

Budgetforslag 2018

Tekniske bemærkninger

FORSLAG

FREDERIKSBERG
KOMMUNE



Indholdsfortegnelse

Generelt

Indledning	1
Økonomiske nøgletal	3
Bevillingsoversigt	5
Sammendrag af budget	8
Det finansielle område	12

Udvalg

Bolig- og Ejendomsudvalget	22
Undervisningsudvalget	25
Sundheds- og Omsorgsudvalget	36
Kultur- og Fritidsudvalget	46
Børneudvalget	51
Socialudvalget	61
By- og Miljøudvalget	69
Brugerfinansieret område, Renovation	75
Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget	79
Magistraten	92

Oversigter

Leasingarrangementer	108
Takstoversigt	109
Tilskudsoversigt	115
Befolkningsprognose	117
Pris- og lønfremskrivningsprocenter	120

Indledning

Budgetforslag 2018 – tekniske budgetbemærkninger

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

Budgetforslag 2018 har primært fokus på at beskrive aktiviteter, indholdsmål samt strategiske udfordringer, som suppleres af nærværende tekniske budgetbemærkninger.

De nærværende tekniske budgetbemærkninger indledes med generelle budgetbemærkninger, oversigter over Økonomiske nøgletal, Bevillingsoversigt samt Sammen drag af budget. Herefter følger en beskrivelse af kommunens finansielle område, og efterfølgende beskrives kommunens virksomhed for hver af de ni 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 2017. 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 demografiafhængige områder, skatter, tilskud og udligning samt øvrige finansielle poster.

De tekniske budgetbemærkninger indeholder alle ændringer i Kommunalbestyrelsen frem til og med 19. juni. 2017. Herudover indgår de ændringer, der er indeholdt i 2. finansielle orientering. Dermed indgår

konsekvenserne af aftalen om kommunernes økonomi for 2018, DUT, samt overslagsårseffekterne fra 2. forventet regnskab.

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 vedrørende statusbefolkning og bevægelser samt en boligprognose, der ligger til grund for fremskrivningen.

Takster

Taksterne er som hovedregel 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 2018

Der er i juni indgået aftale om kommunernes økonomi for 2017. Helt centralt i aftalen er beslutningen om, at løfte servicerammen med 0,8 mia. kr. til borgernær velfærd og anlægsniveauet med 0,7 mia. kr. Der er herudover aftalt et ekstraordinært finansieringstilskud på likviditetstilskud, hvoraf 1,5 mia. kr. fordeles på alle kommuner. Endelig er der aftalt en statsfinansieret tilskudspulje til indkomstskattelettelser på 450 mio. kr.

Det finansielle område

Det finansielle område omfatter: Skatteindtægter, Tilskud og udligning, Udviklingsbidrag til Region Hovedstaden, Lånoptagelse, Renter og afdrag, Finansforskydninger samt Forskydning på kassebeholdningen. De er nærmere beskrevet i de nærværende tekniske budgetbemærkninger.

Økonomiske nøgletal

1.000 kr.	B2017	B2018	BO2019	BO2020	BO2021
Ordinær drift					
Forskudsskatter	-5.174.607	-5.270.096	-5.591.810	-5.827.811	-6.071.782
Øvrige skatter	-601.436	-593.021	-625.426	-656.445	-691.626
Skatter i alt	-5.776.043	-5.863.117	-6.217.235	-6.484.256	-6.763.408
Driftsudgifter	5.404.680	5.525.328	5.506.644	5.493.995	5.477.571
<i>heraf serviceudgifter</i>	<i>3.928.374</i>	<i>3.997.009</i>	<i>3.975.750</i>	<i>3.961.265</i>	<i>3.947.249</i>
P/L-regulering			128.097	258.719	391.796
Drift inkl. P/L	5.404.680	5.525.328	5.634.741	5.752.715	5.869.367
Ordinær drift før tilskud og udligning	-371.363	-337.789	-582.495	-731.541	-894.041
Tilskud og udligning	2.713	14.721	277.286	388.499	502.871
Efterregulering, selvbudgettering	0	0	0	-25.337	0
Efterregulering, parkeringsindtægter	14.951	24.973	25.407	26.055	26.720
Udviklingsbidrag til Region Hovedstaden	13.884	14.106	14.640	15.139	15.550
Tilskud og udligning i alt	31.548	53.801	317.333	404.356	545.141
Ordinær drift efter tilskud & udligning	-339.816	-283.988	-265.161	-327.185	-348.901
Renter	22.541	19.784	20.942	20.437	22.868
Strukturel balance (drift, skat, TU og renter)	-317.275	-264.204	-244.219	-306.748	-326.032
Anlægsudgifter, inden for loftet	349.000	359.000	290.000	234.000	222.000
Anlægsudgifter, ældreboliger	36.745	84.183	75.243	67.053	79.991
Anlægsindtægter	-23.269	-37.811	-13.300	-10.600	-10.600
P/L-regulering	0	0	8.711	15.309	21.488
Indskud mv.	0	14.821	11.000	24.699	0
Anlæg i alt	362.476	420.193	371.654	330.461	312.879
Heraf lånefinansieres	0	-106.549	-67.591	-61.872	-75.583
Anlægsudgifter efter lån	362.476	313.644	304.063	268.589	237.296
I alt drift efter tilskud, renter og anlæg	45.202	49.440	59.843	-38.159	-88.736
Afdrag	128.327	91.545	92.079	92.714	95.563
Øvrige finansforskydninger	86.025	20.251	1.820	2.989	-7.804
I alt afdrag og finansforskydninger	214.352	111.796	93.899	95.703	87.759
Skattefinansieret område i alt	259.553	161.236	153.742	57.543	-978

1.000 kr.	B2017	B2018	BO2019	BO2020	BO2021
Renovation	-287	3.913	413	413	413
Driftsbidrag, klimatilpasning	-406	-409	-411	-413	-415
Anlægsudgifter, klimatilpasning	23.700	54.000	63.000	63.000	63.000
Lånefinansiering, klimatilpasning	-23.700	-54.000	-63.000	-63.000	-63.000
Brugerfinansieret område i alt	-693	3.504	2	-1	-3
Kasseforbrug uden årlig deponering	-258.860	-133.529	-140.394	-123.029	-83.124
Kasse ultimo uden deponering	709.314	680.814	540.421	417.392	334.268
<i>Deponeringspligt i alt, ultimo året</i>	<i>0</i>	<i>136.240</i>	<i>149.590</i>	<i>84.104</i>	<i>0</i>
Kasseforbrug med årlig deponering	-258.860	-164.739	-153.744	-57.543	980
Kasse ultimo med deponering	709.314	544.574	390.831	333.288	334.268

Bevillingsoversigt

Underopdeling af aktiviteter på opgaver fremgår af sammendrag af budget

Tabel					
1.000 kr.					
2018-priser		BF2018	BO2019	BO2020	BO2021
Drift i alt, inkl. forsyning	U	6.887.888	6.855.591	6.820.370	6.806.510
	I	-1.362.556	-1.348.946	-1.326.375	-1.328.942
Bolig- og Ejendomsudvalget	U	178.388	178.364	178.323	178.223
	I	-85.880	-85.879	-85.879	-85.879
Byfornyelse	U	30.284	30.184	30.084	29.984
	I	-622	-622	-622	-622
Ejendomme	U	147.098	147.178	147.238	147.238
	I	-85.077	-85.077	-85.077	-85.077
Grundarealer	U	1.006	1.001	1.000	1.000
	I	-181	-180	-179	-179
Undervisningsudvalget	U	955.779	945.300	948.391	950.777
	I	-147.227	-147.067	-146.938	-146.726
Undervisning	U	832.411	819.719	820.987	822.346
	I	-124.258	-123.778	-123.390	-123.173
Tandpleje	U	30.192	30.391	30.621	30.861
	I	-148	-148	-148	-148
Ungdomsuddannelse (UU)	U	13.666	13.841	13.996	14.178
	I	-13	-13	-13	-13
Unge	U	79.510	81.350	82.786	83.392
	I	-22.808	-23.128	-23.387	-23.392
Sundheds- og Omsorgsudvalget	U	1.463.871	1.459.711	1.455.794	1.467.682
	I	-169.421	-157.282	-146.869	-146.869
Omsorg	U	913.695	906.138	899.267	905.559
	I	-161.435	-151.253	-142.989	-142.989
Hjælpe midler	U	51.543	51.528	51.512	51.512
	I	-2.572	-2.572	-2.572	-2.572
Aktivitetsbestemt medfinansiering	U	426.152	431.542	438.485	444.082
	I	0	0	0	0
Sundhed	U	72.481	70.503	66.530	66.530
	I	-5.414	-3.458	-1.308	-1.308
Kultur- og Fritidsudvalget	U	202.101	199.821	199.728	199.703
	I	-31.243	-31.244	-31.447	-31.447
Idræt og folkeoplysning	U	101.152	100.913	101.123	101.079
	I	-24.828	-24.828	-24.828	-24.828
Biblioteker og kultur	U	100.949	98.907	98.605	98.624
	I	-6.415	-6.416	-6.619	-6.619
Børneudvalget	U	947.274	944.747	947.061	952.919
	I	-223.081	-222.767	-223.361	-224.797
Tilbud til børn og unge med særlige behov	U	159.457	159.141	159.082	159.082
	I	-12.508	-12.508	-12.508	-12.508
Familierådgivning	U	5.244	5.244	5.244	5.244
	I	0	0	0	0
Sundhedstjeneste	U	21.586	21.701	21.842	22.693
	I	-220	-220	-220	-220

Tabel					
1.000 kr.					
2018-priser		BF2018	BO2019	BO2020	BO2021
Merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste	U	32.317	32.027	31.946	31.946
	I	-14.406	-14.165	-14.125	-14.125
Dagtilbud til børn	U	728.670	726.634	728.947	733.955
	I	-195.947	-195.875	-196.508	-197.945
Socialudvalget	U	538.615	532.891	528.573	527.708
	I	-97.777	-96.304	-94.992	-94.992
Integrationsindsats	U	9.007	5.828	3.185	2.411
	I	-1.328	-959	0	0
Boligsocialt arbejde	U	6.533	5.087	4.076	4.076
	I	-214	-214	-214	-214
Tilbud til voksne med særlige behov	U	483.908	482.780	482.117	482.025
	I	-79.308	-78.204	-77.851	-77.851
Senblindekurser	U	459	459	459	459
	I	0	0	0	0
Sociale formål	U	12.425	12.454	12.454	12.454
	I	-6.513	-6.513	-6.513	-6.513
Personlige tillæg og helbredstillæg	U	20.936	20.936	20.936	20.936
	I	-10.414	-10.414	-10.414	-10.414
Støtte til frivilligt socialt arbejde m.v.	U	5.346	5.346	5.346	5.346
	I	0	0	0	0
By- og Miljøudvalget	U	197.279	211.834	214.917	215.078
	I	-81.506	-81.331	-81.332	-81.332
Ambulanceberedskab	U	0	0	0	0
	I	0	0	0	0
Kirkegårde	U	15.811	15.811	15.811	15.811
	I	-14.807	-14.807	-14.807	-14.807
Miljø	U	9.753	9.430	9.426	9.426
	I	-2.682	-2.508	-2.508	-2.508
Grønne områder	U	25.875	25.135	25.170	25.773
	I	0	0	0	0
Vejvæsen og parkering	U	102.330	103.793	103.641	103.463
	I	-64.017	-64.017	-64.017	-64.017
Kollektiv trafik	U	49.313	63.469	66.673	66.410
	I	0	0	0	0
FGV	U	-5.804	-5.804	-5.804	-5.804
	I	0	0	0	0
Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget	U	1.397.038	1.388.078	1.378.661	1.371.996
	I	-294.357	-288.802	-284.450	-285.789
Kontanthjælp og aktivering	U	194.597	194.597	192.486	192.486
	I	-48.036	-48.037	-45.642	-46.981
Revalidering, fleksjob og ledighedsydelse	U	219.603	219.603	219.603	219.603
	I	-79.504	-79.504	-79.504	-79.504
Sygedagpenge	U	155.133	155.133	155.133	155.133
	I	-59.066	-59.066	-59.066	-59.065
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	U	164.386	164.282	164.282	164.282
	I	-42.444	-42.444	-42.444	-42.444
Integration	U	109.063	107.326	103.126	103.126
	I	-61.750	-56.195	-54.238	-54.238
Dagpenge til forsikrede	U	205.116	205.116	205.116	205.116
	I	0	0	0	0

Tabel					
1.000 kr.					
2018-priser		BF2018	BO2019	BO2020	BO2021
Ungdomsuddannelse (AU)	U	16.834	16.317	16.317	16.315
	I	-497	-497	-497	-497
Danskundervisning til voksne udlændinge	U	0	0	0	0
	I	0	0	0	0
Boligstøtte	U	73.491	73.491	73.491	73.491
	I	-3.060	-3.060	-3.060	-3.060
Førtidspensioner	U	258.814	252.214	249.109	242.444
	I	0	0	0	0
Magistraten	U	859.521	846.826	820.901	794.403
	I	-84.048	-90.248	-83.087	-83.087
Politisk organisation	U	19.574	24.219	18.182	21.489
	I	-5.529	-5.529	-5.529	-5.529
Tjenestemandspensioner	U	131.298	131.298	131.298	131.298
	I	-5.319	-5.319	-5.319	-5.319
Administration	U	553.412	548.423	540.113	538.397
	I	-64.871	-66.371	-66.221	-66.221
Erhverv mv.	U	2.930	2.616	2.389	2.616
	I	-3.782	-3.782	-2.971	-2.971
Puljer	U	122.649	110.613	99.262	70.946
	I	-1.500	-6.200	0	0
Redningsberedskab	U	29.658	29.658	29.658	29.658
	I	-3.047	-3.047	-3.047	-3.047
By- og Miljøudvalget, Brugerfinansieret	U	148.022	148.022	148.022	148.022
	I	-148.018	-148.020	-148.022	-148.024
Anlægsvirksomhed i alt, inkl. forsyning	U	500.683	428.243	364.053	364.991
	I	-37.811	-13.300	-10.600	-10.600
Pris- og lønstigninger, drift og anlæg		0	136.807	274.028	413.284
Det finansielle område	U	1.199.136	815.631	1.014.834	1.227.628
	I	-7.187.338	-6.874.026	-7.136.311	-7.472.873
Renter	U	51.090	47.023	42.997	43.150
	I	-31.306	-26.081	-22.560	-20.282
Forskydninger i kassebeholdningen (- = forbrug)	U	-164.739	-153.744	-57.543	980
Øvrige finansforskydninger	U	35.072	12.821	27.688	87.986
Afdrag på lån	U	663.062	92.079	92.714	95.563
Lånoptagelse	I	-732.066	-130.591	-124.872	-234.373
Tilskud og udligning	U	597.080	799.261	890.201	980.672
	I	-560.849	-500.119	-504.621	-454.808
Udviklingsbidrag til Region Hovedstaden	U	14.107	14.640	15.139	15.550
Momsudligning	U	3.465	3.550	3.638	3.727
Skatter	I	-5.863.116	-6.217.235	-6.484.257	-6.763.410

Sammendrag af budget

Tabel				
1.000 kr.				
2018-priser				
	BF2018	BO2019	BO2020	BO2021
Drift i alt, ekskl. forsyning	5.525.328	5.506.644	5.493.995	5.477.571
Bolig- og Ejendomsudvalget	92.508	92.484	92.444	92.344
Byfornyelse	29.662	29.562	29.462	29.362
Byfornyelse	28.948	28.848	28.748	28.648
Driftstilskud til kollegier og andelsboliger	714	714	714	714
Ejendomme	62.021	62.101	62.161	62.161
Beboelsesejendomme	-28.632	-28.633	-28.633	-28.633
Kommunale ejendomme	90.653	90.734	90.794	90.794
Grundarealer	825	821	821	821
Undervisningsudvalget	808.552	798.233	801.452	804.050
Undervisning	708.153	695.941	697.597	699.173
Skoler	430.322	418.329	418.791	419.430
Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	26.237	26.398	26.585	26.788
Skolefritidsordninger	62.350	61.464	60.641	60.141
Befordring af elever	5.336	5.134	5.134	5.134
Specialundervisning	98.488	99.432	100.146	100.562
Bidrag til statslige og private skoler	75.623	75.928	76.853	77.241
Efterskoler og ungdomskostskoler	9.797	9.256	9.446	9.876
Tandpleje	30.044	30.243	30.473	30.713
Ungdomsuddannelse (UU)	13.653	13.827	13.983	14.165
Ungdomsskole	10.160	10.334	10.490	10.672
Produktionsskoler	3.358	3.358	3.358	3.358
Forberedende voksenundervisning	135	135	135	135
Unge	56.702	58.222	59.400	60.000
Klubber	51.472	52.802	53.826	54.313
SSP og gadepiloter	5.229	5.419	5.573	5.687
Sundheds- og Omsorgsudvalget	1.294.450	1.302.429	1.308.925	1.320.813
Omsorg	752.259	754.885	756.278	762.570
Hjemmeplejen	279.532	281.390	284.180	287.327
Boligtilbud	393.058	394.369	393.507	396.651
Dagtilbud	13.278	13.278	13.640	13.640
Øvrige tilbud	9.547	9.547	9.547	9.548
Demensindsats	2.697	2.192	1.683	1.683
Døgntilbud	54.147	54.109	53.720	53.720
Hjælpe midler	48.972	48.956	48.940	48.939
Aktivitetsbestemt medfin.	426.152	431.542	438.485	444.082
Sundhed	67.067	67.046	65.222	65.222
Genoptræning	25.765	25.723	25.720	25.720
Sundhedsfremme og forebyggelse	21.431	21.449	20.659	20.659
Andre sundhedsudgifter	7.198	7.200	7.183	7.183
Vederlagsfri fysioterapeutbehandling	12.672	12.672	11.660	11.660

Tabel 1.000 kr. 2018-priser	BF2018	BO2019	BO2020	BO2021
Kultur- og Fritidsudvalget	170.858	168.577	168.281	168.256
Idræt og folkeoplysning	76.324	76.085	76.295	76.251
Tilskud til skove og strandparker	157	157	157	157
Idrætsanlæg og svømmehaller	33.318	33.268	33.369	33.370
Fælles formål	2.533	2.533	2.533	2.533
Voksenundervisning	8.840	8.840	8.840	8.840
Frivilligt foreningsarbejde	5.720	5.773	5.882	5.836
Lokaletilskud	24.826	24.826	24.826	24.826
Fritidsaktiviteter	929	689	689	689
Biblioteker og kultur	94.534	92.492	91.986	92.005
Folkebiblioteker	52.446	51.402	51.402	51.405
Kulturel virksomhed	42.089	41.090	40.584	40.600
Børneudvalget	724.193	721.979	723.700	728.122
Tilbud til børn og unge med særlige behov	146.949	146.633	146.574	146.574
Opholdssteder m.v.	15.112	15.112	15.112	15.112
Forebyggende foranstaltninger	37.627	37.543	37.562	37.562
Døgninstitutioner	56.412	56.143	56.065	56.065
Sikrede døgninstitutioner	5.656	5.656	5.656	5.656
Ledsagerordning til børn med nedsat funktionsevne	107	107	107	107
Plejefamilier	32.035	32.072	32.072	32.072
Familierådgivning	5.244	5.244	5.244	5.244
Sundhedstjeneste	21.366	21.481	21.622	22.473
Merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste	17.911	17.862	17.821	17.821
Dagtilbud til børn og unge	532.723	530.759	532.439	536.010
Dagtilbud til børn	475.975	474.011	475.690	479.262
Særlige dagtilbud	15.735	15.735	15.735	15.735
Tilskud til puljeordninger og private institutioner	37.395	37.395	37.395	37.395
Kommunale tilskud, PAU	3.618	3.618	3.618	3.618
Socialudvalget	440.839	436.586	433.580	432.716
Integrationsindsats	7.679	4.869	3.185	2.411
Boligsocialt arbejde	6.319	4.873	3.862	3.862
Tilbud til voksne med særlige behov	404.601	404.576	404.266	404.174
Beskyttet beskæftigelse	19.356	19.356	19.356	19.356
Aktivitets- og samværstilbud	31.559	31.559	31.559	31.480
Botilbud til hjemløse	14.262	14.063	13.709	13.709
Alkohol og stofmisbrug	25.974	23.928	23.923	23.923
Botilbud for længerevarende ophold	153.112	152.612	152.612	152.612
Botilbud til midlertidigt ophold	76.276	79.526	79.574	79.574
Kontaktperson- og ledsageordninger	15.588	15.060	15.060	15.060
Borgerstyret personlig assistance	26.330	26.328	26.328	26.328
Støtte i eget hjem m.v.	26.322	26.322	26.322	26.310
Særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse mv.	15.821	15.821	15.821	15.821
Senblindekurser	459	459	459	459

Tabel				
1.000 kr.				
2018-priser				
	BF2018	BO2019	BO2020	BO2021
Sociale formål	5.912	5.940	5.940	5.940
Merudgiftsydelser	5.912	5.940	5.940	5.940
Personlige tillæg og helbredstillæg	10.523	10.523	10.523	10.523
Støtte til frivilligt socialt arbejde m.v.	5.346	5.346	5.346	5.346
By- og Miljøudvalget	115.773	130.502	133.586	133.746
Ambulanceberedskab	0	0	0	0
Kirkegårde	1.004	1.004	1.004	1.004
Miljø	7.071	6.922	6.918	6.918
Fælles miljøformål	2.117	1.965	1.965	1.964
Jordforurening	2.276	2.276	2.276	2.276
Planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	1.463	1.463	1.463	1.463
Miljøtilsyn med virksomheder	1.218	1.218	1.215	1.215
Skadedyrsbekæmpelse	-2	0	0	0
Grønne områder	25.875	25.135	25.170	25.773
Vejvæsen og parkering	38.313	39.776	39.625	39.446
Fælles formål	5.364	5.776	5.002	4.697
Parkeringsregulering	-27.803	-27.803	-27.803	-27.803
Arbejder på private fællesveje	0	0	0	0
Vejvedligeholdelse	52.155	53.207	53.828	53.955
Vintertjeneste	8.597	8.597	8.597	8.597
Kollektiv trafik	49.313	63.469	66.673	66.410
FGV	-5.804	-5.804	-5.804	-5.804
Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget	1.102.681	1.099.276	1.094.211	1.086.207
Kontanthjælp og aktivering	146.561	146.560	146.844	145.505
Kontanthjælp og aktivering	141.949	141.949	143.288	141.949
Enkeltydelse	4.612	4.611	3.556	3.556
Revalidering, fleksjob og ledighedsydelse	140.099	140.099	140.099	140.099
Revalideringsydelse mv.	11.363	11.363	11.363	11.363
Løntilskud	38.026	38.026	38.026	38.026
Ledighedsydelse	16.930	16.930	16.930	16.930
Ressourceforløb	73.780	73.780	73.780	73.780
Sygedagpenge	96.067	96.067	96.067	96.068
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	121.943	121.839	121.839	121.838
Jobtræningsordningen	1.244	1.244	1.244	1.244
Beskæftigelsesordninger	99.109	99.005	99.005	99.005
Jobcentre	1	1	1	1
Seniorjob	10.544	10.544	10.544	10.544
Beskæftigelsesindsats for forsikrede	11.046	11.046	11.046	11.046
Integration	47.313	51.131	48.888	48.888
Introduktionsprogram m.v.	23.509	27.736	26.719	26.719
Introduktionsydelse	23.976	23.567	22.341	22.341
Repatriering	-172	-172	-172	-172
Dagpenge til forsikrede	205.116	205.116	205.116	205.116
Ungdomsuddannelse (AU)	16.337	15.820	15.820	15.818
Ungdommens				
Uddannelsesvejledning	9.475	8.968	8.968	8.966
Erhvervsgrunduddannelser	2.840	2.830	2.830	2.830

Tabel				
1.000 kr.				
2018-priser				
	BF2018	BO2019	BO2020	BO2021
Daghøjskoler	4.022	4.022	4.022	4.022
Danskundervisning til voksne udlændinge	0	0	0	0
Boligstøtte	70.431	70.431	70.431	70.431
Boligsikring	31.110	31.110	31.110	31.110
Boligydelse til pensionister	39.321	39.321	39.321	39.321
Førtidspensioner	258.814	252.214	249.109	242.444
Magistraten	775.473	756.578	737.815	711.316
Politisk organisation	14.045	18.690	12.653	15.959
Fælles formål	463	463	463	463
Kommunalbestyrelsen	10.599	10.374	10.374	10.649
Kommissioner, råd og nævn	2.829	2.117	1.647	1.647
Valg	154	5.736	169	3.201
Tjenestemandspensioner	125.979	125.979	125.979	125.979
Administration	488.541	482.052	473.892	472.176
Serviceområdet	135.088	135.829	134.251	134.871
Kommunaldirektørens område	97.184	93.463	92.739	93.834
Børne- og Ungeområdet	40.819	39.119	38.087	37.116
By- og Miljøområdet	54.212	52.644	51.506	51.481
Social- sundheds- og arbejdsmarkedsområdet	161.238	160.997	157.309	154.873
Erhverv mv.	-852	-1.166	-583	-355
Puljer	121.149	104.413	99.262	70.946
Redningsberedskab	26.611	26.611	26.611	26.611

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 2016	Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
				2019	2020	2021
Finansielt område, netto	-5.585.954	-5.790.163	-5.988.202	-6.058.396	-6.121.477	-6.245.245
Skatteindtægter	-5.504.389	-5.776.043	-5.863.116	-6.217.235	-6.484.257	-6.763.410
Tilskud og udligning	-293.750	13.964	36.230	299.142	385.580	525.864
Refusion af købsmoms	6.867	3.700	3.465	3.550	3.638	3.727
Bidrag til Region						
Hovedstaden	13.584	13.884	14.107	14.640	15.139	15.550
Lånoptagelse	0	-23.700	-732.066	-130.591	-124.872	-234.373
Renter	-1.269	22.541	19.784	20.942	20.437	22.868
Afdrag	128.124	128.327	663.062	92.079	92.714	95.563
Finansforskydninger	83.552	86.025	35.072	12.821	27.688	87.986
Tilgang / afgang på kassebeholdning	-18.672	-258.860	-164.739	-153.744	-57.543	980

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 skattelovgivning 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. Disse personer beskattes med 25 pct. af vederlaget uden noget fradrag i stedet for den almindelige indkomstbeskatning. 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 hvert andet år, om end vurderingerne aktuelt er suspenderet indtil et nyt vurderingssystem er endeligt implementeret (forventeligt fra 2019).

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). Bygningstværdi af offentlige ejendomme kan beskattes med op til 8,75 promille, og endelige kan bygningstværdi af forretningsejendomme 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 2018 samt overslagsårene er anvendt en udskrivningsprocenten på 22,8 pct.

Indtægtsgrundlaget er alle år beregnet ud fra kommunens egen befolkningsprognose og skøn for væksten i udskrivningsgrundlag ud fra KL's værktøj til skatteprognoser. For 2018 er anvendt et skøn for udskrivningsgrundlag på 23,5 mia. kr.

Selskabsskat er budgetlagt med udgangspunkt i KL's skøn for udviklingen i provenuet. Kommunerne modtager i 2018 14,27 pct. af det samlede provenu for skatteåret 2015. Staten modtager resten.

Anden skat pålignet 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. Forskerskatteordningen giver udenlandske ansatte mulighed for under visse betingelser at vælge at betale en bruttoskat på 26 pct. samt arbejdsmarkedsbidrag i 5 år. 2/3 af provenuet modtager staten mens 1/3 tilfalder kommunen. Indtægterne vedr. forskerskat bliver tilgængelige i december 2017 og budget 2018 er således et skøn på baggrund af tidligere års afregning.

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 Folketingets reguleringsprocent. Det samlede beregningsgrundlag for grundskyld i 2018 er 17,7 mia. kr. Heri er indeholdt effekterne af Folketingets fastfrysning af grundskylden besluttet med finansloven for 2017.

Anden skat på fast ejendom beregnes på baggrund af et skøn for ejendoms- og grundvurderinger på offentlige ejendomme og forretningsejendomme. Beregningsgrundlaget i 2018 for offentlige grunde samt forskelsværdi er opgjort til 2,3 mia. kr., og 6,5 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 ejendommers forskelsværdi og forretningsejendommers forskelsværdi.

Budget

Tabel 2:							
1.000 kr.		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
Løbende priser		2016	2017	2018	2019	2020	2021
Skatteindtægter, netto		-5.504.389	-5.776.043	-5.863.116	-6.217.235	-6.484.257	-6.763.410
Indkomstskat	U	0	0	0	0	0	0
	I	-4.921.137	-5.174.607	-5.270.096	-5.591.810	-5.827.811	-6.071.783
Selskabsskat	I	-51.997	-74.531	-62.855	-66.312	-66.445	-66.578
Anden skat pålignet visse indkomster	I	-42.084	-31.000	-34.000	-34.000	-34.000	-34.000
Grundskyld	I	-434.524	-438.528	-439.031	-467.979	-498.867	-532.291
Anden skat på fast ejendom	I	-54.646	-57.377	-57.134	-57.134	-57.134	-58.759

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 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, 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 er skønnet til 1,84 pct. i 2017.

Efterreguleringer, funktion 07.62.80 gruppering 007, omfatter udgifter og indtægter vedrørende såvel midtvejsreguleringer som endelige efterreguleringer for udligning og generelle tilskud, samt regulering af bloktilskuddet som følge af kommunale merindtægter for betalingsparkering. Udligning og generelle tilskud efterreguleres endeligt for kommuner, der har valgt selvbudgettering. Denne efterregulering afregnes 3 år efter budgetåret. Frederiksberg har valgt selvbudgettering i 2017 og statsgaranti i 2014-2016. Det er derfor først i 2020 efterregulering som følge heraf afregnes. Der indgår derfor et foreløbigt skøn for efterregulering i 2020.

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. Beskæftigelsestilskuddet fordeles af Økonomi- og Indenrigsministeriet.

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. Denne efterregulering afregnes tre år efter budgetåret. Frederiksberg har valgt statsgaranti i perioden 2014-16, og 2020 er derfor det eneste år, hvor efterregulering kan indgå. Aktuelt er der ingen ny information tilgængelig om nødvendige faktorer for at kunne beregnet et skøn for efterreguleringen.

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 ældreboliger 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, 2017 og 2018. For 2018 udgør beløbet 27,5 mio. kr. for Frederiksberg.

Tilskud til styrkelse af akutfunktioner i hjemmesygeplejen, funktion 07.62.86, gruppering 020 omfatter et tilskud til kommunerne i 2017 og 2018 med henblik på at styrke indsatser for den ældre medicinske patient

Individuelt tilskud vedr. skattnedsættelse, funktion 07.62.86, gruppering 021 har udgangspunkt i statens tilskud til kommunale skattelettelser. Til budget 2015, 2016 og 2017 yder staten et tilskud til skattelettelse til de kommuner, som sænkede udskrivningsprocent, grundskyldspromille eller dækningsafgift på forretningsejendomme. Tilskuddet fordeltes sådan, at kommunerne med de beløbsmæssigt mindste skattelettelser fik størst andel.

Det budgetlagte tilskud vedrører følgende skattelettelser:

- Reduktion af grundskyldspromillen fra 27 til 26,5 og dækningsafgiften for erhverv fra 6 til 5 vedtaget med budget 2015
- Reduktion af grundskyldspromillen fra 26,5 til 25,5 vedtaget med budget 2016
- Reduktion af grundskyldspromillen fra 25,5 til 24,75 med budget 2017.

For 2018 er skønnet et samlet tilskud 14,8 mio. kr. som vedrør skattelettelserne i de tre forudgående budgetter.

Refusion af købsmoms

Kommunernes finansiering af momsrefusion reguleres over bloktilskuddet.

Lovgrundlag

Tilskud og udligning reguleres af *Lov nr. 798 af 24. juni 2013 om kommunal udligning og generelle tilskud til kommuner* med tilhørende bekendtgørelser samt senere ændringer til forskriften.

Efterregulering af parkeringsindtægter er bestemt i *Lov nr. 592 af 14. juni 2011 Lov om nedsættelse af statstilskuddet til kommuner ved forhøjelser af kommunale parkeringsindtægter*.

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 2018 baseret på statsgarantien. For 2019-21 indgår et selvbudgetteringssskøn beregnet ud fra kommunens egen befolkningsprognose og KL's skøn.

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 2018 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 Social 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 2018 er udmeldt af Økonomi- og Indenrigsministeriet

Budget

Tabel 3:							
1.000 kr.		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
Løbende priser		2016	2017	2018	2019	2020	2021
Tilskud og udligning, netto		-293.750	13.964	36.230	299.142	385.580	525.864
<i>Udligning og generelle tilskud, netto</i>		51.168	336.001	340.181	571.603	680.983	797.923
Kommunal udligning	U	222.324	474.435	471.550	656.685	743.431	830.195
Kommunalt bloktilskud	I	-157.848	-129.204	-119.609	-96.802	-74.065	-44.270
Pulje vedr. tilpasning af udligningssystemet		0	0	0	26.000	26.000	26.000
Efterregulering af P-indtægter	U	13.044	14.951	24.973	25.407	26.055	26.720
	I	7.260	0	0	0	0	0
Udligning af selskabsskat	I	-33.612	-24.180	-36.734	-39.687	-40.438	-40.722
<i>Udlændinge udligning, netto</i>		-5.808	-5.545	-3.721	-2.686	-1.883	-1.656
Udlændinge udligning	U	77.052	82.715	88.068	91.213	94.176	96.613
	I	-82.860	-88.260	-91.789	-93.899	-96.060	-98.269
<i>Særlige tilskud, netto</i>		-339.110	-316.493	-300.230	-269.775	-293.520	-270.403
Tilsvarende og tilskud vedrørende kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske vanskeligheder	U	11.688	12.276	12.488	13.255	13.838	14.444

Tabel 3:						
1.000 kr.	Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
Løbende priser	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Midlertidigt overgangstilskud som følge af refusionsomlægningen	324	-24	-192	0	0	0
Flygtningetilskud	-9.240	0	0	0	0	0
Beskæftigelsestilskud	I -239.856	-236.724	-229.007	-233.589	-238.260	-243.025
Tilskud til skattelettelse	I -32.280	-23.729	-14.772	-9.480	-2.880	0
Efterreguleringer	I -4.178	0	0	0	-25.337	0
Bidrag og tilskud vedrørende tilskud til kommuner med områder med høj andel af borgere med sociale problemer	I 1.008	0	0	0	0	0
Tilskud til bedre dagtilbud	I -11.220	-11.364	-11.384	-11.646	-11.915	-12.189
Tilskud til et generelt løft af ældreplejen	I -11.784	-11.844	-11.828	-12.099	-12.378	-12.663
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	I -15.792	-15.864	-15.852	-16.216	-16.589	-16.970
Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet	I -27.780	-27.624	-27.504	0	0	0
Tilskud til styrkelse af akutfunktioner i hjemmesygeplejen	I 0	-1.596	-2.178	0	0	0
Refusion af købsmoms, netto	U 6.867	3.700	3.465	3.550	3.638	3.727

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 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 2017 er budgettet beregnet på baggrund af folketallet og det i lovgivningen fastsatte beløb (i 2003-prisniveau) på 100 kr. Beløbet er i 2018-prisniveau opgjort til 133 kr. pr. borger. I overslagsårene er bidraget baseret på befolkningsprognosens skøn for folketallet samt almindelig prisfremskrivning.

Budget

Tabel 4:						
1.000 kr.	Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
Løbende priser	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Bidrag til Region Hovedstaden, netto	13.584	13.884	14.107	14.640	15.139	15.550
Udviklingsbidrag	U 13.584	13.884	14.107	14.640	15.139	15.550

Lånoptagelse

Opgave

Lånoptagelse, kreditsiden på funktion 08.55.70 (dranst 7) omfatter investeringslån. For budgetperioden 2018-21 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 ældreboliger samt modernisering af eksisterende plejehjem til almene ældreboliger.

Lånoptagelse vedr. funktion 08.55.77 hjemtages først i det år, hvor beboerne flytter ind. Indtil da finansieres anlægsudgifter via byggekredit under funktion 08.50.50 (dranst 6). Bygge kreditterne 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.*

I hovedtræk kan kommunen låne til:

- Investeringslån.
- Anlægsudgifter i forbindelse med byfornyelse. Kommunen skal ved byfornyelse yde støtte til ombygningstab (vedligeholdelsesdelen) i form af kontant erstatning. Staten refunderer 50 pct. af udgifterne, og kommunen kan lånefinansiere 95 pct. af sin andel.
- 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.

Øvrige lån

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

Budgetforudsætninger

I budgetperioden 2018-21 er der indregnet lån til finansiering af anlægsudgifter vedr. klimatilpasningstiltag, ældreboliger og kommunens finansieringsbidrag til nedgravningen af Ny Ellebjerg Station. Derudover er der budgetlagt med teknisk lånoptagelse i forbindelse med omlægning af eksisterende metrogæld (modsvares af indfrie omlagte lån)

Budget

Tabel 5: 1.000 kr.	Regnskab	Budgetoverslag					
		2016	Budget 2017	Budget 2018	2019	2020	2021
Løbende priser							
Lånoptagelse, netto		-727	-23.700	-732.066	-130.591	-124.872	-234.373
Klimatilpasning		0	-23.700	-54.000	-63.000	-63.000	-63.000
Ældreboliger		-727	0	-106.549	-67.591	-61.872	-75.583
Metrolån		0	0	-571.517	0	0	-95.790

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 førstkommende 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), Kommunekredit samt gæld til Metroselskabet.

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:

- 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 på 4 pct. (budgetrenten).
- Variabelt forrentede lån er budgetlagt med Cibor 6M + 2,5 pct. i margin (i alt 2,4 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 4 pct..
- Den omlagte metrogæld er budgetlagt med tidligere indgåede fastrenteaftaler, samt forventet ny fastrenteafte 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 på 2,4 pct. (svarende til Cibor 6M + 2,5 pct. i margin).
- Der budgetteres først med ydelser (samt hhv. husleje og driftsbidrag) vedr. ældreboliglån og lån til klimatilpasningsprojekter i forbindelse med endelig lånoptagelse heraf.
- Garantiprovision er beregnet på baggrund af amortisering af den optagne gæld, som kommunen opkræver garantiprovision af pr. ultimo juli 2017.
- Renter af kassebeholdningen er baseret på et gennemsnitligt afkast på 1,75 pct. af indskuddene hos porteføljeforvalterne på i alt 1.302 mio. kr. (primo 2017). Eventuelle ændringer i det forudsatte har konsekvenser for kassebeholdningen og dermed renteafkastet.
- Kommunens interne (fast-) rente foreslås fastsat ud fra hvilken fast 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.
- Poster for renter af langfristede tilgodehavender indeholder kommunens andel af proventet fra salg af tidligere KMD-ejendomme, som indgår med 2,7 mio. kr. i 2018 og 0,5 mio. kr. i 2019.

Budget

Tabel 6:							
1.000 kr.		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
Løbende priser		2016	2017	2018	2019	2020	2021
Renter i alt, netto		-1.269	22.541	19.784	20.942	20.437	22.868
Likvide aktiver	I	-55.941	-19.661	-21.429	-19.053	-16.768	-14.980
Kortfristede	U	1.463	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
tilgodehavender	I	-560	-1.257	-1.257	-1.257	-1.257	-1.257
Langfristede							
tilgodehavender	I	-6.735	-4.880	-3.807	-1.658	-1.121	-1.121
Udlæg, forsynings-	U	14	0	0	0	0	0
virksomhederne	I	-3.288	-2.711	-2.193	-1.619	-1.020	-633
Kurstab og gevinster	U	15.463	0	0	0	0	0
(Garantiprovision)	I	-5.720	-2.077	-2.620	-2.494	-2.394	-2.291
Kortfristet gæld	U	42	1.068	1.068	1.068	1.068	1.068
Langfristet gæld		53.995	50.559	48.522	44.455	40.429	40.582
<i>Heraf lånoptaget:</i>							
<i>til og med 2014</i>	U	53.995	50.559	48.522	44.455	40.429	40.582
<i>vedr. 2015-18</i>	U		0	0	0	0	0
<i>vedr. 2016-19</i>	U			0	0	0	0

Budget

Tabel 7:							
1.000 kr.		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
Løbende priser		2016	2017	2018	2019	2020	2021
Afdrag i alt, netto		128.124	128.327	663.062	92.079	92.714	95.563
<i>Heraf vedr. lån optaget:</i>							
<i>til og med 2014</i>	U	128.124	128.327	663.062	92.079	92.714	95.563

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.		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
Løbende priser		2016	2017	2018	2019	2020	2021
Finansforskydninger, netto		83.552	86.025	35.072	12.821	27.688	87.986
Langfristede tilgodehavender	U	67.920	98.837	48.430	26.750	35.613	96.296
<i>Indskud i landsbyggefonden</i>							
<i>Solbjerg Have</i>	U	2.051	0	0	0	0	0
<i>Betty Nansens Alle 57-61</i>	U	4.751	0	0	0	0	0
<i>Fasanhuset, Niels Brock Kollegiet</i>	U	0	0	850	0	0	0

Tabel 8:							
1.000 kr.		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
Løbende priser		2016	2017	2018	2019	2020	2021
<i>Falkonær Alle 118</i>	U	0	0	2.970	0	0	0
<i>100 almene boliger</i>	U	0	0	11.000	11.000	0	0
<i>Plejecenter Betty Nansens Allé</i>	U	0	0	0	0	20.699	0
<i>Socialt botilbud Diakonissen</i>	U	0	0	0	0	4.000	0
<i>Øvrige indskud</i>	U	-31	0	0	0	0	0
<i>Lån til betaling af ejendomsskatter</i>	U	573	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
<i>Amager Bakke</i>	U	5.500	0	0	0	0	0
<i>Indskud i GI</i>	U	-986	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<i>Deponering</i>	U	55.133	96.437	31.210	13.350	-65.486	-84.104
<i>Indskud i Metroselskabet</i>	U	0	0	0	0	74.000	178.000
<i>Øvrige langfristede tilgodehavender</i>	U	930	0	0	0	0	0
<i>Udlæg Vand A/S</i>	U	-4.678	-4.842	-5.011	-5.187	0	0
<i>Udlæg Gas A/S</i>	U	-2.002	-2.082	-2.165	-2.251	-1.109	-1.153
<i>Udlæg Varme</i>	U	-5.607	-5.888	-6.182	-6.491	-6.816	-7.156
<i>Øvrige finansforskydninger*</i>	U	27.919	0	0	0	0	0

*Forskydninger mellem årene – væsentligst betaling af leverandørgæld.

Forskydning i kassebeholdningen

Opgave

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

Budgetforudsætninger

Budgettet tager udgangspunkt i en forventet primobeholdning i 2018 på 814 mio. kr., hvoraf 105 mio. kr. er deponeret. Over perioden budgetlægges med et kassestræk på 375 mio. kr., og med udgangen af budgetperioden forventes kassebeholdningen at være 334 mio. kr.

Deponerede midler er i udgangspunktet båndlagt i en periode på 25 år og derfor ikke disponible for kommunen. Midlerne kan dog ekstraordinært frigives før tid, såfremt kommunen i de enkelte regnskaber har udnyttet låneadgang. Med udgangen af 2021 forventes al deponeringspligt nedbragt.

Budget

Tabel 9:					
1.000 kr.	Budget	Budget	Budgetoverslag		
Løbende priser	2017	2018	2019	2020	2021
Forskydning i kassebeholdningen					
(- = forbrug)	-258.860	-164.739	-153.744	-57.543	980
Ultimokasse herefter (jf. 2.FO)	709.314	544.575	390.831	333.288	334.268

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. netto		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2016	2017	2018	2019	2020	2021
Bolig- og Ejendomsudvalget, i alt		98.996	93.933	92.508	92.484	92.444	92.344
Byfornyelse	U	29.313	31.269	30.284	30.184	30.084	29.984
	I	-889	-622	-622	-622	-622	-622
Ejendomme	U	153.863	148.252	147.098	147.178	147.238	147.238
	I	-84.969	-85.790	-85.077	-85.077	-85.077	-85.077
Grundarealer	U	1.932	1.006	1.006	1.001	1.000	1.000
	I	-255	-181	-181	-180	-179	-179

Anlæg

Tabel 2:						
1.000 kr. brutto		Budget		Budgetoverslag		
2018-priser		2018	2019	2020	2021	
Bolig- og Ejendomsudvalget,	U	68.000	69.500	67.700	63.700	
i alt	I	-18.125	-11.000	-10.100	-10.100	

Note: De enkelte anlæg fremgår af direktionens forslag til anlægsplan

Byfornyelse

Opgaver

Byfornyelse, funktion 00.25.15, dækker udgifter til at afdrage lån optaget til fornyelse af nedslidte ejendomme iht. den gamle byfornyelseslov. Herudover indgår budget til indfasningsstøtte ifm. byfornyelse efter den nuværende byfornyelseslov.

Byfornyelsen gennemføres som bygningsfornyelse, som 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 05.32.30*, der omfatter ydelsesstøtte vedr. privat boligbyggeri.

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.

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

Lovgrundlag

Byfornyelse udføres i henhold til *Lov om byfornyelse og udvikling af byer*, *lov om almene boliger m.v.* og *Boligbyggeriloven (Almenboligloven)* og *Boligbyggeriloven*, mens opgaver, der omhandler de almene boliger, er reguleret af *Almenboligloven* og *Lov om leje af almene boliger* samt supplerende bekendtgørelser.

Budgetforudsætninger

Budget 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2018, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 3: 1.000 kr. 2018-priser		Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
				2019	2020	2021
Byfornyelse, netto		30.647	29.662	29.562	29.462	29.362
Byfornyelse og boligforbedring	U	30.570	29.570	29.470	29.370	29.270
	I	-622	-622	-622	-622	-622
Driftstilskud til kollegier og andelsboliger, netto		699	714	714	714	714

Budgettet til 2018 reduceret med 1 mio. kr. i forhold til budget 2017 hvilket dækker over reduktioner som følge af nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2018.

Ejendomme

Opgaver

Ejendomme omfatter to delopgaver:

Beboelsesejendomme og andre ejendomme, funktion 00.25.10-13, omfatter udlejningsejendomme, som udlejes til boligsøgende, der akut er uden bolig. 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*.

Budgetforudsætninger

Budget 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2018, hvorefter efterfølgende 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- og Miljøområdet.

Budget

Tabel 4:		Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2017	2018	2019	2020	2021
2018-priser						
Ejendomme, netto		62.462	62.021	62.101	62.161	62.161
Beboelsesejendomme	U	52.304	49.653	49.652	49.652	49.652
	I	-78.082	-78.285	-78.285	-78.285	-78.285
Kommunale ejendomme	U	95.948	97.445	97.526	97.586	97.586
	I	-7.708	-6.793	-6.792	-6.792	-6.792

Budgettet til 2018 reduceret med 0,4 mio. kr. i forhold til budget 2017, hvilket dækker over reduktioner på 6,0 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017 og forøgelse på i alt 5,4 mio. kr. som følge af nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2018.

Grundarealer

Opgave

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

Budgetforudsætninger

Budget 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2018, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 5:		Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2017	2018	2019	2020	2021
2018-priser						
Grundarealer, netto		825	825	821	821	821
Grundarealer	U	1.006	1.006	1.001	1.000	1.000
	I	-181	-181	-180	-179	-179

Budgettet til 2018 er uændret i forhold til budget 2017.

Undervisningsudvalget

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

Drift

Tabel 1:							
1.000 kr. netto 2018-priser	Regnskab 2016	Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag			
				2019	2020	2021	
Undervisningsudvalget, i alt	798.639	805.708	808.552	798.233	801.452	804.050	
Undervisning	U	835.873	834.469	832.411	819.719	820.986	822.345
	I	-134.889	-128.011	-124.257	-123.777	-123.390	-123.173
Tandplejen	U	30.520	29.971	30.192	30.391	30.621	30.861
	I	-61	-148	-148	-148	-148	-148
Ungdomsuddannelse	U	13.518	13.034	13.666	13.841	13.996	14.178
	I	-190	-13	-13	-13	-13	-13
Unge	U	77.692	78.363	79.510	81.350	82.786	83.392
	I	-23.824	-21.957	-22.808	-23.128	-23.387	-23.392

Anlæg

Tabel 2:					
1.000 kr. brutto 2018-priser		Budget 2018	Budgetoverslag 2019	Budgetoverslag 2020	Budgetoverslag 2021
Undervisningsudvalget i alt	U	36.471	30.800	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, skoleområdet 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. klassesetrin. Skolen på Grundtvigsvej har til og med skoleåret 17/18 elever til og med 6. klasse, mens Tre Falke Skolen er en overbygningsskole med 7. til 10. klassesetrin.

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 talehørelærere. 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. klassesettrin. 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 Johannesskolen.

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 autismspektret samt elever med socioemotionelle vanskeligheder og/eller behov for dagbehandling. Eleverne visiteres til skolen gennem Fællesrådgivningen for Børn og Unge. 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. Frederiksberg Kommunalbestyrelse har besluttet, at elever fra andre kommuner kan optages i 0.- 3. klasse, hvis det gennemsnitlige antal elever på det enkelte klassesettrin på den pågældende skole er under 20, således at optaget ikke kræver dannelse af en ny klasse. Der kan optages elever fra andre kommuner i 4.-9. klasse, når gennemsnittet på det enkelte klassesettrin på skolen er under 22. På lignende måde kan elever fra andre skoledistrikter i Frederiksberg Kommune optages i 0.-3. klasse, når det gennemsnitlige antal elever på det enkelte klassesettrin på skolen er under 22. Der kan optages elever fra andre skoledistrikter i 4.-9. klasse, når gennemsnittet på det enkelte klassesettrin på skolen er under 24. For Skolen på Duevej gælder særlige regler.

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 2017, som bygger på elevtal fra 5/9 2016 og tidligere år samt Frederiksberg Kommunes befolkningsprognose. Som følge af udviklingen justeres rammerne på baggrund af en normberegning. For yderligere information, se normtalsberegningerne i et senere afsnit. Herudover er det i 2018 forudsat, at 311 elever går i andre

kommuners skoler, samt at 638 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 2017 (65.744 kr. per barn). For andre kommuner end København er der indgået en aftale om afregning til faste takster. Taksten udgør 65.000 kr. per elev for skoleåret 2017/18.

Budgettet vedrørende SFO korrigeres for elevtalsudviklingen i 0. klasse til 3. klasse. Det er forudsat, at der oprettes pladser svarende til 99,5 pct. af antallet af børn i 0.-3. klasse (normalklasser og modtagehold), svarende til den faktiske belægning i 2016. Herudover er det forudsat, at der købes 16 pladser og sælges 132 pladser til andre kommuner. For afregning med København budgetlægges med en beregnet afregningstakst per barn per år på 31.223 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 2017/18.

På SFO-området ligger desuden Frederiksberg Kommunes tilskud til to puljeordninger for børn over 6 år. Frederiksberg Kommune yder et årligt nettotilskud på 22.763 kr. pr. barn til puljeordningen KB Multiidræt (50 pladser). Indtægterne fra forældrebetaling tilfalder Frederiksberg Kommune. Der er budgetlagt med en forældrebetalingstakst på 1.046 kr. per måned. Udgifterne til søskenderabat og eventuelle fripladser afholdes af Frederiksberg Kommune. Til puljeordningen på Johannesskolen ydes et årligt tilskud pr. barn på 17.654 kr. (30 pladser). For puljeordningen på Johannesskolen 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 88 pct. af privatskoleeleverne i 0.-3. klasse går i privat SFO, hvilket svarer til den faktiske gennemsnitlige andel i skoleåret 2014/15 og 2015/16.

Budget

Tabel 3:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Undervisning, netto		706.458	708.153	695.941	697.596	699.172
Folkeskoler, netto		432.159	430.322	418.329	418.791	419.430
	U	478.662	477.049	465.675	466.822	467.883
	I	-46.503	-46.727	-47.347	-48.031	-48.453
Fællesrådgivningen for Børn og Unge	U	26.072	26.237	26.397	26.585	26.788
Skolefritidsordninger, netto		66.870	62.350	61.464	60.641	60.141
	U	134.743	127.246	125.261	123.366	122.227
	I	-67.874	-64.896	-63.797	-62.725	-62.086
Befordring til elever, netto		4.459	5.336	5.134	5.134	5.134
	U	4.769	5.646	5.444	5.444	5.444
	I	-310	-310	-310	-310	-310
Specialundervisning, netto		98.332	98.488	99.432	100.146	100.562
	U	111.657	110.813	111.756	112.470	112.886
	I	-13.325	-12.324	-12.324	-12.324	-12.324
Privatskoler	U	72.191	75.623	75.928	76.853	77.241
Efterskoler	U	6.375	9.797	9.256	9.446	9.876

Budgettet til Undervisning er forøget med 1,7 mio. kr. i forhold til budget 2017, hvoraf en forøgelse på 6,3 mio.kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017 og reduktion på i alt 4,6 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2018.

Normtal

Budgetrammen på folkeskoleområdet beregnes på baggrund af det forventede antal normalklasser og elever i normalklasser. I normtallet for klasser indgår lærerlønninger, uddannelse samt leje af hal. Dette udgør ca. 66% af budgetrammen i 2018, eksklusiv køb/salg. I normtallet for elever indgår rådighedsbeløb per elev og udgifter til tolke. Disse udgør ca. 4% af budgetrammen i 2018. De variable udgifter til specialklasser indgår i normtallet for klasser. De variable udgifter til modtageklasser har tidligere indgået i normtallet for klasser, men beregnes nu særskilt. Øvrige udgifter er faste og indgår ikke i normtallet. Udgifter til køb og indtægter fra salg samt overførsler vedrørende tidligere år medregnes heller ikke i normtallet. Normtallet for klasser stiger fra 2017 til 2018 dels som følge af en forøgelse af gennemsnitslønnen for lærere, dels som følge af udmøntning af inklusionspuljen fra specialundervisningsområdet, hvor normtallet tilsvarende er tilpasset.

Tabel 4:	Normtal skoler				
	Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
2018-priser			2019	2020	2021
Budgetramme (1.000 kr.)	432.159	430.322	418.329	418.791	419.430
Køb og salg - netto (1.000.kr.)	-13.555	-15.095	-15.404	-16.088	-16.510
<i>Modtageklasser</i>	9.271	5.748	4.278	3.848	3.214
Øvrige udgifter (faste)	138.108	126.320	114.711	114.103	112.498
Normbeløb (1.000 kr.) (variable udgifter)	307.607	313.350	314.744	316.928	320.229
Heraf klasser	289.535	295.187	296.368	298.435	301.683
Heraf elever	18.072	18.163	18.375	18.493	18.546
Normenheder					
Antal klasser	331	333	335	337	341
Antal elever	7441	7479	7566	7615	7636
Normtal (hele kr.)					
Klasser	874.509	885.783	885.783	885.783	885.783
Elever	2.429	2.429	2.429	2.429	2.429
Total udgift pr. elev, kr.	58.955	57.929	55.959	55.826	55.886

Budget til specialundervisning i specialklasserækkerne (A-sporet, C-sporet, Ungegrupperne, samt læseklasserne) er indeholdt i normtallet for klasser 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 for klasser, 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 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
2018-priser			2019	2020	2021
Budgetramme (1.000 kr.)	16.974	20.091	20.172	20.312	20.533
Normenheder, antal normalklasser	331	333	335	337	341
Normtal (hele kr. per normalklasse)	51.267	60.289	60.289	60.289	60.289

Flygtninge og indvandrere undervises i modtagehold og modtageklasser i op til 2 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 indgår et beløb til psykologtimer, som afsættes under fællesrådgivningen.

Tabel 6: 2018-priser	Modtageklasser				
	Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag 2019	Budgetoverslag 2020	Budgetoverslag 2021
Budgetramme (1.000 kr.)	9.997	6.474	5.004	4.574	3.940
Heraf afsat under fællesrådgivningen (psykologtimer)		726	726	726	726
Normenheder					
Antal modtagehold		10,5	8	8	7,5
Antal modtageklasser	11,5	2,5	2,0	1,5	1,0
Antal elever	163	97	72	62	51
Normtal (hele kr.)					
Modtagehold		400.114	400.114	400.114	400.114
Modtageklasser	834.801	814.531	814.531	814.531	814.531
Elever	2.429	2.429	2.429	2.429	2.429

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

Tabel 7:	Normtal for Fællesrådgivningen for Børn og Unge				
	Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag 2019	Budgetoverslag 2020	Budgetoverslag 2021
2018-priser					
Budgetramme (1.000) kr.	26.072	26.237	26.397	26.585	26.788
Heraf psykologtimer til modtageklasser	726	726	726	726	726
Normenheder, antal 0-17 årige	18.563	18.683	18.800	18.939	19.087
Normtal, kr. pr. 0-17 årige PPR	1.365	1.365	1.365	1.365	1.365

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

Tabel 8:	Normtal SFO				
	Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag 2019	Budgetoverslag 2020	Budgetoverslag 2021
2018-priser					
Budgetramme (1.000 kr.)	66.870	62.350	61.464	60.641	60.141
Heraf puljeinstitutioner	1.703	1.703	1.703	1.703	1.703
Øvrige udgifter (faste)	15.008	38.131	37.680	37.279	37.034
Forældrebetaling	-62.990	-59.976	-58.868	-57.786	-57.141
Friplads og søskenderabat	*	23.461	23.047	22.664	22.419
Køb og salg	-3.554	-3.526	-3.535	-3.544	-3.551
Normbeløb (1.000 kr.) (variable udgifter)	116.703	86.018	84.484	82.989	82.096
Normenheder, antal pladser i SFO	3.430	3.269	3.211	3.154	3.120
Normtal, kr. pr. plads	34.022	26.312	26.312	26.312	26.312

*Friplads og søskenderabat indgik tidligere i normtallet, men beregnes nu på baggrund af forældrebetalingen, hvorfor normtallet er reduceret fra 2017 til 2018

Normtallet vedrørende specialundervisning viser, hvad der budgetlægges med til specialundervisning pr. 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:	<i>Normtal specialundervisning</i>				
	Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
2018-priser			2019	2020	2021
Budgetramme (1.000) kr.	98.332	98.488	99.432	100.146	100.562
<i>Heraf inklusionspulje</i>	<i>26.697</i>	<i>24.030</i>	<i>24.269</i>	<i>24.440</i>	<i>24.541</i>
Normenheder, antal 6-19 årige	12.844	13.008	13.137	13.229	13.284
Normtal, kr. pr. 6 - 19 årige	7.656	7.572	7.569	7.570	7.570
<i>Heraf inklusionspulje pr. 6-19 årige</i>	<i>2.079</i>	<i>1.847</i>	<i>1.847</i>	<i>1.847</i>	<i>1.847</i>

Den samlede inklusionspulje udgør 44,1 mio. kr. i 2018 og fremgår af beløbene i tabel 5 (20,1 mio. kr.) og tabel 9 (24,0 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 2017 og forældrebetalingsandelen udgør 59,0 procent af bruttodriftsudgiften.

Tabel 10:	<i>Takster SFO</i>	
	2017	2018
Forældrebetaling for barn i SFO	1.564	1.585
Forældrebetalingsandel	59,2%	59,0%

Takster for betalinger til staten

Taksterne vedrørende statslige og private skoler samt efterskoler dækker over kommunens betaling til staten pr. elev, der vælger privatskole og efterskoler. De angivne takster stammer fra finanslov 2017 fratrukket 5 pct. moms. I 2018 afregnes for det antal elever, som opgøres per 5/9 2017. Antallet af elever stammer fra elevtalsprognosen fra marts 2017.

Tabel 11:	<i>Takster privatskoler og efterskoler</i>				
	Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
2018-priser			2019	2020	2021
Budgetramme privatskoler (1.000 kr.)	72.191	75.623	75.928	76.853	77.241
heraf DUT-midler	370	318	318	318	318
Budgetramme efterskoler (1.000 kr.)	6.375	9.797	9.256	9.446	9.876
heraf specialiserede tilbud	0	703	703	703	703
antal privatskoleelever	1.985	2.000	2.013	2.042	2.049
antal privatskoleelever i SFO	664	664	647	639	652
antal efterskoleelever	184	264	249	254	267
Takster					
kr. pr. privatskoleelev	34.627	34.670	34.670	34.670	34.670
kr. pr. privatskoleelev i SFO	9.030	9.003	9.003	9.003	9.003
kr. pr. efterskoleelev	34.502	34.397	34.397	34.397	34.397

Tandplejen

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 2018. Efterfølgende er eventuelle politisk vedtagne ændringer indarbejdet.

Budget

Tabel 12:					
1.000 kr.	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser	2017	2018	2019	2020	2021
Tandpleje, netto	29.823	30.044	30.243	30.473	30.713
	U	29.971	30.192	30.621	30.861
	I	-148	-148	-148	-148

Budgettet til Tandpleje er forøget med 0,2 mio. kr. i forhold til budget 2017, hvoraf 0,5 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2016 og -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 2018.

Normtal

Normtallet for Tandplejen opgøres pr. 0-17 årig og vises i nedenstående tabel.

Tabel 13:					
1.000 kr.	Budget	Budget	Normtal for tandplejen		
2018-priser	2017	2018	2019	2020	2021
Budgetramme (1.000 kr.)	29.823	30.044	30.243	30.473	30.713
Normenheder, antal 0-17 årige	18.563	18.683	18.800	18.939	19.087
Normtal, kr. pr. 0-17 årig	1.607	1.608	1.608	1.608	1.608

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 betalingen for elever fra Frederiksberg Kommune, der går på produktionsskole i andre kommuner, da Frederiksberg ikke selv har en produktionsskole.

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

Lovgrundlag

Lovgrundlaget for Produktionsskoler er *Lov om produktionsskoler*.

Lovgrundlaget for Ungdomsskolevirksomhed er *Lov om Ungdomsskoler*.

Lovgrundlaget for Forberedende voksenundervisning er Lov om almen voksenuddannelse og om anerkendelse af realkompetence i forhold til fag i almen voksenuddannelse, i hf-uddannelsen og i uddannelsen til studentereksamen (AVU-loven).

Budgetforudsætninger

Budget 2018 for *Produktionsskoler* er en pris- og lønfremskrivning af budgetoverslagsår 2017 fra budget 2016.

Budgettet for *Forberedende voksenundervisning* er en pris- og lønfremskrivning af budgetoverslagsår 2017 fra budget 2016.

Budgettet for *Ungdomsskolen* korrigeres for udviklingen i antallet af 14-18-årige og er tilpasset pris- og lønniveauet for 2017.

Budget

Tabel 14:					
1.000 kr.	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser	2017	2018	2019	2020	2021
Ungdomsuddannelse, netto	13.021	13.653	13.827	13.983	14.165
Ungdomsskolen, netto	9.798	10.160	10.334	10.490	10.672
U	9.811	10.173	10.348	10.503	10.685
I	-13	-13	-13	-13	-13
Produktionsskoler, netto	U 2.989	3.358	3.358	3.358	3.358
Forberedende voksenundervisning, netto	U 234	135	135	135	135

Budgettet til Ungdomsuddannelse er forøget med 0,6 mio. kr. i forhold til budget 2017, hvoraf forøgelser på i alt 0,4 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017 og 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 2018.

Normtal for ungdomsskoler

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 pr. 14-18 årig. Normbeløbet er fratrukket udgiften til naturvejleder, idet denne udgift ikke er demografireguleret.

Tabel 15:					
1000 kr.	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser	2017	2018	2019	2020	2021
Budgetramme	9.798	10.160	10.334	10.490	10.672
Naturvejleder	1.280	1.278	1.278	1.278	1.278
Normbeløb (Budget ekskl. naturvejleder)	7.974	8.518	8.882	9.057	9.212
Normenheder, antal 14-18-årige	4.098	4.255	4.341	4.420	4.507
Normtal, kr. pr. 14-18-årig	2.079	2.088	2.086	2.084	2.084

Takster for produktionsskoleområdet

Budgettet er baseret på taksterne fra Undervisningsministeriets takstkatalog for Finanslov 2017. Bidraget afregnes en gang årligt i kalenderåret efter det bidragspligtige finansår.

Tabel 16:			
2018-priser	Antal elever	Takst kr.	Budget 1.000 kr.
Produktionsskoleelever under 18 år	26	35.700	924
Produktionsskoleelever over 18 år	34	61.480	2.065

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 7 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* (7 ud af 9 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 4, 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 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2018.

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 102 fritidsklubpladser og 12 ungdomsklubpladser i andre kommuner. Der er budgetlagt med en årlig afregningstakst for køb af pladser, svarende til Københavns Kommunes takst i 2017, fremskrevet til 2018 priser, 27.781 kr. for en fritidsklubplads og 20.106 kr. for en ungdomsklubplads. Der er forudsat salg af 370 pladser i fritidsklub, samt salg af 82 pladser i ungdomsklub. De budgetlagte afregningstakster svarer til bruttodriftsudgifterne for hver af pladstyperne ekskl. moms. Taksterne udgør 19.2016 kr. for fritidsklub og 11.405 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 2016/17.

Budgettet til *Private klubber* er fastsat ud fra en forventning om at der skal betales tilskud for 18 pladser til en årlig takst på 17.955 kr. per barn. Taksten er sammensat af driftstilskud, administrationsbidrag og et bygningstilskud, og skal genberegnes når budget 2018 er vedtaget. Driftstilskuddet er baseret på den gennemsnitlige nettodriftsudgift for kommunens fritidsklubber.

Budgettet for SSP og *gadepiloter* er korrigeret i forhold til udviklingen i antal 10-17 årige, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 17:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Unge, netto		56.406	56.702	58.221	59.399	60.000
Klubber, netto		50.593	51.472	52.802	53.826	54.313
Fælles formål	U	175	175	175	175	175
Fritidshjem	U	4.095	4.095	4.095	4.095	4.095
	I	-1.284	-1.284	-1.284	-1.284	-1.284
Private klubber	U	0	323	323	323	323
Klubber	U	18.269	16.312	16.519	16.710	17.048
	I	-6.643	-6.446	-6.501	-6.536	-6.628
SFO2	U	50.010	53.375	54.818	55.909	56.064
	I	-14.030	-15.077	-15.343	-15.566	-15.480
SSP og Gadepiloter, netto	U	5.813	5.229	5.419	5.573	5.687

Budgettet til Unge er forøget med 0,3 mio. kr. i forhold til budget 2017, hvoraf forøgelser på 2,0 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017 og reduktioner på i alt 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 2018.

Normtal for klubber

Budgetrammen for klubberne demografireguleres på baggrund af klubprognosen fra marts 2017 samt normtal for henholdsvis fritidsklub og ungdomsklub. Antallet af klubpladser svarer til en dækningsgrad på 86 pct. for fritidsklub for børn i 4.-7. klasse i folkeskoler, 58 pct. for flygtninge i modtageklasser og 55 pct. for elever i 4.-7. klasse i privatskoler. De 628 pladser i ungdomsklubberne svarer til en dækningsgrad for de 14-17 årige på 16 pct.

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

Tabel 18: 1000 kr. 2018-priser	Normtal for klubber				
	Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
			2019	2020	2021
Budgetrammen, netto	47.607	48.163	49.493	50.517	51.004
Forældrebetaling	-11.860	-12.259	-12.587	-12.859	-12.878
Friplads	*	2.119	2.156	2.198	2.197
Køb og salg, netto	-4.372	-4.984	-4.977	-4.963	-4.949
Øvrige faste udgifter	18.934	19.248	19.726	20.001	20.000
Normbeløb - Fritidsklub	38.348	37.335	38.338	39.160	39.468
Normbeløb - Ungdomsklub	6.557	6.704	6.836	6.980	7.165
Normenheder, Pladser i alt	3.440	3.576	3.668	3.746	3.788
Fritidsklub	2.840	2.948	3.027	3.092	3.117
Ungdomsklub	600	628	640	654	671
Normtal, kr. pr. plads					
Fritidsklub	13.504	12.664	12.664	12.664	12.664
Ungdomsklub	10.929	10.676	10.676	10.676	10.676

*Friplads indgik tidligere i normtallet, men beregnes nu på baggrund af forældrebetaling, hvorfor normtallet er reduceret fra 2017 til 2018

Normtal for SSP og Gadepiloter

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

Tabel 19: 1.000 kr. brutto 2018-priser	Normtal SSP og gadepiloter				
	Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
			2019	2020	2021
Budgetramme, normbeløb	5.813	5.229	5.419	5.573	5.687
Normenheder, antal 10-17 årige	6.784	7.025	7.197	7.360	7.483
Normtal, kr. pr. 10-17 årig	857	744	753	757	760

Takster i klubtilbud for børn og unge

Tabel 20: Kr. per måned	Takster 2018	Forældrebetalings pct.	Takster 2017
Fritidsklub	329	20,0%	325
Ungdomsklub	101	10,3%	100

Takster på klubber

Forældrebetalingen for fritidsklub er fastsat til 20 pct. af bruttodriftsudgifterne. For ungdomsklub er taksten en prisfremskrivning af taksten fra 2017, hvilket svarer til en forældrebetalingsandel på 10,3 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 1.072 kr. per måned og for ungdomsklub udgør den budgetlagte takst 807 kr. per måned. De faktiske takster afhænger af afregningstaksten per barn i den enkelte kommune, hvorfra der købes pladser.

Sundheds- og Omsorgsudvalget

Sundheds- og Omsorgsudvalget har ansvaret for og prioriterer indsatsen for kommunens aktiviteter på sundheds- og omsorgsområdet. Under udvalget budgetlægges: Omsorgstilbud, Hjælpebidler, Aktivitetsbestemt medfinansiering samt Sundhed.

Drift

Tabel 1:							
1.000 kr. netto		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2016	2017	2018	2019	2020	2021
Sundheds- og Omsorgsudvalget, i alt		1.287.369	1.283.784	1.294.450	1.302.429	1.308.925	1.320.813
Omsorgstilbud	U	938.924	902.542	913.695	906.138	899.267	905.559
	I	-161.581	-136.450	-161.435	-151.253	-142.989	-142.989
Hjælpebidler	U	56.744	50.449	51.543	51.528	51.512	51.512
	I	-2.291	-1.382	-2.572	-2.572	-2.572	-2.572
Aktivitetsbestemt medfinansiering	U	383.963	398.925	426.152	431.542	438.485	444.082
Sundhed	U	73.857	72.708	72.481	70.503	66.530	66.530
	I	-2.248	-3.008	-5.414	-3.458	-1.308	-1.308

Anlæg

Tabel 2:						
1.000 kr. brutto		Budget	Budgetoverslag			
2018-priser		2018	2019	2020	2021	
Sundheds- og Omsorgsudvalget, i alt	U	93.449	94.207	84.104	109.024	
	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 5.38.37 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 i den kommunale hjemmepleje og hos de private hjemmehjælpsleverandører. 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 (Visitationenheden) 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.

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 Sundheds- og Omsorgsudvalget. Under Magistraten budgetlægges udgifterne vedrørende lån og afdrag til ældreboliger, mens udgifter til tomgangsleje i kommunens ældreboliger budgetlægges under Sundheds- og Omsorgsudvalget.

Funktion 05.30.27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør. Her budgetlægges udgifterne til servicearealerne tilknyttet plejeboligerne, samt udgifter til servicearealer for den integrerede institution.

Funktion 05.30.27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (dog ekskl. gruppering 086.004, demenspolitik), dækker budgettet til hhv. plejedelen og boligdelen på de enkelte plejehjem. Både udgiften til kommunens egne plejehjem, og udgiften til de selvejende plejehjem, 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 på plejehjemmene/-boligerne, og plejemængden tilpasses løbende beboernes behov. Institutionen fungerer i samarbejde med de nærliggende plejeboliger, således at beboerne kan drage fordel af de faciliteter, der tilbydes beboerne i plejeboliger.

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 dagcentrepradser efter serviceloven §79 samt puljen til spisetilbud til ældre.

Øvrige tilbud budgetlægges på følgende funktioner:

Funktion 04.62.85 Kommunal tandpleje. Her budgetlægges udgifterne vedrørende omsorgs- og specialtandpleje.

Funktion 05.30.26 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre samt 5.38.37 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til personer med handicap mv. Her budgetlægges 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 05.30.29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud for primært ældre, dækker bl.a. udgifter til ældreklubber efter servicelovens § 79.

Demensindsats budgetlægges på følgende funktioner:

Funktion 05.30.27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør dækker udgifter vedr. demenspolitik. Disse udgifter anvendes til kommunens demensindsats, herunder kommunens demenskonsulenter. 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.

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 på Akaciegården.

Funktion 04.62.82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning, dækker budget til midlertidige døgnpladser drevet af Diakonissestiftelsen.

Lovgrundlaget

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

Budgetforudsætninger

Budget 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2018, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er 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 2016, 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:		Budgetoverslag				
1.000 kr. 2018-priser		Budget 2017	Budget 2018	2019	2020	2021
Omsorgstilbud, netto		766.092	752.259	754.885	756.278	762.570
Hjemmeplejen, netto		273.222	279.532	281.390	284.180	287.327
<i>Omsorgsområdet, netto</i>		93.012	92.316	91.809	91.794	91.794
Hjemmeplejen, frit valg	U	120.720	124.867	126.557	128.516	130.712
	I	-120.752	-124.986	-126.677	-128.635	-130.832
Hjemmeplejen, ramme	U	12.185	12.200	12.200	12.200	12.200
Hjemmesygepleje	U	55.231	58.303	57.813	57.813	57.813
Elever	U	20.886	20.887	20.887	20.887	20.887
	I	-127	-127	-127	-127	-127
Øvrige udgifter	U	6.168	4.172	2.656	1.140	1.140
	I	-1.300	-3.000	-1.500	0	0
<i>Myndighedsområdet, netto</i>		180.210	187.216	189.580	192.386	195.533
Hjemmepleje, kommunal	U	120.752	124.988	126.678	128.636	130.833
Hjemmepleje, privat	U	46.621	51.075	51.738	52.505	53.364
Privat hjælperordning §94	U	5.524	6.566	6.649	6.745	6.852
Hjemmehjælp §95	U	1.327	1.327	1.327	1.327	1.327
Indkøbsordning	U	2.995	2.995	2.995	2.995	2.995
Vaskeriordning	U	2.806	2.806	2.806	2.806	2.806
Apotekerordning	U	139	139	139	139	139
Mellemkommunale Betalinger	I	-7.190	-7.190	-7.190	-7.190	-7.190
Mellemkommunale betalinger	U	7.597	6.642	6.579	6.579	6.579
Puljer til senere fordeling	U	-2.046	-1.352	-1.352	-1.352	-1.352
Diverse	U	832	212	212	212	212
Øvrige udgifter	U	853	-992	-1.002	-1.017	-1.033
Boligtilbud, netto		411.189	393.058	394.369	393.507	396.651
Plejhjem og plejeboliger	U	372.951	380.921	380.921	380.921	380.921
	I	-37.505	-50.667	-50.667	-50.667	-50.667

Tabel 3: 1.000 kr. 2018-priser		Budget 2017	Budget 2018	2019	Budgetoverslag 2020	2021
Køb	U	71.600	61.667	61.667	61.667	61.667
Salg	I	-48.795	-57.795	-57.795	-57.795	-57.795
Beboerbetaling	I	-14.682	-14.057	-14.071	-14.071	-14.071
Beskyttede boliger og integrerede institutioner	U	155	330	333	333	333
	I	-537	-165	-168	-168	-168
Øvrige udgifter	U	81.202	87.305	79.930	75.154	78.298
	I	-13.199	-14.480	-5.780	-1.866	-1.866
Dagtilbud, netto		13.346	13.278	13.278	13.640	13.640
Daghjem og dagcentre	U	12.509	12.543	12.543	12.543	12.543
	I	0	0	0	0	0
Øvrige udgifter	U	1.430	1.329	1.329	1.691	1.691
	I	-593	-593	-593	-593	-593
Øvrige tilbud, netto		8.355	9.547	9.547	9.547	9.548
Omsorgs- og specialtandpleje	U	2.654	3.846	3.846	3.846	3.846
	I	-258	-258	-258	-258	-258
Forebyggende indsats	U	4.723	4.723	4.723	4.723	4.723
	I	0	0	0	0	0
Madservice	U	7.671	7.671	7.671	7.671	7.672
	I	-6.435	-6.435	-6.435	-6.435	-6.435
Demensindsats, netto		2.961	2.697	2.192	1.683	1.683
Udgifter vedr. demenspolitik	U	1.489	1.226	720	212	212
Værested for demente	U	1.472	1.472	1.472	1.472	1.472
Døgntilbud, netto		57.019	54.147	54.109	53.720	53.720
	U	61.947	60.515	60.477	57.538	57.538
	I	-4.928	-6.368	-6.368	-3.818	-3.818

Budgettet til Omsorg er reduceret med 13,8 mio. kr. i forhold til budget 2017, hvoraf forøgelse på 3,1 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017 og reduktioner på i alt 16,9 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2018.

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 med hensyn til private leverandører af hjemmehjælp, hvilket medfører, at der fremover kun er to godkendte private leverandører i Frederiksberg Kommune foruden den kommunale leverandør. Afregningen af de private leverandører og den kommunale hjemmepleje vil herefter ske i forhold til en timepris fastlagt ved udbud. Primo 2017 modtog ca. 37 pct. af hjemmehjælpsmodtagerne ydelser fra en privat leverandør, og ca. 32 pct. af timerne blev leveret af private leverandører.

Ældreinstitutioner

Primo 2018 vil der være 4 plejehjem og 8 plejeboliginstitutioner i Frederiksberg Kommune. Heraf er 4 institutioner kommunalt ejede og 2 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 færre boliger på de eksisterende plejehjem, men med opførelsen af nye plejeboliger fastholdes kapaciteten. I 2018 vil der være 336 pladser på institutioner drevet efter serviceloven, mens 432 nye almennyttige plejeboliger vil være i brug.

Der er på Frederiksberg i 2017 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 52 daglige brugere.

Moderniseringsplanen

Institutioner	Boliger i 2018	Kommentar
Flintholm	50	Nymoderniserede plejeboliger
Kastanjehaven	60	Nymoderniserede plejeboliger
Østervang	116	Plejeboliger. Otte pladser er omlagt til et center for hjerneskadede under Socialudvalgets område
Akaciegården	90	Nymoderniserede plejeboliger
Betaniahjemmet	60	Modernisering under afklaring
Dr. Anne Marie Centret	70	Nymoderniserede plejeboliger
Ingeborggården	148	Moderniseres i 2018-2022, 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 2022-2025, hvor beboerne flytter i buffer på Nimbus
Søster Sophies Minde	24	Kontrakten med Søster Sophies Minde forventes at stoppe i 2022
OK-huset Lotte	60	Nymoderniserede plejeboliger
Nimbus	Midlertidige boliger	Nimbus anvendes som flygtningeboliger. Nytilflyttes når alle plejehjem er moderniseret.

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.

Tabel 4: 2018-priser	Beregning af demografireguleret budget, hjemmehjælp				
	Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
	2017	2018	2019	2020	2021
Budgetramme hjemmepleje	273.222	279.532	281.390	284.180	287.327
Heraf demografireguleret budgetramme til hjemmehjælp	173.750	181.636	184.063	186.869	190.016
<i>Kommunal leverandør</i>	120.752	124.988	126.678	128.636	130.833
<i>Privat leverandør</i>	46.621	51.075	51.738	52.505	53.364
<i>Privat hjælperordning</i>	5.524	6.566	6.649	6.745	6.852
<i>Øvrige</i>	853	-992	-1.002	-1.017	-1.033
Timepriser kommunal leverandør*					
<i>Praktisk bistand</i>	312	318	318	318	318
<i>Personlig pleje</i>	374	380	380	380	380
<i>Øvrig tid</i>	511	520	520	520	520
Timepriser privat leverandør: A**					
<i>Praktisk bistand</i>	294	302	302	302	302
<i>Personlig pleje</i>	351	359	359	359	359
<i>Øvrig tid</i>	489	501	501	501	501
Timepriser privat leverandør: B**					
<i>Praktisk bistand</i>	328	336	336	336	336
<i>Personlig pleje</i>	340	349	349	349	349
<i>Øvrig tid</i>	503	516	516	516	516
Timepris privat hjælperordning	165	162	162	162	162
Forventede leverede timer					
Kommunal leverandør i alt	284.662	291.890	295.925	300.591	305.814
<i>Praktisk bistand</i>	66.617	50.938	51.833	52.837	53.922
<i>Personlig pleje</i>	96.517	118.044	119.669	121.566	123.710
<i>Øvrig tid</i>	121.528	122.908	124.422	126.188	128.182
Privat leverandør: A	68.927	63.589	64.439	65.418	66.509
<i>Praktisk bistand</i>	29.921	19.011	19.310	19.647	20.011
<i>Personlig pleje</i>	18.192	26.665	26.995	27.382	27.818
<i>Øvrig tid</i>	20.813	17.914	18.133	18.390	18.679
Privat leverandør: B	53.034	65.052	65.895	66.871	67.964
<i>Praktisk bistand</i>	17.870	12.371	12.565	12.783	13.019
<i>Personlig pleje</i>	17.207	27.399	27.738	28.135	28.583
<i>Øvrig tid</i>	17.957	25.283	25.592	25.954	26.362
Privat hjælperordning	32.980	40.607	41.119	41.712	42.376

*Den anvendte timepris i budget 2018 er baseret på den efterberegnete timepris for 2014. Hertil er indregnet politisk vedtagne ændringer vedrørende 2016.

**Den 1. november 2015 trådte hjemmeplejeudbuddet i kraft. Der er her efter to frit valgs leverandører, der afregnes efter de priser udbuddet resulterede i.

Sammenhæng mellem demografi og efterspørgsel efter plejeboliger/plejehjemspladser

Aldersfordelingen blandt borgere godkendt til plejeboliger anvendes til at beregne efterspørgslen efter plejehjemspladser/plejeboliger. Den beregnede efterspørgsel anvendes til at forudse og planlægge efter 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 plejehjemspladser/plejeboliger er ligesom den tilsvarende model for hjemmehjælpstimer baseret på en aldersbetinget efterspørgsel, der bygger på data fra tidligere år. Ændringer i plejebehovet pr. borger i en specifik aldersgruppe fra år til år vil derfor først slå igennem i modellen med et års forsinkelse. Anvendelsen af historiske data betyder bl.a., at modellen ikke tager højde for ændringer i udskrivningspraksis på hospitalerne, der kan medføre et øget efterspørgselspres på botilbuddene. Modellen tager endvidere ikke højde for politiske tiltag, der ændrer fordelingen mellem botilbud og hjemmepleje. Forvaltningen har derfor fokus på udvikling af fremskrivningsgrundlaget.

Prognosen viser en stigende efterspørgsel på plejeboliger i perioden frem mod 2028. Stigningen sker på trods af et fald blandt gruppen af 85+ årige, der ellers repræsenterer den største aldersbetingede efterspørgselsfrekvens for plejeboliger. Faldet i denne gruppe modsvarer dog ikke stigningen blandt de yngre ældre, hvorfor den samlede efterspørgsel forventes at stige.

Der skelnes i budgettildelingen mellem faste og variable udgifter.

Tabel 5: 1.000 kr. 2018-priser	Beregning af demografireguleret budget, plejehjem*				
	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019	Budgetoverslag 2020 2021	
Budgetramme boligtilbud	411.123	393.058	394.369	393.507	396.651
Heraf demografireguleret budgetramme til plejehjem*	358.185	334.126	334.126	334.126	334.126
<i>Variable udgifter</i>	297.739	303.562	303.815	303.815	303.562
<i>faste udgifter</i>	34.656	28.518	28.518	28.518	28.518
<i>Køb</i>	70.369	60.956	60.956	60.956	60.956
<i>Salg</i>	-48.073	-57.153	-57.153	-57.153	-57.153
Variable udgifter pr. plads **					
Pleje og omsorg mv.					
<i>med barsel</i>	384	389	386	386	382
<i>uden barselspulje</i>	388	393	390	390	386
<i>Tilskud til servicepakker</i>	7	7	7	7	7
<i>Købstakst</i>	550	544	544	544	544
<i>Salgstakst</i>	-506	-537	-537	-537	-537
Antal pladser på plejehjemmene	766	768	774	774	782
heraf forudsat solgt	95	106	106	106	106
Antal pladser på konkurrenceudsatte plejehjem***	138	138	138	138	138
Antal ægtefæller visiteret til plejebolig	8	12	12	12	12
Købte pladser	128	112	112	112	112

*Det er udelukkende budgettet til selve plejehjemmene (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 plejehjemmene, som er anvendt i budgetmodellen.

*** De konkurrenceudsatte plejecentre er ikke talt med i budgetrammen, da konkurrenceudsættelsen af DAMC og KFIX blev vedtaget til budgetkonferencen for B2016

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 o.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 hjælpemidler er *Lov om social service*.

Budgetforudsætninger

Budget 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2018, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 6:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Hjælpe midler, netto		49.067	48.972	48.956	48.940	48.939
Hjælpe midler mv.	U	48.110	49.230	49.214	49.198	49.198
	I	-1.382	-2.572	-2.572	-2.572	-2.572
Plejevederlag ved pasning mv.	U	2.339	2.314	2.314	2.314	2.314

Budgettet til Hjælpe midler er reduceret med 0,1 mio. kr. i forhold til budget 2017, hvoraf forøgelser på 0,1 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017 og reduktioner på i alt 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 2018.

Aktivitetsbestemt medfinansiering

Opgaver

Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet, 04.62.81, dækker Frederiksbergs udgift til det regionale sundhedsvæsen. Udgiften består af et aktivitetsbestemt bidrag, som finansierer en andel af hospitals- og sygesikringsudgifterne for Frederiksbergborgere. Aktivitetsbestemt medfinansiering regnes ikke med indenfor servicerammen. I 2018 træder 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.

Budget

Tabel 7:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Aktivitetsbestemt medfinansiering, netto		398.925	426.152	431.542	438.485	444.082

Budgettet til aktivitetsbestemt medfinansiering er forøget med 27,2 mio. kr. i forhold til budget 2017, hvoraf udvidelser på 7,7 mio. kr. allerede er indarbejdet i budget 2017 og forøgelser på 19,5 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2018.

Sundhed

Opgaver

Sundhed omfatter opgaverne: Genoptræning, Vederlagsfri fysioterapi, Sundhedsfremme og forebyggelse, samt Andre sundhedsudgifter. Administrativt ligger alle disse opgaver i Sundheds- 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 ambulante genoptræning, der foregår på hospitalerne. Denne udgift afholdes fuldt ud af kommunerne.

Sundhedsfremme og 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. Det 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, styrket forebyggelse for socialt udsatte og småtspisende ældre, ældreidræt samt udlevering af sprøjter og kanyler til stofmisbrugere samt pensionistrejser efter servicelovens § 79. Ligesom udgifter til utilsigtede hændelser samt "I sikre hænder", som er et projekt omkring sikker sundhedshåndtering i kommunerne i forlængelse af regionernes "Patientsikre sygehus" afholdes under Sundhedsfremme og forebyggelse.

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 befordring for pensionister i forbindelse med lægehjælp samt begravelseshjælp. Derudover dækker funktionen Frederiksberg Kommunes praksiskonsulentordning.

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 samt Lov om forebyggende hjemmebesøg til ældre*.

Budgetforudsætninger

Budget 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017, som derefter er tilpasset pris- og lønniveauet for 2018. Efterfølgende er de politiske beslutninger indarbejdet.

Budget

Tabel 8:						
1.000 kr. 2018-priser		Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
				2019	2020	2021
Sundhed, netto		69.700	67.067	67.046	65.222	65.222
Genoptræning, netto		25.899	25.765	25.723	25.720	25.720
Genoptrænings- og rehabiliteringsenheden	U	22.787	22.744	21.746	21.392	21.392
	I	-995	-1.601	-645	-295	-295
Ambulant spec. genoptræning		4.107	4.622	4.622	4.622	4.622

Tabel 8:						
1.000 kr. 2018-priser		Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
				2019	2020	2021
Sundhedsfremme og forebyggelse, netto		23.917	21.431	21.449	20.659	20.659
Sundhedscenteret	U	16.922	18.677	18.276	16.456	16.456
Forebyggende hjemmebesøg	U	0	0	0	0	0
Projekter og puljer	U	7.573	4.605	5.035	4.264	4.264
Tilbage til arbejdet	U	-578	-1.851	-1.861	-61	-61
Andre sundhedsudgifter, netto		7.211	7.198	7.200	7.183	7.183
Befordring og forebyggelsespakker		0	0	0	0	0
Kommunale udgifter til hospice	U	2.356	2.356	2.356	2.356	2.356
Plejetakst for færdigbehandlede patienter	U	1.218	1.218	1.218	1.218	1.218
Begravelseshjælp	U	2.978	2.978	2.978	2.978	2.978
Befordringsgodtgørelse	U	328	328	328	328	328
Praksiskonsulentordning	U	332	319	321	304	304
Vederlagsfri fysioterapi, netto		12.672	12.672	12.672	11.660	11.660
Vederlagsfri fysioterapi	U	13.356	13.356	13.356	12.344	12.344
Vederlagsfri fysioterapi	I	-684	-684	-684	-684	-684

Budgettet til Sundhed er reduceret med 2,6 mio. kr. i forhold til budget 2017, hvoraf reduktioner på 5,9 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017 og forøgelse på 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 2018.

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. netto		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2016	2017	2018	2019	2020	2021
Kultur- og Fritidsudvalget, i alt		172.631	169.949	170.858	168.577	168.281	168.256
Idræt og folkeoplysning	U	93.785	100.108	101.152	100.913	101.123	101.079
	I	-22.310	-24.000	-24.828	-24.828	-24.828	-24.828
Biblioteker og kultur	U	107.323	99.472	100.949	98.907	98.605	98.624
	I	-6.168	-5.630	-6.415	-6.416	-6.619	-6.619

Anlæg

Tabel 2:						
1.000 kr. brutto			Budget		Budgetoverslag	
2018-priser			2018	2019	2020	2021
Kultur- og Fritidsudvalget, i alt		U	36.292	33.930	28.818	1.030
		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 udenfor folkeoplysningsloven samt 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 driftstilskud til Bellevue 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 Nandrupvej, Jens Jessensvej og Sønderjyllands Allé. Funktionen omfatter også skøjtebanerne på Frederiksberg Runddel og i Lindevangsparken samt gartnerudgifter til vedligeholdelse af stadion- og idrætsanlæg. Ligeledes indeholder funktionen de midler kommunen betaler til Frederiksberg Idræts Union (FIU) for at administrere en række kommunale haller og anlæg samt udgifterne til de nye idrætsfaciliteter, Hermes Hallen og Flintholm Svømmehal. Under denne funktion budgetteres også 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.

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 til godkendte folkeoplysende foreninger til deres børne- og ungdomsarbejde.

Lokaletilskud, 03.38.74, dækker over tilskud til foreningernes lokale- og haludgifter samt til FIU's drift af egne haller og anlæg.

Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven, funktion 03.38.75 dækker udgifter til en række formål, der ikke er indbefattet af folkeoplysningsloven, herunder gadeløb, vedligeholdelse af lejrhytter og ferieavisen samt de afsatte midler til fritidspas for såvel almindelige borgere som flygtninge.

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 samarbejder om de nævnte skove og strandparker, hvortil kommunen har indbetalt et indskud, og yderligere bidrager med årlige driftstilskud.

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 2018 udarbejdes med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2018, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budgettet til frivilligt foreningsarbejde er reguleret ud fra udviklingen i antallet af 6-24-årige i Frederiksberg Kommune. Budgettet er på 240 kr. pr. person i denne aldersgruppe.

Budget

Tabel 3:		Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2017	2018	2019	2020	2021
2018-priser						
Idræt og folkeoplysning, netto		76.107	76.324	76.085	76.295	76.251
Tilskud til skove og strandparker, netto		284	157	157	157	157
Grønne områder og naturpladser	U	196	69	69	69	69
Skove	U	88	88	88	88	88
Idrætsanlæg og svømmehaller, netto		32.704	33.318	33.268	33.369	33.370
Stadion og idrætsanlæg	U	53.455	54.908	54.858	54.959	54.960
	I	-20.751	-21.590	-21.590	-21.590	-21.590
- Heraf Frb. svømmehal	U	23.605	25.331	25.331	25.331	25.332
	I	-20.644	-21.483	-21.483	-21.483	-21.483
Fælles formål, netto		2.791	2.533	2.533	2.533	2.533
Fælles formål	U	2.819	2.561	2.561	2.561	2.561
	I	-28	-28	-28	-28	-28
Voksenundervisning, netto		8.945	8.840	8.840	8.840	8.840
Folkeoplysende voksenundervisning	U	12.167	12.050	12.050	12.050	12.050
	I	-3.221	-3.210	-3.210	-3.210	-3.210
Frivilligt foreningsarbejde		5.576	5.720	5.773	5.882	5.836

Tabel 3:		Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2017	2018	2019	2020	2021
2018-priser						
Lokaletilskud	U	24.826	24.826	24.826	24.826	24.826
Fritidsaktiviteter	U	981	929	689	689	689

Budgettet til idræt og folkeoplysning er reduceret med 0,2 mio. kr. i forhold til budget 2017, hvoraf reduktioner på i alt 0,5 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017 og udvidelser på i alt 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 2018.

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 Jytte Abildstrøms Teater (Riddersalen) og til Aveny-scenen samt et beløb til børneteaterforestillinger og til refusioner på teaterområdet.

Musikarrangementer, funktion 03.35.63, dækker tilskud til Musikhøjskolen, Stella Polaris og til jazzfestivalen 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, inklusiv kulturnat, børnekulturaktiviteter, mv..

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 det nyåbnede Kultur- og Bevægelseshus 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 2018 udarbejdes med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2018, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 4: 1.000 kr. 2018-priser		Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
				2019	2020	2021
Biblioteker og kultur, netto		93.842	94.534	92.492	91.986	92.005
Folkebiblioteker, netto		51.790	52.446	51.402	51.402	51.405
Folkebiblioteker	U	55.320	55.963	54.919	54.919	54.922
	I	-3.529	-3.517	-3.517	-3.517	-3.517
Kulturel virksomhed, netto		42.051	42.089	41.090	40.584	40.600
Museer	U	8.222	8.222	7.666	7.666	7.666
Teatre	U	10.192	10.192	10.192	10.192	10.192
	I	-1.611	-1.611	-1.611	-1.611	-1.611
Musikarrangementer	U	9.798	9.677	9.703	9.197	9.224
- Heraf tilskud til Musikhøjskolen	U	7.386	7.266	7.292	6.786	6.812
Andre kulturelle opgaver	U	8.944	8.860	8.040	8.041	8.031
	I	-490	-374	-173	-173	-173
Fælles formål	U	6.996	8.036	8.388	8.590	8.590
	I	0	-912	-1.115	-1.318	-1.318

Budgettet til biblioteker og kultur er udvidet med 0,7 mio. kr. i forhold til budget 2017, hvoraf udvidelser på i alt 0,1 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017, og udvidelser på i alt 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 2018.

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 2018-priser svarende til pris- og lønudviklingen.

Tabel 5: 1.000 kr. 2018-priser		Regnskab 2016	Budget 2017	Budget 2018
Folkeoplysningsudvalgets forsøgspulje		486	235	235
Musikudvalgets tilskudspulje		391	452	452
Profilpulje (Pulje 1)		3.116	2.587	2.587
Mangfoldighedspuljen (Pulje 2)		1.448	1.552	1.552

Faste tilskud

Tabel 6: 1.000 kr. 2018-priser	Regnskab 2016	Budget 2017	Budget 2018
Frederiksberg Museerne	6.334	7.110	7.110
Skoletjenesten	637	644	644
Riddersalen	4.069	4.491	4.491
Aveny T	3.952	3.575	3.575
Historisk Topografisk Selskab	79	81	81
Det kongelige danske have-selskab	129	134	134
Kunstforeningen Frederiksberg Rådhus	10	11	11
Frederiksberg Kunstforening	8	8	8
Det Grønlandske Hus	212	220	220
Ungdomsorganisationens lejrhytter	345	367	367
Musikhøjskolen	7.164	7.386	7.266
Frederiksberg Kammermusikforening	0	12	12
Copenhagen Jazz Festival	392	429	429
Frederiksberg Idræts Union (F.I.U.)	14.635	15.140	15.140
X-hal	0	107	107
Kjøbenhavns Boldklub (K.B.)	11.534	11.906	11.906
Tilskud til Frederiksberg Handicap Idræt	157	163	163
Tilskud til Kæmperne IFK.98	27	32	32
Bidrag til Vestskoven	60	88	88
Stella Polaris	725	750	750

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, Sundhedstjenesten samt Merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste.

Drift

Tabel 1:							
1.000 kr. netto		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2016	2017	2018	2019	2020	2021
Børneudvalget, i alt		726.143	737.252	724.193	721.979	723.700	728.122
Dagtilbud til børn og unge	U	736.386	743.228	728.670	726.634	728.947	733.955
	I	-202.308	-198.659	-195.947	-195.875	-196.508	-197.945
Tilbud til børn og unge med særlige behov	U	203.889	160.753	159.457	159.141	159.082	159.082
	I	-52.113	-12.509	-12.508	-12.508	-12.508	-12.508
Fællesrådgivningen for Børn og Unge	U	5.219	5.244	5.244	5.244	5.244	5.244
	I	0	0	0	0	0	0
Sundhedstjenesten	U	21.183	21.458	21.586	21.701	21.842	22.693
	I	0	-220	-220	-220	-220	-220
Merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste	U	26.398	32.410	32.317	32.027	31.946	31.946
	I	-12.511	-14.453	-14.406	-14.165	-14.125	-14.125

Anlæg

Tabel 2:						
1.000 kr. brutto			Budget	Budgetoverslag		
2018-priser			2018	2019	2020	2021
Børneudvalget, i alt		U	16.035	1.000	11.200	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.

Dagleje, 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 22 kommunale og 21 selvejende integrerede institutioner for børn i aldersgruppen 6 måneder til skolestart samt til 1 kommunal vuggestue og 1 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 24 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. Puljeordninger er forældrestyrede pasningsordninger, hvor forældrene selv står for anvisningen af børn, fremskaffer lokaler, fastsætter personalenormering mv. 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 to puljeinstitutioner for 0-5 årige, en aldersintegreret puljeinstitution og en puljeinstitution for børnehalebørn. Det er ikke længere muligt at oprette nye puljeinstitutioner. De puljeinstitutioner, der ydes tilskud til, er derfor alene allerede eksisterende institutioner.

Kommunen yder derudover tilskud til tolv 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 4, 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, men i 2016 åbnede Frederiksberg for første gang ventelisterne for dagtilbud. Salg vedrører dog stadig primært børn og unge, som er fraflyttet kommunen, men dette kan ændre sig i kraft af de åbne ventelister.

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 2017 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.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Dagtilbud til børn og unge, netto		544.569	532.723	530.759	532.439	536.010
Dagtilbud til børn, netto		482.476	475.975	474.011	475.690	479.262
Fælles formål	U	68.432	68.833	68.746	68.808	68.965
	I	-28.711	-27.037	-27.037	-27.037	-27.037
Dagpleje	U	8.667	7.790	7.791	7.791	7.793
	I	-1.785	-1.646	-1.646	-1.647	-1.667
Daginstitutioner	U	601.998	593.254	591.304	593.555	598.405
	I	-166.125	-165.219	-165.146	-165.780	-167.196
Særlige dagtilbud, netto		17.503	15.735	15.735	15.735	15.735
Særlige dagtilbud	U	18.457	16.692	16.692	16.692	16.692
	I	-954	-956	-956	-956	-956
Tilskud til puljeordninger og privatinstitutioner, netto		40.973	37.395	37.395	37.395	37.395
<i>børn i før-skolealderen</i>	U	42.056	38.483	38.483	38.483	38.483
	I	-1.083	-1.088	-1.088	-1.088	-1.088
Kommunal tilskud PAU	U	3.618	3.618	3.618	3.618	3.618

Budgettet til dagtilbud er reduceret med 11,8 mio. kr. i forhold til budget 2017, hvoraf udvidelser på 1,5 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017 og reduktioner på 13,4 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2018.

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

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

Det variable budget fra 2018 og frem er beregnet på baggrund af normtallet fra 2017 justeret for politisk vedtagne opgaveændringer. Friplads- og søskendetilskud indgik tidligere i normtallet, men beregnes nu på baggrund af forældrebetalingen, hvilket bevirker, at normtallet falder fra 2017 til 2018.

Normtal for dagtilbud

Tabel 4: 1000 kr. 2018-priser	Normtal for dagtilbud				
	Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
			2019	2020	2021
Budgetramme*	540.951	532.217	530.250	531.988	535.593
Øvrige faste udgifter	154.176	175.488	174.487	175.693	176.726
Forældrebetaling	-169.524	-168.040	-167.957	-168.613	-170.032
Friplads- og søskendetilskud***		36.256	35.769	36.053	36.430
Køb og salg	-6.163	-4.764	-4.983	-5.340	-5.996
Normbeløb (variabelt budget)	562.462	529.533	528.703	530.248	534.896
Budget enheder i alt**	8.757	8.662	8.677	8.701	8.769
Faste pladser	948	942	942	942	942
Variable pladser	7.809	7.720	7.735	7.759	7.827
Normtal, kr. pr. plads					
0-2 årige	144.055	137.185	136.704	136.680	136.680
3-5 og 6-9 årige	72.027	68.592	68.352	68.340	68.340

*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

*** I 2017 er friplads- og søskendetilskud en del af normbeløbet.

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.

Tabel 5: Institution	Fordeling af pladser, Budget 2018		
	Antal normerede pladser		I alt
	0-2 år	3-5 år	
Dagtilbud			
Kommunal dagpleje	48		48
Privat pasning/pasning af eget barn	111	30	141
Private institutioner*	166	174	340
Puljeinstitutioner	5	52	57
Magnoliahuset (kommunal institution)	2	22	24
Daginstitutioner	2.398	2.924	5.322
Pladser i alt	2.730	3.202	5.932

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 (20 0-2 årige og 26 3-5 årige)

Antallet af pladser oplistet ovenfor er de forudsatte i forbindelse med budgettet. Som følge af stigningen i børnetallet udvikler antallet af pladser sig dog løbende bl.a. i forbindelse med opnormeringer.

I dagplejepladserne er der planlagt et antal dagplejepladser til børn med særlige behov. Disse er indeholdt i de 48 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.

Specialinstitutionen Magnoliahuset er pr. 1. maj 2017 blevet udvidet med 10 ekstra pladser, som fyldes op gradvist i takt med, at børnene til disse pladser ikke længere visiteres til tilbud udenfor kommunen. Der er således 34 normerede pladser i Magnoliahuset i 2018.

Tabel 6:	Købte og Solgte pladser, Budget 2018			
	Budget 2018	Budgetoverslag 2019	2020	2021
Køb af vuggestuepladser*	73	73	73	73
Køb af børnehavepladser*	106	106	106	106
Køb i alt*	179	179	179	179
Salg af vuggestuepladser	88	88	88	88
Salg af børnehavepladser	180	180	180	180
Salg i alt	268	268	268	268

*inkl. pladser i privatinstitutioner i andre kommuner (20 pladser vedr. 0-2 årige og 26 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 udvalgte takster på Børneudvalgets område gældende i 2017. Taksterne for 2018 bliver fastsat i forbindelse med vedtagelsen af budget 2018.

Tabel 7:	Takster 2017		
	Takster 2017	Forældrebetaling pct.	Takster 2016
Dagpleje	2.999	24,0%	3.180
Vuggestue, grundtakst*	2.796	24,7%	2.746
Vuggestue, frokosttakst	516	100,0%	520
Børnehave, grundtakst*	1.543	24,6%	1.480
Børnehave, frokosttakst	515	100,0%	514

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, ledsagerordninger samt plejefamilier.

Opholdssteder mv. for børn og unge, funktion 05.28.20, omfatter udgifter til socialpædagogiske opholdssteder. Til de socialpædagogiske opholdssteder betaler Frederiksberg Kommune en fast pris pr. måned for den anbragte unge. Prisen til opholdsstedet er udregnet således, at den indeholder alle de udgifter, inkl. Socialtilsynet, der måtte være forbundet med det anbragte barn eller den unge på selve opholdsstedet. Der kan som følge af individuelle behov hos den anbragte være store udsving i priserne på

de socialpædagogiske opholdssteder. Herudover betales udgifter forbundet med et eventuelt specialundervisningstilbud eller psykolog mv.

Forebyggende foranstaltninger for børn og unge, funktion 05.28.21, dækker udgifter til en forebyggende indsats, således at familien på sigt bliver i stand til at klare sig selv og undgår anbringelse af barnet eller den unge. Budgettet på dette område er afsat til forskelligartede tilbud blandt andet psykologbehandling, familiebehandling, fast kontaktperson, praktisk pædagogisk støtte i hjemmet, aflastning samt personlig rådgiver.

Plejefamilier, funktion 05.28.22, omfatter udgifter til plejefamilier og netværksplejefamilier samt udgifter til objektiv finansiering af tilsynsopgaven. Plejefamilierne bliver aflønnet i plejevederlag. Antallet af plejevederlag bliver fastsat på baggrund af en individuel vurdering af barnets behov. Udover plejevederlagene modtager plejefamilier et fast beløb til kost og logi til det anbragte barn samt dækning af en række faste udgifter f.eks. til daginstitutioner.

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

Døgninstitutioner for børn og unge, funktion 05.28.23, omfatter udgiften til fire selvejende døgninstitutioner, der har driftsoverenskomst med Frederiksberg Kommune. Samlet på institutionerne er der 49 døgnpladser, 3 familiedøgnpladser samt 13 hybelværelser. Herudover er der knyttet tre ambulante tilbud til døgninstitutionerne; ambulante familiebehandling med 18 pladser på Familieinstitutionen Bülowvej, samt afdelingerne Smallegade med 22 pladser og Bøgen med 12 pladser på Allégårdens Ungdomscenter. Endvidere er der afsat budget til køb af døgninstitutionspladser i andre kommuner og i regionerne, køb af særforsorgspladser samt salg af pladser til andre kommuner.

Budgetterne for døgninstitutionerne er relativt forskellige. Det skyldes både deres pladsnormering, og at de løser forskellige typer af problemstillinger.

Sikrede døgninstitutioner mv. for børn og unge, funktion 05.28.24, omfatter kommunens udgifter til børn og unges ophold på sikrede døgninstitutioner. Disse udgifter er sammensat af to dele; dels kommunens faktiske forbrug af pladser, hvor pladsprisen i 2017 er ca. 2,893 mio. kr. per helårsplads, og dels en objektiv finansiering baseret på 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 indsatstyper, og indtægterne budgetteres på denne særskilte funktion. Der budgetteres med refusioner vedrørende opholdssteder, forebyggende foranstaltninger, døgninstitutioner samt sikrede døgninstitutioner.

Kontaktperson- og 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 ledsageren kan barnet tage til fritidsaktiviteter, i biografen eller lign.

Lovgrundlag

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

Budgetforudsætninger

Budget 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2018, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

I budgettet er der indlagt følgende budgetforudsætninger på døgninstitutionsområdet:

- Køb af 9,5 særforsorgspladser i andre kommuner/regioner
- Køb af 3 døgninstitutionspladser i andre kommuner/regioner
- Salg af 1,5 døgninstitutionspladser til andre kommuner/regioner
- Der kan opkræves refusion for 2 helårsbørn fra tidligere opholdskommune

Budget

Tabel 8: 1.000 kr. 2018-priser		Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
				2019	2020	2021
Tilbud til børn og unge med særlige behov, netto		148.244	146.949	146.633	146.574	146.574
Opholdssteder, netto		15.771	15.112	15.112	15.112	15.112
Socialpædagogiske opholdssteder	U	16.884	16.884	16.884	16.884	16.884
Advokatbistand	U	472	472	472	472	472
Mellemoffentlige betalinger	U	3.035	2.376	2.376	2.376	2.376
Mellemoffentlige betalinger	I	-2.243	-2.243	-2.243	-2.243	-2.243
Den centrale refusionsordning	I	-2.148	-2.148	-2.148	-2.148	-2.148
Refusion vedr. advokatbistand	I	-229	-229	-229	-229	-229
Forebyggende, netto		37.722	37.627	37.543	37.562	37.562
Praktisk, pæd. støtte i hjemmet	U	8.905	8.894	8.894	8.894	8.894
Familiebehandling	U	4.904	4.904	4.904	4.904	4.904
Aflastningsordninger	U	17.791	17.709	17.603	17.621	17.621
Fast kontaktperson	U	1.825	1.825	1.825	1.825	1.825
Formidling af praktiktillbud	U	41	41	41	41	41
Anden hjælp	U	2.110	2.110	2.110	2.110	2.110
Økonomisk støtte	U	1.415	1.415	1.437	1.437	1.437
Støtteperson til forældre- myndighedsindehaveren	U	413	413	413	413	413
Børnehuse til undersøgelse ved overgreb	U	31	31	31	31	31
Unge og sorg	U	215	215	215	215	215
Styrket samarbejde med politiet	U	615	614	614	614	614
Lønsumreduktion	U	-77	-77	-77	-77	-77
Loft for tabt arbejdsfortjeneste	U	23	23	23	23	23
Den centrale refusionsordning	I	-490	-490	-490	-490	-490
Døgninstitutioner, netto		57.005	56.412	56.143	56.065	56.065
Familieinstitutionen Bülowvej	U	8.768	8.766	8.766	8.766	8.766
	I	-77	-77	-77	-77	-77
Familieinstitutionen Bülowvej, forebyggelse	U	7.644	7.644	7.644	7.644	7.644
Josephine Schneiders Hus	U	8.319	8.318	8.318	8.318	8.318
	I	-34	-34	-34	-34	-34
Ungdomspens. Jens Jessensvej	U	8.662	9.117	9.117	9.117	9.117
	I	-108	-108	-108	-108	-108
Ungdomspensionen Allégården	U	13.893	13.893	13.893	13.893	13.894
	I	-212	-212	-212	-212	-212
Ungdomspensionen Allégården, forebyggelse	U	2.169	2.167	2.167	2.167	2.167
Bøgen	U	1.835	1.835	1.835	1.835	1.835
Fælles udgifter og indtægter	U	3.157	2.677	2.722	2.769	2.769
	I	1	1	1	1	1
Betalinger fra andre kommuner	I	-1.219	-1.219	-1.219	-1.219	-1.219
Betalinger til andre kommuner	U	9.872	9.306	8.992	8.867	8.867
Klienters betaling	I	-243	-243	-243	-243	-243
Den centrale refusionsordning	I	-5.422	-5.421	-5.421	-5.421	-5.421

Tabel 8:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Sikrede døgninstitutioner, netto		5.656	5.656	5.656	5.656	5.656
Mellehoffentlige betalinger	U	5.656	5.656	5.656	5.656	5.656
Ledsagerordning til børn med nedsat funktionsevne, netto		107	107	107	107	107
Ledsagerordning til børn med nedsat funktionsevne	U	107	107	107	107	107
Plejefamilier netto		31.983	32.035	32.072	32.072	32.072
Plejefamilier	U	31.136	31.188	31.225	31.225	31.225
Betalinger, jf. §§ 159 og 160	I	-21	-21	-21	-21	-21
Social tilsyn	U	868	868	868	868	868

Budgettet til børn og unge med særlige behov er reduceret med 1,3 mio. kr. i forhold til budget 2017. Budgetreduktionen vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017, og der er således ingen nye ændringer til budgettet.

Fordeling af pladser

Anbringelser

Antallet af anbringelser i Frederiksberg Kommune har vist en faldende tendens i perioden 2011-2014 fra 169 til 139 personer. Siden 2014 har der dog vist sig en jævn stigning i antallet, blandt andet på grund af antallet af uledsagede flygtningebørn. Den seneste opgørelse pr 1. april 2017 viser 156 anbragte børn og unge. Nedenstående tabel viser, hvordan fordelingen var på anbringelsestyper den 1. april 2017.

Tabel 9 Anbringelsestype	Oversigt over anbragte	
	Normeret pladser	Antal anbragte pr.01.04.17
Familiepleje og opholdssteder		
Familiepleje		56
Netværksplejefamilie		10
Opholdssted		21
Sikrede institutioner		1
Kost- og efterskole		7
Eget værelse+integrationsnets børnehuse		2
Døgninstitutioner*		
Familieins. Bülowvej Familiepladser	3	2
Familieinstitutionen Bülowvej	10	7
Josephine Schneiders Hus	12	12
Ungdomspensionen Allégården	14	14
Ungdomspensionen Jens Jessensvej	13	13
Hybelværelser (efterværn 18-23 år)	13	2
Andre kommuner		11
Sum		156

Note: Familiepladser på Bülowvej er ikke anbringelser, og tæller derfor ikke med i det samlede antal anbringelser. På hybelværelser er der ud over de to anbringelser 9 selvforsørgende borgere, som ikke er anbragt.

*Solgte pladser til andre kommuner indgår ikke i tabellen.

Fællesrådgivningen for Børn og Unge

Opgave

Rådgivning og rådgivningsinstitutioner, funktion 05.38.40, omfatter udgifter til Frederiksberg 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

Familierådgivning er reguleret af Lov om social service.

Budgetforudsætninger

Budget 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2018, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 10:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Fællesrådgivningen for Børn og Unge, netto		5.244	5.244	5.244	5.244	5.244
Rådgivning	U	3.643	3.643	3.643	3.643	3.643
Forebyggelse	U	1.601	1.601	1.601	1.601	1.601

Der er ingen ændringer til budgetforslaget til Fællesrådgivningen i forhold til budget 2017.

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. Endvidere omfatter udgifterne til kommunal sundhedstjeneste et projekt vedrørende skolemads.

Lovgrundlag

Lovgrundlaget for Sundhedsloven, Lov om forebyggende sundhedsordninger for børn og unge.

Budgetforudsætninger

Budget 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2018, hvorefter politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 11						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Sundhedstjeneste, netto		21.238	21.366	21.481	21.622	22.473
Skolemadsprojekt	U	0	0	0	0	0
Projekt legecafé	U	863	863	863	863	863
Opfølgning på projekt "overvægtige børn"	U	483	483	483	483	483
Børne- og ungelæge samt sundhedsplejersker	U	19.891	20.020	20.135	20.276	21.127

Budgettet til Sundhedstjenesten er forøget med 0,1 mio. kr. i forhold til budget 2017, hvoraf en forøgelse på 0,4 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017 og en reduktion på i alt 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 2018.

Normtal

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

Tabel 12:	Beregning af normtal				
	Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag 2019	Budgetoverslag 2020	2021
2018-priser					
Normbeløb (1.000) kr.					
Sundhedstjeneste	21.238	21.366	21.481	21.622	22.473
Normenheder, antal 0-17 årige	18.563	18.891	19.217	19.481	18.885
Normtal, kroner pr. 0-17 årige					
Sundhedstjeneste	1,144	1,131	1,118	1,110	1,190

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.

Merudgiftsydelser vedrørende voksne med nedsat funktionsevne budgetlægges under socialudvalget.

Lovgrundlag

Merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste er reguleret af Lov om social service.

Budgetforudsætninger

Budget 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2018.

Tabel 13		Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag 2019	Budgetoverslag 2020	2021
1.000 kr.						
2018-priser						
Merudgiftsydelser og tabt arbejdsfortjeneste, netto		17.957	17.911	17.862	17.821	17.821
Merudg. ved forsørgelse af børn med nedsat funktionsevne	U	11.852	11.852	11.852	11.852	11.852
Hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste m.v.	U	18.972	18.878	18.589	18.507	18.507
Udgifter i forb. med køb af træningsredskaber, kurser, hjælpere mv.	U	1.587	1.587	1.587	1.587	1.587
Refusion	I	-14.453	-14.406	-14.165	-14.125	-14.125

Budgettet til merudgiftsydelser og tabt arbejdsfortjeneste er nedjusteret med 0,05 mio. kr., som vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017. Der er således ingen nye ændringer til budgettet.

Socialudvalget

Socialudvalget har ansvaret og prioriterer 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 helbredstillæg.

Udgifterne til tilbud til voksne med særlige behov hører under det specialiserede socialområde, som siden 2010 har været omfattet af en udgiftsstigning og som i de seneste år har stabiliseret sig på et højt udgiftsniveau sammenlignet med tidligere år. Der har været et mindre fald i udgifterne fra 2014 og frem, hvilket blandt andet skyldes mindreforbrug på de sociale institutioner, men udgifterne ligger stadig udover budgetrammen. Der arbejdes med en række indsatser, der skal ændre bevillingspraksis og tilbudsstruktur i kommunen. Der er indført en ny kvalitetsstandard med fokus på rehabilitering og selvhjulpethed. Der er desuden i foråret 2012 vedtaget en masterplan for det sociale område, som udgør en samlet strategi for fysisk, faglig og økonomisk konsolidering af Frederiksberg Kommunes tilbud til voksne med særlige behov. I foråret 2015 blev der vedtaget flere politikker med fokus på målgrupper, og hvilke behov de har. Der er udarbejdet en handicappolitik, en integrationspolitik samt en plan for indsatserne på udsatte-området (blandt andet hjemløse, borgere med misbrug og borgere med psykisk sygdom). I 2016 blev der igangsat en budgetanalyse af årsagerne til udgiftspresset på Socialområdet. Budgetanalyserne forventes afsluttet medio 2017.

Drift

Tabel 1:							
1.000 kr. 2018-priser	U/I	Regnskab 2016	Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
					2019	2020	2021
Socialudvalget, netto		433.647	434.392	440.839	436.586	433.580	432.716
Integrationsindsats	U	8.275	8.860	9.007	5.828	3.185	2.411
	I	-4.098	-1.013	-1.328	-959	0	0
Boligsocialt arbejde	U	5.628	6.630	6.533	5.087	4.076	4.076
	I	-384	-214	-214	-214	-214	-214
Tilbud til voksne med særlige behov	U	491.080	471.661	483.908	482.780	482.117	482.025
	I	-83.601	-73.736	-79.308	-78.204	-77.851	-77.851
Senblindekurser	U	7	459	459	459	459	459
Sociale formål	U	6.842	12.383	12.425	12.454	12.454	12.454
	I	-3.670	-6.513	-6.513	-6.513	-6.513	-6.513
Personlige tillæg og helbredstillæg	U	16.529	20.940	20.936	20.936	20.936	20.936
	I	-8.152	-10.414	-10.414	-10.414	-10.414	-10.414
Støtte til frivilligt socialt arbejde mv.	U	5.216	5.350	5.346	5.346	5.346	5.346
	I	-25	0	0	0	0	0

Anlæg

Tabel 2:					
1.000 kr. brutto 2018-priser		Budget 2018	Budgetoverslag		
			2019	2020	2021
Socialudvalget, i alt	U	12.089	7.242	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 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2018, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 3:						
1.000 kr. 2018-priser		Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
				2019	2020	2021
Integrationsindsats, netto		7.847	7.679	4.869	3.185	2.411
Integrationsindsats	U	1.667	1.667	1.667	1.667	1.667
Midlertidig boligplacering af flygtninge	U	7.194	7.341	4.161	1.518	745
	I	-1.013	-1.328	-959	0	0

Budgettet til Integrationsindsats er nedjusteret med 0,2 mio. kr. i forhold til budget 2017. En udvidelse på 2,8 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017, mens nedjusteringer 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 2018.

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 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2018, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 4:						
1.000 kr. 2018-priser		Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
				2019	2020	2021
Boligsocialt arbejde, netto		6.415	6.319	4.873	3.862	3.862
Boligsocialt arbejde	U	6.630	6.533	5.087	4.076	4.076
	I	-214	-214	-214	-214	-214

Budgettet til Boligsocialt arbejde er nedjusteret med 0,1 mio. kr. i forhold til budget 2017. Nedjusteringen vedrører ændringer allerede indarbejdet i forbindelse med vedtagelsen af budget 2017.

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. Hertil kommer 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 vedrørende statsrefusion og indtægter fra 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 to statsfinansierede projekter 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 300 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 190 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 midlertidigt 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.

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 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2018, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Tabel 5: Budgetforudsætninger for udgifter til køb af pladser i budget 2018

	Antal helårspladser	Gennemsnitspris pr. helårsplads, t.kr.
05.38.58 Beskyttet beskæftigelse	31,4	177
05.38.59 Aktivitets- og samværstilbud	104,8	212
05.38.50 Længerevarende botilbud	95,5	961
05.38.52 Midlertidige botilbud	46,4	881

Antal fuldtidstilbud og gennemsnitspriser er opgjort eksklusiv selvvisiterende tilbud og abonnementsbetalinger.

Udover forudsætningerne for køb af pladser er budget 2018 baseret på forudsætningerne for salg af pladser fra Frederiksberg Kommunes egne tilbud.

Tabel 6: Budgetforudsætninger for indtægter fra salg af pladser i budget 2018

	Antal helårspladser	Gennemsnitspris pr. helårsplads, t.kr.
05.38.58 Beskyttet beskæftigelse	11,4	206
05.38.59 Aktivitets- og samværstilbud	2,8	109
05.38.50 Længerevarende botilbud	15,0	671
05.38.52 Midlertidige botilbud	1,7	332

På *alkoholbehandling, funktion 05.38.44,* er det forudsat, at Frederiksberg Kommune har udgifter til ca. 50 fuldtidspersoner i ambulante alkoholbehandling i andre kommuner til en gennemsnitlig årlig udgift på ca. 25.000 kr. Det er desuden forudsat, at FKRC årligt har indtægter fra ambulante alkoholbehandling af 35 fuldtidspersoner fra andre kommuner.

Budget

Tabel 7: 1.000 kr. 2018-priser		Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
				2019	2020	2021
Tilbud til voksne med særlige behov, netto		397.925	404.601	404.576	404.266	404.174
Beskyttet beskæftigelse, netto		19.367	19.356	19.356	19.356	19.356
Køb af pladser	U	5.645	5.645	5.645	5.645	5.645
Salg af pladser	I	-2.370	-2.370	-2.370	-2.370	-2.370
Kommunale og selvejende tilbud	U	16.125	16.114	16.114	16.114	16.114
	I	-51	-51	-51	-51	-51
Den centrale refusionsordning	I	18	18	18	18	18
Aktivitets- og samværstilbud, netto		32.010	31.559	31.559	31.559	31.480
Køb af pladser	U	23.001	23.001	23.001	23.001	23.001
Salg af pladser	I	-310	-310	-310	-310	-310
Kommunale tilbud	U	9.514	9.064	9.064	9.064	9.064
	I	-275	-275	-275	-275	-275
Specialundervisning til voksne, mv.	U	80	80	80	80	0
Botilbud til hjemløse, netto		12.229	14.262	14.063	13.709	13.709
Fællesudgifter og Projekter	U	3.657	2.772	1.559	1.205	1.205
	I	-844	0	0	0	0
Køb af pladser	U	4.401	13.001	13.001	13.001	13.001
Salg af pladser	I	-13.507	-19.118	-18.307	-18.307	-18.307
Kommunale og selvejende tilbud	U	32.150	32.139	32.139	32.139	32.139
	I	-270	-270	-270	-270	-270
Statsrefusion	I	-13.358	-14.261	-14.058	-14.058	-14.058
Alkohol og stofmisbrug, netto		26.742	25.974	23.928	23.923	23.923
Køb af døgn/dagbehandling, stofmisbrug	U	3.190	3.190	3.190	3.190	3.190
	I	-693	-693	-693	-693	-693
Køb af døgn/dagbehandling, alkoholmisbrug	U	573	573	573	573	573
Køb af ambulans alkoholbehandling	U	1.099	1.099	1.099	1.099	1.099
Salg af ambulans alkoholbehandling	I	-924	-924	-924	-924	-924
Kommunale og selvejende tilbud	U	22.934	22.731	22.731	22.373	22.373
	I	-353	-353	-353	0	0
Puljer	U	916	351	-1.695	-1.695	-1.695
Botilbud til længerevarende ophold, netto		152.958	153.112	152.612	152.612	152.612
Køb af pladser	U	94.125	94.678	94.678	94.678	94.678
Salg af pladser	I	-10.205	-10.205	-10.205	-10.205	-10.205
Kommunale og selvejende tilbud	U	81.152	81.058	81.038	81.038	81.038
Fællesudgifter	U	3.787	3.481	3.001	3.001	3.001
	I	-6.413	-6.413	-6.413	-6.413	-6.413
Den centrale refusionsordning	U	-9.487	-9.487	-9.487	-9.487	-9.487
Botilbud til midlertidigt ophold, netto		75.134	76.276	79.526	79.574	79.574
Køb af pladser	U	41.324	44.450	44.450	44.450	44.450
Salg af pladser	I	-1.179	-1.179	-1.179	-1.179	-1.179
Fælles indtægter og udgifter	U	10.950	8.884	13.700	13.748	13.748
Kommunale og selvejende tilbud	U	28.594	28.676	27.020	27.020	27.020
	I	-1.166	-1.166	-1.076	-1.076	-1.076
Den centrale refusionsordning	I	-3.388	-3.388	-3.388	-3.388	-3.388

Tabel 7:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Kontaktperson/ledsageordn., netto		15.090	15.588	15.060	15.060	15.060
Mentorprojekt for sindslidende	U	1.467	1.061	533	533	533
Ledsagerordning, døvblinde	U	1.129	1.129	1.129	1.129	1.129
Ledsagerordning, § 97	U	1.678	1.678	1.678	1.678	1.678
Støttekontaktpersonordning for primært personer med sindslidelser	U	10.861	11.764	11.764	11.764	11.764
Den centrale refusionsordning	I	-45	-45	-45	-45	-45
Borgerstyret personlig assistance, netto		25.840	26.330	26.328	26.328	26.328
BPA-ordning	U	32.427	32.916	32.915	32.915	32.915
Den centrale refusionsordning	I	-6.587	-6.587	-6.587	-6.587	-6.587
Støtte i eget hjem mv., netto		26.333	26.322	26.322	26.322	26.310
Støtte i eget hjem (§85) mv.	U	28.389	28.377	28.377	28.377	28.366
Den centrale refusionsordning	I	-2.056	-2.056	-2.056	-2.056	-2.056
Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse mv., netto	U	12.221	15.821	15.821	15.821	15.821

Budget til Tilbud til voksne med særlige behov er opjusteret med 6,7 mio. kr. i forhold til budget 2017, hvoraf reduktioner på 4,6 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017, mens udvidelser på 11,3 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2018.

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 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2018, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 8:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Senblindekurser, netto		459	459	459	459	459
Køb af senblindekurser	U	459	459	459	459	459

Der er ingen ændringer til budgetforslaget til Senblindekurser i forhold til budget 2017.

Sociale formål

Opgave

Sociale formål, funktion 05.57.72, vedrører merudgiftsydelser til voksne med nedsat funktionsevne, herunder førtidspensionister, samt enkeltydelser hovedsageligt til kontanthjælpsmodtagere. Sidstnævnte er især hjælp

til uforudsete enkeltudgifter og sygebehandling. Der er 50 procent statsrefusion på merudgiftsydelserne og enkeltydelserne.

Lovgrundlag

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

Budgetforudsætninger

Budget 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2018, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 9:		Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2017	2018	2019	2020	2021
2018-priser						
Sociale formål, netto		5.869	5.912	5.940	5.940	5.940
Merudgiftsydelse for voksne med nedsat funktionsevne samt enkeltydelser	U	12.383	12.425	12.454	12.454	12.454
Refusion af udgifter til sociale formål	I	-6.513	-6.513	-6.513	-6.513	-6.513

Budgettet til Sociale formål er opjusteret med 0,05 mio. kr. i forhold til budget 2017 som følge af DUT-tilskud vedrørende tidlig forebyggende indsats.

Personlige tillæg

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 procent. Refusionen vedrørende varmetillæg er dog på 75 procent.

Lovgrundlag

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

Budgetforudsætninger

Budget 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2018, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 10:		Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2017	2018	2019	2020	2021
2018-priser						
Personlige tillæg, netto		10.526	10.523	10.523	10.523	10.523
Personlige tillæg	U	20.940	20.936	20.936	20.936	20.936
	I	-10.414	-10.414	-10.414	-10.414	-10.414

Der er ingen ændringer til budgettet til Personlige tillæg i forhold til budget 2017.

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 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2018, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 11:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Støtte til frivilligt socialt arbejde mv., netto		5.350	5.346	5.346	5.346	5.346
Støtte til frivilligt socialt arbejde	U	4.488	4.484	4.484	4.484	4.484
Øvrige sociale formål	U	862	862	862	862	862

Der er ingen ændringer til budgettet til Frivilligt socialt arbejde i forhold til budget 2017.

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. Vedr. renovationen står udvalget desuden for både bestiller- og udførerbudget til opgaven.

Drift

Tabel 1:							
1.000 kr. brutto		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2016	2017	2018	2019	2020	2021
By- og Miljøudvalget, netto		126.497	117.044	115.773	130.502	133.586	133.746
Ambulanceberedskab	U	387	0	0	0	0	0
	I	0	0	0	0	0	0
Kirkegårde	U	16.031	15.811	15.811	15.811	15.811	15.811
	I	-14.815	-14.807	-14.807	-14.807	-14.807	-14.807
Miljø	U	8.084	9.281	9.753	9.430	9.426	9.426
	I	-2.121	-1.660	-2.682	-2.508	-2.508	-2.508
Grønne områder	U	29.491	26.252	25.875	25.135	25.170	25.773
	I	-4	0	0	0	0	0
Vejvæsen og parkering	U	96.159	104.833	102.330	103.793	103.641	103.463
	I	-60.043	-76.161	-64.017	-64.017	-64.017	-64.017
Kollektiv trafik	U	58.867	59.303	49.313	63.469	66.673	66.410
	I	0	0	0	0	0	0
FGV	U	516	-5.809	-5.804	-5.804	-5.804	-5.804
	I	-6.055	0	0	0	0	0

Anlæg

Tabel 2:						
1.000 kr. brutto		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2018	2019	2020	2021	
By- og Miljøudvalget, i alt	N	130.602	116.914	95.400	60.500	
	U	138.823	119.214	95.900	61.000	
	I	-8221	-2.300	-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. Én kirkegård er omfattet af en kontrakt med en privat leverandør.

Budgetforudsætninger

Budget 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2018, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 4:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Kirkegårde, netto		1.004	1.004	1.004	1.004	1.004
Kirkegårde	U	15.811	15.811	15.811	15.811	15.811
	I	-14.807	-14.807	-14.807	-14.807	-14.807

Budgettet til Kirkegårde er uændret i forhold til budget 2017.

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 graffitirensning. Der er indgået kontrakt med privat leverandør vedr. graffiti-bekæmpelsen.

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 over 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

Budget 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2018, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 5:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Miljø, netto		7.621	7.071	6.922	6.918	6.918
Fælles miljøformål, netto	U	2.167	2.117	1.965	1.965	1.964
Jordforurening, netto		2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
	U	2.452	2.452	2.452	2.452	2.452
	I	-177	-177	-177	-177	-177
Planlægning, undersøgelser, tilsyn mv., netto	U	1.463	1.463	1.463	1.463	1.463
Miljøtilsyn med virksomheder, netto		1.222	1.218	1.218	1.215	1.215
	U	1.233	1.229	1.229	1.226	1.226
	I	-11	-11	-11	-11	-11
Skadedyrsbekæmpelse, netto		494	-2	0	0	0
	U	1.966	2.492	2.320	2.320	2.320
	I	-1.473	-2.494	-2.320	-2.320	-2.320

Budgettet til miljø er reduceret med 0,5 mio. kr. i forhold til budget 2017, hvilket skyldes ændringer allerede indarbejdet i budget 2017.

Grønne Områder**Opgaver**

Grønne områder dækker over én opgave, som budgetlægges på funktion 00.28.20. Funktionen dækker udgifter til vedligeholdelse og renholdelse af kommunens parker og legepladser. Vedligeholdelse og renholdelse varetages af Frederiksberg Gartner- og Vejservice i samarbejde med en privat leverandør fra juni 2013. Fra juni 2015 er der indgået en rammeaftale med en privat entreprenør vedr. de sæsonbetingede opgaver og ekstraopgaver.

Budgetforudsætninger

Budget 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2018, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 6:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Grønne områder, netto		26.252	25.875	25.135	25.170	25.773
Grønne områder	U	26.252	25.875	25.135	25.170	25.773

Budgettet til grønne områder er reduceret med 0,4 mio. kr. i forhold til budget 2017, hvoraf udvidelser på 0,1 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017, og reduktioner 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 2018.

Vejvæsen og parkering**Opgaver**

Vejvæsen og parkering dækker over følgende opgaver:

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

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

Parkering, funktion 02.22.07, indeholder udgifter og indtægter i forbindelse med parkeringsregulering mv. Parkering er opdelt i indtægter vedr. 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 varetages af 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 udkald.

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.

Lov om private fællesveje regulerer, hvad der er private fællesveje og fastlægger, at det er kommunen, der er forvaltningsmyndighed for private veje og stier.

Lov om vintervedligeholdelse og renholdelse regulerer pligterne for både offentlige og private fællesveje i forbindelse med 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 standsnings- og parkeringslicenser og -afgifter 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*.

Budgetforudsætninger

Budget 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2018, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 7:					
1.000 kr.	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser	2017	2018	2019	2020	2021
Vejvæsen og parkering, netto	28.673	38.313	39.776	39.625	39.446
Fælles formål, netto	4.780	5.364	5.776	5.002	4.697
	U 6.664	7.248	7.659	6.885	6.580
	I -1.883	-1.883	-1.883	-1.883	-1.883
Parkeringsregulering, netto	-35.989	-27.803	-27.803	-27.803	-27.803
	U 32.253	28.312	28.312	28.312	28.312
	I -68.241	-56.115	-56.115	-56.115	-56.115

Tabel 7:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Arbejder på private fællesveje, netto		-17	0	0	0	0
	U	6.018	6.018	6.018	6.018	6.018
	I	-6.036	-6.018	-6.018	-6.018	-6.018
Vejvedligeholdelse, netto		51.303	52.155	53.207	53.828	53.955
	U	51.303	52.155	53.207	53.828	53.955
	I	0	0	0	0	0
Vintertjeneste, netto	U	8.595	8.597	8.597	8.597	8.597

Budgettet til vejvæsen og parkering er forøget med 9,6 mio. kr. i forhold til budget 2017, hvoraf udvidelser på 0,5 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017 og udvidelser på i alt 9,1 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2018.

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 2018. Efterfølgende er eventuelle politisk vedtagne beslutninger indarbejdet.

Budget

Tabel 8:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Kollektiv trafik, netto		59.303	49.313	63.469	66.673	66.410
Busdrift	U	57.450	52.569	63.469	66.673	66.410
Efterregulering	U	1.852	-3.256	0	0	0

Budgettet til kollektiv trafik er reduceret med 10,0 mio. kr. i forhold til budget 2017, hvoraf reduktioner på 5,1 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017, og reduktioner på i alt 4,9 mio. kr. vedrører nye ændringer. Se bilaget Driftsspecifikationer, for en komplet oversigt over nye ændringer til budget 2018.

FGV

Opgaver

Frederiksberg Gartner- og Vejservice (FGV) er en lokal virksomhed under Frederiksberg Kommune, som udfører alle former for anlægs- og driftsopgaver indenfor 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:

Fælles formål under Faste ejendomme, funktion 00.25.10, som dækker over FGV afdelingen Bygningssservice.

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 Kommunal-bestyrelsen.

Budgetforudsætninger

Budget 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2018, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

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

Budget

Tabel 9: 1.000 kr. 2018-priser		Regnskab 2016	Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
					2019	2020	2021
FGV, netto		-5.539	-5.809	-5.804	-5.804	-5.804	-5.804
FGV	U	516	-5.809	-5.804	-5.804	-5.804	-5.804
	I	-6.055	0	0	0	0	0

Budgettet til FGV er uændret i forhold til budget 2017.

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 10:		1.000 kr.				
2018-priser		Budget	Budget	Budgetoverslag		
		2017	2018	2019	2020	2021
Brugerfinansieret område, i alt		87	4	2	-1	-3
Renovation	U	99.405	103.305	103.305	103.305	103.305
	I	-98.091	-102.077	-102.077	-102.077	-102.077
Renovation (FGV)	U	44.716	44.716	44.716	44.716	44.716
	I	-45.532	-45.532	-45.532	-45.532	-45.532
Klimainvesteringer	I	-412	-409	-411	-413	-415

Anlæg

Tabel 11:		1.000 kr.			
2018-priser		Budget	Budgetoverslag		
		2018	2019	2020	2021
Brugerfinansieret område, netto i alt		57.500	63.000	63.000	63.000
Klimatilpasning	U	54.000	63.000	63.000	63.000
Renovation	U	3.500	0	0	0

Note: De enkelte anlæg fremgår af direktionens forslag til anlægsplan

Renovation

Opgaver

Renovation omfatter opgaverne Renovationen og Renovation (FGV)

Under Renovationen budgetlægges:

Fælles formål, 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 procent til husholdninger og 50 procent 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 procent til hhv. 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.

Under Renovation (FGV) budgetlægges:

Fælles formål, 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 Indenrigsministeren 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

Udgiftsbudgettet for renovationen er baseret på sidste års regnskab sammenholdt med planer på området i de kommende år, mens indtægten er genereret af takststrukturen og et balanceret budget.

FGV: Budgettet for renovation en er baseret på en pris- og lønfremskrivning af udgifter, mens takststrukturen og dermed indtægten tilpasses i forhold til et balanceret budget.

Budget

Tabel 12:					
1.000 kr.	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser	2017	2018	2019	2020	2021
Renovationen, netto	1.314	1.228	1.228	1.228	1.228
Fælles formål, netto	88	-1.357	-1.357	-1.357	-1.357
	U 2.040	596	596	596	596
	I -1.953	-1.953	-1.953	-1.953	-1.953
Ordninger for dagrenovation - restaffald, netto	505	505	505	505	505
	U 54.394	54.394	54.394	54.394	54.394
	I -53.889	-53.889	-53.889	-53.889	-53.889

Tabel 12:						
1.000 kr.						
2018-priser						
		Budget	Budget	Budgetoverslag		
		2017	2018	2019	2020	2021
Ordninger for storskrald og haveaffald, netto		2.070	2.070	2.070	2.070	2.070
	U	9.871	9.871	9.871	9.871	9.871
	I	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800
Ordninger for glas, papir og pap, netto		-385	-385	-385	-385	-385
	U	14.481	14.481	14.481	14.481	14.481
	I	-14.866	-14.866	-14.866	-14.866	-14.866
Ordninger for farligt affald, netto		223	223	223	223	223
	U	2.623	2.623	2.623	2.623	2.623
	I	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
Genbrugsstationer, netto		-1.159	-1.155	-1.155	-1.155	-1.155
	U	11.612	11.991	11.991	11.991	11.991
	I	-12.771	-13.146	-13.146	-13.146	-13.146
Øvrige ordninger og anlæg, netto		-28	1.327	1.327	1.327	1.327
	U	4.384	9.350	9.350	9.350	9.350
	I	-4.412	-8.023	-8.023	-8.023	-8.023

Budgettet er lagt på baggrund af renovationens regnskab sidste år opdelt i affaldsfraktioner i henhold til Indenrigsministeriets retningslinjer. Budgettet er lagt, således at det går i 0 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 mellem de enkelte opgaver, idet det samlet set forudsættes, at FGV's andel af renovationsopgaven går i 0.

Tabel 13:	
1.000 kr.	
lb-priser	Affaldsområdets mellemværende med kommunen
Forventet primo 2017	-5.048
Driftsbudget 2018	-696
Anlægsbudget 2018	0
Forventet ultimo 2018	-5.744

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

FGV

Opgaver

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.

Tabel 14:						
1.000 kr.						
2018-priser						
		Budget	Budget	Budgetoverslag		
		2017	2018	2019	2020	2021
Renovation (FGV), netto		-816	-816	-816	-816	-816
Fælles formål, netto	U	6.563	6.563	6.563	6.563	6.563
Ordninger for dagrenovation - restaffald, netto		-6.920	-6.920	-6.920	-6.920	-6.920
	U	21.718	21.718	21.718	21.718	21.718
	I	-28.638	-28.638	-28.638	-28.638	-28.638

Tabel 14:						
1.000 kr.						
2018-priser						
		Budget	Budget	Budgetoverslag		
		2017	2018	2019	2020	2021
Ordninger for storskrald og haveaffald, netto		-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
	U	5.825	5.825	5.825	5.825	5.825
	I	-6.926	-6.926	-6.926	-6.926	-6.926
Ordninger for glas, papir og pap, netto		1.176	1.176	1.176	1.176	1.176
	U	8.243	8.243	8.243	8.243	8.243
	I	-7.067	-7.067	-7.067	-7.067	-7.067
Øvrige ordninger og anlæg, netto		-535	-535	-535	-535	-535
	U	2.366	2.366	2.366	2.366	2.366
	I	-2.901	-2.901	-2.901	-2.901	-2.901

Klimainvesteringer

Opgaver

Under Klimainvesteringer budgetlægges:

Klimainvesteringer funktion 01.35.46 Vedrører udgifter og indtægter vedr. klimainvesteringer. Som udgifter føres spildevandsforsyningsselskabernes andel af investeringerne, der vedrører håndtering af tag- og overfladevand, der aflaster spildevandsforsyningsselskabernes indsats inden for blandt andet 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 blandt andet klimatilpasning. Den del af klimainvesteringerne, der vedrører spildevandselskabernes andel følger reglerne for forsyningsvirksomheder, da området skal hvile-i-sig-selv og er momsregistreret 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 15:						
1.000 kr.						
2018-priser						
		Budget	Budget	Budgetoverslag		
		2017	2018	2019	2020	2021
Klimainvesteringer, netto		-412	-415	-417	-419	-419
Klimainvesteringer	I	-412	-415	-417	-419	-419

Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget

Budgettet på Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalgets område dækker ydelser, der retter sig mod borgernes relationer til arbejdsmarkedet. Målgruppen er de 18-64-årige, som har mistet forsørgelsesgrundlaget, og hvor der skal tilrettelægges en indsats med henblik på at borgerne kommer tættere på arbejdsmarkedet og i selvforsørgelse.

Budgettet dækker en række forsørgelsesydelser: A-dagpenge til forsikrede ledige, kontantydelse, 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 Erhvervsgrunduddannelser. Budgettet indeholder desuden udgifter til boligstøtte.

Drift

Tabel 1: 1.000 kr. netto 2018-priser		Regnskab 2016	Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
					2019	2020	2021
Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget i alt		1.157.191	1.095.498	1.102.681	1.099.276	1.094.211	1.086.207
Kontanthjælp og aktivering	U	238.553	186.962	194.597	194.597	192.486	192.486
	I	-61.571	-19.000	-48.036	-48.037	-45.642	-46.981
Revalidering, fleksjob, ledighedsydelse og ressourceforløb	U	207.835	203.261	219.603	219.603	219.603	219.603
	I	-77.900	-75.901	-79.504	-79.504	-79.504	-79.504
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	U	171.297	202.831	164.386	164.282	164.282	164.282
	I	-49.437	-78.189	-42.444	-42.444	-42.444	-42.444
Sygedagpenge	U	154.202	149.493	155.133	155.133	155.133	155.133
	I	-59.435	-54.116	-59.066	-59.066	-59.066	-59.066
Integration	U	46.695	69.634	109.063	107.326	103.126	103.126
	I	-25.646	-73.092	-61.750	-56.195	-54.238	-54.238
Dagpenge til forsikrede	U	234.107	211.410	205.116	205.116	205.116	205.116
	I	-443	0	0	0	0	0
Ungdomsuddannelse	U	17.629	17.790	16.834	16.317	16.317	16.315
	I	-331	-829	-497	-497	-497	-497
Danskundervisning	U	43.733	55.600	0	0	0	0
	I	-34.290	-31.740	0	0	0	0
Boligstøtte	U	72.445	74.273	73.491	73.491	73.491	73.491
	I	-3.076	-3.621	-3.060	-3.060	-3.060	-3.060
Førtidspensioner	U	282.823	260.732	258.814	252.214	249.109	242.444
	I	-11.872	0	0	0	0	0

Anlæg

Der er i 2018-2021 ikke afsat budget til anlæg.

Generelle budgetforudsætninger

Budgettet på arbejdsmarkedsområdet er udarbejdet med udgangspunkt i senest kendte regnskab, forventninger til økonomien i indeværende år samt forventninger til aktiviteter og enhedsomkostninger i de kommende år pba. den faktiske udvikling i Frederiksberg Kommune og den mere generelle forventning fra Økonomisk redegørelse. Forventningerne til aktiviteter afspejler målsætninger i kommunens beskæftigelsesplan for 2018.

Budgettet til beskæftigelsesindsatsen og dagpenge til forsikrede ledige for 2018 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 med 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 pba. 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.

Tabel 2: Kontanthjælpsmodtagere	Antal økonomiske helårspersoner				
	Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
			2019	2020	2021
<i>Kontanthjælpsmodtagere i alt</i>	1.496	1.361	1.361	1.361	1.361

Budget

Tabel 3: 1.000 kr. 2018-priser	Budgetoverslag				
	Budget 2017	Budget 2018	2019	2020	2021
Kontanthjælp og aktivering, netto	167.962	146.561	146.560	146.844	145.505
Kontanthjælp, passive modtagere, netto	163.381	141.949	141.949	143.288	141.949
Kontanthjælp	U 174.292	140.466	140.466	140.468	140.468
Uddannelseshjælp	U 36.173	27.043	27.043	27.041	27.043

Tabel 3: 1.000 kr. 2018-priser		Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
				2019	2020	2021
Løntilskud til kont. modt.	U	0	3.119	3.119	3.119	3.119
Kontanthjælp under forreva.	U	0	1.519	1.519	1.519	1.519
Særlig støtte	U	0	6.824	6.824	6.824	6.824
Kontant- og starthjælp til unge	U	-1	4.111	4.111	4.111	4.111
Refusion, løbende hjælp	I	0	-1.643	-1.643	-304	-1.643
Refusion, kontanthjælp 80 pct.	I	-1.658	-1.821	-1.821	-1.821	-1.823
Refusion, kontanthjælp 40 pct.	I	-3.303	-3.338	-3.338	-3.338	-3.338
Refusion, kontanthjælp 30 pct.	I	-3.232	-1.910	-1.910	-1.910	-1.910
Refusion, kontanthjælp 20 pct.	I	-30.932	-24.698	-24.698	-24.698	-24.698
Refusion, udd.hjælp 80 pct.	I	-898	-713	-713	-713	-713
Refusion, udd.hjælp 40 pct.	I	-1.521	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
Refusion, udd.hjælp 30 pct.	I	-1.225	-1.179	-1.179	-1.179	-1.179
Refusion, udd.hjælp 20 pct.	I	-4.313	-3.819	-3.819	-3.819	-3.819
Refusion, løntilskud 80 pct.	I	0	-60	-60	-60	-60
Refusion, løntilskud 40 pct.	I	0	-134	-134	-134	-134
Refusion, løntilskud 30 pct.	I	0	-86	-86	-86	-86
Refusion, løntilskud 20 pct.	I	0	-484	-484	-484	-484
Sociale formål		4.581	4.612	4.611	3.556	3.556
Enkeltydelse	U	9.620	9.685	9.685	7.574	7.574
Statsrefusion	I	-5.039	-5.073	-5.074	-4.018	-4.018

Budgettet til Kontanthjælp og Aktivering er nedjusteret med 21,4 mio. kr. i forhold til budget 2017, hvoraf reduktioner på 0,3 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017 og reduktion på 21,1 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2018.

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 udstøttet beskæftigelse. Driftsudgifter i forbindelse med revalidering er anført under udgiftsposten Arbejdsmarkedsforanstaltninger sammen med de øvrige driftsudgifter under driftslofterne

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 pba. 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.

Udgifter til ledighedsydelse samt ressourceforløb er budgetgaranterede.

Tabel 4: Revalidering, fleksjob og Ledighedsydelse	Antal økonomiske helårspersoner				
	Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag 2019	Budgetoverslag 2020	Budgetoverslag 2021
Revalidender	81	68	68	68	68
Fleksjob	326	437	437	437	437
Modtagere af ledighedsydelse	125	120	120	120	120
Ressourceforløbsydelse	489	320	320	320	320
Jobafklaring		200	200	200	200

Budget

Tabel 5: 1.000 kr. 2018-priser		Budgetoverslag				
		Budget 2017	Budget 2018	2019	2020	2021
Revalidering, fleksjob og ledighedsydelse samt ressourceforløb, netto		127.361	140.099	140.099	140.099	140.099
Revalideringsydelse, netto		11.299	11.362	11.362	11.362	11.362
	Revalideringsydelse	U 14.301	14.321	14.321	14.321	14.321
	Befordringsgodtgørelse	U 0	101	101	101	101
	Revalideringsydelse (virks.praktik)	U 0	0	0	0	0
	Statsrefusion	I 0	-51	-51	-51	-51
	Refusion revalideringsydelse 80 pct.	I -67	0	0	0	0
	Refusion revalideringsydelse 40 pct.	I -260	-228	-228	-228	-228
	Refusion revalideringsydelse 30 pct.	I -242	-93	-93	-93	-93
	Refusion revalideringsydelse 20 pct.	I -2.434	-2.688	-2.688	-2.688	-2.688
Fleksjob, netto		26.778	38.026	38.026	38.026	38.026
	Løntilskud til førtidspensionister	U 774	714	714	714	714
	Driftsudg. til pers. i fleksjob mv.	U 53	128	127	127	128
	Løntilskud på 1/3 af lønnen	U 56.519	36.628	36.628	36.628	36.628
	Løntilskud på 1/2 af lønnen	U 0	0	0	0	0
	Løntilskud på 2/3 af lønnen	U 0	0	0	0	0
	Løntilskud til selvstændige	U 0	204	204	204	204
	Løntilskud til selvstænd. 2/3 af løn	U 0	0	0	0	0
	Løntilskud for personer over 55 år.	U 0	0	0	0	0
	Fleksløntilskud	U 12.767	43.965	43.965	43.965	43.965
	Fleksbidrag fra staten	I -275	-3.060	-3.060	-3.060	-3.060
	Statsrefusion	I -43.061	-40.553	-40.553	-40.553	-40.553
Ledighedsydelse, netto		20.733	16.930	16.930	16.930	16.930
	Ledighedsydelse	U -2.128	13.613	13.613	13.613	13.613
	Befordring	U 0	25	25	25	25
	Ledighedsydelse uden refusion	U 5.890	3.746	3.746	3.746	3.746
	Ledighedsydelse i aktivering	U 21.231	4.308	4.308	4.308	4.308
	Ledighedsyde. u. barsel mv.	U 0	0	0	0	0
	Statsrefusion, ledighedsydelse	I -4.260	-4.763	-4.763	-4.763	-4.763
Ressourceforløbsydelse, netto		68.550	73.780	73.780	73.780	73.780
	Ressourceforløbsydelse	U 53.613	47.628	47.628	47.628	47.628
	Jobafklaringsforløb	U 40.240	32.066	32.066	32.066	32.066
	Ressourceforløbsydelse, driftsudgifter	U 0	792	792	792	792
	Ressourceforløbsydelse, mentor	U 0	4.860	4.860	4.860	4.860
	Driftsudgifter øvrig opkvalificering	U 0	12.960	12.960	12.960	12.960
	Jobafklaringsforløb, 30 pct.	U 0	0	0	0	0
	Jobafklaringsforløb, 50 pct.	U 0	0	0	0	0

Tabel 5: 1.000 kr. 2018-priser		Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
				2019	2020	2021
Driftsudgifter jobafklaringsforløb	U	0	3.544	3.544	3.544	3.544
Refusion	I	0	-12.227	-12.227	-12.227	-12.227
Refusion ressourceforløb 80 pct.	I	-107	0	0	0	0
Refusion ressourceforløb 40 pct.	I	-543	-55	-55	-55	-55
Refusion ressourceforløb 30 pct.	I	-823	-76	-76	-76	-76
Refusion ressourceforløb 30 pct.	I	-15.459	-9.448	-9.448	-9.448	-9.448
Refusion jobafklaringsforløb 80 pct.	I	-55	0	0	0	0
Refusion jobafklaringsforløb 40 pct.	I	-280	-85	-85	-85	-85
Refusion jobafklaringsforløb 30 pct.	I	-424	-802	-802	-802	-802
Refusion jobafklaringsforløb 20 pct.	I	-7.611	-5.376	-5.376	-5.376	-5.376

Budgettet til Revalidering, Fleksjob og Ressourceforløbsydelse er forøget med 12,7 mio. kr. i forhold til budget 2017, hvoraf reduktioner på 0,2 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017 og reduktioner på i alt 12,5 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2018.

Arbejdsmarkedsforanstaltninger

Opgaver

Arbejdsmarkedsforanstaltninger omfatter opgaverne løn til forsikrede ledige i løntilskud, seniorjob, beskæftigelses-ordninger 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*. Langt de fleste af driftsudgifterne til vejledning og afklaring, ordinær uddannelse og mentor er underlagt et driftsloft for henholdsvis modtagere af kontanthjælp, uddannelseshjælp og A-dagpenge og et driftsloft for modtagere af revalidering, ledighedsydelse og sygedagpenge. For udgifter uden for de to driftslofter ydes der ikke nogen driftsrefusion.

Frederiksberg Kommune arbejder med en tværfaglig innovativ ungeindsats, både organisatorisk og indsatsmæssigt på tværs af forvaltninger. Behovet for en tværfaglig ungeindsats skal ses i sammenhæng med målsætningen om at 95% af en ungdomsårgang skal gennemføre en ungdomsuddannelse. 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 efterlønsalderen og frem til de når efterlønsalderen.

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

Budgetforudsætninger

Budgettet til arbejdsmarkedsforanstaltninger er udarbejdet med udgangspunkt i regnskab 2016 og forventninger til 2017 og 2018. Efterfølgende er budgettet tilpasset til pris- og lønniveauet for 2018, 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:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Arbejdsmarkedsforanstaltninger, netto		124.642	121.943	121.839	121.839	121.838
Jobcentre, netto		1	1	1	1	1
Administration af jobcentre	U	1	0	0	0	0
Jobtræningsordning, netto		2.168	1.244	1.244	1.244	1.244
Jobtræning	U	24.379	2.372	2.372	2.372	2.372
Statsrefusion	I	-22.211	-1.128	-1.128	-1.128	-1.128
Seniorjob, netto		10.593	10.544	10.544	10.544	10.544
Løn til personer i seniorjob	U	17.201	17.595	17.595	17.595	17.595
Tilskud til kommunale seniorjobs	I	-6.607	-7.051	-7.051	-7.051	-7.051
Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige, netto		15.983	11.046	11.046	11.046	11.046
Løntilskud til forsikrede, private	U	6.635	6.630	6.630	6.630	6.630
Løntilskud til forsikrede, offentlige	U	9.998	1.836	1.836	1.836	1.836
Materiale og aktivitetsudgifter	U	7.030	9.129	9.129	9.129	9.129
Personlig assistance til handicappede	U	245	255	255	255	255
Løntilskud til forsikrede, staten	U	4.662	0	0	0	0
Løntilskud, 100 pct. ref.	U	1.260	3.060	3.060	3.060	3.060
Løntilskud til forsikrede, kommuner	U	0	0	0	0	0
Løntilskud, udd.aftaler for ledige	U	0	0	0	0	0
Løntilskud, udd.aftaler for beskæf.	U	0	0	0	0	0
Afløb af jobrotation	U	6.154	0	0	0	0
Refusion 80 pct. private	I	-10	0	0	0	0
Refusion 40 pct. private	I	-352	-186	-186	-186	-186
Refusion 30 pct. private	I	-693	-935	-935	-935	-935
Refusion 20 pct. private	I	-686	-610	-610	-610	-610
Refusion 80 pct. offentlige	I	-35	0	0	0	0
Refusion 40 pct. offentlige	I	-1.166	-29	-29	-29	-29
Refusion 30 pct. offentlige	I	0	-353	-353	-353	-353
Refusion 20 pct. offentlige	I	0	0	0	0	0
Refusion af udgifter til løntilskud mv.	I	-12.464	-3.060	-3.060	-3.060	-3.060
Refusion af driftsudgifter	I	-4.593	-4.692	-4.692	-4.692	-4.692
Beskæftigelsesordninger, netto		95.897	99.109	99.005	99.005	99.005
Driftsudgifter til ordinær uddannelse (Forsikrede ledige)	U	2.369	3.052	3.052	3.052	3.052
Øvrige driftsudgifter (Forsikrede ledige)	U	12.455	12.512	12.512	12.512	12.512
Driftsudgifter til ordinær uddannelse (Kontanthjælpsmodtagere)	U	960	1.017	1.017	1.017	1.017
Øvrige driftsudgifter (Kontanthjælpsmodtagere)	U	47.257	43.740	43.740	43.740	43.740
Driftsudgifter til ordinær uddannelse (Revalidender)	U	4.116	4.069	4.069	4.069	4.069
Øvrige driftsudgifter (Revalidender)	U	4.361	4.323	4.323	4.323	4.323
Øvrige driftsudgifter (Sygedagpengemodt.)	U	9.595	9.663	9.663	9.663	9.663
Øvrige driftsudgifter (Ledighedsydelse)	U	3.250	3.052	3.052	3.052	3.052
Driftsudgifter 6 ugers selvvalgt udd.	U	7.912	7.629	7.629	7.629	7.629
Øvrige driftsudgifter (Udd.hjælpmotd.)	U	3.131	3.052	3.052	3.052	3.052

Tabel 6: 1.000 kr. 2018-priser		Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
				2019	2020	2021
Godtgørelse efter §83	U	2.083	2.034	2.034	2.034	2.034
Andre driftsudgifter	U	0	450	450	450	450
Mentor	U	0	9.155	9.155	9.155	9.155
Refusion (driftsudgifter)	I	-25.467	-23.115	-23.115	-23.115	-23.115
Hjælpe midler til aktiverede	U	323	76	76	76	76
Mentor til aktiverede	U	9.445	0	0	0	0
Befordring	U	0	51	51	51	51
Jobrotation	U	0	3.052	3.052	3.052	3.052
Særlige kommunale projekter (F86 og øvrig konthj.)	U	18.012	16.583	16.479	16.479	16.479
Refusion	I	-3.903	-1.284	-1.284	-1.284	-1.284

Budgettet til Arbejdsmarkedsforanstaltninger er reduceret med 2,7 mio. kr. i forhold til budget 2017, der vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2018.

Sygedagpenge

Opgave

Sygedagpenge omfatter udgifter til sygedagpenge herunder løntilskud under sygedagpenge.

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

Sygedagpengereformen af juli 2014 har haft en gradvis implementering. Et af elementerne i den nye model er, at sygemeldte der ikke længere kan få forlænget deres sygedagpenge efter de gældende forlængelsesregler i stedet kommer i et jobafklaringsforløb med tilhørende ydelse på kontanthjælpsniveau. Udgiften til disse borgere er anført under udgiftsposten for Revalidering, Fleksjob og ledighedsydelse – nærmere bestemt sammen med udgifterne til Ressourceforløb. Samtidig er der indført nye forlængelsesregler, der tager særligt hånd om borgere, der er ramt af en alvorlig, livstruende sygdom. Endelig får sygemeldte en tidligere indsats, der i højere grad støtter den enkelte i at vende hurtigt tilbage til arbejdsmarkedet.

Budgetforudsætninger

Forventningerne til antallet af helårspersoner med Sygedagpenge 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 konjunkturmæssige ændringer pba. 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:

Tabel 7: Sygedagpengemodtagere fordelt på varighed	Antal økonomiske månedspersoner				
	Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag 2019	Budgetoverslag 2020	Budgetoverslag 2021
<i>Sygedagpengemodtagere i alt</i>	877	923	923	923	923
<i>0 - 4 uger. Refusion 80 pct.</i>	120	126	126	126	126
<i>5. - 26. uge. Refusion 40 pct.</i>	350	369	369	369	369
<i>27. - 52. uge. Refusion 30 pct.</i>	137	144	144	144	144
<i>Over 52 uger. Refusion 20 pct.</i>	270	284	284	284	284

Budget

Tabel 8: 1.000 kr. 2018-priser	Budgetoverslag				
	Budget 2017	Budget 2018	2019	2020	2021
Sygedagpenge, netto	95.378	96.067	96.067	96.067	96.068
Sygedagpenge	U 149.494	155.133	155.133	155.133	155.133
Refusion sygedagpenge 80 pct.	U -14.701	-16.962	-16.962	-16.962	-16.962
Refusion sygedagpenge 40 pct.	U -22.523	-24.775	-24.775	-24.775	-24.775
Refusion sygedagpenge 30 pct.	U -7.978	-7.269	-7.269	-7.269	-7.269
Refusion sygedagpenge 20 pct.	U -8.914	-9.553	-9.553	-9.553	-9.553

*Driftsudgifterne på funktion 5.57.71 vedrører hjælpemidler og befordringsgodtgørelse.

Budgettet til Sygedagpenge er forøget med 0,7 mio. kr. i forhold til budget 2017, hvoraf forøgelser på 0,8 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 2018.

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 og kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet, 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 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 kommunale flygtningekvotere og deraf afledte familiesammenføringer til Frederiksberg Kommune.

Økonomien og forventningerne til dette behandles løbende i de særlige statusnotater om flygtningesituationen i Frederiksberg Kommune.

Med virkning fra 1. januar 2018 ændres der på en række indholdsmæssige og finansieringsmæssige forhold vedrørende danskuddannelser. Effekterne af dette er indregnet i budgetforslaget pba. lovforslagets økonomiske bemærkninger. Med lovændringen fjernes refusionen fra udgifter til borgre under integrationsforløbet, mens den for integrationsprogrammet halveres for i stedet at blive kompenseret indirekte via den kommunale budgetgaranti (bloktilskud). Det betyder, at nettoudgifterne under Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget stiger, mens finansieringen fra bloktilskuddet isoleret set stiger.

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:		Budgetoverslag				
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Integration, netto		-3.458	47.313	51.131	48.888	48.888
Introduktionsprogram, netto		-33.401	23.509	27.735	26.719	26.719
	Introduktionsprogram	U 7.197	7.680	7.568	7.231	7.231
	Danskundervisning	U 0	36.213	35.454	34.190	34.190
	Udgifter til mentor	U 1.981	4.924	4.851	4.635	4.635
	Udgifter til tolke	U 1.384	1.907	1.879	1.795	1.795
	Materiale- og aktivitetsudgifter	U 14.191	24.415	24.224	23.649	23.649
	Tilskud, uleds. asylans. Børn	I -7.765	-3.506	-3.934	-3.796	-3.796
	Grundtilskud	I -42.038	-20.585	-14.966	-14.194	-14.194
	Resultattilskud, beskæftigelse	I -4.099	-4.063	-3.957	-3.664	-3.664
	Resultattilskud, uddannelse	I -2.569	-3.500	-3.409	-3.156	-3.156
	Refusion, introduktionsprogram	I -1.682	-8.642	-8.641	-8.639	-8.639
	Refusion, danskundervisning	I 0	-11.333	-11.333	-11.333	-11.333
Kontanthjælp til udlændinge, netto		29.906	23.976	23.567	22.341	22.341
	Integrationsydelse til udlændinge	U 43.618	22.997	22.441	20.771	20.771
	Integrationsydelse til andre	U 0	9.644	9.644	9.644	9.644
	Hjælp i særlige tilfælde	U 1.120	1.080	1.061	1.006	1.006
	Refusion kontanthjælp 80 pct.	I -2.886	0	0	0	0
	Refusion kontanthjælp 40 pct.	I -4.844	-9.205	-9.048	-8.577	-8.577
	Refusion kontanthjælp 30 pct.	I -2.800	0	0	0	0
	Refusion kontanthjælp 20 pct.	I -3.974	0	0	0	0
	Refusion, hjælp i sær. tilfælde	I -328	-540	-531	-503	-503
Repatriering, netto		37	-172	-172	-172	-172
	Hjælp til repatriering	U 144	204	204	204	204
	Resultattilskud, repatriering	U 0	-172	-172	-172	-172
	Refusion	I -107	-204	-204	-204	-204

Budgettet til Integration er opjusteret med 50,8 mio. kr. i forhold til budget 2017, hvoraf forøgelser på 6,1 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017 og forøgelse på i alt 44,7 der vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2018.

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.

Tabel 10: Forsikrede ledige	Antal økonomiske helårspersoner				
	Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag 2019	Budgetoverslag 2020	Budgetoverslag 2021
<i>Forsikrede ledige</i>	1.665	1.571	1.571	1.571	1.571

Budget

Tabel 11: 1.000 kr. 2018-priser	Budgetoverslag				
	Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag 2019	Budgetoverslag 2020	Budgetoverslag 2021
Dagpenge, netto	211.410	205.116	205.116	205.116	205.116
Dagpenge 20 pct. kommunal medfinan.	U 211.410	6.015	6.015	6.015	6.015
Dagpenge 30 pct. kommunal medfinan.	U 5.922	76.710	76.710	76.710	76.710
Dagpenge 40 pct. kommunal medfinan.	U 69.877	53.754	53.745	53.745	53.745
Dagpenge 80 pct. kommunal medfinan.	U 59.925	68.560	68.569	68.569	68.569
Befordring	U 75.686	77	77	77	77

Budgettet til de forsikrede ledige er nedjusteret med 6,3 mio. kr. i forhold til budget 2017, hvoraf reduktioner på 1,0 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017 og reduktioner på i alt 5,3 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2018.

Danskundervisning

Opgave

Danskundervisning til voksne udlændinge budgetlægges under funktionen *Integrationsprogram og introduktionsforløb mv., 05.46.60*, og omfatter udgifter til danskuddannelse af udlændinge samt indtægter bl.a. fra staten.

Lovgrundlag

Lovgrundlaget for danskundervisning er *Lov om danskuddannelse til voksne udlændinge m.fl og Integrationsloven*.

Der er indgået en driftsaftale med Voksen Uddannelsescenter Frederiksberg (VUF) om at varetage opgaven. Desuden har Sprogcenter IA fået godkendelse som udbyder af danskundervisning. Grundet det frie studievalg henviser Frederiksberg Kommune endvidere kursister med fast bopæl på Frederiksberg til andre sprogcentre, hovedsageligt i Københavns Kommune.

Budgetforudsætninger

Modultaksterne til danskundervisning for voksne udlændinge fastsættes ved forhandling mellem kommunerne og sprogcentrene. I Frederiksberg Kommune er taksten fastsat efter en forhandling mellem Jobcentret og Voksen Uddannelsescenter Frederiksberg (VUF). Området er omfattet af budgetgarantien.

Budget

Tabel 12: 1.000 kr. 2018-priser		Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
				2019	2020	2021
Danskundervisning, netto		23.860	0	0	0	0
Udgifter til danskuddannelse	U	55.600	0	0	0	0
Refusion	I	-30.630	0	0	0	0
Resultattilskud og andre indtægter	I	-1.110	0	0	0	0

Budgettet til Danskundervisning er flyttet til Integrationsprogram fra 2018. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2018.

Ungdomsuddannelse (under Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget)

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 det nyetablerede Ungecenter, hvor alle opgaver og medarbejdere vedrørende de unge er samlet.

Erhvervsgrunduddannelser, er forankret i Ungdommens Uddannelsesvejledning omfatter udgifter til vejledning af de unge, administration og ledelse, foruden skoleydelse til elever, kursusudgifter samt aflønning af elever i offentlig praktik. EGU tilrettelægges som en individuel 2-årig uddannelse, der veksler mellem teori og praktik. Målgruppen er unge i alderen 16-30 år, der efter grundskolen ikke er i stand til at gennemføre en ordinær ungdomsuddannelse.

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

Lovgrundlag

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

Lovgrundlaget for Erhvervsgrunduddannelser er *Lov om erhvervsgrunduddannelse mv.*

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

Budgetforudsætninger

Budget 2018 for Ungdommens Uddannelsesvejledning og Daghøjskoler er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017, som derefter er tilpasset pris- og lønniveauet for 2018. Herefter er politisk vedtagne ændringer indarbejdet.

Budget

Tabel 13:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Ungdomsuddannelse, netto		16.961	16.337	15.820	15.820	15.818
Ungdommens Udd.vejledning, netto		10.144	9.475	8.968	8.968	8.966
Erhvervsgrunduddannelser, netto		2.832	2.840	2.830	2.830	2.830
Erhvervsgrunduddannelser	U	3.661	3.337	3.327	3.327	3.327
Refusion	I	-829	-497	-497	-497	-497
Daghøjskoler, netto		3.986	4.022	4.022	4.022	4.022

Budgettet til Ungdomsuddannelse er formindsket med 0,6 mio. kr. i forhold til budget 2017, hvoraf reduktioner på 0,8 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017 og forøgelse på i alt 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 2018.

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 14:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Boligstøtte, netto		70.651	70.431	70.431	70.431	70.431
Boligsikring, netto		32.900	31.110	31.110	31.110	31.110
Almindelig boligsikring	U	26.209	24.888	24.888	24.888	24.888
Boligsikring som lån	U	204	0	0	0	0
Boligsikring som tilskud	U	4.468	6.222	6.222	6.222	6.222
Boligsikring til byfornyelse	U	4.062	0	0	0	0
Boligsikring særligt behov	U	0	1.020	1.020	1.020	1.020
Efterregulering	I	-2.044	-1.020	-1.020	-1.020	-1.020
Boligydelse til pensionister, netto		37.751	39.321	39.321	39.321	39.321
Boligydelse til pensionister	U	39.329	41.361	41.361	41.361	41.361
Tilbagebetaling	I	-1.578	-2.040	-2.040	-2.040	-2.040

I budget 2018 er der indarbejdet en reduktion på 0,2 mio. kr. af budgettet fra 2017 til 2018. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2018.

Førtidspensioner

Opgave

Området for førtidspensioner kan opdeles i to grupperinger; førtidspension til de borgere, der er visiteret efter første 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 overgår til folkepension). I forhold til tilgangen af nye pensionssager er der desuden taget hensyn til en målsætning i Beskæftigelsesplanen om, at tilgangen på de permanente forsørgelsesydelse (førtidspension, fleksjob og ledighedsydelse) skal begrænses. Budgetforudsætningen for tilgangen til førtidspension er 50 helårspersoner i Budget 2018.

Budget

Tabel 15: 1.000 kr. 2018-priser		Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
				2019	2020	2021
Førtidspension, netto		260.732	258.814	252.214	249.109	242.444
Førtidspension tilkendt efter 1. juli 2014	U	70	50.777	55.879	63.661	71.444
Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	U	0	208.038	196.336	185.448	171.000
Førtidspension (50 pct. ref.)	U	260.662	0	0	0	0
Førtidspension (35 pct. ref.)	U	0	0	-1	-1	0

Budgettet til Førtidspension er reduceret med 2,0 mio. kr. i forhold til budget 2017, hvoraf reduktioner på 9,5 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017 og forøgelse på i alt 7,5 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 2018.

Tabel 16: Førtidspensionister	Antal fuldtidspersoner				
	Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
			2019	2020	2021
<i>Pensioner tilkendt efter 1. juli 2014</i>	475	309	359	409	459
<i>Pensioner tilkendt før 1. juli 2014</i>	1.706	1.772	1.645	1.549	1.428
<i>I alt</i>	2.181	2.081	2.004	1.958	1.887

Magistraten

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

Drift

Tabel 1:							
1.000 kr.		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2017-priser		2016	2017	2018	2019	2020	2021
Magistraten i alt		666.251	745.699	775.473	756.578	737.814	711.316
Politisk organisation	U	17.632	21.005	19.574	24.219	18.182	21.489
	I	-5.850	-5.529	-5.529	-5.529	-5.529	-5.529
Tjenestemandspensioner	U	129.228	130.283	131.298	131.298	131.298	131.298
	I	-5.739	-4.819	-5.319	-5.319	-5.319	-5.319
Administration	U	572.733	553.193	553.412	548.423	540.113	538.397
	I	-72.471	-65.791	-64.871	-66.371	-66.221	-66.221
Erhverv mv.	U	2.720	3.281	2.928	2.615	2.389	2.616
	I	-5.557	-2.970	-3.781	-3.781	-2.971	-2.971
Puljer	U	4.625	77.730	122.649	110.612	99.261	70.945
	I	0	12.374	-1.500	-6.200	0	0
Redningsberedskab	U	32.003	29.989	29.658	29.658	29.658	29.658
	I	-3.073	-3.047	-3.047	-3.047	-3.047	-3.047

Anlæg

Tabel 2:					
1.000 kr. brutto		Budget	Budgetoverslag		
2018-priser		2018	2019	2020	2021
Magistraten i alt	U	42.024	9.350	10.331	63.237
	I	-11.465	0	0	0

Note: 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 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2017, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 3: 1.000 kr.					
2017-priser	Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
			2019	2020	2021
Politisk organisation, netto	15.476	14.045	18.690	12.653	15.959
Fælles formål, netto	463	463	463	463	463
Tilskud til partier	U 378	378	378	378	378
IT Afstemningssystem	U 86	86	86	86	86
Kommunalbestyrelsen, netto	9.385	10.599	10.374	10.374	10.649
Vederlag mv.	U 9.385	10.599	10.374	10.374	10.649
Kommissioner, råd og nævn, netto	2.712	2.829	2.117	1.647	1.647
Samarbejds- og sikkerhedsudvalg	U 2	2	2	2	2
Taxinævnet i Region Hovedstaden	U 228	228	228	228	228
Driftsudgifter	U 5.500	5.512	5.512	5.512	5.512
Driftsindtægter	I -5.512	-5.512	-5.512	-5.512	-5.512
Kredsråd og lokalråd	U 10	10	10	10	10
Bevillingsnævn	U 29	29	29	29	29
Integrationsråd	U 130	130	130	130	130
Valg til integrationsrådet	U 0	256	-16	-16	-16
Handicapråd	U 83	83	83	83	83
Ældrerådet	U 181	181	181	181	181
Valg til ældrerådet	U 0	0	470	0	0
Ungerådet	U 859	707	0	0	0
Udsatteråd	U 202	202	0	0	0
Hovedudvalget	U 282	282	282	282	282
Skolebestyrelser	U 186	186	186	186	186
Musikudvalg	U 7	7	7	7	7
Folkeoplysningsudvalget	U 54	54	54	54	54
Udvalg, Børne- og Ungeområdet	U 13	13	13	13	13
Kultur- og Fritidsudvalget	U 13	13	13	13	13
Huslejenævn	U 299	299	299	299	299
Hegnssyn	U 17	17	17	17	17
	I -17	-17	-17	-17	-17
Beboerklagenævnet	U 66	66	66	66	66
Pæd. psyk. medlem B&U	U 31	31	31	31	31
EPOS-sekretariatet	U 34	34	34	34	34
Klageråd, hjemmehjælp	U 14	14	14	14	14
Valg, netto	2.915	154	5.736	169	3.201
Fælles formål	U 162	162	162	162	162
Folketingsvalg	U 1	1	3.096	-1	-1
Kommunalvalg	U 2.768	7	7	7	3.039
Europaparlamentsvalg	U -16	-16	2.470	0	0

Budgettet til Politisk organisation er reduceret med 1,4 mio.kr. i forhold til budget 2017, hvoraf en reduktion på 1,3 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017 og en reduktion på 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 2018.

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 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2017, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 4:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2017-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Tjenestemandspensioner, netto		125.465	125.979	125.979	125.979	125.979
Pensionsudbetalinger	U	128.466	129.481	129.481	129.481	129.481
Sporvejspensioner	U	1.817	1.817	1.817	1.817	1.817
Bidrag fra Hovedstadens Beredskab	I	-2.076	-2.076	-2.076	-2.076	-2.076
Bidrag vedr. forsyning	I	-2.743	-3.243	-3.243	-3.243	-3.243

Budgettet til Tjenestemandspensioner er forøget med 0,5 mio.kr. i forhold til budget 2017, som vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017.

Administration

Budgetforudsætninger

Budget 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017, som derefter er tilpasset pris- og lønniveauet for 2017. Efterfølgende er eventuelle politisk vedtagne ændringer indarbejdet.

Administration er opdelt på følgende områder:

- Kommunaldirektørens område
- Serviceområdet
- Børne- og Ungeområdet
- By- 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. Ligeledes er

sygedagpenge og barselsrefusion, som er indtægter der indhentes ved langtidssygdom og barsel, budgetlagt centralt under hver direktør eller fordelt på afdelinger.

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. Herudover er der i forbindelse med ændringer i porteføljen og dækningsomfanget foretaget tilpasning af budgettets størrelse. Budgettet er beskåret ved andre lejligheder. Som følge af udvidelse af ejendomsporteføljen, pga. nybyggeri af KU:BE og køb af bl.a. Ingeborggården og Hermeshallen, er udgiften til præmiebetalingen til bygninger og løsøre steget med ca. 105.000 kr. Dette beløb fragår således puljen til dækning af skader under 1 million (den interne forsikringsordning).

Kommunaldirektørens område

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

- Økonomi
- HR
- Udvikling og dokumentation
- Kommunikation og Ledelsesstøtte

Budget

Tabel 5:		Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2017	2018	2019	2020	2021
2017-priser						
Kommunaldirektørens område, netto		100.142	97.183	93.463	92.739	93.834
<i>Puljer under direktøren</i>		3.822	3.766	3.766	3.766	3.816
Løn, direktører og lønpulje	U	3.174	3.117	3.117	3.117	3.168
Overhead	U	15	15	15	15	15
Fællesudgifter:						
Kommunaldirektørens fællespulje	U	266	266	266	266	266
Direktionens fællesudgifter	U	367	367	367	367	367
<i>Ledelsesstaben</i>		13.816	12.621	12.933	12.635	12.970
Løn	U	8.091	7.207	7.207	7.207	7.207
Overhead	U	136	136	136	136	136
Fællesudgifter:						
Borgerundersøgelser	U	254	0	292	0	292
Frederiksberg Lokal TV	U	246	246	246	246	246
Kommunal information i øvrigt	U	600	544	564	558	600
Kontingent til KL	U	3.713	3.713	3.713	3.713	3.713
Frederiksberg Experience	U	754	754	754	754	754
IT til brugerundersøgelser	U	39	39	39	39	39
Indtægter fra stadeholdere	I	-18	-18	-18	-18	-18
<i>Økonomiafdelingen</i>		38.457	38.354	34.859	34.525	35.032
Løn	U	21.174	20.675	20.675	20.675	21.183

Tabel 5:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2017-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Overhead	U	649	649	649	649	649
Fællesudgifter:						
Prisme drift	U	0	1.931	1.931	1.931	1.931
Prisme udvikling	U	114	114	114	114	114
Ekstern revision	U	759	759	759	759	759
Gebyr til Nordea for rådgivning	U	87	87	87	87	87
Demografix befolkningsprognose	U	59	59	59	59	59
Legatadministration	U	50	50	50	50	50
	I	-125	-125	-125	-125	-125
Administrationsbidrag til Udbetaling DK	U	15.681	14.146	10.651	10.318	10.318
Beredskabsforbundet	U	8	8	8	8	8
<i>Udvikling og Dokumentation</i>		8.863	8.782	8.749	8.656	8.707
Løn	U	4.752	4.765	4.765	4.765	4.765
Overhead	U	112	112	112	112	112
Fællesudgifter:						
Analyser, IT, workshops mv.	U	710	710	710	710	710
Ledelsesinformationssystem (LIS)	U	2.451	1.923	1.559	1.559	1.609
Fælleskommunalt ledelsesinformationssystem (FLIS)	U	838	1.273	1.604	1.511	1.511
<i>HR-afdelingen</i>		35.183	33.662	33.156	33.156	33.309
Løn	U	10.502	10.557	10.557	10.557	10.557
Overhead	U	264	264	264	264	264
Fællesudgifter:						
Kommunouddannelsen	U	691	691	691	691	691
Arbejds miljøkurser	U	296	296	296	296	296
MED-uddannelsen	U	345	345	345	345	345
Lederudvikling	U	813	813	813	813	813
Diplomuddannelser	U	1.176	1.176	1.176	1.176	1.176
Elevuddannelser	U	4.248	4.247	4.247	4.247	4.248
Projektlederuddannelse	U	209	209	209	209	209
Erstatninger mv.	U	2.771	2.551	2.551	2.551	2.703
AES	U	1.590	1.590	1.590	1.388	1.388
Introduktion til nyansatte	U	78	78	78	78	78
Personalepolitiske aktiviteter	U	426	426	426	426	426
Jubilæumsgaver	U	395	395	395	395	395
Lægeerklæringer mv.	U	179	179	179	179	179
Bidrag til Arbejdstilsynet og Arbejdsskadestyrelsen	U	351	351	351	351	351
Foreningen Scenegal	U	21	21	21	21	21
Krisehjælp	U	1.277	1.277	1.277	1.277	1.277
Doc2Archive	U	98	104	104	104	104
Abonnement NIS og FLD	U	102	102	102	304	304
Attraktive arbejdspladser og lavt sygefravær	U	505	505	0	0	0
Koncernsystem (lønsystem)	U	5.682	4.249	4.249	4.249	4.249
Lønadministration	U	3.086	3.157	3.157	3.157	3.157
Ekstraordinære opgaver Visma	U	159	159	159	159	159
Gebyr for lønadministration	I	-81	-81	-81	-81	-81

Budgettet til Kommunaldirektørens område er reduceret med 2,9 mio.kr. i forhold til budget 2017, hvoraf en reduktion på 2,6 mio.kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017 og en reduktion 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 2018.

Serviceområdet

Området administrerer, planlægger og udvikler aktiviteter indenfor følgende områder:

- Juridisk afdeling	- Borgerservicecentret
- Kultur og Fritid, herunder stadsarkivet	- Rådhuservice
- Udbud og indkøb	- IT, web og digitalisering

Budget

Tabel 6:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2017-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Serviceområdet, netto		136.718	135.088	135.829	134.251	134.871
<i>Puljer under direktøren</i>		902	919	926	926	926
Løn, direktører og lønpulje	U	1.396	1.396	1.396	1.396	1.396
Overhead	U	17	17	17	17	17
Direktørpulje	U	164	182	182	182	182
Refusioner, dagpenge og barsel	U	-658	-658	-658	-658	-658
Øvrige effektiviseringer	U	-17	-17	-10	-10	-10
<i>Rådhuservice</i>		19.739	18.437	18.225	18.225	18.535
Løn	U	9.539	12.277	12.277	12.277	12.277
Overhead	U	1.207	2.581	2.581	2.581	2.884
	I	-271	-4.635	-4.635	-4.635	-4.635
Fællesudgifter:						
Drift og vedligehold af rådhuset samt annekser	U	5.343	4.904	4.693	4.693	4.699
Porto	U	1.668	1.090	1.090	1.090	1.090
Kantinedrift	U	2.386	2.353	2.353	2.353	2.353
Lager vedr. arrangementer	U	-133	-133	-133	-133	-133
<i>Udbud og indkøb</i>		6.671	6.128	5.595	5.595	5.595
Løn	U	5.975	5.984	5.984	5.984	5.984
Overhead	U	90	90	90	90	90
Administration overført til renovation	I	-561	-561	-561	-561	-561
Fællesudgifter:						
EU-udbud taxikørsel	I	-229	-229	-229	-229	-229
Fællesindkøb, kopipapir	U	311	311	311	311	311
Indkøbsanalyzesystem	U	1.084	532	0	0	0
<i>Juridisk afdeling</i>		14.870	14.921	14.921	14.921	14.921
Løn	U	11.094	11.109	11.109	11.109	11.109
Overhead	U	217	217	217	217	217
Gebyr vedr. husleje- og beboerklagenævn	I	-3	-3	-3	-3	-3
Fællesudgifter:						
Intern forsikringsordning	U	1.914	1.951	1.951	1.951	1.951
Udgifter ved retssager	U	723	723	723	723	723
Schulz lovinformation	U	605	605	605	605	605
Karnov og UfR	U	35	35	35	35	35
Vielser	U	100	100	100	100	100
	I	-81	-81	-81	-81	-81

Tabel 6:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2017-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Copydan	U	265	265	265	265	265
<i>IT-afdelingen</i>		54.228	54.442	57.909	56.940	57.200
Løn Digitalisering	U	3.673	3.384	5.037	5.037	5.037
Løn IT-service	U	16.140	15.990	14.337	14.337	14.337
Overhead	U	810	810	810	810	810
Fællesudgifter IT-service:						
IT-sikkerhed	U	440	213	195	180	180
Netværk	U	2.545	2.545	2.545	2.545	2.545
Servere	U	2.674	2.674	2.674	2.674	2.674
Support	U	471	471	471	471	471
Print	U	1.180	1.180	1.180	1.180	1.180
IT-sikkerhed	U	109	109	109	109	109
Telefoni	U	2.183	2.091	2.091	2.091	2.091
Medarbejder PC-ordningen	U	66	66	66	66	66
IT-udviklingspuljen	U	453	1.950	1.926	1.926	1.926
Fagsystemer (KMD)	U	15.878	17.834	22.060	21.106	21.106
Koncernsystem (Prisme)	U	2.982	0	0	0	0
Øvrige fælles IT-abonnementer	U	5.226	5.728	5.009	5.009	5.269
Internt køb og salg (IT og telefoni)	U	-602	-602	-602	-602	-602
<i>Borgerservicecenter</i>		26.919	27.096	25.559	24.950	24.950
Løn	U	26.644	26.927	25.390	24.781	24.781
Overhead	U	1.275	1.275	1.275	1.275	1.275
Administration overført til forsyning	I	-1.654	-1.654	-1.654	-1.654	-1.654
Fællesudgifter:						
Tinglysningsafgifter	U	489	489	490	490	490
Afregning af lægeattester	U	50	50	50	50	50
Kontrolenhed mod socialt bedrageri	U	343	343	343	343	343
Sygesikring	U	581	581	581	581	581
Betaling for borgerkort	I	-854	-854	-854	-854	-854
Gebyr for elektronisk forsendelse	U	1.216	1.216	1.216	1.216	1.216
IT systemer	U	3.892	3.892	3.892	3.892	3.892
Taxinævnet	I	-606	-606	-606	-606	-606
Gebyr for ejendomsoplysninger	I	-12	-12	-12	-12	-12
Bopælsattester	I	-80	-80	-80	-80	-80
Fogedgebyrer	I	-3.665	-4.275	-4.275	-4.275	-4.275
Administrativ effektivisering	U	0	505	505	505	505
Opkrævning dagrenovationsafgift	I	-638	-638	-638	-638	-638
Afgift for skorstensfejning	I	-36	-37	-37	-37	-37
Digitale fotostandere	U	81	81	81	81	81
	I	-107	-107	-107	-107	-107
<i>Kultur og fritid</i>		13.390	13.145	12.694	12.694	12.744
Løn (Kultur & Fritid)	U	8.021	8.021	8.021	8.021	8.021
Løn (Stadsarkivet)	U	2.281	2.279	2.279	2.279	2.279
Overhead (Kultur & Fritid)	U	400	400	400	400	400
Overhead (Stadsarkivet)	U	292	292	292	292	292
Fællesudgifter:						
Venskabsbysamarbejdet	U	83	67	67	67	67

Tabel 6:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2017-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Internationale relationer	U	182	55	55	55	55
Event og udviklingspulje	U	505	505	394	394	394
Velkomstmøder	U	344	294	294	294	344
Øvrige events	U	51	0	0	0	0
Tilskudspulje faste events	U	943	943	580	580	580
Booking	U	104	104	127	127	127
IT-systemer, Stadsarkivet (NEA)	U	185	185	185	185	185

Budgettet til Serviceområdet er reduceret med 1,6 mio.kr. i forhold til budget 2017, hvoraf en forøgelse på 0,8 mio.kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017 og en reduktion på i alt 2,4 mio.kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2.finansielle orientering.

Børne- og Ungeområdet

Området betjener Børneudvalget og Undervisningsudvalget og administrerer, planlægger og udvikler aktiviteter indenfor 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		
2017-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Børn og ungeområdet, netto		38.902	40.819	39.119	38.087	37.116
<i>Børne- og Ungestaben</i>		10.460	11.226	10.182	11.218	10.247
Løn	U	8.467	8.191	8.192	9.227	8.256
Overhead	U	106	106	106	106	106
Områdepuljer:						
Direktør pulje		1.834	2.883	1.834	1.834	1.834
Områdepuljer	U	-142	-128	-125	-132	-132
	I	0	0	0	0	0
Pulje vedr. adm. effektivisering	U	-43	-52	-52	-43	-43
Overhead, fælles	U	1.175	1.163	1.163	1.163	1.163
Overhead personer fra andre hovedkonti	U	-937	-937	-937	-937	-937
<i>Dagtilbud</i>		5.303	5.284	5.284	5.285	5.285
Løn	U	5.172	5.152	5.153	5.154	5.154
Overhead	U	131	131	131	131	131
<i>Familieafdelingen</i>		22.950	23.660	23.003	20.933	20.933
Løn	U	20.972	22.096	21.439	19.369	19.369
Overhead	U	440	440	440	440	440
Fællesudgifter:						
Tolke	U	329	329	329	329	329
Supervision (undervisning)	U	163	163	163	163	163

Tabel 7:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2017-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Lægeattester	U	69	69	69	69	69
Tilsyn	U	57	57	57	57	57
DUBU IT system	U	920	506	506	506	506
<i>Skoleafdelingen</i>		4.455	4.439	4.440	4.440	4.440
Løn	U	4.327	4.311	4.311	4.312	4.312
Overhead	U	128	128	128	128	128
<i>Socialtilsyn, Region Hovedstaden</i>		-4.266	-3.790	-3.790	-3.790	-3.790
Løn	U	35.049	35.514	35.514	35.514	35.514
Overhead	U	4.180	4.190	4.190	4.190	4.190
Indtægter	I	-43.494	-43.494	-43.494	-43.494	-43.494

Budgettet til Børn og ungeområdet er forøget med 1,9 mio.kr. i forhold til budget 2017, hvoraf en forøgelse på 2,0 mio.kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017 og en reduktion 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 2018.

By og Miljøområdet

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

- By, byggeri og ejendomme
- Vej, Park og miljø

Budget

Tabel 8:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2017-priser		2017	2018	2019	2020	2021
By og miljøområdet, netto		48.528	54.212	52.644	51.506	51.481
<i>By og miljøstaben</i>		16.347	16.281	15.665	15.536	15.512
Løn	U	16.474	16.474	16.469	16.340	16.315
Overhead	U	-142	-142	-142	-142	-142
	I	-1.405	-1.405	-1.405	-1.405	-1.405
Områdepuljer:						
Uddannelse	U	30	30	30	30	30
Lønpulje	U	785	719	109	109	109
Fællesudgifter:						
Betjening af udvalg	U	32	32	32	32	32
HR kortsamarbejde	U	43	43	43	43	43
Kommunalteknisk Chefforening	U	43	43	43	43	43
Elektronisk ejendomsoplysning	U	1	1	1	1	1
Smart City effektivisering	U	-20	-20	-20	-20	-20
GIS	U	265	265	265	265	265
BBR Kombit	U	241	241	241	241	241
<i>Vej, Park og Miljø</i>		13.264	14.755	14.755	13.944	13.944
Løn	U	13.534	14.551	14.551	13.739	13.739
Overhead	U	-2.385	-2.385	-2.385	-2.385	-2.385
Administration overført til forsyning	I	-375	-375	-375	-375	-375
Fællesudgifter:						

Tabel 8:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2017-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Trafikhandlingsplan	U	171	171	171	171	171
Handlingsplan elbiler	U	0	500	500	500	500
Kirkegårde, IT drift	U	282	282	282	282	282
Agenda 21	U	386	386	386	386	386
Strategi for bæredygtig udvikling	U	1.492	1.467	1.467	1.467	1.467
Loppetorv	U	30	30	30	30	30
Miljørådgivningsindsats	U	128	128	128	128	128
<i>By, Byggeri og Ejendomme</i>		18.916	23.175	22.223	22.026	22.026
Løn	U	24.383	25.228	24.067	24.067	24.067
Løn, Bygge og projekt	U	9.860	9.860	9.860	9.860	9.860
Overhead	U	1.537	1.537	1.537	1.537	1.537
Fællesudgifter:						
Ejendomsadministration (DAB)	U	2.052	2.052	2.052	2.052	2.052
Gebyr for ejendomsadministration	U	-754	-754	-754	-754	-754
	I	-3.563	-3.563	-3.563	-3.563	-3.563
Mæglervurderinger		0	404	404	0	0
Trykning af lokalplaner	U	69	69	69	69	69
Kommuneplanlægning	U	52	52	261	468	468
Feriefonden	I	-60	-60	-60	-60	-60
Caretaker	U	531	531	531	531	531
Intern bygherrerådgivning	U	-11.799	-11.799	-11.799	-11.799	-11.799
Byggesagsgebyr	I	-3.392	-382	-382	-382	-382

Budgettet til By og miljøområdet er forøget med 5,7 mio.kr. i forhold til budget 2017, hvoraf en forøgelse på 3,6 mio.kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017 og en udvidelse på i alt 2,1 mio.kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2.finansielle orientering om budget 2018.

Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet

Området betjener Sundheds- og Omsorgsudvalget, Socialudvalget samt Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget og administrerer, planlægger og udvikler aktiviteter indenfor følgende områder:

- ydelser og forsørgelse
- sundhed og forebyggelse
- omsorg og pleje
- jobcenter
- social og handicap
- integration og det bolig sociale arbejde

Budget

Tabel 9:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2017-priser		2017	2018	2019	2020	2021
Social, sundheds og arbejdsmarkedsområdet, netto		163.113	161.239	160.998	157.310	154.874
<i>Puljer under direktøren</i>		2.435	1.261	1.858	421	415
Løn, direktører og puljer	U	3.753	2.580	3.177	1.740	1.734
Refusioner, dagpenge og barsel	U	-1.368	-1.368	-1.368	-1.368	-1.368
Fællesudgifter:						
Direktion og udvalgsformand	U	49	49	49	49	49

Tabel 9:		Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2017	2018	2019	2020	2021
2017-priser						
<i>SSA stabe</i>		62.357	61.511	62.184	62.468	60.038
Løn	U	44.670	44.494	44.437	47.199	44.053
Overhead	U	1.405	238	233	242	1.290
	I	-1.691	0	0	0	0
Overført løn	U	-1.129	-1.129	-1.129	-1.129	-1.129
KKR-sekretariat	U	1.572	1.570	1.570	1.570	1.570
	I	-1.669	-1.669	-1.669	-1.669	-1.669
<i>Områdepuljer</i>						
Øvrige effektiviseringer	U	39	0	213	213	0
	I	-37	0	0	0	0
<i>Fællesudgifter:</i>						
Aflønning af FKF	U	447	447	447	447	447
Stempel og tinglysning	U	27	15	15	15	15
Tolke	U	1.109	428	428	428	428
Afregning af lægeattester	U	2.596	2.596	2.596	2.596	2.596
Pensionisthåndbog	U	492	0	489	0	488
Trykning af brugerundersøgelser	U	225	225	225	225	225
Care	U	2.537	3.143	3.143	3.143	2.537
	I	0	-608	-608	-608	-608
Beboerindskudslån	U	0	0	51	51	51
Nemrefusion	U	589	589	589	589	589
Administrative fejl, uden 100 pct. statsrefusion	U	80	80	80	80	80
Porto	U	116	116	116	116	116
Rehabiliteringsplan	U	2.105	2.105	2.105	2.105	2.105
Sociale fagsystemer (KMD)	U	9.111	9.106	9.090	7.090	7.090
DUT midler	U	-235	-235	-235	-235	-235
<i>Sundheds- og omsorgsafdelingen</i>		24.317	23.241	23.239	23.240	23.240
Løn	U	23.503	22.436	22.434	22.436	22.436
Overhead	U	781	771	771	620	620
	I	0	0	0	0	0
<i>Fællesudgifter:</i>						
Lægeattester	U	184	184	184	184	184
Værdighedsmilliard	I	-150	-150	-150	0	0
<i>Socialafdelingen</i>		16.515	15.684	15.684	15.684	15.684
Løn	U	15.996	15.165	15.165	15.165	15.165
Overhead	U	450	450	450	450	450
<i>Fællesudgifter:</i>						
Tinglysningsafgifter	U	32	32	32	32	32
Supervision (undervisning)	U	37	37	37	37	37
<i>Arbejdsmarkedsafdeling</i>		57.490	59.542	58.032	55.498	55.498
Løn	U	55.142	55.711	55.701	53.167	53.167
Overhead	U	2.131	2.124	2.124	2.124	2.124
Virksomhedsrettet indsats	U	276	0	0	0	0
	I	-265	1.500	0	0	0
<i>Fællesudgifter:</i>						
Supervision (undervisning)	U	207	207	207	207	207

Budgettet til Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet er reduceret med 1,9 mio.kr. i forhold til budget 2017, hvoraf en reduktion på 2,7 mio.kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017 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 2018.

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 væksthushus og betaling for virksomhedskurser og –vejledning til Københavns Erhvervsservice.

Budgetforudsætninger

Budget 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2017, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 10:		Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2017	2018	2019	2020	2021
2017-priser						
Erhverv mv., netto		311	-852	-1.166	-583	-355
Afgift for brug af gadeareal	I	-2.841	-3.652	-3.652	-2.841	-2.841
Julemarked	U	4	4	4	0	0
Erhverv og turisme	U	595	242	389	167	394
	I	-53	-53	-53	-55	-55
Væksthushus	U	1.841	1.841	1.841	1.841	1.841
Deltagelse i regional filmfond	U	259	259	0	0	0
Slotskredsmøder	U	54	54	54	54	54
EU kontor	U	250	250	250	250	250
Turismeaktivitet	U	202	202	0	0	0
Logo Frederiksberg	U	76	76	76	76	76
	I	-75	-75	-75	-75	-75

Budgettet til Erhverv er reduceret med 1,2 mio.kr. i forhold til budget 2017, hvoraf en reduktion på 0,4 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017 og reduktion 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 2018.

Puljer

Opgaver

Sekretariat og forvaltninger, funktion 06.45.51 dækker dels ukonkretiserede beløb i flerårige effektiviseringstiltag, 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 2018-2021.

Løn- og barselspuljer, funktion 06.52.70 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 06.52.76, dækker kommunens pulje til håndtering af generelle usikkerheder i budgettet, herunder vintertjeneste, vejafvandingsbidrag og budgetoverførsler mellem årene.

Budgetforudsætninger

Budget 2018 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2017 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2017, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

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.

Udbud

En del af de kommende effektiviseringer i forlængelse af kommunens løbende udbudsplan er afsat under puljer med beløb på 0,6 mio. kr. i 2018 faldende til -1,6 mio. kr. i 2021. Det positive beløb i 2018 skal ses som udtryk for en foreløbig overudmøntning, som indgår i effektiviseringsforslaget til budget 2018. Det endeligt vedtagne budget vedlægges en udvalgs- og projektfordelt oversigt.

Effektiv administration

Med budget 2017 blev det vedtaget at effektivisere administrationen med 4,1 mio. kr. årligt. Her af er 3,1 mio. kr. udmøntet i 2018-2020 og 0,2 mio. kr. udmøntet i 2021. Restbeløbet til kommende udmøntning fremgår under puljerne.

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.

Tillidsdagsorden

Kommunalbestyrelsen afsatte 3 mio. kr. til at fastholde og udvikle Frederiksberg Kommune som en attraktiv arbejdsplads med budget 2015. I 2018 resterer et mindre beløb overført fra tidligere år.

Værdighedsmilliard

Frederiksbergs andel af værdighedsmilliarden er fuldt udmøntet i 2017 og langt de fleste indsatser fortsætter i 2018 og frem. I regi af budget 2018 er der fremsat forslag til udmøntning af de resterende midler. Fra 2019 forudsættes finansiering af værdighedsmilliarden omlagt til bloktilskuddet.

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 2018 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 Magistrat og Kommunalbestyrelse. Der er til 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 sker budgetreguleringen årligt via driftstilskuddet. Denne udgiftsneutrale omflytning af midler fra Magistraten (hvor puljen er budgetlagt) til alle fagudvalg sker rent administrativt.

Generelle reserver

Den generelle usikkerhedspulje er afsat til at imødekomme udfordringer vedrørende blandt andet vintertjeneste, vejafvandingsbidrag og budgetoverførsler mellem årene, samt andre uforudsete udgifter, der opstår sidst på året. Puljen udgør 30 mio. kr. årligt.

Køb og salg af pladser

Befolkningsprognosens fremskrivninger på ældreområdet betyder, at der forventes mindreudgifter til køb og salg af plejehjemspladser. Det er forvaltningens vurdering, at denne mindreudgift er så usikker, at effekterne ikke fuldt ud bør slå igennem i overslagsårene, hvorfor det foreslås at afsætte en selvstændig pulje til at modgå en ændret tendens i køb/salg. Hertil kommer usikkerheder, der relaterer sig til tidsforskydninger i plejehjemsmoderniseringen som følge af ændringer på Ingeborggården. Puljen udgør 10 mio. kr. årligt

Monopolbrud

Der afsættes 2 mio. kr. i 2018 som reserve i fald de forudsatte digitaliserings-effektiviseringer ikke kan realiseres. Puljen skyldes en forsinket fremdrift i det samlede projekt.

Vækststrategi- og demografipulje

Med afsæt i usikkerheden omkring den fremtidige demografiske udvikling og behovet for strategisk at kunne understøtte fremtidig befolkningsvækst, afsættes en vækst- og demografipulje. Puljen er midlertidig og vil blive revurderet ved de kommende års budgetlægninger.

Afledt drift

I direktionens oplæg til anlægsplan 2018-2021 indgår opdateret skøn for den samlede afledte drift på de planlagte anlægsprojekter.

Afstemning af budget

Puljen udtrykker det politiske prioriteringsrum i budgetforhandlingerne. Puljen er beregnet ud fra et prioriteringsrum til udvidelser på 35 mio. kr årligt jævnt over 1. finansielle orientering. Beløbet på 23 mio. kr. i 2018 udtrykker eksempelvis, at der skal vedtages effektiviseringer på 12 mio. kr. for at opnå et prioriteringsrum på 35 mio. kr. Puljen beløb er faldende svarende til et stigende effektiviseringsbehov over årene.

2017-puljer

I budget 2017 indgik en række puljer, som nu er anvendt og ikke indgår i budget 2018. De væsentligste puljer omfattede 12 mio. kr. vedrørende parkeringsindtægter, 8 mio. kr. vedrørende aktivitetsbestemt medfinansiering og 5 mio. kr. vedrørende udgiftsvækst på de specialiserede områder. Anvendelse af puljerne er besluttet som en del af de finansielle orienteringer om budget 2018-2021.

Teknisk taktpulje

Puljen har indgået i forvaltningens arbejde med budgetforslaget som sikkerhed for, at takstkonsekvenser på eks. dagtilbudsområdet kunne rummes inden for servicerammen. Puljens overskydende beløb i 2019-2021 frigøres til politisk prioritering, når taksteberegningerne er kvalitetssikret.

Budget

Tabel 11:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2017-priser		2016	2018	2019	2020	2021
Puljer, netto		90.104	121.149	104.412	99.261	70.945
<i>Handletemaer (flerårige)</i>						
Tema 4: Digitaliseringplan	U	616	-1.708	-1.361	-3.008	-3.008
Tema 6a: Varer og tjenesteydelser	U	-2.832	3.547	3.806	3.624	3.624
Tema 6b: Konkurrenceudsættelse	U	-274	-2.956	-4.068	-5.200	-5.200
Effektiv administration	U	-4.144	-998	-999	-998	-3.858
<i>Udvidelsespuljer:</i>						
Grøn strøm	U	100	100	100	100	100
Tillidsdagsorden	U	36	66	0	0	0
Fordeling af nye midler Praksisplan	U	0	1.765	1.765	1.765	1.765
Værdighedsmilliard	U	0	1.500	6.200	0	0
	I	0	-1.500	-6.200	0	0
<i>Lønpuljer:</i>						
KTO aftale	U	4.947	4.947	4.947	4.947	4.947
Barselpulje	U	25.665	25.665	25.665	25.665	25.665
<i>Usikkerhedspuljer:</i>						
Generelle reserver	U	30.320	30.000	30.000	30.000	30.000
Køb og salg af pladser	U	9.872	10.000	10.000	10.000	10.000
Monopolbrud	U	101	2.000	0	0	0
Vækststrategi- og demografipulje	U	0	19.000	16.000	22.000	2.000
Afledt drift	U	0	6.330	4.591	4.804	5.262
Afstemning af budget	U	0	23.400	12.200	4.800	-500
Teknisk taktpulje	U	0	-8	1.767	763	149
2017-puljer	U	25.695	0	0	0	0

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

Frederiksberg Kommunes driftsbidrag til Hovedstadens Beredskab blev færdigforhandlet og godkendt i efteråret 2015. Efterfølgende vedtages Hovedstadens Beredskabs budget årligt i bestyrelsen, hvor Frederiksberg Kommune har to repræsentanter siddende fra Kommunalbestyrelsen. Frederiksbergs ejerandel i selskabet er 8,88 pct.

Tabel 14:						
1.000 kr. 2017-priser		Budget 2017	Budget 2018	2019	Budgetoverslag 2020 2021	
Redningsberedskab, netto		26.942	26.611	26.611	26.611	26.611
Redningsberedskab	U	29.989	29.658	29.658	29.658	29.658
	I	-3.047	-3.047	-3.047	-3.047	-3.047

Leasingarrangementer

Nedenstående tabel viser de enkelte finansielle leasingforpligtelser i perioden 2018-21 og den forventede leasingforpligtelse ultimo 2017 per aftale. Samlet set forventes kommunen leasingforpligtelser med udgangen af 2017 på 155,2 mio. kr.

Herudover har kommunen indgået en finansiell leasingaftale om etablering af en ny svømmehal og gymnastikhal på Bernhard Bangs Allé i perioden 2015-2017. Anlægget forventes færdigbygget og ibrugtaget primo 2017 til en forventet anskaffelsespris på 158 mio. kr. (ekskl. moms). Samtidig vil en 20-årig leasingaftale med Kommuneleasing træde i kraft og leasingydelse vil fremgå af leasingoversigten i regnskabet for 2017 med en forventeligt årlig ydelse på 7,4 mio. kr. årligt.

Udover tabellens fremhævede aftaler med beløb for leasingydelse, indeholder budgetforslaget 2018 også beslutning om leasingaftaler vedr. etablering af Parkeringskælder Langelands Plads (90 mio. kr.) sale-and-leaseback-aftale vedr. serviceareal for botilbud på Betty Nansen Alle 51-53 (60,6 mio. kr.) samt Kultur- og Musikskole (60 mio. kr.). Der foreligger endnu ikke ydelsesoversigt for de pågældende projekter.

1.000 kr.	Leasingforpligtelse		Ydelse		
	ultimo 2017	2018	2019	2020	2021
Aveny-T	26.081	445	445	445	445
Legepladsudstyr	319	45	45	45	45
Ford Transit Custom	74	32	3	0	0

Takstoversigt

2018-priser	Takst (i hele kr.)
Byggetilladelser m.v.	
Timepris	741
Parkering	
P-licens til zoneparkering	
Beboerlicens pr. år	150
Licens til lånt/lejet bil pr. uge	150
Pendlerlicens pr. hele måned	405
Pendlerlicens pr. dag	30
Månedslicens (Håndværkerbiler)	405
Dagsbillet	75
Ugebillet	355
Erhvervslicens	1.215
P-afgift	510
Parkering på handicapplads og ud for ind- og udkørsel	1.020
Evt. rykkergebyr	250
Institution, børn og unge (pr. plads pr. måned)	
Dagpleje (uanset barnets alder)	2.828
Vuggestue grundtakst 0-2 år	2.828
Børnehaver grundtakst 3 år – skolestart	1.563
Frokosttakst, 0-2 år	525
Frokosttakst, 3 år – skolestart	525
SFO	1.585
Fritidsklub	329
Ungdomsklub	101
Ungdomsskolen	
ingen gebyrer, dog	
Udstedelse af kørekort til lille knallert	480
Diverse vedrørende plejehjem m.v.	
Betaling for dagcenterplads pr. mødedag	31
Betaling for daghjem pr. dag	101
Endagsture (pensionister)	156
Botilbud til personer med særlige sociale problemer	
Døgnpris for voksne inkl. morgenmad og sengelinned:	
Huslejebetaling ved ophold på Lindevangen (§ 110 selvejende institution) o. 25 år:	100
Huslejebetaling ved ophold på Lindevangen (§ 110 selvejende institution) u. 25 år:	74
Huslejebetaling ved ophold på Lærkehøj o. 25 år:	100
Huslejebetaling ved ophold på Lærkehøj u. 25 år:	74
Sygesikring og sundhed	
(Endelige takster bliver først bekendtgjort i efteråret)	
Skift mellem sygesikringsgruppe 1 og 2 samt lægeskift	190
Gebyr for bortkommet sygesikringsbevis	190
Madservice	
Egenbetaling for levering af madservice, per måltid	53

2018-priser	Takst (i hele kr.)
Omsorgstandpleje	
Egenbetaling for omsorgstandpleje, årligt*	510
Egenbetaling for særlig tandpleje o. 18 år, årligt*	1.888
*Taksterne er midlertidigt fremskrevet med satsreguleringsprocenten for 2017. Den endelig prisfremskrivning fastsættes af Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse og oplyses først endeligt i oktober 2016.	
Biblioteket	
Takster for at aflevere materialer for sent:	
Fra 1. dag efter afleveringsfristen	20
8 dage efter afleveringsfristen	60
15 dage efter afleveringsfristen	100
31 dage efter afleveringsfristen	230
50 dage efter afleveringsfristen	230
Ekstra omkostninger ved afhentning	197
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 (bl.a. lokale 2 og 3 på biblioteksfilialen på Danasvej)	56
Almindeligt lokale (bl.a. klasselokaler)	106
Mellemstort lokale (bl.a. faglokaler, dobbeltklasselokaler og lokale 1 på Danasvej)	157
Stort lokale (bl.a. Metronomen og Medborgersalen på Danasvej)	219
Sale, Aulaer mv. (bl.a. gymnastiksale, skoleaulaer og hovedbibliotekssalen)	521
Ønskes bibliotekssalen lejet med betjentbistand vil udgiften pr. time udgøre	1.057
Lokaleudstyr udover timelejen, såfremt udlån sker i ferier og i øvrigt uden for normal åbningstid	440
Overnatningsgebyr	45
Erstatning	
Materiale, der trods hjemkaldelse stadig ikke er afleveret, betragtes som bortkommet. Derfor sender biblioteket en regning på et erstatningsbeløb + gebyr på 230 kr. (børn 115 kr.) Ødelagt og bortkommet materiale erstattes til den pris biblioteket fastsætter, svarende til genanskaffelsesomkostningerne. Alle sager med skyldige erstatningsbeløb på kr. 200 og derover overgives til inddrivelse, jf. lov om inddrivelse af gæld til det offentlige. Ved eventuel budafhentning/inddrivelse vil der blive pålagt yderligere omkostninger: minimum 200 kr. + 500 kr.	
	230
Frederiksberg Svømmehal	
<u>Svømmehal og luksusafdeling</u>	
Svømmehal enkelt, voksen	44
Svømmehal 12 klip, voksen	440
Svømmehal månedskort, voksen	470
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	105
Svømmehal familie, 2 voksne + 1 barn	90
Luksusafdelingen (kun voksne)	57
Luksusafdelingen (kun voksne), 12 klip	570
Luksusafdelingen (kun voksne) 1 måneds	635

2018-priser	Takst (i hele kr.)
<u>Pensionister til svømmehal og luksusafdeling</u>	
Frederiksbergske pensionister	
mandag-fredag 07-15	20
mandag-fredag 07-15 (med helbredstillægskort)	Gratis
mandag-fredag 15-21	31
mandag-fredag 15-21, 12 klip	310
Udenbys pensionister, alm. afdeling	
mandag-fredag 07-21	31
mandag-fredag 07-21, 12 klip	310
<u>Kurbadet</u>	
Kurbadet (kun voksne)	172
Kurbadet (kun voksne) 6 klip	860
Kurbadet Plus (kun voksne) inkl. håndklæde, frugt og kildevand	200
Pensionister i kurbadet	127
Pensionister i kurbadet 6 klip	635
<u>Babybassinet</u>	
Babysvømning 1 voksen + 1 baby	66
Babysvømning 1 voksen + 1 baby, 12 klip	660
Babysvømning tillæg for 1 voksen	44
Babysvømning 8 ugers hold	730
Babysvømning 17 ugers hold	1.360
<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
<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
Faste studepladser, halvårligt	1.400
Indbringelse af sag for Huslejenævnet	302
Indbringelse af sag for Beboerklagenævnet	141
(De to ovenstående takster afventer regulering til efteråret, hvor de reguleres efter nettopris index)	
Forhåndsgodkendelse i huslejenævnet	504
Tillægsgebyr for udlejere i sag, hvor lejerne får 100% medhold i huslejenævnet	2.113
Adresseoplysninger pr. stk.	75
Bopælsattester pr. stk.	75
BBR-ejermeddelelser pr. stk.	70
Skatteattester pr. stk.	70
Vurderingsattester pr. stk.	70
Anmodning om prøvelse af ægteskabsbetingelser, hvis ingen af parterne har bopæl her i landet (vielser)	500
Studepladser, store	660
Studepladser, små	390

2018-priser	Takst (i hele kr.)
Stadeplads – Rådhusplads/lørdage (salg af grøntsager/levnedsmidler pr. gang)	130
Rottebekæmpelse, promille af ejendomsværdien	0,0168
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
Kiste-enkeltgrave i 20 år	1.090
Kiste-enkeltgrav til barn under 12 år i 10 år	265
Urne-enkeltgrav i 10 år	570
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	3.875
Familiegravsted i alm. dybde til barn u. 12 år	1.775
Familiegravsted i dobbelt dybde uanset alder	5.315
Enkeltgrav/kistefællesgrav	2.425
Enkeltgrav/kistefællesgrav til barn under 12 år	1.025
Urnegrav:	
Familiegravsted	950
Enkeltgravsted	435
Askefællesgrav	690
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
RENOVATION	
Nedenstående gebyrer, kr. ekskl. moms	
Virksomheder	
Grundgebyr	
Administration (per produktionsenhed)	300
Genbrugsstation	
<i>Genbrugsstation, per besøg</i>	
Personbil	120
Kassevogn	220
Ladvogn	240
Farligt affald, 0-10 kg.	100
Farligt affald, 10-25 kg.	180
<i>Genbrugsstation, abonnement per år</i>	
Personbil	4.700

2018-priser	Takst (i hele kr.)
Kassevogn	9.200
Ladvogn	14.800
Restaffald (dagrenovationslignende)	
Afhentningssted, pr. stk.	1.144
Beholderrumfang, pr. 100 liter ved ugentlig tømning	512
Genanvendeligt affald	
Deltagelse i afhentningsordninger (efter tilmelding), per år	874
Husholdninger	
Dagrenovation (vedr. husholdninger)	
Afhentningssted, pr. stk.	1.144
Beholderrumfang, pr. 100 liter ved ugentlig tømning	512
Genanvendeligt affald m.v. (vedr. husholdninger)	
Madaffald	55
Storskrald, løst	127
Haveaffald, beholder/løst	41
Glas	57
Papir	41
Pap	48
Plast	47
Metal	28
Farligt affald	41
Genbrugsstationer	242
Administration	14
I alt, pr. husholdning	748
Særlige ydelser (vedr. husholdninger)	
Storskrald, container pr. bestilling (fra 1. nov. 2010)	2.134
Haveaffald, container pr. bestilling (fra 1. nov. 2010)	1.534
Forgæves kørsel af bestilt container til storskrald el. haveaff., per gang	782
Forgæves kørsel ved bestilt beholder til glas, per 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	

2018-priser	Takst (i hele kr.)
<p>ekstraomkostningerne med et administrationsgebyr, dog maksimalt ét administrationsgebyr per måned</p> <p>Betalingsforhold: Fakturaer, der ikke betales rettidigt, tillægges et administrationsgebyr på kr. 200,00 ekskl. moms pr. rykkerskrivelse, dog maksimalt 2 skrivelser.</p> <p>Noter:</p> <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, socialt arbejde, omsorgsklubber, internationale samarbejder og diverse.

Tilskud til foreninger og organisationer

1.000 kr. 2018-priser	Regnskab 2016	Budget 2017	Budget 2018
Kultur			
Frederiksberg Museerne	6.334	7.110	7.110
Skoletjenesten	637	644	644
Riddersalen	4.069	4.491	4.491
Aveny Teater	3.952	3.575	3.575
Historisk Topografisk Selskab	79	81	81
Det kongelige danske have-selskab	129	134	134
Kunstforeningen Frederiksberg Rådhus	10	11	11
Frederiksberg Kunstforening	8	8	8
Udstillinger i Brøndsalen	0	92	92
Det Grønlandske Hus	212	220	220
Folkeoplysningsudvalgets forsøgspulje	486	235	235
Det Økologiske Inspirationshus	0	114	114
Ungdomsorganisationens lejrhytter	345	367	367
Børne- og familierelaterede aktiviteter	184	195	195
Billedskoleaktiviteter på Godthåbsvej	0	30	88
Musik			
Musikhøjskolen	7.164	7.386	7.266
Frederiksberg Kammermusikforening	0	12	12
Musikudvalgets tilskudspulje	391	452	452
Stella Polaris	725	750	750
Copenhagen Jazz Festival	392	429	429
Idræt			
Frederiksberg Idræts Union (F.I.U.)	14.635	15.140	15.140
X-hal	0	107	107
Kjøbenhavns Boldklub (K.B.)	11.534	11.906	11.906
Svømmetilbud til kvinder	10	54	54
Tilskud til Frederiksberg Handicap Idræt	157	163	163
Tilskud til Kæmperne IFK.98	27	32	32
Natur			
Bidrag til Vestskoven	60	88	88
Bellevue Strandpark	103	129	2
Tværgående puljer under Kultur og Fritid			
Profileringspuljen	3.116	2.587	2.587
Mangfoldighedspuljen*	1.448	1.552	1.552
Socialt arbejde			
Støtte til frivilligt socialt arbejde	4.174	4.308	4.305
Netværksstedet Thorvaldsen	928	961	961

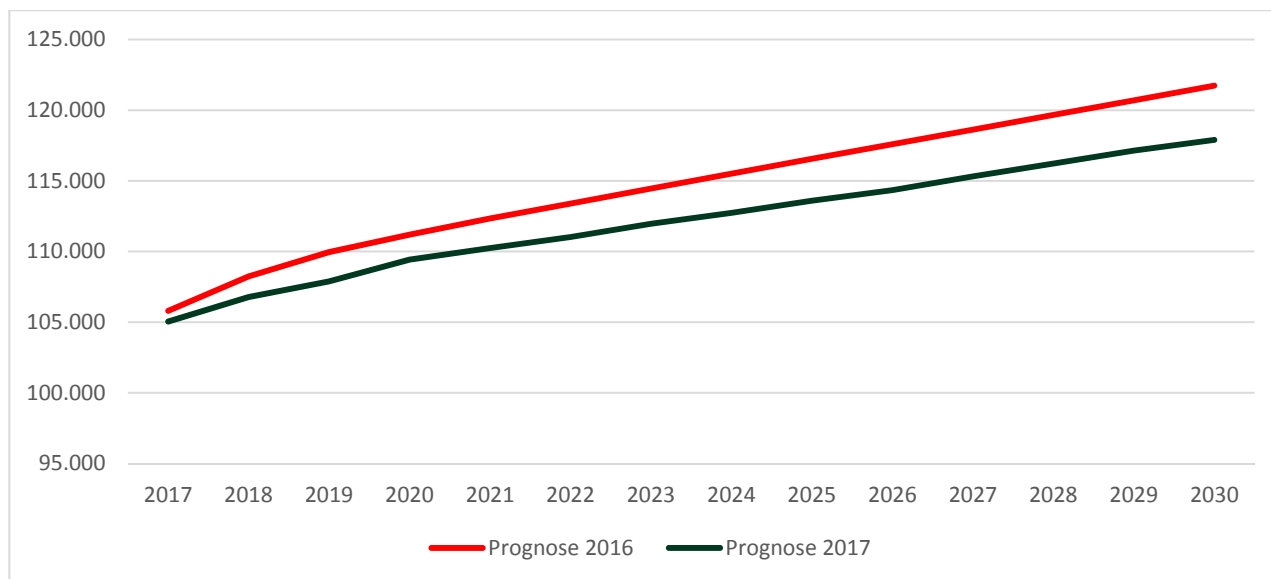
1.000 kr. 2018-priser	Regnskab 2016	Budget 2017	Budget 2018
Frivillighedsprisen	10	37	37
Menighedsplejerne til uddeling af spisebilletter	61	59	59
Arrangementer for modtagere af sociale pensioner	559	616	616
Diverse mindre tilskud	24	107	107
Unge og Sorg	166	215	215
Daghøjskolen	3.850	3.883	3.883
Den Social Cafe (Paraplyen)	1.545	1.505	1.505
Stjernen	0	133	133
Omsorgsklubber			
Budgetkonto	1	4.723	0
<u>Tilskuddet fordeltes i regnskabet på følgende måde:</u>			
Dagcentret, H.C. Ørsteds Vej	400	0	0
Ældresagen Lokalkomiteen for Frederiksberg	800	0	0
EGV – Stormly	450	0	0
Dansk røde kors, patientvenner	290	0	0
De samvirkende menighedsplejers Patienthjælp	250	0	0
Brohusklubben	20	0	0
Pensionistidræt	450	0	0
Dansk blindesamfund, 3.kreds	250	0	0
Motionsnøglen	0	0	0
OK 67	950	0	0
Dueslaget af 1972	50	0	0
Toveklubben (Pensionisternes samvirke)	24	0	0
Aftenspiseordningen Betty Nansens Alle	131	0	0
Internationale samarbejder			
Tilskud til Øresundssamarbejde	1	0	0
Samarbejde i øvrigt	6	182	55
Diverse			
Beredskabsforbundet, Frederiksberg Kreds	0	8	8
Tilskud til politiske partier, lovpligtig	388	378	378
Kommunernes Landsforening	3.646	3.713	3.713
Integrationsrådet	133	130	130
Handicaprådet	80	83	83
Taxinævnet i Region Hovedstaden	146	228	228
Bidrag til sikringsstyrelsen	184	351	351
Scenegal	12	21	21
Venskabsbysamarbejde	17	83	67
Kantine	1.815	1.866	1.833
Frederiksberg lokal TV	200	246	246

Frederiksberg Kommunes befolkningsprognose 2017

Frederiksberg Kommunes befolkningsprognose udgør et væsentligt grundlag for udarbejdelsen af budgetrammerne for 2018 (2019-2021), ligesom den udgør grundlaget vedrørende befolkningsudviklingen i forvaltningsområdernes budget- og sektorplanlægning.

Befolkningsprognosen for Frederiksberg Kommune er godkendt af Magistraten 27. marts 2017. Den forventede befolkningsudvikling i kommunen frem til 2030 er vist i nedenstående figur.

Figur 1. Udvikling i befolkningstallet i Frederiksberg Kommune, 2017-2030



I forhold til prognosen for 2017 endte det faktiske befolkningstal 1. januar 2017 764 personer lavere end forudsagt. Afvigelsen skyldes helt overvejende en lavere flytteaktivitet end skønnet i prognose 2016. En del af den lavere tilflytning skyldes forsinkelser i opførelsen af forventede studieboliger samt at flygtningetallet for 2016 har vist sig væsentligt lavere end forventet. Til gengæld er fertiliteten i 2016 steget både lokalt og på landsplan og der har således været flere fødsler end forudsat.

Alle familietyper flytter i en vis grad ind og ud af kommunen, men i det store billede er det hovedsageligt borgere i 17-24 års alderen, der tilflytter kommunen, mens fraflytningen sker hos børnefamilierne. Det er derfor også blandt disse grupper de største forskelle mellem prognose 2016 og 2017 findes.

Efter en periode fra 2007 til 2012 med meget kraftig nettotilflytning har der fra 2013 været en periode med mere afdæmpet balance mellem til- og fraflytninger. Mens niveauet for tilflytninger længe har været stigende er antallet af fraflytninger siden 2012 steget markant. Både niveauet for til- og fraflytninger er imidlertid faldet i 2016 i forhold til 2015.

Prognose 2016 er baseret på en forudsætning om, at den øgede fraflytning siden 2013 vil fortsætte de kommende år og forventningen til den fremtidige befolkningsvækst er således nedjusteret i forhold til sidste års prognose, jf. figur 1.

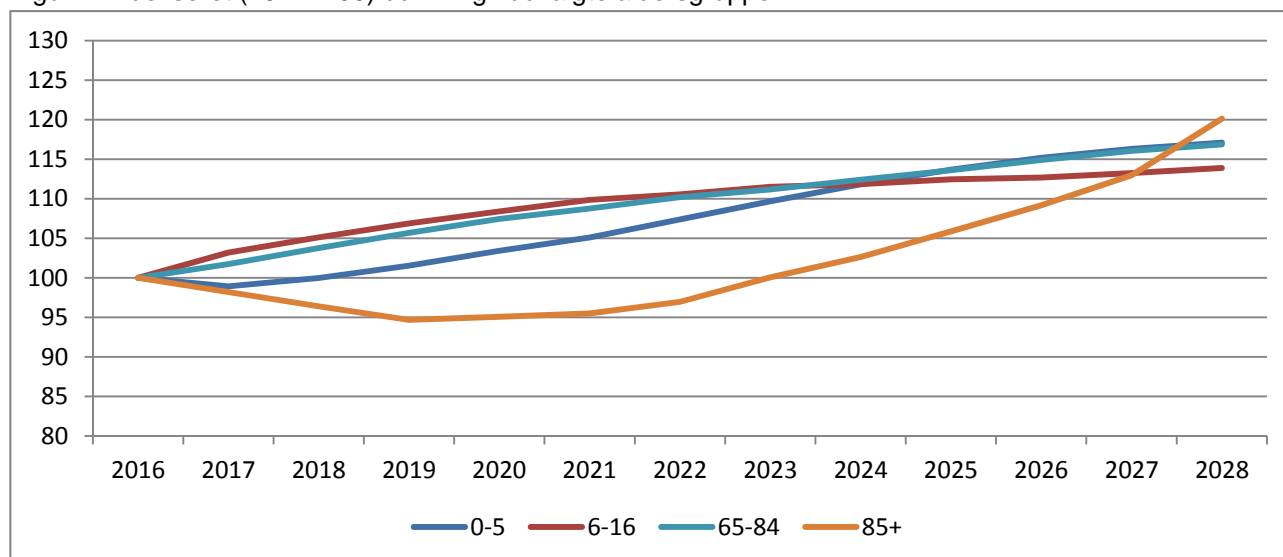
På grund især fødselsoverskud samt opførelsen af boliger regnes dog fortsat med en befolkningsvækst på både kort og langt sigt. Frem mod 2030 forventes en samlet befolkningsvækst på ca. 13.000 personer, hvilket er en nedjustering i forhold til prognose 2016 med ca. 3.000 borgere. Tabel 1 viser befolkningsudviklingen i befolkningsprognosen fordelt på relevante aldersgrupper.

Tabel 1: Frederiksberg Kommunes befolkningsprognose fordelt på udvalgte aldersgrupper

Frederiksberg Kommunes befolkningsprognose - fordelt på aldersgrupper														
Befolkning pr. 1. januar														
Alder	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
0-5	7.548	7.537	7.557	7.631	7.678	7.776	7.858	7.966	8.069	8.156	8.236	8.295	8.340	8.367
6-16	10.160	10.291	10.411	10.530	10.636	10.636	10.710	10.691	10.707	10.671	10.667	10.670	10.734	10.801
17-24	11.573	12.334	12.419	12.735	12.533	12.489	12.524	12.589	12.661	12.751	12.894	13.014	13.079	13.088
25-39	28.566	28.708	28.991	29.336	29.566	29.742	29.922	30.009	30.098	30.180	30.340	30.508	30.685	30.817
40-64	29.680	30.115	30.510	30.916	31.346	31.626	31.957	32.233	32.536	32.792	33.097	33.352	33.557	33.721
65-84	15.195	15.527	15.782	16.052	16.254	16.480	16.634	16.829	17.011	17.208	17.390	17.518	17.659	17.800
85+	2.322	2.267	2.219	2.229	2.233	2.272	2.357	2.423	2.512	2.590	2.692	2.870	3.090	3.305

Befolkningsudviklingen har primært en betydning på børne-, undervisning samt ældreområdet, hvor dele af budgetrammerne demografereguleres. Udviklingen på disse aldersgrupper fremgår nedenfor

Figur 2. indekseret (2017=100) udvikling i udvalgte aldersgrupper



- Antallet af småbørn (0-5-årige) stiger jævnt i hele prognoseperioden med 819 personer. I budgetperioden stiger gruppen med 130 personer. Efter 2020 forøges væksten af nyfødte, hvilket hænger sammen med, at befolkningsprognosen baseres på DREAM, hvor den nuværende relativt lave fertilitet er udtryk for et fødselsefterslæb frem for et permanent fald. Væksten slår dog ikke igennem med fuld effekt på de ældre aldersgrupper, da en stor del af de ekstra fødte børn når at fraflytte kommunen før de når skolealderen
- Antallet af skolebørn (6-16-årige) stiger igennem hele perioden. I budgetperioden stiger antallet af skolebørn med 476 personer, og i prognoseperioden med 641 personer.
- Antallet af "yngre ældre" (65-84-årige) stiger i budgetperioden med 1.059 personer, og i prognoseperioden med 2.605 personer.

- Antallet af "ældre ældre" (85+-årige) er faldende frem til 2020, hvorefter antallet stiger i resten af prognoseperioden. I budgetperioden falder antallet af med 89 personer, mens de i hele prognoseperioden stiger med i alt 983 personer.

På Frederiksberg er forsørgerbrøken stort set stabil i hele perioden, mens den i Danmark som helhed stiger. Det vil sige, at andele af borgere i den erhvervsaktive alder på landsplan er faldende i forhold til de resterende aldersgrupper. Frederiksbergs befolkning er og forventes dermed stadig i fremtiden at være yngre end den gennemsnitlige danske befolkning.

Pris- og lønfremskrivningsprocenter

Budget 2018-21 tager udgangspunkt i overslagsårene i budget 2017-20. Hertil er tillagt opgaveændringer samt et nyt skøn for pris- og lønudviklingen. Skønnet, som er anvendt i budgettet, er udmeldt af KL i juni 2017, og indeholder også et revideret pris- og lønskøn for 2015 og 2016. Fremskrivningen af de enkelte arter i budgetåret samt fremskrivningen inkl. ændring af bagudrettede skøn fremgår af tabellen nedenfor.

Da skønnet for 2015-2016 samlet set er nedjusteret i forhold til sidste år, betyder det, at KLs gennemsnitlige stigningsprocent er 1,41 pct., mens den anvendte fremskrivning er 1,05 pct.

Pris- og lønfremskrivning fra budget 2017 til budget 2018			
Art	Beskrivelse	Fremskrivning 2017-18 Pct.	Anvendt fremskrivning B2017-B2018, indeholdende ændringer for 2015-2017 Pct.
1	Lønninger	1,52	1,46
2	Varekøb	1,19	0,56
22	Fødevarer	0,92	2,18
23	Brændsel	2,13	0,46
26	Køb af jord og bygninger	4,00	0,12
27	Anskaffelser	2,38	0,37
29	Øvrige varekøb	0,80	0,14
4	Tjenesteydelser mv.	1,90	1,13
40	Tjenesteydelser uden moms	2,40	1,07
45	Entreprenør- og håndværkerydelser	1,61	1,32
46	Betalinger til staten	2,38	2,50
47	Betalinger til kommuner	1,41	1,05
48	Betalinger til regioner	1,72	1,36
4801	Akt. bestemt medfinansiering	1,62	1,22
49	Øvrige tjenesteydelser m.v.	2,97	2,97
5	Tilskud og overførsler	2,40	1,07
51	Tjenestemandspensioner m.v.	1,43	1,39
52	Overførsler til personer	1,52	1,46
59	Øvrige tilskud og overførsler	1,30	1,32
5902	Trafikselskaber	2,40	1,07
6	Finansudgifter	2,80	2,32
7	Indtægter	0,00	0,00
71	Egne huslejeindtægter	1,72	1,36
72	Salg af produkter og ydelser	1,72	1,36
76	Betalinger fra staten	1,72	1,36
77	Betalinger fra kommuner	1,72	1,36
78	Betalinger fra regioner	1,72	1,36
79	Øvrige indtægter	1,72	1,36
8	Finansindtægter	1,72	1,36
8010	Sociale pensioner	0,00	0,00
86	Statstilskud	0,00	0,00
8610	Statsrefusion	1,30	1,32
Gennemsnitlig stigning på drift		1,41	1,05