | -4.006 | -4.006 |
| Sundheds- og Forebyggelsesudvalget | U | 500.946 | 501.515 | 501.902 | 507.221 |
| | I | -2.189 | -1.605 | -741 | -745 |
| Forebyggelse | U | 24.570 | 23.816 | 19.562 | 19.562 |
| | I | -1.401 | -799 | -234 | -234 |
| Sundhedstjeneste | U | 20.816 | 21.434 | 21.021 | 21.049 |
| | I | -307 | -307 | 0 | 0 |
| Børnetandpleje | U | 30.813 | 30.727 | 30.693 | 30.733 |

| 1.000 kr. 2020-priser | | Budget | | Budgetoverslag | |
|--|----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| | I | -154 | -154 | -154 | -154 |
| Omsorgs- og specialtandpleje | U | 3.996 | 3.817 | 3.817 | 3.817 |
| | I | -327 | -345 | -354 | -358 |
| Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet | U | 420.752 | 421.722 | 426.810 | 432.061 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Magistraten | U | 902.301 | 853.413 | 824.071 | 839.759 |
| | I | -83.401 | -80.123 | -81.305 | -81.305 |
| Politisk organisation | U | 13.249 | 16.434 | 13.279 | 16.434 |
| | I | -18 | -18 | -18 | -18 |
| Tjenestemandspensioner | U | 140.836 | 140.836 | 140.836 | 140.836 |
| | I | -4.825 | -4.825 | -4.825 | -4.825 |
| Administrationen | U | 593.976 | 575.528 | 567.983 | 568.230 |
| | I | -70.639 | -68.261 | -69.443 | -69.443 |
| Erhverv | U | 3.499 | 3.735 | 3.499 | 3.499 |
| | I | -4.913 | -4.013 | -4.013 | -4.013 |
| Puljer | U | 119.962 | 86.101 | 67.694 | 79.980 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Redningsberedskabet | U | 30.779 | 30.779 | 30.779 | 30.779 |
| | I | -3.006 | -3.006 | -3.006 | -3.006 |
| By og Miljøudvalget, Brugerfinansieret | U | 156.291 | 156.291 | 156.291 | 156.291 |
| | I | -157.618 | -157.637 | -157.656 | -157.675 |
| Anlægsvirksomhed i alt, inkl. forsyning | U | 461.209 | 363.850 | 304.420 | 302.199 |
| | I | -36.825 | -1.150 | -500 | -500 |
| Pris- og lønstigninger, drift og anlæg | | 0 | 134.973 | 269.950 | 387.052 |
| Det finansielle område | U | 734.145 | 865.674 | 1.015.642 | 1.043.076 |
| | I | -6.808.823 | -6.958.012 | -7.143.867 | -7.310.421 |
| Renter | U | 33.909 | 33.437 | 31.572 | 30.063 |
| | I | -25.820 | -26.576 | -27.041 | -29.129 |
| Forskydninger i kassebeholdningen (- = forbrug) | U | 39.943 | -215.566 | -4.882 | 1.669 |
| Øvrige finansforskydninger | U | 86.814 | 146.400 | 34.561 | 4.295 |
| Afdrag på lån | U | 81.270 | 82.729 | 67.470 | 67.855 |
| Lånoptagelse | I | -142.206 | -197.486 | -141.275 | -123.759 |
| Tilskud og udligning | U | 476.796 | 802.980 | 870.818 | 922.723 |
| | I | -577.200 | -434.707 | -447.473 | -447.286 |
| Udviklingsbidrag til Region Hovedstaden | U | 11.567 | 11.751 | 12.131 | 12.399 |
| Momsudligning | U | 3.846 | 3.943 | 3.972 | 4.072 |
| Skatter | I | -6.063.597 | -6.299.243 | -6.528.078 | -6.710.247 |

Sammendrag af budget

| 1.000 kr. 2020-priser | | Budget | | Budgetoverslag | |
|--------------------------|--|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| | Drift i alt, ekskl. forsyning | N 5.651.620 | 5.596.010 | 5.555.719 | 5.579.977 |
| | Bolig- og Ejendomsudvalget | N 97.847 | 96.999 | 96.492 | 96.492 |
| | Byfornyelse mv. | N 29.261 | 29.055 | 28.802 | 28.802 |
| | Byfornyelse | N 28.518 | 28.312 | 28.059 | 28.059 |
| | Driftstilskud til kollegier og andelsboliger | N 743 | 743 | 743 | 743 |
| | Ejendomme | N 67.733 | 67.091 | 66.837 | 66.837 |
| | Beboelsesejendomme | N -26.734 | -26.958 | -26.585 | -26.585 |
| | Kommunale ejendomme | N 94.467 | 94.049 | 93.423 | 93.423 |
| | Grundarealer mv. | N 853 | 853 | 853 | 853 |
| | Grundarealer | N 853 | 853 | 853 | 853 |
| | Undervisningsudvalget | N 791.132 | 785.237 | 775.646 | 774.847 |
| | Undervisning | N 717.485 | 713.081 | 703.821 | 703.310 |
| | Skoler | N 434.011 | 431.417 | 423.073 | 422.268 |
| | Fællesrådgivningen for Børn og Unge | N 26.902 | 26.830 | 26.643 | 26.676 |
| | Skolefritidsordninger | N 57.034 | 56.306 | 56.817 | 57.117 |
| | Befordring af elever | N 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 |
| | Specialundervisning | N 108.205 | 108.246 | 108.305 | 108.343 |
| | Bidrag til statslige og private skoler | N 75.795 | 74.744 | 73.445 | 73.367 |
| | Efterskoler og ungdomskostskoler | N 10.439 | 10.440 | 10.440 | 10.440 |
| | Ungdomsuddannelse | N 12.523 | 10.787 | 11.036 | 11.247 |
| | Ungdomsskole | N 10.789 | 10.787 | 11.036 | 11.247 |
| | Produktionsskoler | N 1.734 | 0 | 0 | 0 |
| | Forberedende voksenundervisning | N 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Unge | N 61.124 | 61.369 | 60.789 | 60.290 |
| | Klubber | N 55.447 | 55.608 | 55.020 | 54.528 |
| | SSP og gadepiloter | N 5.678 | 5.761 | 5.769 | 5.762 |
| | Ældre- og Omsorgsudvalget | N 884.631 | 893.589 | 911.501 | 917.547 |
| | Omsorg | N 778.910 | 787.655 | 805.567 | 811.613 |
| | Hjemmeplejen | N 287.172 | 288.865 | 289.245 | 292.532 |
| | Boligtilbud | N 417.113 | 425.482 | 443.455 | 446.214 |
| | Dagtilbud | N 13.804 | 13.701 | 13.598 | 13.598 |
| | Øvrige tilbud | N 4.914 | 4.238 | 3.900 | 3.900 |
| | Demensindsats | N 498 | 498 | 498 | 498 |
| | Døgntilbud | N 55.410 | 54.871 | 54.871 | 54.871 |
| | Hjælpemidler | N 52.545 | 52.524 | 52.524 | 52.524 |
| | Hjælpemidler | N 52.545 | 52.524 | 52.524 | 52.524 |
| | Sundhed | N 53.176 | 53.409 | 53.409 | 53.409 |
| | Genoptræning | N 28.360 | 28.350 | 28.350 | 28.350 |
| | Sundhedsfremme | N 4.390 | 4.635 | 4.635 | 4.635 |
| | Andre sundhedsudgifter | N 7.103 | 7.101 | 7.101 | 7.101 |
| | Vederlagsfri fysioterapeutbehandling | N 13.323 | 13.323 | 13.323 | 13.323 |
| | Kultur- og Fritidsudvalget | N 181.497 | 175.049 | 173.852 | 171.799 |
| | Idræt og folkeoplysning | N 84.522 | 78.984 | 78.587 | 78.588 |
| | Tilskud til skove og strandparker | N 157 | 156 | 154 | 154 |
| | Idrætsanlæg og svømmehaller | N 38.806 | 34.245 | 34.248 | 34.248 |

| 1.000 kr. 2020-priser | | Budget | | Budgetoverslag | |
|---|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Fælles formål mv. | N | 3.701 | 2.786 | 2.481 | 2.481 |
| Voksenundervisning | N | 9.197 | 9.197 | 9.197 | 9.197 |
| Frivilligt foreningsarbejde | N | 5.697 | 5.634 | 5.846 | 5.847 |
| Lokaletilskud | N | 25.934 | 25.934 | 25.934 | 25.934 |
| Fritidsaktiviteter | N | 1.031 | 1.032 | 727 | 727 |
| Biblioteker og kultur | N | 96.975 | 96.065 | 95.265 | 93.212 |
| Folkebiblioteker | N | 53.435 | 52.666 | 52.474 | 50.420 |
| Kulturel virksomhed | N | 43.540 | 43.400 | 42.792 | 42.792 |
| Børneudvalget | N | 699.275 | 690.154 | 683.669 | 684.497 |
| Tilbud til børn og unge med særlige behov | N | 147.735 | 142.325 | 141.446 | 141.446 |
| Opholdssteder m.v. | N | 15.553 | 15.041 | 14.376 | 14.376 |
| Forebyggende foranstaltninger | N | 37.979 | 34.502 | 35.126 | 35.126 |
| Døgninstitutioner | N | 54.036 | 53.272 | 52.448 | 52.448 |
| Sikrede døgninstitutioner | N | 5.877 | 5.877 | 5.877 | 5.877 |
| Ledsagerordning til børn med nedsat funktionsevne | N | 112 | 112 | 112 | 112 |
| Plejefamilier | N | 34.178 | 33.520 | 33.507 | 33.507 |
| Familierådgivning | N | 6.453 | 6.453 | 5.946 | 5.946 |
| Fællesrådgivningen for Børn og Unge | N | 6.453 | 6.453 | 5.946 | 5.946 |
| Merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste | N | 17.233 | 17.183 | 17.183 | 17.183 |
| Merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste | N | 17.233 | 17.183 | 17.183 | 17.183 |
| Dagtilbud mv. | N | 527.853 | 524.193 | 519.094 | 519.921 |
| Dagtilbud til børn | N | 466.941 | 463.281 | 458.182 | 459.009 |
| Særlige dagtilbud | N | 15.627 | 15.628 | 15.628 | 15.628 |
| Tilskud til puljeordninger og private institutioner | N | 41.515 | 41.515 | 41.515 | 41.515 |
| Kommunale tilskud | N | 3.770 | 3.770 | 3.770 | 3.770 |
| Socialudvalget | N | 462.716 | 454.092 | 446.604 | 446.604 |
| Integrationsindsats mv. | N | 7.140 | 4.303 | 2.539 | 2.539 |
| Integrationsindsats | N | 1.734 | 1.734 | 1.734 | 1.734 |
| Midlertidig boligplacering af flygtninge | N | 5.406 | 2.570 | 805 | 805 |
| Boligsocialt arbejde mv. | N | 5.490 | 4.001 | 4.001 | 4.001 |
| Boligsocialt arbejde | N | 5.490 | 4.001 | 4.001 | 4.001 |
| Tilbud til voksne med særlige behov | N | 430.100 | 425.801 | 420.078 | 420.078 |
| Beskyttet beskæftigelse | N | 21.444 | 21.445 | 21.436 | 21.436 |
| Aktivitets- og samværstilbud | N | 33.911 | 33.911 | 33.911 | 33.911 |
| Botilbud til hjemløse | N | 13.214 | 12.735 | 12.397 | 12.397 |
| Alkohol og stofmisbrug | N | 26.031 | 26.031 | 25.727 | 25.727 |
| Botilbud for længerevarende ophold | N | 147.113 | 146.451 | 146.450 | 146.450 |
| Botilbud til midlertidigt ophold | N | 87.107 | 86.544 | 82.655 | 82.655 |
| Kontaktperson- og ledsageordninger | N | 20.668 | 18.166 | 16.985 | 16.985 |
| Borgerstyret personlig assistance | N | 34.243 | 34.243 | 34.242 | 34.242 |
| Støtte i eget hjem mv. | N | 30.872 | 30.860 | 30.861 | 30.861 |
| Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse mv. | N | 15.497 | 15.415 | 15.415 | 15.415 |
| Senblindekurser mv. | N | 476 | 476 | 476 | 476 |
| Senblindekurser | N | 476 | 476 | 476 | 476 |
| Sociale formål | N | 3.715 | 3.715 | 3.715 | 3.715 |
| Merudgiftsydelser | N | 3.715 | 3.715 | 3.715 | 3.715 |
| Personlige tillæg og helbredstillæg mv. | N | 10.268 | 10.268 | 10.268 | 10.268 |

| 1.000 kr. 2020-priser | | Budget | | Budgetoverslag | | |
|--------------------------|--|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | |
| | Personlige tillæg og helbredstillæg | N | 10.268 | 10.268 | 10.268 | 10.268 |
| | Støtte til frivilligt socialt arbejde mv. | N | 5.527 | 5.527 | 5.527 | 5.527 |
| | Støtte til frivilligt socialt arbejde | N | 5.527 | 5.527 | 5.527 | 5.527 |
| | By- og Miljøudvalget | N | 104.723 | 106.756 | 105.021 | 104.562 |
| | Kirkegårde mv. | N | 737 | 737 | 737 | 737 |
| | Kirkegårde | N | 737 | 737 | 737 | 737 |
| | Miljø | N | 7.995 | 7.488 | 7.387 | 7.387 |
| | Fælles miljøformål | N | 2.006 | 2.005 | 1.955 | 1.955 |
| | Jordforurening | N | 2.356 | 2.103 | 2.103 | 2.103 |
| | Planlægning, undersøgelser, tilsyn mv. | N | 2.367 | 2.114 | 2.063 | 2.063 |
| | Miljøtilsyn med virksomheder | N | 1.267 | 1.267 | 1.267 | 1.267 |
| | Skadedyrsbekæmpelse | N | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Grønne områder mv. | N | 26.840 | 27.704 | 26.585 | 26.585 |
| | Grønne områder | N | 26.840 | 27.704 | 26.585 | 26.585 |
| | Vejvæsen og parkering | N | 10.403 | 8.897 | 8.889 | 8.911 |
| | Fælles vejformål | N | 5.733 | 4.409 | 4.257 | 4.257 |
| | Parkeringsregulering | N | -57.369 | -57.757 | -57.735 | -57.712 |
| | Arbejder på private fællesveje | N | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Vejvedligeholdelse | N | 53.398 | 53.605 | 53.727 | 53.727 |
| | Vintertjeneste | N | 8.640 | 8.640 | 8.640 | 8.640 |
| | Kollektiv trafik mv. | N | 64.095 | 67.276 | 66.770 | 66.289 |
| | Kollektiv trafik | N | 64.095 | 67.276 | 66.770 | 66.289 |
| | FGV mv. | N | -5.347 | -5.347 | -5.347 | -5.347 |
| | FGV | N | -5.347 | -5.347 | -5.347 | -5.347 |
| | Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget | N | 1.112.142 | 1.120.935 | 1.119.008 | 1.118.700 |
| | Kontanthjælp og aktivering mv. | N | 143.359 | 143.359 | 143.359 | 143.359 |
| | Kontanthjælp og aktivering | N | 139.467 | 139.467 | 139.467 | 139.467 |
| | Enkeltydelser | N | 3.892 | 3.892 | 3.892 | 3.892 |
| | Revalidering, fleksjob og ledighedsydelse | N | 139.424 | 139.424 | 139.424 | 139.424 |
| | Revalideringsydelse | N | 8.565 | 8.565 | 8.565 | 8.565 |
| | Løntilskud | N | 46.611 | 46.611 | 46.611 | 46.611 |
| | Ledighedsydelse | N | 15.765 | 15.765 | 15.765 | 15.765 |
| | Ressourceforløb | N | 68.483 | 68.483 | 68.483 | 68.483 |
| | Sygedagpenge mv. | N | 80.088 | 80.088 | 80.088 | 80.088 |
| | Sygedagpenge | N | 80.088 | 80.088 | 80.088 | 80.088 |
| | Arbejdsmarkedsforanstaltninger | N | 134.089 | 132.249 | 132.249 | 132.249 |
| | Jobtræningsordningen | N | 229 | 227 | 227 | 227 |
| | Beskæftigelsesordninger | N | 114.744 | 112.936 | 112.936 | 112.936 |
| | Seniorjob | N | 8.454 | 8.454 | 8.454 | 8.454 |
| | Beskæftigelsesindsats for forsikrede | N | 10.662 | 10.633 | 10.633 | 10.633 |
| | Integration | N | 20.441 | 20.980 | 20.804 | 20.804 |
| | Introduktionsprogram m.v. | N | 10.345 | 11.932 | 11.895 | 11.895 |
| | Introduktionsydelse | N | 10.269 | 9.221 | 9.081 | 9.081 |
| | Repatriering | N | -172 | -172 | -172 | -172 |
| | Dagpenge til forsikrede mv. | N | 214.558 | 214.558 | 214.558 | 214.558 |
| | Dagpenge til forsikrede | N | 214.558 | 214.558 | 214.558 | 214.558 |
| | Uddannelsesordning for ledige uden dagpengeret | N | 0 | 0 | 0 | 0 |

| 1.000 kr. 2020-priser | | | Budget | | Budgetoverslag | |
|---|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|------|
| | | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Ungdomsuddannelse (AUU) | N | 27.854 | 37.243 | 36.730 | 36.730 | |
| Ungdommens uddannelsesvejl. | N | 11.883 | 11.214 | 10.700 | 10.700 | |
| Erhvervsgrunduddannelser | N | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Daghøjskoler | N | 4.082 | 4.082 | 4.082 | 4.082 | |
| Forberedende grundudd. | N | 11.889 | 21.948 | 21.948 | 21.948 | |
| Boligstøtte mv. | N | 72.382 | 72.382 | 72.382 | 72.382 | |
| Boligsikring | N | 31.970 | 31.970 | 31.970 | 31.970 | |
| Boligydelse til pensionister | N | 40.413 | 40.413 | 40.413 | 40.413 | |
| Førtidspensioner mv. | N | 279.948 | 280.651 | 279.414 | 279.106 | |
| Førtidspensioner | N | 279.948 | 280.651 | 279.414 | 279.106 | |
| Sundheds- og Forebyggelsesudvalget | N | 498.758 | 499.911 | 501.161 | 506.476 | |
| Forebyggelse | N | 23.169 | 23.017 | 19.328 | 19.328 | |
| Forebyggelsen | N | 23.169 | 23.017 | 19.328 | 19.328 | |
| Sundhedstjeneste | N | 20.509 | 21.127 | 21.021 | 21.049 | |
| Sundhedstjenesten | N | 20.509 | 21.127 | 21.021 | 21.049 | |
| Børnetandpleje | N | 30.658 | 30.573 | 30.539 | 30.579 | |
| Børnetandplejen | N | 30.658 | 30.573 | 30.539 | 30.579 | |
| Omsorgs- og specialtandpleje | N | 3.669 | 3.472 | 3.463 | 3.459 | |
| Omsorgs- og specialtandplejen | N | 3.669 | 3.472 | 3.463 | 3.459 | |
| Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet | N | 420.752 | 421.722 | 426.810 | 432.061 | |
| Aktivitetsbestemt medfinansiering | N | 420.752 | 421.722 | 426.810 | 432.061 | |
| Magistraten | N | 818.900 | 773.290 | 742.766 | 758.454 | |
| Politisk organisation | N | 13.231 | 16.416 | 13.261 | 16.416 | |
| Fælles formål | N | 482 | 482 | 482 | 482 | |
| Kommunalbestyrelsen | N | 10.753 | 10.986 | 10.986 | 10.986 | |
| Kommissioner, råd og nævn | N | 1.825 | 1.622 | 1.622 | 1.622 | |
| Valg | N | 172 | 3.326 | 172 | 3.327 | |
| Tjenestemandspensioner | N | 136.011 | 136.011 | 136.011 | 136.011 | |
| Tjenestemandspensioner | N | 136.011 | 136.011 | 136.011 | 136.011 | |
| Administrationen | N | 523.337 | 507.266 | 498.539 | 498.787 | |
| Kommunaldirektørens område | N | 224.248 | 223.156 | 221.574 | 221.878 | |
| Børne- og Ungeområdet | N | 41.877 | 42.204 | 41.222 | 41.222 | |
| By-, Kultur- og Miljøområdet | N | 71.258 | 65.170 | 62.492 | 62.492 | |
| Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet | N | 185.954 | 176.736 | 173.252 | 173.195 | |
| Erhverv | N | -1.414 | -278 | -514 | -514 | |
| Erhverv | N | -1.414 | -278 | -514 | -514 | |
| Puljer | N | 119.962 | 86.101 | 67.694 | 79.980 | |
| Puljer | N | 119.962 | 86.101 | 67.694 | 79.980 | |
| Redningsberedskabet | N | 27.773 | 27.773 | 27.773 | 27.773 | |
| Redningsberedskabet | N | 27.773 | 27.773 | 27.773 | 27.773 | |

Det finansielle område

Det finansielle område omfatter: Skatteindtægter, tilskud og udligning, udviklingsbidrag til Region Hovedstaden, lånoptagelse, renter og afdrag, finansforskydninger samt tilgang og afgang på kassebeholdningen.

| Tabel 1: 1.000 kr. Løbende priser | Regnskab 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag | | |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|------------|------------|
| | | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| Finansielt område, netto | -5.704.985 | -6.008.875 | -6.074.679 | -6.092.338 | -6.128.224 | -6.267.344 |
| Skatteindtægter | -5.873.792 | -6.058.438 | -6.063.597 | -6.299.243 | -6.528.078 | -6.710.247 |
| Tilskud og udligning | 82.563 | 173.769 | -100.405 | 368.273 | 423.345 | 475.437 |
| Refusion af købsmoms | 3.346 | 3.455 | 3.846 | 3.943 | 3.972 | 4.072 |
| Bidrag til Region Hovedstaden | 14.112 | 14.185 | 11.567 | 11.751 | 12.131 | 12.399 |
| Lånoptagelse | -29.607 | -128.140 | -142.206 | -197.486 | -141.275 | -123.759 |
| Renter | -3.598 | 15.695 | 8.089 | 6.861 | 4.531 | 935 |
| Afdrag | 104.791 | 91.868 | 81.270 | 82.729 | 67.470 | 67.855 |
| Finansforskydninger | -7.729 | 39.075 | 86.814 | 146.400 | 34.561 | 4.295 |
| Tilgang / afgang på kassebeholdning | 4.928 | -160.345 | 39.943 | -215.566 | -4.882 | 1.669 |

Skatteindtægter

Opgaver

Skatteindtægterne fordeler sig på følgende funktioner:

Kommunal indkomstskat, funktion 07.68.90, omfatter skatteindtægter opkrævet på baggrund af udskrivningsgrundlaget, dvs. borgernes indkomst efter fradrag. Udskrivningsgrundlaget påvirkes af indtægtsstigninger, ændringer i skattelovgivningen og bevægelser i befolkningstallet. Indkomstskatten er den absolut største indtægtskilde for kommunen.

Selskabsskat mv., funktion 07.68.92, omfatter skatteindtægter på overskud af selskaber. Der skelnes mellem selskabsskatteindtægt fra virksomheder i kommunen (hjemstedskommune) og fra tilsvarende selskaber hjemhørende i andre kommuner, men med filialer i Frederiksberg Kommune (filialkommune). Skatteindtægter på overskud af selskaber fordeles efter medarbejdernes bopælskommune og lønningsandele. Det kommunale provenu af selskabsskatter indgår i udligning således, at kommunerne bliver udlignet med 50 pct. i forhold til det landsgennemsnitlige provenu pr. indbygger.

Anden skat på lignet visse indkomster, funktion 07.68.93, omfatter den kommunale andel af bruttoskat efter § 48 E i Kildeskatteloven samt den kommunale andel af dødsboskat. § 48 E er en ordning for forskere og nøglemedarbejdere, der i begrænset periode tager ophold i Danmark. Forskerskatteordningen giver udenlandske ansatte mulighed for under visse betingelser at vælge at betale en bruttoskat på 27 pct. samt arbejdsmarkedsbidrag i en periode på 7 år. 2/3 af provenuet tilgår staten mens 1/3 tilfalder kommunen. Dødsboskat afregnes med 22,8 pct. af beskatningsgrundlaget svarende til udskrivningsprocenten.

Grundskyld, funktion 07.68.94, opkræves på baggrund af de skattepligtige grundværdier. Grundskyldspromillen fastsættes af Kommunalbestyrelsen inden for et spænd mellem 16 og 34 promille. Grundværdierne vurderes som udgangspunktet hvert andet år, men vurderingerne er aktuelt suspenderet indtil et nyt vurderingssystem er endeligt implementeret (forventeligt fra 2021).

Anden skat på fast ejendom, funktion 07.68.95, omfatter dækningsafgifter, der opkræves for ejendomme fritaget for grundskyld og ejendomsværdiskat som bidrag til de udgifter, ejendommene medfører for kommunen. Der er tre særskilte afgifter med forskellige regler. Grundværdi af ejendomme ejet af andre offentlige myndigheder beskattes med halvdelen af grundskyldspromillen (maksimalt 15 promille). Bygningsværdi af offentlige ejendomme kan beskattes med op til 8,75 promille, og endelig kan bygningsværdi af forretningsjendomme beskattes med op til 10 promille.

Lovgrundlag

Skatteindtægtsområdet er reguleret af *lov om kommunal indkomstskat (lovbekendtgørelse nr. 725 af 26. juni 2006 samt ændringer)* og *lov om kommunal ejendomsskat (lovbekendtgørelse nr. 1104 af 28. august 2013 samt ændringer)*.

Kommunen opkræver skat i henhold til *Kildeskatteloven*.

Udskrivningsprocent, grundskyldspromille og dækningsafgiftspromiller fastsættes af Kommunalbestyrelsen.

Budgetforudsætninger

Indkomstskatten beregnes på grundlag af udskrivningsgrundlaget og udskrivningsprocenten. I 2020 samt overslagsårene er videreført udskrivningsprocenten på 22,8 pct. som vedtaget for 2019.

Indtægtsgrundlaget i 2020 udgør 23,8 mia. kr. og er udarbejdet som selvbudgetteringssskøn med udgangspunkt i KL's skatte- og tilskudsmodel, som tager højde for kommunens udvikling i indbyggertal og -sammensætning.

I 2020 indgår desuden afregning af selvbudgettering for indkomståret 2017. Samlet skønnes efterreguleringen på skat at udgøre et tab på 50 mio. kr., hvilket dog modsvares af en større gevinst ved efterregulering af tilskud og udligning.

Selskabsskat er budgetlagt med udgangspunkt i KL's skøn for udviklingen i provenuet. Kommunerne modtager i 2020 15,24 pct. af det samlede provener for skatteåret 2017. Staten modtager resten.

Anden skat på lignet visse indkomster dækker over beskatning af udenlandske forskere og nøglemedarbejdere i Danmark samt skat af manuelle dødsboer, og er budgetlagt ud fra tidligere års regnskaber. Indtægterne vedr. forskerskat bliver tilgængelige i december 2019 og budget 2020 er således et skøn på baggrund af seneste opgørelse af skattegrundlaget.

Grundskyld budgetteres på baggrund af et skøn for de afgiftspligtige grundværdier samt en forudsætning om en grundskyldspromille på 24,75. Beregningsgrundlaget for grundskyld beregnes som sidste års afgiftspligtige grundværdier korrigeret for ændringer og fremskrevet med skøn for reguleringsprocenten i perioden 2019-2023. Det samlede beregningsgrundlag for grundskyld i 2020 er 19,4 mia. kr. Grundskyldsindtægterne påvirkes ikke direkte af den statslige fastfrysning af ejendomsskatterne, idet der er oprettet en midlertidig indefrysningssordning, hvor borgerens beregnede stigning i skat, optages som gæld til kommunen.

Anden skat på fast ejendom beregnes på baggrund af et skøn for ejendoms- og grundvurderinger på offentlige ejendomme og forretningsejendomme. Beregningsgrundlaget i 2020 for offentlige grunde samt forskelsværdi er opgjort til 3,2 mia. kr., og 6,3 mia. kr. for forretningsejendomme.

Dækningsafgiften af grundværdien opkræves med halvdelen af kommunens grundskyldspromille (12,375), mens dækningsafgift af forskelsværdien opkræves med hhv. 8,75 og 5 promille for offentlig ejendomes forskelsværdi og forretningsejendomes forskelsværdi.

Budget

| Tabel 2: | | | | | | |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|----------------|------------|------------|
| 1.000 kr. | Regnskab | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| Løbende priser | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Skatteindtægter, netto | -5.873.792 | -6.058.438 | -6.063.597 | -6.299.243 | -6.528.078 | -6.710.247 |
| Indkomstskat | -5.270.096 | -5.423.425 | -5.443.298 | -5.604.551 | -5.805.767 | -5.956.230 |
| Efterregulering | 0 | 0 | 50.312 | 0 | 0 | 0 |
| Selskabsskat | -62.855 | -73.813 | -81.194 | -77.865 | -74.750 | -74.750 |
| Anden skat på lignet visse indkomster | -44.040 | -45.343 | -44.000 | -45.400 | -47.100 | -48.200 |
| Grundskyld | -431.882 | -456.417 | -480.069 | -509.353 | -538.386 | -566.631 |
| Anden skat på fast ejendom | -64.918 | -59.440 | -65.348 | -62.074 | -62.074 | -64.436 |

Tilskud og udligning

Opgaver

Udligning og generelle tilskud

Kommunal udligning, funktion 07.62.80 gruppering 001 består af følgende elementer:

Den kommunale udligning indeholder en landsudligning, som omfatter alle kommuner i landet. Landsudligningen er en delvist statsfinansieret nettoudligning, hvor 61 pct. af forskellen mellem kommunens udgiftsbehov og beregnede skatteindtægter udlignes. Herudover er der i Hovedstadsområdet en mellemkommunal nettoudligning, hvor 27 pct. af forskellen mellem kommunens udgiftsbehov og beregnede skatteindtægter udlignes.

Både landsudligningen og hovedstadsudligningen baseres på en beregning af den enkelte kommunes strukturelle underskud (eller overskud). Det strukturelle underskud betragtes som et samlet udtryk for en kommunes økonomiske situation. Kommuner, der har et strukturelt underskud modtager et udligningstilskud, mens kommuner, der har et beregnet strukturelt overskud skal betale til ordningen. I landsudligningen har hovedparten af kommunerne et strukturelt underskud, mens der omvendt kun er få kommuner, der har et strukturelt overskud. Udligningstilskuddet til de kommuner, der modtager tilskud, finansieres dels af staten og dels af bidraget fra de kommuner, der bidrager til ordningen. Statens finansiering af udligningstilskuddet fratrækkes det samlede bloktilskud til kommunerne.

Endvidere er der et loft for udligning, der skal sikre, at en kommune højst kan blive udlignet på et niveau svarende til 93 pct. af udskrivningsprocenten. Kommuner, der er omfattet af overudligningsordningen, får en nedsættelse af udligningen (for Frederiksberg hovedstadsudligningen), og det underskud, som overudligningsbestemmelsen giver anledning til, finansieres af kommunerne efter folketal. Endelig er der et særligt overudligningsbidrag, der træder i kraft, i de tilfælde hvor kommunens beskatningsniveau er højere end udskrivningsprocenten – dvs. hvor grundskyld udgør en forholdsmæssig stor andel af de samlede skatteindtægter.

Statstilskud til kommuner, funktion 07.62.80 gruppering 002, omfatter det kommunale bloktilskud, som fordeles i forhold til kommunernes andel af folketallet. Frederiksberg Kommunes andel af det samlede folketal i det anvendte budgetsår er 1,77 pct.

Efterreguleringer, funktion 07.62.80 gruppering 007, omfatter udgifter og indtægter vedrørende såvel midtvejsreguleringer som endelige efterreguleringer for udligning og generelle tilskud ved selvbudgettering mv., samt regulering af bloktilskuddet som følge af kommunale merindtægter for betalingsparkering.

Udligning af selskabsskat, funktion 07.62.80 gruppering 010, omfatter mellemkommunal udligning af kommunernes selskabsskatter med 50 pct. af forskellen i forhold til landsgennemsnittet.

Udligning og tilskud vedrørende udlændinge

Udligning vedrørende udlændinge funktion 07.62.81 gruppering 001 omfatter en udligningsordning, hvor der ydes et generelt tilskud til dækning af merudgifter vedrørende indvandrere, flygtninge og efterkommere fra ikke-vestlige lande. Udligningsordningen har til formål at udligne kommunernes gennemsnitlige merudgifter i forbindelse med generelle merudgifter, såsom rådgivning, administration, bibliotek, danskundervisning af voksne mm.

Kommunerne modtager tilskud i forhold til antallet af udlændinge og flygtninge omfattet af ordningen, mens bidrag til ordningen beregnes som ordningens samlede tilskud fordelt på kommunerne efter befolkningsandel.

Særlige tilskud

Bidrag og tilskud vedrørende kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske vanskeligheder, funktion 07.62.86, gruppering 002 omfatter en tilskudsordning, hvor den samlede tilskudspulje fastsættes til 0,05 pct. af beskatningsgrundlaget i hovedstadsområdet. De enkelte kommuner i hovedstadsområdet bidrager hertil i forhold til kommunens andel af beskatningsgrundlaget. Tilskuddet til kommunerne fastsættes af Økonomi- og Indenrigsministeriet.

Beskæftigelsestilskud, 07.62.86 gruppering 008 omfatter tilskud til finansiering af kommunens udgifter til forsikrede ledige. Skønnet for beskæftigelsestilskuddet er uændret i forhold til budget 2019, idet opdateret data fra Beskæftigelsesministeriet samt KL er forsinket i den kommunale budgetproces.

Efterreguleringer funktion 07.62.86 gruppering 010 omfatter efterregulering af bidraget vedrørende kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske vanskeligheder, samt særlige tilskud for kommuner, der har valgt selvbudgettering.

Tilskud til bedre dagtilbud, funktion 07.62.86, gruppering 013 omfatter et tilskud til kommunerne afsat med finansloven i 2012 med det formål at øge normeringen i dagtilbud.

Tilskud til generelt løft af ældrepleje og tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen, funktion 07.62.86, gruppering 014 og 015 omfatter et statsligt tilskud til kommunerne i forlængelse af Lov om frit valg af plejeboliger og frit valg af leverandør af personlig og praktisk hjælp, som skal give et generelt løft af ældreplejen. Hertil følger tilskud fra en ældrepulje, som regeringen udmønter til styrket kvalitet i ældreplejen. Tilskuddet stammer fra to ældrepuljer oprettet i 2007 og 2002.

Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet, funktion 07.62.86, gruppering 019 omfatter det ekstraordinære tilskud til kommunerne givet i forbindelse med økonomiaftalerne for 2016 til 2020. For 2020 skønnes beløbet at udgøre 27,0 mio. kr. for Frederiksberg.

Individuelt tilskud vedr. skattenedsættelse, funktion 07.62.86, gruppering 021 har udgangspunkt i statens tilskud til kommunale skattelettelser. Det budgetlagte tilskud på 2,9 mio. kr. vedrører reduktion af grundskyldspromillen fra 25,5 til 24,75 vedtaget med budget 2017.

Overgangstilskud vedr. revision af uddannelsesstatistikken, funktion 07.62.86, gruppering 023 omfatter et overgangstilskud til de kommuner, som oplever tab ved opdatering af uddannelsesstatistikken for udlændinges medbragte uddannelse. Frederiksberg modtager knap 100 mio. kr. i 2020.

Øvrige særtilskud, funktion 07.65.86, uden for autoriseret gruppering omfatter diverse særtilskud modtaget i tidligere år.

Refusion af købsmoms

Kommunernes finansiering af momsrefusion reguleres over bloktilskuddet.

Lovgrundlag

Tilskud og udligning reguleres af *Lov nr. 329 af 24. marts 2017 om kommunal udligning og generelle tilskud til kommuner* med tilhørende bekendtgørelser samt senere ændringer til forskriften.

Efterregulering af parkeringsindtægter er bestemt i *Lov nr. 699 af 8. juni 2018 Lov om nedsættelse af statstilskuddet til kommuner som følge af indtægter fra parkering*.

Lovgrundlaget for udligning af købsmoms er *Lov nr. 497 af 7. juni 2006 om konkurrencemæssig ligestilling mellem kommuners og regioners egenproduktion og køb af ydelser hos eksterne leverandører i relation til udgifter til merværdiafgift mv. samt om momsfondet*, samt senere ændringer til forskriften.

Budgetforudsætninger

Indtægtsgrundlaget er for 2020-2023 baseret på et selvbudgetteringssskøn beregnet ud fra kommunens egen befolkningsprognose og KL's skøn for udviklingen på landsplan.

Udligning og generelle tilskud:

Udgangspunktet for beregningerne er bl.a. kommunens budgetterede skattegrundlag, udskrivningsprocent og folketal samt KL's skøn for udviklingen i kommunernes skattegrundlag, nettodrifts- og anlægsudgifter mm.

Udligning og tilskud vedrørende udlændinge:

I 2020 og overslagsårene er det forudsat, at beløbene reguleres med prisudviklingen. Udviklingen følger endvidere udviklingen i Frederiksberg Kommunes andel af indbyggertallet i hele landet.

Særlige tilskud:

- *Tilskud til kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske vanskeligheder:* Udviklingen i bidraget til tilskudsordningen i overslagsårene følger udviklingen i hovedstadsområdets beskatningsgrundlag og Frederiksberg Kommunes andel af beskatningsgrundlaget i hovedstadsområdet.
- *Tilskud vedrørende ældreområdet:* Kommunen modtager et statstilskud vedr. ældreområdet. Tilskudspuljerne fordeles efter en demografisk fordelingsnøgle, og tilskudsbeløbene udmeldes af Økonomi- og Indenrigsministeriet.
- *Tilskud til styrkelse af akutfunktioner i hjemmesygeplejen:* Tilskuddet fordeles efter en demografisk nøgle for udgiftsbehovet på ældreområdet.
- *Tilskud til bedre dagtilbud:* Tilskuddet fordeles efter den enkelte kommunes andel af 0-5 årige børn i kommunen pr. 1. januar i året.
- *Beskæftigelsestilskud:* Budgettet er beregnet ud fra udgifterne til forsikrede ledige, som tilskuddet finansierer, fremskrevet med satsreguleringsprocenten i budgetperioden.
- *Tilskud til skattelettelse:* Tilskud vedrørende skattelettelser givet i perioden 2015-2017 er udmeldt af Økonomi- og Indenrigsministeriet.
- *Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet:* Ekstraordinært finansieringstilskud i 2020 er skønnet ud fra information angivet i økonomiaftalen.

Refusion af købsmoms

Budgettet for perioden 2020-2023 beregnes som 7,5 pct. af huslejeindtægter på lejemål betragtet som indtægtsdækket virksomhed.

Budget

| Tabel 3: | | | | | | | |
|---|---|----------|----------|----------|----------------|----------|----------|
| 1.000 kr. | | Regnskab | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| Løbende priser | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Tilskud og udligning, netto | | 82.563 | 173.769 | -100.405 | 368.273 | 423.345 | 475.437 |
| <i>Udligning og generelle tilskud, netto</i> | | | | | | | |
| Kommunal udligning | U | 471.576 | 692.382 | 546.471 | 744.557 | 810.070 | 860.186 |
| Kommunalt bloktilskud | I | -119.616 | -103.650 | -124.852 | -109.262 | -117.728 | -111.809 |
| Efterreguleringer | U | 69.420 | 26.020 | 35.006 | 50.673 | 51.847 | 53.050 |
| Udligning af selskabsskat | I | -36.732 | -45.691 | -48.692 | -45.933 | -44.772 | -45.020 |
| <i>Udlændingeudligning, netto</i> | | | | | | | |
| Udlændinge udligning | U | 88.068 | 90.640 | 91.203 | 92.513 | 95.418 | 97.582 |
| | I | -91.788 | -93.587 | -95.928 | -98.134 | -100.391 | -102.359 |
| <i>Særlige tilskud, netto</i> | | | | | | | |
| <i>Tilsvaret og tilskud vedrørende kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske vanskeligheder</i> | | | | | | | |
| Beskæftigelsestilskud | I | -229.008 | -230.196 | -234.800 | -239.496 | -244.286 | -249.172 |
| Tilskud til skattelettelse | I | -14.772 | -9.480 | -2.880 | 0 | 0 | 0 |
| Efterreguleringer | I | 6.204 | 0 | -112.912 | 0 | 0 | 0 |
| Tilskud til bedre dagtilbud | I | -11.388 | -11.148 | -11.007 | -10.859 | -10.859 | -10.879 |
| Tilskud til et generelt løft af ældreplejen | I | -11.832 | -11.883 | -12.180 | -12.460 | -12.746 | 0 |
| Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen | I | -15.852 | -15.924 | -16.322 | -16.698 | -17.082 | -30.406 |

| Tabel 3: | | | | | | | |
|---|---|----------|---------|---------|----------------|-------|-------|
| 1.000 kr. | | Regnskab | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| Løbende priser | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet | I | -27.504 | -27.108 | -27.000 | 0 | 0 | 0 |
| Overgangsordning vedr. uddannelsesstatistik | I | 0 | -99.468 | -99.468 | 0 | 0 | 0 |
| Øvrige tilskud vedr. tidligere år | I | -6.705 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Refusion af købsmoms, netto | U | 3.346 | 3.455 | 3.846 | 3.943 | 3.972 | 4.072 |

Udviklingsbidrag til Region Hovedstaden

Opgave

Udviklingsbidrag til Region Hovedstaden konteres på funktion 07.62.82 jf. § 2 i *Lov om regionernes finansiering* af 27. juni 2011. Kommunernes bidrag til regionerne består af et udviklingsbidrag til finansiering af de regionale udviklingsopgaver.

Lovgrundlag

Bidrag til regionerne reguleres i *Bekendtgørelse af Lov om Regionernes finansiering, § 2*.

Budgetforudsætninger

Udviklingsbidraget til regional udvikling betales pr. borger i kommunen. I 2020 er budgettet beregnet på baggrund af folketallet og det i lovgivningen fastsatte beløb (i 2003-prisniveau) på 100 kr. Beløbet er senest udmeldt i 2019-prisniveau med 135 kr. pr. borger. I overslagsårene er bidraget baseret på befolkningsprognosen for folketallet samt almindelig prisfremskrivning.

Budget

| Tabel 4: | | | | | | | |
|--------------------------------------|---|----------|--------|--------|----------------|--------|--------|
| 1.000 kr. | | Regnskab | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| Løbende priser | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Bidrag til Region Hovedstaden, netto | | 14.112 | 14.185 | 11.567 | 11.751 | 12.131 | 12.399 |
| Udviklingsbidrag | U | 14.112 | 14.185 | 11.567 | 11.751 | 12.131 | 12.399 |

Lånoptagelse

Opgave

Lånoptagelse, kreditsiden på funktion 08.55.70 (dranst 7) omfatter investeringslån. For budgetperioden 2020-23 er der budgetlagt med lånoptagelse til delvis finansiering af kommunens andel af anlægsomkostningerne til nedgravning af Ny Ellebjerg Station.

Lånoptagelse, kreditsiden på funktion 08.55.72 (dranst 7) omfatter lånoptagelse til finansiering af klimainvesteringer på spildevandsområdet.

På kreditsiden på funktion 08.55.77 (dranst 7) henregnes lånoptagelse til finansiering af opførelse af nye almene plejeboliger samt modernisering af eksisterende plejehjem til almene plejeboliger.

Lånoptagelse vedr. funktion 08.55.72 og 08.55.77 hjemtages først i det år, hvor henholdsvis anlægget er færdigt eller beboerne er flyttet ind. Indtil da finansieres anlægsudgifter via byggekredit under funktion 08.50.50 (dranst 6). Byggekreditterne neutraliseres af lånoptagelse i forbindelse med omlægningen.

Lovgrundlag

Kommunens adgang til at optage lån er reguleret i *Bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv.*

Den kommunale låneadgang fordeles på to hovedkategorier – investeringslån og øvrige lån.

Investeringslån:

- Anlægsudgifter i forbindelse med byfornyelse. Kommunen skal ved byfornyelse yde støtte til ombygningstab (vedligeholdelsesdelen) i form af kontant erstatning. Kommunen kan lånefinansiere 95 pct. af anlægsudgifterne, om end staten bidrager med finansiering på 50 pct. af udgiften for en række historiske sager.
- Anlægsudgifter på renovationsområdet, dog med fradrag af drifts- og anlægsindtægter for hvilke, der ikke er afholdt udgifter. Beløbet kan maksimalt udgøre, hvad der svarer til kommunens udlæg.
- Energibesparende foranstaltninger.
- Nettotilgangen af lån til betaling af ejendomsskatter.
- Anlægsudgifter til erhvervelse og indretning af ejendomme til udlejning til beboelse i hht. Integrationsloven.
- Anlægsudgifter i forbindelse med etablering af metro (låneadgang er givet ved særskilt lov).

Øvrige lån

- Anlægsudgifter til opførelse af kommunale almene plejeboliger.
- Klimatilpasningsprojekter, som er godkendt af Forsyningssekretariatet.

Budgetforudsætninger

I budgetperioden 2020-23 er der indregnet lån til finansiering af anlægsudgifter vedr. klimatilpasningstiltag, plejeboliger og kommunens finansieringsbidrag til nedgravningen af Ny Ellebjerg Station.

Budget

| Tabel 5: | | | | | | | |
|---------------------|---|----------|----------|----------|----------------|----------|----------|
| 1.000 kr. | | Regnskab | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| Løbende priser | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Lånoptagelse, netto | | -29.607 | -128.140 | -142.206 | -197.486 | -141.275 | -123.759 |
| Klimatilpasning | I | -29.607 | -73.450 | -61.000 | -63.000 | -63.000 | -63.000 |
| Plejeboliger | I | 0 | -54.690 | -81.206 | -84.486 | -78.275 | -60.759 |
| Metrolån | I | 0 | 0 | 0 | -50.000 | 0 | 0 |

Lånoptagelsen er automatisk bevilget i forbindelse med vedtagelsen af budgettet. Afholdes der i løbet af året yderligere låneadgangsgivende udgifter (iht. lovgivningen), er låneoptaget hertil omfattet af bevillingen. Der skal dog orienteres herom ved førstkommande Magistrats- og Kommunalbestyrelsesmøde.

Renter og afdrag

Opgave

Renter af likvide aktiver, funktion 07.22 omfatter renteudgifter og -indtægter af indskud i pengeinstitutter, samt investerings- og placeringsforeninger.

Renter af kortfristede tilgodehavender, funktion 07.28 omfatter renteudgifter og -indtægter for tilgodehavender i betalingskontrol, finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst samt tilgodehavender hos andre kommuner og regioner.

Renter af langfristede tilgodehavender, funktion 07.32 omfatter renteudgifter og -indtægter af pantebreve, aktier og andelsbeviser mv., tilgodehavender hos grundejere, udlån til beboerindskud, andre langfristede udlån og tilgodehavender samt deponerede beløb for lån m.v.

Renter af udlæg vedr. forsyningsvirksomhederne, funktion 07.35 omfatter renteudgifter og -indtægter af forsyningsvirksomhedernes mellemværende med kommunen.

Renter af kortfristet gæld, funktion 07.52 omfatter gæld til andre kommuner og regioner, mellemregning med selvejende institutioner med overenskomst.

Renter på lån, funktion 07.55 omfatter renteudgifter til den langfristede gæld vedr. selvejende institutioner med overenskomst (f.eks. institutionernes lån i kreditforeninger), realkreditlån (i kommunens beboelses-ejendomme) samt Kommunekredit.

Kurstab og gevinster i øvrigt, funktion 07.58 omfatter kurstab/-gevinst på kommunens investeringsbeviser, kurstab/-gevinst i forbindelse med lånoptagelse, samt garantiprovision.

Afdrag på lån, debetsiden på funktion 08.55 (dranst 6) omfatter afdrag på kommunens langfristede gæld.

Budgetforudsætninger

Renter og afdrag er beregnet med udgangspunkt i:

- Kommunens interne (fast-) rente foreslås fastsat ud fra den faste rente, kommunen vil kunne låne til på ansøgningstidspunktet (bruges bl.a. til lån af fremtidige budgetter).
- Forrentningen af mellemværendet med renovationsområdet beregnes på baggrund af den gennemsnitlige danske 10-årig statsobligationsrente i regnskabsåret.
- Fast forrentede lån er budgetlagt med den aftalte faste rente eller til swaprenten, hvis der er fastrenteswap tilknyttet det oprindelige lån.
- Ved fastrenteswaps med udløb i 2019 og 2020 forudsættes det, at der indgås nye fastrenteswaps til budgetrenten (3 pct.).
- Variabelt forrentede lån er budgetlagt Cibor 3M + 2,5 pct. i margin (i alt 2,2 pct.). Margin er lagt ind på baggrund af forventninger om stigende renter.
- Renteudgifter til endnu ikke optagne lån er budgetteret med en fast DKK rente på 3 pct.
- Den omlagte metrogæld er budgetlagt med tidligere indgåede fastrenteaftaler, samt forventet ny fastrenteafale på 1,38 pct.+ 0,5 pct. i margin (i alt 1,88 pct.). Margin er lagt ind på baggrund af forventning om stigende renter. For fastrenteswaps med udløb i 2020 forudsættes det, at der indgås en ny fastrenteswap til budgetrenten på 3,0 pct.
- Garantiprovision er beregnet på baggrund af amortisering af den optagne gæld, som kommunen opkræver garantiprovision af pr. medio juni 2019.
- Der budgetteres først med ydelser (samt hhv. husleje og driftsbidrag) vedr. plejeboliglån og lån til klimatilpasningsprojekter i forbindelse med endelig lånoptagelse heraf.
- Renter af kassebeholdningen er i 2020 baseret på et gennemsnitligt afkast på 1,4 pct. af indskuddene hos porteføljeforvalterne på i alt 1.420,0 mio. kr. (primo 2019). Fra 2021-2023 er der anvendt en stigende afkastprofil med 0,2 procentpoint pr. år. Ændringer i det forudsatte har konsekvenser for kassebeholdningen og dermed renteaftakstet.

Budget

| Tabel 6: | | | | | | | |
|---------------------------------|---|----------|---------|---------|----------------|---------|---------|
| 1.000 kr. | | | | | | | |
| | | Regnskab | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| Løbende priser | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Renter i alt, netto | | -3.598 | 15.695 | 8.089 | 6.861 | 4.531 | 935 |
| Likvide aktiver | U | 665 | 675 | 675 | 675 | 675 | 675 |
| | I | -37.699 | -19.536 | -19.687 | -20.703 | -21.321 | -23.652 |
| Kortfristede | U | 119 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| Tilgodehavender | I | -147 | -1.257 | -1.257 | -1.257 | -1.257 | -1.257 |
| Langfristede tilgodehavender | I | -4.184 | -1.458 | -921 | -921 | -921 | -921 |
| Udlæg, forsynings- | U | -1.248 | -463 | -591 | -528 | -462 | -396 |
| Virksomhederne | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kurstab og gevinster | U | 9.680 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (Garantiprovision) | I | -3.952 | -3.530 | -3.364 | -3.167 | -3.080 | -2.902 |
| Kortfristet gæld | U | 98 | 1.090 | 1.088 | 1.087 | 1.085 | 1.083 |
| Langfristet gæld | | 33.070 | 38.674 | 30.646 | 30.175 | 28.312 | 26.805 |
| <i>Heraf vedr. lån optaget:</i> | | | | | | | |
| <i>til og med 2018</i> | U | 33.070 | 38.674 | 30.646 | 28.670 | 26.837 | 25.390 |
| <i>vedr. 2019</i> | U | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>vedr. 2020-2023</i> | U | 0 | 0 | 0 | 1.505 | 1.475 | 1.415 |

Budget

| Tabel 7: 1.000 kr. Løbende priser | | Regnskab 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag 2021 2022 2023 | | |
|---|---|------------------|----------------|----------------|--|--------|--------|
| Afdrag i alt, netto | | 104.791 | 91.868 | 81.270 | 82.729 | 67.470 | 67.855 |
| <i>Heraf vedr. lån optaget: til og med 2018</i> | U | 104.791 | 91.868 | 81.270 | 81.729 | 65.470 | 65.855 |
| <i>vedr. 2019</i> | U | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>vedr. 2020-2023</i> | U | 0 | 0 | 0 | 1.000 | 2.000 | 2.000 |

Finansforskydninger**Opgave**

Forskydninger i langfristede tilgodehavender, funktion 08.32 omfatter pantebreve, aktiver, andelsbeviser, tilgodehavender hos grundejere, udlån til beboerindskud, udlån til betaling af ejendomsskat og kommunens deponerede beløb. Endelig indgår, på funktion 08.32.24, *indskud i Landsbyggefonden m.v.*

Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter, funktion 08.50 omfatter byggekredit i forbindelse med byggeri af almene plejeboliger.

Forskydninger i udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder, funktion 08.35 omfatter mellemværende med forsyningsvirksomhederne.

Øvrige finansforskydninger, funktionerne 08.25, 08.28, 08.38 til 08.52 omfatter refusionstilgodehavender hos staten, mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår, mellemregninger vedr. moms m.m.

Budget

| Tabel 8: 1.000 kr. Løbende priser | | Regnskab 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag 2021 2022 2023 | | |
|--|---|------------------|----------------|----------------|--|--------|--------|
| Finansforskydninger, netto | | -7.729 | 39.075 | 86.814 | 146.400 | 34.561 | 4.295 |
| <i>Indskud i landsbyggefonden</i> | | | | | | | |
| 100 almene boliger | U | 0 | 24.500 | 11.500 | 5.000 | 0 | 0 |
| Pulje til flere almene boliger | U | 0 | 0 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| Plejecenter Betty 3 | U | 0 | 0 | 25.563 | 0 | 0 | 0 |
| Plejecenter Søndervang | U | 0 | 0 | 0 | 0 | 27.599 | |
| Falkoner Allé 118 | U | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Øvrige indskud | U | 13.926 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Indskud i GI | U | -76 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| Indskud i Metroselskabet | U | 7.019 | 0 | 74.000 | 178.000 | 0 | 0 |
| Lån til betaling af ejendomsskatter | U | 36 | 1.400 | 18.800 | -41.400 | 0 | 0 |
| Deponering | U | -39.384 | 19.613 | -47.896 | 0 | 2.210 | -457 |
| <i>Øvrige langfristede tilgodehavender</i> | | | | | | | |
| Udlæg Gas | U | -2.165 | -2.251 | -1.153 | -1.200 | -1.248 | -1.248 |
| Udlæg Varme | U | -28.391 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Udlæg Vand | U | -5.011 | -5.187 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Øvrige finansforskydninger | U | 46.318 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Forskydning i kassebeholdningen

Opgave

Forskydning i kassebeholdningen, hovedfunktion 08.22 omfatter tilgang eller forbrug af kassebeholdningen.

Budgetforudsætninger

Budgettet tager udgangspunkt i en forventet primobeholdning 2020 på 692 mio. kr. Over perioden budgetlægges med et kassetræk på 179 mio. kr., og med udgangen af budgetperioden forventes kassebeholdningen at være knap 514 mio. kr.

Budget

| Tabel 9: 1.000 kr. Løbende priser | Regnskab 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag | | |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|---------|---------|
| | | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| Forskydning i kassebeholdningen (- = forbrug) | 4.928 | -160.345 | 39.943 | -215.566 | -4.882 | 1.669 |
| Ultimokasse herefter | | 692.427 | 732.370 | 516.804 | 511.922 | 513.591 |

Bolig- og Ejendomsudvalget

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

Drift

| Tabel 1: | | | | | | | |
|----------------------------|---|----------|---------|---------|----------------|---------|---------|
| 1.000 kr. | | Regnskab | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Bolig- og Ejendomsudvalget | U | 183.918 | 186.097 | 181.321 | 180.189 | 178.503 | 178.503 |
| | I | -83.281 | -89.314 | -83.475 | -83.189 | -82.012 | -82.012 |
| Byfornyelse mv. | U | 28.958 | 30.157 | 29.883 | 29.677 | 29.424 | 29.424 |
| | I | -900 | -622 | -622 | -622 | -622 | -622 |
| Ejendomme | U | 154.061 | 154.898 | 150.398 | 149.472 | 148.040 | 148.040 |
| | I | -82.122 | -88.505 | -82.666 | -82.380 | -81.202 | -81.202 |
| Grundarealer mv. | U | 899 | 1.042 | 1.040 | 1.040 | 1.040 | 1.040 |
| | I | -259 | -187 | -187 | -187 | -187 | -187 |

Anlæg

| Tabel 2: | | | | | | |
|-----------------------------------|---|--------|----------------|--------|--------|--|
| 1.000 kr. | | Budget | Budgetoverslag | | | |
| 2020-priser | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | |
| Bolig- og Ejendomsudvalget, i alt | U | 57.900 | 41.100 | 44.100 | 51.400 | |
| | I | -3.100 | 0 | 0 | 0 | |

Note: De enkelte anlæg fremgår af direktionens forslag til anlægsplan.

Byfornyelse

Opgaver

Byfornyelse, funktion 00.25.15, dækker udgifter til at afdrage lånoptaget til fornyelse af nedslidte ejendomme i henhold til den gamle byfornyelseslov. Herudover indgår budget til indfasningsstøtte i forbindelse med byfornyelse efter den nuværende byfornyelseslov.

Byfornyelsen gennemføres som bygningsfornyelse, der omfatter støtte til at forbedre beboelsesbygningerne med flere tidssvarende boliger, og der vil blive gennemført byfornyelse af facaderne på kommunens hovedstrøg. Herudover vil man prioritere byfornyelsesprojekter, der indeholder byøkologiske tiltag, der har til hensigt at nedbringe ejendommenes energiforbrug/CO₂-udslip.

Under Byfornyelse og boligforbedring budgetlægges endvidere på *Ældreboliger, funktion 00.25.19*, der omfatter ydelsesstøtte vedr. privat boligbyggeri.

Udgifter til boligsikring, jf. lov om individuel boligstøtte, registreres på *Boligsikring, funktion 05.57.77*.

Opgaven Driftstilskud til kollegier og andelsboliger budgetteres på *funktion 00.25.18 Driftssikring af boligbyggeri*, som omfatter udgifter til ydelsesstøtte til andels- og ungdomsboliger samt driftsudgifter til støttet boligbyggeri, dvs. almene boliger. Efter tidligere lovgivning skulle kommunen betale ydelsesstøtte til finansiering af byggeriet. Forpligtigelsen gælder stadig for en række almene byggerier. Derfor er der stadig afsat budget til kommunens betalinger.

Lovgrundlag

Byfornyelse udføres i henhold til *Lov om byfornyelse og udvikling af byer, lov om almene boliger m.v. (Almenboligloven), Lov om leje af almene boliger og Boligbyggeriloven* samt supplerende bekendtgørelser for hver lov.

Budgetforudsætninger

Budget 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2020, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

| Tabel 3: | | | | | | |
|--|---|--------|--------|----------------|--------|--------|
| 1.000 kr. | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Byfornyelse mv. | U | 30.157 | 29.883 | 29.677 | 29.424 | 29.424 |
| | I | -622 | -622 | -622 | -622 | -622 |
| Byfornyelse | U | 29.414 | 29.141 | 28.935 | 28.681 | 28.681 |
| | I | -622 | -622 | -622 | -622 | -622 |
| Driftstilskud til kollegier og andelsboliger | U | 743 | 743 | 743 | 743 | 743 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Budget 2020 er reduceret med 0,3 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf reduktioner på 0,1 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og reduktioner på 0,2 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Ejendomme

Opgaver

Ejendomme omfatter to delopgaver:

Beboelsesejendomme og andre ejendomme, funktion 00.25.10-13 samt funktion 00.25.19, omfatter udlejningsejendomme, som udlejes til boligsøgende der akut er uden bolig, og ældreboliger. Lejen beregnes efter lejelovgivningens regler.

Ejendomme til kommunale formål, budgetlægges under de enkelte serviceområders hovedkonti, og vedrører udvendig vedligeholdelse og vedligeholdelse af tekniske installationer, forbrugsudgifter for energi, eventuel huslejudgift til tredjepart samt eventuel grundskyld.

Lovgrundlag

Udlejning af boliger og erhvervslokaler er reguleret af henholdsvis *Lejeloven, Boligreguleringsloven* samt *Erhvervslejeloven*. Kommunens leje af erhvervslokaler er ligeledes omfattet af *Erhvervslejeloven*. I øvrigt gælder almindelig aftaleret for køb og salg af ejendomme. Ombyggede plejehjem udlejes efter reglerne i *Lov om leje af almene boliger*. Der afholdes desuden udgifter til *Administrationsbygninger, funktion 06.45.50*

Budgetforudsætninger

Budget 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2020, hvorefter ændringer som følge af politiske beslutninger er indarbejdet.

Pr. 1. august 2011 overgik administrationen af kommunens beboelsesejendomme til firmaet DAB. De administrerer godt 1.300 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.

Budget

| Tabel 4: | | | | | | |
|---------------------|---|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Ejendomme | U | 154.898 | 150.398 | 149.472 | 148.040 | 148.040 |
| | I | -88.505 | -82.666 | -82.380 | -81.202 | -81.202 |
| Beboelsesejendomme | U | 52.354 | 50.525 | 50.016 | 49.722 | 49.722 |
| | I | -81.667 | -77.259 | -76.974 | -76.307 | -76.307 |
| Kommunale ejendomme | U | 102.545 | 99.873 | 99.455 | 98.318 | 98.318 |
| | I | -6.838 | -5.406 | -5.406 | -4.895 | -4.895 |

Budget 2020 er forøget med 1,3 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf reduktioner på 2,2 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og udvidelser på 3,5 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Grundarealer

Opgave

Grundarealer budgetlægges på funktion *00.22.05 Jordforsyning*, og omfatter driftsudgifter og lejeindtægter vedrørende arealer og pladser til ubestemte formål.

Budgetforudsætninger

Budget 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2020, hvorefter ændringer som følge af politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

| Tabel 5: | | | | | | |
|--------------------|---|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Grundarealer mv. | U | 1.042 | 1.040 | 1.040 | 1.040 | 1.040 |
| | I | -187 | -187 | -187 | -187 | -187 |
| Grundarealer | U | 1.042 | 1.040 | 1.040 | 1.040 | 1.040 |
| | I | -187 | -187 | -187 | -187 | -187 |

Budget 2020 er uændret i forhold til budget 2019.

Undervisningsudvalget

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

Drift

| Tabel 1: | | | | | | | |
|-----------------------|---|----------|----------|----------|----------------|----------|----------|
| 1.000 kr. | | Regnskab | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Undervisningsudvalget | U | 992.172 | 953.535 | 944.709 | 933.619 | 922.157 | 921.501 |
| | I | -157.759 | -155.446 | -153.577 | -148.383 | -146.511 | -146.654 |
| Undervisning | U | 895.218 | 854.268 | 846.491 | 836.847 | 825.901 | 825.799 |
| | I | -131.011 | -131.373 | -129.006 | -123.766 | -122.081 | -122.489 |
| Ungdomsuddannelse | U | 14.338 | 15.131 | 12.537 | 10.800 | 11.050 | 11.261 |
| | I | -258 | -14 | -14 | -14 | -14 | -14 |
| Unge | U | 82.616 | 84.136 | 85.682 | 85.972 | 85.206 | 84.442 |
| | I | -26.490 | -24.059 | -24.557 | -24.603 | -24.417 | -24.151 |

Anlæg

| Tabel 2: | | | | | | |
|-----------------------------|---|--|--------|----------------|-------|-------|
| 1.000 kr. | | | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Undervisningsudvalget i alt | U | | 36.723 | 24.500 | 3.000 | 3.000 |
| | I | | 0 | 0 | 0 | 0 |

Note: De enkelte anlæg fremgår af direktionens forslag til anlægsplan.

Undervisning

Opgaver

Undervisning omfatter følgende opgaver: Skoler, Fællesrådgivningen for Børn og Unge, Skolefritidsordninger, Befordring af elever, Specialundervisning, Bidrag til statslige og private skoler samt Efterskoler og ungdomskostskoler.

I det følgende beskrives de enkelte opgaver og hvilke funktioner, der budgetlægges under disse:

Under *Skoler* budgetlægges *funktion 03.22.01, Folkeskoler*, der omfatter udgifter til Frederiksberg Kommunes folkeskoler samt centrale fællesudgifter. Under de centrale fællesudgifter på folkeskoleområdet budgetlægges blandt andet udgifter vedrørende forsøgs- og udviklingsmidler, skoleområdets IT-plan, åbne friarealer, Mønsterbryderpuljen, pædagogiske projekter, ekstraordinær vedligeholdelse af bygninger samt mellemkommunale betalinger. Efter- og videreuddannelse i folkeskolen budgetlægges på *funktion 03.22.09*.

Frederiksberg Kommune har ti folkeskoler, hvoraf de otte skoler har klasser fra 0. klasse til og med 9. klassetrin. Skolen på Grundtvigsvej har til og med skoleåret 19/20 elever til og med 8. klasse, mens Tre Falke Skolen er en overbygningsskole med 7. til 10. klassetrin og en skole med særlig idrætsprofil.

Under *Skoler* budgetlægges desuden *funktion 03.22.02, Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen*, som omfatter udgifter til skolekonsulenter og udgifter og indtægter til Frederiksberg Kommunes kolonier Nordstrand og Lumsås.

Under *Fællesrådgivningen for Børn og unge* budgetlægges *funktion 03.22.04, Pædagogisk, psykologisk rådgivning*, som yder rådgivning og vejledning, foretager undersøgelser og vurderinger og giver forslag til videre foranstaltninger for børn og unge mellem 0-18 år. Under *Specialpædagogisk bistand*, *funktion 03.22.16*, budgetlægges udgifter til tale-hørelærere. Under *Integrerede daginstitutioner*, *funktion 05.25.14*,

budgetlægges udgifter til fysioterapi til daginstitutioner. Under *Kommunale specialskoler, funktion 03.22.08*, budgetlægges udgifter til fysioterapi i kommunens egne specialskoler.

Skolefritidsordninger, funktion 03.22.05 dækker udgifter til SFO for børn i 0. til 3. klassetrin. Udgifterne på funktion 03.22.05 omfatter drift af kommunens SFO'er samt fællesudgifter. Under fællesudgifter budgetteres udgifter til fripladser, søskenderabat, SFO-konsulenter samt indtægter fra forældrebetaling. Under *Skolefritidsordninger* budgetlægges desuden *Tilskud til privatinstitutioner og puljeordninger, funktion 05.25.19*, der omfatter udgifter til puljeinstitutionen KB Multiidræt samt puljeordningen i forbindelse med Johanneskolen.

Befordring af elever i grundskolen, funktion 03.22.06, dækker udgifter til befordring af elever til svømmeundervisning samt befordring af midlertidigt syge elever samt befordring til og fra specialundervisning.

Under *Specialundervisning* budgetlægges *Specialundervisning i regionale tilbud, funktion 03.22.07*, der dækker udgifter til køb af pladser samt objektiv finansiering af regionale tilbud. Desuden budgetlægges *Kommunale specialskoler, funktion 03.22.08*, der dækker udgifter til undervisning af børn med særlige behov. Frederiksberg Kommunes specialskole, Skolen ved Nordens Plads, budgetlægges under denne funktion. Skolen er et tilbud til psykisk udviklingshæmmede elever med behov for særlig hensyntagen eller støtte, normalt begavede elever med et handicap inden for autismespektret samt elever med socioemotionelle vanskeligheder og/eller behov for dagbehandling. Eleverne visiteres til skolen af Skoleafdelingen. Skolen har fra 0. klasse til 10. klasse. Frederiksberg Kommunes alternative skoletilbud, Christianskolen, budgetlægges ligeledes under funktion 03.22.08. Skolen er målrettet unge mellem 12 og 17 år med særlige behov. Under funktion 03.22.08 budgetlægges ligeledes kommunens udgifter til køb og salg af pladser i kommunale specialskoler. *Særlige klubtilbud, funktion 05.28.25*, dækker udgifter til køb af pladser i særlige klubtilbud i andre kommuner.

Bidrag til statslige og private skoler, funktion 03.22.10, omfatter det kommunale bidrag til elever fra Frederiksberg Kommune, som går i statslige og private skoler.

Efterskoler og ungdomskostskoler, funktion 03.22.12, omfatter det kommunale bidrag til staten for elever fra Frederiksberg Kommune, som går på efterskoler, ungdomshøjskoler og husholdningsskoler.

Lovgrundlag

Lovgrundlaget for folkeskoleområdet er *Lov om folkeskolen*.

Lov om frit skolevalg inden for og over kommunegrænser giver forældre ret til at vælge folkeskole i en anden kommune end bopælskommunen. Undervisningsudvalget har den 6. maj 2019 besluttet, at elever bosiddende i Frederiksberg Kommune kan optages i 0.- 3. klasse, hvis det gennemsnitlige antal elever på årgangen er under 22. Der kan optages elever fra andre skoledistrikter i 4.-9. klasse, når gennemsnittet på årgangen er under 24. Søskende til elever på skolen har fortrinsret. Der kan ligeledes optages elever fra andre kommuner i 0.-3. klasse, når det gennemsnitlige antal elever på årgangen er under 22, og der kan optages elever fra andre kommuner i 4.-9. klasse, når gennemsnittet på årgangen er under 24. Elever bosat i Frederiksberg Kommune har fortrinsret. Skoleforvaltningen kan på baggrund af ansøgning fra skoleleder, midlertidigt (op til maksimalt 1 skoleår) at suspendere det frie skolevalg for en klasse eller en årgang på en skole, såfremt klasse eller årgang er særlig sårbar, og det af pædagogiske årsager derfor ikke er hensigtsmæssigt at optage yderligere elever heri.

Specialundervisning hører under *Lov om folkeskolen*, herunder specifikt §§ 20 og 21.

Lovgrundlaget for særlige klubtilbud er *Serviceovens § 36*. Kommunalbestyrelsen er forpligtet til at sørge for klubtilbud til større skolesøgende børn og unge, der på grund af betydelig og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne har et særligt behov for støtte, behandling m.v.

Optagelse af børn i SFO sker i henhold til *Lov om folkeskolen § 3, stk. 4*.

Lovgrundlaget for PPR er *Lov om folkeskolen § 12, stk. 2*.

Lovgrundlaget for puljeinstitutioner er *Lov om dag-, fritids- og klubtilbud mv. til børn og unge*.

Lovgrundlaget for specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen er *Lov om folkeskolen* § 4, stk. 1.

Budgetforudsætninger

Budgettet på folkeskoleområdet korrigeres for udviklingen i antal folkeskoleelever og antal klasser samt antal privatskoleelever. Der korrigeres på baggrund af Frederiksberg Kommunes elevtalsprognose fra marts 2019, som bygger på elevtal fra 5/9 2018 og tidligere år samt Frederiksberg Kommunes befolkningsprognose. Som følge af udviklingen justeres rammerne på baggrund af en normberegning. For yderligere information, se normtalsberegningerne længere nede. Herudover er det i 2020 forudsat, at 331 elever går i andre kommuners skoler, samt at 701 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 2019 fremskrevet til 2020 priser (69.667 kr. per elev). For Europaskolen udgør taksten 94.821 kr. per elev. For andre kommuner end København er der indgået en aftale om afregning til faste takster. Taksten udgør 65.000 kr. per elev for skoleåret 2019/20.

Budgettet vedrørende SFO korrigeres for elevtalsudviklingen i 0. klasse til 3. klasse. Det er forudsat, at der oprettes pladser svarende til 99,6 pct. af antallet af børn i 0.-3. klasse (normalklasser og modtagehold), svarende til den faktiske belægning i 2018. Herudover er det forudsat, at der købes 10 pladser og sælges 116 pladser til andre kommuner. For afregning med København budgetlægges med en beregnet afregningstakst per barn per år på 32.520 kr. For andre kommuner end København er der indgået en aftale om afregning til faste takster. Taksten udgør 36.000 kr. per barn for skoleåret 2019/20.

På SFO-området ligger desuden Frederiksberg Kommunes tilskud til to puljeordninger for børn over seks år. Frederiksberg Kommune yder et årligt nettotilskud på 23.712 kr. per barn til puljeordningen KB Multiidræt (50 pladser). Indtægterne fra forældrebetaling tilfalder Frederiksberg Kommune. Der er budgetlagt med en forældrebetalingstakst på 1.090 kr. per måned. Udgifterne til søskenderabat og eventuelle fripladser afholdes af Frederiksberg Kommune. Til puljeordningen på Johanneskolen ydes et årligt tilskud per barn på 18.390 kr. (30 pladser). For puljeordningen på Johanneskolen gælder, at institutionen selv opkræver forældrebetaling, hvorfor Frederiksberg Kommune ikke budgetterer med disse indtægter.

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

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

Budgettet vedrørende *Privatskoler* er korrigeret på baggrund af udviklingen i privatskoleelever samt de forventede takster på området. Det er forudsat, at 90 pct. af privatskoleeleverne i 0.-3. klasse går i privat SFO, hvilket svarer til den faktiske gennemsnitlige andel i skoleåret 2016/17 og 2017/18.

Budget

| Tabel 3: | | Budgetoverslag | | | | |
|-------------------------------------|---|----------------|----------|----------------|----------|----------|
| 1.000 kr. | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Undervisning | U | 854.268 | 846.491 | 836.847 | 825.901 | 825.799 |
| | I | -131.373 | -129.006 | -123.766 | -122.081 | -122.489 |
| Skoler | U | 486.640 | 487.500 | 483.216 | 474.565 | 473.760 |
| | I | -54.073 | -53.489 | -51.799 | -51.492 | -51.492 |
| Fællesrådgivningen for Børn og Unge | U | 31.018 | 31.085 | 28.425 | 26.643 | 26.676 |
| | I | -3.935 | -4.183 | -1.595 | 0 | 0 |
| Skolefritidsordninger | U | 123.711 | 119.296 | 117.607 | 118.334 | 119.043 |
| | I | -64.294 | -62.262 | -61.301 | -61.517 | -61.925 |
| Befordring af elever | U | 5.423 | 5.423 | 5.423 | 5.423 | 5.423 |
| | I | -323 | -323 | -323 | -323 | -323 |

| Tabel 3: | | | | | | |
|--|---|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Specialundervisning | U | 120.395 | 116.953 | 116.994 | 117.053 | 117.091 |
| | I | -8.748 | -8.748 | -8.748 | -8.748 | -8.748 |
| Bidrag til statslige og private skoler | U | 76.355 | 75.795 | 74.744 | 73.445 | 73.367 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Efterskoler og ungdomskostskoler | U | 10.725 | 10.439 | 10.440 | 10.440 | 10.440 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Budgettet til Undervisning er reduceret med 5,4 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf en reduktion på 9,0 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og forøgelse på i alt 3,6 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Normtal

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. 53 pct. af budgetrammen i 2019, eksklusiv køb og salg. I normtallet for elever indgår rådighedsbeløb per elev og udgifter til tolke. Disse udgør ca. 4 pct. af budgetrammen i 2020. De variable udgifter til specialklasser og inklusion vedrører lærerløn og udgør ca. 15 pct. af budgetrammen i 2020.

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.

| Tabel 4: | | Normtal skoler | | | | |
|---|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 2020-priser | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Budgetramme (1.000 kr.) | | 432.567 | 434.011 | 431.417 | 423.073 | 422.268 |
| Heraf køb og salg | | -24.711 | -22.460 | -22.539 | -22.539 | -22.539 |
| Heraf modtageklasser | | 5.390 | 5.799 | 3.637 | 3.411 | 3.407 |
| Heraf øvrige udgifter (faste) | | 124.602 | 122.945 | 123.870 | 117.512 | 117.516 |
| Normbeløb (variable udgifter) | | 327.285 | 327.727 | 326.448 | 324.688 | 323.883 |
| Heraf klasser | | 242.894 | 242.653 | 240.903 | 238.430 | 237.947 |
| Heraf elever | | 18.767 | 18.656 | 18.675 | 18.628 | 18.558 |
| Heraf specialundervisning og inklusion | | 65.624 | 66.418 | 66.870 | 67.631 | 67.378 |
| Normenheder | | | | | | |
| Antal klasser | | 336 | 335 | 333 | 329 | 329 |
| Antal elever | | 7583 | 7538 | 7546 | 7527 | 7499 |
| Normtal (hele kr.) | | | | | | |
| Klasser | | 723.976 | 723.976 | 723.976 | 723.976 | 723.976 |
| Elever | | 2.475 | 2.475 | 2.475 | 2.475 | 2.475 |
| Specialundervisning og inklusion pr. elev | | 8.654 | 8.811 | 8.861 | 8.985 | 8.985 |
| Total udgift pr. elev, kr. | | 58.898 | 59.201 | 59.055 | 58.117 | 58.229 |

Budget til specialundervisning i specialklasserækkerne (A-sporet, C-sporet, Ungegrupperne, samt læseklasserne) er indeholdt i normtallet for specialundervisning og inklusion i tabellen ovenfor. Heraf udmøntes en del af budgettet (til A-sporet, C-sporet og Ungegrupperne) til skolerne i form af en *inklusionspulje*. Den del af normtallet, som udgør inklusionspuljen, er specificeret i nedenstående tabel. Som følge af udmøntning til skolerne fra inklusionspuljen, er der sket en omfordeling af inklusionspuljen fra specialområdet

til normalområdet, som bevirker at normtallet vedr. inklusionspuljen forøges under normalområdet, mens det til gengæld reduceres under specialområdet (se tabel 9). Den samlede puljes størrelse påvirkes ikke heraf.

| Tabel 5: | Inklusionspulje | | | | |
|-----------------------------|-----------------|----------------|----------------|--------|--------|
| | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Budgetramme (1.000 kr.) | 21.221 | 23.021 | 23.045 | 22.986 | 22.900 |
| Normenheder, antal elever | 7.583 | 7.538 | 7.546 | 7.527 | 7.499 |
| Normtal (hele kr. pr. elev) | 2.798 | 3.054 | 3.054 | 3.054 | 3.054 |

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. I normtallet per hold/klasse indgik i budget 2029 et beløb til psykologtimer som afholdes under Fællesrådgivningen. Fremadrettet opgøres et særskilt normtal per modtageelev med flygtningebaggrund.

| Tabel 6: | Modtageklasser | | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|---------|---------|
| | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Budgetramme (1.000 kr.) | 6.072 | 6.480 | 4.319 | 4.093 | 4.089 |
| Heraf afsat under Fællesrådgivningen (psykologtimer) | 682 | 682 | 682 | 682 | 682 |
| Normenheder | | | | | |
| Antal modtagehold | 10,0 | 10,5 | 6,6 | 6,0 | 6,0 |
| Antal modtageklasser | 2,0 | 2,6 | 2,0 | 2,0 | 2,0 |
| Antal elever | 84 | 100 | 69 | 68 | 68 |
| Antal flygtningeelever | | 46 | 18 | 17 | 17 |
| Normtal (hele kr.) | | | | | |
| Modtagehold | 416.795 | 381.617 | 381.617 | 381.617 | 381.617 |
| Modtageklasser | 848.490 | 773.109 | 773.109 | 773.109 | 773.109 |
| Elever | 2.475 | 2.475 | 2.475 | 2.475 | 2.475 |
| Psykologbistand til flygtninge | | 5.025 | 5.025 | 5.025 | 5.025 |

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

| Tabel 7: | Normtal for Fællesrådgivningen for Børn og Unge | | | | |
|---|---|----------------|----------------|--------|--------|
| | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Budgetramme (1.000 kr.) | 27.083 | 26.902 | 26.830 | 26.643 | 26.676 |
| Heraf psykologtimer til modtageklasser | 682 | 682 | 682 | 682 | 682 |
| Heraf fysio- og ergoterapi Skolen ved Nordens Plads | 646 | 646 | 646 | 646 | 646 |
| Normenheder, antal 0-17 årige | 18.358 | 18.231 | 18.181 | 18.161 | 18.185 |
| Normtal, kr. pr. 0-17 årige PPR | 1.403 | 1.403 | 1.403 | 1.394 | 1.394 |

Normtallet vedrørende SFO indeholder udgifter per plads. Normtallet opgøres uden faste udgifter, forældrebetaling, friplads, køb og salg og på baggrund af den samlede belægning.

| Tabel 8: | Normtal SFO | | | | |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|--------|--------|
| | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Budgetramme (1.000 kr.) | 59.418 | 57.034 | 56.306 | 56.817 | 57.117 |
| Heraf puljeinstitutioner | 1.771 | 1.771 | 1.771 | 1.771 | 1.771 |
| Øvrige udgifter (faste) | 36.091 | 34.875 | 34.505 | 34.939 | 35.092 |

| Tabel 8: | Normtal SFO | | | | |
|---|-------------|---------|----------------|---------|---------|
| | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Forældrebetaling | -59.373 | -57.664 | -56.696 | -56.911 | -57.319 |
| Friplads og søskenderabat | 21.831 | 20.827 | 20.476 | 20.554 | 20.702 |
| Køb og salg | -3.708 | -3.385 | -3.392 | -3.393 | -3.393 |
| Normbeløb (1.000 kr.) (variable udgifter) | 84.636 | 81.438 | 80.118 | 80.411 | 80.967 |
| Normenheder, antal pladser i SFO | 3.113 | 3.016 | 2.967 | 2.978 | 2.999 |
| Normtal, kr. pr. plads | 27.186 | 27.000 | 27.000 | 27.000 | 27.000 |

Normtallet vedrørende specialundervisning viser, hvad der budgetlægges med til specialundervisning per 6-19-årig. En del af budgettet til specialundervisning (Spor 2 på Skolen ved Nordens Plads) udmøntes til skolerne som en del af inklusionspuljen. Inklusionspuljens andel af normtallet for specialundervisning fremgår af tabellen.

| Tabel 9: | Normtal specialundervisning | | | | |
|--------------------------------------|-----------------------------|---------|----------------|---------|---------|
| | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Budgetramme (1.000 kr.) | 111.647 | 108.205 | 108.246 | 108.305 | 108.343 |
| Heraf inklusionspulje | 24.364 | 22.259 | 22.271 | 22.328 | 22.335 |
| Normenheder, antal 6-19 årige | 12.973 | 12.878 | 12.884 | 12.917 | 12.922 |
| Normtal, kr. pr. 6 - 19 årige | 8.606 | 8.403 | 8.401 | 8.385 | 8.385 |
| Heraf inklusionspulje pr. 6-19 årige | 1.878 | 1.729 | 1.729 | 1.729 | 1.729 |

Den samlede inklusionspulje udgør 45,3 mio. kr. i 2020 og fremgår af beløbene i tabel 5 (23,0 mio. kr.) og tabel 9 (22,3 mio. kr.). Som følge af yderligere udmøntning fra puljen til skolerne, er der sket en omfordeling af inklusionspuljen fra specialområdet til normalområdet, hvilket dog ikke påvirker puljens samlede størrelse.

Takster for forældrebetaling

Forældrebetalingstaksten for SFO er en prisfremskrivning af gældende takst for 2019 og forældrebetalingsandelen udgør 59,1 pct. af bruttodriftsudgiften.

| Tabel 10: | Takster SFO | |
|---------------------------------|-------------|-------|
| | 2019 | 2020 |
| Kr. per måned | | |
| Forældrebetaling for barn i SFO | 1.615 | 1.651 |
| Forældrebetalingsandel | 59,2% | 59,1% |

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 finanslov 2019, fremskrevet til 2020 priser og fratrukket 5 pct. moms. De endelige takster vil blive fastsat med finanslov 2020. I 2020 afregnes for det antal elever, som opgøres per 5/9 2019. Antallet af elever stammer fra elevtalsprognosen fra marts 2019.

| Tabel 11: | Takster privatskoler og efterskoler | | | | |
|--------------------------------------|-------------------------------------|--------|----------------|--------|--------|
| | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Budgetramme privatskoler (1.000 kr.) | 76.355 | 75.795 | 74.744 | 73.445 | 73.367 |
| heraf specialiserede tilbud | 150 | 188 | 188 | 188 | 188 |
| Budgetramme efterskoler (1.000 kr.) | 10.725 | 10.439 | 10.440 | 10.440 | 10.440 |
| heraf specialiserede tilbud | 915 | 915 | 915 | 915 | 915 |
| Antal privatskoleelever | 1.923 | 1.909 | 1.880 | 1.849 | 1.847 |
| Antal privatskoleelever i SFO | 622 | 616 | 618 | 600 | 601 |

| Tabel 11: 2020-priser | Takster privatskoler og efterskoler | | | | |
|-------------------------------|-------------------------------------|----------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag 2021 | Budgetoverslag 2022 | Budgetoverslag 2023 |
| Antal efterskoleelever | 277 | 266 | 266 | 266 | 266 |
| Takster | | | | | |
| kr. pr. privatskoleelev | 37.289 | 37.289 | 37.289 | 37.289 | 37.289 |
| kr. pr. privatskoleelev i SFO | 7.490 | 7.490 | 7.490 | 7.490 | 7.490 |
| kr. pr. efterskoleelev | 35.801 | 35.801 | 35.801 | 35.801 | 35.801 |

Ungdomsuddannelse

Opgaver

Ungdomsuddannelse omfatter uddannelses tilbud til unge i aldersgruppen 14-25 år. Herunder den kommunale ungdomsskole, produktionsskoler og forberedende voksenuddannelse (AVU).

Ungdomsskole budgetlægges på *funktion 03.38.76* og dækker over drift af den kommunale ungdomsskole samt diverse fællesudgifter, herunder Naturvejledning. Ungdomsskolen varetager fritidsundervisning.

Produktionsskoler, *funktion 03.30.44*, indeholder budget til kommunens bidrag og grundtilskud til staten for produktionsskoleelever. Opgaven nedlægges fra 2021.

Forberedende voksenundervisning, budgetlægges på *funktion 03.38.78* og dækker over udgifter til AVU (Almen Voksenuddannelse) for unge under 18 år. Opgaven nedlægges fra 2020.

Lovgrundlag

Lovgrundlaget for Ungdomsskolevirksomhed er *Lov om Ungdomsskoler*.

Lovgrundlaget for Produktionsskoler og Forberedende voksenundervisning er fra 1. august 2019 ændret til *Lov om Forberedende Grunduddannelse*. Opgaven flyttes fra *Undervisningsudvalget til Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget*.

Budgetforudsætninger

Budgettet for *Ungdomsskolen* korrigeres for udviklingen i antallet af 14-18-årige og er tilpasset pris- og lønniveauet for 2020.

Budgettet for *Produktionsskoler* bortfalder helt fra 2021, idet produktionsskolerne nedlægges fra skoleåret 2019/20 og der i stedet oprettes *Forberedende grunduddannelse* som fremover budgetlægges under Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget. Der resteret et budget i 2020 til betaling til staten for aktiviteten i første halvdel af 2019.

Budgettet for *Forberedende voksenundervisning* bortfalder helt fra 2020, idet budgettet overgår til *Den forberedende grunduddannelse* under Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget.

Budget

| Tabel 12: 1.000 kr. 2020-priser | | Budget | | Budgetoverslag | | |
|---------------------------------------|---|--------|--------|----------------|--------|--------|
| | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Ungdomsuddannelse | U | 15.131 | 12.537 | 10.800 | 11.050 | 11.261 |
| | I | -14 | -14 | -14 | -14 | -14 |
| Ungdomsskole | U | 11.522 | 10.803 | 10.800 | 11.050 | 11.261 |
| | I | -14 | -14 | -14 | -14 | -14 |
| Produktionsskoler | U | 3.468 | 1.734 | 0 | 0 | 0 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forberedende voksenundervisning | U | 140 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Budgettet til Ungdomsuddannelse er reduceret med 2,6 mio. kr., som vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Normtal for ungdomsskole

Budgetrammen genereres ved, at det forventede antal af unge i aldersgruppen 14-18 år ganges med normtallet. Denne fremgangsmåde sikrer, at der i budgetrammen tages højde for eventuelle ændringer i efterspørgslen. Normtallet angiver udgiften per 14-18 årig. Normbeløbet er fratrukket udgiften til naturvejleder, midlertidige projekter, samt budgetoverførsler, idet disse udgifter ikke er demografireguleret.

| Tabel 13: 2020-priser | Normtal for ungdomsskole | | | | |
|---|--------------------------|----------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag 2021 | Budgetoverslag 2022 | Budgetoverslag 2023 |
| Budgetramme (1.000 kr.) | 11.508 | 10.789 | 10.787 | 11.036 | 11.247 |
| Heraf naturvejleder samt midlertidige projekter | 1.411 | 1.509 | 1.306 | 1.306 | 1.306 |
| Normbeløb (Budget ekskl. Naturvejleder mm.) | 10.097 | 9.280 | 9.481 | 9.730 | 9.941 |
| Normenheder, antal 14-18 årige | 4.297 | 4.285 | 4.377 | 4.491 | 4.582 |
| Normtal, kr. pr. 14-18 årig | 2.350 | 2.166 | 2.166 | 2.167 | 2.170 |

Unge

Opgaver

Ungeområdet omfatter opgaverne klubber samt SSP og Gadepiloter.

Klubber, funktion 05.25.10, 05.25.15, 05.25.16, 05.25.19 og 03.22.05 dækker udgifter til fritidsklubber og ungdomsklubber, tilskud til private klubber, samt køb af fritidshjemspladser i andre kommuner. Budgettet på funktion 05.25.16 dækker over to fritids- og ungdomsklubber og 03.22.05 dækker over syv fritids- og ungdomsklubber. Opdelingen af fritidsklubber og ungdomsklubber på de to funktionsområder er en følge af folkeskolereformen og klubbernes placering under skolerne. Fritidsklubberne er et tilbud til elever fra 4. til 7. klasse (10-14 årige), mens ungdomsklubberne er et tilbud til 14-18 årige. På funktion 05.25.19 budgetlægges tilskud til private klubber. På funktion 05.25.15 budgetlægges køb af fritidshjemspladser i andre kommuner og funktion 05.25.10 vedrører søskenderabat for fritidshjemspladser købt i andre kommuner.

SSP og Gadepiloter, funktion 05.25.16 dækker udgifter til Gadepiloternes og SSP's (Skole, Socialforvaltning, Politi) arbejde.

Lovgrundlag

Lovgrundlaget for dagtilbud, fritidshjem og klubber (kommunale såvel som selvejende og private institutioner) er *Lov om dag-, fritids- og klubtilbud mv. til børn og unge* samt *Lov om folkeskolen* (syv ud af ni klubber).

På klubområdet er der frit valg over kommunegrænser, hvilket betyder, at alle børn og unge, herunder privatskoleelever, kan søge en klubplads i en af Frederiksberg Kommunes klubber. Børn og unge fra Frederiksberg Kommune kan ligeledes søge en klubplads i en anden kommune. Kommunalbestyrelsen kan dog, jf. dagtilbudsloven kapitel fire, for tre måneder ad gangen beslutte at lukke ventelisten for børn og unge fra andre kommuner. Salg af klubpladser vedrører primært børn og unge fra andre kommuner, som går i folkeskole eller privatskole på Frederiksberg samt fraflyttere.

Kommunalbestyrelsen har den 20. marts 2017 godkendt oprettelse af privat klubtilbud i tilknytning til Prins Henriks Skole (privatskole) med virkning fra 1. april 2017. Oprettelsen af det private klubtilbud tager udgangspunkt i dagtilbudslovens §20 og §66, stk. 5.

Budgetforudsætninger

Budget til køb af fritidshjemspladser for 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2020.

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 141 fritidsklubpladser og 6 ungdomsklubpladser i andre kommuner. Der er budgetlagt med en årlig afregningstakst for køb af pladser, svarende til Københavns Kommunes takst i 2019, fremskrevet til 2020 priser, 24.625 kr. for en fritidsklubplads og 24.319 kr. for en ungdomsklubplads. Der er forudsat salg af 382 pladser i fritidsklub, samt salg af 115 pladser i ungdomsklub. De budgetlagte afregningstakster svarer til bruttodriftsudgifterne for hver af pladstyperne ekskl. moms. Taksterne udgør 20.114 kr. for fritidsklub og 9.977 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 20.000 kr. og 16.000 kr. per barn for skoleåret 2019/20.

Budgettet til *Private klubber* er fastsat ud fra en forventning om, at der skal betales tilskud for 18 pladser. Taksten udgør i 2020 16.930 kr. (inklusive moms) per medlem.

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

Budget

| Tabel 14: | | | | | | |
|--------------------|---|---------|---------|----------------|---------|---------|
| 1.000 kr. | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Unge | U | 84.136 | 85.682 | 85.972 | 85.206 | 84.442 |
| | I | -24.059 | -24.557 | -24.603 | -24.417 | -24.151 |
| Klubber | U | 78.550 | 80.004 | 80.211 | 79.437 | 78.680 |
| | I | -24.059 | -24.557 | -24.603 | -24.417 | -24.151 |
| SSP og gadepiloter | U | 5.586 | 5.678 | 5.761 | 5.769 | 5.762 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Budgettet til Unge er forøget med 1,0 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf en forøgelse på 0,7 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og en forøgelse på i alt 0,3 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Normtal for klubber

Budgetrammen for klubberne demografireguleres på baggrund af klubprognosen fra 2019 samt normtal for henholdsvis fritidsklub og ungdomsklub. Antallet af klubpladser svarer til en dækningsgrad på 88 pct. for fritidsklub for børn i 4.-7. klasse i folkeskoler, 69 pct. for flygtninge i modtageklasser og 52 pct. for elever i 4.-7. klasse i privatskoler. De 781 pladser i ungdomsklubberne svarer til en dækningsgrad for de 14-17 årige på 18 pct.

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

| Tabel 15: | Normtal for klubber | | | | |
|-----------------------------|---------------------|----------------|----------------|---------|---------|
| | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| Budgetrammen (1.000 kr.) | 51.100 | 52.055 | 52.217 | 51.628 | 51.136 |
| Heraf forældrebetaling | -12.845 | -13.071 | -13.096 | -12.865 | -12.600 |
| Heraf friplads | 2.085 | 2.028 | 2.033 | 1.997 | 1.955 |
| Heraf køb og salg | -5.542 | -5.334 | -5.354 | -5.400 | -5.400 |
| Heraf øvrige faste udgifter | 20.991 | 22.245 | 22.567 | 22.538 | 22.520 |
| Normbeløb - Fritidsklub | 39.642 | 38.651 | 38.359 | 37.498 | 36.617 |
| Normbeløb - Ungdomsklub | 6.770 | 7.536 | 7.708 | 7.861 | 8.044 |
| Normenheder (pladser i alt) | 3.728 | 3.839 | 3.833 | 3.781 | 3.730 |
| Fritidsklub | 3.055 | 3.058 | 3.034 | 2.966 | 2.897 |
| Ungdomsklub | 673 | 781 | 799 | 815 | 834 |
| Normtal (kr. pr. plads) | | | | | |
| Fritidsklub | 12.976 | 12.641 | 12.641 | 12.641 | 12.641 |
| Ungdomsklub | 10.064 | 9.648 | 9.648 | 9.648 | 9.648 |

Normtal for SSP og Gadepiloter

Budgetrammen for SSP og Gadepiloter genereres på baggrund af befolkningsprognosens skøn for antallet af 10-17 årige.

| Tabel 16: | Normtal SSP og gadepiloter | | | | |
|---------------------------------|----------------------------|----------------|----------------|-------|-------|
| | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| Budgetramme (1.000 kr.) | 5.586 | 5.678 | 5.761 | 5.769 | 5.762 |
| Herudover afsat under skoler | 864 | 864 | 864 | 864 | 864 |
| Samlet afsat til SSP indsats | 6.450 | 6.541 | 6.624 | 6.633 | 6.626 |
| Normenheder (antal 10-17 årige) | 7.144 | 7.221 | 7.299 | 7.311 | 7.302 |
| Normtal (kr. pr. 10-17 årig) | 782 | 786 | 789 | 789 | 789 |

Takster i klubtilbud for børn og unge

| Tabel 17: | Takster 2020 | Forældrebetalings pct. | Takster 2019 |
|---------------|--------------|------------------------|--------------|
| Kr. pr. måned | | | |
| Fritidsklub | 345 | 20,0% | 334 |
| Ungdomsklub | 105 | 12,3% | 103 |

Forældrebetalingen for fritidsklub er fastsat til 20 pct. af bruttodriftsudgifterne. For ungdomsklub er taksten en prisfremskrivning af taksten fra 2019, hvilket svarer til en forældrebetalingsandel på 12,3 pct. af bruttodriftsudgiften.

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 737 kr. per måned og for ungdomsklub udgør den budgetlagte takst 1.280 kr. per måned. De faktiske takster afhænger af afregningstaksten per barn i den enkelte kommune, hvorfra der købes pladser.

Ældre- og Omsorgsudvalget

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

Drift

| Tabel 1: | | 1.000 kr. | | | | | |
|---------------------------|---|-----------|-----------|-----------|----------------|-----------|-----------|
| 2020-priser | | Regnskab | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Ældre- og Omsorgsudvalget | U | 1.088.103 | 1.083.090 | 1.039.215 | 1.046.137 | 1.056.386 | 1.062.432 |
| | I | -200.689 | -181.057 | -154.584 | -152.548 | -144.885 | -144.885 |
| Omsorg | U | 966.498 | 968.646 | 928.503 | 935.353 | 945.602 | 951.648 |
| | I | -192.423 | -173.058 | -149.593 | -147.698 | -140.035 | -140.035 |
| Hjælpebidler | U | 58.483 | 55.335 | 55.224 | 55.204 | 55.204 | 55.204 |
| | I | -2.892 | -2.679 | -2.679 | -2.680 | -2.680 | -2.680 |
| Sundhed | U | 63.121 | 59.109 | 55.487 | 55.580 | 55.580 | 55.580 |
| | I | -5.374 | -5.320 | -2.312 | -2.170 | -2.170 | -2.170 |

Anlæg

| Tabel 2: | | 1.000 kr. | | | | |
|------------------------|---|-----------|----------------|---------|--------|--|
| 2020-priser | | Budget | Budgetoverslag | | | |
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | |
| Ældre- og | U | 117.979 | 127.493 | 111.946 | 93.419 | |
| Omsorgsudvalget, i alt | I | 0 | 0 | 0 | 0 | |

Note: De enkelte anlæg fremgår af direktionens forslag til anlægsplan.

Omsorgstilbud

Opgaver

Omsorgstilbud omfatter opgaverne: hjemmepleje, boligtilbud, aktivitetstilbud, øvrige tilbud, demensindsats og døgntilbud. Administrativt ligger alle disse opgaver i Sundheds- og Omsorgsafdelingen.

Hjemmepleje budgetlægges på følgende funktion:

Funktion 05.30.26 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre samt 5.38.38 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til personer med handicap mv. Hjemmepleje omfatter hjemmehjælp, som er underlagt frit valg og hele lønbudgettet til SOSU-eleverne, der er i praktik på tværs af institutioner på ældreområdet. At hjemmehjælpen er omfattet af reglerne om frit valg betyder, at borgerne kan vælge at få hjælpen leveret af den kommunale leverandør eller af en af de to private leverandører.

Budgettet til hjemmehjælp under frit valg er organisatorisk opdelt i en BUM-model (Bestiller-Udfører-Modtager), hvor bestiller (Visitationsenheden) har et udgiftsbudget til at afregne for de bestilte ydelser hos enten den kommunale hjemmepleje eller de private leverandører. Dette udgiftsbudget er baseret på de gældende timepriser ganget med den forventede efterspørgsel.

Her budgetlægges også udgifterne til levering af mad til hjemmeboende primært ældre borgere. Området er ikke udgiftsneutralt for Frederiksberg Kommune, da Folketinget har vedtaget et betalingsloft for en hovedret. Dette betyder, at Frederiksberg Kommune skal finansiere en eventuel merudgift over betalingsloftet.

Funktion 05.30.28 Hjemmesygepleje, dækker budgettet til sundhedslovsydelser efter kapitel 38 (§§ 138 og 139). Det gælder både udgifter og indtægter til den kommunale hjemmesygepleje.

Boligtilbud budgetlægges på følgende funktioner:

Funktion 00.25.19 Ældreboliger. Ældreboliger er boliger, som er tilpasset personer med nedsat mobilitet. Udgifter til ældreboliger budgetlægges under Socialudvalget, Magistraten og Ældre- og Omsorgsudvalget. Under Magistraten budgetlægges udgifterne vedrørende lån og afdrag til ældreboliger, mens udgifter til tomgangsleje i kommunens ældreboliger budgetlægges under Ældre- og Omsorgsudvalget.

Funktion 05.30.27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør. Her budgetlægges udgifterne til drift af plejeboliger. Både udgiften til kommunens egne plejeboliger, og udgiften til de selvejende plejeboliger, som kommunen har driftsoverenskomst med, er omfattet.

Herunder findes også budgettet til hhv. plejedelen og boligdelen på den integrerede institution Græsplænen. Beboerne har generelt et mindre behov for pleje end beboerne i plejeboliger, og plejemængden tilpasses løbende beboernes behov. Institutionen fungerer i samarbejde med de nærliggende plejeboliger på Dronning Anne-Marie Centeret, således at beboerne kan drage fordel af de faciliteter, der tilbydes beboerne i plejeboligerne.

Aktivitetstilbud budgetlægges på følgende funktioner:

Funktion 05.30.27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør Daghjem, dækker budgettet til hhv. plejedelen og boligdelen på de enkelte aktivitetstilbud. Aktivitetstilbud (tidl. daghjem og dagcentre) drives efter § 104 i Serviceloven, og det betyder, at det er en visiteret ydelse. Aktivitetscentre kan benyttes af ældre, der har behov for pleje og omsorg i dagtimerne samt træning.

Funktion 05.30.29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet primært mod ældre, dækker bl.a. køb af dagcentrepladser efter serviceloven §79 samt puljen til spisetilbud til ældre.

Øvrige tilbud budgetlægges på følgende funktion:

Funktion 05.30.29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud for primært ældre, dækker bl.a. udgifter til ældreklubber efter servicelovens § 79.

Demensindsats budgetlægges på følgende funktioner:

Funktion 05.38.59 Aktivitets- og samværstilbud, hvor udgifter vedrørende driften af Værested for demente (Roskildevej 56) budgetlægges.

Døgntilbud budgetlægges på følgende funktioner:

Funktion 05.30.29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud for primært ældre og 05.30.27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør. Døgntilbud relaterer sig konkret til udgifterne knyttet til driften af Frederiksberg Kommunes Rehabiliteringsenhed, som tilbyder døgnophold med genoptræning og rehabilitering for borgere efter endt hospitalsindlæggelse. Endvidere dækker budgettet udgifterne til midlertidige døgnpladser.

Funktion 04.62.82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning indeholder udgifter til genoptræning af borgere efter udskrivning fra hospital, samt udgifter til hjælp til at vedligeholde færdigheder hos personer med nedsat fysisk og psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer. Endvidere indeholdes udgiften til den specialiserede ambulante genoptræning, der foregår på hospitalerne. Denne udgift afholdes fuldt ud af kommunerne.

Lovgrundlaget

Lovgrundlaget for omsorgstilbud er *Lov om social service, Sundhedsloven* samt *Lov om almene boliger*.

Budgetforudsætninger

Budget 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019, som derefter er tilpasset pris- og lønniveauet for 2020. Efterfølgende er de politiske beslutninger 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 2018, der er anvendt. Som følge af udviklingen i efterspørgslen reguleres budgetrammerne på baggrund af en beregning, hvor efterspørgslen ganges med timeprisen for hjemmehjælp. Under Boligtilbud budgetlægges med udgangspunkt i den samlede kapacitet i masterplan for plejeboliger.

Budget

| Tabel 3: 1.000 kr. 2020-priser | | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag | | |
|--------------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------|----------|
| | | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| Omsorg | U | 968.646 | 928.503 | 935.353 | 945.602 | 951.648 |
| | I | -173.058 | -149.593 | -147.698 | -140.035 | -140.035 |
| Hjemmeplejen | U | 313.687 | 302.604 | 304.298 | 303.627 | 306.914 |
| | I | -16.875 | -15.432 | -15.432 | -14.382 | -14.382 |
| Boligtilbud | U | 572.690 | 546.500 | 553.152 | 564.512 | 567.271 |
| | I | -148.497 | -129.387 | -127.670 | -121.057 | -121.057 |
| Dagtilbud | U | 14.236 | 14.422 | 14.319 | 14.216 | 14.216 |
| | I | -618 | -618 | -618 | -618 | -618 |
| Øvrige tilbud | U | 4.914 | 4.914 | 4.238 | 3.901 | 3.901 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Demensindsats | U | 1.324 | 498 | 498 | 498 | 498 |
| | I | -300 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Døgntilbud | U | 61.795 | 59.566 | 58.848 | 58.848 | 58.848 |
| | I | -6.768 | -4.156 | -3.977 | -3.977 | -3.977 |

Budgettet til Omsorg er reduceret med 16,7 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf reduktioner på 6,7 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og reduktioner på i alt 10,0 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

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 korrigeres årligt for pris- og lønudviklingen. Den kommunale hjemmeplejes timepris korrigeres derudover for opgaveændringer, udbudseffektiviseringer mm. Primo 2018 modtog ca. 40 pct. af hjemmehjælpsmodtagerne ydelser fra en privat leverandør, og ca. 29 pct. af timerne blev leveret af private leverandører.

Ældreinstitutioner

Primo 2019 var der 6 plejehjem, drevet efter den tidligere ordning i serviceloven, og 6 moderniserede plejeboliginstitutioner, drevet som almennyttige boliger, i Frederiksberg Kommune. Heraf er 4 institutioner kommunalt ejede og to institutioner drevet af private leverandører efter udbud (frem til 2022 med mulighed for forlængelse), mens de øvrige institutioner er selvejende institutioner, som Frederiksberg har driftsoverenskomst med. Der er igangsat en proces med henblik på at modernisere kommunens plejehjem og opføre nye moderne plejeboliger, jf. oversigten nedenfor. Moderniseringen medfører, at der bliver større og flere boliger på de eksisterende plejehjem. Primo 2019 var der 419 pladser på institutioner drevet efter serviceloven, mens 502 nye almennyttige plejeboliger vil være i brug.

Der er på Frederiksberg i 2019 tre aktivitetscentre (tidligere daghjem og dagcentre). Et kommunalt aktivitetscenter med plads til 40 daglige brugere, og to private aktivitetscentre, som drives af OK-Fonden, med plads til i alt 60 daglige brugere.

Moderniseringsplanen

| Institutioner | Boliger 2020 | Kommentar |
|------------------------|--------------|---|
| Flintholm | 50 | Moderniserede plejeboliger |
| Kastanjehaven | 60 | Moderniserede plejeboliger |
| Østervang | 116 | Plejeboliger. Otte pladser er omlagt til et center for hjerneskadede under Socialudvalgets område |
| Akaciegården | 95 | Moderniserede plejeboliger |
| Betaniahjemmet | 60 | Modernisering under afklaring |
| Dr. Anne Marie Centret | 70 | Moderniserede plejeboliger |
| Ingeborggården | 145 | Moderniseres i 2019-2023, hvor beboerne flytter i buffer på Nimbus, mens 100 pladser fastholdes på adressen |
| Kong Frederik IX | 68 | Kontrakten med Kong Frederik IX forventes at udløbe i 2022 |
| Prinsesse Benedikte | 56 | Plejeboliger. Ingen ændringer |
| Søndervang | 104 | Moderniseres i 2022-2024 |
| Søster Sophies Minde | 24 | Kontrakten med Søster Sophies Minde forventes at stoppe i 2024 |
| OK-huset Lotte | 60 | Moderniserede plejeboliger |
| Nimbus | 55* | Nimbus anvendes som bufferboliger. Nytilflyttes når alle plejehjem er moderniseret. |
| Midlertidige pladser | 41 | Udmøntes efter konkrete behov og mulig kapacitet. |

*Da Nimbus på nuværende tidspunkt anvendes til flygtningeboliger, indgår institutionens kapacitet ikke i den samlede opgørelse af plejeboligpladser, der beskrives i den ovenstående tekst.

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. tabel 4). Med udgangspunkt i det forventede antal timer og timeprisen for hjemmehjælp beregnes budgetrammen til hjemmehjælp.

Demografi og omsorgsbehov

| 1.000 kr. 2020-priser | Beregning af demografireguleret budget, hjemmehjælp | | | | |
|--|---|----------------|----------------|---------|---------|
| | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag | | |
| | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| Demografireguleret budgetramme til hjemmehjælp | 177.683 | 184.213 | 186.000 | 188.476 | 191.764 |
| <i>Kommunal leverandør</i> | 123.087 | 127.859 | 129.081 | 130.780 | 133.072 |
| <i>Private leverandører</i> | 47.500 | 49.400 | 49.898 | 50.578 | 51.452 |
| <i>Privat hjælperordning</i> | 7.096 | 7.349 | 7.422 | 7.523 | 7.652 |
| <i>Øvrige</i> | 0 | -396 | -400 | -405 | -412 |
| Timepriser kommunal leverandør* | | | | | |
| <i>Praktisk bistand</i> | 319 | 327 | 327 | 327 | 327 |
| <i>Personlig pleje</i> | 383 | 393 | 392 | 392 | 392 |
| <i>Øvrig tid</i> | 523 | 537 | 537 | 537 | 537 |

| Tabel 4: | | | | | |
|--|--|------------------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. 2020-priser | Beregning af demografireguleret budget, hjemmehjælp | | | | |
| | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag | | |
| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Timepriser privat leverandør A**: | | | | | |
| <i>Praktisk bistand</i> | 309 | 316 | 316 | 316 | 316 |
| <i>Personlig pleje</i> | 368 | 376 | 376 | 376 | 376 |
| <i>Øvrig tid</i> | 513 | 525 | 525 | 525 | 525 |
| Timepriser privat leverandør B**: | | | | | |
| <i>Praktisk bistand</i> | 344 | 352 | 352 | 352 | 352 |
| <i>Personlig pleje</i> | 357 | 365 | 365 | 365 | 365 |
| <i>Øvrig tid</i> | 528 | 540 | 540 | 540 | 540 |
| Timepris privat hjælperordning | 236 | 243 | 243 | 243 | 243 |
| Forventede leverede timer | | | | | |
| Kommunal leverandør i alt | 287.848 | 288.273 | 291.207 | 295.210 | 300.397 |
| <i>Praktisk bistand</i> | 43.967 | 44.457 | 44.960 | 45.645 | 46.476 |
| <i>Personlig pleje</i> | 122.091 | 121.796 | 123.020 | 124.688 | 126.890 |
| <i>Øvrig tid</i> | 121.790 | 122.021 | 123.227 | 124.877 | 127.031 |
| Privat leverandør A | 66.523 | 67.134 | 67.815 | 68.747 | 69.938 |
| <i>Praktisk bistand</i> | 15.512 | 15.683 | 15.857 | 16.095 | 16.384 |
| <i>Personlig pleje</i> | 27.428 | 27.647 | 27.919 | 28.292 | 28.778 |
| <i>Øvrig tid</i> | 23.583 | 23.804 | 24.039 | 24.360 | 24.776 |
| Privat leverandør B | 49.617 | 50.067 | 50.573 | 51.265 | 52.151 |
| <i>Praktisk bistand</i> | 9.596 | 9.700 | 9.808 | 9.955 | 10.134 |
| <i>Personlig pleje</i> | 20.657 | 20.822 | 21.027 | 21.308 | 21.674 |
| <i>Øvrig tid</i> | 19.364 | 19.545 | 19.738 | 20.002 | 20.344 |
| Privat hjælperordning | 30.021 | 30.280 | 30.582 | 30.995 | 31.529 |

*Den anvendte timepris i budget 2020 er baseret på timepris afgivet udenfor konkurrence. Hertil er indregnet efterfølgende politisk vedtagne ændringer. Priserne reguleres derudover med gældende pris og løn skøn. Timepriserne til den kommunale hjemmepleje mangler i overslagsårene endnu at blive korrigeret for en række vedtagne effektiviseringer.

**Den 1. november 2015 trådte hjemmeplejeudbuddet i kraft. Der er herefter to frit valgs leverandører, der afregnes efter de priser udbuddet resulterede i. Priserne reguleres på baggrund af KL's pris og løn skøn.

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. Afvigelser mellem kapacitet og efterspørgsel håndteres i demografireguleringen for hjemmeplejen, da efterspørgsel som plejeboligkapaciteten ikke kan imødekomme må håndteres ved ydelser i regi af hjemmeplejen.

Efterspørgselsmodellen for plejeboligpladser er ligesom den tilsvarende model for hjemmehjælpstimer baseret på en aldersbetinget efterspørgsel, der bygger på data fra tidligere år. Ændringer i plejebestanden pr. borger i en specifik aldersgruppe fra år til år slår derfor igennem i modellen med kun et års forsinkelse. Anvendelsen af historiske data betyder bl.a., at modellen ikke tager højde for ændringer i udskrivningspraksis på hospitalerne, der kan medføre et øget efterspørgselspres på botilbuddene. Modellen tager endvidere heller ikke højde for politiske tiltag, der ændrer fordelingen mellem botilbud og hjemmepleje.

Prognosen viser en stigende efterspørgsel på plejeboliger i perioden frem mod 2028.

Der skelnes i budgettildelingen mellem faste og variable udgifter.

Budgetramme Plejeboliger

| Tabel 5: 1.000 kr. 2020-priser | Beregning af demografireguleret budget, plejeboliger* | | | | |
|--|---|----------------|----------------|--------------------------------|---------|
| | Budget 2019 | Budget 2020 | Budget 2021 | Budgetoverslag 2022 2023 | |
| Budgetramme boligtilbud | 423.940 | 417.105 | 425.482 | 443.455 | 446.214 |
| Heraf demografireguleret budgetramme til plejeboliger* | 345.551 | 346.543 | 351.647 | 369.999 | 372.845 |
| Variable udgifter | 309.792 | 311.869 | 316.972 | 335.324 | 338.170 |
| Faste udgifter | 33.511 | 33.511 | 33.511 | 33.511 | 33.511 |
| Køb | 62.747 | 62.871 | 62.871 | 62.871 | 62.871 |
| Salg | -60.499 | -61.707 | -61.707 | -61.707 | -61.707 |
| Variable udgifter pr. plads ** | | | | | |
| Pleje og omsorg mv. | | | | | |
| med barselpulje | 392 | 393 | 393 | 393 | 393 |
| uden barselpulje | 396 | 396 | 396 | 396 | 396 |
| Tilskud til servicepakker | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 |
| Købstakst | 561 | 562 | 562 | 562 | 562 |
| Salgstakst | -555 | -553 | -553 | -553 | -553 |
| Antal pladser på plejeboliger | 774 | 778 | 791 | 838 | 845 |
| heraf forudsat solgt | 109 | 111 | 111 | 111 | 111 |
| Antal pladser på konkurrenceudsatte plejeboliger*** | 138 | 138 | 138 | 138 | 138 |
| Antal ægtefæller visiteret til plejebolig | 15 | 15 | 15 | 15 | 15 |
| Købte pladser | 112 | 112 | 112 | 112 | 112 |

*Det er udelukkende budgettet til selve plejeboligerne (kommunale og privat/selvejende, ekskl. Diakonissestiftelsens døgnenhed), 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.

**Det er den opdeling i faste og variable udgifter, som fremgår af den vedtagne nøgletalsmodel for plejeboligerne, som er anvendt i budgetmodellen.

*** Dronning Anne Marie Centret samt Kong Frederik IX's Hjem er konkurrenceudsatte, og derfor ikke en del af den demografiregulerede budgetramme.

Hjælpe midler

Opgave

Hjælpe midler administreres af Sundheds- og Omsorgsafdelingen. Hjælpe midler budgetlægges på følgende tre funktioner:

Funktion 05.30.31 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre og 5.38.41 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til personer med handicap mv., dækker udgifterne til hjælpe midler såsom ortopædiske-, syns- og høretekniske hjælpe midler, rollatorer, kørestole, bad og toilethjælpe midler, ombygning af boliger samt køretøjer (bl.a. biler efter servicelovens § 114).

Funktion 05.30.36 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler og lign. ved pasning af døende i eget hjem, dækker udgifterne til plejevederlag og sygeartikler til pasning af døende i eget hjem, jf. servicelovens § 118 og 119.

Lovgrundlag

Lovgrundlaget for hjælpe midler er *Lov om social service*.

Budgetforudsætninger

Budget 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019, som derefter er tilpasset pris- og lønniveauet for 2020. Efterfølgende er de politiske beslutninger indarbejdet.

Budget

| Tabel 6: 1.000 kr. 2020-priser | | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag | | |
|--------------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|--------|--------|
| | | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| Hjælpebidler | U | 55.335 | 55.224 | 55.204 | 55.204 | 55.204 |
| | I | -2.679 | -2.679 | -2.680 | -2.680 | -2.680 |
| Hjælpebidler | U | 55.335 | 55.224 | 55.204 | 55.204 | 55.204 |
| | I | -2.679 | -2.679 | -2.680 | -2.680 | -2.680 |

Budgettet til Hjælpebidler er reduceret med 0,1 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf reduktioner på 0,0 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og reduktioner på i alt 0,1 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Sundhed

Opgaver

Sundhed omfatter opgaverne: Genoptræning, Vederlagsfri fysioterapi, Sundhedsfremme samt Andre sundhedsudgifter. Administrativt ligger alle disse opgaver i Ældre- og Omsorgsafdelingen.

Genoptræning budgetlægges på *funktion 04.62.82 Genoptræning og vedligeholdelsestræning* og indeholder udgifter til genoptræning af borgere efter udskrivning fra hospital, samt udgifter til hjælp til at vedligeholde færdigheder hos personer med nedsat fysisk og psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer. Endvidere indeholdes udgiften til den specialiserede genoptræning, der foregår på hospitalerne. Denne udgift afholdes fuldt ud af kommunerne. Endelig indgår også den specialiserede rehabilitering, der finansieres af kommunerne, men leveres af specialiserede tilbud andre steder i landet.

Sundhedsfremme for ældre budgetlægges på *funktion 04.62.88 Sundhedsfremme og forebyggelse* og indeholder udgifter til forebyggende indsatser i relation til omsorgsopgaven.

Andre sundhedsudgifter budgetlægges på *funktion 04.62.90 Andre sundhedsudgifter* og dækker udgifter til færdigbehandlede patienter og udgifter til hospice, ligesom der dækkes tilskud til befording for pensionister i forbindelse med lægehjælp samt begravelseshjælp.

Vederlagsfri fysioterapi budgetlægges på *funktion 04.62.84 Fysioterapi*, og indeholder udgifter til vederlagsfri fysioterapi hos praktiserende fysioterapeuter. Vederlagsfri fysioterapi gives til personer med svært fysisk handicap samt til personer med funktionsnedsættelse som følge af progressiv sygdom.

Lovgrundlag

Lovgrundlaget for Sundhedsområdet er *Sundhedsloven, Lov om social service, Lov om forebyggende sundhedsordninger for børn og unge*.

Budgetforudsætninger

Budget 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019, som derefter er tilpasset pris- og lønniveauet for 2020. Efterfølgende er de politiske beslutninger indarbejdet.

Budget

| Tabel 7: | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
|---|---|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 2020-priser | | | | | | |
| Sundhed | U | 59.109 | 55.487 | 55.580 | 55.580 | 55.580 |
| | I | -5.320 | -2.312 | -2.170 | -2.170 | -2.170 |
| Genoptræning | U | 28.843 | 28.918 | 28.767 | 28.767 | 28.767 |
| | I | -766 | -557 | -416 | -416 | -416 |
| Sundhedsfremme | U | 6.418 | 4.390 | 4.635 | 4.635 | 4.635 |
| | I | -2.800 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Andre sundhedsudgifter | U | 8.762 | 8.144 | 8.142 | 8.142 | 8.142 |
| | I | -1.042 | -1.042 | -1.042 | -1.042 | -1.042 |
| Vederlagsfri fysioterapeutbehandling | U | 15.086 | 14.035 | 14.035 | 14.035 | 14.035 |
| | I | -712 | -712 | -712 | -712 | -712 |

Budgettet til Sundhed er reduceret med 0,6 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf reduktioner på 0,3 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og reduktioner på i alt 0,3 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

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

| Tabel 1: | | 1.000 kr. | | | | | |
|----------------------------|---|-----------|---------|---------|----------------|---------|---------|
| 2020-priser | | Regnskab | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Kultur- og Fritidsudvalget | U | 208.159 | 213.479 | 214.233 | 207.784 | 206.587 | 204.534 |
| | I | -28.780 | -32.523 | -32.735 | -32.735 | -32.735 | -32.735 |
| Idræt og folkeoplysning | U | 96.371 | 106.901 | 110.386 | 104.847 | 104.450 | 104.451 |
| | I | -22.099 | -25.863 | -25.863 | -25.863 | -25.863 | -25.863 |
| Biblioteker og kultur | U | 111.788 | 106.579 | 103.847 | 102.937 | 102.137 | 100.083 |
| | I | -6.681 | -6.661 | -6.872 | -6.872 | -6.872 | -6.872 |

Anlæg

| Tabel 2: | | 1.000 kr. brutto | | | | |
|-----------------------------|---|------------------|----------------|-------|--------|--|
| 2020-priser | | Budget | Budgetoverslag | | | |
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2021 | |
| Kultur- og Fritidsudvalget, | U | 48.250 | 24.130 | 7.320 | 32.030 | |
| I alt | I | 0 | 0 | 0 | 0 | |

Note: De enkelte anlæg fremgår af direktionens forslag til anlægsplan.

Idræt og folkeoplysning

Opgaver

Idræt og folkeoplysning omfatter følgende opgaver: Tilskud til skove og strandparker, idrætsanlæg og svømmehaller, fælles (folkeoplysende) formål, voksenundervisning, frivilligt foreningsarbejde, lokaletilskud og fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven, herunder en bevilling til integrationsarbejde i foreningslivet.

Under Tilskud til skove og strandparker ligger *funktion 00.28.20, Grønne områder og naturpladser*, der dækker over Frederiksberg Kommunes bidrag til driften af Naturcenter Amager Strandpark. Desuden *funktion 00.38.53, skove*, der omfatter kommunens bidrag til Vestskoven.

Under Idrætsanlæg og svømmehaller ligger *funktion 00.32.31, Stadion og idrætsanlæg*, der inkluderer forbrugsudgifter vedr. idrætsanlæggene ved Nandrupsvvej, Jens Jessensvej og Sønderjyllands Allé. Funktionen omfatter også skøjtebanerne på Frederiksberg Runddel og i Lindevangsparken, skatebanen på Nordens Plads samt gartnerudgifter til vedligeholdelse af stadion- og idrætsanlæg. Ligeledes indeholder funktionen, det tilskud kommunen betaler til Frederiksberg Idræts Union for at administrere en række kommunale haller og anlæg herunder Hermes Hallen. Endelig omfatter funktionen kommunens udgifter til den nye idrætsfacilitet Flintholm Svømmehal samt budgettet til Frederiksberg Svømmehal.

03.10.10 Frederiksberg Svømmehal

Budgettet vedrørende Frederiksberg Svømmehal omfatter alle udgifter og indtægter ved driften af svømmehallen herunder udgifter til bygninger og personale, maskiner mm. Frederiksberg Svømmehal tilbyder borgerne en bred vifte af tilbud (svømmebade, babysvømning, kurbad, wellnessområde, rutschebane mv.) ligesom idrætsforeninger og skoler anvender svømmehallen.

Fælles formål (Folkeoplysning og fritidsaktiviteter), 03.38.70, dækker udgifter til driften af offentlige lokaler til brug for folkeoplysende aktiviteter mv. samt folkeoplysningsudvalgets udviklingspulje, der støtter nye tiltag inden for folkeoplysningsområdet samt visse personaleudgifter. Endvidere er kommunens andel af udgifterne til Bevæg dig for livet samt et tilskud til Parasport Frederiksberg budgetlagt her.

Folkeoplysende voksenundervisning, 03.38.72, omfatter tilskud til undervisning og debatskabende aktiviteter på aftenskolerne, pensionisttilskud, tilskud til transport af handicappede til undervisning samt udgifter og indtægter til mellemkommunal afregning for borgeres deltagelse i undervisning udenfor egen kommune.

Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde, 03.38.73, omfatter udgifter til aktivitetstilskud, godkendte folkeoplysende foreninger, deres børne- og ungdomsarbejde samt de over 65-årige frederiksbergske deltagere.

Lokaletilskud, 03.38.74, dækker over tilskud til foreningernes lokale- og haludgifter, herunder det tilskud Frederiksberg Idræts Union modtager til driften af deres egne haller.

Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven, 03.38.75, dækker udgifter til en række formål, der ikke er indbefattet af folkeoplysningsloven herunder vedligeholdelse af lejrhytter og ferieavisen samt de afsatte midler til udstedelse af fritidspas for børn og unge, samt flygtningepas for såvel børn og unge som voksne.

Øvrige sociale formål, 05.72.99, omfatter udgifter til integrationsarbejdet i foreningslivet.

Lovgrundlag

Tilskud til skove og strandparker er ikke lovbestemt. Frederiksberg Kommune deltager i samarbejdet om Vestskoven, hvor kommunen har indbetalt et indskud og yderligere bidrager med årlige tilskud til opkøb af ejendomme. Endvidere bidrager kommunen med et tilskud til driften af Naturcenter Amager Strand.

Tilskud til idrætsanlæg og svømmehaller er ikke lovbestemt.

Fælles formål, voksenundervisning, frivilligt foreningsarbejde og lokaletilskud er omfattet af *Folkeoplysningsloven*.

Tilskud til fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven er ikke lovbestemt.

Budget 2020 udarbejdes med udgangspunkt i budget 2019 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2020, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budgettet til frivilligt foreningsarbejde er reguleret ud fra udviklingen i antallet af 6-24-årige i Frederiksberg Kommune.

Budget

| Tabel 3: | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
|-----------------------------------|---|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 2020-priser | | | | | | |
| Idræt og folkeoplysning | U | 106.901 | 110.386 | 104.847 | 104.450 | 104.451 |
| | I | -25.863 | -25.863 | -25.863 | -25.863 | -25.863 |
| Tilskud til skove og strandparker | U | 157 | 157 | 156 | 154 | 154 |
| Idrætsanlæg og svømmehaller | U | 58.096 | 61.297 | 56.736 | 56.739 | 56.739 |
| | I | -22.490 | -22.490 | -22.490 | -22.490 | -22.490 |
| Fælles formål mv. | U | 3.338 | 3.730 | 2.815 | 2.511 | 2.511 |
| | I | -29 | -29 | -29 | -29 | -29 |
| Voksenundervisning | U | 12.541 | 12.541 | 12.541 | 12.541 | 12.541 |
| | I | -3.344 | -3.344 | -3.344 | -3.344 | -3.344 |
| Frivilligt foreningsarbejde | U | 5.804 | 5.697 | 5.634 | 5.846 | 5.847 |
| Lokaletilskud | U | 25.934 | 25.934 | 25.934 | 25.934 | 25.934 |
| Fritidsaktiviteter | U | 1.031 | 1.031 | 1.032 | 727 | 727 |

Budgettet til Idræt og folkeoplysning er opjusteret med 3,5 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf udvidelser på i alt 2,7 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og udvidelser på i alt 0,8 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Biblioteker og kultur

Opgaver

Biblioteker og kultur omfatter opgaverne Folkebiblioteker og Kulturel virksomhed.

Folkebiblioteker, funktion 03.32.50, indeholder udgifter og indtægter til Hovedbiblioteket på Solbjerg Plads herunder musikbiblioteket samt profilbibliotekerne Godthåbsvej (familiebibliotek), Nordens Plads (bibliotek med medborgercenter-profil og fokus på nærmiljøet), Danasvej (medborgerskab og dialog) samt biblioteksindgangen i KU.BE.

Kulturel virksomhed er fordelt over følgende funktioner:

Museer, funktion 03.35.60, dækker museumsområdet, som udgøres af den selvejende institution Frederiksberg Museerne. Endvidere omfattes kommunens tilskud til folkeskoletjenesten samt en pulje til digitalisering af museumsområdet.

Teatre, funktion 03.35.62, dækker udgifter til tilskud til Riddersalen (Jytte Abildstrøms Teater) og til Aveny-T, dels et beløb til bygningsdrift og dels et tilskud til teaterdrift. Herudover er afsat et beløb til børneteaterforestillinger og til refusioner på teaterområdet. *Musikarrangementer, funktion 03.35.63*, dækker tilskud til Musikhøjskolen, Stella Polaris, Copenhagen Phil og til Copenhagen Jazzfestival samt udgifter til kammerkoncerter i Brøndsalen. Endvidere ligger Musikudvalgets tilskudspulje herunder.

Andre kulturelle opgaver, funktion 03.35.64, omfatter de udgifter, som omhandler Kultur- og Fritidsudvalgets andel af aktiviteterne på Magneten. Der er endvidere afsat beløb til planlægning og gennemførelse af en række af de årligt tilbagevendende begivenheder, hvor kommunen enten er initiativtager eller medarrangør herunder Sankt Hans arrangementet, Frederiksbergdagene og Årets Frederiksbergkunstner og –Talent.

Endvidere er der afsat beløb til administrativt at varetage de samlede driftsopgaver på hele det kulturelle område, herunder et par opgaver administreret af biblioteket.

Endelig ligger de tilskudspuljer, som Kultur- og Fritidsudvalget bevilger tilskud fra samt en række mindre faste tilskud på denne del af budgettet.

Fælles Formål, funktion 03.45.83, dækker over driften af Kultur- og Bevægelseshuset KU.BE herunder den i huset beliggende cafe. KU.BE lægger rum til en bred vifte af kulturelle og idrætslige aktiviteter, ligesom huset indeholder en biblioteksfunktion.

Lovgrundlag

Folkebiblioteker er underlagt *Lov om Biblioteksvirksomhed*.

Lovgrundlaget for kulturel virksomhed er bl.a. *Musikloven, Museumsloven og Teaterloven*.

Budgetforudsætninger

Budget 2020 udarbejdes med udgangspunkt i budget 2019 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2020, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

| Tabel 4: | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
|-----------------------|---|---------|---------|----------------|---------|---------|
| 1.000 kr. | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 2020-priser | | | | | | |
| Biblioteker og kultur | U | 106.579 | 103.847 | 102.937 | 102.137 | 100.083 |
| | I | -6.661 | -6.872 | -6.872 | -6.872 | -6.872 |
| Folkebiblioteker | U | 56.550 | 57.099 | 56.329 | 56.137 | 54.084 |
| | I | -3.663 | -3.664 | -3.664 | -3.664 | -3.664 |
| Kulturel virksomhed | U | 50.029 | 46.748 | 46.608 | 46.000 | 46.000 |
| | I | -2.997 | -3.208 | -3.208 | -3.208 | -3.208 |

Budgettet til biblioteker og kultur er reduceret med 2,9 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf reduktioner på i alt 4,7 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og udvidelser på i alt 1,8 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Nøgletal

Budgettet omfatter en række puljer hvorfra Kultur- og Fritidsudvalget, Folkeoplysningsudvalget og Musikudvalget kan yde støtte til ansøgninger eller til udvalgets egne initiativer, jf. nedenstående tabel 5. Herudover er der en række faste tilskud jf. tabel 6. Puljerne og tilskuddene er fremskrevet til 2020-priser svarende til pris- og lønudviklingen.

Puljer

| Tabel 5: 1.000 kr. 2020-priser | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
|--|--------|--------|----------------|-------|-------|
| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Folkeoplysningsudvalgets udviklingspulje | 241 | 245 | 245 | 245 | 245 |
| Musikudvalgets tilskudspulje | 464 | 471 | 471 | 471 | 471 |
| Kvalitetspulje (Pulje 1) | 3.062 | 3.104 | 2.584 | 2.584 | 2.584 |
| Mangfoldighedspuljen (Pulje 2) | 1.613 | 1.485 | 1.485 | 1.485 | 1.485 |

Faste tilskud

| Tabel 6: 1.000 kr. 2020-priser | Regnskab | Budget | Budget |
|--|----------|--------|--------|
| | 2018 | 2019 | 2020 |
| Frederiksberg Museerne | 5.618 | 6.725 | 6.818 |
| Skoletjenesten | 670 | 661 | 670 |
| Riddersalen | 4.218 | 5.168 | 4.733 |
| Aveny Teater | 7.101 | 3.668 | 3.719 |
| Historisk Topografisk Selskab | 83 | 84 | 85 |
| Kunstforeningen Frederiksberg Rådhus | 11 | 11 | 11 |
| Frederiksberg Kunstforening | 8 | 8 | 8 |
| Ungdomsorganisationens lejrhytter | 363 | 377 | 382 |
| Musikhøjskolen | 7.448 | 7.456 | 7.007 |
| Copenhagen Jazz Festival | 397 | 440 | 446 |
| Stella Polaris | 760 | 770 | 781 |
| Copenhagen Phil | 745 | 513 | 0 |
| Frederiksberg Idræts Union (F.I.U.) | 18.654 | 18.879 | 19.141 |
| Kjøbenhavns Boldklub (K.B.) | 12.134 | 12.217 | 12.386 |
| X-hal | 0 | 110 | 112 |
| Tilskud til Frederiksberg Handicap Idræt | 165 | 267 | 270 |

Børneudvalget

Børneudvalget har ansvaret for kommunens aktiviteter på børneområdet. Under udvalget budgetlægges: Dagtilbud til børn, Tilbud til børn og unge med særlige behov, Fællesrådgivningen for Børn og Unge samt Merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste. Sundhedstjenesten er flyttet fra Børneudvalget til Sundheds- og Forebyggelsesudvalget.

Drift

| Tabel 1: | | Regnskab | | Budget | Budgetoverslag | | |
|---|---|----------|----------|----------|----------------|----------|----------|
| 1.000 kr. | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 2020-priser | | | | | | | |
| Børneudvalget | U | 995.061 | 959.932 | 945.348 | 928.269 | 919.778 | 921.026 |
| | I | -263.800 | -251.555 | -246.073 | -238.115 | -236.109 | -236.529 |
| Dagtilbud til børn og unge | U | 751.475 | 735.812 | 727.170 | 719.748 | 713.657 | 714.905 |
| | I | -200.250 | -200.769 | -199.317 | -195.555 | -194.563 | -194.983 |
| Tilbud til børn og unge med særlige behov | U | 209.349 | 184.694 | 181.076 | 171.469 | 169.576 | 169.576 |
| | I | -50.075 | -36.228 | -33.340 | -29.144 | -28.130 | -28.130 |
| Fællesrådgivningen for Børn og Unge | U | 6.073 | 6.494 | 6.453 | 6.453 | 5.946 | 5.946 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste | U | 28.164 | 32.932 | 30.649 | 30.599 | 30.599 | 30.599 |
| | I | -13.475 | -14.558 | -13.416 | -13.416 | -13.416 | -13.416 |

Anlæg

| Tabel 2: | | Budget | | Budgetoverslag | | |
|----------------------|---|--------|-------|----------------|-------|--|
| 1.000 kr. | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | |
| 2020-priser | | | | | | |
| Børneudvalget, i alt | U | 4.500 | 1.500 | 1.000 | 1.000 | |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | |

Note: De enkelte anlæg fremgår af direktionens forslag til anlægsplan.

Dagtilbud til børn

Opgaver

Dagtilbud til børn omfatter følgende opgaver: Dagtilbud til børn, særlige dagtilbud, tilskud til puljeordninger og private institutioner samt kommunale tilskud vedrørende pædagogisk assistentuddannelse (PAU). Budgettet er fordelt over følgende funktioner:

Fælles formål, funktion 05.25.10, indeholder fællesudgifter for hele dagtilbudsområdet. Bl.a. afsættes der fællespulje til dækning af vikarer i forbindelse med langtidssygdom og barsel, IT-udgifter til administration af anvisning af pladser og ressourcer til børn med særlige behov, pædagogiske konsulenter, midler til ekstraordinært vedligehold i institutionerne, midler til driftsudgifter til udflugtsmål mv. Derudover afholdes også udgifter til søskendetilskud og tilskud til privat pasning. Yderligere indarbejdes forventede nettoindtægter som følge af salg af pladser i forbindelse med frit valg.

Dagpleje, funktion 05.25.11, dækker udgifter til den kommunale dagpleje. Derudover afholdes udgifter til fripladser, samt modtages indtægter fra forældrebetaling.

Daginstitutioner, funktion 05.25.14, dækker udgifter til 21 kommunale og 19 selvejende integrerede institutioner for børn i aldersgruppen seks måneder til skolestart samt til én kommunal vuggestue og én selvejende børnehave.

Herudover afholdes udgifter til kommunens dagtilbud Magnoliahuset, der modtager børn med nedsat psykisk eller fysisk funktionsevne. Institutionen er et tilbud til børn i alderen 0-5 år og har 34 pladser.

Særlige dagtilbud og særlige klubber, funktion 05.28.25, dækker udgifter til køb af specialpladser i dagtilbud i andre kommuner.

Indtægter fra den centrale refusionsordning, funktion 05.22.07, dækker indtægter fra statslig refusion for særligt dyre enkeltsager.

Tilskud til puljeordninger og private institutioner, funktion 05.25.19. Frederiksberg Kommune yder tilskud til puljeordninger i henhold til dagtilbudslovens § 102. Kommunens tilskud til puljeordninger for 0-5 årige udgør 95 pct. af de gennemsnitlige driftsudgifter for de kommunale og selvejende institutioner. Nettotilskuddet til puljeinstitutionerne er imidlertid lavere da kommunen, i lighed med andre pasningstilbud, opkræver forældrebetaling for puljeinstitutioner. Der ydes tilskud til én aldersintegreret puljeinstitution for 0-5 årige. Det er ikke længere muligt at oprette nye puljeinstitutioner.

Kommunen yder derudover tilskud til 13 private institutioner, der ligger i kommunen. Der ydes desuden tilskud til private institutioner i andre kommuner, når børn bosat i Frederiksberg Kommune har plads i dem. Tilskuddet udgør den gennemsnitlige nettodriftsudgift eksklusiv støttepædagogudgifter per barn i alderssvarende dagtilbud. Herudover ydes et administrationsbidrag samt et bygningstilskud per barn. Private institutioner opkræver selv forældrebetalingen.

Kommunale tilskud til statsligt finansierede selvejende uddannelsesinstitutioner m.v., funktion 03.38.78, dækker lønudgifter til elever, som er under pædagogisk assistentuddannelse (PAU).

Lovgrundlag

Lovgrundlaget for dagtilbud (kommunale såvel som selvejende institutioner) er Lov om dag-, fritids- og klubtilbud mv. til børn og unge samt Lov om Social Service.

Kommunalbestyrelsen kan, jf. Dagtilbudsloven kapitel fire, for tre måneder ad gangen beslutte at lukke ventelisten for børn og unge fra andre kommuner, hvilket i praksis har været tilfældet for dagtilbud for 0-5 årige, siden muligheden blev indført i 2004 og indtil 2016, hvor Frederiksberg for første gang åbnede ventelisterne for dagtilbud. Herefter har ventelisterne været lukkede fra marts 2018 til den 2. oktober 2018, hvor de igen blev åbnet for børn fra andre kommuner.

Lovgrundlag for det kommunale tilskud til PAU er Lov om erhvervsuddannelser.

Budgetforudsætninger

Budgettet til dagtilbud til 0-5 årige er tilpasset i forhold til antallet af dagtilbudspladser, jf. dagtilbudsprognosen 2020 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.

Budget

| Tabel 3: 1.000 kr. 2020-priser | | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag | | |
|--------------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------|----------|
| | | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| Dagtilbud til børn og unge | U | 735.812 | 727.170 | 719.748 | 713.657 | 714.905 |
| | I | -200.769 | -199.317 | -195.555 | -194.563 | -194.983 |
| Fælles formål | U | 65.750 | 64.738 | 62.409 | 60.301 | 60.477 |
| | I | -30.506 | -30.696 | -28.449 | -28.415 | -28.565 |
| Dagpleje | U | 7.001 | 7.272 | 7.271 | 7.818 | 7.818 |
| | I | -1.544 | -1.540 | -1.539 | -1.559 | -1.559 |

| Tabel 3: | | | | | | | |
|---|---|--|---------------|---------------|-----------------------|-------------|----------|
| 1.000 kr. | | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | |
| | | | | | 2023 | | |
| Daginstitutioner | U | | 600.845 | 592.674 | 587.582 | 583.051 | 584.123 |
| | I | | -167.110 | -165.506 | -163.992 | -163.015 | -163.285 |
| Særlige dagtilbud | U | | 16.737 | 16.834 | 16.834 | 16.834 | 16.834 |
| | I | | -1.206 | -1.206 | -1.206 | -1.206 | -1.206 |
| Tilskud til puljeordninger og privatinstitutioner | U | | 41.710 | 41.883 | 41.883 | 41.883 | 41.883 |
| | I | | -403 | -368 | -368 | -368 | -368 |
| Kommunal tilskud PAU | U | | 3.771 | 3.770 | 3.770 | 3.770 | 3.770 |

Budgettet til dagtilbud er reduceret med 7,2 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf reduktioner på 6,5 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og reduktioner på 0,7 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Normtal for dagtilbud 0-5 årige

Budgetrammen for dagtilbud til børn 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.

Rammen tilpasses forventninger til efterspørgslen efter pladser til vuggestuebørn eller børnehalebørn 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 børnehalebørn, da vuggestuebørn forudsættes dobbelt så ressourcekrævende.

Det variable budget fra 2020 og frem er beregnet på baggrund af normtallet fra 2019 justeret for politisk vedtagne opgaveændringer.

Normtal for dagtilbud

| Tabel 4: | | | | | | | |
|------------------------------|---|--|---------------|---------------|-----------------------|-------------|----------|
| 1.000 kr. | | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | |
| | | | | | 2023 | | |
| Budgetramme* | U | | 735.812 | 727.170 | 719.748 | 713.657 | 714.905 |
| | I | | -200.769 | -199.317 | -195.555 | -194.563 | -194.983 |
| Øvrige faste udgifter | U | | 181.020 | 175.324 | 173.819 | 170.593 | 170.591 |
| Forældrebetaling | I | | -169.775 | -168.186 | -166.672 | -165.714 | -165.984 |
| Køb og salg | U | | 15.224 | 13.260 | 13.024 | 13.024 | 13.185 |
| | I | | -30.506 | -28.653 | -28.415 | -28.415 | -28.565 |
| Friplads- og søskendetilskud | U | | 34.682 | 33.368 | 33.146 | 33.023 | 33.023 |

| Tabel 4: 1.000 kr. 2020-priser | Budget | | Budgetoverslag | | |
|--------------------------------------|---------|---------|----------------|---------|---------|
| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Normbeløb (variabelt budget) | 539.080 | 536.108 | 532.436 | 529.606 | 530.693 |
| Budget enheder i alt** | 8.399 | 8.340 | 8.274 | 8.235 | 8.250 |
| Faste pladser | 967 | 934 | 934 | 934 | 934 |
| Variable pladser | 7.432 | 7.390 | 7.340 | 7.301 | 7.316 |
| Normtal, kr. pr. plads | | | | | |
| 0-2 årige | 145.070 | 145.090 | 145.078 | 145.078 | 145.077 |
| 3-5 og 6-9 årige | 72.535 | 72.545 | 72.539 | 72.539 | 72.539 |

*Budgetrammen udgøres af nettorammen til Dagtilbud til børn, Særlige dagtilbud, Tilskud til puljeordninger og privatinstitutioner i tabel 3.

**Dette indeholder alle enheder inkl. de normerede pladser til dagplejen, tilskud til privat pasning, private institutioner, puljeinstitutioner og specialinstitutioner.

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.

Antal pladser

| Tabel 5: Fordeling af pladser Institution | Antal normerede pladser | | |
|---|-------------------------|--------------|--------------|
| | 0-2 år | 3-5 år | I alt |
| Kommunal dagpleje | 42 | | 42 |
| Privat pasning/pasning af eget barn | 100 | 17 | 117 |
| Private institutioner* | 178 | 221 | 399 |
| Puljeinstitutioner Magnoliahuset (kommunal institution) | 6 | 8 | 14 |
| Daginstitutioner | 2.306 | 2.778 | 5.084 |
| Pladser i alt | 2.634 | 3.056 | 5.690 |

Note: Forskellen mellem antal pladser i denne tabel og tabel 4 er, at pladserne i tabel 4 er i børneenheder, hvor én vuggestueplads tæller for 2.

*ekskl. pladser i privatinstitutioner i andre kommuner (16 0-2 årige og 47 3-5 årige)

Antallet af pladser oplyst ovenfor er de forudsatte i forbindelse med budgettet. 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 42 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 eksklusiv pladser i Magnoliahuset, og eksklusiv puljeinstitutionspladser og private institutioner.

Købte og solgte pladser

| Tabel 6: Antal pladser | Budget | Budgetoverslag | | |
|---------------------------|------------|----------------|------------|------------|
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Køb af vuggestuepladser* | 62 | 61 | 61 | 62 |
| Køb af børnehavepladser* | 93 | 93 | 93 | 93 |
| Køb i alt* | 155 | 154 | 154 | 155 |
| Salg af vuggestuepladser | 109 | 108 | 108 | 109 |

| Tabel 6: Antal pladser | Budget 2020 | Budgetoverslag | | 2023 |
|-----------------------------------|------------------------|-----------------------|-------------|-------------|
| | | 2021 | 2022 | |
| Salg af børnehavepladser | 144 | 143 | 143 | 143 |
| Salg i alt | 253 | 251 | 251 | 252 |

*inkl. pladser i privatinstitutioner i andre kommuner (16 pladser vedr. 0-2 årige og 47 pladser vedr. 3-5 årige)

Takster i dagtilbud for børn

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

Nedenfor ses beregnede takster på Børneudvalgets område for budgetforslag 2020. Taksterne bliver genberegnet og fastsat i forbindelse med vedtagelsen af budget 2020.

Takster 2020

| Tabel 7: | Takster 2020 | Forældrebetaling pct. 2020 | Takster 2019 |
|------------------------|---------------------|---------------------------------------|---------------------|
| Dagpleje | | | |
| Fuldtidstakst | 3.043 | 23,5% | 2.981 |
| Deltidstakst, fast | 1.559 | | 1.348 |
| Deltidstakst, pr. time | 30 | | 33 |
| Vuggestue | | | |
| Fuldtidstakst | 3.043 | 25,0% | 2.981 |
| Deltidstakst, fast | 1.559 | | 1.348 |
| Deltidstakst, pr. time | 30 | | 33 |
| Frokosttakst | 547 | 100,0% | 530 |
| Børnehave | | | |
| Fuldtidstakst | 1.689 | 25,0% | 1.652 |
| Deltidstakst, fast | 899 | | 812 |
| Deltidstakst, pr. time | 16 | | 17 |
| Frokosttakst | 547 | 100,0% | 530 |

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 85 pct. af den billigste nettodriftsudgift pr. plads (eksklusiv støttepædagogtimer) for dagtilbud til samme aldersgruppe i kommunen.

Tilbud til børn og unge med særlige behov

Opgaver

Tilbud til børn og unge med særlige behov er inddelt i følgende opgaver - opholdssteder mv., forebyggende foranstaltninger, døgninstitutioner, sikrede døgninstitutioner, ledsageordninger samt plejefamilier.

Opholdssteder mv. for børn og unge, funktion 05.28.20, omfatter udgifter til socialpædagogiske opholdssteder. Til socialpædagogiske opholdssteder betaler Frederiksberg Kommune en fast pris pr. måned for den anbragte borger. Pladsprisen er udregnet således, at den indeholder alle de udgifter, der måtte være forbundet med det anbragte barn eller den unge på selve opholdsstedet inkl. udgifter til socialtilsyn. Der kan, som følge af individuelle behov hos den anbragte, være store prisudsving. Herudover afholdes udgifter i forbindelse med f.eks. specialundervisningstilbud eller psykologbehandling.

Forebyggende foranstaltninger for børn og unge, funktion 05.28.21, dækker udgifter til en forebyggende indsats, hvor målet er, at familien på sigt bliver i stand til at klare sig selv, så anbringelse af barnet eller den

unge undgå. Budgettet under forebyggende foranstaltninger er sammensat af forskelligartede tilbud, som bl.a. omfatter psykologbehandling, familiebehandling, fast kontaktperson, praktisk og pædagogisk støtte i hjemmet, aflastning samt personlig rådgivning.

Plejefamilier, funktion 05.28.22, omfatter udgifter til plejefamilier og netværksplejefamilier samt udgifter til objektiv finansiering af tilsynsopgaven. Plejefamilier bliver aflønnet med plejevederlag. Antallet af plejevederlag bliver fastsat på baggrund af en individuel vurdering af barnets behov. Ud over plejevederlag modtager plejefamilier et fast beløb til bl.a. kost og logi til det anbragte barn.

Netværksplejefamilier modtager typisk ikke plejevederlag, men derimod kompensation for eventuelt nedsat arbejdstid i forbindelse med pasning af barnet eller den unge samt bidrag til kost, logi og lommepege mv.

Døgninstitutioner for børn og unge, funktion 05.28.23, omfatter udgiften til køb af døgninstitutionspladser i andre kommuner og drift af de selvejende døgninstitutioner, som Frederiksberg Kommune har driftsoverenskomst med. Hertil kommer indtægter fra salg af pladser.

Frederiksberg Kommune har på selvejende institutioner rådighed over 35 døgnpladser, 3 familiedøgnpladser samt 1314 hybelværelser. Herudover er der Det Ambulante Familietilbud på Bülowsvej - for Børn og Familier med 18 pladser.

Døgninstitutionernes budgetter er relativt forskellige. Det skyldes forskelle i pladsnormering, målgruppe og forskel i opgavetyperne institutionerne imellem.

I november 2018 opsagde Frederiksberg Kommune driftsoverenskomsten med Allégården Ungdomscenter, da døgn delen af institutionen i løbet af 2019 er besluttet omlagt til et mere intensivt forebyggende tilbud. Det er herudover planen, at de to eksisterende forebyggende tilbud "Smallegade" og "Bøgen" samt Allégårdens hybelafsnit skal integreres i det nye forebyggende tilbud. Aktiviteten samles på Frederiksberg Allé, som er Ungdomscenter Allégårdens nuværende adresse. Den nuværende kapacitet på Smallegade er 22 pladser og 12 pladser på Bøgen. Pladserne forventes videreført i det nye tilbud. Opbygning og samling af det mere intensive forebyggende tilbud på Frederiksberg Allé skal ske inden for den eksisterende budgetramme.

Sikrede døgninstitutioner mv. for børn og unge, funktion 05.28.24, omfatter udgifter til børn og unges ophold på sikrede døgninstitutioner. Udgifterne hertil er sammensat af to dele: dels kommunens faktiske udgift i forbindelse med en anbringelse, og dels en objektiv finansiering, som er fastsat ud fra antallet af borgere i kommunen mellem 15 og 17 år.

Indtægter fra den centrale refusionsordning, funktion 05.22.07, omfatter refusion fra den centrale refusionsordning på tværs af indsats typer. Indtægterne budgetteres på denne særskilte funktion. Der budgetteres med refusioner vedrørende opholdssteder, forebyggende foranstaltninger, døgninstitutioner samt sikrede døgninstitutioner.

Ledsageordninger, funktion 05.38.53, omfatter, at kommunen skal tilbyde en ledsager i 15 timer om måneden til børn og unge mellem 12 og 18 år, som ikke kan tage ud alene på grund af et fysisk eller psykisk handicap. Sammen med en ledsager kan barnet tage til fritidsaktiviteter, i biografen eller lignende.

Lovgrundlag

Tilbud til børn og unge med særlige behov er reguleret af Lov om social service.

Budgetforudsætninger

Budget 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2020, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

| Tabel 8: | | | | | | | |
|---|---|--|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Tilbud til børn og unge med særlige behov | U | | 184.694 | 181.076 | 171.469 | 169.576 | 169.576 |
| | I | | -36.228 | -33.340 | -29.144 | -28.130 | -28.130 |
| Opholdssteder, netto | | | 15.886 | 15.553 | 15.041 | 14.376 | 14.376 |
| Socialpædagogiske opholdssteder | U | | 20.276 | 19.952 | 19.303 | 18.667 | 18.667 |
| | I | | -2.474 | -2.474 | -2.336 | -2.337 | -2.337 |
| Kost- og efterskoler | U | | 3.094 | 2.095 | 1.471 | 1.217 | 1.217 |
| Advokatbistand | U | | 491 | 491 | 491 | 491 | 491 |
| Refusion vedr. advokatbistand | I | | -236 | -236 | -236 | -236 | -236 |
| Refusion vedr. flygtninge | I | | -3.056 | -2.066 | -1.443 | -1.217 | -1.217 |
| Den centrale refusionsordning | I | | -2.208 | -2.208 | -2.208 | -2.208 | -2.208 |
| Forebyggende foranstaltninger, netto | | | 37.110 | 37.979 | 34.502 | 35.126 | 35.126 |
| Praktisk, pæd. støtte i hjemmet | U | | 9.262 | 9.262 | 9.262 | 9.262 | 9.262 |
| Familie- og dagbehandling | U | | 3.721 | 3.214 | 1.692 | 1.692 | 1.692 |
| Aflastningsordninger | U | | 24.645 | 24.910 | 21.839 | 21.482 | 21.482 |
| Fast kontaktperson | U | | 7.944 | 7.741 | 6.219 | 7.480 | 7.480 |
| Anden hjælp | U | | 1.184 | 1.184 | 1.184 | 1.184 | 1.184 |
| Økonomisk støtte | U | | 1.477 | 1.777 | 1.777 | 1.777 | 1.777 |
| Øvrige ydelser | U | | 2.065 | 2.065 | 2.065 | 1.071 | 1.071 |
| Refusion vedr. flygtninge | I | | -12.684 | -11.669 | -9.032 | -8.319 | -8.319 |
| Den centrale refusionsordning | I | | -503 | -503 | -503 | -503 | -503 |
| Døgninstitutioner, netto | | | 56.366 | 54.036 | 53.272 | 52.448 | 52.448 |
| Josephine Schneiders Hus | U | | 8.661 | 9.057 | 9.057 | 9.057 | 9.057 |
| | I | | -35 | -35 | -35 | -35 | -35 |
| Bülowsvej for børn og familier | | | | | | | |
| - Forebyggelse | U | | 7.801 | 7.801 | 7.801 | 7.801 | 7.801 |
| - Døgnpladser | U | | 9.297 | 9.297 | 9.297 | 9.297 | 9.297 |
| | I | | -35 | -35 | -35 | -35 | -35 |
| Ungdomspens. Jens Jessens Vej | | | | | | | |
| - Forebyggelse | U | | 188 | 188 | 188 | 188 | 188 |
| - Døgnpladser | U | | 9.309 | 9.309 | 9.309 | 9.309 | 9.309 |
| | I | | -80 | -80 | -80 | -80 | -80 |
| Allégården Ungdomscenter - | | | | | | | |
| - Forebyggelse | U | | 6.031 | 6.031 | 6.031 | 6.031 | 6.031 |
| - Døgnpladser | U | | 10.363 | 8.842 | 8.842 | 8.842 | 8.842 |
| | I | | -221 | -221 | -221 | -221 | -221 |
| Køb af pladser | U | | 16.395 | 13.765 | 11.791 | 10.727 | 10.727 |
| Salg af pladser | I | | -1.269 | -1.269 | -1.269 | -1.269 | -1.269 |
| Fællesudgifter | U | | 2.582 | 1.881 | 1.579 | 1.579 | 1.579 |
| Egenbetaling | I | | -253 | -253 | -253 | -253 | -253 |
| Refusion vedr. flygtninge | I | | -6.719 | -4.592 | -3.081 | -2.841 | -2.841 |
| Den centrale refusionsordning | I | | -5.571 | -5.571 | -5.571 | -5.571 | -5.571 |
| Sikrede døgninstitutioner, netto | | | 16.395 | 13.765 | 11.791 | 10.727 | 10.727 |
| Køb af pladser | U | | -1.269 | -1.269 | -1.269 | -1.269 | -1.269 |
| Objektiv finansiering | U | | 2.582 | 1.881 | 1.579 | 1.579 | 1.579 |
| Den centrale refusionsordning | I | | -253 | -253 | -253 | -253 | -253 |

| Tabel 8: | | | | | | |
|---|---|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Ledsageordning til børn med nedsat funktionsevne, netto | | 112 | 112 | 112 | 112 | 112 |
| Ledsageordning til børn med nedsat funktionsevne | U | 112 | 112 | 112 | 112 | 112 |
| Plejefamilier, netto | | 33.115 | 34.178 | 33.520 | 33.507 | 33.507 |
| Almindelige plejefamilier | U | 32.500 | 34.809 | 34.795 | 34.938 | 34.938 |
| Netværksplejefamilier | U | 452 | 450 | 519 | 527 | 527 |
| Socialtilsyn | U | 904 | 904 | 904 | 904 | 904 |
| Egenbetaling | I | -22 | -22 | -22 | -22 | -22 |
| Refusion af udgifter til flygtninge | I | -719 | -1.964 | -2.677 | -2.841 | -2.841 |

Budgettet til børn og unge med særlige behov er reduceret med 0,7 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf reduktioner på 3,7 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og forøgelse på 3,0 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Fordeling af pladser

Anbringelser

Fra 2014 sås en stigning i antallet af anbragte børn og unge, der bl.a. skyldes en stigning i antallet af uledsagede flygtningebørn, som kommunen modtog. Flere af de uledsagede flygtningebørn er nu fyldt 18 år og er overgået til efterværn.

Anbringelsesstatistikken pr. 1. maj 2019 viser 137 anbragte børn og unge, hvoraf 8 er flygtninge. Til sammenligning var der i oktober 2017 40 flygtninge anbragt ud af et samlet anbringelsestal på 162. Nedenstående tabel viser hvordan fordelingen var på anbringelsestyper 1. april 2019.

Antal anbragte fordelt på anbringelsestyper og sted samt antal normerede pladser

| Anbringelsestype | Normeret pladser | Antal anbragte pr. 1. maj 2019 |
|---|-------------------------|---------------------------------------|
| Familiepleje | | 49 |
| Netværksplejefamilie | | 15 |
| Opholdssted | | 20 |
| Sikret døgninstitution | | 1 |
| Kostskole mv. | | 4 |
| Døgninstitutioner, køb | | 15 |
| Eget værelse | | 2 |
| Mellemkommunale* | | 5 |
| <i>Egne døgninstitutioner**</i> | | |
| Bülowsvej - for Børn og Familier – familiepladser | 3 | |
| Bülowsvej - for Børn og Familier | 10 | 6 |
| Josephine Schneiders Hus | 12 | 10 |
| Ungdomspensionen Jens Jessens Vej | 13 | 8 |
| Hybelværelser (efterværn 18-23 år) | 13 | 2 |
| Antal anbragte i alt | | 137 |

Note: Familiepladser på Bülowsvej tæller ikke med som anbringelse, da der er tale om en forebyggende foranstaltning. På nuværende tidspunkt er alle familiepladser benyttet.

* Mellemkommunale borgere, hvor Frederiksberg Kommune er betalingskommune.

** Solgte pladser til andre kommuner indgår ikke i tabellen. Antallet af salgspladser ligger pr. 1. maj 2019 på 4.

Fællesrådgivningen for Børn og Unge

Opgave

Rådgivning og rådgivningsinstitutioner, funktion 05.38.40, omfatter udgifter til Frederiksbergs Familie- og Ungerådgivning og køb af specialrådgivningsydelser. Familie- og Ungerådgivningen tilbyder hjælp til familier og unge, der har problemer, eksempelvis psykologhjælp. Funktion 05.28.21 dækker udgifter til forebyggende indsatser. Familierådgivningen er en del af Fællesrådgivningen for Børn og Unge.

Lovgrundlag

Familierådgivningen er reguleret af Lov om social service.

Budgetforudsætninger

Budget 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2020, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

| Tabel 9: | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
|------------------------|---|--------|--------|----------------|-------|-------|
| 1.000 kr. | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 2020-priser | | | | | | |
| Fællesrådgivningen for | | | | | | |
| Børn og Unge | U | 6.494 | 6.453 | 6.453 | 5.946 | 5.946 |
| Rådgivning | U | 4.825 | 4.784 | 4.784 | 4.277 | 4.277 |
| Forebyggelse | U | 1.669 | 1.669 | 1.669 | 1.669 | 1.669 |

Budgettet til fællesrådgivningen for børn og unge er i forhold til budget 2019 reduceret med 0,04 mio. kr., som vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Merudgiftsydelser og tabt arbejdsfortjeneste

Opgave

Sociale formål, funktion 05.57.72. Budgettet vedrører merudgifter til børn samt hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste til forældre, der selv passer deres børn. Der er 50 pct. statsrefusion på merudgiftsydelser. Udgifter i forbindelse med køb af træningsredskaber, kurser, hjælpere mv. konteres ligeledes her.

Lovgrundlag

Merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste er reguleret af Lov om Social Service.

Budgetforudsætninger

Budget 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2020. Desuden er der taget højde for at der er sket en revisitation af borgere på merudgiftsydelser i 2019.

Budget

| Tabel 10: | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
|--------------------------------------|---|---------|---------|----------------|---------|---------|
| 1.000 kr. | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 2020-priser | | | | | | |
| Merudgiftsydelser og tabt | U | 32.932 | 30.649 | 30.599 | 30.599 | 30.599 |
| arbejdsfortjeneste | I | -14.558 | -13.416 | -13.416 | -13.416 | -13.416 |
| Merudgiftsydelser ved forsørgelse af | | | | | | |
| børn med nedsat funktionsevne | U | 12.180 | 12.180 | 12.180 | 12.180 | 12.180 |
| Hjælp til dækning af tabt | | | | | | |
| arbejdsfortjeneste m.v. | U | 19.103 | 16.819 | 16.769 | 16.769 | 16.769 |

| Tabel 10: 1.000 kr. 2020-priser | | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag | | |
|---|---|------------------------|------------------------|-----------------------|-------------|-------------|
| | | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| Udgifter i forbindelse med køb af træningsredskaber mv. | U | 1.649 | 1.649 | 1.649 | 1.649 | 1.649 |
| Refusion | I | -14.558 | -13.416 | -13.416 | -13.416 | -13.416 |

Budgettet til merudgiftsydelser og tabt arbejdsfortjeneste er reduceret med 1,1 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf reduktioner på 0,0 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og reduktioner på 1,1 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

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 helbrestillæg.

Drift

| Tabel 1: | | | | | | | |
|---|---|-----------------|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | Regnskab | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Socialudvalget | U | 564.382 | 562.737 | 558.644 | 550.604 | 540.362 | 540.362 |
| | I | -96.660 | -98.941 | -95.929 | -96.513 | -93.758 | -93.758 |
| Integrationsindsats mv. | U | 15.206 | 11.607 | 7.650 | 5.222 | 2.539 | 2.539 |
| | I | -3.243 | -2.596 | -510 | -919 | 0 | 0 |
| Boligsocialt arbejde mv. | U | 7.698 | 8.235 | 5.713 | 4.224 | 4.224 | 4.224 |
| | I | -213 | -223 | -223 | -223 | -223 | -223 |
| Tilbud til voksne med særlige behov | U | 516.229 | 508.996 | 510.904 | 506.781 | 499.222 | 499.222 |
| | I | -83.717 | -81.730 | -80.804 | -80.980 | -79.144 | -79.144 |
| Senblindekurser mv. | U | 300 | 476 | 476 | 476 | 476 | 476 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sociale formål | U | 2.955 | 7.872 | 7.872 | 7.872 | 7.872 | 7.872 |
| | I | -1.261 | -4.158 | -4.158 | -4.158 | -4.158 | -4.158 |
| Personlige tillæg og helbrestillæg mv. | U | 16.391 | 20.501 | 20.501 | 20.501 | 20.501 | 20.501 |
| | I | -8.158 | -10.233 | -10.233 | -10.233 | -10.233 | -10.233 |
| Støtte til frivilligt socialt arbejde mv. | U | 5.603 | 5.050 | 5.527 | 5.527 | 5.527 | 5.527 |
| | I | -68 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Anlæg

| Tabel 2: | | | | | |
|-----------------------|---|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Socialudvalget, i alt | U | 6.490 | 0 | 0 | 0 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 |

Note: De enkelte anlæg fremgår af direktionens forslag til anlægsplan.

Integrationsindsats

Opgave

Under integrationsindsats ligger udgifter til midlertidig boligplacering af flygtninge samt integrationspuljen, hvorfra der tildeles midler til integrationsprojekter og aktiviteter.

Budgetforudsætninger

Budget 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2020, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

| Tabel 3: | | | | | | |
|--|---|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Integrationsindsats mv. | U | 11.607 | 7.650 | 5.222 | 2.539 | 2.539 |
| | I | -2.596 | -510 | -919 | 0 | 0 |
| Integrationsindsats | U | 1.734 | 1.734 | 1.734 | 1.734 | 1.734 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Midlertidig boligplacering af flygtninge | U | 9.873 | 5.917 | 3.489 | 805 | 805 |
| | I | -2.596 | -510 | -919 | 0 | 0 |

Budgetforslaget til Integrationsindsats er nedjusteret med 1,9 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf nedjusteringer på 3,5 mio. kr. allerede blev indarbejdet i forbindelse med vedtagelsen af budget 2019, mens budgetforøgelser på 1,7 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Boligsocialt arbejde

Opgave

Det boligsociale arbejde, der afholdes på funktion 05.72.99, skal være med til at sikre, at alle kommunens boligområder er attraktive bosteder, som er egnede til at danne rammen om et godt liv med høj livskvalitet. Der iværksættes i kommunen tiltag, der skal hjælpe med at forebygge sociale og sundhedsmæssige problemer, men en del af arbejdet foregår som en målrettet indsats til udvalgte områder, som oplever større sociale udfordringer. Det kan være i forhold til arbejdsløshed, kriminalitet og eksklusion. Arbejdet foregår i tæt samarbejde med SSP-konsulenter, gadepiloter, integrationskonsulenter samt de lokale boligorganisationer.

Budgetforudsætninger

Budget 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2020, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

| Tabel 4: | | | | | | |
|--------------------------|---|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Boligsocialt arbejde mv. | U | 8.235 | 5.713 | 4.224 | 4.224 | 4.224 |
| | I | -223 | -223 | -223 | -223 | -223 |
| Boligsocialt arbejde | U | 8.235 | 5.713 | 4.224 | 4.224 | 4.224 |
| | I | -223 | -223 | -223 | -223 | -223 |

Budgetforslaget til Boligsocialt arbejde er nedjusteret med 2,5 mio. kr. i forhold til budget 2019. Nedjusteringer på 4 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i forbindelse med vedtagelsen af budget 2019, mens budgetforøgelser på 1,5 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Tilbud til voksne med særlige behov

Opgaver

Under aktiviteten Tilbud til voksne med særlige behov ligger opgaverne beskyttet beskæftigelse, aktivitets- og samværstilbud, botilbud til hjemløse, behandling af alkohol- og stofmisbrug, botilbud for længerevarende ophold, botilbud til midlertidigt ophold, kontaktperson- og ledsageordninger, borgerstyret personlig assistance (BPA-ordningen), støtte i eget hjem samt særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse mv.

Beskyttet beskæftigelse, funktion 05.38.58 og Aktivitets- og samværstilbud, funktion 05.38.59, vedrører drift af kommunens aktivitets- og beskæftigelsescenter på Bernhard Bangs Allé, Magneten, som er en del af Center for Social Virksomhed, som åbnede medio 2015 og rummer værksteder, café og idrætsfaciliteter i henhold til servicelovens §§103-104. Desuden rummer centret en skærmet afdeling for brugere med autismespektrumsforstyrrelser. Centrets brugere er dels borgere, som tidligere modtog aktivitets- og beskæftigelsestilbud i Frederiksberg Kommunes tidligere Center for Beskæftigelse og Aktivitet, og dels borgere, der er hjemtaget fra andre kommuner. Centret er normeret til 100 pladser. Enkelte af pladserne sælges til andre kommuner. På samme funktioner fremgår ligeledes udgifter til køb af pladser på udenbys aktivitets- og beskæftigelsestilbud. Kommunen har desuden Værestedet Flinten og Bakspejlet med tilhørende Aftenklubben, ligesom der ydes støtte til Netværksstedet Thorvaldsen og Café Paraplyen.

Botilbud for personer med særlige sociale problemer, funktion 05.38.42, dækker udgifter til hjemløse på de to selvejende herberger, som Frederiksberg Kommune har driftsoverenskomst med, Lindevangen og Lærkehøj, der drives efter servicelovens §110 – herunder en række tilbud, som blev etableret i forbindelse med projekt Hjemløseplanen. Samme funktion vedrører også indtægter fra statsrefusion og salg af pladser, dvs. betaling fra andre kommuner, hvis borgere benytter sig af herbergerne i Frederiksberg Kommune. Endvidere omfatter funktionen udgifter til køb af pladser, dvs. udgifter til at frederiksbergborgere benytter herberger og krisecentre i andre kommuner, samt udgifter til et statsfinansieret projekt til afprøvning af forskellige bostøttemetoder for at hindre unge i at blive hjemløse.

Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede, funktion 05.38.44, omfatter udgifter til alkoholbehandling i henhold til Sundhedslovens §141 på Frederiksberg Kommunes Rådgivningscenter (FKRC) samt udgifter til frederiksbergborgere, der får ambulante behandling, dagbehandling eller døgnbehandling i andre kommuner eller hos private leverandører. FKRC har kapacitet til 225 ambulante alkoholbehandlinger i gennemsnit om dagen.

Behandling af stofmisbrugere, funktion 05.38.45, dækker udgifter til stofmisbrugsbehandling i henhold til Servicelovens §101 på Frederiksberg Kommunes Rådgivningscenter (FKRC) samt til dags- eller døgnbehandling, der købes i andre kommuner eller på private institutioner. Der gælder 14 dages behandlingsgaranti samt frit valg af behandlingspladser på tværs af kommunegrænser. FKRC har 240 pladser til ambulante behandling af stofmisbrugere.

Botilbud til længerevarende ophold, funktion 05.38.50. Ifølge servicelovens §108 er kommunen forpligtet til at tilbyde det nødvendige antal pladser til personer med betydelig eller varig nedsat funktionsevne i boformer, der er egnet til længerevarende ophold. Budgettet dækker udgifter til en række botilbud i Frederiksberg Kommune, som enten er kommunale eller selvejende med driftsoverenskomst med Frederiksberg Kommune. Hovedparten af udgifterne til længerevarende botilbud til frederiksbergborgere vedrører imidlertid køb af pladser hos andre kommuner og hos private opholdssteder. Herudover er der indtægter fra salg af pladser.

Botilbud til midlertidige ophold, funktion 05.38.52. Kommunen er ifølge §107 i serviceloven forpligtet til at sørge for midlertidigt ophold til personer med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller personer med særlige sociale problemer. Budgettet dækker udgifter til en række botilbud i Frederiksberg Kommune, som enten er kommunale eller selvejende med driftsoverenskomst med Frederiksberg Kommune. Hovedparten af udgifterne til midlertidige botilbud vedrører imidlertid køb af pladser hos andre kommuner og hos private udbydere. Botilbud efter servicelovens §107 rummer også mulighed for eksempelvis midlertidigt ophold, aflastning i familiepleje, genoptræning, afprøvning af fremtidige botilbud eller udslusning. Udover udgifter til botilbud omfatter budgetrammen indtægter fra salg af pladser.

Botilbudslignende tilbud, funktion 05.38.51. Er der tale om et botilbud opført efter almenboliglovens §105, og hvor støtten ydes efter servicelovens §85, registreres udgifterne på denne funktion.

Kontaktperson- og Ledsageordninger, funktion 05.38.53. Budgettet dækker kommunens egen støttekontaktpersonordning, ledsageordninger for personer med nedsat funktionsevne, herunder døvblinde, og en mentorordning for arbejdsmarkedsintegration for borgere med sindslidelser.

Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv., funktion 5.38.39, omfatter servicelovens §85 udgifter til støtte til borgere i eget hjem. Dette omfatter både støtte fra kommunens egne hjemmevejledere samt støtte købt hos eksterne leverandører. Budgettet dækker også udgifter til Borgerstyret Personlig Assistance i henhold til servicelovens §96 (BPA-ordningen), som er tilskud fra kommunen til ansættelse af hjælpere til personer med nedsat funktionsevne.

Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse, funktion 03.30.46. Budgettet dækker udgifter til ungdomsuddannelse for unge med særlige behov. Uddannelsen er målrettet unge udviklingshæmmede og andre unge, der af fysiske eller psykiske årsager ikke kan gennemføre en anden ungdomsuddannelse. Uddannelsen indeholder undervisning på skole, praktisk træning og praktikophold i virksomheder eller institutioner. Forløbene tilrettelægges individuelt og varer 3 år.

Lovgrundlag

Tilbud til voksne med særlige behov er reguleret af *Lov om social service, Lov om almene boliger, Sundhedsloven* samt *Lov om specialundervisning for voksne og læsekurser for voksne* med tilhørende bekendtgørelser.

Budgetforudsætninger

Budget 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2020, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet. Tabel 5 nedenfor angiver hvor mange helårspladser, der kan finansieres på baggrund af de givne budgetrammer til køb af pladser i 2020.

Køb af pladser

| 1.000 kr. 2020-priser | Antal helårspladser | Gennemsnitspris pr. helårsplads* |
|---------------------------------------|------------------------|-------------------------------------|
| §84 Aflastning | 18,5 | 147 |
| §85 Socialpædagogisk støtte | 30,5 | 318 |
| §96 Borgerstyret personlig assistance | 22,9 | 1.512 |
| §102 Behandlingstilbud | 21,2 | 44 |
| §103 Beskyttet beskæftigelse | 30,0 | 190 |
| §104 Aktivitets- og samværstilbud | 92,7 | 253 |
| §107 Midlertidige botilbud | 43,8 | 889 |
| §108 Længerevarende botilbud | 91,9 | 1.077 |
| LLU §§2 og 10 – STU | 38,1 | 315 |

Antal helårspladser og gennemsnitspriser er opgjort ekskl. selvsiterende tilbud.

*Gennemsnitspriser pr. helårsplads er opgjort på baggrund af data for disponerede køb af pladser ultimo maj 2019 fremskrevet til 2020-priser.

Ud over forudsætningerne for køb af pladser er budget 2020 baseret på forudsætningerne for salg af pladser fra Frederiksberg Kommunes egne tilbud, jf. tabel 6 nedenfor.

Salg af pladser

| 1.000 kr. 2020-priser | Antal helårspladser | Gennemsnitspris pr. helårsplads* |
|-----------------------------------|------------------------|-------------------------------------|
| §103 Beskyttet beskæftigelse | 17,9 | 138 |
| §104 Aktivitets- og samværstilbud | 0,9 | 351 |
| §107 Midlertidige botilbud | 2,4 | 523 |
| §108 Længerevarende botilbud | 17,0 | 628 |

*Gennemsnitspriser pr. helårsplads er opgjort på baggrund af data for disponerede salg af pladser ultimo maj 2019 fremskriver til 2020-priser.

Budget

| Tabel 7: | | | | | | | |
|---|---|--|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Tilbud til voksne med særlige behov | U | | 508.996 | 510.904 | 506.781 | 499.222 | 499.222 |
| | I | | -81.730 | -80.804 | -80.980 | -79.144 | -79.144 |
| | N | | 427.265 | 430.100 | 425.801 | 420.078 | 420.078 |
| Beskyttet beskæftigelse, netto | | | 22.892 | 21.444 | 21.445 | 21.436 | 21.436 |
| Køb af pladser | U | | 5.877 | 4.650 | 4.650 | 4.650 | 4.650 |
| Salg af pladser | I | | -2.469 | -2.469 | -2.469 | -2.469 | -2.469 |
| Kommunale og selvejende tilbud | U | | 18.306 | 18.085 | 18.086 | 18.076 | 18.076 |
| | I | | -44 | -44 | -44 | -44 | -44 |
| Fællesudgifter og projekter | U | | 1.203 | 1.203 | 1.203 | 1.203 | 1.203 |
| Den centrale refusionsordning | I | | 19 | 19 | 19 | 19 | 19 |
| Aktivitets- og samværstilbud, netto | | | 32.205 | 33.911 | 33.911 | 33.911 | 33.911 |
| Køb af pladser | U | | 22.880 | 25.436 | 25.436 | 25.436 | 25.436 |
| Salg af pladser | I | | -323 | -323 | -323 | -323 | -323 |
| Kommunale tilbud | U | | 9.378 | 8.527 | 8.527 | 8.527 | 8.527 |
| | I | | -285 | -286 | -286 | -286 | -286 |
| Fællesudgifter | U | | 557 | 557 | 557 | 557 | 557 |
| Botilbud til hjemløse, netto | | | 14.646 | 13.214 | 12.735 | 12.397 | 12.397 |
| Køb af pladser | U | | 11.455 | 10.357 | 10.357 | 10.357 | 10.357 |
| Salg af pladser | I | | -17.241 | -17.241 | -17.241 | -16.628 | -16.628 |
| Kommunale og selvejende tilbud | U | | 34.139 | 34.210 | 34.210 | 32.977 | 32.977 |
| | I | | -269 | -270 | -270 | -270 | -270 |
| Fællesudgifter og projekter | U | | 2.742 | 2.641 | 2.271 | 1.328 | 1.328 |
| | I | | -2.442 | -3.252 | -3.360 | -2.442 | -2.442 |
| Statsrefusion | I | | -13.738 | -13.230 | -13.230 | -12.926 | -12.926 |
| Alkohol og stofmisbrug, netto | | | 24.951 | 26.031 | 26.031 | 25.727 | 25.727 |
| Køb af alkoholmisbrugsbehandling | U | | 1.741 | 722 | 722 | 722 | 722 |
| Køb af stofmisbrugsbehandling | U | | 3.319 | 3.319 | 3.319 | 3.319 | 3.319 |
| Salg af alkoholmisbrugsbehandling | I | | -962 | -962 | -962 | -962 | -962 |
| Salg af stofmisbrugsbehandling | I | | -721 | -721 | -721 | -721 | -721 |
| Kommunale og selvejende tilbud | U | | 23.622 | 23.398 | 23.399 | 23.399 | 23.399 |
| | I | | -1.221 | 8 | 8 | 8 | 8 |
| Fællesudgifter og projekter | U | | -827 | 267 | 267 | -37 | -37 |
| Botilbud til længerevarende ophold, netto | | | 153.548 | 147.113 | 146.451 | 146.450 | 146.450 |
| Køb af pladser | U | | 105.403 | 99.229 | 99.229 | 99.229 | 99.229 |
| Salg af pladser | I | | -10.631 | -10.629 | -10.629 | -10.629 | -10.629 |
| Kommunale og selvejende tilbud mv. | U | | 74.087 | 74.487 | 74.487 | 74.486 | 74.486 |
| | I | | -3.870 | -3.870 | -3.870 | -3.870 | -3.870 |
| Fællesudgifter og projekter | U | | 1.167 | 506 | -88 | -88 | -88 |
| | I | | -2.860 | -2.860 | -2.928 | -2.928 | -2.928 |
| Den centrale refusionsordning | I | | -9.750 | -9.749 | -9.749 | -9.749 | -9.749 |
| Botilbud til midlertidigt ophold, netto | | | 82.057 | 87.107 | 86.544 | 82.655 | 82.655 |
| Køb af pladser | U | | 45.124 | 34.024 | 33.512 | 30.649 | 30.649 |
| Salg af pladser | I | | -1.228 | -1.228 | -1.228 | -1.228 | -1.228 |

| | | | | | | |
|--|---|--------|--------|--------|--------|--------|
| Kommunale og selvejende tilbud | U | 30.028 | 42.816 | 42.816 | 42.816 | 42.816 |
| | I | -19 | -19 | -19 | -19 | -19 |
| Fællesudgifter | U | 12.729 | 16.091 | 16.041 | 15.014 | 15.014 |
| | I | -1.095 | -1.095 | -1.095 | -1.095 | -1.095 |
| Den centrale refusionsordning | I | -3.482 | -3.482 | -3.482 | -3.482 | -3.482 |
| Kontaktperson/ledsageordn., netto | | 20.052 | 20.668 | 18.166 | 16.985 | 16.985 |
| Støtte- og kontaktpersonordning for personer med sindslidelse | U | 16.535 | 17.150 | 14.648 | 13.467 | 13.467 |
| Ledsageordning for personer med handicap | U | 1.747 | 1.747 | 1.747 | 1.747 | 1.747 |
| Kontaktpersonordning for døvblinde | U | 1.176 | 1.176 | 1.176 | 1.176 | 1.176 |
| Støtte- og kontaktpersonordning for personer med alkohol- og stofmisbrug | U | 636 | 636 | 636 | 636 | 636 |
| Den centrale refusionsordning | I | -41 | -41 | -41 | -41 | -41 |
| Borgerstyret personlig assistance, netto | | 27.470 | 34.243 | 34.243 | 34.242 | 34.242 |
| BPA-ordning | U | 34.240 | 34.243 | 34.243 | 34.242 | 34.242 |
| Den centrale refusionsordning | I | -6.769 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Støtte i eget hjem mv., netto | | 33.444 | 30.872 | 30.860 | 30.861 | 30.861 |
| Støtte i eget hjem (§85) mv. | U | 35.733 | 39.929 | 39.917 | 39.918 | 39.918 |
| | I | -175 | -175 | -175 | -175 | -175 |
| Den centrale refusionsordning | I | -2.113 | -8.882 | -8.882 | -8.882 | -8.882 |
| Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse mv., netto | U | 15.999 | 15.497 | 15.415 | 15.415 | 15.415 |
| Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov | U | 12.446 | 11.944 | 11.944 | 11.944 | 11.944 |
| Specialpædagogisk bistand til voksne | U | 3.553 | 3.553 | 3.470 | 3.470 | 3.470 |

Budgetforslaget til Tilbud til voksne med særlige behov er forøget med 2,8 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf budgetforøgelser på 2,2 mio. kr. allerede blev indarbejdet i forbindelse med vedtagelsen af budget 2019, mens budgetforøgelser på 0,6 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Senblindekurser

Opgave

Senblindekurser budgetlægges under *Revalidering, funktion 05.58.80*. Budgettet vedrører udgifter til køb af særlige revalideringspladser i andre kommuner, samt blandt andet senblindekurser.

Lovgrundlag

Tilbud til handicappede er reguleret af *Lov om social service*.

Budgetforudsætninger

Budget 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2020, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

| Tabel 8: | | | | | | |
|---------------------|---|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Senblindekurser mv. | U | 476 | 476 | 476 | 476 | 476 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Senblindekurser | U | 476 | 476 | 476 | 476 | 476 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Der er ingen ændringer til budgetforslaget til senblindekurser i forhold til budget 2019.

Sociale formål**Opgave**

Sociale formål, funktion 05.57.72, vedrører merudgiftsydelser til voksne med nedsat funktionsevne, herunder førtidspensionister, samt enkeltudgifter hovedsageligt til kontanthjælpsmodtagere. Sidstnævnte er især hjælp til uforudsete enkeltudgifter og sygebehandling. Der er 50 pct. statsrefusion på merudgiftsydelserne og enkeltudgifterne.

Lovgrundlag

Merudgiftsydelse er reguleret af *Lov om social service*, mens enkeltudgifter er reguleret af *Lov om aktiv socialpolitik*.

Budgetforudsætninger

Budget 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2020, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

| Tabel 9: | | | | | | |
|--------------------|---|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Sociale formål | U | 7.872 | 7.872 | 7.872 | 7.872 | 7.872 |
| | I | -4.158 | -4.158 | -4.158 | -4.158 | -4.158 |
| Merudgiftsydelser | U | 7.872 | 7.872 | 7.872 | 7.872 | 7.872 |
| | I | -4.158 | -4.158 | -4.158 | -4.158 | -4.158 |

Der er ingen ændringer til budgetforslaget til Sociale formål i forhold til budget 2019.

Personlige tillæg og helbredstillæg**Opgave**

Personlige tillæg, funktion 05.48.67, dækker helbredstillæg, udvidet helbredstillæg og personlige tillæg til en række ydelser. Helbredstillæg ydes til de samme ydelser, som sygesikringen yder tilskud til. Udvidet helbredstillæg ydes til bl.a. briller. Personlige tillæg ydes efter en konkret individuel vurdering til uforudsete udgifter, som pensionisterne ikke selv er i stand til at afholde. Der er statsrefusion på 50 pct. Refusionen vedrørende varmetillæg er dog på 75 pct.

Lovgrundlag

Personlige tillæg og helbredstillæg er reguleret af *Lov om social pension*.

Budgetforudsætninger

Budget 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2020, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

| Tabel 10: | | | | | | |
|-------------------------------------|---|---------|---------|----------------|---------|---------|
| 1.000 kr. | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Personlige tillæg og helbredstillæg | U | 20.501 | 20.501 | 20.501 | 20.501 | 20.501 |
| mv. | I | -10.233 | -10.233 | -10.233 | -10.233 | -10.233 |
| Personlige tillæg og helbredstillæg | U | 20.501 | 20.501 | 20.501 | 20.501 | 20.501 |
| | I | -10.233 | -10.233 | -10.233 | -10.233 | -10.233 |

Der er ingen ændringer til budgetforslaget til Personlige tillæg og helbredstillæg i forhold til budget 2019.

Støtte til frivilligt socialt arbejde mv.

Opgave

Øvrige sociale formål, funktion 05.72.99, omfatter støtte til frivillige foreninger og organisationer i henhold til Servicelovens §18, samt udgifter der understøtter det aktive civilsamfund og frivilligt arbejde generelt. Hertil kommer arrangementer for modtagere af sociale pensioner og husvildeforanstaltninger.

Lovgrundlag

Støtte til frivilligt socialt arbejde mv. er reguleret af *Lov om social service*.

Budgetforudsætninger

Budget 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2020, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

| Tabel 11: | | | | | | |
|---|---|--------|--------|----------------|-------|-------|
| 1.000 kr. | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Støtte til frivilligt socialt arbejde mv. | U | 5.050 | 5.527 | 5.527 | 5.527 | 5.527 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Støtte til frivilligt socialt arbejde | U | 5.050 | 5.527 | 5.527 | 5.527 | 5.527 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Budgetforslaget vedrørende Støtte til frivilligt socialt arbejde er forøget med 0,5 mio. kr. i forhold til budget 2019. Budgetforøgelse på 1,1 mio. kr. blev allerede indarbejdet i forbindelse med vedtagelsen af budget 2019, mens budgetreduktioner på 0,6 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

By- og Miljøudvalget

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

Drift

| Tabel 1: | | Regnskab | | Budget | Budget | Budgetoverslag | |
|-----------------------|---|----------|---------|----------|----------|----------------|----------|
| 1.000 kr. | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 2020-priser | | | | | | | |
| By- og Miljøudvalget | U | 203.711 | 213.708 | 218.818 | 214.789 | 212.330 | 211.871 |
| | I | -103.327 | -95.407 | -114.095 | -108.034 | -107.309 | -107.309 |
| Kirkegårde mv. | U | 15.752 | 16.162 | 16.163 | 16.163 | 16.162 | 16.162 |
| | I | -15.429 | -15.426 | -15.426 | -15.426 | -15.426 | -15.426 |
| Miljø | U | 8.565 | 10.865 | 13.365 | 10.831 | 10.005 | 10.005 |
| | I | -3.185 | -2.677 | -5.370 | -3.343 | -2.618 | -2.618 |
| Grønne områder mv. | U | 27.373 | 26.514 | 26.840 | 27.704 | 26.585 | 26.585 |
| | I | -454 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vejvæsen og parkering | U | 101.210 | 102.241 | 99.668 | 98.162 | 98.154 | 98.176 |
| | I | -77.696 | -77.304 | -89.265 | -89.265 | -89.265 | -89.265 |
| Kollektiv trafik mv. | U | 50.523 | 63.258 | 68.129 | 67.276 | 66.770 | 66.289 |
| | I | 0 | 0 | -4.034 | 0 | 0 | 0 |
| FGV mv. | U | 287 | -5.333 | -5.347 | -5.347 | -5.347 | -5.347 |
| | I | -6.563 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Anlæg

| Tabel 2: | | | | Budget | Budgetoverslag | | |
|----------------------|---|--|--|--------|----------------|--------|--------|
| 1.000 kr. | | | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 2020-priser | | | | | | | |
| By- og Miljøudvalget | U | | | 88.650 | 58.800 | 52.000 | 53.300 |
| | I | | | -4.970 | -1.150 | -500 | -500 |

Note: De enkelte anlæg fremgår af direktionens forslag til anlægsplan.

Kirkegårde

Opgaver

Der budgetlægges på *kirkegårde, funktion 00.35.40*.

I 2010 blev Frederiksberg Begravelsesvæsen kommunaliseret, hvorefter vedligeholdelse og drift af kommunens tre kirkegårde varetages i kommunalt regi. Opgaverne vedrørende drift af kirkegårde og krematoriet er organiseret med Vej & Park som bestiller og FGV som udfører. Frederiksberg Ældre Kirkegård er indtil udgangen af 2019 omfattet af en kontrakt med en privat leverandør. Denne vil blive genudbudt med virkning fra 1. januar igen fra 2020.

Budgetforudsætninger

Budget 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2020, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

| Tabel 3: | | | | | | |
|--------------------|---|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Kirkegårde mv. | U | 16.162 | 16.163 | 16.163 | 16.162 | 16.162 |
| | I | -15.426 | -15.426 | -15.426 | -15.426 | -15.426 |
| Kirkegårde | U | 16.162 | 16.163 | 16.163 | 16.162 | 16.162 |
| | I | -15.426 | -15.426 | -15.426 | -15.426 | -15.426 |

Budget 2020 er uændret i forhold til budget 2019.

Miljøbeskyttelse mv.

Opgaver

Aktiviteten vedrørende miljøbeskyttelse omfatter udgifter og indtægter i forbindelse med oprydning på forurenede grunde, øvrige planlægnings-, tilsyns- og overvågningsopgaver på miljøområdet, og er fordelt på følgende opgaver:

Fælles formål, funktion 00.52.80, dækker over præmiering af boligbyggeri samt graffiti-frensning. Der er indgået kontrakt med privat leverandør vedrørende graffiti-bekæmpelsen på kommunens bygninger, mens opgaven med graffiti-frensning på byudstyr varetages af Frederiksberg Gartner og Vejservice.

Jordforurening, funktion 00.52.81, dækker over undersøgelser og overvågning af grundvandsressourcen samt kontrol med forurenede jord i forbindelse med byggerier.

Bærbare batterier, funktion 00.52.85, dækker over udgifter og indtægter i forbindelse med indsamlingen af bærbare batterier og akkumulatorer.

Miljøtilsyn med virksomheder, funktion 00.52.87, dækker udgifter og indtægter i forbindelse med godkendelse og tilsyn med virksomheder.

Øvrig planlægning, undersøgelse, tilsyn mv., funktion 00.52.89, dækker over øvrige udgifter til administration vedrørende miljølovgivningen, herunder kommunens årlige bidrag til Danmarks Miljøportal.

Diverse udgifter og indtægter, funktion 00.55.93, lovpligtigt skorstensfejararbejde samt skadedyrsbekæmpelse. Skadedyrsbekæmpelse vedrører primært bekæmpelse af rotter. Den praktiske del af skadedyrsbekæmpelsen er udliciteret. Området er finansieret gennem en årligt fastsat promille af ejendomsværdien. Promillen fastsættes sådan, at indtægterne svarer til udgifterne på området over en årrække.

Lovgrundlag

De vigtigste love på området er *Miljøbeskyttelsesloven*, *Jordforureningsloven* og *Vandforsyningsloven* med alle tilhørende bekendtgørelser. Miljøbeskyttelsesloven regulerer primært virksomhedernes forurening. Jordforureningsloven regulerer og beskytter jorden mod forurening. Vandforsyningsloven regulerer anvendelsen af grundvandet.

Budgetforudsætninger

Budgettet til 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2020, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

| Tabel 4: | | | | | | | |
|--|---|--|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Miljø | U | | 10.865 | 13.365 | 10.831 | 10.005 | 10.005 |
| | I | | -2.677 | -5.370 | -3.343 | -2.618 | -2.618 |
| Fælles miljøformål | U | | 2.006 | 2.006 | 2.005 | 1.955 | 1.955 |
| | I | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jordforurening | U | | 2.781 | 2.540 | 2.288 | 2.288 | 2.288 |
| | I | | -184 | -184 | -184 | -184 | -184 |
| Planlægning, undersøgelser, tilsyn mv. | U | | 2.331 | 2.367 | 2.114 | 2.063 | 2.063 |
| | I | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Miljøtilsyn med virksomheder | U | | 1.281 | 1.278 | 1.278 | 1.278 | 1.278 |
| | I | | -11 | -11 | -11 | -11 | -11 |
| Skadedyrsbekæmpelse | U | | 2.467 | 5.175 | 3.147 | 2.422 | 2.422 |
| | I | | -2.481 | -5.175 | -3.148 | -2.423 | -2.423 |

Budgettet til Miljø er reduceret med 0,2 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf reduktioner på 0,5 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og forøgelser på 0,3 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Grønne Områder

Opgaver

Grønne områder dækker over én opgave, som budgetlægges på *Grønne områder og naturpladser, funktion 00.28.20*. Funktionen dækker udgifter til vedligeholdelse og renholdelse af kommunens parker, legepladser og vejtræer m.v. Vedligeholdelse og renholdelse er omfattet af en kontrakt med Frederiksberg Gartner- og Vejservice og en privat leverandør fra juni 2013, idet parterne samarbejder om opgaveløsningen på udvalgte områder. Fra juni 2015 er der indgået en rammeaftale med en privat entreprenør vedrørende de sæsonbetingede opgaver og ekstraopgaver.

Budgetforudsætninger

Budget 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2020, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

| Tabel 5: | | | | | | | |
|--------------------|---|--|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Grønne områder mv. | U | | 26.514 | 26.840 | 27.704 | 26.585 | 26.585 |
| | I | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Grønne områder | U | | 26.514 | 26.840 | 27.704 | 26.585 | 26.585 |
| | I | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Budgettet til Grønne områder er i forhold til budget 2019 forøget med 0,3 mio. kr., som vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Vejvæsen og parkering

Opgaver

Vejvæsen og parkering dækker over følgende opgaver:

Fælles formål, funktion 02.22.01 samt funktion 00.25.10, indeholder udgifter til mange forskellige opgaver relateret til veje. Det er f.eks. læskure, trafiktællinger mv. Endvidere omfatter opgaven udgifter og indtægter vedrørende loppetov.

Arbejder for fremmed regning, funktion 02.22.03, indeholder udgifter til istandsættelse af private fællesveje. Udgifterne betales af ejerne og belaster således ikke kommunens økonomi.

Parkering, funktion 02.22.07, indeholder udgifter og indtægter i forbindelse med parkeringsregulering mv. Parkering er opdelt i indtægter vedrørende p-licenser til p-zonen og p-kælderen. Derudover udstedes der p-afgifter til ulovligt parkerede biler. Endvidere omfatter opgaven udgifter til parkeringsvagter.

Vejvedligeholdelse, funktion 02.28.11, funktion 02.28.12, funktion 02.28.22 og funktion 02.28.23, dækker udgifter til vejafmærkning, renholdelse, udbedring af skader, renovering af fortove, veje og cykelstier. Vedligeholdelse og renholdelse af vejene er omfattet af en kontrakt med Frederiksberg Gartner- og Vejservice.

Vintertjeneste, funktion 02.28.14, dækker udgifter til glatførebekæmpelse, herunder hovedsageligt saltning samt snerydning. Der eksisterer et varslingsberedskab i hovedstadsområdet, som varsler kommunerne. Opgaveløsningen er omfattet af en kontrakt med Frederiksberg Gartner- og Vejservice, der dækker 27 ud kald.

Lovgrundlag

Lov om offentlige veje pålægger kommunen at vedligeholde vejene, så de er i en stand, der passer til trafikens karakter. Loven bemyndiger kommunen til at bestemme, hvilke arbejder der skal udføres på vejene, ligesom den fastlægger, at det er kommunen, der afholder udgifterne og opkræver parkeringslicenser og -afgifter hertil. Loven regulerer endvidere pligterne for både offentlige veje i forbindelse med snerydning, glatførebekæmpelse og renholdelse.

Lov om private fællesveje regulerer, hvad der er private fællesveje og fastlægger, at det er kommunen, der er forvaltningsmyndighed for private veje og stier. Loven regulerer endvidere pligterne for private fællesveje i forbindelse med istandsættelse, snerydning, glatførebekæmpelse og renholdelse.

Færdselsloven beskriver færdselsregulering, afmærkning, indretning af færdselsarealer og regler om standsning og parkering. Den indeholder hjemmel til, at standsnings- og parkeringskontrol kan varetages af kommunalbestyrelsen, og til at parkeringslicenser samt parkerings- og standsningsafgifter kan inddrives ved lønindeholdelse, modregning mv. *Færdselsloven* indeholder også bl.a. bekendtgørelse om *parkeringsskiver*, bekendtgørelse om *vejafmærkning*, bekendtgørelse om *parkeringskort* for personer med handicap, bekendtgørelse om *kommunal parkeringskontrol* og bekendtgørelse om *parkering på Frederiksberg*.

Bekendtgørelse af lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde finder med fornødne tillemplinger anvendelse på kommunaldrevne kirkegårde. Efter loven skal kommunen som kirkegårdsforvalter bl.a. sørge for, at der er tilstrækkelig plads til begravelser på kommunens kirkegårde, og at disse fungerer som værdige og vel vedligeholdte begravelsespladser. Samtidig skal det sikres, at der ikke sker en forringelse af de kulturværdier, der er knyttet til kirkegårdene.

Bekendtgørelse af lov om begravelse og ligbrænding regulerer kravene i forhold til begravelse og kremering, som også skal følges på kommunaldrevne kirkegårde og krematorier.

Budgetforudsætninger

Budget 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2020, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

| Tabel 6: 1.000 kr. 2020-priser | | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag | | |
|--------------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|---------|---------|
| | | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| Vejvæsen og parkering | U | 102.241 | 99.668 | 98.162 | 98.154 | 98.176 |
| | I | -77.304 | -89.265 | -89.265 | -89.265 | -89.265 |
| Fælles vejformål | U | 10.637 | 7.800 | 6.476 | 6.323 | 6.323 |
| | I | -2.066 | -2.066 | -2.066 | -2.066 | -2.066 |
| Parkeringsregulering | U | 28.259 | 28.639 | 28.250 | 28.272 | 28.295 |
| | I | -73.433 | -86.007 | -86.007 | -86.007 | -86.007 |
| Arbejder på private fællesveje | U | 1.192 | 1.192 | 1.192 | 1.192 | 1.192 |
| | I | -1.202 | -1.191 | -1.191 | -1.191 | -1.191 |
| Vejvedligeholdelse | U | 53.601 | 53.398 | 53.605 | 53.727 | 53.727 |
| | I | -603 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vintertjeneste | U | 8.552 | 8.640 | 8.640 | 8.640 | 8.640 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Budgettet til Vejvæsen og parkering er reduceret med 14,5 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf reduktioner på 1,8 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og reduktioner på i alt 12,7 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Kollektiv trafik

Opgaver

Kollektiv trafik, Busdrift, funktion 02.32.31, dækker den udgift, som kommunen betaler til Trafikselskabet Movia, der varetager busdriften. Regionerne dækker udgifter til fællesomkostninger, køreplaner mv., mens kommunen skal betale nettodriftsudgifterne for de busser, som kører i kommunen. I de tilfælde, hvor bussen også kører i andre kommuner, bliver nettodriftsudgiften fordelt mellem disse kommuner, efter hvor langt de kører i de pågældende kommuner og det indbyrdes pendlingsforhold. Derudover skal budgettet dække udgifter til busterminaler mv.

Lovgrundlag

Drift, finansiering og organisering af den kollektive trafik reguleres af *Lov om Trafikselskaber*.

Budgetforudsætninger

Kollektiv trafik er budgetlagt med det beløb, som ifølge Movia skønnes at blive Frederiksberg Kommunes udgift til opgaven, jf. Movias budget 2020. Efterfølgende er eventuelle politisk vedtagne beslutninger indarbejdet.

Budget

| Tabel 7: | | | | | | |
|----------------------|---|---------------|-------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | Budget | | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Kollektiv trafik mv. | U | 63.258 | 68.129 | 67.276 | 66.770 | 66.289 |
| | I | 0 | -4.034 | 0 | 0 | 0 |
| Kollektiv trafik | U | 63.258 | 68.129 | 67.276 | 66.770 | 66.289 |
| | I | 0 | -4.034 | 0 | 0 | 0 |

Budgettet til Kollektiv trafik er forøget med 0,8 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf forøgelser på 4,2 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og reduktioner på i alt 3,3 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

FGV

Opgaver

Frederiksberg Gartner- og Vejservice (FGV) er en lokal virksomhed under Frederiksberg Kommune, som udfører alle former for anlægs- og driftsopgaver inden for håndværks-, gartner-, vej- og entreprenørområdet. FGV står endvidere for udførelsen af store dele af renovationsopgaven (se brugerfinansieret område).

FGV's budget udgør én samlet aktivitet, hvor arbejdsopgaverne budgetlægges på følgende funktioner:

Grønne områder og naturpladser, funktion 00.28.20, som bl.a. indeholder FGV's udgifter og indtægter vedrørende vedligeholdelse af parker og andre grønne områder.

Stadion og idrætsanlæg, funktion 00.32.31, som indeholder FGV's udgifter og indtægter fra driften af kommunale stadions og idrætsanlæg.

Kirkegårde, funktion 00.35.40, der indeholder indtægter og udgifter i forbindelse med FGV's drift og renhold på kirkegårdene.

Fælles formål, funktion 02.22.01 hvor aflønning af vejfolk og driftsudgifter til maskiner og materiel budgetlægges.

Driftsbygninger- og pladser, funktion 02.22.05, hvor der primært afholdes udgifter til forsikringer af bygninger.

Vejvedligeholdelse, funktion 02.28.11, som indeholder indtægter og udgifter for renhold og opstrøbing mv.

Vintertjeneste, funktion 02.28.14, som indeholder udgifter til snerydning, saltning m.v.

Lovgrundlag

Myndighedsopgaven ligger i Vej- og Parkafdelingen. Der er ingen lovgivning for udførelsen af arbejdet.

I henhold til bestemmelserne om indtægtsdækkede virksomheder i kommunen opkræver FGV timepriser, som årligt forelægges Kommunalbestyrelsen.

Budgetforudsætninger

Budget 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2020, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Opgaveændringer og effektiviseringerne kommer typisk til udtryk gennem lavere beløb på kontrakter hos bestilleren, Vej, Park og Miljø eller Kultur og Fritid.

Budget

| Tabel 8: | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
|--------------------|---|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 2020-priser | | | | | | |
| FGV mv. | U | -5.333 | -5.347 | -5.347 | -5.347 | -5.347 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| FGV | U | -5.333 | -5.347 | -5.347 | -5.347 | -5.347 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Budgettet til FGV er reduceret med 0,0 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf reduktioner på 0,2 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og forøgelse på 0,2 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Brugerfinansieret område

De kommunale forsyningsvirksomheder er – bortset fra renovation – udskilt i selvstændige aktieselskaber. På forsyningsområdet omfatter det kommunale budget derfor kun renovation.

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

| Tabel 1: | | | | | | | |
|--------------------------------|---|----------|----------|----------|----------------|----------|----------|
| 1.000 kr. 2020-priser | | Regnskab | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| By- og Miljøudvalget | U | 155.051 | 155.028 | 156.291 | 156.291 | 156.291 | 156.291 |
| (brugerfinansieret) | I | -158.992 | -156.162 | -157.618 | -157.637 | -157.656 | -157.675 |
| Klimatilpasning | U | 46 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | I | -555 | -419 | -1.739 | -1.758 | -1.777 | -1.796 |
| Renovation (brugerfinansieret) | U | 155.005 | 155.028 | 156.291 | 156.291 | 156.291 | 156.291 |
| | I | -158.437 | -155.742 | -155.879 | -155.879 | -155.879 | -155.879 |

Anlæg

| Tabel 2: | | | | | |
|-------------------------------------|---|--------|----------------|--------|--------|
| 1.000 kr. brutto 2020-priser | | Budget | Budgetoverslag | | |
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Brugerfinansieret område, i alt | U | 60.700 | 63.000 | 63.000 | 63.000 |
| | I | | | | |
| Klimatilpasning | U | 60.700 | 63.000 | 63.000 | 63.000 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 |

Note: De enkelte anlæg fremgår af direktionens forslag til anlægsplan.

Klimatilpasning

Opgaver

Under Klimatilpasning budgetlægges:

Klimainvesteringer, funktion 01.35.46, vedrører udgifter og indtægter vedrørende klimainvesteringer. Som udgifter føres spildevandsforsyningsselskabernes andel af investeringerne, der vedrører håndtering af tag- og overfladevand, der aflaster spildevandsforsyningsselskabernes indsats inden for bl.a. klimatilpasning. Den kommunale del af investeringerne registreres på den funktion, som formålet med den kommunale del af investeringerne vedrører, f.eks. veje, vandløb og rekreative arealer. Som indtægter registreres betalinger fra spildevandsforsyningsselskaber til kommunen som led i medfinansieringen af klimainvesteringerne.

Lovgrundlag

I henhold til lov nr. 61 af 29. januar 2013 om ændring af lov om betalingsregler for spildevandsforsyningsselskaber m.v. og lov om vandløb kan spildevandsforsyningsselskaber på visse betingelser medfinansiere projekter, som gennemføres af bl.a. kommuner, og som samtidig tjener til at gennemføre aktiviteter i forbindelse med håndtering af tag og overfladevand, der aflaster spildevandsforsyningsselskabernes indsats inden for bl.a. klimatilpasning. Den del af klimainvesteringerne, der vedrører

spildevandselskabernes andel følger reglerne for forsyningsvirksomheder, da området skal hvile-i-sig-selv og er momsregistret virksomhed, ligesom det gælder for forsyningsvirksomhederne.

Budgetforudsætninger

Frederiksberg Forsyning betaler afdrag for kommunens udgifter til ydelser på lån optaget til klimatilpasning på Rådmands Steins Allé og Helenevej.

Budget

| Tabel 6: 1.000 kr. 2020-priser | | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag | | |
|--------------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|--------|--------|
| | | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| Klimatilpasning | U | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | I | -419 | -1.739 | -1.758 | -1.777 | -1.796 |
| Klimainvesteringer | U | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | I | -419 | -1.739 | -1.758 | -1.777 | -1.796 |

Budgettet til Klimatilpasning er i forhold til budget 2019 reduceret med 1,3 mio. kr., som vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Renovation (brugerfinansieret)

Opgaver

Renovation (brugerfinansieret) omfatter opgaverne Renovationen og Renovation (FGV)

Under Renovationen budgetlægges:

Generel administration, funktion 01.38.60, vedrører udgifter og indtægter, som ikke objektivt kan fordeles på funktionerne 01.38.61-01.38.66, hvilket bl.a. vedrører administration. Kommunens administrationsudgifter fordeles med 50 pct. til husholdninger og 50 pct. til virksomheder. Administrationen omfatter bl.a. udarbejdelse af affaldsplan, regulativer, informationsmateriale og vejledning. Udgifter vedrørende nationalt affaldsregister og affaldsdatasystem, som kommunen opkræver med henblik på viderebetaling til Miljøstyrelsen, fordeles med 50 pct. til henholdsvis husholdninger og virksomheder i henhold til lovgivningen. Husholdningernes udgifter finansieres via gebyr for genanvendeligt affald m.v., mens virksomheder betaler gennem erhvervsaffaldsgebyr.

Ordninger for dagrenovation - restaffald, funktion 01.38.61, dækker udgifter til indsamling og behandling af dagrenovation fra husholdninger og dagrenovationslignende affald fra virksomheder. Gebyret er sammensat af et beløb pr. afhentningssted og et beløb for beholderrumfang. Hertil kommer evt. særlige ydelser vedrørende bl.a. vask af beholdere til dagrenovation og sæргеbyrer, som bl.a. kan vedrøre erstatning af beholdere.

Ordninger for storskrald og haveaffald, funktion 01.38.62, Ordninger for glas, papir og pap, funktion 01.38.63, Ordninger for farligt affald, funktion 01.38.64 og Øvrige ordninger og anlæg, funktion 01.38.66 som vedrører afhentningsordninger for plast og metal. Disse ordninger finansieres gennem gebyr for genanvendeligt affald m.v. over for husholdninger og genbrugstakst over for kommunens institutioner m.v. Både husholdninger og kommunens institutioner har desuden mulighed for at bestille containere til storskrald og haveaffald, hvilket sker med særskilt afregning. Hertil kommer evt. sæргеbyrer, som bl.a. kan vedrøre erstatning af beholdere eller ukorrekt sortering.

Genbrugsstationer, funktion 01.38.65, finansieres gennem gebyr for genanvendeligt affald m.v. over for husholdninger og erhvervsaffaldsgebyr over for virksomheder.

Alle gebyrer fremgår af gebyrblad, som er vedtaget af Kommunalbestyrelsen.

FGV har siden november 2010 udført opgaveløsning vedrørende dagrenovation, indsamling af papir, pap, plast, metal, storskrald og haveaffald. I 2016 overtog FGV også opgaven med indsamling af farligt affald efter gennemført udbud.

Under Renovation (FGV) budgetlægges:

Generel administration, funktion 01.38.60, vedrører udgifter og indtægter, som ikke objektivt kan fordeles på funktionerne 01.38.61-01.38.66.

Ordninger for dagrenovation - restaffald, funktion 01.38.61, dækker udgifter til indsamling og behandling af dagrenovation fra husholdninger og dagrenovationslignende affald fra virksomheder.

Ordninger for storskrald og haveaffald, funktion 01.38.62, Ordninger for glas, papir og pap, funktion 01.38.63 og Øvrige ordninger og anlæg, funktion 01.38.66 vedrører afhentningsordninger for plast og metal og dækker udgifter til håndtering af de affaldstyper, som FGV varetager.

Lovgrundlag

I henhold til *Budget- og regnskabssystem for kommuner* fastsat af Økonomi- og Indenrigsministeriet med hjemmel i den kommunale styrelseslov, adskiller forsyningsvirksomhederne sig fra de øvrige kommunale områder ved, at de skal hvile-i-sig-selv, det vil sige, at indtægter og udgifter set over en årrække skal balancere.

Miljøbeskyttelsesloven giver kommunen ret til at udarbejde forskrifter/regulativer for hele affaldsområdet. Kommunen har lavet regulativer for henholdsvis husholdnings- og erhvervsaffaldsområdet med tilhørende bestemmelser.

Budgetforudsætninger

Budgettet er lagt på baggrund af renovationens regnskab sidste år opdelt i affaldsfraktioner i henhold til Økonomi- og Indenrigsministeriets retningslinjer. Budgettet er lagt, således at det går i nul over en årrække.

Dog er en del af budgettet lagt under udgifter til fælles formål, som ved regnskabet skal udkonteres til den relevante affaldstype. Dette betyder, at man ikke med baggrund i budgettet kan se indtjeningsfordelingen.

| Tabel 4: | | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 1.000 kr. | | | | |
| 2020-priser | Primo | Drift | Anlæg | Ultimo |
| Renovationen i alt | -4.833 | 427 | 0 | -4.406 |
| Fælles formål | -3.610 | 5.651 | 0 | 2.041 |
| Ordninger for dagrenovation - restaffald | -9.922 | -6.418 | 0 | -16.339 |
| Ordninger for storskrald og haveaffald | 3.147 | 2.088 | 0 | 5.234 |
| Ordninger for glas, papir og pap | -6.566 | -456 | 0 | -7.022 |
| Ordninger for farligt affald | -775 | 189 | 0 | -586 |
| Genbrugsstationer | 4.001 | -1.345 | 0 | 2.656 |
| Øvrige ordninger og anlæg | 8.893 | 717 | 0 | 9.610 |

Note: Positive tal svarer til kommunens tilgodehavende, mens negative svarer til kommunens gæld.

Budget

| Tabel 3: | | | | | | | |
|--|---|--|---------------|---------------|-----------------------|-------------|----------|
| 1.000 kr. | | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | |
| | | | | | | 2023 | |
| Renovation | U | | 103.277 | 104.540 | 104.540 | 104.540 | 104.540 |
| | I | | -103.875 | -104.128 | -104.128 | -104.128 | -104.128 |
| Fælles formål | U | | 615 | 2.082 | 2.082 | 2.082 | 2.082 |
| | I | | -2.034 | -2.034 | -2.034 | -2.034 | -2.034 |
| Ordninger for dagrenovation - restaffald | U | | 55.310 | 55.310 | 55.310 | 55.310 | 55.310 |
| | I | | -55.786 | -56.246 | -56.246 | -56.246 | -56.246 |
| Ordninger for storskrald og haveaffald | U | | 10.246 | 10.246 | 10.246 | 10.246 | 10.246 |
| | I | | -8.263 | -8.263 | -8.263 | -8.263 | -8.263 |
| Ordninger for glas, papir og pap | U | | 11.713 | 11.713 | 11.713 | 11.713 | 11.713 |
| | I | | -12.327 | -12.327 | -12.327 | -12.327 | -12.327 |
| Ordninger for farligt affald | U | | 2.638 | 2.638 | 2.638 | 2.638 | 2.638 |
| | I | | -2.445 | -2.445 | -2.445 | -2.445 | -2.445 |
| Genbrugsstationer | U | | 13.165 | 13.165 | 13.165 | 13.165 | 13.165 |
| | I | | -14.630 | -14.630 | -14.630 | -14.630 | -14.630 |
| Øvrige ordninger og anlæg | U | | 9.591 | 9.387 | 9.387 | 9.387 | 9.387 |
| | I | | -8.391 | -8.183 | -8.183 | -8.183 | -8.183 |

Budgettet til Renovation er i forhold til budget 2019 forøget med 1,0 mio. kr., som vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Budget

| Tabel 5: | | | | | | | |
|--|---|--|---------------|---------------|-----------------------|-------------|---------|
| 1.000 kr. | | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | | 2019 | 2020 | 2020 | 2021 | |
| | | | | | | 2022 | |
| Renovation (FGV) | U | | 51.751 | 51.751 | 51.751 | 51.751 | 51.751 |
| | I | | -51.867 | -51.751 | -51.751 | -51.751 | -51.751 |
| Fælles formål | U | | 6.782 | 6.782 | 6.782 | 6.782 | 6.782 |
| | I | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ordninger for dagrenovation - restaffald | U | | 25.350 | 25.350 | 25.350 | 25.350 | 25.350 |
| | I | | -31.603 | -31.605 | -31.605 | -31.605 | -31.605 |
| Ordninger for storskrald og haveaffald | U | | 7.218 | 7.218 | 7.218 | 7.218 | 7.218 |
| | I | | -7.214 | -7.214 | -7.214 | -7.214 | -7.214 |
| Ordninger for glas, papir og pap | U | | 8.640 | 8.640 | 8.640 | 8.640 | 8.640 |
| | I | | -8.685 | -8.685 | -8.685 | -8.685 | -8.685 |
| Ordninger for farligt affald | U | | 1.316 | 1.316 | 1.316 | 1.316 | 1.316 |
| | I | | -1.344 | -1.344 | -1.344 | -1.344 | -1.344 |
| Øvrige ordninger og anlæg | U | | 2.446 | 2.447 | 2.447 | 2.447 | 2.447 |
| | I | | -3.021 | -2.903 | -2.903 | -2.903 | -2.903 |

Budgettet til Renovation (FGV) er i forhold til budget 2019 forøget med 0,1 mio. kr., som vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget

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

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

Endelig dækker budgettet udgifter til Ungdommens Uddannelsesvejledning og Forberende Grunduddannelse. Budgettet indeholder desuden udgifter til boligstøtte.

Drift

| Tabel 1: 1.000 kr. | | Regnskab | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
|--|---|-----------|-----------|-----------|----------------|-----------|-----------|
| 2020-priser | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget | U | 1.378.124 | 1.371.411 | 1.339.959 | 1.345.619 | 1.343.436 | 1.343.128 |
| | I | -299.076 | -259.974 | -227.817 | -224.685 | -224.428 | -224.429 |
| Kontant- og uddannelseshjælp | U | 192.544 | 193.694 | 187.415 | 187.415 | 187.415 | 187.415 |
| | I | -50.609 | -47.943 | -44.056 | -44.056 | -44.056 | -44.056 |
| Revalidering, fleksjob, ledighedsydelse og ressourceforløb | U | 235.462 | 232.959 | 214.674 | 214.674 | 214.674 | 214.674 |
| | I | -85.354 | -83.038 | -75.250 | -75.250 | -75.250 | -75.250 |
| Sygedagpenge | U | 128.663 | 146.221 | 133.914 | 133.914 | 133.914 | 133.914 |
| | I | -51.581 | -57.261 | -53.826 | -53.826 | -53.826 | -53.826 |
| Arbejdsmarkedsforanstaltninger | U | 151.820 | 147.689 | 160.245 | 158.372 | 158.372 | 158.372 |
| | I | -45.830 | -19.350 | -26.156 | -26.123 | -26.123 | -26.123 |
| Integration | U | 82.019 | 70.211 | 42.222 | 39.663 | 39.231 | 39.231 |
| | I | -54.751 | -42.349 | -21.781 | -18.682 | -18.426 | -18.427 |
| Dagpenge til forsikrede | U | 218.809 | 212.984 | 214.558 | 214.558 | 214.558 | 214.558 |
| | I | -13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ungdomsuddannelse | U | 19.107 | 18.673 | 28.365 | 37.755 | 37.241 | 37.241 |
| | I | -444 | -511 | -511 | -511 | -511 | -511 |
| Boligstøtte mv. | U | 72.471 | 74.612 | 74.612 | 74.612 | 74.612 | 74.612 |
| | I | -397 | -2.230 | -2.230 | -2.230 | -2.230 | -2.230 |
| Førtidspensioner mv. | U | 277.230 | 274.367 | 283.955 | 284.658 | 283.420 | 283.112 |
| | I | -10.098 | -7.292 | -4.006 | -4.006 | -4.006 | -4.006 |

Anlæg

Der er i 2020-2023 ikke afsat budget til anlæg.

Generelle budgetforudsætninger

Budgettet på arbejdsmarkedsområdet er udarbejdet med udgangspunkt i 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 Økonomisk Redegørelse.

Budgettet til beskæftigelsesindsatsen og dagpenge til forsikrede ledige for 2020 er baseret på det udmeldte beskæftigelsestilskud fra Social- og Indenrigsministeriet.

Udgifterne på arbejdsmarkedsområdet finansieres udover bloktilskud og beskæftigelsestilskud af statslige refusioner. Kommunernes udgifter til kontanthjælp, uddannelseshjælp for unge, aktivering, revalidering, ledighedsydelse, ressourceforløbsydelse, integrationsydelse, 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 lovgrundlag

Lovgrundlaget for Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget er fordelt på en række større lovkomplekser:

Lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (LAB), Lov om aktiv socialpolitik (LAS), Lov om dagpenge ved sygdom eller fødsel (Dagpengeloven), Lov om højeste, mellemste, forhøjet almindelig og almindelig førtidspension samt Integrationsloven og Repatrieringsloven.

Kontanthjælp og uddannelseshjælp

Opgave

Kontanthjælp, uddannelseshjælp for unge, samt nogle enkelttydelser budgetlægges på nedenstående funktion:

Kontant- og uddannelseshjælp, funktion 05.57.73, består af udgifter til kontanthjælp og uddannelseshjælp, herunder udgifter til kontanthjælpsydelse for forsørgere, ikke-forsørgere og unge under 30 år, personer fyldt 60 år uden ret til social pension m.fl..

Budgetforudsætninger

Forventningerne til antallet af helårspersoner på Kontant- og Uddannelseshjælp i de kommende budgetår estimeres ud fra det årgennemsnitlige antal helårspersoner omfattet af ordningerne i det seneste 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 seneste kendte regnskabsår og forventningen til indeværende regnskabsår. Det samme gør sig gældende for de øvrige udgifter.

Hovedparten af budgettet er dækket af budgetgarantien.

Helårspersoner på kontanthjælp

| Tabel 2: | Antal økonomiske helårspersoner | | | | |
|--|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
| | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag | | |
| | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| Kontanthjælp uddannelseshjælp mv. | 1.323 | 1.305 | 1.305 | 1.305 | 1.305 |
| Kontanthjælp | 1.013 | 1.007 | 1.007 | 1.007 | 1.007 |
| Uddannelseshjælp | 297 | 286 | 286 | 286 | 286 |
| Forrevalidering | 13 | 12 | 12 | 12 | 12 |

Budget

| Tabel 3: 1.000 kr. 2020-priser | | Budget | | Budgetoverslag | | |
|--------------------------------------|---|---------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Kontanthjælp og uddannelseshjælp mv. | U | 193.694 | 187.415 | 187.415 | 187.415 | 187.415 |
| | I | -47.943 | -44.056 | -44.056 | -44.056 | -44.056 |
| Kontanthjælp og uddannelseshjælp mv. | U | 183.741 | 179.631 | 179.631 | 179.631 | 179.631 |
| | I | -42.729 | -40.164 | -40.164 | -40.164 | -40.164 |
| Enkeltydelse | U | 9.953 | 7.784 | 7.784 | 7.784 | 7.784 |
| | I | -5.214 | -3.892 | -3.892 | -3.892 | -3.892 |

Budgettet til Kontanthjælp og uddannelseshjælp er reduceret med 2,4 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf reduktioner på 1,1 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og reduktioner på i alt 1,3 mio. kr. der vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Revalidering, fleksjob, ledighedsydelse samt ressourceforløb

Området omfatter udgifter og indtægter vedrørende revalidering, ressourceforløb, jobafklaringsforløb, ledighedsydelse, samt løntilskud og fleksløntilskud til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger.

Opgaver

Revalidering, består af udgifter til revalidering. Ligeledes registreres udgifter til hjælpemidler og befordringsgodtgørelse for revalidender og udgifter til hjælpemidler i understøttet beskæftigelse. Driftsudgifter i forbindelse med revalidering er anført under udgiftsposten Arbejdsmarkedsforanstaltninger.

Løntilskud mv., omfatter udgifter til løntilskud til personer ansat i fleksjob og løntilskudsstillinger.

Ressourceforløb og jobafklaringsforløb, omfatter udgifterne til forsørgelse og aktivering af personer, der er visiteret i hhv. ressourceforløb og jobafklaringsforløb.

Ledighedsydelse omfatter udgifterne til borgere, som er visiteret til et fleksjob, men som ikke for nuværende er i et fleksjob.

Budgetforudsætninger

Forventningerne til antallet af helårspersoner på de forskellige ordninger i de kommende budgetår estimeres ud fra det årgennemsnitlige antal helårspersoner omfattet af ordningerne i det seneste 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 seneste kendte regnskabsår og forventningen til indeværende regnskabsår. Det samme gør sig gældende for de øvrige udgifter.

Udgifter til ledighedsydelse samt ressourceforløb er budgetgaranterede.

Helårspersoner på revalidering, fleksjob og ledighedsydelse

| Tabel 4: | Antal økonomiske helårspersoner | | | | |
|------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|------|------|
| | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag | | |
| | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| Revalidender | 65 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| Fleksjob | 444 | 510 | 510 | 510 | 510 |
| Modtagere af ledighedsydelse | 138 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Ressourceforløbsydelse | 343 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| Jobafklaring | 260 | 260 | 260 | 260 | 260 |

Budget

| Tabel 5: | | 1.000 kr. | | | | |
|---|---|----------------|----------------|----------------|---------|---------|
| 2020-priser | | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag | | |
| | | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| Revalidering, fleksjob og ledighedsydelse | U | 232.959 | 214.674 | 214.674 | 214.674 | 214.674 |
| | I | -83.038 | -75.250 | -75.250 | -75.250 | -75.250 |
| Revalideringsydelse | U | 14.264 | 10.856 | 10.856 | 10.856 | 10.856 |
| | I | -3.001 | -2.291 | -2.291 | -2.291 | -2.291 |
| Løntilskud | U | 88.249 | 97.342 | 97.342 | 97.342 | 97.342 |
| | I | -47.187 | -50.731 | -50.731 | -50.731 | -50.731 |
| Ledighedsydelse | U | 20.227 | 20.020 | 20.020 | 20.020 | 20.020 |
| | I | -4.507 | -4.255 | -4.255 | -4.255 | -4.255 |
| Ressourceforløb | U | 110.219 | 86.456 | 86.456 | 86.456 | 86.456 |
| | I | -28.344 | -17.973 | -17.973 | -17.973 | -17.973 |

Budgettet til Revalidering, Fleksjob og Ressourceforløbsydelse er reduceret med 10,5 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf udvidelser på 0,2 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og reduktioner på i alt 10,7 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Arbejdsmarkedsforanstaltninger

Opgaver

Arbejdsmarkedsforanstaltninger omfatter opgaverne løn til forsikrede ledige i løntilskud, seniorjob, beskæftigelsesordninger for ikke-forsikrede ledige og beskæftigelsesindsatsen for forsikrede ledige.

Størstedelen af driftsudgifterne til beskæftigelsesindsatsen for såvel forsikrede som ikke-forsikrede ledige kan henføres til *Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats*. Frederiksberg Kommune arbejder med en tværfaglig innovativ ungeindsats, både organisatorisk og indsatsmæssigt på tværs af forvaltninger. Den samlede ungeindsats er placeret på F86, i et ungecenter. Centeret modtager alle kontanthjælpsmodtagere op til 30 år. I centeret indgår Ungdommens Uddannelsesvejledning Frederiksberg (UU), F86 afklaring og beskæftigelse, Jobcenter Frederiksberg og Ydelsesafdelingen for unge.

Jobcentrenes aktive beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige omfatter primært udgifter til løntilskud til forsikrede ledige. Desuden afholdes udgifter til personlig assistance og hjælpemidler i forbindelse med aktivering.

Løn til forsikrede ledige ansat i kommunen, omfatter kommunens nettolønudgifter (lønudgifter fratrukket løntilskudsrefusion) som arbejdsgiver til forsikrede ledige i løntilskud.

Seniorjob, omfatter kommunens nettoudgifter (lønudgifter fratrukket tilskud) til etablering af seniorjobs i kommunalt regi for personer, hvis dagpengeperiode udløber tidligst fem år før efterlønssalderen og frem til de når efterlønssalderen.

Beskæftigelsesordninger, omfatter udgifter til løntilskud ved ansættelse af kontanthjælpsmodtagere samt hjælpemidler til aktiverede kontanthjælpsmodtagere.

Budgetforudsætninger

Budgettet til arbejdsmarkedsforanstaltninger er udarbejdet med udgangspunkt i regnskab 2018 og forventninger til 2019 og 2020. Efterfølgende er budgettet tilpasset til pris- og lønniveauet for 2020, og eventuelle politisk vedtagne ændringer er indarbejdet.

Budgettet til beskæftigelsesordninger er for så vidt angår de ikke-forsikrede ledige dækket af budgetgarantien. Beskæftigelsesordninger for forsikrede ledige dækkes via beskæftigelsestilskuddet fra staten.

Budget

| Tabel 6: | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
|---------------------------|---|---------|---------|----------------|---------|---------|
| 1.000 kr. | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 2020-priser | | | | | | |
| Arbejdsmarkeds- | U | 147.689 | 160.245 | 158.372 | 158.372 | 158.372 |
| foranstaltninger | I | -19.350 | -26.156 | -26.123 | -26.123 | -26.123 |
| Jobtræningsordningen | U | 297 | 360 | 359 | 359 | 359 |
| | I | -134 | -131 | -132 | -132 | -132 |
| Beskæftigelsesordninger | U | 106.759 | 125.475 | 123.642 | 123.642 | 123.642 |
| | I | -1.310 | -10.732 | -10.706 | -10.706 | -10.706 |
| Seniorjob | U | 18.341 | 13.665 | 13.665 | 13.665 | 13.665 |
| | I | -7.246 | -5.211 | -5.211 | -5.211 | -5.211 |
| Beskæftigelsesindsats for | U | 22.292 | 20.745 | 20.705 | 20.705 | 20.705 |
| forsikrede ledige | I | -10.660 | -10.082 | -10.073 | -10.073 | -10.073 |

Budgettet til Arbejdsmarkedsforanstaltninger er forøget med 5,8 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf reduktioner på 1,1 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og udvidelser på i alt 6,9 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Sygedagpenge

Opgave

Sygedagpenge omfatter udgifter til sygedagpenge herunder løntilskud under sygedagpenge.

Driftsudgifter til sygedagpengemodtagere er anført under udgiftsposten Arbejdsmarkedsforanstaltninger. Det er således kun driftsudgifter, der vedrører hjælpemidler og befordringsgodtgørelse der indgår i nærværende udgiftspost.

Budgetforudsætninger

Forventningerne til antallet af helårspersoner med sygedagpenge i de kommende budgetår estimeres ud fra det årgennemsnitlige antal helårspersoner omfattet af ordningerne i det seneste 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 baseret på seneste kendte regnskabsår og forventningen til indeværende regnskabsår. Det samme gør sig gældende for de øvrige udgifter.

De konkrete antalsforudsætninger fremgår af tabellen nedenfor:

Helårspersoner på sygedagpenge

| Tabel 7: Sygedagpenge modtagere | Antal økonomiske månedspersoner | | | | |
|---------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|------|------|
| | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag | | |
| | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| Sygedagpengemodtagere i alt | 858 | 765 | 765 | 765 | 765 |

Budget

| Tabel 8: 1.000 kr. | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
|-----------------------|---|---------|---------|----------------|---------|---------|
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Sygedagpenge mv. | U | 146.221 | 133.914 | 133.914 | 133.914 | 133.914 |
| | I | -57.261 | -53.826 | -53.826 | -53.826 | -53.826 |
| Sygedagpenge | U | 146.221 | 133.914 | 133.914 | 133.914 | 133.914 |
| | I | -57.261 | -53.826 | -53.826 | -53.826 | -53.826 |

Budgettet til Sygedagpenge er reduceret med 8,9 mio. kr. i forhold til budget 2019, der vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Integrationsområdet

Opgaver

Området indeholder de driftsrelaterede udgifter til danskuddannelse, vejledning og opkvalificering samt mentor til henholdsvis flygtninge og familiesammenførte under integrationsprogrammet og danskuddannelse til borgere omfattet af et integrationsforløb. Derudover omfatter området grund- og resultattilskud til borgere under integrationsprogrammet, samt ydelsen til integrationsydelsesmodtagere, hvor der skelnes mellem borgere under integrationsprogrammet og andre, og yderligere eventuelle repatrieringer.

Integrationsprogram og integrationsforløb m.v., omfatter udgifter og indtægter vedrørende integrationsprogrammer og introduktionsforløb for flygtninge og familiesammenførte omfattet af *integrationsloven*. Der kan f.eks. iværksættes vejledning og opkvalificering, virksomhedspraktik og ansættelse med løntilskud, samt danskuddannelse. På funktionen registreres endvidere de resultattilskud der ydes, hvis udlændinge består danskprøven, påbegynder en kompetencegivende uddannelse eller kommer i ordinær beskæftigelse.

Integrationsydelse omfatter udgifter og indtægter vedrørende integrationsydelse og hjælp i særlige tilfælde til flygtninge og familiesammenførte, som er omfattet af *Integrationsloven*. Integrationsydelsen gives til borgere, der ikke har haft ophold i Danmark i 7 ud af de seneste 8 år.

Repatriering, omfatter udgifter til hjælp til udlændinge omfattet af *repatrieringsloven*, som ønsker at rejse tilbage til hjemlandet. Der ydes 100 pct. statsrefusion til repatriering, samt et resultattilskud til kommunen, såfremt en borger repatrieres.

Som udgangspunkt dækker staten kommunernes samlede nettoudgifter efter integrationsloven til flygtninge og familiesammenførte til flygtninge, indvandrere og danskere samt øvrige udlændinge i de første tre år. Hovedelementerne i integrationsloves finansieringsregler omfatter grundtilskud, resultattilskud, refusion og budgetgarantien (bloktilskud).

Budgetforudsætninger

Forventningerne til antallet af helårspersoner omfattet af integrationsprogrammet og integrationsforløbet i de kommende budgetår estimeres ud fra det årsgennemsnitlige antal helårspersoner omfattet af ordningerne i det seneste 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 kommunale flygtningekvoter og deraf afledte familiesammenføringer til Frederiksberg Kommune.

Udgifterne til aktive tilbud og danskuddannelse. samt integrationsydelse er omfattet af budgetgarantien, mens hjælp i særlige tilfælde og repatriering ikke er omfattet.

Budget

| Tabel 9: | | Antal økonomiske helårspersoner | | | | |
|---------------------------|---|---------------------------------|---------|----------------|---------|---------|
| 1.000 kr. | | Budget | | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Integration | U | 70.211 | 42.222 | 39.663 | 39.231 | 39.231 |
| | I | -42.349 | -21.781 | -18.682 | -18.426 | -18.427 |
| Introduktionsprogram m.v. | U | 47.958 | 28.558 | 27.427 | 27.185 | 27.185 |
| | I | -35.953 | -18.213 | -15.495 | -15.290 | -15.290 |
| Introduktionsydelse | U | 22.044 | 13.455 | 12.026 | 11.836 | 11.836 |
| | I | -6.014 | -3.187 | -2.806 | -2.754 | -2.755 |
| Repatriering | U | 210 | 210 | 210 | 210 | 210 |
| | I | -382 | -382 | -382 | -382 | -382 |

Budgettet til Integration er nedjusteret med 7,4 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf reduktioner på 3,8 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og reduktioner på i alt 3,6 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Dagpenge til forsikrede ledige

Opgaver

Dagpenge til forsikrede ledige, omfatter kommunens medfinansieringsudgifter til a-dagpenge til forsikrede ledige.

Budgetforudsætninger

Budgettet til dagpenge til forsikrede ledige er som udgangspunkt baseret på det udmeldte Beskæftigelsestilskud fra Finansministeriet. Herefter korrigeres for effektiviseringsforslag vedtaget i tidligere budgetforlig. Beskæftigelsestilskuddet finansierer også Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige, jf. tabel 6 ovenfor.

Antallet af helårspersoner er beregnet ud fra den skønnede gennemsnitsudgift pr. forsikrede ledig på Frederiksberg ifht. det justerede beskæftigelsestilskud.

Helårspersoner på dagpenge

| Tabel 10: | | Antal økonomiske helårspersoner | | | | |
|-------------------|--|---------------------------------|-------|----------------|-------|-------|
| Forsikrede ledige | | Budget | | Budgetoverslag | | |
| | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Forsikrede ledige | | 1.736 | 1.730 | 1.730 | 1.730 | 1.730 |

Budget

| Tabel 11: | | | | | | |
|-----------------------------|---|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Dagpenge til forsikrede mv. | U | 212.984 | 214.558 | 214.558 | 214.558 | 214.558 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dagpenge til forsikrede | U | 212.984 | 214.558 | 214.558 | 214.558 | 214.558 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Budgettet til de forsikrede ledige er forøget med 1,6 mio. kr. i forhold til budget 2019, der vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Ungdomsuddannelse

Opgaver

Ungdomsuddannelse under Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget omfatter opgaverne Ungdommens Uddannelsesvejledning, Erhvervsgrunduddannelsen og Frederiksberg Daghøjskole.

Ungdommens Uddannelsesvejledning, omfatter udgifter til vejledning af unge 12-24 årige om valg af uddannelse og erhverv, samt iværksættelse af forskellige typer vejledningsaktiviteter, foruden udgifter til ledelse og administration. Målgrupperne for vejledningsindsatsen er:

- Skolesøgende børn i 7.-9./10. klasse
- Unge under 25 år, som ikke er i gang med eller har afsluttet en ungdomsuddannelse.

Ungdommens Uddannelsesvejledning integreret i Ungecentret, hvor alle opgaver og medarbejdere vedrørende de unge er samlet.

Daghøjskoler, omfatter udgifter til daghøjskoler, herunder både drift af Frederiksberg Daghøjskole samt betaling for frederiksbergborgere, der efter ansøgning har fået bevilliget deltagelse i undervisning på daghøjskoler i andre kommuner.

Forberedende Grunduddannelse; omfatter kommunens udgifter til medfinansiering af den forberedende grunduddannelse. Denne ordning er ny og budgettet er derfor beregnet ud fra statens forventede udgifter til området

Lovgrundlag

Ungdommens Uddannelsesvejledning hører under *Lov om vejledning om valg af uddannelse og erhverv*.

Lovgrundlagene for Forberedende grunduddannelse er *Lov om forberedende grunduddannelse, mv.*

Lovgrundlaget for Daghøjskoler er *Lov om støtte til folkeoplysende voksenundervisning, frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde og daghøjskoler mv.*

Budgetforudsætninger

Budget 2020 for Ungdommens Uddannelsesvejledning og Daghøjskoler er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019, som derefter er tilpasset pris- og lønniveauet for 2020. Herefter er politisk vedtagne ændringer indarbejdet.

Budget

| Tabel 12: | | | | | | | |
|-------------------------------|---|--|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Ungdomsuddannelse | U | | 18.673 | 28.365 | 37.755 | 37.241 | 37.241 |
| | I | | -511 | -511 | -511 | -511 | -511 |
| Ungdommens Udd. Vejledning | U | | 12.258 | 11.883 | 11.214 | 10.700 | 10.700 |
| Erhvervsgrunduddannelse | U | | 2.231 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | I | | -511 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Daghøjskoler | U | | 4.184 | 4.082 | 4.082 | 4.082 | 4.082 |
| | I | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forberedende grundudd. | U | | 0 | 12.400 | 22.459 | 22.459 | 22.459 |
| | I | | 0 | -511 | -511 | -511 | -511 |

Budgettet til Ungdomsuddannelse er forøget med 9,7 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf reduktioner på 1,0 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og forøgelse på i alt 10,7 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Boligstøtte

Opgaver

Området for *Boligstøtte* omfatter den kommunale medfinansiering af *Boligsikring* til ikke pensionister og *Boligydelse til pensionister*. *Boligsikring* ydes til lejeboliger, hvor den ydes som et tilskud til huslejen. Boligsikringens størrelse fastsættes på baggrund af en række forhold som husleje, antal børn og voksne i husstanden og den samlede husstandsindkomst. Hertil kommer indfasningsstøtte i forbindelse med byfornyelse, der fører til lejeforhøjelse.

Lovgrundlag

Boligstøtte er reguleret af *Lov om individuel boligstøtte* og *Lov om byfornyelse og udvikling af byer*.

Budgetforudsætninger

Forventningen til boligstøtten er baseret på seneste kendte regnskabsår og forventningen til indeværende regnskabsår. Disse beløb er efterfølgende pris- og lønreguleret.

Budget

| Tabel 13: | | | | | | | |
|------------------------------|---|--|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Boligstøtte mv. | U | | 74.612 | 74.612 | 74.612 | 74.612 | 74.612 |
| | I | | -2.230 | -2.230 | -2.230 | -2.230 | -2.230 |
| Boligsikring | U | | 32.074 | 32.074 | 32.074 | 32.074 | 32.074 |
| | I | | -104 | -104 | -104 | -104 | -104 |
| Boligydelse til pensionister | U | | 42.538 | 42.538 | 42.538 | 42.538 | 42.538 |
| | I | | -2.125 | -2.125 | -2.125 | -2.125 | -2.125 |

Budget 2020 er uændret i forhold til Budget 2019.

Førtidspensioner

Opgaver

Området for førtidspensioner kan opdeles i to grupperinger; førtidspension til de borgere, der er visiteret efter 1. juli 2014 og dermed er omfattet af refusionsreformen, og førtidspension til de borgere, som er visiteret før juli 2014.

Førtidspension tilkendes som udgangspunkt borgere over 40 år. Det er en betingelse for at få tilkendt førtidspension, at personens arbejdsevne er varigt nedsat, og at nedsættelsen er af et sådant omfang, at personen uanset mulighederne for støtte efter den sociale eller anden lovgivning, herunder beskæftigelse i fleksjob, ikke vil være i stand til at blive selvforsørgende med et indtægtsgivende arbejde.

Lovgrundlag

Førtidspensioner er reguleret efter *Lov om højeste, mellemste, forhøjet almindelig og almindelig førtidspension*.

Budgetforudsætninger

Budgettet til *Førtidspension* er dækket af statens budgetgaranti. Det vil sige, at staten på en række områder med konjunkturfølsomme udgifter dækker kommunernes udsving i udgifterne.

Antallet af førtidspensioner i budgettet er baseret på en prognose om tilgangen af nye pensionssager og afgang af gamle pensionssager (der bl.a. overgår til folkepension).

Helårspersoner på førtidspension

| Førtidspensionister | Antal fuldtidspersoner | | | | |
|--------------------------------|------------------------|----------------|----------------|-------|-------|
| | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag | | |
| | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| Pensioner tilkendt efter 1. | 415 | 600 | 700 | 800 | 900 |
| Pensioner tilkendt før 1. juli | 1.619 | 1.514 | 1.374 | 1.234 | 1.096 |
| I alt | 2.034 | 2.114 | 2.074 | 2.034 | 1.996 |

Budget

| Tabel 14: | | 1.000 kr. | | | | |
|----------------------|---|----------------|----------------|----------------|---------|---------|
| 2020-priser | | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag | | |
| | | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| Førtidspensioner mv. | U | 274.367 | 283.955 | 284.658 | 283.420 | 283.112 |
| | I | -7.292 | -4.006 | -4.006 | -4.006 | -4.006 |
| Førtidspensioner | U | 274.367 | 283.955 | 284.658 | 283.420 | 283.112 |
| | I | -7.292 | -4.006 | -4.006 | -4.006 | -4.006 |

Budgettet til Førtidspension er forøget med 12,9 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf reduktioner på 2,4 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og forøgelser på i alt 15,3 mio. kr. der vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

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- og specialtandpleje og Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet.

Drift

| Tabel 1: | | 1.000 kr. | | | | | |
|---|---|-----------|---------|---------|----------------|---------|---------|
| 2020-priser | | Regnskab | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Sundheds- og Forebyggelsesudvalget | U | 534.485 | 504.562 | 500.946 | 501.515 | 501.902 | 507.221 |
| | I | -1.432 | -1.831 | -2.189 | -1.605 | -741 | -745 |
| Forebyggelse | U | 23.777 | 25.813 | 24.570 | 23.816 | 19.562 | 19.562 |
| | I | -827 | -699 | -1.401 | -799 | -234 | -234 |
| Sundhedstjeneste | U | 22.229 | 22.851 | 20.816 | 21.434 | 21.021 | 21.049 |
| | I | 0 | -709 | -307 | -307 | 0 | 0 |
| Børnetandpleje | U | 31.672 | 31.431 | 30.813 | 30.727 | 30.693 | 30.733 |
| | I | -81 | -154 | -154 | -154 | -154 | -154 |
| Omsorgs- og specialtandpleje | U | 4.203 | 3.991 | 3.996 | 3.817 | 3.817 | 3.817 |
| | I | -524 | -269 | -327 | -345 | -354 | -358 |
| Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet | U | 452.604 | 420.477 | 420.752 | 421.722 | 426.810 | 432.061 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Anlæg

Der er ingen anlæg tilknyttet Sundheds- og Forebyggelsesudvalget.

Forebyggelse

Opgaver

Forebyggelse omfatter alene opgaven forebyggelse. Administrativt ligger opgaven i Sundheds- og Omsorgsafdelingen.

Forebyggelse budgetlægges på *funktion 04.62.88 Sundhedsfremme og forebyggelse* og *05.30.29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud for primært ældre* og indeholder udgifter til en lang række borgerrettede forebyggelsesaktiviteter. Under *funktion 04.62.82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning* budgetlægges ejendomsudgifter til Sundhedscentret. Forebyggelsesaktiviteterne drejer sig bl.a. om særlige indsatser indenfor blandt andre områderne kost, rygning, alkohol og motion (KRAM faktorerne), udarbejdelse af sundhedsprofiler og andre sundhedstiltag, indsats omkring kroniske sygdomme (blandt andet hjerte og diabetes), KOL- og kræft rehabilitering, forebyggende hjemmebesøg, mental sundhed, ældreidræt samt udlevering af sprøjter og kanyler til stofmisbrugere samt pensionistrejser efter servicelovens § 79.

Derudover har Forebyggelsen budget til Demensindsats. Demensindsatsen budgetlægges på *Funktion 05.30.27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør*. Funktionen dækker udgifter vedrørende demenspolitik. Disse udgifter anvendes til kommunens demensindsats. Målet med indsatsen er at støtte og vejlede de demente og deres familier i de problemer og behov, der efterhånden opstår i sygdomsforløbet, således at de demente kan bibeholde selvstændigheden længst muligt.

Lovgrundlag

Lovgrundlaget for Sundhedsområdet er *Sundhedsloven, Lov om social service, Lov om forebyggende sundhedsordninger for børn og unge* samt *Lov om forebyggende hjemmebesøg til ældre*.

Budgetforudsætninger

Budget 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019, som derefter er tilpasset pris- og lønniveauet for 2020. Efterfølgende er de politiske beslutninger indarbejdet.

Budget

| Tabel 2: | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
|--------------|---|--------|--------|----------------|--------|--------|
| 1.000 kr. | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 2020-priser | | | | | | |
| Forebyggelse | U | 25.813 | 24.570 | 23.816 | 19.562 | 19.562 |
| | I | -699 | -1.401 | -799 | -234 | -234 |
| Forebyggelse | U | 25.813 | 24.570 | 23.816 | 19.562 | 19.562 |
| | I | -699 | -1.401 | -799 | -234 | -234 |

Budgettet til Forebyggelse er reduceret med 1,9 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf reduktioner på 1,9 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og forøgelse på 0,0 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Sundhedstjenesten

Opgaver

Sundhedstjeneste, 04.62.89. Her afholdes udgifter til forebyggende sundhedsordninger for børn og unge i regi af kommunens sundhedstjeneste. Udgifterne er i form af lønninger til personalet i sundhedstjenesten, sundhedsplejersker, børne- og ungelæge, administrativ bistand samt beløb til daglig drift.

Lovgrundlag

Lovgrundlaget for Sundhedstjenesten er Lov om forebyggende sundhedsordninger for børn og unge.

Budgetforudsætninger

Budgettet er korrigeret for den forventede udvikling i aldersgruppen 0-17 årige og tilpasset pris- og lønniveauet for 2019. Efterfølgende er eventuelle politisk vedtagne ændringer indarbejdet.

Budget

| Tabel 3: | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
|------------------|---|--------|--------|----------------|--------|--------|
| 1.000 kr. | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 2020-priser | | | | | | |
| Sundhedstjeneste | U | 22.851 | 20.816 | 21.434 | 21.021 | 21.049 |
| | I | -709 | -307 | -307 | 0 | 0 |
| Sundhedstjeneste | U | 22.851 | 20.816 | 21.434 | 21.021 | 21.049 |
| | I | -709 | -307 | -307 | 0 | 0 |

Budgettet til sundhedstjenesten er reduceret med 1,6 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf reduktioner på 1,6 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og forøgelse på 0,0 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

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.

| Tabel 4: 1.000 kr. 2020-priser | Normtal for sundhedstjenesten | | | | |
|--------------------------------------|-------------------------------|----------------|----------------|--------|--------|
| | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag | | |
| | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| Budgetramme (1.000 kr.) | 22.142 | 20.509 | 21.127 | 21.021 | 21.049 |
| Normenheder, antal 0-17 årige | 18.358 | 18.231 | 18.181 | 18.161 | 18.185 |
| Normtal, kr. pr. 0-17 årig | 1.206 | 1.125 | 1.162 | 1.157 | 1.157 |

Børnetandpleje

Opgaver

Tandpleje, funktion 04.62.85, dækker udgifterne til tandpleje for børn og unge.

Lovgrundlag

Lovgrundlaget er *Sundhedsloven, Lov om social service, Lov om tandpleje, Lov om forebyggende sundhedsordninger for børn og unge.*

Budgetforudsætninger

Budgettet er korrigeret for den forventede udvikling i aldersgruppen 0-17 årige og tilpasset pris- og lønniveauet for 2020. Efterfølgende er eventuelle politisk vedtagne ændringer indarbejdet.

Budget

| Tabel 5: 1.000 kr. 2020-priser | | Budgetoverslag | | | | |
|--------------------------------------|---|----------------|----------------|--------|--------|--------|
| | | Budget 2019 | Budget 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Børnetandpleje | U | 31.431 | 30.813 | 30.727 | 30.693 | 30.733 |
| | I | -154 | -154 | -154 | -154 | -154 |
| Børnetandpleje | U | 31.431 | 30.813 | 30.727 | 30.693 | 30.733 |
| | I | -154 | -154 | -154 | -154 | -154 |

Budgettet til børnetandpleje er reduceret med 0,6 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf reduktioner på 0,6 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og reduktioner på 0,0 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

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.

| Tabel 6: 1.000 kr. 2020-priser | Normtal for børnetandplejen | | | | |
|--------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|--------|--------|
| | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag | | |
| | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| Budgetramme (1.000 kr.) | 31.277 | 30.658 | 30.573 | 30.539 | 30.579 |
| Normenheder, antal 0-17 årige | 18.358 | 18.231 | 18.181 | 18.161 | 18.185 |
| Normtal, kr. pr. 0-17 årig | 1.704 | 1.682 | 1.682 | 1.682 | 1.682 |

Omsorgs- og specialtandpleje

Opgaver

Tandpleje, funktion 04.62.85, dækker udgifterne til tandpleje for borgere med varigt funktionstab.

Lovgrundlag

Lovgrundlaget er *Sundhedsloven, Lov om social service, Lov om tandpleje*.

Budgetforudsætninger

Budgettet er tilpasset pris- og lønniveauet for 2020. Efterfølgende er eventuelle politisk vedtagne ændringer indarbejdet.

Budget

| Tabel 7: | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
|------------------------------|---|--------|--------|----------------|-------|-------|
| 1.000 kr. | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 2020-priser | | | | | | |
| Omsorgs- og specialtandpleje | U | 3.991 | 3.996 | 3.817 | 3.817 | 3.817 |
| | I | -269 | -327 | -345 | -354 | -358 |
| Omsorgs- og specialtandpleje | U | 3.991 | 3.996 | 3.817 | 3.817 | 3.817 |
| | I | -269 | -327 | -345 | -354 | -358 |

Budgettet til Omsorgs- og specialtandplejen er reduceret med 0,1 mio. kr. i forhold til budget 2019. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Aktivitetsbestemt medfinansiering

Opgaver

Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet, 04.62.81, dækker Frederiksbergs 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 indenfor servicerammen. I 2018 trådte en ny afregningsmodel for aktivitetsbestemt medfinansiering i kraft, hvor medfinansieringsgraden er aldersbetinget, hvilket betyder, at afregningen bliver højere for de 0-2 årige og de 65+ årige.

Budgetforudsætninger

Budgettet til aktivitetsbestemt medfinansiering er demografireguleret, sådan at budgettet reguleres svarende til den forventede befolkningsudvikling. Derfor stiger budgettet fra 2020 og frem.

Budget

| Tabel 8: | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
|---|---|---------|---------|----------------|---------|---------|
| 1.000 kr. | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 2020-priser | | | | | | |
| Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet | U | 420.477 | 420.752 | 421.722 | 426.810 | 432.061 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aktivitetsbestemt medfinansiering | U | 420.477 | 420.752 | 421.722 | 426.810 | 432.061 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Budgettet til aktivitetsbestemt medfinansiering er forøget med 0,3 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf forøgelser på 2,8 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og reduktioner på 2,5 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Magistraten

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

Drift

| Tabel 1: | | Regnskab | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
|------------------------|---|----------|---------|---------|----------------|---------|---------|
| 1.000 kr. | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 2020-priser | | | | | | | |
| Magistraten | U | 803.164 | 930.078 | 902.301 | 853.413 | 824.071 | 839.759 |
| | I | -96.796 | -91.718 | -83.401 | -80.123 | -81.305 | -81.305 |
| Politisk organisation | U | 17.021 | 25.054 | 13.249 | 16.434 | 13.279 | 16.434 |
| | I | -3.942 | -5.128 | -18 | -18 | -18 | -18 |
| Tjenestemandspensioner | U | 139.174 | 138.268 | 140.836 | 140.836 | 140.836 | 140.836 |
| | I | -4.562 | -4.825 | -4.825 | -4.825 | -4.825 | -4.825 |
| Administrationen | U | 609.635 | 604.981 | 593.976 | 575.528 | 567.983 | 568.230 |
| | I | -79.227 | -73.929 | -70.639 | -68.261 | -69.443 | -69.443 |
| Erhverv | U | 3.396 | 4.405 | 3.499 | 3.735 | 3.499 | 3.499 |
| | I | -5.988 | -4.658 | -4.913 | -4.013 | -4.013 | -4.013 |
| Puljer | U | 4.339 | 126.292 | 119.962 | 86.101 | 67.694 | 79.980 |
| | I | 0 | -4 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Redningsberedskabet | U | 29.599 | 31.078 | 30.779 | 30.779 | 30.779 | 30.779 |
| | I | -3.078 | -3.174 | -3.006 | -3.006 | -3.006 | -3.006 |

Anlæg

| Tabel 2: | | Budget | Budgetoverslag | | |
|-------------------|---|---------|----------------|--------|-------|
| 1.000 kr. | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 2020-priser | | | | | |
| Magistraten i alt | U | 39.717 | 23.327 | 22.054 | 5.050 |
| | I | -28.755 | 0 | 0 | 0 |

Note: De enkelte anlæg fremgår af direktionens forslag til anlægsplan.

Politisk organisation

Opgaver

Fælles formål, funktion 06.42.40, omfatter tilskud til politiske partier samt IT afstemningssystem.

Kommunalbestyrelsesmedlemmer, funktion 06.42.41, omfatter udgifter vedrørende kommunalbestyrelsens virksomhed såsom kontorhold, telefon og kurser. Derudover dækker funktionen vederlag til medlemmer af Kommunalbestyrelsen, mødeomkostninger og lignende.

Kommissioner, Råd og Nævn, funktion 06.42.42, omfatter udgifter til vederlag og mødediæter til nævnsmedlemmer, der ikke er medlem af Kommunalbestyrelsen samt tilskud til råd og nævn (herunder hovedudvalget) og udgifter til afholdelse af valg og møder til Ældrerådet, Integrationsrådet, Handicaprådet, Ungerådet og skolebestyrelser.

Valg, funktion 06.42.43, omfatter udgifter til afholdelse af Folketingsvalg, valg til Europaparlamentet, valg til Regionsrådet samt valg til Kommunalbestyrelsen og folkeafstemninger.

Budgetforudsætninger

Budget 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2020, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

| Tabel 3: | | | | | | |
|-------------------------------------|---|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Politisk organisation | U | 25.054 | 13.249 | 16.434 | 13.279 | 16.434 |
| | I | -5.128 | -18 | -18 | -18 | -18 |
| Fælles Formål | U | 482 | 482 | 482 | 482 | 482 |
| Jura, Fællesudgifter | U | 482 | 482 | 482 | 482 | 482 |
| Kommunalbestyrelsen | U | 10.755 | 10.753 | 10.986 | 10.986 | 10.986 |
| Jura, Fællesudgifter | U | 10.594 | 10.592 | 10.825 | 10.825 | 10.825 |
| Rådhuservice | U | 161 | 161 | 161 | 161 | 161 |
| Kommissioner, råd og nævn | U | 7.841 | 1.842 | 1.640 | 1.640 | 1.640 |
| | I | -5.128 | -18 | -18 | -18 | -18 |
| Jura, Fællesudgifter | U | 1.315 | 827 | 827 | 827 | 827 |
| | I | -18 | -18 | -18 | -18 | -18 |
| Økonomi og Udbud | U | 152 | 152 | 152 | 152 | 152 |
| HR - Fællesudgifter | U | 293 | 292 | 292 | 292 | 292 |
| Taxinævnet i Region Hovedstaden | U | 5.459 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | I | -5.111 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Børne- og Ungestaben Fælles | U | 14 | 14 | 14 | 14 | 14 |
| Skoleafdelingen | U | 38 | 241 | 38 | 38 | 38 |
| Diæter Bestyrelsesarbejde Skoler | U | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Skolen på Duevej | U | 19 | 19 | 19 | 19 | 19 |
| Skolen ved Bülowvej | U | 19 | 19 | 19 | 19 | 19 |
| Skolen på La Cours Vej | U | 19 | 19 | 19 | 19 | 19 |
| Lindevangsskolen | U | 19 | 19 | 19 | 19 | 19 |
| Ny Hollænderskolen | U | 19 | 19 | 19 | 19 | 19 |
| Skolen på Nyelandsvej | U | 19 | 19 | 19 | 19 | 19 |
| Søndermarksskolen | U | 19 | 19 | 19 | 19 | 19 |
| Tre Falke Skolen | U | 13 | 13 | 13 | 13 | 13 |
| Ungdomsskolen | U | 12 | 12 | 12 | 12 | 12 |
| Familieafdelingen - Fælles | U | 33 | 33 | 33 | 33 | 33 |
| Kultur og Fritidsafdelingen | U | 15 | 15 | 15 | 15 | 15 |
| Diæter bestyrelsesarb. kultur m.fl. | U | 64 | 64 | 64 | 64 | 64 |
| Ungeforum | U | 253 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SSA Stabschef | U | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| Valg | U | 5.976 | 172 | 3.326 | 172 | 3.327 |
| Jura, Fællesudgifter | U | 5.976 | 172 | 3.326 | 172 | 3.327 |

Budgettet til Politisk organisation er reduceret med 6,7 mio. kr. i forhold til budget 2019, hvoraf en reduktion på 6,3 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og en reduktion på 0,4 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Tjenestemandspensioner

Opgaver

Tjenestemandspensioner, funktion 06.52.72, omfatter pensionsudbetalinger til pensionerede tjenestemænd fra kommunen, forsyningsvirksomhederne, tidligere ansatte ved skat, samt til tjenestemænd, som har været (delvis) beskæftiget med tidligere amtslige opgaver. Sidstnævnte refunderes af staten.

Tjenestemandspensioner vedr. Københavns Sporveje, funktion 02.32.30, dækker pensionsudbetalinger til tidligere medarbejdere i Københavns Sporveje, der blev nedlagt i 1972. Frederiksberg Kommune betaler sammen med Københavns Kommune tjenestemandspensioner til disse pensionister.

Budgetforudsætninger

Budget 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2020, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

| Tabel 4: | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
|-----------------------------------|---|---------|---------|----------------|---------|---------|
| 1.000 kr. | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 2020-priser | | | | | | |
| Tjenestemandspensioner | U | 138.268 | 140.836 | 140.836 | 140.836 | 140.836 |
| | I | -4.825 | -4.825 | -4.825 | -4.825 | -4.825 |
| Pensionsudbetalinger | U | 136.896 | 139.464 | 139.464 | 139.464 | 139.464 |
| Sporvejspensioner | U | 1.372 | 1.372 | 1.372 | 1.372 | 1.372 |
| Bidrag fra Hovedstadens Beredskab | I | -2.162 | -2.162 | -2.162 | -2.162 | -2.162 |
| Opsparing fremtidig forpl. | I | -869 | -869 | -869 | -869 | -869 |
| Bidrag vedr. forsyning | I | -1.794 | -1.794 | -1.794 | -1.794 | -1.794 |

Budgettet er forøget med 2,6 mio.kr. i forhold til budget 2019, som vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Administration

Budgetforudsætninger

Budget 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2020, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Administration er opdelt på følgende områder:

- Kommunaldirektørens område
- Serviceområdet
- 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, abonnementer, 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, weekendtillæg, engangstillæg m.v. samt udbetaling af seniordage ligesom der nogle steder er placeret lønmidler under direktøren med henblik på senere udmøntning.

Fællesudgifter, som vedrører specifikke afdelingsopgaver, samt opgaver der varetages på fællesskabets vegne. Disse specificeres under hver afdeling. Fællesudgifterne omprioriteres løbende efter behov.

Under Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet og Serviceområdet budgetlægges endvidere under funktionen Tinglysningsafgift, som er en gruppering under funktion 05.72.99, der vedrører udgifter til tinglysning af lån til betaling af ejendomsskatter og lignende.

Den interne forsikringsordning samt arbejdsskadeerstatninger under funktion 06.52.74 budgetlægges under hhv. Serviceområdet og Kommunaldirektørens område. Budgettet til dækning af skader på bygning og løsøre er oprindeligt fastsat ud fra kommunens faktiske udgifter til forsikringstegning i 2004, 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 indenfor følgende områder:

- Økonomi og Udbud
- HR
- IT
- Udvikling og Jura
- Rådhuservice og Vagtcentral
- Borgerservice

Budget

| Tabel 5: | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
|--|---|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 2020-priser | | | | | | |
| Kommunaldirektørområdet | U | 242.697 | 237.181 | 236.089 | 234.507 | 234.811 |
| | I | -13.564 | -12.933 | -12.933 | -12.933 | -12.933 |
| Kommunaldirektørområdets Fælleskonti | U | 3.257 | 3.246 | 3.245 | 3.245 | 3.245 |
| Løn | U | 2.234 | 2.235 | 2.235 | 2.235 | 2.235 |
| Uddannelse og kurser | U | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| Møder, rejser og repræsentation | U | -4 | -4 | -4 | -4 | -4 |
| Puljer/Projekter | U | 1.008 | 995 | 995 | 995 | 995 |
| KDO Fællesudgifter | U | 653 | 630 | 626 | 619 | 619 |
| Direktionens fællesudgifter | U | 376 | 376 | 376 | 376 | 376 |
| Kommunaldirektørområdets fællespulje | U | 277 | 253 | 249 | 243 | 243 |
| Udvikling og Jura | U | 7.759 | 7.308 | 7.295 | 7.283 | 7.283 |
| Løn | U | 7.903 | 7.432 | 7.420 | 7.408 | 7.408 |
| Kontor og materiale udgifter | U | 91 | 111 | 111 | 111 | 111 |
| Puljer/Projekter | U | -236 | -236 | -236 | -236 | -236 |
| Udvikling og Jura, Fællesudgifter | U | 6.155 | 5.438 | 5.730 | 5.426 | 5.731 |
| | I | -19 | -19 | -19 | -19 | -19 |
| Borgerundersøgelser | U | 304 | 0 | 304 | 0 | 304 |
| Brugerundersøgelse | U | 41 | 41 | 41 | 41 | 41 |
| Julemarkedet | I | -19 | -19 | -19 | -19 | -19 |
| Fundraising | U | 160 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Diverse kommunikation | U | 748 | 541 | 529 | 529 | 529 |
| Frederiksberg lokal TV | U | 256 | 209 | 209 | 209 | 209 |
| Kontingent til Kommunernes Landsforening | U | 3.863 | 3.863 | 3.863 | 3.863 | 3.863 |

| Tabel 5: | | | | | | |
|-------------------------------------|---|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Frederiksberg Experience | U | 784 | 784 | 784 | 784 | 784 |
| Jura | U | 11.724 | 11.610 | 11.464 | 10.442 | 10.442 |
| | I | -3 | -3 | -4 | -4 | -4 |
| Løn | U | 11.506 | 11.392 | 11.246 | 10.224 | 10.224 |
| Kontor og materiale udgifter | U | 218 | 218 | 218 | 218 | 218 |
| Øvrige indtægter | I | -3 | -3 | -4 | -4 | -4 |
| Jura, Fællesudgifter | U | 4.081 | 3.767 | 3.742 | 3.726 | 3.726 |
| | I | -84 | -84 | -84 | -84 | -84 |
| Udgifter ved retssager | U | 1.005 | 691 | 666 | 650 | 650 |
| Vielser | U | 105 | 105 | 105 | 105 | 105 |
| | I | -84 | -84 | -84 | -84 | -84 |
| Copydan | U | 276 | 276 | 276 | 276 | 276 |
| Vedligeholdelse af IT | U | 666 | 666 | 666 | 666 | 666 |
| Pulje til intern forsikringsordning | U | 2.029 | 2.029 | 2.029 | 2.029 | 2.029 |
| Udvikling | U | 2.187 | 2.187 | 2.187 | 2.187 | 2.187 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Løn | U | 2.187 | 2.187 | 2.187 | 2.187 | 2.187 |
| Udvikling, fællesudgifter | U | 304 | 304 | 304 | 304 | 304 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Analyser | U | 304 | 304 | 304 | 304 | 304 |
| Økonomi og Udbud | U | 30.569 | 30.301 | 30.206 | 30.137 | 30.137 |
| | I | -584 | -584 | -584 | -584 | -584 |
| Løn | U | 29.830 | 29.633 | 29.538 | 29.469 | 29.469 |
| Uddannelse og kurser | U | 178 | 178 | 178 | 178 | 178 |
| Møder, rejser og repræsentation | U | 19 | 19 | 19 | 19 | 19 |
| Øvrige personaleudgifter | U | 109 | 109 | 109 | 109 | 109 |
| Kontor og materiale udgifter | U | 172 | 102 | 102 | 102 | 102 |
| Øvrige udgifter | U | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 |
| IT | U | 193 | 194 | 194 | 194 | 194 |
| Inventar | U | 45 | 45 | 45 | 45 | 45 |
| Øvrige indtægter | U | -584 | -584 | -584 | -584 | -584 |
| Økonomi og Udbud, fællesudgifter | U | 19.630 | 18.430 | 18.409 | 18.393 | 18.393 |
| | I | -429 | -429 | -429 | -429 | -429 |
| FKLIS | U | 2.735 | 1.960 | 1.936 | 1.921 | 1.921 |
| FLIS | U | 1.669 | 1.572 | 1.572 | 1.572 | 1.572 |
| 4x27 (Amager Øbro) EU-udbud | I | -239 | -239 | -239 | -239 | -239 |
| Indkøbsanalyzesystem | U | 613 | 613 | 613 | 613 | 613 |
| Befolkningsprognose | U | 61 | 61 | 61 | 61 | 61 |
| Indtægter for legatadministration | U | 52 | 52 | 52 | 52 | 52 |
| | I | -130 | -130 | -130 | -130 | -130 |
| Prisme Løbende drift | U | 2.151 | 2.122 | 2.124 | 2.124 | 2.124 |

| Tabel 5: 1.000 kr. 2020-priser | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
|--|---|--------|--------|----------------|--------|--------|
| | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Revision | U | 739 | 739 | 739 | 739 | 739 |
| | I | -61 | -61 | -61 | -61 | -61 |
| Rådgivningsfee, Kommunekredit | U | 90 | 90 | 90 | 90 | 90 |
| Trykning af budget | U | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 |
| Administrationsbidrag, Udbetaling DK | U | 11.104 | 10.754 | 10.754 | 10.754 | 10.754 |
| Andre administrationsudgifter | U | 49 | 99 | 99 | 99 | 99 |
| Kontorartikler | U | 313 | 313 | 313 | 313 | 313 |
| Digitaliseringsplan 2017 | U | 46 | 46 | 46 | 46 | 46 |
| Frederiksberg Rådhuservice og Vagtcentral | U | 12.181 | 10.772 | 10.772 | 10.772 | 10.772 |
| | I | -418 | -418 | -418 | -418 | -418 |
| Rådhusarrangementer | U | 978 | 978 | 978 | 978 | 978 |
| | I | -177 | -177 | -177 | -177 | -177 |
| Løn | U | 10.945 | 9.536 | 9.536 | 9.536 | 9.536 |
| Kontor og materiale udgifter | U | 258 | 258 | 258 | 258 | 258 |
| Øvrige indtægter | I | -241 | -241 | -241 | -241 | -241 |
| Vagtcentral | U | 906 | 907 | 907 | 907 | 907 |
| | I | -1.077 | -1.077 | -1.077 | -1.077 | -1.077 |
| Interne indtægter | I | -1.077 | -1.077 | -1.077 | -1.077 | -1.077 |
| Løn | U | 2.810 | 2.811 | 2.811 | 2.811 | 2.811 |
| Møder, rejser og repræsentation | U | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Kontor og materiale udgifter | U | -2.004 | -2.004 | -2.004 | -2.004 | -2.004 |
| Frederiksberg Rådhuservice og Vagtcentral Fællesudgifter | U | 7.933 | 7.933 | 7.940 | 7.940 | 7.940 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Biler | U | 231 | 231 | 231 | 231 | 231 |
| El og Gas | U | -1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lager vedr. rådhusarrangementer | U | -142 | -142 | -142 | -142 | -142 |
| Opgradering af Rådhusets sikkerhed | U | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 |
| Andre udgifter | U | 197 | 197 | 197 | 197 | 197 |
| Ekstern husleje (rådhuservice) | U | -7 | -7 | 0 | 0 | 0 |
| Facility Management | U | -725 | -725 | -725 | -725 | -725 |
| Indvendig vedligeholdelse | U | 1.220 | 1.220 | 1.220 | 1.220 | 1.220 |
| Kantine | U | 1.944 | 1.944 | 1.944 | 1.944 | 1.944 |
| Porto | U | 903 | 903 | 903 | 903 | 903 |
| Rengøring ekskl. løn | U | 4.274 | 4.283 | 4.283 | 4.283 | 4.283 |
| Vand | U | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 |
| Varme | U | 6 | -4 | -4 | -4 | -4 |
| IT og Digitalisering | U | 22.219 | 22.231 | 22.230 | 22.228 | 22.228 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Løn | U | 21.384 | 21.397 | 21.395 | 21.394 | 21.394 |
| Uddannelse og kurser | U | 389 | 389 | 389 | 389 | 389 |

| Tabel 5: 1.000 kr. 2020-priser | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
|---|---|--------|--------|----------------|--------|--------|
| | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Møder, rejser og repræsentation | U | 108 | 108 | 108 | 108 | 108 |
| Øvrige personaleudgifter | U | 90 | 90 | 90 | 90 | 90 |
| Kontor og materiale udgifter | U | 73 | 73 | 73 | 73 | 73 |
| Øvrige udgifter | U | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| IT | U | 119 | 119 | 119 | 119 | 119 |
| Inventar | U | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| IT og Digitalisering Fællesudgifter | U | 38.007 | 37.182 | 37.134 | 37.134 | 37.134 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Medarbejder PC ordningen | U | 69 | 69 | 69 | 69 | 69 |
| Fysisk sikkerhed | U | 203 | 187 | 187 | 187 | 187 |
| ProjektFlow | U | 56 | 56 | 56 | 56 | 56 |
| Talegenkendelse | U | 499 | 499 | 498 | 498 | 498 |
| Web | U | 1.668 | 1.668 | 1.684 | 1.684 | 1.684 |
| ESDH | U | 1.527 | 1.527 | 1.527 | 1.527 | 1.527 |
| AO og IDM | U | 391 | 391 | 391 | 391 | 391 |
| Mobile Device Management | U | 223 | 223 | 223 | 223 | 223 |
| Digital ansættelse | U | 109 | 109 | 109 | 109 | 109 |
| Selvbetjening | U | 217 | 217 | 217 | 217 | 217 |
| Regulativ sikkerhed | U | 113 | 113 | 113 | 113 | 113 |
| KMD-systemer | U | 23.077 | 21.843 | 21.780 | 21.780 | 21.780 |
| Internt køb og salg (IT shoppen) | U | -604 | -604 | -604 | -604 | -604 |
| Microsoft-aftaler | U | 0 | 659 | 659 | 659 | 659 |
| Print | U | 1.203 | 1.203 | 1.203 | 1.203 | 1.203 |
| Servere | U | 2.653 | 2.471 | 2.471 | 2.471 | 2.471 |
| Support - materialeudgifter | U | 490 | 490 | 490 | 490 | 490 |
| Fastnet på rådhuset | U | 809 | 809 | 809 | 809 | 809 |
| Serviceaftale på centraler | U | 902 | 902 | 902 | 902 | 902 |
| Kommunal medfinans. af ny finansieringsmodel for CPR-data | U | -127 | -179 | -179 | -179 | -179 |
| Netværk | U | 2.189 | 2.189 | 2.189 | 2.189 | 2.189 |
| IT-udvikling | U | 1.835 | 1.835 | 1.835 | 1.835 | 1.835 |
| DPR IT-system | U | 298 | 298 | 298 | 298 | 298 |
| Dan ID IT-system | U | 65 | 65 | 65 | 65 | 65 |
| Politikerweb | U | 141 | 141 | 141 | 141 | 141 |
| HR | U | 11.558 | 11.548 | 11.548 | 11.548 | 11.548 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Løn | U | 11.301 | 11.326 | 11.326 | 11.326 | 11.326 |
| Kontor og materiale udgifter | U | 257 | 222 | 222 | 222 | 222 |
| HR - Fællesudgifter | U | 27.219 | 27.152 | 26.891 | 26.833 | 26.833 |
| | I | -778 | -778 | -778 | -778 | -778 |
| Kommunomuddannelsen | U | 721 | 721 | 721 | 721 | 721 |

| Tabel 5: | | | | | | |
|---|---|---------------|-------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | Budget | | Budgetoverslag | | |
| | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 2020-priser | | | | | | |
| Arbejdsmiljøkurser | U | 308 | 308 | 308 | 308 | 308 |
| Introduktion til nyansatte | U | 80 | 80 | 80 | 80 | 80 |
| Personalepolitiske aktiviteter | U | 443 | 443 | 443 | 443 | 443 |
| Jubilæumsgaver til funktionærer og arbejdere | U | 412 | 412 | 412 | 412 | 412 |
| AES | U | 3.074 | 3.066 | 3.066 | 3.066 | 3.066 |
| Krisehjælp | U | 1.329 | 1.329 | 1.329 | 1.329 | 1.329 |
| Andre pers. udg. (inkl. lægeerklæringer) | U | 186 | 186 | 186 | 186 | 186 |
| IT-udgifter | U | 214 | 425 | 425 | 425 | 425 |
| MED-uddannelsen | U | 355 | 355 | 355 | 355 | 355 |
| Foreningen Nydansker | U | 22 | 22 | 22 | 22 | 22 |
| Bidrag til Arbejdstilsyn og Arbejdsskadestyrelsen | U | 365 | 365 | 365 | 365 | 365 |
| Arbejdsskadeerstatninger | U | 4.448 | 4.448 | 4.245 | 4.245 | 4.245 |
| Lønssystem SD | U | 4.451 | 4.431 | 4.431 | 4.431 | 4.431 |
| Lederudvikling | U | 845 | 845 | 845 | 845 | 845 |
| Diplomuddannelser | U | 1.177 | 927 | 869 | 811 | 811 |
| Elevuddannelser | U | 5.122 | 5.122 | 5.123 | 5.123 | 5.123 |
| | I | -694 | -694 | -694 | -694 | -694 |
| Projektlederuddannelse | U | 217 | 217 | 217 | 217 | 217 |
| Lønservice Azets | U | 3.450 | 3.450 | 3.450 | 3.450 | 3.450 |
| | I | -85 | -85 | -85 | -85 | -85 |
| Borgerservicecenter | U | 25.774 | 24.292 | 24.264 | 24.197 | 24.197 |
| | I | -1.723 | -1.723 | -1.723 | -1.723 | -1.723 |
| Løn | U | 24.608 | 23.338 | 23.309 | 23.242 | 23.242 |
| Vikarbureau | U | 211 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kontor og materiale udgifter | U | 903 | 903 | 903 | 903 | 903 |
| IT | U | 52 | 52 | 52 | 52 | 52 |
| Øvrige indtægter | I | -1.723 | -1.723 | -1.723 | -1.723 | -1.723 |
| Kontrolenheden mod socialt bedrageri | U | 3.529 | 2.895 | 2.279 | 2.279 | 2.279 |
| | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Løn | U | 3.406 | 2.772 | 2.156 | 2.156 | 2.156 |
| Kontor og materiale udgifter | U | 123 | 123 | 123 | 123 | 123 |
| Borgerservicecentret Fællesudgifter | U | 9.135 | 9.050 | 8.918 | 8.906 | 8.906 |
| | I | -8.448 | -7.817 | -7.817 | -7.817 | -7.817 |
| Internationale Citizen Service | U | 52 | 52 | 52 | 0 | 0 |
| Sygesikring | U | 2 | 2 | 2 | 589 | 589 |
| §2 aftale - praktiserende læger | U | 1 | 1 | 1 | 52 | 52 |
| Borgerkort | I | -890 | -890 | -890 | -890 | -890 |
| Ejendomsoplysninger | I | -13 | -13 | -13 | -13 | -13 |
| Bopælsattester | I | -83 | -83 | -83 | -83 | -83 |

| Tabel 5: | | | | | | |
|--|---|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Fogedgebyr | I | -4.453 | -4.453 | -4.453 | -4.453 | -4.453 |
| Opkrævning af dagrenovation (skatmoms) | I | -665 | -665 | -665 | -665 | -665 |
| Betaling fra Taxanævnet | I | -631 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Øvrige udgifter | U | 94 | 94 | 94 | 0 | 0 |
| PBS | U | 1.265 | 1.265 | 1.265 | 1.265 | 1.265 |
| Effektivisering af gebyrindtægter | U | 525 | 525 | 525 | 525 | 525 |
| Øvrige IT-systemer | U | 2.096 | 2.096 | 1.964 | 1.561 | 1.561 |
| KMD Systemer | U | 2.488 | 2.488 | 2.488 | 2.488 | 2.488 |
| Tinglysning | U | 509 | 509 | 509 | 509 | 509 |
| Vederlag (skatmoms) | I | -38 | -38 | -38 | -38 | -38 |
| Miljø - Takstindtægter (skat moms) | U | 1.561 | 1.561 | 1.561 | 1.561 | 1.561 |
| Kontrolheden mod socialt bedrageri | I | -1.563 | -1.563 | -1.563 | -1.563 | -1.563 |
| Rengøringsudgifter | U | 357 | 357 | 357 | 357 | 357 |
| IT | U | 33 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Indvendig vedligeholdelse | U | 52 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Koncessionsafgift | U | 100 | 100 | 100 | 0 | 0 |
| | I | -112 | -112 | -112 | -112 | -112 |

Budgettet til Kommunaldirektørens område er reduceret med 4,9 mio.kr. i forhold til budget 2019, hvoraf en reduktion på 1,9 mio.kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og en reduktion på i alt 3,0 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Børne- og Ungeområdet

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

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

Budget

| Tabel 7: | | | | | | |
|--------------------------|---|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Børne- og Ungeområdet | U | 89.232 | 88.488 | 88.175 | 87.192 | 87.192 |
| | I | -47.240 | -46.611 | -45.970 | -45.970 | -45.970 |
| Børne- og Ungestaben | U | 11.243 | 12.322 | 12.252 | 11.310 | 11.310 |
| Løn | U | 11.122 | 12.201 | 12.130 | 11.188 | 11.188 |
| Uddannelse og kurser | U | 82 | 82 | 82 | 82 | 82 |
| Øvrige personaleudgifter | U | 23 | 23 | 23 | 23 | 23 |

| Tabel 7: | | | | | | |
|--|---|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Kontor og materiale udgifter | U | 16 | 16 | 16 | 16 | 16 |
| Børne- og Ungestaben Fælles | U | -975 | -975 | -975 | -975 | -975 |
| Overhead fra personer fra andre konti | U | -975 | -975 | -975 | -975 | -975 |
| Fællespuljer | U | 1.180 | 1.179 | 1.179 | 1.179 | 1.179 |
| Fællespuljer - Ikke konkretiserede effektiviseringer | U | -803 | -1.184 | -1.224 | -1.224 | -1.224 |
| Dagtilbudsafdelingen | U | 5.052 | 5.053 | 5.053 | 5.053 | 5.053 |
| Løn | U | 4.917 | 4.918 | 4.918 | 4.918 | 4.918 |
| Uddannelse og kurser | U | 96 | 96 | 96 | 96 | 96 |
| Øvrige personaleudgifter | U | 23 | 23 | 23 | 23 | 23 |
| Kontor og materiale udgifter | U | 16 | 16 | 16 | 16 | 16 |
| Skoleafdelingen | U | 4.221 | 4.222 | 4.222 | 4.222 | 4.222 |
| Løn | U | 4.090 | 4.090 | 4.090 | 4.090 | 4.090 |
| Uddannelse og kurser | U | 94 | 94 | 94 | 94 | 94 |
| Øvrige personaleudgifter | U | 23 | 23 | 23 | 23 | 23 |
| Kontor og materiale udgifter | U | 15 | 15 | 15 | 15 | 15 |
| Familieafdelingen | U | 24.920 | 23.935 | 24.637 | 24.596 | 24.596 |
| | I | -966 | -641 | 0 | 0 | 0 |
| Løn | U | 24.210 | 23.279 | 23.983 | 23.942 | 23.942 |
| | I | -966 | -641 | 0 | 0 | 0 |
| Uddannelse og kurser | U | 206 | 206 | 206 | 206 | 206 |
| Øvrige personaleudgifter | U | 471 | 417 | 415 | 415 | 415 |
| Kontor og materiale udgifter | U | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 |
| Familieafdelingen - Fællesudgifter og indtægter | U | 1.091 | 1.076 | 1.060 | 1.060 | 1.060 |
| Tolkeydelser | U | 264 | 248 | 233 | 233 | 233 |
| Afregning af lægeattester | U | 72 | 72 | 72 | 72 | 72 |
| Tilsyn og administration af inst. og opholdssteder | U | 60 | 60 | 60 | 60 | 60 |
| DUBU | U | 526 | 526 | 526 | 526 | 526 |
| Uddannelse | U | 169 | 169 | 169 | 169 | 169 |
| Socialtilsyn Hovedstaden | U | 43.301 | 42.859 | 41.970 | 41.970 | 41.970 |
| | I | -46.274 | -45.970 | -45.970 | -45.970 | -45.970 |
| Løn | U | 37.504 | 38.028 | 37.139 | 37.139 | 37.139 |
| Uddannelse og kurser | U | 571 | 563 | 563 | 563 | 563 |
| Møder, rejser og repræsentation | U | 275 | 271 | 271 | 271 | 271 |
| Øvrige personaleudgifter | U | 1.454 | 546 | 546 | 546 | 546 |
| Kontor og materiale udgifter | U | 189 | 186 | 186 | 186 | 186 |
| Eksterne konsulenter | U | 253 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| Transportudgifter | U | 406 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| Øvrige udgifter | U | 432 | 427 | 427 | 427 | 427 |

| Tabel 7: | | | | | | |
|--|---|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| IT | U | 1.326 | 1.312 | 1.312 | 1.312 | 1.312 |
| Inventar | U | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| Indvendig vedligeholdelse | U | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| Forbrugsudgifter | U | 338 | 335 | 335 | 335 | 335 |
| Betaling andre offentlige myndighed | I | -34.771 | -34.720 | -34.720 | -34.720 | -34.720 |
| Øvrige indtægter | I | -10.992 | -10.750 | -10.750 | -10.750 | -10.750 |
| Socialtilsyn Hovedstaden Tilkøbsydelse | U | 512 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | I | -512 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| Løn | U | 436 | 425 | 425 | 425 | 425 |
| Øvrige personaleudgifter | U | 76 | 75 | 75 | 75 | 75 |
| Betaling andre offentlige myndighed | I | -512 | -500 | -500 | -500 | -500 |

Budgettet til Børn og ungeområdet er reduceret med 0,1 mio.kr. i forhold til budget 2019, hvoraf en reduktion på 0,6 mio.kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og en forøgelse på i alt 0,5 mio.kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

By- Kultur- og Miljøområdet

Området betjener Magistraten, Bolig- og Ejendomsudvalget, By- og Miljøudvalget, samt administrerer, planlægger og udvikler aktiviteter indenfor følgende områder:

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

Budget

| Tabel 8: | | | | | | |
|--|---|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| By-, Kultur- og Miljøområdet | U | 80.706 | 79.520 | 72.937 | 72.399 | 72.399 |
| | I | -8.262 | -8.262 | -7.767 | -9.906 | -9.906 |
| BKM stab - Administration | U | 20.144 | 20.277 | 19.142 | 19.142 | 19.142 |
| Overførsel fra takstfinansieret område | U | 0 | -438 | -438 | -438 | -438 |
| | I | -1.463 | -1.499 | -1.536 | -1.536 | -1.536 |
| Løn | U | 21.599 | 22.116 | 21.054 | 21.054 | 21.054 |
| Kontor og materiale udgifter | U | 564 | 564 | 564 | 564 | 564 |
| Puljer/Projekter | U | -35 | -502 | -574 | -574 | -574 |
| Øvrige indtægter | U | 0 | 36 | 73 | 73 | 73 |
| BKM stab - GIS og Digitalisering | U | 561 | 663 | 562 | 562 | 562 |
| Kortsamarbejde | U | 44 | 44 | 44 | 44 | 44 |
| BBR | U | 251 | 352 | 251 | 251 | 251 |
| GIS | U | 266 | 267 | 267 | 267 | 267 |
| Økonomi, jura og styring | U | 2.591 | 2.162 | 2.164 | 2.139 | 2.139 |
| | I | -3.712 | -3.712 | -3.712 | -3.712 | -3.712 |
| Administrationsbidrag fra DAB | I | -3.712 | -3.712 | -3.712 | -3.712 | -3.712 |
| Ejendomsadministration | U | 2.079 | 2.077 | 2.076 | 2.052 | 2.052 |

| Tabel 8: | | | | | | | |
|--------------------------------------|---|--|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Mæglervurderinger som følge af salg | U | | 416 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Advokatudgifter | U | | 96 | 85 | 88 | 88 | 88 |
| Økonomi, jura og styring BKM | | | | | | | |
| Fællesudgifter | U | | 0 | -250 | -250 | -250 | -250 |
| | U | | 0 | -250 | -250 | -250 | -250 |
| BKM stab Fællesudgifter | U | | 77 | 77 | 77 | 77 | 77 |
| Betjening af udvalg | U | | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 |
| Karnov | U | | 0 | -1 | -2 | -2 | -2 |
| Kommunalteknisk chefforening | U | | 45 | 46 | 47 | 47 | 47 |
| Vej, Park og Miljø | U | | 13.207 | 12.592 | 12.592 | 12.592 | 12.592 |
| Lønoverførsel til anlæg | U | | -2.983 | -2.945 | -2.945 | -2.945 | -2.945 |
| Løn | U | | 15.742 | 15.090 | 15.090 | 15.090 | 15.090 |
| Kontor og materiale udgifter | U | | 447 | 447 | 447 | 447 | 447 |
| Byliv og Drift | I | | -391 | -391 | -391 | -391 | -391 |
| Private fællesveje, indtægter | I | | -391 | -391 | -391 | -391 | -391 |
| Byliv og Drift Fællesudgifter | U | | 325 | 325 | 325 | 325 | 325 |
| Udgifter vedr. loppetov | U | | 31 | 31 | 31 | 31 | 31 |
| Kirkegårde | U | | 294 | 294 | 294 | 294 | 294 |
| Trafik og Byrum Fællesudgifter | U | | 178 | 178 | 178 | 178 | 178 |
| Trafikhandlingsplan | U | | 178 | 178 | 178 | 178 | 178 |
| Miljø Fællesudgifter | U | | 2.341 | 2.575 | 2.575 | 2.575 | 2.575 |
| Bæredygtighed, Løn | U | | 512 | 746 | 746 | 746 | 746 |
| Handlingsplan for elbiler | U | | 520 | 520 | 520 | 520 | 520 |
| Agenda 21 mv. | U | | 162 | 162 | 162 | 162 | 162 |
| Styrkelse af miljørådgivningsindsats | U | | 134 | 134 | 134 | 134 | 134 |
| Bæredygtighed, aktivitetsudgifter | U | | 1.013 | 1.013 | 1.013 | 1.013 | 1.013 |
| BBE Administration | U | | 941 | 941 | 941 | 941 | 941 |
| Kontor og materiale udgifter | U | | 1.041 | 1.041 | 1.041 | 1.041 | 1.041 |
| IT | U | | -101 | -101 | -101 | -101 | -101 |
| BBE Administration Fællesudgifter | U | | 552 | 552 | 552 | 552 | 552 |
| IT | U | | 552 | 552 | 552 | 552 | 552 |
| Byudvikling | U | | 6.934 | 6.509 | 6.509 | 6.509 | 6.509 |
| Løn | U | | 6.934 | 6.509 | 6.509 | 6.509 | 6.509 |
| Byudvikling Fællesudgifter | U | | 343 | 559 | 559 | 559 | 559 |
| Komm.planlægning | U | | 271 | 487 | 487 | 487 | 487 |
| Lokalplaner | U | | 72 | 72 | 72 | 72 | 72 |
| Byggeri og Arkitektur | U | | 12.187 | 12.606 | 9.374 | 9.374 | 9.374 |
| Løn | U | | 12.135 | 12.554 | 9.322 | 9.322 | 9.322 |
| IT | U | | 52 | 52 | 52 | 52 | 52 |
| Byggeri og Arkitektur Fællesudgifter | U | | 3.201 | 3.201 | 2.706 | 4.845 | 4.845 |
| | I | | -2.634 | -2.634 | -2.139 | -4.277 | -4.277 |
| Byggesagsgebyr | I | | -2.634 | -2.634 | -2.139 | -4.277 | -4.277 |
| Fagsystem til Byggesager | U | | 568 | 568 | 568 | 568 | 568 |
| Bygge og Projekt | U | | 7.957 | 7.905 | 7.905 | 7.905 | 7.905 |
| Løn | U | | 7.905 | 7.905 | 7.905 | 7.905 | 7.905 |
| Møder, rejser og repræsentation | U | | 52 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bygge og Projekt Fællesudgifter | U | | -8.738 | -8.738 | -8.738 | -8.738 | -8.738 |

| Tabel 8: | | | | | | |
|-------------------------------------|---|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Honorar | U | -8.738 | -8.738 | -8.738 | -8.738 | -8.738 |
| Ejendomsservice og Drift | U | 7.702 | 8.216 | 8.216 | 7.703 | 7.703 |
| Løn | U | 7.702 | 8.216 | 8.216 | 7.703 | 7.703 |
| Ejendomsservice og Drift | | -2.329 | -3.353 | -4.962 | -4.962 | -4.962 |
| Fællesudgifter | U | | | | | |
| | I | -62 | -62 | -62 | -63 | -63 |
| Udgifter overført til FM | U | -769 | -769 | -769 | -769 | -769 |
| Feriefonden | U | -13 | -6 | -10 | -10 | -10 |
| | I | -62 | -62 | -62 | -63 | -63 |
| Facility Management effektivisering | U | -1.547 | -2.577 | -4.183 | -4.183 | -4.183 |
| Kultur og Fritidsafdelingen | U | 8.760 | 8.750 | 8.750 | 8.749 | 8.749 |
| Løn | U | 8.358 | 8.349 | 8.348 | 8.348 | 8.348 |
| Kontor og materiale udgifter | U | 401 | 401 | 401 | 401 | 401 |
| Kultur og Fritid Fællesudgifter | U | 2.075 | 2.075 | 1.568 | 1.568 | 1.568 |
| IT | U | 132 | 132 | 132 | 132 | 132 |
| Event- og udviklingspuljen | U | 914 | 914 | 408 | 408 | 408 |
| Faste events | U | 603 | 603 | 603 | 603 | 603 |
| Internationale relationer | U | 57 | 57 | 57 | 57 | 57 |
| Venskabsbysamarbejde | U | 70 | 70 | 70 | 70 | 70 |
| Velkomstmøder | U | 298 | 298 | 298 | 298 | 298 |
| Stadsarkivet | U | 2.674 | 2.674 | 2.674 | 2.674 | 2.674 |
| Løn | U | 2.373 | 2.373 | 2.373 | 2.373 | 2.373 |
| Kontor og materiale udgifter | U | 301 | 301 | 301 | 301 | 301 |
| Stadsarkivet Fællesudgifter | U | 193 | 193 | 193 | 193 | 193 |
| IT | U | 193 | 193 | 193 | 193 | 193 |

Budgettet til By-, Kultur- og Miljøområdet er reduceret med 1,2 mio.kr. i forhold til budget 2019, hvoraf en reduktion på 1,7 mio.kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og en udvidelse på i alt 0,5 mio.kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

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

| Tabel 9: | | | | | | | |
|---|----------|--|----------------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|
| 1.000 kr. | | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Social-, Sundheds- og | U | | 192.345 | 188.787 | 178.327 | 173.885 | 173.829 |
| Arbejdsmarkedsområdet | I | | -4.863 | -2.833 | -1.591 | -634 | -634 |
| <i>Løn og overhead</i> | <i>U</i> | | <i>167.138</i> | <i>162.817</i> | <i>153.968</i> | <i>152.299</i> | <i>152.299</i> |
| | <i>I</i> | | <i>-1.983</i> | <i>-384</i> | <i>-457</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| Løn | U | | 156.092 | 162.366 | 160.652 | 158.243 | 158.243 |
| Møder, rejser og repræsentation | U | | 347 | 76 | 76 | 76 | 76 |
| Øvrige personaleudgifter | U | | 5099 | 4641 | 3011 | 4721 | 4721 |
| Kontor og materiale udgifter | U | | 2118 | 898 | 898 | 898 | 898 |
| Puljer/Projekter | U | | 3279 | -5457 | -10913 | -11629 | -11629 |
| Øvrige udgifter | U | | -41 | -168 | -168 | -168 | -168 |
| IT | U | | 0 | -1110 | -1159 | -1159 | -1159 |
| Betaling andre offentlige myndigheder | I | | -1739 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Devicestrategi | U | | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Digitaliseringsplan FMK | U | | -2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Digitaliseringsplan Monopolsys | U | | -25 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Områdepulje | U | | -1563 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Direktørpulje | U | | 1419 | 1318 | 1318 | 1318 | 1318 |
| Finanslov '18 Bedre Bemanding | U | | 254 | 254 | 254 | 0 | 0 |
| | I | | -244 | -244 | -244 | 0 | 0 |
| Værdighedsmilliard - MAG | U | | 152 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt langvarig hjemløshed | U | | 0 | -140 | -213 | 0 | 0 |
| <i>Fællesudgifter</i> | <i>U</i> | | <i>24.574</i> | <i>25.970</i> | <i>24.359</i> | <i>21.587</i> | <i>21.530</i> |
| | <i>I</i> | | <i>-2.247</i> | <i>-2.449</i> | <i>-1.134</i> | <i>-634</i> | <i>-634</i> |
| <i>IT-systemer</i> | <i>U</i> | | <i>0</i> | <i>2.332</i> | <i>2.332</i> | <i>2.332</i> | <i>2.332</i> |
| <i>Arbejdsmarkedsafdelingen</i> | <i>I</i> | | <i>0</i> | <i>9.722</i> | <i>9.225</i> | <i>8.136</i> | <i>7.573</i> |
| IT-systemer Øvrige | U | | 0 | 3.688 | 3.685 | 3.055 | 3.055 |
| IT-systemer Sundheds- og Omsorgsafdelingen | U | | 0 | -634 | -634 | -634 | -634 |
| | I | | 2.190 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sundhedskoordinatorer og Klinisk Funktion | U | | -245 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DUT 2015 | U | | 466 | 466 | 466 | 466 | 466 |
| Formand FKF | U | | 15 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stempel og tinglysning | U | | 608 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tandlægekonsulentbistand | U | | 445 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tolke | U | | 741 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Udgifter til trykning | U | | 132 | 133 | 133 | 133 | 133 |
| Udvalgsformænd | U | | 121 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Porto | U | | 275 | 275 | 275 | 275 | 275 |
| Afregning af lægeattester | U | | 0 | 233 | 741 | 233 | 740 |

| Tabel 9: | | | | | | |
|---|---|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Udgifter til trykning | U | 53 | 53 | 53 | 53 | 53 |
| IT drift | U | -159 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Negative puljer | U | 1.057 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fælles indkøbspulje | U | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fremskudt sagsbehandling | U | 0 | 253 | 0 | 0 | 0 |
| KMD Systemet | U | 9.457 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| NemRefusion | U | 196 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CURA mm. | U | 3.270 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | I | -634 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Puljer og projekter | U | 2.178 | 1.864 | 513 | 0 | 0 |
| | I | -2.097 | -1.815 | -500 | 0 | 0 |
| Sundhedskoordinatorer og Klinisk Funktion | U | 0 | 2.184 | 2.184 | 2.184 | 2.184 |
| Afregning af lægeattester | U | 3.981 | 4.438 | 4.438 | 4.438 | 4.438 |
| Supervision | U | 215 | 215 | 215 | 215 | 215 |
| Tinglysningsafgift - Kontor og materiale udgifter | U | 33 | 33 | 33 | 33 | 33 |
| Afregning af lægeattester | U | 156 | 43 | 29 | -3 | -3 |
| Supervision | U | 38 | 38 | 38 | 38 | 38 |
| Digitaliseringsplan 2016 | U | -55 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Digitaliseringsplan 2015 | U | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Værdighedsmilliard - MAG | U | -150 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Budgettet til Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet er reduceret med 1,5 mio.kr. i forhold til budget 2019, hvoraf en reduktion på 5,4 mio.kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og udvidelser på i alt 3,9 mio.kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Erhverv mv.

Opgaver

Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love, funktion 06.48.60, dækker afgifter for brug af vejarealer.

Erhvervsservice og iværksætter, funktion 06.48.67 dækker iværksætterkurser, erhvervsmarkedsføring i form af publicering af en række erhvervsrettede informationer herunder turistguiden, udgifter til uddeling af Frederiksberg Erhvervspris og til afholdelse af erhvervskonferencer samt deltagelse i erhvervsudviklingsprojekter. Endelig dækker budgettet også tilskud til væksthus og betaling for virksomhedskurser og –vejledning til Væksthus Hovedstaden.

Budgetforudsætninger

Budget 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2020, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

| Tabel 10: 1.000 kr. 2020-priser | | Budget 2019 | Budget 2020 | Budgetoverslag | | |
|---------------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|--------|--------|
| | | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| Erhverv | U | 4.405 | 3.499 | 3.735 | 3.499 | 3.499 |
| | I | -4.658 | -4.913 | -4.013 | -4.013 | -4.013 |
| Iværksættetekurser på KEC | U | 307 | 105 | 105 | 105 | 105 |
| | I | -56 | -57 | -57 | -57 | -57 |
| Erhvervskonference | U | 306 | 69 | 305 | 69 | 69 |
| Væksthuse | U | 2.929 | 2.929 | 2.929 | 2.929 | 2.929 |
| Slotskredsmødet | U | 56 | 56 | 56 | 56 | 56 |
| Øvrige Erhverv | U | 253 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| EU-kontor | U | 261 | 261 | 261 | 261 | 261 |
| Kongrespulje | U | 208 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Julemarkedet | U | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | I | -2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Logo Frederiksberg | U | 79 | 79 | 79 | 79 | 79 |
| | I | -74 | -74 | -74 | -74 | -74 |
| Råden over vej | I | -4.526 | -4.781 | -3.881 | -3.881 | -3.881 |

Budgettet til Erhverv er reduceret med 1,2 mio.kr. i forhold til budget 2019, hvoraf en reduktion på 0,1 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og en reduktion på i alt 1,1 mio.kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Puljer

Opgaver

Sekretariat og forvaltninger, funktion 6.45.51 dækker dels ukonkretiserede beløb i flerårige effektiviseringsstiltag, dels konkrete budgetudvidelser fra tidligere budgetforlig, som ikke er endeligt udmøntet og dels øvrige budgetpuljer inden for kommunens serviceudgifter afsat i de finansielle orienteringer om budget 2020-2023.

Løn- og barselspuljer, funktion 6.52.70 dækker:

TR-uddannelse og AUA omfatter midler afsat i henhold til overenskomsten til Frederiksberg Kommunes uddannelse af tillidsrepræsentanter. Derudover dækker indbetalingen til KTO udviklingsmæssige aktiviteter på det fælleskommunale område (AUA).

Barselspuljen sikrer økonomisk udligning mellem samtlige arbejdspladser inden for kommunen, således at udgifter til ansatte under graviditets-, barsels- og adoptionsorlov ikke påhviler den enkelte arbejdsplads alene.

Generelle reserver, funktion 6.52.76, dækker kommunens pulje til håndtering af generelle usikkerheder i budgettet, herunder vintertjeneste, vejafvandingsbidrag og budgetoverførsler mellem årene.

Budgetforudsætninger

Budget 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2019 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2020, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

TR og AUA

Der er afsat 5,1 mio. kr. årligt til indbetalingen til KTO udviklingsmæssige aktiviteter på det fælleskommunale område (AUA). Herudover indeholder beløbet også uddannelse af Frederiksberg Kommunes tillidsrepræsentanter i henhold til overenskomsten.

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 i 2020 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 blev senest ved budget 2016 foretaget nedjustering af barselspuljens størrelse med 3,0 mio. kr. som er tilbageført til 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 rent administrativt.

Kompetence- og trivselspuljen

Med henblik på at fremme trivslen blandt kommunens medarbejdere afsættes en pulje på 1 mio. kr. i hvert af årene 2019 og 2020 til at understøtte trivselsfremmende aktiviteter på kommunens arbejdspladser.

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.

Praksisplan

I forlængelse af den senest aftalte "Praksisplan" med de praktiserende lægers fagorganisationer er der afsat 1,8 mio. kr. årligt til nationale tiltag i koordinationen med den kommunale sundhedsindsats.

DUT vedr. forbedrende grunduddannelse

I lov- og cirkulærepragrammet for 2018/2019 indgik en større omlægning af indsatsen vedrørende forbedrende grunduddannelse, som krævede en nærmere gennemgang inden implementering. De afledte effekter er derfor placeret under puljer, indtil udmøntning på fagudvalg er afklaret.

Afledt drift ved masterplan for plejeboligmodernisering

Den vedtagne anlægsplan for plejeboligmodernisering indeholder afledt drift til udvidelsen af antallet af pladser. Udmøntningen sker ved kommende demografireguleringer af budgettet til botilbud, og den afledte drift placeres foreløbigt på Magistraten.

Foreløbig afledt drift i anlægsplan budget 2020

Direktionens oplæg til anlægsplanen indeholder en forøgelse af udgifter til afledt drift, som er finansieret i budgetforslaget med indarbejdelse af en pulje under Magistraten. Puljen nulstilles med budgetvedtagelsen, når de konkrete anlægsforslag og korrektion af afledt drift vedtages politisk.

Politisk prioriteringsrum budget 2020

Det politiske prioriteringsrum udgør som udgangspunkt 39 mio. kr. årligt til budgetforhandlingerne for 2020 som følge af det frigjorte rum inden for servicerammen, der fulgte med økonomiaftalen for 2020.

Udbud

En del af de kommende effektiviseringer i forlængelse af kommunens løbende udbudsplan er afsat under puljer. Hertil kommer effekter indarbejdet på de konkrete fagudvalg. Den fulde udbudsplan indgår i budgettet som et særskilt bilag.

Digitalisering

Udmøntede effektiviseringer og kommende udvidelser af driftsudgifterne i forlængelse af kommunens løbende digitaliseringsplaner er afsat under puljer. Tallet opgøres netto som en sum af effektiviseringer og udvidelser til for eksempel drift af nye systemer. Den fulde digitaliseringsplan indgår i budgettet som et særskilt bilag.

Moderniseringsinitiativer

Initiativer vedrørende regelforenklinger i KL's og regeringens Moderniserings- og Effektiviseringsprogram (MEP) er endnu ikke konkretiseret. Derfor er effektiviseringen af disse afsat under puljer med henblik på udmøntning når regelforenklingerne er gennemført og implementeret.

Fleet management

Med budget 2019 blev det besluttet at effektivisere 2 mio. kr. årligt fuldt indfast i 2022 som følge af optimering af kommunen bilpark. Samtidig blev der afsat 0,6 mio. kr. årligt til udvikling af de relevante løsninger som forudsætning for effektiviseringen. Implementering er fortsat undervejs.

Langsigtet effektiviseringspulje

Der er indarbejdet en effektiviseringspulje for serviceudgifter på 20 mio. kr. årligt fra 2021 og frem. Puljen udtrykker forventningen om fortsatte gode regnskabsresultater på driften.

Aktivitetsbestemt medfinansiering

Den kommunale afregning af sundhedsydelser med regionerne er aktuelt udfordret af dataproblemer. Derfor er betalingen i 2019 og 2020 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 på Sundhed- og Forebyggelsesudvalget eller indtil dataproblemerne løses.

Overførselspulje vedr. forsikrede ledige

Der er i tidligere års budgetter vedtaget effektiviseringer på ca. 13 mio. kr. årligt vedr. dagpenge til forsikrede ledige. I budgetskønnet kan det konstateres, at det er en udfordring at holde udgiftsniveauet 13 mio. kr. under det niveau, som beskæftigelsestilskuddet kan finansiere. Derfor afsættes en pulje på 13 mio. kr. årligt til at tage hånd om denne usikkerhed.

Overførselspulje vedr. budgetgaranterede og konjunkturregulerede områder

Der er i tidligere års budgetter vedtaget effektiviseringer på ca. 8 mio. kr. årligt vedr. dagpenge til forsikrede ledige. Denne vil imidlertid bortfalde via reduceret bloktilskud, såfremt andre kommuner formår at realisere tilsvarende økonomiske effekter. Derfor afsættes en pulje på 8 mio. kr. årligt til at tage hånd om den langsigtede økonomiske usikkerhed ved effektiviserings af overførselsudgifterne.

Generelle reserver

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 30 mio. kr. årligt.

Velfærdsprioritering 2021-2023

Med økonomiaftalen for 2020 blev Moderniserings- og Effektiviseringsprogrammet aflyst, hvilket frigør 8 mio. kr. årligt fra 2021 og frem med stigende profil. Beløbet er forudsat frigivet til lokalpolitisk prioritering i

kommunerne med den nye Velfærdsprioritering, og forvaltningen anbefaler at denne prioritering foretages i det enkelte års budget, når det vides med sikkerhed, at beløbet frigives til kommunerne.

PL- og takstpulje

Grundet den sene økonomaftale er kvalitetssikringen af pris- og lønfremskrivning foretaget hurtigere end normalt. Herunder er der ikke foretaget den sædvanlige kontrol af takstkonskvenserne på områder med eksempelvis forældrebetaling. Der afsættes 5 mio. kr. årligt til håndtering af eventuelle udfordringer som følge af PL og lignende tekniske problemstillinger i budget 2020.

Budget

| Tabel 11: | | | | | | |
|---|---|---------------|-------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1.000 kr. | | Budget | | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Puljer | U | 126.292 | 119.962 | 86.101 | 67.694 | 79.980 |
| | I | -4 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Lønpuljer</i> | | | | | | |
| KTO aftale | U | 5.147 | 5.146 | 5.146 | 5.146 | 5.146 |
| Barselspulje | U | 26.748 | 26.743 | 26.741 | 26.740 | 26.740 |
| Overenskomst 2019 | U | 7.386 | 23 | 23 | 23 | 23 |
| Kompetence- og trivselspuljen | U | 1.027 | 1.027 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Udvidelsespuljer</i> | | | | | | |
| Grøn strøm | U | 99 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Praksisplan | U | 1.789 | 1.765 | 1.765 | 1.765 | 1.765 |
| DUT vedr. forberedende grunduddannelse | U | -909 | 702 | 700 | 700 | 700 |
| Afledt drift ved masterplan for plejeboligmodernisering | U | 0 | 14.031 | 15.463 | 1.801 | 14.155 |
| Foreløbig afledt drift i anlægsplan budget 2020 | U | 0 | 6.215 | 11.191 | 7.353 | 8.691 |
| Politisk prioriteringsrum budget 2020 | U | 0 | 39.000 | 39.000 | 39.000 | 39.000 |
| <i>Effektiviseringspuljer</i> | | | | | | |
| Handlingsplan for udbud | U | -2.264 | -3.312 | -4.245 | -4.977 | -4.977 |
| Digitaliseringsplan | U | -760 | -1.028 | -1.028 | -1.028 | -1.028 |
| Moderniseringsinitiativer | U | -507 | 0 | -1.000 | -2.000 | -2.000 |
| Effektiv administration | U | -1.665 | 320 | 120 | -80 | -80 |
| Fleet management | U | 0 | -400 | -1.000 | -1.400 | -1.400 |
| Langsigtet effektiviseringspulje | U | 0 | 0 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| Effektiviseringskatalog budget 2020 | U | 0 | -50.633 | -72.125 | -79.697 | -81.104 |
| <i>Usikkerhedspuljer</i> | | | | | | |
| Aktivitetsbestemt medfinansiering | U | 20.442 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Forsikrede ledige | U | 13.180 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| Budgetgaranterede og konjunkturregulerede områder | U | 21.125 | 12.264 | 8.249 | 8.249 | 8.249 |
| Vækststrategi og demografipulje | U | 5.069 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Generelle reserver | U | 30.414 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| Velfærdsprioritering 2021-2023 | U | 0 | 0 | 9.000 | 18.000 | 18.000 |
| PL- og takstpulje | U | -28 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| | I | -4 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Budgettet til Puljer er reduceret med 6,3 mio.kr. i forhold til budget 2019, hvoraf reduktioner på 52,6 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2019 og forøgelse på i alt 46,3 mio.kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Redningsberedskab

Frederiksberg Kommune indtrådte i Hovedstadens Beredskab I/S pr. 1. januar 2016. Samarbejdet dækker en væsentlig del af Storkøbenhavn og omfatter 8 kommuner og ca. 850.000 borgere og er derved landets største. Det nye fælles beredskab skal kunne levere forebyggende og afhjælpende beredskabsopgaver på et højt kvalitetsniveau sammen med en kvalificeret og troværdig myndighedsbehandling.

Opgave

Redningsberedskab, funktion 00.58.95, omfatter Frederiksbergs andel af udgifterne til Hovedstadens Beredskab.

Lovgrundlag

Brandvæsenets arbejde reguleres af *Beredskabsloven*.

Budgetforudsætninger

Budgettet for Hovedstadens Beredskabs vedtages hvert år af bestyrelsen, hvor Frederiksberg Kommune har to repræsentanter siddende fra Kommunalbestyrelsen. Frederiksbergs ejerandel i selskabet er 8,9 pct.

Budget

| Tabel 12: | | | | | | | |
|---------------------|---|----------|--------|--------|----------------|--------|--------|
| 1.000 kr. | | Regnskab | Budget | Budget | Budgetoverslag | | |
| 2020-priser | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Redningsberedskabet | U | 29.599 | 31.078 | 30.779 | 30.779 | 30.779 | 30.779 |
| | I | -3.078 | -3.174 | -3.006 | -3.006 | -3.006 | -3.006 |
| Redningsberedskabet | U | 29.599 | 31.078 | 30.779 | 30.779 | 30.779 | 30.779 |
| | I | -3.078 | -3.174 | -3.006 | -3.006 | -3.006 | -3.006 |

Budgettet til Redningsberedskab er reduceret med 0,1 mio.kr. i forhold til budget 2019, som vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Leasingarrangementer

Nedenstående tabel viser de enkelte finansielle leasingforpligtelser i perioden 2020-23. Herudover har kommunen indgået en finansiell leasingaftale om etablering af en ny svømmehal og gymnastikhal på Bernhard Bangs Allé (158,2 mio. kr.) samt ombygning af Aveny-T (13,5 mio.kr.). Leasingaftalerne forventes at træde i kraft i 2019.

Hertil kommer nye forventede leasingaftaler svarende til politiske beslutninger vedr. etablering af Parkeringskælder Langelands Plads (50 mio. kr., færdig 2019) samt yderligere udvikling af Aveny-T med væksthuse (15 mio. kr., færdig 2021). Der foreligger endnu ikke ydelsesoversigt for de pågældende projekter.

| Beløb i hele kr. | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Serviceområdet | | | | | |
| Rådhuservice | Aveny-T teater | 414.115 | 414.115 | 414.115 | 414.115 |
| Hovedbiblioteket | | 55.250 | 55.250 | 55.250 | 55.250 |
| Børne- og Ungeområdet | | | | | |
| Naturvejledningen | Bil | 2.624 | - | - | - |
| Fasangården | Legepladsudstyr | 44.667 | 44.667 | 44.667 | 44.667 |
| By- og Miljøområdet | | | | | |
| Miljø og Affald | Heatweed | 261.614 | 261.614 | 261.614 | 261.614 |
| By- og Miljøområdet (takstfinansieret) | | | | | |
| Miljø og Affald | Renovationskøretøjer I | 620.218 | - | - | - |
| Miljø og Affald | Renovationskøretøjer II | 706.581 | - | - | - |
| Miljø og Affald | El-Renovationsvogne | 1.122.866 | 1.122.866 | 1.122.866 | 1.122.866 |

Takstoversigt

| 2020-priser | Takst (i hele kr.) |
|--|-----------------------|
| Byggetilladelser m.v. | |
| Timepris | 793 |
| Parkering* | |
| Timetakst | |
| 3. time | 15 |
| 4. time | 20 |
| 5. time | 25 |
| 6. time | 25 |
| 7. time | 25 |
| P-licens til zoneparkering | |
| Beboerlicens, miljø-/energiklasse A-G, per år | 290 |
| Beboerlicens, miljø-/energiklasse A+, A+++, per år | 160 |
| Beboer med firmabil per måned | 500 |
| EL/ By - og delebil licens per år | 160 |
| Fleksibel beboerlicens per måned afhængig af energiklasse | 75/40 |
| Beboer med lånt/lejet bil pr. uge | 90 |
| Pendlerlicens pr. hele måned | 500 |
| Pendlerlicens pr. dag | 40 |
| Pendlerlicens erhverv | 500 |
| Dagsbillet | 90 |
| Ugebillet | 450 |
| Erhvervslicens | 1.265 |
| P-afgift | 510 |
| Parkering på handicapplads og ud for ind- og udkørsel | 1.020 |
| Evt. rykkergebyr | 250 |
| <p><i>*Kommunalbestyrelsens partier har i budgetaftalen for 2019 vedtaget en omlægning af parkeringstakster. De nye parkeringstakster er gældende fra 1. januar 2020.</i></p> | |
| Institution, børn og unge (pr. plads pr. måned) | |
| <p><i>Lov nr. 554 af 29. maj 2018 om ændring af dagtilbudsloven og lov om folkeskolen (Styrket kvalitet i dagtilbud, øget fleksibilitet og frit valg for forældre m.v.) indebærer at der oprettes deltidspladser med nedsat takst i dagtilbud.</i></p> | |
| Dagpleje (uanset barnets alder) samt Daginstitution, 0-2 år : | |
| - Fuldtidstakst | 3.043 |
| - Deltidstakst - grundbeløb | 1.559 |
| - Deltidstakst – pr. time, pr. uge | 30 |
| Daginstitution, 3 år - skolestart | |
| - Fuldtidstakst | 1.689 |
| - Deltidstakst - grundbeløb | 899 |
| - Deltidstakst - pr. time, pr. uge | 16 |
| Frokosttakst, daginstitutioner | 547 |
| SFO | 1.651 |
| Fritidsklub | 345 |
| Ungdomsklub | 105 |

| 2020-priser | Takst (i hele kr.) |
|---|-----------------------|
| Ungdomsskolen | |
| ingen gebyrer, dog | |
| Udstedelse af kørekort til lille knallert | 500 |
| Diverse vedrørende plejehjem m.v. | |
| Betaling for dagcenterplads pr. mødedag | 33 |
| Betaling for daghjem pr. dag | 106 |
| Endagsture (pensionister) | 163 |
| Botilbud til personer med særlige sociale vanskeligheder | |
| Døgnpris for voksne inkl. morgenmad og sengelinned: | |
| Huslejebetaling ved ophold på Lindevangen og Lærkehøj (§ 110 selvejende institution): | 91 |
| Sygesikring og sundhed | |
| Skift mellem sygesikringsgruppe 1 og 2 samt lægeskift | 200 |
| Gebyr for bortkommet sygesikringsbevis | 200 |
| <i>*Taksterne er fremskrevet med satsreguleringsprocenten for 2020. Den endelig prisfremskrivning fastsættes ved bekendtgørelse og oplyses først endeligt i efteråret 2019.</i> | |
| Madservice | |
| Egenbetaling for levering af madservice, per måltid | 55 |
| Servicepakker | |
| Madpakke (pr. md.) | 3.759 |
| Vaskeri (pr. md.) | 170 |
| Leje og linned (pr. md.) | 439 |
| Rengøringsartikler til egen bolig (pr. md.) | 46 |
| Omsorgstandpleje | |
| Egenbetaling for omsorgstandpleje, årligt* | 541 |
| Egenbetaling for særlig tandpleje o. 18 år, årligt* | 2.015 |
| <i>*Taksterne er fremskrevet med satsreguleringsprocenten for 2020. Den endelig prisfremskrivning fastsættes af Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse og oplyses først endeligt i oktober 2019.</i> | |
| Biblioteket | |
| Takster for at aflevere materialer for sent: | |
| Fra 1. dag efter afleveringsfristen | 20 |
| 8 dage efter afleveringsfristen | 61 |
| 15 dage efter afleveringsfristen | 103 |
| 31 dage efter afleveringsfristen | 230 |
| Ekstra omkostninger ved afhentning | |
| Gebyr ved erstatning | 230 |
| Unge under 18 år betaler ½ gebyr af voksentakst ved for sen aflevering. | |
| Leje af kommunale lokaler | |
| (alle udgifter er pr. time med undtagelse af overnatningsgebyr) | |
| Lille mødelokale | 58 |
| Almindeligt lokale (bl.a. klasselokaler) | 110 |
| Mellemstort lokale (bl.a. faglokaler, dobbeltklasselokaler og lokale 1 på Danasvej) | 164 |
| Stort lokale (bl.a. Metronomen og Medborgersalen på Danasvej) | 228 |
| Sale, Aulaer mv. (bl.a. gymnastiksale, skoleaulaer og Bibliotekssalen) | 543 |

| 2020-priser | Takst (i hele kr.) |
|---|-----------------------|
| Ønskes Bibliotekssalen lejet med betjentbistand vil udgiften pr. time udgøre | 1.101 |
| Lokaleudstyr udover timelejen, såfremt udlån sker i ferier og i øvrigt uden for normal åbningstid | 458 |
| Overnatningsgebyr | 47 |
| Frederiksberg svømmehal | |
| <u>Svømmehal og luksusafdeling</u> | |
| Svømmehal enkelt, voksen | 46 |
| Svømmehal 12 klip, voksen | 460 |
| Svømmehal månedskort, voksen | 490 |
| Svømmehal enkelt, børn (indtil 15 år) | 20 |
| Svømmehal 12 klip, børn (indtil 15 år) | 200 |
| Svømmehal månedskort, børn | 215 |
| Svømmehal familie, 2 voksne + 2 børn | 109 |
| Svømmehal familie, 2 voksne + 1 barn | 94 |
| Luksusafdelingen (kun voksne) | 59 |
| Luksusafdelingen (kun voksne), 12 klip | 590 |
| Luksusafdelingen (kun voksne) 1 måneds | 660 |
| <u>Pensionister til svømmehal og luksusafdeling</u> | |
| Frederiksbergske pensionister | |
| mandag-fredag 07-15 | 20 |
| mandag-fredag 07-15 (med helbrestillægskort) | Gratis |
| mandag-fredag 15-21 | 33 |
| mandag-fredag 15-21, 12 klip | 330 |
| Udenbys pensionister, alm. afdeling | |
| mandag-fredag 07-21 | 33 |
| mandag-fredag 07-21, 12 klip | 330 |
| <u>Kurbadet</u> | |
| Kurbadet (kun voksne) | 178 |
| Kurbadet (kun voksne) 6 klip | 890 |
| Kurbadet Plus (kun voksne) inkl. håndklæde, frugt og kildevand | 210 |
| Pensionister i kurbadet | 132 |
| Pensionister i kurbadet 6 klip | 660 |
| <u>Babybassinet</u> | |
| Babysvømning 1 voksen + 1 baby | 68 |
| Babysvømning 1 voksen + 1 baby, 12 klip | 680 |
| Babysvømning tillæg for 1 voksen | 46 |
| Babysvømning 8 ugers hold | 761 |
| Babysvømning 17 ugers hold | 1.415 |
| <u>Ungdomsrabat</u> | |
| Unge mellem 15-25 år efter kl. 18 | 20 |
| Øvrige gebyrer og brugerbetaling m.v. | |
| <u>Råden over vejareal:</u> | |
| Skurvogn (pr. 3x5 m areal pr. dag) | 70 |
| Container (pr. 3x5 m areal pr. dag) | 70 |
| Byggeplads (pr. m ² pr. måned) | 50 |

| 2020-priser | Takst (i hele kr.) |
|--|-----------------------|
| <u>Stillads (pr. dag pr. stillads):</u> | |
| 0,0 - 25,0 m | 35 |
| 25,0 – 50,0 m | 70 |
| Over 50 m | 125 |
| Mobilkran, lift o.l. | 70 |
| Pølsestader, halvårligt | 1.400 |
| Juletræsstader, pr. sæson | 1.400 |
| Mobilt gadesalg, halvårligt | 1.400 |
| Faste stadepladser, halvårligt | 1.400 |
| Indbringelse af sag for Huslejenævnet | 319 |
| Indbringelse af sag for Beboerklagenævnet | 148 |
| Forhåndsgodkendelse i huslejenævnet | 530 |
| <i>De tre ovenstående takster afventer regulering til efteråret, hvor de reguleres efter nettopris index</i> | |
| Tillægsgebyr for udlejere i sag, hvor lejerne får 100% medhold i huslejenævnet | 2.208 |
| Adresseoplysninger pr. stk. | 75 |
| Bopælsattester pr. stk. | 75 |
| BBR-ejermeddelelser pr. stk. | 70 |
| Skatteattester pr. stk. | 70 |
| Vurderingsattester pr. stk. | 70 |
| Stadepladser, store | 660 |
| Stadepladser, små | 390 |
| Stadeplads – Rådhusplads/lørdage (salg af grøntsager/levnedsmidler pr. gang) | 130 |
| Rottebekæmpelse, promille af ejendomsværdien | 0,0326 |
| Frederiksberg Kommunes Kirkegårde | |
| Gravsteder, erhvervelse af brugsret | |
| Frederiksberg ældre Kirkegård: | |
| Kistegravsted pr. 3m ² i 20 år | 7.395 |
| Urnegravsted pr. 1m ² i 10 år | 1.370 |
| Solbjerg parkkirkegård og Søndermark kirkegård: | |
| Kistegravsted pr. 3m ² i 20 år | 3.710 |
| Urnegravsted pr. 1m ² i 10 år | 1.370 |
| Askefællesgrav i 10 år | 1.980 |
| Kistefællesgrav i 20 år | 9.345 |
| Kistefællesgrav til barn under 12 år i 10 år | 4.670 |
| Urnepladser, erhvervelse af brugsret. | |
| Urneplads i 10 år, brugsretsleje fra | 1.950 |
| Graves gravning | |
| Kistegrav: | |
| Familiegravsted i almindelig dybde | 6.100 |
| Familiegravsted i almindelig dybde (Lørdag) | 7.750 |
| Familiegravsted i alm. dybde til barn u. 12 år | 2.120 |
| Familiegravsted i alm. dybde til barn u. 12 år (Lørdag) | 3.550 |
| Familiegravsted i dobbelt dybde uanset alder | 7.220 |
| Enkeltgrav/kistefællesgrav | 6.100 |
| Enkeltgrav/kistefællesgrav (Lørdag) | 7.750 |

| 2020-priser | Takst (i hele kr.) |
|--|-----------------------|
| Enkeltgrav/kistefællesgrav til barn under 12 år | 2.120 |
| Børn, dødfødt kistefælles. (Kun indenbys) | 693 |
| Urnegrav: | |
| Familiegravsted | 850 |
| Familiegravsted (Lørdag) | 3.012 |
| Enkeltgravsted | 435 |
| Askefællesgrav | 700 |
| Opbevaring af urner | |
| Opbevaring af urner (Efter 3 måneder) | 110 |
| Ligbrænding: (jf. KB sag 369 d. 28-11-2011) | |
| Indenbys borger 15 år og derover | 2.185 |
| Indenbys borger under 15 år | 1.410 |
| Udenbys borger 15 år og derover | 2.395 |
| Udenbys borger under 15 år | 1.685 |
| Diverse vedrørende Kirkegårde | |
| Udlægning af blomster efter bisættelse i Frederiksberg Kirke (Man-fre) | 693 |
| Leje af orgel med organist | 500 |
| Omhældningsgebyr (Urner) | 300 |
| RENOVATION | |
| <i>Nedenstående gebyrer, kr. ekskl. moms</i> | |
| Virksomheder | |
| Grundgebyr | |
| Administration (pr. produktionsenhed) | 0 |
| Genbrugsstation | |
| <i>Genbrugsstation, pr. besøg</i> | |
| Personbil | 190 |
| Kassevogn | 190 |
| Ladvogn | 290 |
| Farligt affald, 0-10 kg. | 100 |
| Farligt affald, 10-25 kg. | 190 |
| <i>Genbrugsstation, abonnement pr. år</i> | |
| Personbil | 4.500 |
| Kassevogn | 11.100 |
| Ladvogn | 16.500 |
| Restaffald (dagrenovationslignende) | |
| Afhentningssted, pr. stk. | 1.144 |
| Beholderrumfang, pr. 100 liter ved ugentlig tømning | 512 |
| Genanvendeligt affald | |
| Deltagelse i afhentningsordninger (efter tilmelding), pr. år | |
| Husholdninger | |
| Dagrenovation (vedr. husholdninger) | |
| ved affaldsmængde op til en gennemsnitlig mængde fra 2 husholdninger | 1.106 |
| ved affaldsmængde op til en gennemsnitlig mængde fra mellem 2 og 4 husholdninger | 2.212 |
| Afhentningssted, pr. stk. | 1.144 |
| Beholderrumfang, pr. 100 liter ved ugentlig tømning | 512 |

| 2020-priser | Takst (i hele kr.) |
|--|-----------------------|
| Genanvendeligt affald m.v. (vedr. husholdninger) | |
| Madaffald | 55 |
| Storskrald, løst | 151 |
| Haveaffald, beholder/løst | 41 |
| Glas | 57 |
| Papir | 70 |
| Pap | 48 |
| Plast | 100 |
| Metal | 31 |
| Farligt affald | 41 |
| Genbrugsstationer | 235 |
| Administration | 14 |
| I alt, pr. husholdning | 843 |
| Særlige ydelser (vedr. husholdninger) | |
| Storskrald, container pr. bestilling (fra 1. nov. 2010) | 2.134 |
| Haveaffald, container pr. bestilling (fra 1. nov. 2010) | 1.534 |
| Bestilling af ekstra beholdere, pr. beholder | 420 |
| Bestilling af ekstra tømning, pr. gang | 140 |
| Forgæves kørsel af bestilt container til storskrald el. haveaff., per gang | 782 |
| Forgæves kørsel ved bestilt beholder til glas, pr. gang | 96 |
| Beholdervask, pr. beholder til dagrenovation under 1 m ³ | 143 |
| Leje af mobile affaldsrum | 28.012 |
| Sæргеbyrer, ekskl. moms (husholdninger og virksomheder) | |
| Erstatning af beholdere m.v. og ekstrabeholdere: | |
| Ved bortkomst eller beskadigelse af beholder eller andet materiel af andre årsager end almindeligt brug og slitage samt ved behov for flere beholdere, end der er tilmeldt tømning, for eksempel til anvendelse under nedstyrtningssskakte, betaler grundejeren/virksomheden for indkøb og levering af ny beholder. | |
| Ukorrekt sortering: | |
| Ukorrekt sortering | 400 |
| Ukorrekt sortering, grove eller gentagende tilfælde | 1.600 |
| Ved ukorrekt sortering, der medfører tillægsbetaling fra behandlingsanlæg, viderefaktureres tillægsbetalingen til grundejeren eller virksomheden og tillægges et administrationsgebyr | 200 |
| Ekstraomkostninger forbundet med afhentning: | |
| Ved ekstraomkostninger forbundet med afhentning, hvor årsagen til ekstraomkostningerne kan henføres til grundejeren/virksomheden, herunder oprydning efter overfyldninger, tømninger under særlige forhold for eksempel midlertidige forhold på adgangsvejen eller afhentningsstedet samt ved udsætning i forbindelse med begivenheder og lignende, viderefaktureres grundejeren/ virksomheden ekstraomkostningerne med et administrationsgebyr, dog maksimalt ét administrationsgebyr per måned | |
| | 200 |
| Betalingsforhold: | |
| Fakturaer, der ikke betales rettidigt, tillægges et administrationsgebyr på kr. 200,00 ekskl. moms pr. rykkerskrivelse, dog maksimalt 2 skrivelser. | |

| 2020-priser | Takst (i hele kr.) |
|--|-----------------------|
| Noter vedrørende renovation: | |
| <ol style="list-style-type: none">1. Kolonihaver, der ikke benyttes i vinterperioden, betaler 0,25 gange gebyr for genanvendeligt affald med videre2. Boligenheder, der anvendes til kollegium, betaler 0,3 gange gebyr for genanvendeligt affald med videre3. For benyttelse af mobilsuganlæg til restaffald betales 0,66 gange gebyr for beholderrumfang4. Ved komprimering af affaldet i ophalercontainere med komprimering betales 2,5 gange beholderrumfang. | |

Tilskudsoversigt

Tilskudsoversigten viser de tilskud, som kommunen giver til foreninger og organisationer. Nogle af tilskuddene er faste tilskud, mens andre er puljer, der kan søges tilskud fra.

For overskuelighedens skyld er tilskuddene opdelt i kultur, musik, idræt, natur, tværgående puljer, socialt arbejde, omsorgsklubber og diverse.

Tilskud til foreninger og organisationer

| 1.000 kr. 2020-priser | Regnskab 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 |
|--|------------------|----------------|----------------|
| Kultur | | | |
| Frederiksberg Museerne | 5.618 | 6.725 | 6.818 |
| Skoletjenesten | 670 | 661 | 670 |
| Riddersalen | 4.218 | 5.168 | 4.733 |
| Aveny-T | 7.101 | 3.668 | 3.719 |
| Historisk Topografisk Selskab | 83 | 84 | 85 |
| Kunstforeningen Frederiksberg Rådhus | 11 | 11 | 11 |
| Frederiksberg Kunstforening | 8 | 8 | 8 |
| Folkeoplysningsudvalgets forsøgspulje | 224 | 241 | 245 |
| Ungdomsorganisationernes lejrhytter | 363 | 377 | 382 |
| Musik | | | |
| Musikhøjskolen | 7.448 | 7.456 | 7.007 |
| Musikudvalgets tilskudspulje | 441 | 464 | 471 |
| Stella Polaris | 760 | 770 | 781 |
| Copenhagen Jazz Festival | 397 | 440 | 446 |
| Copenhagen Phil | 745 | 513 | - |
| Idræt | | | |
| Frederiksberg Idræts Union (F.I.U.) | 18.654 | 18.879 | 19.141 |
| X-hal | - | 110 | 112 |
| Kjøbenhavns Boldklub (K.B.) | 12.134 | 12.217 | 12.386 |
| Tilskud til Frederiksberg Handicap Idræt | 165 | 267 | 270 |
| Natur | | | |
| Bidrag til Vestskoven | 50 | 91 | 92 |
| Naturcenter Amager | 58 | 66 | 66 |
| Tværgående puljer under Kultur og Fritid | | | |
| Kvalitetspuljen | 3.076 | 3.062 | 3.104 |
| Mangfoldighedspuljen | 1.850 | 1.613 | 1.485 |
| Socialt arbejde | | | |
| Støtte til frivilligt socialt arbejde | 3.956 | 4.322 | 4.681 |
| Netværksstedet Thorvaldsen | 608 | 986 | 391 |
| Frivillighedsprisen | 15 | 38 | 39 |
| Menighedsplejen - uddeling af spisebilletter | 28 | - | - |
| Arrangementer for modtagere af sociale pensioner | 604 | 632 | 641 |
| Diverse mindre tilskud | 122 | - | - |
| Unge og Sorg | 173 | - | - |
| Den Social Cafe (Paraplyen) | 1.529 | 1.545 | 1.566 |
| Stjernen | - | 137 | 139 |
| Omsorgsklubber | | | |
| Budgetkonto | 4.799 | 4.847 | 4.913 |

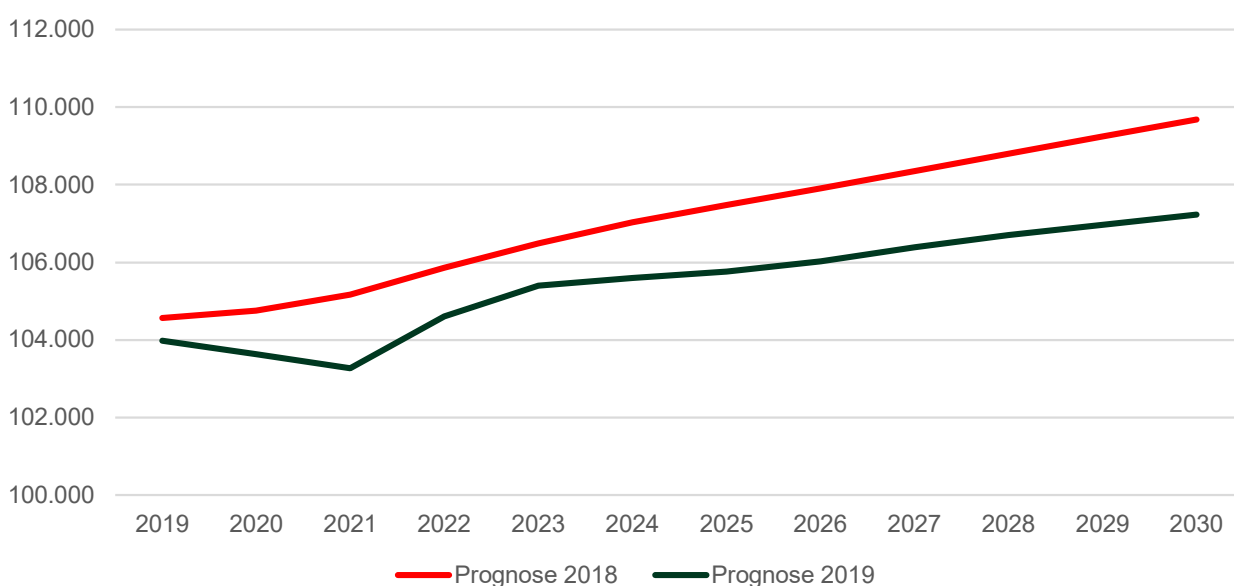
| 1.000 kr. 2020-priser | Regnskab 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 |
|---|------------------|----------------|----------------|
| <u>Tilskuddet fordeltes i regnskab 2018 på følgende måde:</u> | | | |
| VOC | 72 | - | - |
| Brohusklubben | 21 | - | - |
| Dansk Blindesamfund | 209 | - | - |
| Den Gule Kulturcafé | 22 | - | - |
| Pensionister og ældre fra Bosnien-Hercegovina | 41 | - | - |
| Aktive Seniorer | 10 | - | - |
| Seniorklub og værested af 1972 | 41 | - | - |
| Idræt på Frederiksberg | 21 | - | - |
| Indvandrerens Seniorklub | 80 | - | - |
| Mandagstur | 16 | - | - |
| Mænds Mødesteder | 54 | - | - |
| Den Brogede Verden | 47 | - | - |
| OK-Kram | 937 | - | - |
| Pensionist Idræt | 143 | - | - |
| Stormly | 421 | - | - |
| Røde Kors Hovedstaden | 281 | - | - |
| Samvirkende Menighedsplejer | 310 | - | - |
| Seniorcentret Sct. Joseph | 285 | - | - |
| Seniorklubben v/ Det Jødiske Samfund | 42 | - | - |
| Sera-træf | 47 | - | - |
| Stjerneklubben | 21 | - | - |
| Toveklubben | 27 | - | - |
| Ældresagen | 962 | - | - |
| Brevduebanen/Perlen | 67 | - | - |
| C-holdet | 48 | - | - |
| Klammergården | 16 | - | - |
| Øvrige | 560 | - | - |
| Diverse | | | |
| Tilskud til politiske partier, lovpligtig | 426 | 388 | 393 |
| Kommunernes Landsforening | 3.729 | 3.810 | 3.863 |
| Integrationsrådet | 122 | 131 | 134 |
| Handicaprådet | 44 | 85 | 86 |
| Ungerådet | 17 | - | - |

Frederiksberg Kommunes befolkningsprognose 2019

Frederiksberg Kommunes befolkningsprognose udgør et væsentligt grundlag for udarbejdelsen af budgetrammerne for 2020 samt overslagsårene 2021 til 2023, ligesom den udgør grundlaget vedrørende befolkningsudviklingen i forvaltningsområdernes sektorplanlægning.

Befolkningsprognosen for Frederiksberg Kommune er behandlet af Magistraten 25. marts 2019. Den forventede befolkningsudvikling i kommunen frem til 2030 er vist i figur 1. Det fremgår af figuren, at befolkningsudviklingen i prognose 2019 (grøn kurve) forventes at være lavere end forventet i prognose 2018 (rød kurve). Det skyldes, at der i 2018 var færre tilflyttere og flere fraflyttere end forventet. Dette udfoldes nærmere til sidst. Først beskrives den forventede befolkningsudvikling i befolkningsprognose 2019.

Figur 1. Udvikling i befolkningstallet i Frederiksberg Kommune, 2019-2030



Forventet befolkningsudvikling 2020-2030

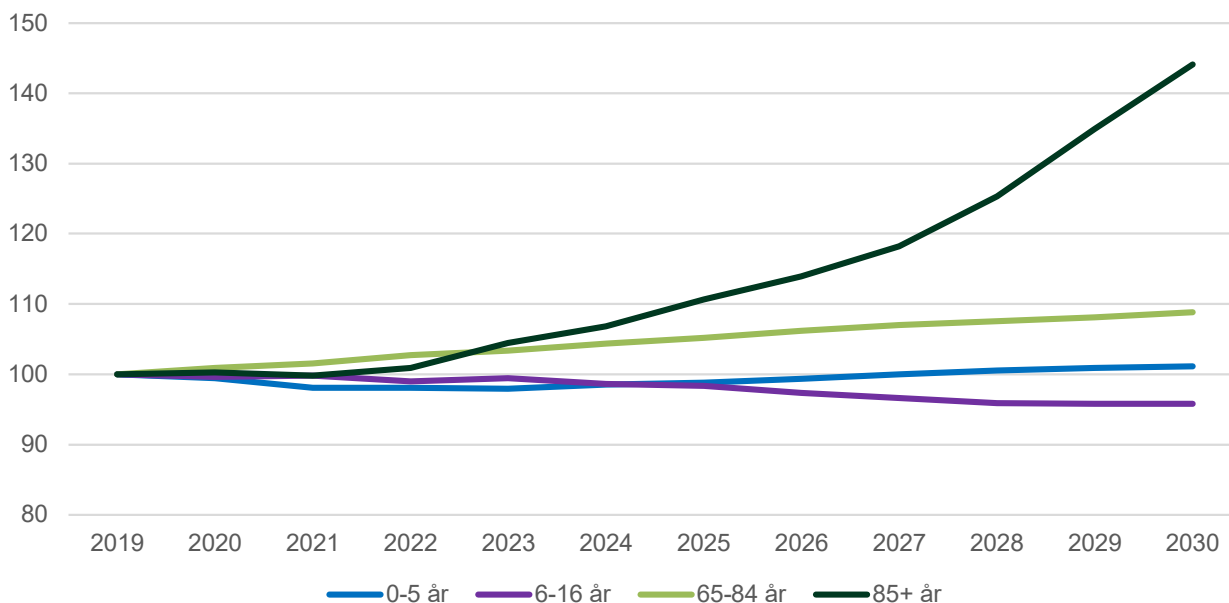
Frem mod 2030 forventes befolkningen i alt at vokse fra 103.972 borgere i 2020 til 107.228 borgere i 2030, det vil sige 3.256 personer i alt, hvilket er en nedjustering i forhold til prognose 2018 med 1.862 borgere. Tabel 1 viser befolkningsudviklingen i prognosen fordelt på aldersgrupper.

Tabel 1: Frederiksberg Kommunes befolkningsprognose fordelt på udvalgte aldersgrupper

| Befolkning pr. 1. januar | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | ..2030 |
|--------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 0-5 | 7.304 | 7.260 | 7.163 | 7.163 | 7.153 | 7.197 | 7.213 | 7.387 |
| 6-16 | 10.220 | 10.186 | 10.196 | 10.113 | 10.162 | 10.076 | 10.052 | 9.789 |
| 17-24 | 11.305 | 11.471 | 11.226 | 12.111 | 12.067 | 11.788 | 11.606 | 11.590 |
| 25-29 | 10.871 | 10.579 | 10.441 | 10.637 | 10.836 | 10.869 | 10.814 | 10.573 |
| 30-39 | 16.390 | 16.073 | 15.919 | 16.034 | 16.293 | 16.465 | 16.554 | 16.753 |
| 40-64 | 20.185 | 19.995 | 19.732 | 19.453 | 19.312 | 19.255 | 19.324 | 19.014 |
| 65-84 | 9.968 | 10.205 | 10.621 | 10.927 | 11.221 | 11.384 | 11.430 | 12.060 |
| 85+ | 15.550 | 15.687 | 15.794 | 15.966 | 16.078 | 16.232 | 16.359 | 16.922 |

Befolkningsudviklingen har betydning på børne-, undervisning- samt ældreområdet, hvor dele af budgetrammerne demografireguleres, samt for kommunens indtægtsgrundlag gennem tilskuds- og udligningssystemet. Udviklingen på de demografiregulerede aldersgrupper fremgår nedenfor.

Figur 2. Indeksret (2019=100) udvikling i udvalgte aldersgrupper



- Antallet af småbørn (0-5-årige) falder i starten af prognoseperioden, og stiger herefter meget lidt. Totalt set forventes en vækst i befolkningsgruppen på 83 borgere. I budgetperioden forventes et fald på 151 borgere.
- Antallet af skolebørn (6-16-årige) falder gennem hele prognoseperioden med 431 børn, hovedsageligt i sidste del af prognoseperioden. I budgetperioden forventes således stagnation med et samlet fald på 58 børn.
- Antallet af "yngre ældre" (65-84-årige) forventes at stige gennem hele prognoseperioden. I budgetperioden stiger gruppen således med 528 personer, og med 1.372 personer i hele prognoseperioden.
- Antallet af "ældre ældre" (85+-årige) forventes at falde frem til 2021, hvorefter antallet stiger i resten af prognoseperioden. I budgetperioden stiger antallet med 98 personer, mens de i hele prognoseperioden stiger med i alt 961 personer.

Med befolkningsprognose 2019 vil Frederiksberg fortsat være en ung kommune relativt til landsgennemsnittet. Forsørgerbrøken - andelen af borgere uden for arbejdsstyrken set i forhold til andelen i den erhvervsaktive alder forventes frem mod 2030 at stige til lige under det nuværende landsgennemsnitlige niveau. Forsørgerbrøken er i samme periode ligeledes stigende på landsplan. Frederiksbergs befolkning er, og forventes dermed stadig i fremtiden, at være yngre end den gennemsnitlige danske befolkning.

Baggrund for befolkningsprognose 2019

I befolkningsprognose 2018 var der en forventning om en befolkningstilvækst fra 1. januar 2018 til 1. januar 2019 på 154 personer. Den faktiske udvikling var en befolkningsreduktion på 438 personer. Der var således en befolkningstilvækst på 592 færre borgere end forudsagt. Hovedårsagen til afvigelsen skal findes på den samlede flyttebalance (flytninger til og fra kommuner og udlandet), hvor der i 2018 netto er fraflyttet 1.167 borgere. Dette skyldes en undervurdering af antallet af fraflytninger, og ligeledes en undervurdering af antallet

af tilflyttere. Hertil kommer, at der er blevet født flere børn end forventet, men samtidig er der lidt flere døde end forventet, hvilket resulterer i et fødselsoverskud på kun 47 personer flere end forventet. Det skal desuden bemærkes, at der i 2018 er modtaget færre flygtninge og familiesammenførte end forventet, hvilket skyldes nedjusterede kvoter fra Udlændingestyrelsen.

I 2018 blev der opført 612 boliger mod 384 forventet i prognose 2018, og den afledte effekt i antallet af tilflyttere udgør en mertilflytning på 589 borgere. Den store afvigelse mellem forventet og faktisk opførte antal boliger skyldes, at flere boligprojekter er opført og indflyttet hurtigere end forventet.

Alle familietyper flytter i en vis grad ind og ud af kommunen, men i det store billede er det hovedsageligt studerende (ca. 17-24 år), der tilflytter kommunen, mens fraflytningen sker hos småbørnefamilierne (ca. 0-5 og 30-39 år). Da det er disse grupper, der traditionelt står for hoveddelen af flytteaktiviteten, er det derfor også blandt disse grupper de største forskelle mellem prognose 2018 og 2019 findes.

Den stigende fraflytning og faldende tilflytning af børnefamilier er en tendens, som har været undervejs i en række år, hvor der efter en periode fra ca. 2007 til 2012 med meget kraftig befolkningsvækst afledt af en gunstig flyttebalance nu har været en periode med mere ugunstig balance mellem til- og fraflytninger.

Prognose 2019 arbejder med en antagelse om, at tendensen med stigende fraflytning samt stigende tilflytning af især børnefamilier og i mindre grad studerende fortsat vil gøre sig gældende i de kommende år. På kort sigt (frem til år 2020) forventes der således befolkningstilbagegang, som en konsekvens af en fortsat høj nettofraflytning. Herefter forventes nettofraflytningen at stabilisere sig på et lavere niveau.

Pris- og lønfremskrivningsprocenter

Budget 2020-23 tager udgangspunkt i overslagsårene i budget 2019-22. Hertil er tillagt opgaveændringer samt et nyt skøn for pris- og lønudviklingen. Skønnet, som er anvendt i budgettet, er udmeldt af KL i september 2019, og indeholder også et revideret pris- og lønskøn for 2019 og 2018. Fremskrivningen af de enkelte arter i budgetåret samt fremskrivningen inkl. ændring af bagudrettede skøn fremgår af tabellen nedenfor.

Da skønnene for 2018-2019 samlet set er nedjusteret i forhold til sidste år, betyder det, at KLs gennemsnitlige stigningsprocent fra 2019-2020 er 2,55 pct., mens den anvendte fremskrivning er 2,25 pct.

| Pris- og lønfremskrivning fra budget 2019 til budget 2020 | | | |
|---|---|----------------------------------|--|
| Art | Beskrivelse | Fremskrivning 2019-20 Pct. | Anvendt fremskrivning B2019-B2020, indeholdende ændringer for 2018-2019 Pct. |
| 1 | Lønninger | 2,78 | 2,68 |
| 17 | Refusioner | 2,78 | 2,68 |
| 22 | Fødevarer | 1,30 | 1,54 |
| 23 | Brændsel og drivmidler | 0,17 | -1,46 |
| 25 | Køb af jord og nye bygninger (inkl. moms) | 3,40 | 1,39 |
| 26 | Køb af jord og bygninger (ekskl. moms) | 3,40 | 1,39 |
| 27 | Anskaffelser | 1,74 | -4,08 |
| 29 | Øvrige varekøb | 1,04 | 1,04 |
| 40 | Tjenesteydelser uden moms | 2,20 | 1,38 |
| 4097 | Budgetkonto, intern afregning | 1,01 | 0,84 |
| 4098 | Køb i andet EU-land (renovationsområdet) | 2,20 | 1,38 |
| 4099 | Køb i andet EU-land | 2,20 | 1,38 |
| 45 | Entreprenør- og håndværkerydelser | 1,72 | 1,56 |
| 46 | Betalinger til staten | 1,54 | 1,50 |
| 47 | Betalinger til kommuner | 2,55 | 2,25 |
| 48 | Betalinger til regioner | 2,43 | 2,21 |
| 49 | Øvrige tjenesteydelser m.v. | 2,20 | 1,38 |
| 51 | Tjenestemandspensioner m.v. | 2,85 | 2,75 |
| 52 | Overførsler til personer | 1,35 | 1,45 |
| 59 | Øvrige tilskud og overførsler | 2,20 | 1,38 |
| 6 | Finansudgifter | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Egne huslejeindtægter | 2,55 | 2,25 |
| 72 | Salg af produkter og ydelser | 2,55 | 2,25 |
| 76 | Betalinger fra staten | 2,55 | 2,25 |
| 77 | Betalinger fra kommuner | 2,55 | 2,25 |
| 78 | Betalinger fra regioner | 2,55 | 2,25 |
| 79 | Øvrige indtægter | 2,55 | 2,25 |
| 8 | Finansindtægter | 0,00 | 0,00 |
| 8010 | Finansindtægter - Budget | 1,35 | 1,45 |
| 86 | Statstilskud | 0,00 | 0,00 |
| 8610 | Statstilskud - Budget | 1,35 | 1,45 |
| 91 | Overførte lønninger | 2,85 | 2,75 |
| 92 | Overførte varekøb | 1,13 | 0,84 |
| 94 | Overførte tjenesteydelser | 2,07 | 1,68 |
| 97 | Interne indtægter | 1,90 | 1,18 |
| Gennemsnitlig stigning på drift | | 2,55 | 2,25 |