

Budget 2021

Tekniske bemærkninger

FORSLAG

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



Indholdsfortegnelse

Generelt

Indledning	1
Budgetoverslag	3
Bevillingsoversigt	4
Sammendrag af budget	7
Det finansielle område	11

Udvalg

Bolig- og Ejendomsudvalget	21
Undervisningsudvalget	24
Ældre- og Omsorgsudvalget	34
Kultur- og Fritidsudvalget	42
Børneudvalget	46
Socialudvalget	54
By- og Miljøudvalget	62
Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget	72
Sundheds- og Forebyggelsesudvalget	78
Magistraten	83

Oversigter

Leasingarrangementer	104
Takstoversigt	105
Tilskudsoversigt	113
Befolkningsprognose	115
Pris- og lønfremskrivningsprocenter	118

Indledning

Budgetforslag 2021 – tekniske budgetbemærkninger

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

Budgetforslag 2021 har primært fokus på at beskrive aktiviteter, indholdsmål samt strategiske udfordringer, som suppleres af nærværende tekniske budgetbemærkninger.

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

Udvalgsafsnittene har fokus på:

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

Generelle budgetbemærkninger

Styrelsesloven

Det formelle grundlag for udarbejdelsen af det kommunale budget er Lov om kommunernes styrelse (jf. lovbekendtgørelse nr. 47 af 15. januar 2019).

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 2020. 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 vedtaget i kommunalbestyrelsen frem til og med 22. juni 2020. Herudover indgår de ændringer, der er indeholdt i 2. finansielle orientering. Dermed indgår konsekvenserne af aftalen om kommunernes økonomi for 2021, foreløbig DUT, samt overslagsårseffekterne fra 2. forventede regnskab 2020.

Befolkningsudviklingen

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

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

Takster

Taksterne er som hovedregel enten videreført fra det vedtagne i 2020 eller reguleret med den gennemsnitlige pris- og lønudvikling. Takster, der reguleres på anden vis ud over den gennemsnitlige pris- og lønudvikling, beskrives i de respektive udvalggennemgange.

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 2021

Der er 29. maj 2020 indgået aftale om kommunernes økonomi for 2021. Centralt i aftalen er et løft af kommunernes servicerramme på 1,5 mia. kr. fordelt med 1 mia. kr. til den demografiske udvikling og 0,5 mia. kr. til udviklingen på de specialiserede områder. Anlægsniveauet er hævet med 2,5 mia. kr. i forhold til aftalen for 2020, hvoraf kommunerne imidlertid selv skal finansieres halvdelen.

Med udligningsreformen blev det besluttet at videreføre likviditetstilskuddet på 3,5 mia. kr. permanent. Heraf fordeles 1,5 mia. kr. til alle kommunerne, og 2 mia. fordeles til de mest trængende kommuner. Endelig er der aftalt en statsfinansieret tilskudspulje til skattelettelser, som dækker 90 pct. af tabet i første år faldende til 75 pct. i femte år. Herefter bortfalder tilskuddet.

Udligningsreform

Et flertal i Folketinget har den 25. juni 2020 vedtaget en reform af udligningssystemet med ikrafttræden fra 2021. Med reformen er lands- og hovedstadsudligningerne afskaffet og erstattet med separat udligning af udgiftsbehov og beskatningsgrundlag. Der er desuden indført udligning på dækningsafgifter af offentlige ejendomme. De nye udligningsordninger balancerer på tværs af kommuner, mens bloktilskuddet fordeles efter folketal. Derudover er beskæftigelsestilskuddet afskaffet og indarbejdet i udligningen og bloktilskuddet.

Med reformen er der desuden indført en særlig kompensationsordning for de kommuner, som står til de største tab som følge af reformen, samt en række målrettede tilskud til særligt udsatte kommuner, som Frederiksberg ikke modtager fra men bidrager til finansiering af.

Skønnet for effekterne af udligningsreformen er aktuelt, at ændringerne omtrent balancerer for 2021. Dette står i kontrast til Social- og Indenrigsministeriets foreløbige beregning, som viste en gevinst på 24 mio. kr.

Det finansielle område

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

De er nærmere beskrevet i de nærværende tekniske budgetbemærkninger.

Budgetoverslag 2021-2024

1.000 kr.	2020	2021	2022	2023	2024
Forskudsskatter	-5.531.271	-5.538.020	-5.696.397	-5.845.948	-5.989.064
Øvrige skatter	-690.353	-696.690	-723.856	-719.072	-739.060
Efterregulering	50.312	0	0	0	0
Skatter i alt	-6.171.312	-6.234.710	-6.420.253	-6.565.019	-6.728.124
Driftsudgifter	5.711.444	5.938.136	5.886.264	5.875.606	5.919.362
<i>heraf serviceudgifter</i>	<i>4.161.064</i>	<i>4.233.348</i>	<i>4.183.492</i>	<i>4.162.868</i>	<i>4.196.698</i>
P/L-regulering	0	0	119.148	240.298	374.105
Drift inkl. P/L	5.711.444	5.938.136	6.005.412	6.115.904	6.293.467
Tilskud og udligning	61.910	7.520	108.388	77.815	119.644
Efterregulering, selvbudgettering	-112.908	0	0	0	0
Efterregulering, parkeringsindtægter	35.006	32.955	33.573	34.025	34.182
Udviklingsbidrag til Region Hovedstaden	11.664	11.800	12.079	12.453	12.751
Tilskud og udligning i alt	-4.328	52.276	154.040	124.294	166.576
Renter	8.356	1.882	-9.002	-6.860	-5.660
Strukturel balance (drift, skat, TU og renter)	-455.841	-242.416	-269.803	-331.682	-273.740
Anlægsudgifter, inden for rammen	310.861	334.781	245.329	214.878	228.053
Anlægsudgifter, ældreboliger	92.279	89.504	137.594	192.406	92.669
Anlægsindtægter	-36.825	-43.209	-2.100	-500	8.483
Indskud mv.	42.063	10.000	5.000	18.800	5.000
Heraf lånefinansieres	-81.206	-78.763	-121.083	-169.317	-81.549
P/L-regulering	0	0	3.706	7.226	10.761
Anlægsudgifter efter lån inkl. P/L	327.172	312.313	268.447	263.493	263.417
Afdrag	81.270	80.845	64.507	66.893	67.288
Øvrige finansforskydninger	44.751	127.847	-200	-248	-297
I alt afdrag og finansforskydninger	126.021	208.692	64.308	66.645	66.991
Skattefinansieret område i alt	-2.647	278.588	62.951	-1.544	56.668
Renovation	2.720	-902	419	367	404
Driftsbidrag, klimatilpasning	-1.739	-1.761	-1.780	-1.799	-1.819
Anlægsudgifter, klimatilpasning	41.000	52.810	56.000	73.000	78.000
Lånefinansiering, klimatilpasning	-41.000	-52.810	-56.000	-73.000	-78.000
Brugerfinansieret område i alt	981	-2.663	-1.361	-1.432	-1.415
Kasseforbrug	1.666	-275.925	-61.590	2.976	-55.253
Kasse ultimo	802.639	526.714	465.124	468.100	412.847

Bevillingsoversigt

Underopdeling af aktiviteter på opgaver fremgår af sammendrag af budget

1.000 kr. 2021-priser		Budget		Budgetoverslag	
		2021	2022	2023	2024
Drift i alt, inkl. forsyning	U	7.332.089	7.264.428	7.255.414	7.296.594
	I	-1.396.623	-1.379.532	-1.381.247	-1.378.653
Bolig- og Ejendomsudvalget	U	184.034	183.937	184.506	184.506
	I	-84.117	-82.926	-82.926	-82.926
Byfornyelse mv.	U	29.289	29.261	29.639	29.639
	I	-622	-622	-622	-622
Ejendomme	U	153.697	153.629	153.820	153.820
	I	-83.306	-82.114	-82.114	-82.114
Grundarealer mv.	U	1.048	1.048	1.048	1.048
	I	-189	-189	-189	-189
Undervisningsudvalget	U	976.492	963.773	965.043	961.347
	I	-165.946	-162.311	-163.441	-163.293
Undervisning og fritidstilbud	U	960.619	947.617	948.686	945.018
	I	-165.932	-162.297	-163.427	-163.279
Ungdomsuddannelse	U	10.176	10.438	10.653	10.644
	I	-14	-14	-14	-14
Unge	U	5.696	5.718	5.704	5.685
	I	0	0	0	0
Ældre- og Omsorgsudvalget	U	1.072.135	1.069.254	1.074.891	1.098.645
	I	-155.276	-145.950	-145.717	-145.717
Omsorg	U	955.403	954.364	960.008	983.762
	I	-150.372	-141.046	-140.812	-140.812
Hjælpemidler	U	54.857	54.834	54.829	54.829
	I	-2.710	-2.710	-2.710	-2.710
Sundhed	U	61.875	60.055	60.054	60.054
	I	-2.195	-2.195	-2.195	-2.195
Kultur- og Fritidsudvalget	U	215.794	205.690	204.462	204.500
	I	-33.422	-33.111	-33.111	-33.111
Idræt og folkeoplysning	U	109.186	102.914	102.172	102.241
	I	-26.154	-26.154	-26.154	-26.154
Biblioteker og kultur	U	106.608	102.776	102.290	102.259
	I	-7.268	-6.957	-6.957	-6.957
Børneudvalget	U	971.034	969.500	973.048	971.677
	I	-245.326	-248.077	-249.377	-248.791
Tilbud til børn og unge med særlige behov	U	191.914	190.893	189.464	186.575
	I	-21.892	-21.435	-20.964	-19.899
Fællesrådgivningen for Børn og Unge	U	6.790	6.026	6.025	6.025
	I	0	0	0	0
Merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste	U	20.308	20.308	20.308	20.308
	I	-10.077	-10.077	-10.077	-10.077
Dagtilbud mv.	U	752.021	752.272	757.250	758.768
	I	-213.357	-216.566	-218.336	-218.815
Socialudvalget	U	557.843	545.378	545.327	545.327
	I	-111.515	-108.802	-108.802	-108.802
Integrationsindsats	U	4.029	1.699	1.699	1.699
	I	-930	0	0	0
Boligsocialt arbejde mv.	U	6.511	4.089	4.089	4.089

1.000 kr. 2021-priser		Budget		Budgetoverslag	
		2021	2022	2023	2024
	I	7	7	7	7
Tilbud til voksne med særlige behov	U	512.707	504.993	504.942	504.942
	I	-95.968	-94.186	-94.186	-94.186
Senblindekurser mv.	U	483	483	483	483
	I	0	0	0	0
Sociale formål	U	7.930	7.930	7.930	7.930
	I	-4.225	-4.225	-4.225	-4.225
Personlige tillæg og helbredstillæg mv.	U	20.834	20.834	20.834	20.834
	I	-10.399	-10.399	-10.399	-10.399
Støtte til frivilligt socialt arbejde mv.	U	5.350	5.350	5.350	5.350
	I	0	0	0	0
By- og Miljøudvalget	U	218.149	213.740	214.030	215.528
	I	-112.749	-108.522	-108.522	-108.522
Kirkegårde	U	16.220	16.120	16.120	16.120
	I	-15.824	-15.824	-15.824	-15.824
Miljø	U	10.920	10.069	10.056	10.056
	I	-3.378	-2.647	-2.647	-2.647
Grønne områder mv.	U	27.655	27.053	27.678	27.678
	I	0	0	0	0
Vejvæsen og parkering	U	99.632	97.285	97.448	100.095
	I	-90.051	-90.051	-90.051	-90.051
Kollektiv trafik mv.	U	68.561	68.051	67.566	66.417
	I	-3.497	0	0	0
FGV mv.	U	-4.838	-4.838	-4.838	-4.838
	I	0	0	0	0
Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget	U	1.507.947	1.508.045	1.507.952	1.513.589
	I	-229.646	-232.536	-231.073	-231.676
Den aktive beskæftigelsesindsats	U	128.642	128.642	128.642	128.636
	I	-10.873	-10.873	-10.873	-10.873
Forsørgelsesydelse	U	1.309.938	1.308.283	1.310.532	1.318.437
	I	-201.412	-201.956	-202.503	-203.771
Integrationsområdet	U	43.801	46.102	43.762	41.513
	I	-16.850	-19.196	-17.186	-16.520
Ungdomsuddannelse og vejledning	U	25.566	25.018	25.016	25.003
	I	-511	-511	-511	-511
Sundheds- og forebyggelsesudvalget	U	508.789	505.608	511.382	515.361
	I	-1.623	-750	-754	-754
Forebyggelse	U	25.904	19.721	19.718	19.718
	I	-808	-236	-236	-236
Sundhedstjeneste	U	21.530	21.116	21.107	21.071
	I	-310	0	0	0
Børnetandpleje	U	31.243	31.217	31.205	31.152
	I	-156	-156	-156	-156
Omsorgs, special- og socialtandpleje	U	3.868	3.868	3.868	3.868
	I	-349	-358	-362	-362
Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet	U	426.245	429.687	435.484	439.553
	I	0	0	0	0
Magistraten	U	951.546	930.261	905.433	919.219
	I	-86.015	-85.944	-86.753	-86.753
Politisk organisation	U	16.576	13.247	16.426	16.426
	I	-18	-18	-18	-18

1.000 kr. 2021-priser		Budget		Budgetoverslag	
		2021	2022	2023	2024
Tjenestemandspensioner	U	143.000	143.000	143.000	143.000
	I	-4.272	-4.171	-4.171	-4.171
Administrationen	U	621.412	599.889	591.699	591.681
	I	-70.552	-70.582	-71.391	-71.391
Erhverv	U	3.965	3.526	3.763	3.526
	I	-133	-133	-133	-133
Puljer	U	135.471	139.477	119.421	133.462
	I	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
Redningsberedskabet	U	31.123	31.123	31.123	31.123
	I	-3.040	-3.040	-3.040	-3.040
By og Miljøudvalget, Brugerfinansieret	U	168.326	169.243	169.340	166.895
	I	-170.988	-170.604	-170.773	-168.310
Anlægsvirksomhed i alt, inkl. forsyning	U	477.095	438.923	480.284	398.722
	I	-43.209	-2.100	-500	8.483
Pris- og lønstigninger, drift og anlæg		6	122.860	247.530	384.872
Det finansielle område	U	1.821.159	1.941.414	2.070.598	2.052.255
	I	-8.190.517	-8.385.994	-8.672.080	-8.762.273
Renter	U	17.614	18.239	19.680	20.255
	I	-15.732	-27.241	-26.540	-25.915
Forskydninger i kassebeholdningen (- = forbrug)	U	-275.925	-61.590	2.976	-55.253
Øvrige finansforskydninger	U	137.847	4.800	18.552	4.703
Afdrag på lån	U	80.845	64.507	66.893	67.288
Lånoptagelse	I	-131.573	-177.083	-242.317	-159.549
Tilskud og udligning	U	1.845.249	1.899.667	1.946.254	1.998.641
	I	-1.808.502	-1.761.417	-1.838.203	-1.848.685
Udviklingsbidrag til Region Hovedstaden	U	11.800	12.079	12.453	12.751
Momsudligning	U	3.728	3.712	3.790	3.870
Skatter	I	-6.234.710	-6.420.253	-6.565.019	-6.728.124

Sammendrag af budget

1.000 kr. 2021-priser		Budget		Budgetoverslag	
		2021	2022	2023	2024
Drift i alt, ekskl. forsyning	N	5.938.130	5.886.258	5.875.600	5.919.355
Bolig- og Ejendomsudvalget	N	99.918	101.011	101.580	101.580
Byfornyelse mv.	N	28.667	28.638	29.016	29.016
Byfornyelse	N	27.919	27.890	28.268	28.268
Driftstilskud til kollegier og andelsboliger	N	749	749	749	749
Ejendomme	N	70.392	71.514	71.705	71.705
Beboelsesejendomme	N	-27.123	-27.503	-27.503	-27.503
Kommunale ejendomme	N	97.515	99.018	99.209	99.209
Grundarealer mv.	N	859	859	859	859
Grundarealer	N	859	859	859	859
Undervisningsudvalget	N	810.546	801.462	801.602	798.054
Undervisning og fritidstilbud	N	794.687	785.320	785.258	781.738
Skoler	N	440.087	430.997	430.091	427.859
Skolefritidsordninger	N	55.149	55.259	56.283	56.454
Klubber	N	53.464	53.156	52.427	51.863
Fællesrådgivningen for Børn og Unge	N	26.897	26.707	26.697	26.653
Befordring af elever	N	5.138	5.138	5.138	5.138
Specialundervisning	N	121.319	121.390	121.732	121.509
Bidrag til statslige og private skoler	N	80.558	80.599	80.816	80.187
Efterskoler og ungdomskostskoler	N	12.075	12.075	12.075	12.075
Ungdomsuddannelse	N	10.163	10.424	10.639	10.630
Ungdomsskole	N	10.163	10.424	10.639	10.630
Unge	N	5.696	5.718	5.704	5.685
SSP og gadepiloter	N	5.696	5.718	5.704	5.685
Ældre- og Omsorgsudvalget	N	916.859	923.303	929.174	952.929
Omsorg	N	805.031	813.319	819.196	842.950
Hjemmeplejen	N	292.273	292.161	295.465	299.144
Boligtilbud	N	435.285	446.920	449.503	469.578
Dagtilbud	N	13.845	13.740	13.739	13.739
Øvrige tilbud	N	4.270	3.930	3.930	3.930
Demensindsats	N	2.628	2.628	2.628	2.628
Døgntilbud	N	56.730	53.941	53.932	53.932
Hjælpebidler	N	52.148	52.124	52.119	52.119
Hjælpebidler	N	52.148	52.124	52.119	52.119
Sundhed	N	59.680	57.860	57.859	57.859
Genoptræning	N	29.856	28.435	28.435	28.435
Sundhedsfremme	N	6.255	5.856	5.856	5.856
Andre sundhedsudgifter	N	7.155	7.155	7.155	7.155
Vederlagsfri fysioterapeutbehandling	N	16.414	16.414	16.413	16.413
Kultur- og Fritidsudvalget	N	182.371	172.579	171.351	171.389
Idræt og folkeoplysning	N	83.032	76.760	76.018	76.087
Tilskud til skove og strandparker	N	158	155	155	155
Idrætsanlæg og svømmehaller	N	38.085	32.762	32.758	32.758
Fælles formål mv.	N	3.030	2.724	2.089	2.089
Voksenundervisning	N	8.992	8.992	8.992	8.992

1.000 kr. 2021-priser		Budget		Budgetoverslag		
		2021	2022	2023	2024	
	Frivilligt foreningsarbejde	N	5.781	5.858	6.057	6.126
	Lokaletilskud	N	25.225	24.923	24.620	24.620
	Fritidsaktiviteter	N	1.760	1.347	1.347	1.347
	Biblioteker og kultur	N	99.339	95.819	95.333	95.302
	Folkebiblioteker	N	53.037	53.245	53.239	53.239
	Kulturel virksomhed	N	46.302	42.574	42.095	42.063
	Børneudvalget	N	725.708	721.423	723.671	722.886
	Tilbud til børn og unge med særlige behov	N	170.022	169.459	168.500	166.676
	Opholdssteder m.v.	N	19.526	18.283	17.168	15.541
	Forebyggende foranstaltninger	N	78.663	80.096	80.252	80.149
	Døgninstitutioner	N	33.768	33.048	33.144	33.074
	Sikrede døgninstitutioner	N	5.954	5.954	5.954	5.954
	Plejefamilier	N	32.112	32.078	31.981	31.959
	Familierådgivning	N	6.790	6.026	6.025	6.025
	Fællesrådgivningen for Børn og Unge	N	6.790	6.026	6.025	6.025
	Merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste	N	10.232	10.232	10.232	10.232
	Merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste	N	10.232	10.232	10.232	10.232
	Dagtilbud mv.	N	538.664	535.706	538.914	539.953
	Dagtilbud til børn	N	477.819	474.803	478.013	479.051
	Særlige dagtilbud	N	15.572	15.569	15.567	15.567
	Tilskud til puljeordninger og private institutioner	N	41.446	41.446	41.446	41.446
	Kommunale tilskud	N	3.828	3.889	3.889	3.889
	Socialudvalget	N	446.329	436.575	436.524	436.524
	Integrationsindsats	N	3.099	1.699	1.699	1.699
	Integrationsindsats	N	1.294	890	890	890
	Midlertidig boligplacering af flygtninge	N	1.805	809	809	809
	Boligsocialt arbejde mv.	N	6.518	4.097	4.097	4.097
	Boligsocialt arbejde	N	6.518	4.097	4.097	4.097
	Tilbud til voksne med særlige behov	N	416.739	410.807	410.756	410.756
	Beskyttet beskæftigelse	N	6.818	6.808	6.808	6.808
	Aktivitets- og samværstilbud	N	47.398	47.398	47.398	47.398
	Botilbud til hjemløse	N	11.987	11.626	11.626	11.626
	Alkohol og stofmisbrug	N	26.532	26.222	26.222	26.222
	Botilbud for længerevarende ophold	N	134.713	134.646	134.646	134.646
	Botilbud til midlertidigt ophold	N	83.329	79.392	79.392	79.392
	Kontaktperson- og ledsageordninger	N	17.959	16.722	16.682	16.682
	Borgerstyret personlig assistance	N	34.511	34.510	34.510	34.510
	Støtte i eget hjem mv.	N	30.397	30.398	30.398	30.398
	Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse mv.	N	23.095	23.085	23.074	23.074
	Senblindekurser mv.	N	483	483	483	483
	Senblindekurser	N	483	483	483	483
	Sociale formål	N	3.705	3.705	3.705	3.705
	Merudgiftsydelser	N	3.705	3.705	3.705	3.705
	Personlige tillæg og helbredstillæg mv.	N	10.435	10.435	10.435	10.435
	Personlige tillæg og helbredstillæg	N	10.435	10.435	10.435	10.435
	Støtte til frivilligt socialt arbejde mv.	N	5.350	5.350	5.350	5.350
	Støtte til frivilligt socialt arbejde	N	5.350	5.350	5.350	5.350

1.000 kr. 2021-priser		Budget		Budgetoverslag	
		2021	2022	2023	2024
By- og Miljøudvalget	N	105.400	105.218	105.508	107.006
Kirkegårde	N	396	296	296	296
Kirkegårde	N	396	296	296	296
Miljø	N	7.542	7.422	7.409	7.409
Fælles miljøformål	N	1.972	1.902	1.889	1.889
Jordforurening	N	2.139	2.139	2.139	2.139
Planlægning, undersøgelser, tilsyn mv.	N	2.147	2.096	2.096	2.096
Miljøtilsyn med virksomheder	N	1.285	1.285	1.285	1.285
Skadedyrsbekæmpelse	N	0	0	0	0
Grønne områder mv.	N	27.655	27.053	27.678	27.678
Grønne områder	N	27.655	27.053	27.678	27.678
Vejvæsen og parkering	N	9.581	7.234	7.398	10.044
Fælles vejformål	N	8.073	5.765	5.765	8.412
Parkeringsregulering	N	-58.767	-58.744	-58.722	-58.722
Arbejder på private fællesveje	N	0	0	0	0
Vejvedligeholdelse	N	51.118	51.135	51.276	51.276
Vintertjeneste	N	9.156	9.078	9.078	9.078
Kollektiv trafik mv.	N	65.064	68.051	67.566	66.417
Kollektiv trafik	N	65.064	68.051	67.566	66.417
FGV mv.	N	-4.838	-4.838	-4.838	-4.838
FGV	N	-4.838	-4.838	-4.838	-4.838
Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget	N	1.278.301	1.275.509	1.276.879	1.281.914
Den aktive beskæftigelsesindsats	N	117.769	117.769	117.769	117.764
Hjælpe midler, uddannelsespulje og befordring	N	2.366	2.366	2.366	2.366
Indsatser for arbejdsløse	N	115.403	115.403	115.403	115.397
Forsørgelsesydelse	N	1.108.526	1.106.327	1.108.029	1.114.666
Ydelser til borgere tættest på arbejdsmarkedet	N	449.594	420.645	411.362	404.860
Løntilskud og seniorjob	N	19.956	19.633	19.505	19.405
Ydelser til borgere med særlige behov	N	135.436	141.900	145.039	148.679
Førtidspension	N	332.729	352.660	359.751	368.460
Supplerende ydelser	N	170.810	171.491	172.372	173.261
Integrationsområdet	N	26.951	26.905	26.576	24.992
Integrationsindsatsen og særlige tilskud	N	15.300	13.398	14.776	14.833
Ydelser til borgere med under syv års ophold i Danmark	N	11.824	13.680	11.972	10.332
Repatriering	N	-172	-172	-172	-172
Ungdomsuddannelse og vejledning	N	25.055	24.507	24.505	24.492
Ungdommens uddannelsesvejledning	N	11.055	10.507	10.505	10.492
Ungdomsuddannelser (FGU)	N	14.000	14.000	14.000	14.000
Sundheds- og forebyggelsesudvalget	N	507.167	504.858	510.629	514.607
Forebyggelse	N	25.096	19.485	19.482	19.482
Forebyggelsen	N	25.096	19.485	19.482	19.482
Sundhedstjeneste	N	21.219	21.116	21.107	21.071
Sundhedstjenesten	N	21.219	21.116	21.107	21.071
Børnetandpleje	N	31.087	31.061	31.050	30.996
Børnetandplejen	N	31.087	31.061	31.050	30.996

1.000 kr. 2021-priser		Budget		Budgetoverslag		
		2021	2022	2023	2024	
	Omsorgs, special- og socialtandpleje	N	3.519	3.510	3.506	3.506
	Omsorgs, special- og socialtandplejen	N	3.519	3.510	3.506	3.506
	Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet	N	426.245	429.687	435.484	439.553
	Aktivitetsbestemt medfinansiering	N	426.245	429.687	435.484	439.553
	Magistraten	N	865.532	844.318	818.681	832.466
	Politisk organisation	N	16.558	13.229	16.408	16.408
	Fælles formål	N	486	486	486	486
	Kommunalbestyrelsen	N	11.073	10.923	10.923	10.923
	Kommissioner, råd og nævn	N	1.634	1.634	1.634	1.634
	Valg	N	3.365	186	3.365	3.365
	Tjenestemandspensioner	N	138.728	138.829	138.829	138.829
	Tjenestemandspensioner	N	138.728	138.829	138.829	138.829
	Administrationen	N	550.860	529.308	520.309	520.291
	Kommunaldirektørens område	N	241.110	235.701	237.587	233.042
	Børne- og Ungeområdet	N	59.490	54.043	43.947	43.947
	By-, Kultur- og Miljøområdet	N	67.770	63.209	62.506	67.544
	Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet	N	182.490	176.354	176.270	175.759
	Erhverv	N	3.832	3.393	3.631	3.393
	Erhverv	N	3.832	3.393	3.631	3.393
	Puljer	N	127.471	131.477	111.421	125.462
	Puljer	N	127.471	131.477	111.421	125.462
	Redningsberedskabet	N	28.083	28.083	28.083	28.083
	Redningsberedskabet	N	28.083	28.083	28.083	28.083

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 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budgetoverslag		
				2022	2023	2024
Finansielt område, netto	-5.940.802	-6.119.741	-6.369.359	-6.444.580	-6.601.481	-6.710.018
Skatteindtægter	-6.054.583	-6.171.312	-6.234.710	-6.420.253	-6.565.019	-6.728.124
Tilskud og udligning	171.522	-19.838	36.747	138.249	108.050	149.956
Refusion af købsmoms	-2.627	3.846	3.728	3.712	3.790	3.870
Bidrag til Region Hovedstaden	11.448	11.664	11.800	12.079	12.453	12.751
Lånoptagelse	0	-122.206	-181.573	-177.083	-242.317	-159.549
Renter	-15.116	8.355	1.882	-9.002	-6.860	-5.660
Afdrag	185.847	81.270	80.845	64.507	66.893	67.288
Finansforskydninger	-104.306	86.814	187.847	4.800	18.552	4.703
Forskydning i kassebeholdningen	-132.987	1.666	-275.925	-61.590	2.976	-55.253

Skatteindtægter

Opgaver

Skatteindtægterne fordeler sig på følgende funktioner:

Kommunal indkomstskat, funktion 07.68.90, omfatter skatteindtægter opkrævet på baggrund af udskrivningsgrundlaget, dvs. borgernes indkomst efter fradrag. Udskrivningsgrundlaget påvirkes af indtægtsstigninger, ændringer i skattelovgivningen og bevægelser i befolkningstallet. Indkomstskatten er den absolut største indtægtskilde for kommunen. På funktionen afregnes ligeledes efterregulering af indkomstskatten, som foretages 3 år efter indkomståret, såfremt kommunen har valgt at selvbudgettere indtægtsgrundlaget.

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

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

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

Udskrivningsprocent, grundskyldspromille og dækningsafgiftspromiller fastsættes af Kommunalbestyrelsen.

Budgetforudsætninger

Indkomstskatten beregnes på grundlag af udskrivningsgrundlaget og udskrivningsprocenten. I 2021 er udskrivningsprocenten fastsat til 22,8, hvilket forudsættes videreført i overslagsårene 2022-2024.

Indtægtsgrundlaget i 2021 udgør 24,3 mia. kr. svarende til det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2021. Overslagsårene er baseret på et selvbudgetteringsskøn på grundlag af kommunens egen befolkningsprognose og KL's skøn over væksten i udskrivningsgrundlaget i kommunen.

Selskabsskat er budgetlagt med udgangspunkt i KL's skøn for udviklingen i provenuet. Kommunerne modtager i 2021 14,24 pct. af det samlede provenu for skatteåret 2017. Staten modtager resten.

Anden skat på lignet visse indkomster dækker over beskatning af udenlandske forskere og nøglemedarbejdere i Danmark samt skat af manuelle dødsboer, og er budgetlagt ud fra tidligere års regnskaber. Indtægterne vedr. forskerskat bliver tilgængelige i december 2020 og budget 2021 er således et skøn på baggrund af seneste opgørelse af skattegrundlaget.

Grundskyld budgetteres på baggrund af et skøn for de afgiftspligtige grundværdier samt en forudsætning om en grundskyldspromille på 24,75. Beregningsgrundlaget for grundskyld svarer til de afgiftspligtige grundværdier indregnet i statsgarantien og fremskrevet med skøn for reguleringsprocenten i perioden 2022-2024. Det samlede beregningsgrundlag for grundskyld i 2021 er 20,7 mia. kr. Grundskyldsindtægterne påvirkes ikke direkte af den statslige fastfrysning af ejendomsskatterne, idet der er oprettet en midlertidig indefrysningssordning, hvor borgerens beregnede stigning i skat optages som gæld til kommunen.

Anden skat på fast ejendom beregnes på baggrund af et skøn for ejendoms- og grundvurderinger på offentlige ejendomme og forretningsejendomme. Beregningsgrundlaget i 2021 for offentlige grunde samt forskelsværdi er opgjort til henholdsvis 1,4 mia. kr. og 1,9 mia. kr., mens beregningsgrundlaget for forretningsejendomme udgør 7,0 mia. kr.

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

Budget

Tabel 2:		Budgetoverslag				
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
Løbende priser		2020	2021	2022	2023	2024
Skatteindtægter, netto		-6.171.312	-6.234.710	-6.420.253	-6.565.019	-6.728.124
Indkomstskat		-5.531.271	-5.538.020	-5.696.397	-5.845.948	-5.989.064
Efterregulering		50.312	0	0	0	0
Selskabsskat		-99.265	-67.355	-78.792	-57.974	-61.572
Anden skat på lignet visse indkomster		-43.600	-47.509	-48.891	-50.175	-51.403
Grundskyld		-482.141	-512.415	-526.763	-541.512	-556.675
Anden skat på fast ejendom		-65.348	-69.411	-69.411	-69.411	-69.411

Tilskud og udligning

Opgaver

Udligning og generelle tilskud

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

Udligning af udgiftsbehov omfatter alle kommuner i landet, hvor kommuner udlignes med 93 pct. af forskellen mellem kommunens beregnede udgiftsbehov og landsgennemsnittet. For kommuner med et udgiftsbehov over landsgennemsnittet findes en tillægsordning, hvor kommunen modtager et tilskud på 2 pct. af forskellen mellem udgiftsbehov og landsgennemsnittet, således at den samlede udligningsgrad udgør 95 pct. Udligning af udgiftsbehov balancerer på tværs af landets kommuner, mens finansiering af tillæg til udligning af udgiftsbehov finansieres af alle kommuner på baggrund af befolkningstal.

Udligning af beskatningsgrundlag omfatter alle kommuner i landet. Beskatningsgrundlaget opgøres som kommunens udskrivningsgrundlag tillagt 10,5 pct. af afgiftspligtige grundværdier og 2,7 pct. af produktionsjord og kommunerne udlignes med 75 pct. af forskellen til landsgennemsnittet. For kommuner med et relativt lavt beskatningsgrundlag er der etableret en tillægsordning på 20 pct. af forskellen mellem kommunens beskatningsgrundlag og 90 pct. af landsgennemsnittet, som finansieres af, at kommuner med relativt højt beskatningsgrundlag bidrager med 18 pct. af forskellen mellem kommunens beskatningsgrundlag og 150 pct. af landsgennemsnittet. Hvis tillægsordningens tilskuds- og bidragsbeløb ikke balancerer, fordeles afvigelsen på alle kommuner efter indbyggertal.

Overudligningsordning omfatter de kommuner, der har et beskatningsgrundlag over 125 pct. af landsgennemsnittet og bidrager med tillæg i udligningen af beskatningsgrundlag. Overudligningen skal sikre, at ændringer i en kommunes beskatningsgrundlag ikke kan udløse modgående bevægelser i udligningen, der overstiger 93 pct. af skatteprovenuet af ændringen. Såfremt en kommune er i overudligning reduceres kommunens udligningsbidrag, og kommunernes samlede overudligningstilskud finansieres af kommunerne under et på baggrund af indbyggertal.

Udligning af dækningsafgifter omfatter alle kommuner i landet, hvor kommuner udlignes med 10 pct. af forskellen mellem kommunens provenu fra dækningsafgifter for offentlige ejendommers grund- og forskelsværdi pr. indbygger og landsgennemsnittet. Ordningen balancerer på tværs af landets kommuner.

Landsudligningen og hovedstadsudligningen blev desuden indtil 2020 budgetlagt på funktionen, men er afviklet fra 2021 som følge af udligningsreformen.

Statstilskud til kommuner, funktion 07.62.80 gruppering 002, omfatter det kommunale bloktilskud, som fordeles i forhold til kommunernes andel af folketallet. Frederiksberg Kommunes andel af det samlede folketal i statsgarantien for 2021 er 1,78 pct.

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

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

Udligning og tilskud vedrørende udlændinge

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

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

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

Tilskud til værdig ældrepleje, funktion 07.62.86, gruppering 025 omfatter værdighedsmilliarden, som er overgået til særtilskud fra 2020.

Tilskud til bekæmpelse af ensomhed, funktion 07.62.86, gruppering 026 stammer fra finansloven for 2019, hvor der blev afsat 100 mio. kr. på landsplan til kommunernes arbejde med at opspore ensomme ældre og bekæmpe ensomhed, tab af livsmod, sorg og selvmord blandt ældre borgere.

Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet, funktion 07.62.86, gruppering 019 omfatter tilskud til at løfte kommunernes likviditet. Tilskuddet er givet ekstraordinært i forbindelse med økonomaftalerne for 2016-2020, men med udligningsreformen er tilskuddet gjort permanent med virkning fra 2021.

Særlige tilskud - øvrige, funktion 07.62.86, gruppering 999 omfatter følgende ordninger:

Bidrag vedr. tilskud til Furesø Kommune vedrører tilskud til Furesø Kommune, som udløber i 2021. Tilskuddet blev i det tidligere udligningssystem finansieret af ordningen om bidrag til hovedstadskommuner med særlige økonomiske problemer, som med udligningsreformen er afskaffet. Tilskuddet finansieres af hovedstadskommunerne efter folketal.

Særlig kompensation ydes til kommuner, der lider byrdefordelingsmæssigt tab som følge af afskaffelse af beskæftigelsestilskud, omlægning til nyt udligningssystem mv. Ordningen finansieres af samtlige kommuner efter folketal. Tilbageført bidrag vedr. overgangsordning vedrører en tilbagebetaling af overskud fra finansieringen af overgangsordningen. Summen af bidrag til ordningen overstiger i 2021 udbetalte tilskud, og overskuddet tilbagebetales til kommunerne fordelt efter folketal. Tilskud til udsatte hovedstadskommuner vedrører finansieringsbidrag til tilskudsordning til udsatte hovedstadskommuner. Alle kommuner i hovedstadsområdet bidrager med 0,04 pct. af beskatningsgrundlaget, men kommuner med relativt højt beskatningsgrundlag bidrager med yderligere 1 pct. af den del af beskatningsgrundlaget, der overstiger 120 pct. af landsgennemsnittet.

Refusion af købsmoms

Kommunernes finansiering af momsrefusion reguleres over bloktilskuddet.

Lovgrundlag

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

Efterregulering af parkeringsindtægter er bestemt i *Lov nr. 699 af 8. juni 2018 Lov om nedsættelse af statstilskuddet til kommuner som følge af indtægter fra parkering* ændret ved lov om udligningsreformen (lov nr. 1052 af 30. juni 2020).

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 2021 baseret på beløbene i statsgarantien, mens 2022-2024 er baseret på et selv-budgetteringskøn beregnet ud fra kommunens egen befolkningsprognose og KL's skøn for udviklingen på landsplan.

Udligning og generelle tilskud:

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

Udligning og tilskud vedrørende udlændinge:

I 2021 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 bedre dagtilbud:* Tilskuddet fordeles efter den enkelte kommunes andel af 0-5 årige børn i kommunen pr. 1. januar i året.
- *Tilskud vedrørende ældreområdet:* Kommunen modtager fire separate særtilskud vedr. ældreområdet (beskrevet ovenfor), som alle fordeles efter den demografiske nøgle for udgiftsbehovet på ældreområdet. Tilskudsbeløb udmeldes af Social- og Indenrigsministeriet.
- *Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet:* Tilskuddet udgør på landsplan 3,5 mia. kr. hvoraf 1,5 mia. kr. fordeles som grundtilskud til alle kommuner på baggrund af indbyggertal. Fordeling forudsættes fast i overslagsårene fra 2022-2024.
- *Særlig kompensation:* Kommunens bidrag til den særlige kompensationsordning er beregnet af ministeriet til 24 mio. kr. i 2021 og fastlagt for efterfølgende år.
- *Tilbageført bidrag vedr. overgangsordning:* Kommunen modtager 4,1 mio. kr. i overskydende finansiering fra overgangsordningen for kommuner med særligt store tab eller gevinster.
- *Tilskud til udsatte hovedstadskommuner:* Kommunens bidrag til ordningen udgør basisniveauet på 0,4 promille af beskatningsgrundlaget.
- *Bidrag vedr. tilskud til Furesø Kommune:* Kommunen bidrager i 2021 med 4,3 mio. kr. til afvikling af Furesøs midlertidige tilskudsordning som udløber af Farum-sagen. Bidraget var hidtil en del af en nu nedlagt tilskudsordning for hovedstadsområdet.
- *Udfasede særtilskud:* Med udligningsreformen udfases det tidligere tilskud til vanskeligt stillede hovedstadskommuner, mens beskæftigelsestilskuddet omlægges til bloktilskud og generel udligning. Herudover udfases den midlertidige overgangsordning vedr. revideret uddannelsesstatistik og tilskud til skattelettelser vedtaget med budget 2017.

Refusion af købsmoms

Budgettet for perioden 2021-2024 beregnes som 7,5 pct. af huslejeindtægter på lejemål betragtet som indtægtsdækket virksomhed, samt afregning af moms på konkret fondstilskud, som modtages i 2021.

Budget

Tabel 3:		Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2020	2021	2022	2023	2024
Løbende priser						
Tilskud og udligning, netto		-19.838	36.747	138.249	108.050	149.956
Udligning og generelle tilskud						
Kommunal udligning	U	613.248	1.725.576	1.781.766	1.825.732	1.876.044
	I	0	-11.976	-12.496	-12.999	-12.809
Kommunalt bloktilskud	I	-111.892	-1.629.384	-1.577.535	-1.660.451	-1.666.438
Efterreguleringer	U	35.006	32.955	33.573	34.025	34.182
	I	-112.908	0	0	0	0
Udligning af selskabsskat	I	-48.792	-33.960	-39.675	-30.409	-32.272
Udlændingeudligning						
Udlændingeudligning	U	93.276	47.388	48.561	50.016	51.168
	I	-92.952	-44.220	-45.104	-46.006	-46.973
Særlige tilskud						
Tilskud til bedre dagtilbud	I	-11.220	-11.148	-11.371	-11.598	-11.842
Tilskud til et generelt løft af ældreplejen	I	-12.012	-12.120	-12.368	-12.616	-12.881
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	I	-16.104	-16.248	-16.575	-16.907	-17.262
Tilskud til en værdig ældrepleje	I	-16.872	-17.016	-17.356	-17.703	-18.075
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	I	-1.608	-1.620	-1.652	-1.685	-1.721

Tabel 3:		Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2020	2021	2022	2023	2024
Løbende priser						
Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet	I	-26.796	-26.748	-27.283	-27.829	-28.413
Særlig kompensation	U	0	24.384	24.872	25.369	25.902
Tilbageført bidrag vedr. overgangsordning	I	0	-4.116	0	0	0
Tilskud til udsatte hovedstadskommuner	U	0	10.680	10.894	11.111	11.345
Bidrag vedr. tilskud til Furesø Kommune	U	0	4.320	0	0	0
Tilsvarende og tilskud vedrørende kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske vanskeligheder	U	13.152	0	0	0	0
Beskæftigelsestilskud	I	-221.016	0	0	0	0
Overgangsordning vedr. uddannelsesstatistik	I	-99.468	0	0	0	0
Tilskud til skattelettelse	I	-2.880	0	0	0	0
Refusion af købsmoms	U	3.846	3.728	3.712	3.790	3.870

Udviklingsbidrag til Region Hovedstaden

Opgave

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

Lovgrundlag

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

Budgetforudsætninger

Udviklingsbidraget til regional udvikling betales pr. borger i kommunen. Beløbet er i 2021 opgjort til 113 kr. pr. indbygger og udmeldes af Social- og Indenrigsministeriet. I overslagsårene er bidraget baseret på befolkningsprognosen for folketallet samt almindelig prisfremskrivning.

Budget

Tabel 4:		Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2020	2021	2022	2023	2024
Løbende priser						
Bidrag til Region Hovedstaden, netto		11.664	11.800	12.079	12.453	12.751
Udviklingsbidrag	U	11.664	11.800	12.079	12.453	12.751

Lånoptagelse

Opgave

Lånoptagelse, kreditsiden på funktion 08.55.70 (dranst 7) omfatter investeringslån. For budgetperioden 2021-2024 er der budgetlagt med lånoptagelse til delvis finansiering af kommunens andel af anlægsomkostningerne til nedgravning af Ny Ellebjerg Station.

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

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

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

Lovgrundlag

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

Den kommunale låneadgang fordeles på to hovedkategorier: Investeringslån, hvor kommunen selv finansierer den årlige ydelse, og øvrige lån, hvor ydelsen i praksis betales af andre parter.

Investeringslån:

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

Øvrige lån

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

Budgetforudsætninger

I budgetperioden 2021-24 er der indregnet øvrige lån til finansiering af anlægsudgifter vedr. klimatilpasnings tiltag, plejeboliger samt investeringslån til kommunens finansieringsbidrag til nedgravningen af Ny Ellebjerg Station. Den øvrige låneadgang forudsættes ikke omsat i låntagning jævnfør kommunens økonomiske politik og målsætningerne for bæredygtigt gælds niveau. Uudnyttet låneadgang kan modregnes i kommunens deponering med ekstraordinær, førtidig frigivelse af eventuelle deponerede midler.

Budget

Tabel 5:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
Løbende priser		2020	2021	2022	2023	2024
Lånoptagelse, netto		-122.206	-181.573	-177.083	-242.317	-159.549
Klimatilpasning	I	-41.000	-52.810	-56.000	-73.000	-78.000
Metrolån	I	0	-50.000	0	0	0
Ældreboliger	I	-81.206	-78.763	-121.083	-169.317	-81.549

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

Renter og afdrag

Opgave

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

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

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

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

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

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

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

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

Budgetforudsætninger

Renter og afdrag er beregnet med udgangspunkt i følgende forudsætninger:

Renteindtægter – Forrentning af kassebeholdningen

- Midler under forvaltning forudsættes at følge det budgetterede kasetræk.
- Afkastforventningen fastsættes til det gennemsnitlige årlige historiske afkast i en 4-årig periode.
- Perioden omfatter de seneste tre regnskabsår, hvor de realiserede afkast anvendes, samt indeværende år, hvor kapitalforvalternes forventede afkast år til dato anvendes.
- Afkastforventningen anvendes i det kommende budgetår samt overslagsårene.
- For 2021 nedjusteres det forventede afkast ekstraordinært med 50 pct. pga. Corona-krisen.

Renteudgifter på kommunens ordinære langfristede gæld

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

Øvrige rente forudsætninger

- Kommunens interne (fast-) rente foreslås fastsat ud fra den faste rente, kommunen vil kunne låne til på ansøgningstidspunktet (bruges bl.a. til lån af fremtidige budgetter).
- Forrentningen af mellemværendet med renovationsområdet beregnes på baggrund af den gennemsnitlige danske 10-årig statsobligationsrente i regnskabsåret.
- Garantiprovision er beregnet på baggrund af amortisering af den optagne gæld, som kommunen opkræver garantiprovision af pr. primo juni 2020.
- Der budgetteres først med ydelser (samt hhv. husleje og driftsbidrag) vedr. ældreboliglån og lån til klimatilpasningsprojekter i forbindelse med endelig lånoptagelse heraf.

Budget

Tabel 6:						
1.000 kr.		Budget		Budget	Budgetoverslag	
Løbende priser		2020	2021	2022	2023	2024
Renter i alt, netto		8.355	1.882	-9.002	-6.860	-5.660
Likvide aktiver	U	675	-5.231	-5.039	-4.844	-4.646
	I	-19.421	-9.834	-21.535	-21.029	-20.602
Kortfristede	U	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
tilgodehavender	I	-1.257	-1.257	-1.257	-1.257	-1.257
Langfristede tilgodehavender	I	-921	-1.121	-1.121	-1.121	-1.121
Udlæg, forsyningsvirksomhederne	I	-591	-527	-462	-394	-324
Kurstab, gevinster og garantiprovision	I	-3.364	-2.993	-2.867	-2.739	-2.611
Kortfristet gæld	U	1.088	1.087	1.085	1.083	1.081
Langfristet gæld		30.646	20.258	20.693	21.941	22.320
<i>Heraf vedr. lån optaget:</i>						
<i>til og med 2019</i>	U	30.646	20.258	20.693	21.341	21.744
<i>vedr. 2020</i>	U	0	0	0	0	0
<i>vedr. 2021-2024</i>	U	0	0	0	600	576

Budget

Tabel 7:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
Løbende priser		2020	2021	2022	2023	2024
Afdrag i alt, netto		81.270	80.845	64.507	66.893	67.288
<i>Heraf vedr. lån optaget:</i>						
<i>til og med 2019</i>	U	81.270	80.845	64.507	64.893	65.288
<i>vedr. 2020</i>	U	0	0	0	0	0
<i>vedr. 2021-2024</i>	U	0	0	0	2.000	2.000

Finansforskydninger**Opgave**

Forskydninger i langfristede tilgodehavender, funktion 08.32 omfatter pantebreve, aktier, andelsbeviser, tilgodehavender hos grundejere, udlån til beboerindskud, udlån til betaling af ejendomsskat og kommunens depoterede 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.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
Løbende priser		2020	2021	2022	2023	2024
Finansforskydninger, netto		86.814	187.847	4.800	18.552	4.703
Indskud i landsbyggefonden		42.063	10.000	5.000	18.800	5.000
<i>100 almene boliger</i>	U	11.500	5.000	0	0	0

Tabel 8:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
Løbende priser		2020	2021	2022	2023	2024
<i>Pulje til flere almene boliger</i>	U	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<i>Plejecenter Betty 3</i>	U	25.563	0	0	0	0
<i>Botilbud Diakonissen</i>	U	0	0	0	13.800	0
Indskud i GI	U	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Indskud i Metroselskabet	U	74.000	178.000	0	0	0
Lån til betaling af ejendoms-						
skatter	U	18.800	0	0	0	0
Deponering	U	-47.896	0	0	0	0
Udlæg Varme	U	-1.153	-1.153	-1.200	-1.248	-1.297

Forskydning i kassebeholdningen

Opgave

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

Budgetforudsætninger

Budgettet tager udgangspunkt i en forventet primobeholdning 2021 på 803 mio. kr. Over perioden budgetlægges med et kassetræk på 390 mio. kr., og med udgangen af 2024 forventes kassebeholdningen at være knap 413 mio. kr.

Budget

Tabel 9:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
Løbende priser		2020	2021	2022	2023	2024
Forskydning i kassebehold-						
ningen (- = kasseforbrug)	U	1.666	-275.925	-61.590	2.976	-55.253
Ultimokasse herefter		802.639	526.714	465.124	468.100	412.847

Bolig- og ejendomsudvalget

Bolig- og ejendomsudvalget varetager forvaltningen af de kommunale ejendomme og grunde, hvor opgaven ikke er henlagt til andre fagudvalg. Udvalget varetager desuden kommunens myndighedsopgaver i henhold til boliglovgivningen herunder byfornyelse. Under udvalget budgetlægges aktiviteterne Byfornyelse mv., Ejendomme samt Grundarealer mv.

Drift

Tabel 1:							
1.000 kr.		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Bolig- og Ejendomsudvalget	U	181.535	182.744	184.034	183.937	184.506	184.506
	I	-81.577	-84.405	-84.117	-82.926	-82.926	-82.926
Byfornyelse mv.	U	28.291	30.079	29.289	29.261	29.639	29.639
	I	-724	-622	-622	-622	-622	-622
Ejendomme	U	152.331	151.617	153.697	153.629	153.820	153.820
	I	-80.592	-83.594	-83.306	-82.114	-82.114	-82.114
Grundarealer mv.	U	913	1.048	1.048	1.048	1.048	1.048
	I	-260	-189	-189	-189	-189	-189

Anlæg

Tabel 2:							
1.000 kr.				Budget	Budgetoverslag		
2021-priser				2021	2022	2023	2024
Bolig- og ejendomsudvalget, i alt	U			41.900	41.600	40.900	41.500
	I			0	0	0	0

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

Byfornyelse

Opgaver

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

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

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

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

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

Lovgrundlag

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

Budgetforudsætninger

Budgetforslag 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2020 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2021, hvorefter eventuelle politisk vedtagne ændringer er indarbejdet.

Budget

Tabel 3:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Byfornyelse mv.	U	30.079	29.289	29.261	29.639	29.639
	I	-622	-622	-622	-622	-622
Byfornyelse	U	29.331	28.541	28.512	28.890	28.890
	I	-622	-622	-622	-622	-622
Driftstilskud til kollegier og andelsboliger	U	749	749	749	749	749
	I	0	0	0	0	0

Budgettet til Byfornyelse mv. er reduceret med 0,8 mio. kr. i forhold til budget 2020, som vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020.

Ejendomme

Opgaver

Ejendomme omfatter to delopgaver:

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

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

Lovgrundlag

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

Budgetforudsætninger

Budgetforslag 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2020 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2021, hvorefter eventuelle politisk vedtagne ændringer er indarbejdet.

Pr. 1. august 2011 overgik administrationen af kommunens beboelsesejendomme til firmaet DAB. De administrerer ca. 1.180 lejemål for kommunen, mens forvaltningen fortsat håndterer viceværtsfunktionen og visitering af ældreboliger.

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

Budget

Tabel 4:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Ejendomme	U	151.617	153.697	153.629	153.820	153.820
	I	-83.594	-83.306	-82.114	-82.114	-82.114
Beboelsesejendomme	U	50.468	50.715	49.661	49.661	49.661
	I	-78.127	-77.839	-77.164	-77.164	-77.164
Kommunale ejendomme	U	101.150	102.982	103.968	104.159	104.159
	I	-5.467	-5.467	-4.950	-4.950	-4.950

Budgettet til Ejendomme er forøget med 2,4 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf en forøgelse på 3,2 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og reduktioner 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 2021.

Grundarealer**Opgave**

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

Budgetforudsætninger

Budgetforslag 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2020 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2021, hvorefter eventuelle politisk vedtagne ændringer er indarbejdet.

Budget

Tabel 5:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Grundarealer mv.	U	1.048	1.048	1.048	1.048	1.048
	I	-189	-189	-189	-189	-189
Grundarealer	U	1.048	1.048	1.048	1.048	1.048
	I	-189	-189	-189	-189	-189

Budgettet til grundarealer mv. er uændret i forhold til budget 2020.

Undervisningsudvalget

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

Drift

Tabel 1:							
1.000 kr.		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Undervisningsudvalget	U	996.266	979.456	976.493	963.773	965.043	961.347
	I	-164.493	-166.223	-165.946	-162.311	-163.441	-163.293
Undervisning og fritidstilbud	U	978.592	961.206	960.620	947.617	948.686	945.018
	I	-163.527	-166.209	-165.932	-162.297	-163.427	-163.279
Ungdomsuddannelse	U	14.038	12.699	10.176	10.438	10.653	10.644
	I	-904	-14	-14	-14	-14	-14
Unge	U	3.636	5.551	5.696	5.718	5.704	5.685
	I	-63	0	0	0	0	0

Anlæg

Tabel 2:					
1.000 kr.		Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2021	2022	2023	2024
Undervisningsudvalget i alt	U	36.900	3.000	0	0
	I	0	0	0	0

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

Undervisning og fritidstilbud

Opgaver

Undervisning og fritidstilbud omfatter følgende opgaver: Skoler, Skolefritidsordninger, Klubber, Fællesrådgivningen for børn og unge, 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, åben-skolesamarbejde, skoleområdets IT-plan, åbne friarealer, 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 ni skoler har klasser fra 0. til og med 9. klassesetrin. Tre Falke Skolen er en overbygningsskole med 7. til 10. klassesetrin og har en særlig idrætsprofil.

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

Funktion 03.22.05, Skolefritidsordninger dækker udgifter til SFO for børn i 0. til 3. klassesetrin. 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 *funktion 05.25.19, Tilskud til privatinstitutioner og puljeordninger*, der omfatter udgifter til puljeinstitutionen KB Multiidræt samt puljeordningen i forbindelse med Johanneskolen.

Under *Klubber* budgetlægges *funktion 05.25.16, Klubber* som omfatter to fritids- og ungdomsklubber frem til august 2020 og *funktion 03.22.05, Skolefritidsordninger* som omfatter over syv fritids- og ungdomsklubber frem til august 2020. Herefter vil alle fritids- og ungdomsklubber høre ind under *funktion 03.22.05, Skolefritidsordninger*. Opdelingen af fritidsklubber og ungdomsklubber på de to funktionsområder er en følge af folkeskolereformen og klubbernes placering under skolerne. Ændringen pr. august 2020 er en konsekvens af vedtagelsen af budget 2020. Fritidsklubberne er et tilbud til elever fra 4. til 7. klasse (10-14 årige), mens ungdomsklubberne er et tilbud til 14-18 årige.

Under *Klubber* budgetlægges desuden *funktion 05.25.19, Tilskud til privatinstitutioner* som omfatter tilskud til den private klub Prins Henriks Skoles klub. Herudover budgetlægges *funktion 05.25.15, Fritidshjem*, som omfatter køb af fritidshjemspladser i andre kommuner og *funktion 05.25.10, Fælles formål*, hvorunder søskenderabat for fritidshjemspladser købt i andre kommuner budgetlægges.

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 *funktion 03.22.16, Specialpædagogisk bistand*, budgetlægges udgifter til tale-hørelærere. Under *Kommunale specialskoler, funktion 03.22.08*, budgetlægges udgifter til fysioterapi i kommunens egne specialskoler.

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

Under *Specialundervisning* budgetlægges *funktion 03.22.07, Specialundervisning i regionale tilbud*, der dækker udgifter til køb af pladser samt objektiv finansiering af regionale tilbud. Desuden budgetlægges *Kommunale specialskoler, funktion 03.22.08*, der dækker udgifter til undervisning af børn med særlige behov. Frederiksberg Kommunes specialskole, Skolen ved Nordens Plads, budgetlægges under denne funktion. Skolen er et tilbud til psykisk udviklingshæmmede elever med behov for særlig hensyntagen eller støtte, normalt begavede elever med et handicap inden for autismespektret samt elever med socioemotionelle vanskeligheder og/eller behov for dagbehandling. Eleverne visiteres til skolen af Skoleafdelingen. Skolen har fra 0. til 10. klassestrin. 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 desuden kommunens udgifter til køb og salg af pladser i kommunale og private specialskoler. Efter- og videreuddannelse af lærere på Skolen ved Nordens Plads og Christianskolen budgetlægges på *funktion 03.22.09, Efter- og videreuddannelse i folkeskolen*.

Under *Specialundervisning* budgetlægges desuden *funktion 05.28.25, Særlige klubtilbud*, som omfatter udgifter til køb af pladser i særlige klubtilbud i andre kommuner.

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

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

Lovgrundlag

Lovgrundlaget for folkeskoleområdet er *Lov om folkeskolen*.

Lov om frit skolevalg inden for og over kommunegrænser giver forældre ret til at vælge folkeskole i en anden kommune end bopælskommunen. Undervisningsudvalget har den 6. maj 2019 besluttet, at elever bosiddende i Frederiksberg Kommune kan optages i 0.- 3. klasse, hvis det gennemsnitlige antal elever på årgangen er under 22. Der kan optages elever fra andre skoledistrikter i 4.-9. klasse, når gennemsnittet på årgangen er under 24. Søskende til elever på skolen har fortrinsret. Der kan ligeledes optages elever fra andre kommuner

i 0.-3. klasse, når det gennemsnitlige antal elever på årgangen er under 22, og der kan optages elever fra andre kommuner i 4.-9. klasse, når gennemsnittet på årgangen er under 24. Elever bosat i Frederiksberg Kommune har fortrinsret. Skoleafdelingen kan på baggrund af ansøgning fra skoleleder, midlertidigt (op til maksimalt 1 skoleår) suspendere det frie skolevalg for en klasse eller en årgang på en skole, såfremt klasse eller årgang er særlig sårbar, og det af pædagogiske årsager derfor ikke er hensigtsmæssigt at optage yderligere elever heri.

Optagelse af børn i SFO og klub (SFO2) sker i henhold til *Lov om folkeskolen* § 3, stk. 4.

Lovgrundlaget for fritidshjem, puljeinstitutioner og to af kommunens klubber frem til august 2020 er *Lov om dag-, fritids- og klubtilbud mv. til børn og unge*.

Det private klubtilbud tager udgangspunkt i dagtilbudslovens §20 og §66, stk. 5.

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

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.

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 og gældende normtal på området. Der korrigeres på baggrund af Frederiksberg Kommunes elevtalsprognose fra marts 2020, som bygger på elevtal fra 5/9 2019 og tidligere år samt Frederiksberg Kommunes befolkningsprognose.

Herudover er det i 2021 forudsat, at 321 elever går i andre kommuners skoler, samt at 810 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 2020 fremskrevet til 2021 priser (68.930 kr. per elev). For Europaskolen forventes taksten at udgøre 95.886 kr. per elev. For andre kommuner end København er der indgået en aftale om afregning til faste takster. Taksten udgør 65.000 kr. per elev for skoleåret 2020/21.

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

Herudover er det forudsat, at der købes ni pladser og sælges 110 pladser til andre kommuner. For afregning med København budgetlægges med en beregnet afregningstakst per barn per år på 34.404 kr. årligt. For andre kommuner end København er der indgået en aftale om afregning til faste takster. Taksten udgør 36.000 kr. per barn for skoleåret 2020/21.

På SFO-området ligger desuden Frederiksberg Kommunes tilskud til to puljeordninger for børn over seks år. Frederiksberg Kommune yder et årligt nettotilskud på 23.978 kr. per barn til puljeordningen KB Multiidræt (50 pladser). Indtægterne fra forældrebetaling tilfalder Frederiksberg Kommune. Der er budgetlagt med en forældrebetalingstakst på 1.102 kr. per måned. Udgifterne til søskenderabat og eventuelle fripladser afholdes af Frederiksberg Kommune. Til puljeordningen på Johannesskolen ydes et årligt tilskud per barn på 18.597 kr. (30 pladser). For puljeordningen på Johannesskolen gælder, at institutionen selv opkræver forældrebetaling, hvorfor Frederiksberg Kommune ikke budgetterer med disse indtægter.

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

Der er indarbejdet udgifter til køb af 153 fritidsklubpladser og fire ungdomsklubpladser i andre kommuner. Der er budgetlagt med en årlig afregningstakst for køb af pladser, svarende til Københavns Kommunes takst i

2020, fremskrevet til 2021 priser, 23.481 kr. for en fritidsklubplads og 23.359 kr. for en ungdomsklubplads. Der er forudsat salg af 350 pladser i fritidsklub, samt salg af 122 pladser i ungdomsklub. De budgetlagte afregningstakster for salg af pladser svarer til bruttodriftsudgifterne for hver af pladstyperne ekskl. moms. Taksterne udgør 20.206 kr. for fritidsklub og 9.993 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 2020/21.

Budget til køb af fritidshjemspladser for 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2020 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2021.

Budgettet til *Private klubber* er fastsat ud fra en forventning om, at der skal betales tilskud for 18 fritidsklubpladser i Prins Henriks skoles klubtilbud. Der ydes et årligt drifts- og administrationsbidrag på 15.512 kr. (inklusive moms) per medlem.

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

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

Budgettet vedrørende *Privatskoler* er korrigeret på baggrund af udviklingen i privatskoleelever samt de forventede takster på området. Det er forudsat, at 92 pct. af privatskoleeleverne i 0.-3. klasse går i privat SFO, hvilket svarer til den faktiske gennemsnitlige andel i skoleåret 2018/19 og 2019/20.

Budget

Tabel 3:		Budgetoverslag				
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Undervisning og fritidstilbud	U	961.206	960.620	947.617	948.686	945.018
	I	-166.209	-165.932	-162.297	-163.427	-163.279
Skoler	U	503.280	499.764	489.382	489.439	487.207
	I	-54.857	-59.676	-58.384	-59.348	-59.348
Skolefritidsordninger	U	128.166	121.928	121.783	123.429	123.862
	I	-69.944	-66.780	-66.524	-67.146	-67.408
Klubber	U	81.616	82.155	81.372	80.186	79.213
	I	-26.551	-28.690	-28.216	-27.760	-27.350
Fællesrådgivningen for Børn og Unge	U	31.067	28.510	26.707	26.697	26.653
	I	-4.230	-1.613	0	0	0
Befordring af elever	U	5.464	5.464	5.464	5.464	5.464
	I	-327	-327	-327	-327	-327
Specialundervisning	U	124.047	130.165	130.236	130.579	130.355
	I	-10.301	-8.846	-8.846	-8.846	-8.846
Bidrag til statslige og private skoler	U	76.969	80.558	80.599	80.816	80.187
	I	0	0	0	0	0
Efterskoler og ungdomskostskoler	U	10.597	12.075	12.075	12.075	12.075
	I	0	0	0	0	0

Budgettet til Undervisning og fritidstilbud er reduceret med 0,3 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf en reduktion på 11,1 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og forøgelse på i alt 10,8 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2021.

Normtal for folkeskoler

Budgetrammen på folkeskoleområdet beregnes på baggrund af det forventede antal normalklasser og elever i normalklasser. I normtallet for klasser indgår lærerlønninger vedrørende normalklasseundervisning, uddannelse samt leje af hal. Dette udgør ca. 52 pct. af budgetrammen i 2021, eksklusiv køb og salg. I normtallet for elever indgår rådighedsbeløb per elev og udgifter til tolke. Disse udgør ca. 4 pct. af budgetrammen i 2021. De variable udgifter til specialklasser og inklusion vedrører lærerløn og udgør ca. 14 pct. af budgetrammen i 2021.

Øvrige udgifter er faste og indgår ikke i normtallene. Udgifter til køb og indtægter fra salg samt overførsler vedrørende tidligere år medregnes heller ikke i normtallene.

Tabel 4:	Normtal skoler				
	Budget 2020	Budget 2021	Budgetoverslag 2022	Budgetoverslag 2023	Budgetoverslag 2024
2021-priser					
Budgetramme (1.000 kr.)	448.423	440.088	430.997	430.091	427.859
Heraf køb og salg	-22.713	-30.221	-29.201	-30.196	-30.196
Heraf modtageklasser	5.630	5.195	4.676	4.657	4.653
Heraf øvrige udgifter (faste)	133.268	133.141	124.336	124.692	124.693
Normbeløb (variable udgifter)	332.238	331.973	331.187	330.938	328.708
Heraf klasser	246.078	245.354	243.569	243.499	241.971
Heraf elever	18.895	19.369	19.384	19.345	19.190
Heraf specialundervisning og inklusion	67.265	67.249	68.233	68.094	67.548
Normenheder					
Antal klasser	336	334	332	332	330
Antal elever	7550	7506	7512	7496	7436
Normtal (hele kr.)					
Klasser	731.469	733.861	733.643	733.430	733.430
Elever	2.503	2.581	2.581	2.581	2.581
Specialundervisning og inklusion pr. elev	8.909	8.960	9.084	9.084	9.084
Total udgift pr. elev, kr.	60.877	61.256	59.962	60.113	60.299

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

Tabel 5:	Inklusionspulje				
	Budget 2020	Budget 2021	Budgetoverslag 2022	Budgetoverslag 2023	Budgetoverslag 2024
2021-priser					
Budgetramme (1.000 kr.)	23.313	23.176	23.194	23.147	22.961
Normenheder, antal elever	7.550	7.506	7.512	7.496	7.436
Normtal (hele kr. pr. elev)	3.088	3.088	3.088	3.088	3.088

Flygtninge og indvandrere undervises i modtagehold og modtageklasser i op til to år efter ankomst til landet. Budget til modtageklasser beregnes på baggrund af det forventede antal hold, klasser og elever med fastsatte normtal, som fremgår af tabellen nedenfor. Desuden afsættes et beløb per modtageelev med flygtningebaggrund til psykologtimer som afholdes under Fællesrådgivningen.

Tabel 6:	Modtageklasser				
	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser	2020	2021	2022	2023	2024
Budgetramme (1.000 kr.)	6.322	5.427	4.908	4.889	4.886
Heraf afsat under Fællesrådgivningen (psykologtimer)	692	232	232	232	232
Normenheder					
Antal modtagehold	10,5	9,2	8,0	8,0	8,0
Antal modtageklasser	2,6	2,0	2,0	2,0	2,0
Antal elever	100	83	74	72	71
Antal flygtningeelever	46	22	13	11	10
Normtal (hele kr.)					
Modtagehold	385.903	385.903	385.903	385.903	385.903
Modtageklasser	781.791	781.791	781.791	781.791	781.791
Elever	2.503	2.581	2.581	2.581	2.581
Psykologbistand til flygtninge	5.082	5.082	5.082	5.082	5.082

Normtal for SFO

Budgetrammen for SFO demografireguleres på baggrund af det forventede antal medlemmer i SFO samt et beregnet normtal. Antallet af SFO-pladser svarer til en dækningsgrad på 99,8 pct. af antal elever i folkeskoler i 0.-3. klasse. Normtallet vedrørende SFO indeholder udgifter per plads. Normtallet opgøres uden faste udgifter, forældrebetaling, friplads, køb og salg og på baggrund af den samlede belægning.

Tabel 7:	Normtal SFO				
	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser	2020	2021	2022	2023	2024
Budgetramme (1.000 kr.)	58.221	55.149	55.259	56.283	56.454
Heraf puljeinstitutioner	1.782	1.782	1.782	1.782	1.782
Øvrige udgifter (faste)	38.295	36.056	36.237	37.077	37.173
Forældrebetaling	-65.222	-62.245	-61.989	-62.617	-62.879
Friplads og søskenderabat	23.858	22.456	22.425	22.651	22.746
Køb og salg	-3.504	-3.352	-3.352	-3.346	-3.346
Normbeløb (1.000 kr.) (variable udgifter)	86.870	82.909	82.581	83.388	83.725
Normenheder, antal pladser i SFO	3.016	2.879	2.867	2.895	2.907
Normtal, kr. pr. plads	28.801	28.801	28.801	28.801	28.801

Normtal for klubber

Budgetrammen for klubberne demografireguleres på baggrund af klubprognosen fra 2020 samt normtal for henholdsvis fritidsklub og ungdomsklub. Antallet af klubpladser svarer til en dækningsgrad på 88 pct. for fritidsklub for børn i 4.-7. klasse i folkeskoler og 48 pct. for elever i 4.-7. klasse i privatskoler. De 812 pladser i ungdomsklubberne svarer til en dækningsgrad for de 14-17 årige på 19 pct.

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

Tabel 8:	Normtal for klubber				
	Budget 2020	Budget 2021	Budgetoverslag		
2021-priser	2020	2021	2022	2023	2024
Budgetramme (1.000 kr.)	55.065	53.464	53.156	52.427	51.863
Heraf forældrebetaling	-16.319	-18.740	-18.440	-17.935	-17.526
Heraf friplads	2.536	2.900	2.932	2.853	2.789
Heraf køb og salg	-770	-235	-277	-327	-327
Heraf øvrige faste udgifter	21.357	20.358	20.376	20.368	20.365
Normbeløb - Fritidsklub	40.343	40.949	40.179	38.921	37.926
Normbeløb - Ungdomsklub	7.919	8.233	8.386	8.546	8.635
Normenheder (pladser i alt)	3.839	3.877	3.835	3.758	3.692
Fritidsklub	3.058	3.065	3.008	2.915	2.841
Ungdomsklub	781	812	827	843	852
Normtal (kr. pr. plads)					
Fritidsklub	13.195	13.362	13.356	13.351	13.351
Ungdomsklub	10.139	10.139	10.138	10.136	10.136

Normtal for fællesrådgivningen

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

Tabel 9:	Normtal for Fællesrådgivningen for Børn og Unge				
	Budget 2020	Budget 2021	Budgetoverslag		
2021-priser	2020	2021	2022	2023	2024
Budgetramme (1.000 kr.)	26.837	26.897	26.707	26.697	26.653
Heraf psykologtimer til modtageklasser	692	232	232	232	232
Heraf fysio- og ergoterapi Skolen ved Nordens Plads	653	653	653	653	653
Normenheder, antal 0-17 årige	18.231	18.325	18.313	18.309	18.278
Normtal, kr. pr. 0-17 årige PPR	1.398	1.419	1.410	1.410	1.410

Normtal for specialundervisning

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

Tabel 10:	Normtal specialundervisning				
	Budget 2020	Budget 2021	Budgetoverslag		
2021-priser	2020	2021	2022	2023	2024
Budgetramme (1.000 kr.)	113.750	111.663	110.617	109.843	109.619
Heraf midlertidig bevilling B2020*	5.889	5.889	5.889	5.889	5.889
Heraf inklusionspulje	22.509	22.682	22.800	22.875	22.828
Normenheder, antal 6-19 årige	12.878	12.977	13.044	13.087	13.060
Normtal, kr. pr. 6-19 årige	8.376	9.349	9.306	9.302	9.304
Heraf inklusionspulje pr. 6-19 årige	1.748	1.748	1.748	1.748	1.748

*Den midlertidige bevilling fra budget 2020 er i budget 2021 indarbejdet permanent, og indgår derfor også i normtallet fra budget 2021.

Den samlede inklusionspulje udgør 45,9 mio. kr. i 2021 og fremgår af beløbene i tabel 5 (23,2 mio. kr.) og tabel 10 (22,7 mio. kr.).

Takster for forældrebetaling

Taksterne for forældrebetaling for SFO, fritidsklub og ungdomsklub fastsættes som en prisfremskrivning af taksterne fra 2020. Forældrebetalingens andel af bruttodriftsudgifterne fremgår af tabel 11.

Tabel 11: Kr. pr. måned	Takster 2020	Takster 2021	Forældrebetalings pct.
SFO	1.847	1.868	63,2%
Fritidsklub	465	470	27,1%
Ungdomsklub	105	106	12,4%

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 647 kr. per måned og for ungdomsklub udgør den budgetlagte takst 1.234 kr. per måned. De faktiske takster afhænger af afregningstaksten per barn i den enkelte kommune, hvorfra der købes pladser.

Takster for betalinger til staten

Taksterne vedrørende statslige og private skoler samt efterskoler dækker over kommunens betaling til staten per elev, der vælger privatskole og efterskoler. De angivne takster stammer fra finanslov 2020, fremskrevet til 2021 prisniveau og fratrukket 5 pct. moms. De endelige takster vil blive fastsat med finanslov 2021. I 2021 afregnes for det antal elever, som opgøres per 5/9 2020. Antallet af elever stammer fra elevtalsprognosen fra marts 2020.

Tabel 12: 2021-priser	Takster privatskoler og efterskoler				
	Budget 2020	Budget 2021	Budgetoverslag 2022	Budgetoverslag 2023	Budgetoverslag 2024
Budgetramme privatskoler (1.000 kr.)	76.969	80.558	80.599	80.816	80.187
heraf specialiserede tilbud	190	229	229	229	229
Budgetramme efterskoler (1.000 kr.)	10.597	12.075	12.075	12.075	12.075
heraf specialiserede tilbud	925	925	925	925	925
Antal privatskoleelever	1.909	1.969	1.969	1.972	1.955
Antal privatskoleelever i SFO	616	676	681	695	695
Antal efterskoleelever	266	307	307	307	307
Takster					
kr. pr. privatskoleelev	40.326	38.310	38.310	38.310	38.310
kr. pr. privatskoleelev i SFO	7.999	7.599	7.599	7.599	7.599
kr. pr. efterskoleelev	36.320	36.320	36.320	36.320	36.320

Ungdomsuddannelse

Opgaver

Ungdomsuddannelse omfatter den kommunale ungdomsskole.

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

Lovgrundlag

Lovgrundlaget for Ungdomsskolevirksomhed er *Lov om Ungdomsskoler*.

Budgetforudsætninger

Budgettet for *Ungdomsskolen* korrigeres for udviklingen i antallet af 14-18-årige og er tilpasset pris- og lønniveauet for 2021.

Budget

Tabel 13:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Ungdomsuddannelse	U	12.699	10.176	10.438	10.653	10.644
	I	-14	-14	-14	-14	-14
Ungdomsskole	U	10.939	10.176	10.438	10.653	10.644
	I	-14	-14	-14	-14	-14
Produktionsskoler	U	1.760	0	0	0	0
	I	0	0	0	0	0

Budgettet til Ungdomsuddannelse er reduceret med 2,5 mio. kr., hvoraf en reduktion på 1,8 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og reduktioner på i alt 0,8 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2020.

Normtal for ungdomsskole

Budgetrammen for ungdomsskolen demografireguleres på baggrund af det forventede antal 14-18 årige i kommunen samt et beregnet normtal. Normbeløbet er fratrukket udgiften til naturvejleder, midlertidige projekter samt budgettoverførsler, idet disse udgifter ikke demografireguleres.

Tabel 14:						
		Budget	Budget	Normtal for ungdomsskole		
2021-priser		2020	2021	Budgetoverslag		
		2022	2023	2024		
Budgetramme (1.000 kr.)		10.925	10.163	10.424	10.639	10.630
<i>Heraf naturvejleder samt midlertidige projekter</i>		<i>1.526</i>	<i>1.438</i>	<i>1.438</i>	<i>1.438</i>	<i>1.438</i>
Normbeløb (Budget ekskl. Naturvejleder mm.)		9.399	8.725	8.987	9.202	9.193
Normenheder, antal 14-18 årige		4.285	4.429	4.547	4.640	4.708
Normtal, kr. pr. 14-18 årig		2.193	1.970	1.976	1.983	1.953

Unge

Opgaver

Ungeområdet omfatter opgaven SSP og Gadepiloter.

Funktion 05.25.16, SSP og Gadepiloter, dækker udgifter til Gadepiloterne og SSP. SSP er det tværfaglige samarbejde mellem skolerne, de sociale myndigheder og politiet om at forebygge kriminalitet blandt børn og unge. Gadepiloterne er opsøgende medarbejdere i SSP regi.

Lovgrundlag

Lovgrundlaget for SSP-samarbejdet er Forvaltningsloven §27, 28 og 32 (tavshedspligt), Retsplejeloven §115 og 115a (politiets videregivelse af fortrolige oplysninger), Straffeloven §141 (forebyggelseshandlinger i forbindelse med kendskabet til kriminalitet) samt *Loven om social service* §146, 153 og 154. (kommunalbestyrelsens tilsynspligt med de forhold hvorunder børn og unge under 18 år lever).

Budgetforudsætninger

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

Budget

Tabel 15:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Unge	U	5.551	5.696	5.718	5.704	5.685
	I	0	0	0	0	0
SSP og gadepiloter	U	5.551	5.696	5.718	5.704	5.685
	I	0	0	0	0	0

Budgettet til Unge er forøget med 0,1 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf en forøgelse på 0,1 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og en forøgelse 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 2021.

Normtal for SSP og Gadepiloter

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

Tabel 16:						
		Normtal SSP og gadepiloter				
2021-priser		Budget	Budget	Budgetoverslag		
		2020	2021	2022	2023	2024
Budgetramme (1.000 kr.)		5.551	5.696	5.718	5.704	5.685
<i>Herudover afsat under skoler</i>		877	877	877	877	877
Samlet afsat til SSP indsats		6.428	6.573	6.595	6.582	6.562
Normenheder (antal 10-17 årige)		7.221	7.380	7.410	7.393	7.328
Normtal (kr. pr. 10-17 årig)		769	772	772	772	776

Ældre- og omsorgsudvalget

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

Drift

Tabel 1:		1.000 kr.					
2021-priser		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ældre- og omsorgsudvalget	U	1.104.364	1.072.826	1.072.135	1.069.254	1.074.891	1.098.645
	I	-182.614	-156.237	-155.276	-145.950	-145.717	-145.717
Omsorg	U	982.579	959.298	955.403	954.364	960.008	983.762
	I	-177.488	-151.190	-150.372	-141.046	-140.812	-140.812
Hjælpebidler	U	58.429	54.894	54.857	54.834	54.829	54.829
	I	-4.480	-2.709	-2.710	-2.710	-2.710	-2.710
Sundhed	U	63.356	58.634	61.875	60.055	60.054	60.054
	I	-646	-2.338	-2.195	-2.195	-2.195	-2.195

Anlæg

Tabel 2:		1.000 kr.			
2021-priser		Budget	Budgetoverslag		
		2021	2022	2023	2024
Ældre- og	U	120.708	177.589	243.904	149.055
Omsorgsudvalget, i alt	I	0	0	0	0

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

Omsorg

Opgaver

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

Hjemmepleje budgetlægges på følgende funktion:

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

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

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

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

Boligtilbud budgetlægges på følgende funktioner:

Funktion 00.25.19 Ældreboliger. Ældreboliger er boliger, som er tilpasset personer med nedsat mobilitet. Udgifter til ældreboliger budgetlægges under socialudvalget, magistraten og ældre- og omsorgsudvalget. Under magistraten budgetlægges udgifterne vedrørende lån og afdrag til ældreboliger, mens udgifter til tomgangsleje i kommunens ældreboliger budgetlægges under ældre- og omsorgsudvalget.

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

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

Aktivitetstilbud budgetlægges på følgende funktioner:

Funktion 05.30.27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør Daghem, dækker budgettet til hhv. plejedelen og bygningsdelen på de enkelte aktivitetstilbud. Aktivitetstilbud (tidl. daghem 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 funktion:

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

Demensindsats budgetlægges på følgende funktioner:

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

Døgntilbud budgetlægges på følgende funktioner:

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

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

Lovgrundlaget

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

Budgetforudsætninger

Budgetforslag 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budgetforslag 2020, som derefter er tilpasset pris- og lønniveauet for 2021. Efterfølgende er eventuelle politisk vedtagne ændringer indarbejdet.

En stor del af budgettet på omsorgsområdet reguleres imidlertid for den demografiske udvikling i antallet af ældre borgere på Frederiksberg. Den fremtidige efterspørgsel efter hjemmehjælp og plejeboliger beregnes årligt med udgangspunkt i den senest kendte faktiske aldersbetingede efterspørgsel. I budgettet er det således den aldersbetingede efterspørgsel i 2019, der er anvendt. Som følge af udviklingen i efterspørgslen reguleres budgetrammerne på baggrund af en beregning, hvor efterspørgslen ganges med timeprisen for hjemmehjælp. Under Boligtilbud budgetlægges med udgangspunkt i den samlede kapacitet i masterplan for plejeboliger.

Budget

Tabel 3:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Omsorg	U	959.298	955.403	954.364	960.008	983.762
	I	-151.190	-150.372	-141.046	-140.812	-140.812
Hjemmeplejen	U	309.210	307.881	306.719	310.024	313.702
	I	-15.593	-15.609	-14.559	-14.559	-14.559
Boligtilbud	U	567.331	564.970	568.460	570.809	590.884
	I	-130.769	-129.686	-121.540	-121.306	-121.306
Dagtilbud	U	14.575	14.470	14.365	14.364	14.364
	I	-625	-625	-625	-625	-625
Øvrige tilbud	U	4.951	4.271	3.930	3.930	3.930
	I	0	0	0	0	0
Demensindsats	U	510	2.628	2.628	2.628	2.628
	I	0	0	0	0	0
Døgntilbud	U	62.719	61.183	58.262	58.253	58.253
	I	-4.203	-4.452	-4.322	-4.322	-4.322

Budgettet til Omsorg er reduceret med 3,0 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf reduktioner på 2,3 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og reduktioner 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 2021.

Nøgletal

Hjemmepleje

Hjemmeplejen leverer personlig pleje og praktisk bistand. Personlig pleje og praktisk bistand er omfattet af lovgivningen om frit leverandørvalg. Pr. 1. november 2015 overgik Frederiksberg Kommune fra godkendelsesmodellen til udbudsmodellen ved udvælgelsen af private leverandører af hjemmehjælp, hvilket har medført, at der kun er to godkendte private leverandører i Frederiksberg Kommune foruden den kommunale leverandør. Afregningen af de private leverandører sker til en timepris fastlagt ved udbud, mens afregningen af den kommunale hjemmepleje sker efter et bud (på pris og kvalitet) afgivet uden for konkurrence. Timepriserne korrigeres årligt for pris- og lønudviklingen. Den kommunale hjemmeplejes timepris korrigeres derudover for opgaveændringer, udbudseffektiviseringer mm. Primo 2019 modtog ca. 39 pct. af hjemmehjælpsmodtagerne ydelser fra en privat leverandør, og ca. 31 pct. af timerne blev leveret af private leverandører.

Ældreinstitutioner

Primo 2020 var der fire plejehjem, drevet efter den tidligere ordning i serviceloven, og syv moderniserede plejeboliginstitutioner, drevet som almennyttige boliger samt et plejecenter med begge typer boliger i Frederiksberg Kommune. Heraf er fem institutioner kommunalt ejede og to institutioner drevet af private leverandører efter udbud (frem til 2022 med mulighed for forlængelse), mens de øvrige institutioner er selvejende institutioner, som Frederiksberg Kommune har driftsoverenskomst med. Der planlægges aktuelt

med at udbyde to plejecentre til en privat leverandør, hvorefter der vil være tre plejecentre drevet af private aktører, idet det ene af de hidtil udbudte plejecentre ophører som selvstændigt plejecenter.

Der er igangsat en proces med henblik på at modernisere kommunens plejehjem og opføre nye moderne plejeboliger, jf. oversigten nedenfor. Moderniseringen medfører, at der bliver større og flere boliger på de eksisterende plejehjem. Medio 2020 var der 401 pladser på institutioner drevet efter serviceloven og 520 nye almennyttige plejeboliger. Derudover er der 29 midlertidige fleksible pladser placeret på Frederiksberg Kommunes Døgnehabilitering og 12 midlertidige fleksible pladser på Søster Sophies Minde.

Der er på Frederiksberg i 2020 tre aktivitetscentre (tidligere daghjem og dagcentre). Et kommunalt aktivitetscenter med plads til 40 daglige brugere, og to private aktivitetscentre, som drives af OK-Fonden, med plads til i alt 60 daglige brugere.

Moderniseringsplanen

Institutioner	Boliger 2021	Kommentar
Flintholm	50	Moderniserede plejeboliger
Kastanjehaven	60	Moderniserede plejeboliger
Østervang	116	Plejeboliger. Herudover er der otte pladser omlagt til et center for hjerneskadede under socialudvalgets område
Akaciegården	95	Moderniserede plejeboliger
Betaniahjemmet	60	Modernisering under afklaring
Dr. Anne Marie Centret	70	Moderniserede plejeboliger
Ingeborggården	145	Moderniseres i 2019-2023, hvor 55 beboerne flytter i buffer på Nimbus, mens 90 pladser fastholdes på adressen
Kong Frederik IX	68	Kontrakten med Kong Frederik IX forventes at udløbe i 2021
Prinsesse Benedikte	56	Plejeboliger. Ingen ændringer
Søndervang	104	44 pladser er moderniserede plejeboliger. Moderniseres i 2022-2024
Søster Sophies Minde	24	Kontrakten med Søster Sophies Minde forventes at stoppe i 2024
OK-huset Lotte	60	Moderniserede plejeboliger
Betty III	13	Moderniserede plejeboliger
Midlertidige pladser	41	Udmøntes efter konkrete behov og mulig kapacitet

Sammenhæng mellem demografi og omsorgsbehov

I den demografibaserede budgetmodel på ældreområdet anvendes den aldersbetingede efterspørgsel efter hjemmehjælpstimer. Efterspørgslen ganges med det i befolkningsprognosen skønnede antal ældre i de pågældende aldersgrupper for at beregne, hvor mange hjemmehjælpstimer det forventes, der skal leveres til borgerne på Frederiksberg i de kommende år (jf. tabel 4). Med udgangspunkt i det forventede antal timer og timeprisen for hjemmehjælp beregnes budgetrammen til hjemmehjælp.

Demografi og omsorgsbehov

1.000 kr. 2021-priser	Beregning af demografireguleret budget, hjemmehjælp				
	Budget 2020	Budget 2021	Budgetoverslag		
			2022	2023	2024
Demografireguleret budgetramme til hjemmehjælp	172.992	180.078	182.937	186.334	190.013
<i>Kommunal leverandør</i>	114.175	120.158	122.054	124.335	126.810
<i>Private leverandører</i>	51.682	52.664	53.511	54.493	55.552
<i>Privat hjælperordning</i>	7.154	7.340	7.457	7.592	7.737
<i>Øvrige</i>	-20	-84	-85	-86	-86

Tabel 4:					
1.000 kr. 2021-priser	Beregning af demografireguleret budget, hjemmehjælp				
	Budget 2020	Budget 2021	Budgetoverslag		
	2022	2023	2024		
Timepriser kommunal leverandør*					
<i>Praktisk bistand</i>	331	335	335	335	335
<i>Personlig pleje</i>	396	402	401	401	401
<i>Øvrig tid</i>	541	548	548	548	548
Timepriser privat leverandør A**:					
<i>Praktisk bistand</i>	316	318	318	318	318
<i>Personlig pleje</i>	376	379	379	379	379
<i>Øvrig tid</i>	525	529	529	529	529
Timepriser privat leverandør B**:					
<i>Praktisk bistand</i>	352	355	355	355	355
<i>Personlig pleje</i>	365	370	370	370	370
<i>Øvrig tid</i>	540	544	544	544	544
Timepris privat hjælperordning	192	195	195	195	195
Forventede leverede timer					
Kommunal leverandør i alt	252.777	262.026	266.361	271.425	276.888
<i>Praktisk bistand</i>	30.359	32.014	32.623	33.347	34.140
<i>Personlig pleje</i>	111.521	113.964	115.852	118.061	120.447
<i>Øvrig tid</i>	110.897	116.048	117.886	120.017	122.301
Privat leverandør A	71.868	72.606	73.778	75.141	76.615
<i>Praktisk bistand</i>	14.751	14.909	15.163	15.464	15.794
<i>Personlig pleje</i>	32.909	33.240	33.772	34.388	35.054
<i>Øvrig tid</i>	24.207	24.456	24.844	25.289	25.767
Privat leverandør B	50.314	50.831	51.650	52.601	53.628
<i>Praktisk bistand</i>	9.201	9.300	9.458	9.645	9.851
<i>Personlig pleje</i>	19.913	20.113	20.435	20.808	21.211
<i>Øvrig tid</i>	21.201	21.419	21.758	22.148	22.566
Privat hjælperordning	37.262	37.648	38.247	38.939	39.680

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

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

Sammenhæng mellem demografi og efterspørgsel efter plejeboligpladser

Aldersfordelingen blandt borgere godkendt til plejeboliger anvendes til at beregne efterspørgslen efter plejeboligpladser. Den beregnede efterspørgsel anvendes til at planlægge kapacitetsbehovet på plejeboligområdet, mens selve budgettet tildeles til den reelle kapacitet. Afvigelser mellem kapacitet og efterspørgsel håndteres i demografireguleringen for hjemmeplejen, da efterspørgsel som plejeboligkapaciteten ikke kan imødekomme må håndteres ved ydelser i regi af hjemmeplejen.

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

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

Der skelnes i budgettildelingen mellem faste og variable udgifter.

Budgetramme Plejeboliger

Tabel 5: 1.000 kr. 2021-priser	Beregning af demografireguleret budget, plejehjem*				
	Budget		Budget	Budgetoverslag	
	2020	2021	2022	2023	2024
Budgetramme boligtilbud	435.923	448.421	460.121	462.703	482.779
Heraf demografireguleret budgetramme til plejehjem*	347.260	372.859	418.987	421.901	441.897
Variable udgifter	312.196	319.757	365.884	368.799	388.794
faste udgifter	33.888	49.908	49.908	49.908	49.908
Køb	63.577	64.401	64.401	64.401	64.401
Salg	-62.400	-61.206	-61.206	-61.206	-61.206
Variable udgifter pr. plads **					
Pleje og omsorg mv.					
med barsel	397	402	402	402	402
uden barselspulje	401	405	405	405	405
Tilskud til servicepakker	7	7	7	7	7
Købstakst	568	613	613	613	613
Salgstakst	-560	-576	-576	-576	-576
Antal pladser på plejehjemmene	770	783	898	905	955
heraf forudsat solgt	111	106	106	106	106
Antal pladser på konkurrenceudsatte plejehjem***	138	138	70	70	70
Antal ægtefæller visiteret til plejebolig	15	12	12	12	12
Købte pladser	112	105	105	105	105

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

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

*** De konkurrenceudsatte plejecentre er ikke talt med i budgetrammen. Konkurrenceudsættelsen af Dronning Anne Marie Centret og Kong Frederik IX's Hjem er vedtaget med budget 2016.

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

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

Lovgrundlag

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

Budgetforudsætninger

Budgetforslag 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budgetforslag 2020, som derefter er tilpasset pris- og lønniveauet for 2021. Efterfølgende er eventuelle politisk vedtagne ændringer indarbejdet.

Budget

Tabel 6:							
1.000 kr.			Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser			2020	2021	2022	2023	2024
Hjælpebidler	U		54.894	54.857	54.834	54.829	54.829
	I		-2.709	-2.710	-2.710	-2.710	-2.710
Hjælpebidler	U		54.894	54.857	54.834	54.829	54.829
	I		-2.709	-2.710	-2.710	-2.710	-2.710

Budgettet til Hjælpebidler er uændret i forhold til budget 2020.

Sundhed

Opgaver

Sundhed omfatter opgaverne: Genoptræning, Vederlagsfri fysioterapi, Sundhedsfremme 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 genoptræning, der foregår på hospitalerne. Denne udgift afholdes fuldt ud af kommunerne. Endelig indgår også den specialiserede rehabilitering, der finansieres af kommunerne, men leveres af specialiserede tilbud andre steder i landet.

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

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

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

Lovgrundlag

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

Budgetforudsætninger

Budgetforslag 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2020, som derefter er tilpasset pris- og lønniveauet for 2021. Efterfølgende er eventuelle politisk vedtagne ændringer indarbejdet.

Budget

Tabel 7:							
1.000 kr.			Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser			2020	2021	2022	2023	2024
Sundhed	U		58.634	61.875	60.055	60.054	60.054
	I		-2.338	-2.195	-2.195	-2.195	-2.195
Genoptræning	U		30.181	30.277	28.856	28.856	28.856
	I		-564	-421	-421	-421	-421
Sundhedsfremme	U		5.955	6.255	5.856	5.856	5.856
	I		0	0	0	0	0

Tabel 7:						
1.000 kr.						
2021-priser						
		Budget	Budget	Budgetoverslag		
		2020	2021	2022	2023	2024
Andre sundhedsudgifter	U	8.263	8.208	8.208	8.208	8.208
	I	-1.053	-1.053	-1.053	-1.053	-1.053
Vederlagsfri fysioterapeutbehandling	U	14.235	17.135	17.135	17.134	17.134
	I	-720	-720	-720	-720	-720

Budgettet til Sundhed er forøget med 3,4 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf reduktioner på 0,1 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og forøgelser på i alt 3,5 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2021.

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.					
2021-priser		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Kultur- og Fritidsudvalget	U	215.120	219.980	215.794	205.690	204.462	204.500
	I	-32.197	-33.111	-33.422	-33.111	-33.111	-33.111
Idræt og folkeoplysning	U	106.852	110.497	109.186	102.914	102.172	102.241
	I	-24.905	-26.154	-26.154	-26.154	-26.154	-26.154
Biblioteker og kultur	U	108.268	109.482	106.608	102.776	102.290	102.259
	I	-7.292	-6.957	-7.268	-6.957	-6.957	-6.957

Anlæg

Tabel 2:		1.000 kr. brutto				
2021-priser		Budget	Budgetoverslag			
		2021	2022	2023	2024	
Kultur- og Fritidsudvalget,	U	65.420	3.700	4.030	17.700	
i alt	I	0	0	0	0	

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

Idræt og folkeoplysning

Opgaver

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

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

Under Idrætsanlæg og svømmehaller ligger *funktion 00.32.31, Stadion og idrætsanlæg*, der inkluderer forbrugsudgifter vedr. idrætsanlæggene ved Nandrupsvvej, Jens Jessensvej og Sønderjyllands Allé. Funktionen omfatter også skøjtebanen på Frederiksberg Runddel, skatebanen på Nordens Plads samt udgifter til vedligeholdelse af stadion- og idrætsanlæg. Ligeledes indeholder funktionen, det tilskud kommunen betaler til Frederiksberg Idræts Union for at administrere en række kommunale haller og anlæg, herunder Hermes Hallen. Endelig omfatter funktionen kommunens budget til Frederiksberg Badene – dvs. Flintholm Svømmehal og 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. Frederiksberg Svømmehal er lukket i maj 2020 med henblik på den gennemgribende renovering, som strækker sig til sommeren 2021.

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

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

Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde, 03.38.73, omfatter udgifter til aktivitetstilskud, godkendte folkeoplysende foreninger samt deres børne- og ungdomsarbejde.

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

Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven, 03.38.75, dækker udgifter til en række formål, der ikke er indbefattet af folkeoplysningsloven, herunder vedligeholdelse af lejrhytter, udgifter til sommerferieaktiviteter for børn og unge samt de afsatte midler til udstedelse af fritidspas til truede børn og unge og flygtningepas til såvel børn og unge som voksne for at give disse grupper adgang til foreningslivet.

Lovgrundlag

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

Tilskud til idrætsanlæg og svømmehaller er ikke lovbestemt.

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

Tilskud til fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven er ikke lovbestemt.

Budget 2021 udarbejdes med udgangspunkt i budget 2020 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2021, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

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

Budget

Tabel 3: 1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Idræt og folkeoplysning	U	110.497	109.186	102.914	102.172	102.241
	I	-26.154	-26.154	-26.154	-26.154	-26.154
Tilskud til skove og strandparker	U	158	158	155	155	155
Idrætsanlæg og svømmehaller	U	59.789	60.828	55.505	55.501	55.501
	I	-22.743	-22.743	-22.743	-22.743	-22.743
Fælles formål mv.	U	4.305	3.060	2.753	2.118	2.118
	I	-29	-29	-29	-29	-29
Voksenundervisning	U	12.648	12.373	12.373	12.373	12.373
	I	-3.381	-3.381	-3.381	-3.381	-3.381
Frivilligt foreningsarbejde	U	5.740	5.781	5.858	6.057	6.126
Lokaletilskud	U	26.132	25.225	24.923	24.620	24.620
Fritidsaktiviteter	U	1.725	1.760	1.347	1.347	1.347

Budgettet til Idræt og Folkeoplysning er reduceret med 1,3 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf en reduktion på 1,9 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og forøgelser 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 2021.

Biblioteker og kultur

Opgaver

Biblioteker og kultur omfatter opgaverne Folkebiblioteker og Kulturel virksomhed.

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

Kulturel virksomhed er fordelt over følgende funktioner:

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

Teatre, funktion 03.35.62, dækker udgifter til tilskud til Riddersalen (Jytte Abildstrøms Teater) og til Aveny-T, dels et beløb til bygningsdrift og dels et tilskud til teaterdrift. Herudover er afsat et beløb til børneteaterforestillinger og til refusioner på teaterområdet.

Musikarrangementer, funktion 03.35.63, dækker tilskud til Musikhøjskolen, Stella Polaris, Copenhagen Phil og til Copenhagen Jazzfestival samt udgifter til kammerkoncerter i Brøndsalen. Endvidere ligger Musikudvalgets tilskudspulje herunder.

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

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

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

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

Lovgrundlag

Folkebiblioteker er underlagt *Lov om Biblioteksvirksomhed*.

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

Budgetforudsætninger

Budget 2021 udarbejdes med udgangspunkt i budget 2020 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2021, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 4:		Budgetoverslag				
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Biblioteker og kultur	U	109.482	106.608	102.776	102.290	102.259
	I	-6.957	-7.268	-6.957	-6.957	-6.957
Folkebiblioteker	U	57.817	56.742	56.950	56.943	56.943
	I	-3.705	-3.705	-3.705	-3.705	-3.705
Kulturel virksomhed	U	51.666	49.866	45.826	45.347	45.316
	I	-3.252	-3.564	-3.252	-3.252	-3.252

Budgettet til Biblioteker og kultur er reduceret med 3,2 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf en reduktion på 3,0 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 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 2021.

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 2021-priser svarende til pris- og lønudviklingen.

Puljer

Tabel 5: 1.000 kr. 2021-priser	Budget 2020	Budget 2021	Budgetoverslag		
			2022	2023	2024
Folkeoplysningsudvalgets udviklingspulje	120	247	247	247	247
Musikudvalgets tilskudspulje	471	474	474	474	474
Kvalitetspulje (Pulje 1)	2.754	2.603	2.603	2.603	2.603
Mangfoldighedspuljen (Pulje 2)	1.485	1.497	1.497	1.497	1.497

Faste tilskud

Tabel 6: 1.000 kr. 2021-priser	Regnskab 2019	Budget 2020	Budget 2021
Frederiksberg Museerne	6.728	7.786	7.846
Skoletjenesten	674	670	676
Riddersalen	4.690	5.283	5.323
Aveny Teater	3.838	3.719	3.747
Historisk Topografisk Selskab	84	85	85
Det Grønlandske Hus	225	228	230
Kunstforeningen Frederiksberg Rådhus	11	11	11
Frederiksberg Kunstforening	8	8	8
Ungdomsorganisationens lejrhytter	361	393	396
Musikhøjskolen	7.461	7.507	7.661
Copenhagen Jazz Festival	392	446	449
Stella Polaris	769	781	787
Copenhagen Phil	490	500	504
Frederiksberg Idræts Union (F.I.U.)	18.882	19.141	19.285
Kæmpernes Idræts Forening	28	33	34
Kjøbenhavns Boldklub (K.B.)	12.217	12.386	11.574
X-hal	0	112	113
Kæmpernes Idræts Forening	28	33	34
Bidrag til Vestskoven	0	92	93
Naturcenter Amager	57	66	68

Børneudvalget

Børneudvalget har ansvaret for kommunens aktiviteter på børneområdet. Under udvalget budgetlægges aktiviteterne Dagtilbud til børn, Tilbud til børn og unge med særlige behov, Fællesrådgivningen for børn og unge samt Merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste.

Drift

Tabel 1:							
1.000 kr.		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Børneudvalget	U	985.119	960.249	971.034	969.500	973.048	971.677
	I	-250.541	-250.324	-245.326	-248.077	-249.377	-248.791
Dagtilbud til børn og unge	U	753.709	747.316	752.021	752.272	757.250	758.768
	I	-210.029	-205.983	-213.357	-216.566	-218.336	-218.815
Tilbud til børn og unge med særlige behov	U	203.160	181.564	191.914	190.893	189.464	186.575
	I	-28.023	-33.858	-21.892	-21.435	-20.964	-19.899
Fællesrådgivningen for børn og unge	U	5.841	6.539	6.790	6.026	6.025	6.025
	I	0	0	0	0	0	0
Merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste	U	22.409	24.830	20.308	20.308	20.308	20.308
	I	-12.489	-10.483	-10.077	-10.077	-10.077	-10.077

Anlæg

Tabel 2:							
1.000 kr.			Budget	Budgetoverslag			
2021-priser			2021	2022	2023	2024	
Børneudvalget, i alt	U		1.000	500	500	1.000	
	I		0	0	0	0	

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

Dagtilbud til børn

Opgaver

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

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

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

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

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

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

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

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

Kommunen yder derudover tilskud til 14 private institutioner, der ligger i kommunen. Der ydes desuden tilskud til private institutioner i andre kommuner, når børn bosat i Frederiksberg Kommune har plads i dem. Tilskuddet udgør den gennemsnitlige nettodriftsudgift eksklusiv støttepædagogudgifter per barn i alderssvarende dagtilbud. Herudover ydes et administrationsbidrag samt et bygningstilskud per barn. Private institutioner opkræver selv forældrebetalingen.

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

Lovgrundlag

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

Kommunalbestyrelsen kan, jf. Dagtilbudsloven kapitel fire, for tre måneder ad gangen beslutte at lukke ventelisten for børn og unge fra andre kommuner, hvilket i praksis har været tilfældet for dagtilbud for 0-5 årige, siden muligheden blev indført i 2004 og indtil 2016, hvor Frederiksberg for første gang åbnede ventelisterne for dagtilbud. Herefter har ventelisterne været lukkede fra marts 2018 til den 2. oktober 2018, hvor de igen blev åbnet for børn fra andre kommuner. Efterfølgende besluttede Kommunalbestyrelsen at lukke ventelisterne den 14. januar 2020.

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 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. 2021-priser		Budget	Budget	Budgetoverslag		
		2020	2021	2022	2023	2024
Dagtilbud til børn og unge	U	747.315	752.021	752.272	757.250	758.768
	I	-205.983	-213.357	-216.566	-218.336	-218.815
Fælles formål	U	66.010	71.380	69.185	67.118	67.138
	I	-31.397	-32.487	-32.540	-30.296	-30.448
Dagpleje	U	7.309	6.934	7.554	7.560	7.560
	I	-1.541	-1.539	-1.539	-1.585	-1.585
Daginstitutioner	U	610.454	611.099	612.868	619.909	621.407
	I	-171.444	-177.569	-180.725	-184.693	-185.020

Tabel 3:				Budgetoverslag			
1.000 kr.			Budget	Budget	2022	2023	2024
2021-priser			2020	2021			
Særlige dagtilbud	U		17.235	16.804	16.801	16.799	16.799
	I		-1.232	-1.232	-1.232	-1.232	-1.232
Tilskud til puljeordninger og privatinstitutioner	U		42.479	41.976	41.976	41.976	41.976
	I		-369	-530	-530	-530	-530
Kommunal tilskud PAU	U		3.828	3.828	3.889	3.889	3.889

Budgettet til dagtilbud er reduceret med 2,7 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf en forøgelse på 1,7 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og reduktioner på i alt 4,4 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2021.

Normtal for dagtilbud 0-5 årige

Budgetrammen for dagtilbud til børn består af følgende elementer:

Faste udgifter (herunder dagplejens udgifter, udgifter til specialinstitutioner, udgifter til pulje- og privatinstitutioner og faste udgifter med skæv profil i overslagsårene).

Forældrebetaling, friplads og søskenderabat (opgjort på baggrund af takster/historiske budget- og pladsforudsætninger).

Køb og salg (opgjort på baggrund af prognose og forventet købs- og salgspris).

Variable udgifter på institutioner og fælles formål til hhv. eksisterende pladser samt det antal "nye pladser", som skal oprettes eller nedlægges i henhold til prognosens samlede forudsætning om pladsbehovet.

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

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

Det variable budget fra 2021 og frem er beregnet på baggrund af normtallet fra 2020 justeret for politisk vedtagne opgaveændringer.

Normtal for dagtilbud

Tabel 4:				Budgetoverslag			
1.000 kr.			Budget	Budget	2022	2023	2024
2021-priser			2020	2021			
Budgetramme*	U		747.315	752.021	752.272	757.250	758.768
	I		-205.983	-213.357	-216.566	-218.336	-218.815
Øvrige faste udgifter	U		191.635	184.390	179.747	180.443	180.466
Forældrebetaling	I		-174.089	-174.374	-174.530	-175.543	-175.871
Køb og salg	U		13.261	17.439	17.439	17.442	17.442
	I		-29.331	-30.295	-30.382	-30.296	-30.448
Friplads- og søskendetilskud	U		35.024	32.982	33.009	33.217	33.217
Normbeløb (variabelt budget)			539.857	541.503	543.432	546.868	548.363

Tabel 4: 1.000 kr. 2021-priser	Budget		Budgetoverslag		
	2020	2021	2022	2023	2024
Børneenheder i alt**	8.324	8.315	8.287	8.279	8.299
Faste pladser	934	962	962	962	962
Variable pladser	7.390	7.353	7.325	7.317	7.337
Normtal, kr. pr. plads					
0-2 årige	146.105	147.288	148.377	149.479	149.479
3-5 og 6-9 årige	73.052	73.644	74.189	74.739	74.739

*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. En børnehaveplads udgør én børneenhed og en vuggestueplads udgør to børneenheder.

Fordeling af pladser

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

Antal pladser

Tabel 5: Fordeling af pladser Institution	Antal normerede pladser		
	0-2 år	3-5 år	I alt
Kommunal dagpleje	39		39
Privat pasning/pasning af eget barn	119	17	136
Private institutioner*	170	224	394
Puljeinstitutioner	8	13	21
Magnoliahuset (kommunal institution)	2	32	34
Daginstitutioner	2.277	2.799	5.076
Pladser i alt	2.615	3.085	5.700

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 to.

*eksklusiv pladser i privatinstitutioner i andre kommuner (15 0-2 årige og 43 3-5 årige)

Antallet af pladser oplyst ovenfor er det i budget 2021 forudsatte antal helårsbørn. Som følge af udviklingen i børnetallet ændrer antallet af pladser sig dog løbende.

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

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

Købte og solgte pladser

Tabel 6: Antal pladser	Budget		Budgetoverslag	
	2021	2022	2023	2024
Køb af vuggestuepladser*	74	74	74	74
Køb af børnehavepladser*	119	119	119	119
Køb i alt*	193	193	193	193
Salg af vuggestuepladser	105	105	105	106
Salg af børnehavepladser	162	163	162	162
Salg i alt	267	268	267	268

*inkl. pladser i privatinstitutioner i andre kommuner (15 pladser vedr. 0-2 årige og 43 pladser vedr. 3-5 årige)

Takster i dagtilbud for børn

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

Nedenfor ses beregnede takster på børneudvalgets område for budgetforslag 2021. Taksterne bliver genberegnet og fastsat i forbindelse med vedtagelsen af budget 2021.

Takster 2021

Tabel 7:			
	Takster 2021	Forældrebetaling pct. 2021	Takster 2020
Dagpleje			
Fuldtidstakst	3.075	22,5%	3.039
Deltidstakst, fast	1.406		1.566
Deltidstakst, pr. time	34		30
Vuggestue			
Fuldtidstakst	3.075	25,0%	3.039
Deltidstakst, fast	1.406		1.566
Deltidstakst, pr. time	34		30
Frokosttakst	558	100,0%	547
Børnehave			
Fuldtidstakst	1.705	25,0%	1.687
Deltidstakst, fast	822		902
Deltidstakst, pr. time	18		16
Frokosttakst	558	100,0%	547

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 omfatter overordnet forebyggende indsatser og anbringelser af børn og unge uden for hjemmet. Myndighedsopgaverne i den forbindelse fordeler sig på opholdssteder mv., forebyggende foranstaltninger, døgninstitutioner, sikrede døgninstitutioner samt plejefamilier. Budgettet er fordelt over følgende funktioner:

Opholdssteder mv. for børn og unge, funktion 05.28.20, omfatter udgifter til socialpædagogiske opholdssteder. Til socialpædagogiske opholdssteder betaler Frederiksberg Kommune en fast pris pr. måned for den anbragte borger. Der kan, som følge af individuelle behov hos den anbragte, være store prisudsving. Herudover afholdes udgifter i forbindelse med evt. psykologbehandling.

Forebyggende foranstaltninger for børn og unge, funktion 05.28.21, dækker udgifter til en forebyggende indsats, hvor målet er, at familien på sigt bliver i stand til at klare sig selv, så anbringelse af barnet eller den unge undgås. Budgettet under forebyggende foranstaltninger er sammensat af forskelligartede tilbud, som bl.a. omfatter psykologbehandling, familiebehandling, skoledagbehandling, fast kontaktperson, praktisk og pædagogisk støtte i hjemmet, aflastning, ledsageordninger samt personlig rådgivning.

Frederiksberg Kommune har driftsoverenskomst med fire selvejende institutioner, hvoraf Allégården og Bülowsvej udfører ambulante, forebyggende foranstaltninger for børn, unge og deres familier på Frederiksberg.

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

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

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

Frederiksberg Kommune har på selvejende institutioner rådighed over 35 døgnpladser, 3 familiedøgnpladser samt 13 hybelværelser. Døgninstitutionernes budgetter er relativt forskellige. Det skyldes forskelle i pladsnormering, målgruppe og forskel i opgavetyperne institutionerne imellem.

I 2020 videreudvikles og tilpasses tilbudsviften på Allégården, så en større del af kontaktpersonopgaven kan varetages af Ungdomscenteret Allégården. Udviklingen af tilbuddet sker inden for den eksisterende budgetramme

Sikrede døgninstitutioner mv. for børn og unge, funktion 05.28.24 og 05.28.26, omfatter udgifter til børn og unges ophold på sikrede døgninstitutioner samt foranstaltninger som følge af afgørelser i ungdomskriminalitets nævnet. Udgifterne hertil er sammensat af to dele: dels en udgift til døgnkost, og dels en objektiv finansiering, som er fastsat ud fra antallet af borgere i kommunen mellem 15 og 17 år.

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

Lovgrundlag

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

Budgetforudsætninger

Budget 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2020 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2021, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 8:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Tilbud til børn og unge med særlige behov	U	181.564	191.914	190.893	189.464	186.575
	I	-33.858	-21.892	-21.435	-20.964	-19.899
Opholdssteder m.v.	U	22.718	26.650	25.408	24.293	22.112
	I	-7.085	-7.124	-7.125	-7.125	-6.571
Forebyggende foranstaltninger	U	50.334	80.532	82.006	81.997	81.965
	I	-12.370	-1.869	-1.910	-1.745	-1.817
Døgninstitutioner	U	66.998	46.577	45.358	45.150	44.496
	I	-12.320	-12.809	-12.310	-12.005	-11.422

Tabel 8: 1.000 kr. 2021-priser		Budget	Budget	Budgetoverslag		
		2020	2021	2022	2023	2024
Sikrede døgninstitutioner	U	6.020	6.020	6.020	6.020	6.020
	I	-66	-66	-66	-66	-66
Ledsagerordning til børn med nedsat funktionsevne	U	114	0	0	0	0
	I	0	0	0	0	0
Plejefamilier	U	35.381	32.135	32.101	32.004	31.981
	I	-2.018	-23	-23	-23	-23

Budgettet til Tilbud til unge med særlige behov er forøget med 22,3 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf en reduktion på 6,8 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og forøgelser på i alt 29,1 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2021.

Fordeling af pladser - anbringelser

Fra 2014 sås en stigning i antallet af anbragte børn og unge, der bl.a. skyldes en stigning i antallet af uledsagede flygtningebørn, som kommunen modtog. Flere af de uledsagede flygtningebørn er nu fyldt 18 år og er overgået til efterværn, som er støtte, der kan gives til den unge til det 22. år.

Anbringelsesstatistikken pr. 1. april 2020 viser 125 anbragte børn og unge, hvoraf 5 er flygtninge. Til sammenligning var der i april 2018 23 flygtninge anbragt ud af et samlet anbringelsestal på 151. Nedenstående tabel viser hvordan fordelingen var på anbringelsestyper 1. april 2020.

Antal anbragte fordelt på anbringelsestyper og sted samt antal normerede pladser

Tabel 9: Anbringelsestype	Normeret pladser	Antal anbragte pr. 1. april 2020
Familiepleje		45
Netværksplejefamilie		11
Opholdssted		21
Sikret døgninstitution		1
Kostskole mv.		2
Døgninstitutioner, køb		18
Eget værelse samt hybler egne døgninst.		4
Mellemkommunale*		6
<i>Egne døgninstitutioner**</i>		
Bülowsvej - for Børn og Familier – familiepladser	3	
Bülowsvej - for Børn og Familier	10	1
Josephine Schneiders Hus	12	7
Ungdomspensionen Jens Jessens Vej	13	9
Antal anbragte i alt		125

Note: Familiepladser på Bülowsvej tæller ikke med som anbringelse, da der er tale om en forebyggende foranstaltning.

* Mellemkommunale borgere, hvor Frederiksberg Kommune er betalingskommune.

** Solgte pladser til andre kommuner indgår ikke i tabellen. Antallet af salgspladser ligger pr. 1. april 2020 på 7 døgnpladser samt 2 familiepladser.

Fællesrådgivningen for Børn og Unge

Opgave

Rådgivning og rådgivningsinstitutioner, funktion 05.38.40, omfatter udgifter til Frederiksbergs Familie- og Ungerådgivning og køb af specialrådgivningsydelser. Familie- og Ungerådgivningen tilbyder hjælp til familier

og unge, der har problemer, eksempelvis psykologhjælp. *Funktion 05.28.21, forebyggende foranstaltninger for børn og unge* dækker udgifter til forebyggende indsatser.

Lovgrundlag

Fællesrådgivningen er reguleret af Lov om social service.

Budgetforudsætninger

Budget 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2020 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2021, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 10:			Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.			2020	2021	2022	2023	2024
2021-priser							
Fællesrådgivningen for børn og unge	U		6.539	6.790	6.026	6.025	6.025
	I		0	0	0	0	0
Fællesrådgivningen for børn og unge	U		6.539	6.790	6.026	6.025	6.025
	I		0	0	0	0	0

Budgettet til Fællesrådgivningen for børn og unge er forøget med 0,3 mio. kr. i forhold til budget 2020. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2021.

Merudgiftsydelser og tabt arbejdsfortjeneste

Opgave

Sociale formål, funktion 05.57.72. Budgettet vedrører merudgifter til børn med handicap samt hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste til forældre med børn med betydelig og varig nedsat funktionsevne eller kronisk eller langvarig lidelse, og hvor forældrene selv passer deres børn. Der er 50 pct. statsrefusion på merudgiftsydelser. Udgifter i forbindelse med køb af træningsredskaber, kurser, hjælpere mv. konteres ligeledes her.

Lovgrundlag

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

Budgetforudsætninger

Budget 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2020 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2021. I 2020 er foretaget genopretning af sagerne og som følge af lovændringer er udgiftsforventningen nedjusteret med 4 mio. kr. fra 2020 til 2021.

Budget

Tabel 11:			Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.			2020	2021	2022	2023	2024
2021-priser							
Merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste	U		24.830	20.308	20.308	20.308	20.308
	I		-10.483	-10.077	-10.077	-10.077	-10.077
Merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste	U		24.830	20.308	20.308	20.308	20.308
	I		-10.483	-10.077	-10.077	-10.077	-10.077

Budgettet til Merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste er reduceret med 4,1 mio. kr. i forhold til budget 2020. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2021.

Socialudvalget

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

Drift

Tabel 1:							
1.000 kr. 2021-priser		Regnskab		Budget	Budgetoverslag		
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Socialudvalget	U	585.137	568.479	557.843	545.378	545.327	545.327
	I	-106.385	-96.990	-111.515	-108.802	-108.802	-108.802
Integrationsindsats	U	10.964	7.463	4.029	1.699	1.699	1.699
	I	-3.115	-518	-930	0	0	0
Boligsocialt arbejde mv.	U	8.144	8.118	6.511	4.089	4.089	4.089
	I	-8	-226	7	7	7	7
Tilbud til voksne med særlige behov	U	540.437	518.302	512.707	504.993	504.942	504.942
	I	-94.229	-81.623	-95.968	-94.186	-94.186	-94.186
Senblindekurser mv.	U	143	483	483	483	483	483
	I	0	0	0	0	0	0
Sociale formål	U	2.878	7.930	7.930	7.930	7.930	7.930
	I	-199	-4.225	-4.225	-4.225	-4.225	-4.225
Personlige tillæg og helbrestillæg mv.	U	17.598	20.834	20.834	20.834	20.834	20.834
	I	-8.680	-10.399	-10.399	-10.399	-10.399	-10.399
Støtte til frivilligt socialt arbejde mv.	U	4.974	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350
	I	-154	0	0	0	0	0

Anlæg

Tabel 2:						
1.000 kr. 2021-priser		Budget		Budgetoverslag		
		2021	2022	2023	2024	
Socialudvalget, i alt	U	0	0	250	3.700	
	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 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2020 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2021, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 3:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Integrationsindsats	U	7.463	4.029	1.699	1.699	1.699
	I	-518	-930	0	0	0
Integrationsindsats	U	1.520	1.294	890	890	890
	I	0	0	0	0	0
Midlertidig boligplacering af flygtninge	U	5.942	2.736	809	809	809
	I	-518	-930	0	0	0

Budgettet til Integrationsindsats er reduceret med 3,8 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf en reduktion på 3,1 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og reduktioner 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 2021.

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 for beboerne. 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 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2020 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2021, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 4:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Boligsocialt arbejde mv.	U	8.118	6.511	4.089	4.089	4.089
	I	-226	7	7	7	7
Boligsocialt arbejde	U	8.118	6.511	4.089	4.089	4.089
	I	-226	7	7	7	7

Budgettet til Boligsocialt arbejde mv. er reduceret med 1,4 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf en reduktion på 1,5 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og forøgelser 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 2021.

Tilbud til voksne med særlige behov

Opgaver

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

Beskyttet beskæftigelse, funktion 05.38.58 og Aktivitets- og samværstilbud, funktion 05.38.59, vedrører drift af kommunens aktivitets- og beskæftigelsescenter på Bernhard Bangs Allé, Magneten, som er en del af Center for Social Virksomhed, som åbnede medio 2015 og rummer værksteder, café og idrætsfaciliteter i henhold til servicelovens §§103-104. Desuden rummer centret en skærmet afdeling for brugere med autismspektrumsforstyrrelser. 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 Café Paraplyen.

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

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

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

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

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

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

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

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

Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse, funktion 03.30.46. Budgettet dækker udgifter til ungdomsuddannelse for unge med særlige behov. Uddannelsen er målrettet unge borgere med udviklingshæmning 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 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2020 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2021, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet. Tabel 5 nedenfor angiver hvor mange helårspladser, der kan finansieres på baggrund af de givne budgettrammer til køb af pladser i 2021.

Køb af pladser

Tabel 5: Budgetforudsætninger for udgifter til køb af pladser i budget 2021

	Antal helårspladser	Gennemsnitspris pr. helårsplads*, t.kr.
§84 Aflastning	17,5	157
§85 Socialpædagogisk støtte	41,8	291
§96 Borgerstyret personlig assistance	22,9	1.528
§102 Behandlingstilbud	22,0	43
§103 Beskyttet beskæftigelse	20,9	183
§104 Aktivitets- og samværstilbud	100,6	248
§107 Midlertidige botilbud	36,9	825
§108 Længerevarende botilbud	75,6	1.287
LLU §§2 og 10 - STU	44,9	315

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

*Gennemsnitspriser pr. helårsplads er opgjort på baggrund af data for disponerede køb af pladser for 2020 fremskrevet til 2021-priser.

Ud over forudsætningerne for køb af pladser er budget 2021 baseret på forudsætningerne for salg af pladser fra Frederiksberg Kommunes egne tilbud, jf. tabel 6 nedenfor.

Salg af pladser

Tabel 6: Budgetforudsætninger for indtægter fra salg af pladser i budget 2021

	Antal helårspladser	Gennemsnitspris pr. helårsplads*, t.kr.
§103 Beskyttet beskæftigelse	2,7	138
§104 Aktivitets- og samværstilbud	6,1	322
§107 Midlertidige botilbud	6,0	480
§108 Længerevarende botilbud	11,4	793

*Gennemsnitspriser pr. helårsplads er opgjort på baggrund af data for disponerede salg af pladser for 2020 fremskriver til 2021-priser.

Budget

Tabel 7:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Tilbud til voksne med særlige behov	U	518.302	512.707	504.993	504.942	504.942
	I	-81.623	-95.968	-94.186	-94.186	-94.186
	N	436.679	416.739	410.807	410.756	410.756
Beskyttet beskæftigelse, netto		21.739	6.818	6.808	6.808	6.808
Køb af pladser	U	4.705	3.794	3.794	3.794	3.794
Salg af pladser	I	-2.495	-373	-373	-373	-373
Kommunale og selvejende tilbud	U	18.333	1.886	1.876	1.876	1.876
	I	-45	-52	-52	-52	-52
Fællesudgifter og projekter	U	1.222	1.544	1.544	1.544	1.544
Den centrale refusionsordning	I	19	19	19	19	19
Aktivitets- og samværstilbud, netto		33.591	47.398	47.398	47.398	47.398
Køb af pladser	U	24.961	24.708	24.708	24.708	24.708
Salg af pladser	I	-327	-1.945	-1.945	-1.945	-1.945
Kommunale tilbud	U	8.685	24.218	24.218	24.218	24.218
	I	-289	-281	-281	-281	-281
Fællesudgifter	U	561	699	699	699	699
Botilbud til hjemløse, netto		13.100	11.987	11.626	11.626	11.626
Køb af pladser	U	9.978	8.456	8.456	8.456	8.456
Salg af pladser	I	-17.435	-17.481	-16.860	-16.860	-16.860
Kommunale og selvejende tilbud	U	34.621	34.843	33.592	33.592	33.592
	I	-273	-273	-273	-273	-273
Fællesudgifter og projekter	U	2.679	2.303	1.346	1.346	1.346
	I	-3.279	-3.388	-2.469	-2.469	-2.469
Statsrefusion	I	-13.191	-12.474	-12.165	-12.165	-12.165
Alkohol og stofmisbrug, netto		26.373	26.532	26.222	26.222	26.222
Køb af alkoholmisbrugsbehandling	U	729	729	729	729	729
Køb af stofmisbrugsbehandling	U	3.344	3.344	3.344	3.344	3.344
Salg af alkoholmisbrugsbehandling	I	-973	-973	-973	-973	-973
Salg af stofmisbrugsbehandling	I	-730	-730	-730	-730	-730
Kommunale og selvejende tilbud	U	23.725	23.885	23.881	23.881	23.881
	I	8	8	8	8	8
Fællesudgifter og projekter	U	269	269	-38	-38	-38
Botilbud til længerevarende ophold, netto		148.463	134.713	134.646	134.646	134.646
Køb af pladser	U	100.320	100.320	100.320	100.320	100.320
Salg af pladser	I	-10.749	-8.928	-8.928	-8.928	-8.928
Kommunale og selvejende tilbud mv.	U	75.350	75.285	75.284	75.284	75.284
	I	-3.913	-3.913	-3.913	-3.913	-3.913
Fællesudgifter og projekter	U	254	-344	-344	-344	-344
	I	-2.893	-2.961	-3.027	-3.027	-3.027
Den centrale refusionsordning	I	-9.907	-24.745	-24.745	-24.745	-24.745
Botilbud til midlertidigt ophold, netto		87.649	83.329	79.392	79.392	79.392
Køb af pladser	U	34.348	30.835	27.940	27.940	27.940
Salg af pladser	I	-1.242	-2.860	-2.860	-2.860	-2.860
Kommunale og selvejende tilbud	U	43.434	45.517	45.517	45.517	45.517
	I	-19	-19	-19	-19	-19

Tabel 7:			Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.			2020	2021	2022	2023	2024
2021-priser							
Fællesudgifter	U		15.775	14.502	13.459	13.459	13.459
	I		-1.107	-1.107	-1.107	-1.107	-1.107
Den centrale refusionsordning	I		-3.538	-3.538	-3.538	-3.538	-3.538
Kontaktperson/ledsageordn., netto			20.606	17.959	16.722	16.682	16.682
Støtte- og kontaktpersonordning for personer med sindslidelse	U		17.051	13.497	12.260	12.220	12.220
Ledsageordning for personer med handicap	U		1.764	2.671	2.671	2.671	2.671
Kontaktpersonordning for døvblinde	U		1.189	1.189	1.189	1.189	1.189
Støtte- og kontaktpersonordning for personer med alkohol- og stofmisbrug	U		644	644	644	644	644
Den centrale refusionsordning	I		-41	-41	-41	-41	-41
Borgerstyret personlig assistance, netto			34.511	34.511	34.510	34.510	34.510
BPA-ordning	U		34.511	34.511	34.510	34.510	34.510
Den centrale refusionsordning	I		0	0	0	0	0
Støtte i eget hjem mv., netto			31.200	30.397	30.398	30.398	30.398
Støtte i eget hjem (§85) mv.	U		40.403	40.308	40.309	40.309	40.309
	I		-177	-885	-885	-885	-885
Den centrale refusionsordning	I		-9.026	-9.026	-9.026	-9.026	-9.026
Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse mv., netto			19.449	23.095	23.085	23.074	23.074
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	U		15.859	19.588	19.579	19.567	19.567
Specialpædagogisk bistand til voksne	U		3.590	3.506	3.506	3.506	3.506

Budgettet til Tilbud til voksne med særlige behov er reduceret med 19,9 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf en reduktion på 11,5 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og reduktioner på i alt 8,4 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2021.

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 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2020 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2021, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 8:							
1.000 kr.			Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser			2020	2021	2022	2023	2024
Senblindekurser mv.	U		483	483	483	483	483
	I		0	0	0	0	0
Senblindekurser	U		483	483	483	483	483
	I		0	0	0	0	0

Der er ingen ændringer til budgettet til Senblindekurser i forhold til budget 2020.

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 pct. 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 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2020 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2021, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 9:							
1.000 kr.			Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser			2020	2021	2022	2023	2024
Sociale formål	U		7.930	7.930	7.930	7.930	7.930
	I		-4.225	-4.225	-4.225	-4.225	-4.225
Merudgiftsydelser	U		7.930	7.930	7.930	7.930	7.930
	I		-4.225	-4.225	-4.225	-4.225	-4.225

Der er ingen ændringer til budgettet til sociale formål i forhold til budget 2020.

Personlige tillæg og helbredstillæg

Opgave

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

Lovgrundlag

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

Budgetforudsætninger

Budget 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2020 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2021, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 10:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Personlige tillæg og helbredstillæg mv.	U	20.834	20.834	20.834	20.834	20.834
	I	-10.399	-10.399	-10.399	-10.399	-10.399
Personlige tillæg og helbredstillæg	U	20.834	20.834	20.834	20.834	20.834
	I	-10.399	-10.399	-10.399	-10.399	-10.399

Der er ingen ændringer til budgettet til personlige tillæg og helbredstillæg i forhold til budget 2020.

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 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2020 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2021, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 11:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Støtte til frivilligt socialt arbejde mv.	U	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350
	I	0	0	0	0	0
Støtte til frivilligt socialt arbejde	U	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350
	I	0	0	0	0	0

Der er ingen ændringer til budgettet til støtte til frivilligt socialt arbejde i forhold til budget 2020.

By- og miljøudvalget

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

Drift

Tabel 1:							
1.000 kr.		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2019	2020	2021	2022	2023	2024
By- og Miljøudvalget	U	210.921	220.902	218.149	213.740	214.030	215.528
	I	-95.850	-115.376	-112.749	-108.522	-108.522	-108.522
Kirkegårde mv.	U	16.635	16.353	16.220	16.120	16.120	16.120
	I	-13.893	-15.599	-15.824	-15.824	-15.824	-15.824
Miljø	U	10.971	13.497	10.920	10.069	10.056	10.056
	I	-3.179	-5.431	-3.378	-2.647	-2.647	-2.647
Grønne områder mv.	U	27.737	27.196	27.655	27.053	27.678	27.678
	I	-16	0	0	0	0	0
Vejvæsen og parkering	U	101.786	100.530	99.632	97.285	97.448	100.095
	I	-71.510	-90.268	-90.051	-90.051	-90.051	-90.051
Kollektiv trafik mv.	U	48.879	68.650	68.561	68.051	67.566	66.417
	I	0	-4.079	-3.497	0	0	0
FGV mv.	U	4.211	-5.324	-4.838	-4.838	-4.838	-4.838
	I	-7.252	0	0	0	0	0

Anlæg

Tabel 2:					
1.000 kr.		Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2021	2022	2023	2024
By- og miljøudvalget	U	58.482	63.480	57.650	56.750
	I	-1.150	-500	-500	-500

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

Kirkegårde

Opgaver

Der budgetlægges på *kirkegårde, funktion 00.35.40*.

I 2010 blev Frederiksberg Begravelsesvæsen kommunaliseret, hvorefter vedligeholdelse og drift af kommunens tre kirkegårde varetages i kommunalt regi. Opgaverne vedrørende drift af kirkegårde og krematoriet er organiseret med Vej & Park som bestiller og FGV som udfører. Frederiksberg Ældre Kirkegård er gendbudt til en privat leverandør med virkning fra 1. januar 2020.

Budgetforudsætninger

Budgetforslag 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2020 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2021, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 3:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Kirkegårde mv.	U	16.353	16.220	16.120	16.120	16.120
	I	-15.599	-15.824	-15.824	-15.824	-15.824
Kirkegårde	U	16.353	16.220	16.120	16.120	16.120
	I	-15.599	-15.824	-15.824	-15.824	-15.824

Budgettet til Kirkegårde mv. er reduceret med 0,4 mio. kr. i forhold til budget 2020, som vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2021.

Miljø.

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:

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

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

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

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

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

Diverse udgifter og indtægter 00.52.93, dækker over lovpligtigt skorstensfejarbejde og skadedyrsbekæmpelse, som primært vedrører 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

Budgetforslaget til 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2020 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2021, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 4:			Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.			2020	2021	2022	2023	2024
2021-priser							
Miljø	U		13.497	10.920	10.069	10.056	10.056
	I		-5.431	-3.378	-2.647	-2.647	-2.647
Fælles miljøformål	U		1.992	1.972	1.902	1.889	1.889
	I		0	0	0	0	0
Jordforurening	U		2.582	2.325	2.325	2.325	2.325
	I		-186	-186	-186	-186	-186
Planlægning, undersøgelser, tilsyn mv.	U		2.402	2.147	2.096	2.096	2.096
	I		0	0	0	0	0
Miljøtilsyn med virksomheder	U		1.297	1.297	1.297	1.297	1.297
	I		-11	-11	-11	-11	-11
Skadedyrsbekæmpelse	U		5.223	3.180	2.449	2.449	2.449
	I		-5.233	-3.180	-2.450	-2.450	-2.450

Budgettet til Miljø er reduceret med 0,5 mio. kr. i forhold til budget 2020, som vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020.

Grønne Områder

Opgaver

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

Budgetforudsætninger

Budgetforslag 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2020 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2021, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 5:			Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.			2020	2021	2022	2023	2024
2021-priser							
Grønne områder mv.	U		27.196	27.655	27.053	27.678	27.678
	I		0	0	0	0	0
Grønne områder	U		27.196	27.655	27.053	27.678	27.678
	I		0	0	0	0	0

Budgettet til Grønne områder mv. er forøget med 0,5 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf en forøgelse på 1,3 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og reduktioner på i alt 0,9 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2021.

Vejvæsen og parkering

Opgaver

Vejvæsen og parkering dækker over følgende opgaver:

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

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

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

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

Vintertjeneste, funktion 02.28.14, dækker udgifter til glatførebekæmpelse, herunder hovedsageligt saltning samt snerydning. Der eksisterer et varslingsberedskab i hovedstadsområdet, som varsler kommunerne. Opgaveløsningen er omfattet af en kontrakt med Frederiksberg Gartner- og Vejservice, der dækker 27 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. Loven regulerer endvidere pligterne for både offentlige veje i forbindelse med snerydning, glatførebekæmpelse og renholdelse.

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

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

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

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

Budgetforudsætninger

Budgetforslag 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2020 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2021, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 6:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Vejvæsen og parkering	U	100.530	99.632	97.285	97.448	100.095
	I	-90.268	-90.051	-90.051	-90.051	-90.051
Fælles vejformål	U	8.062	10.163	7.855	7.855	10.501
	I	-2.090	-2.090	-2.090	-2.090	-2.090
Parkeringsregulering	U	28.881	27.994	28.016	28.039	28.039
	I	-86.973	-86.761	-86.761	-86.761	-86.761
Arbejder på private fællesveje	U	1.201	1.201	1.201	1.201	1.201
	I	-1.205	-1.201	-1.201	-1.201	-1.201
Vejvedligeholdelse	U	53.209	51.118	51.135	51.276	51.276
	I	0	0	0	0	0
Vintertjeneste	U	9.177	9.156	9.078	9.078	9.078
	I	0	0	0	0	0

Budgettet til Vejvæsen og parkering er reduceret med 0,7 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf en reduktion på 1,4 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og forøgelser 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 2021.

Kollektiv trafik

Opgaver

Kollektiv trafik, Busdrift, funktion 02.32.31, dækker den udgift, som kommunen betaler til trafikskabet 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 Trafikskaber*.

Budgetforudsætninger

Kollektiv trafik er budgetlagt med det beløb, som ifølge Movia skønnes at blive Frederiksberg Kommunes udgift til opgaven, jf. Movias budget 2021. Efterfølgende er eventuelle politisk vedtagne beslutninger indarbejdet.

Budget

Tabel 7:						
1.000 kr.		Budget	Budgetoverslag			
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Kollektiv trafik mv.	U	68.650	68.561	68.051	67.566	66.417
	I	-4.079	-3.497	0	0	0
Kollektiv trafik	U	68.650	68.561	68.051	67.566	66.417
	I	-4.079	-3.497	0	0	0

Budgettet til Kollektiv trafik mv. er forøget med 0,5 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf en forøgelse på 2,8 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og reduktioner på i alt 2,3 mio. kr. vedrører nye

ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2021.

FGV

Opgaver

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Lovgrundlag

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

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

Budgetforudsætninger

Budgetforslag 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2020 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2021, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

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

Budget

Tabel 8:		Budgetoverslag				
1.000 kr.		Budget	Budget	2022	2023	2024
2021-priser		2020	2021			
FGV mv.	U	-5.324	-4.838	-4.838	-4.838	-4.838
	I	0	0	0	0	0
FGV	U	-5.324	-4.838	-4.838	-4.838	-4.838
	I	0	0	0	0	0

Budgettet til FGV mv. er forøget med 0,5 mio. kr. i forhold til budget 2020, som vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2021.

Brugerfinansieret område

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

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

Drift

Tabel 9:							
1.000 kr.		Regnskab		Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2019	2020	2021	2022	2023	2024
By- og miljøudvalget (brugerfinansieret)	U	161.672	160.313	168.326	169.243	169.340	166.895
	I	-152.190	-160.106	-170.988	-170.604	-170.773	-168.310
Klimatilpasning	U	406	0	0	0	0	0
	I	-2.198	-1.759	-1.761	-1.780	-1.799	-1.819
Renovation (brugerfinansieret)	U	161.266	160.313	168.326	169.243	169.340	166.895
	I	-149.991	-158.348	-169.227	-168.824	-168.973	-166.491

Anlæg

Tabel 10:		1.000 kr. brutto		Budget	Budgetoverslag		
2021-priser				2021	2022	2023	2024
Brugerfinansieret område, i alt	U			52.810	56.000	73.000	78.000
	I						
Klimatilpasning	U			52.810	56.000	73.000	78.000
	I			0	0	0	0

Note: De enkelte anlæg fremgår af direktionens anlægsplan.

Klimatilpasning

Opgaver

Under Klimatilpasning budgetlægges:

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

Lovgrundlag

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

bl.a. klimatilpasning. Den del af klimainvesteringerne, der vedrører spildevandselskabernes andel følger reglerne for forsyningsvirksomheder, da området skal hvile-i-sig-selv og er 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 11:		Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2020	2021	2022	2023	2024
2021-priser						
Klimatilpasning	U	0	0	0	0	0
	I	-1.759	-1.761	-1.780	-1.799	-1.819
Klimainvesteringer	U	0	0	0	0	0
	I	-1.759	-1.761	-1.780	-1.799	-1.819

Budgettet til Klimatilpasning er uændret i forhold til budget 2020.

Renovation (brugerfinansieret)

Opgaver

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

Under Renovationen budgetlægges:

Generel administration (kun husholdninger), 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. 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.

Ordninger for dagrenovation, dagrenovationslignende affald – organisk restaffald fra husholdninger og restaffald, funktion 01.38.61, dækker udgifter til indsamling og behandling af dagrenovation fra husholdninger og dagrenovationslignende affald fra virksomheder, samt madaffald fra husholdninger. Gebyret for restaffald 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. Indsamling af madaffald finansieres af et særskilt gebyr på linje med gebyrer for genanvendeligt affald mv.

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

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

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

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

Under Renovation (FGV) budgetlægges:

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

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

Ordninger for storskrald og haveaffald, funktion 01.38.62, Ordninger for glasemballage-, papir-, pap-, metal- emballage- og plastemballageaffald, funktion 01.38.63 og Øvrige ordninger og anlæg, funktion 01.38.66, dækker udgifter til håndtering af de affaldstyper, som FGV varetager.

Lovgrundlag

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

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

Budgetforudsætninger

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

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

Tabel 12: 1.000 kr. Løbende priser				Forventet
	Primo 2020	Drift 2020	Anlæg 2020	ultimo 2020
Renovationen i alt	5.443	2.825	0	8.268
Fælles formål	-3.406	7.636	0	4.230
Ordninger for dagrenovation - restaffald	-9.051	-4.729	0	-13.779
Ordninger for storskrald og haveaffald	4.574	553	0	5.127
Ordninger for glas, papir og pap	-2.250	662	0	-1.588
Ordninger for farligt affald	-389	162	0	-227
Genbrugsstationer	2.644	-1.004	0	1.641
Øvrige ordninger og anlæg	13.320	-456	0	12.863

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

Budget

Tabel 13: 1.000 kr. 2021-priser		Budgetoverslag				
		Budget 2020	Budget 2021	2022	2023	2024
Renovation	U	106.970	112.102	111.857	111.954	109.509
	I	-103.614	-112.926	-111.359	-111.509	-109.027
Fælles formål	U	1.579	2.027	1.953	1.955	1.801
	I	-758	-972	-865	-865	-757

Tabel 13:				Budgetoverslag		
1.000 kr.		Budget	Budget	2022	2023	2024
2021-priser		2020	2021			
Ordninger for dagrenovation - restaffald	U	54.081	60.293	60.244	60.295	59.050
	I	-53.638	-60.942	-60.176	-60.271	-58.973
Ordninger for storskrald og haveaffald	U	11.854	11.565	11.558	11.570	11.293
	I	-11.237	-12.365	-12.205	-12.206	-11.937
Ordninger for glas, papir og pap	U	13.062	22.810	22.777	22.800	22.250
	I	-12.059	-22.573	-22.198	-22.253	-21.661
Ordninger for farligt affald	U	2.529	3.015	2.988	2.994	2.870
	I	-2.330	-2.544	-2.436	-2.436	-2.329
Genbrugsstationer	U	12.328	12.420	12.364	12.368	12.272
	I	-13.266	-13.487	-13.432	-13.429	-13.321
Øvrige ordninger og anlæg	U	11.538	-27	-28	-28	-28
	I	-10.325	-42	-47	-49	-49

Budgettet til Renovation er reduceret med 4,2 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf en reduktion på 1,7 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og reduktioner på i alt 2,5 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2021.

Budget

Tabel 14:				Budgetoverslag		
1.000 kr.		Budget	Budget	2022	2023	2024
2021-priser		2020	2021			
Renovation (FGV)	U	53.343	56.224	57.386	57.386	57.386
	I	-54.734	-56.301	-57.464	-57.464	-57.464
Fælles formål	U	6.825	8.143	8.147	8.147	8.147
	I	0	0	0	0	0
Ordninger for dagrenovation - restaffald	U	26.312	27.220	27.893	27.893	27.893
	I	-33.356	-34.267	-34.943	-34.943	-34.943
Ordninger for storskrald og haveaffald	U	7.438	7.644	7.797	7.797	7.797
	I	-7.613	-7.820	-7.973	-7.973	-7.973
Ordninger for glas, papir og pap	U	8.795	9.055	9.247	9.247	9.247
	I	-9.182	-9.442	-9.636	-9.636	-9.636
Ordninger for farligt affald	U	1.434	1.496	1.541	1.541	1.541
	I	-1.452	-1.514	-1.559	-1.559	-1.559
Øvrige ordninger og anlæg	U	2.539	2.666	2.760	2.760	2.760
	I	-3.131	-3.258	-3.353	-3.353	-3.353

Budgettet til Renovation (FGV) er forøget med 1,3 mio. kr. i forhold til budget 2020, som vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2021.

Arbejdsmarkeds- og uddannelsesudvalget

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

Budgettet dækker:

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

Drift

Tabel 1:		1.000 kr.					
		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget	U	1.377.211	1.354.625	1.507.947	1.508.045	1.507.952	1.513.589
	I	-249.602	-228.799	-229.646	-232.536	-231.073	-231.676
Den aktive beskæftigelsesindsats	U	137.883	131.546	128.642	128.642	128.642	128.636
	I	-19.758	-10.905	-10.873	-10.873	-10.873	-10.873
Forsørgelsesydelse	U	1.170.590	1.155.879	1.309.938	1.308.283	1.310.532	1.318.437
	I	-196.446	-195.480	-201.412	-201.956	-202.503	-203.771
Integrationsområdet	U	54.507	42.730	43.801	46.102	43.762	41.513
	I	-33.155	-21.894	-16.850	-19.196	-17.186	-16.520
Ungdomsuddannelse og vejledning	U	14.230	24.469	25.566	25.018	25.016	25.003
	I	-243	-520	-511	-511	-511	-511

Anlæg

Der er i 2021-2024 ikke afsat budget til anlæg.

Generelle budgetforudsætninger

Budgettet på arbejdsmarkedsområdet er udarbejdet med udgangspunkt i seneste kendte regnskab, forventninger til økonomien i indeværende år samt forventninger til aktiviteter og enhedsomkostninger i de kommende år på baggrund af den faktiske udvikling i Frederiksberg Kommune og den mere generelle forventning fra Finansministeriets "Økonomisk Redegørelse, maj 2020".

Udgifterne på arbejdsmarkedsområdet finansieres – ud over 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. Boligstøtte er reguleret af Lov om individuel boligstøtte og Lov om byfornyelse og udvikling af byer.

Den aktive beskæftigelsesindsats

Opgave

Indsatser for arbejdsløse samt hjælpemidler, uddannelsespuljer og befording.

Indsatser for arbejdsløse, funktion 05.68.90, består af udgifterne til aktivering i ordinær uddannelse m.v., øvrige driftsudgifter samt udgifter til mentor. Frederiksberg Kommune arbejder med en tværfaglig innovativ ungeindsats, både organisatorisk og indsatsmæssigt på tværs af forvaltninger. Den samlede ungeindsats er placeret på F86, i et ungecenter. Centeret modtager alle kontanthjælpsmodtagere op til 30 år. I centeret indgår Ungdommens Uddannelsesvejledning Frederiksberg (UU), F86 afklaring og beskæftigelse, Jobcenter Frederiksberg og Ydelsesafdelingen for unge.

Hjælpemidler, uddannelsespuljer og befording, funktion 05.68.98, består af udgifterne vedrørende den kommunale beskæftigelses- og uddannelsesindsats for unge under 18 år samt udgifterne til hjælpemidler, uddannelsespuljer og befording.

Budgetforudsætninger

Budgettet til indsatser for arbejdsløse samt til hjælpemidler, uddannelsespuljer og befording er udarbejdet med udgangspunkt i regnskab 2019 og forventninger til 2020 og 2021. Efterfølgende er budgettet tilpasset til pris- og lønniveauet for 2021, og eventuelle politisk vedtagne ændringer er indarbejdet.

Budget

Tabel 2:		Budgetoverslag				
1.000 kr.		Budget	Budget	2022	2023	2024
2021-priser		2020	2021			
Den aktive beskæftigelsesindsats	U	131.546	128.642	128.642	128.642	128.636
	I	-10.905	-10.873	-10.873	-10.873	-10.873
Hjælpemidler, uddannelsespuljer og befording	U	3.672	3.672	3.672	3.672	3.672
	I	-1.332	-1.306	-1.306	-1.306	-1.306
Indsats for arbejdsløse	U	127.874	124.970	124.970	124.970	124.964
	I	-9.574	-9.567	-9.567	-9.567	-9.567

Budgettet til Den aktive beskæftigelsesindsats er reduceret med 2,9 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf reduktioner på 1,8 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og reduktioner på i alt 1,1 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 3 og bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2021.

Forsørgelsesydelse

Opgave

Ydelser til borgere tættest på arbejdsmarkedet, løntilskud og seniorjob, ydelser til borgere med særlige vilkår, førtidspension samt supplerende ydelser.

Ydelser til borgere tættest på arbejdsmarkedet, funktion 05.57.72, 05.57.73 og 05.57.78, består af udgifterne til sociale formål, kontant- og uddannelseshjælpsydelse samt a-dagpenge til forsikrede ledige.

Løntilskud og seniorjob, funktion 05.68.91, 05.68.94, 05.68.95, 05.68.96 og 05.68.97, består af udgifterne til beskæftigelsesindsatsen for forsikrede ledige, løntilskud samt seniorjob for personer over 55 år.

Ydelser til borgere med særlige vilkår, funktion 05.58.80, 05.58.81, 05.58.82 og 05.58.83, består af udgifter og indtægter vedrørende revalideringsydelse, ressourceforløbsydelse, jobafklaringsforløb, ledighedsydelse samt løntilskud og fleksløntilskud til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger.

Førtidspension, funktion 05.48.65, 05.48.66 og 05.48.68, består af udgifter og indtægter vedrørende seniorpension samt førtidspension. Førtidspensioner opdeles i to grupperinger: førtidspension til de borgere, der er visiteret efter 1. juli 2014 og dermed er omfattet af refusionsreformen, og førtidspension til de borgere, som er visiteret før juli 2014. Førtidspension tilkendes som udgangspunkt borgere over 40 år. Det er en betingelse for at få tilkendt førtidspension, at personens arbejdsevne er varigt nedsat, og at nedsættelsen er af et sådant omfang, at personen uanset mulighederne for støtte efter den sociale eller anden lovgivning, herunder beskæftigelse i fleksjob, ikke vil være i stand til at blive selvforsørgende med et indtægtsgivende arbejde. Seniorpension er for nedslidte borgere, der har under 6 år til folkepension.

Supplerende ydelser, funktion 05.57.71, 05.57.76 og 05.57.77, består af udgifter og indtægter vedrørende sygedagpenge, boligydelse og boligsikring.

Budgetforudsætninger

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

Budgettet til *Løntilskud og seniorjob samt Boligsikring og boligydelse* er udarbejdet med udgangspunkt i regnskab 2019 og forventninger til 2020 og 2021. Efterfølgende er budgettet tilpasset til pris- og lønniveauet for 2021, og eventuelle politisk vedtagne ændringer er indarbejdet.

Helårspersoner

Tabel 3:	Antal økonomiske helårspersoner				
	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budgetoverslag 2023	Budgetoverslag 2024
Kontanthjælp	1.007	1.050	1.058	1.079	1.100
Uddannelseshjælp	286	320	323	329	335
Forrevalidering	12	7	7	7	7
A-dagpenge	1.730	2.257	2.031	1.942	1.872
Revalidering	50	45	40	35	32
Ressourceforløb	300	250	246	246	250
Jobafklaringsforløb	260	250	240	231	226
Ledighedsydelse	100	118	122	126	130
Fleksløntilskud	510	420	480	510	535
Seniorpension		100	130	129	139
Førtidspension, tilkendt før 1. juli 2014	1.514	1.495	1.435	1.385	1.305
Førtidspension, tilkendt efter 1. juli 2014	600	855	990	1.070	1.185
Sygedagpenge	765	1.000	1.007	1.016	1.025
I alt	7.134	8.167	8.109	8.106	8.142

Budget

Tabel 4:							
1.000 kr.			Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser			2020	2021	2022	2023	2024
Forsørgelsesydelse	U		1.155.879	1.309.938	1.308.283	1.310.532	1.318.437
	I		-195.480	-201.412	-201.956	-202.503	-203.771
Ydelser til borgere tættest på arbejdsmarkedet	U		409.978	499.407	470.794	462.316	456.679
	I		-47.630	-49.813	-50.149	-50.954	-51.818
Løntilskud og seniorjob	U		33.882	31.314	30.140	29.441	28.817
	I		-12.812	-11.358	-10.507	-9.936	-9.412
Ydelser til borgere med særlige behov	U		217.562	207.679	214.740	217.597	221.564
	I		-76.424	-72.243	-72.840	-72.558	-72.885
Førtidspension	U		288.511	332.729	352.660	359.751	368.460
	I		-4.051	0	0	0	0
Supplerende ydelser	U		205.946	238.809	239.950	241.427	242.918
	I		-54.563	-67.999	-68.459	-69.055	-69.656

Budgettet til Forsørgelsesydelse er forøget med 148,1 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf udvidelser på 1,6 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og udvidelser på i alt 146,5 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 3 og bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2021.

Integrationsområdet

Opgave

Integrationsområdet indeholder de driftsrelaterede udgifter til danskuddannelse, vejledning og opkvalificering og mentor. Derudover omfatter området grund- og resultattilskud, ydelsen til selvforsørgelses- og hjemrejseprogram samt udgifter og indtægter til repatriering.

Integrationsindsatsen og særlige tilskud, funktion 05.46.60, består af udgifter og indtægter vedrørende Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb m.v.

Ydelser til borgere med under syv års ophold i Danmark, funktion 05.46.61, består af udgifter og indtægter vedrørende Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet, integrationsydelse, selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse mv.

Repatriering, funktion 05.46.65, består af udgifter og indtægter vedrørende repatriering. Udgifter består af hjælp til udlændinge omfattet af repatrieringsloven, som ønsker at rejse tilbage til hjemlandet. Indtægter udgøres af 100 pct. statsrefusion, samt et resultattilskud til kommunen, såfremt en borger repatrieres.

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 flygtningekvoter og deraf afledte familiesammenføringer til Frederiksberg Kommune.

Budget

Tabel 5:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Integration	U	42.730	43.801	46.102	43.762	41.513
	I	-21.894	-16.850	-19.196	-17.186	-16.520
Integrationsindsatsen og særlige tilskud	U	28.844	27.765	27.522	27.522	27.522
	I	-18.272	-12.466	-14.124	-12.746	-12.689
Ydelser til borgere med under syv års ophold i Danmark	U	13.673	15.823	18.366	16.027	13.778
	I	-3.236	-3.999	-4.687	-4.054	-3.446
Repatriering	U	213	213	213	213	213
	I	-385	-385	-385	-385	-385

Budgettet til Integrationsområdet er forøget med 6,1 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf udvidelser på 0,5 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og udvidelser på i alt 5,6 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 3 og bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2021.

Ungdomsuddannelse og vejledning

Opgave

Ungdomsuddannelse under arbejdsmarkeds- og uddannelsesudvalget omfatter opgaverne Ungdommens Uddannelsesvejledning og Frederiksberg Daghøjskole.

Ungdommens Uddannelsesvejledning, funktion 03.22.15, 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 er integreret i Ungecentret, hvor alle opgaver og medarbejdere vedrørende de unge er samlet.

Ungdomsuddannelser, funktion 03.30.42 og 03.30.43, omfatter kommunens udgifter til medfinansiering af den forberedende grunduddannelse.

Lovgrundlag

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

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

Budgetforudsætninger

Budget 2021 for Ungdomsuddannelse og vejledning er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2020, som derefter er tilpasset pris- og lønniveauet for 2021. Herefter er politisk vedtagne ændringer indarbejdet.

Budget

Tabel 6:		Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2020	2021	2022	2023	2024
2021-priser						
Ungdomsuddannelse og vejledning	U	24.469	25.566	25.018	25.016	25.003
	I	-520	-511	-511	-511	-511
Ungdommens uddannelsesvejledning	U	11.877	11.055	10.507	10.505	10.492
	I	0	0	0	0	0
Ungdomsuddannelser (FGU)	U	12.592	14.511	14.511	14.511	14.511
	I	-520	-511	-511	-511	-511

Budgettet til Ungdomsuddannelse og vejledning er forøget med 1,1 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf udvidelser på 9,4 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og reduktioner på i alt 8,3 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2021.

Sundheds- og forebyggelsesudvalget

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

Drift

Tabel 1:		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2019	2020	2021	2022	2023	2024
2021-priser							
Sundheds- og forebyggelsesudvalget	U	537.682	509.925	508.789	505.608	511.382	515.361
	I	-4.102	-2.213	-1.623	-750	-754	-754
Forebyggelse	U	26.967	26.707	25.904	19.721	19.718	19.718
	I	-3.500	-1.417	-808	-236	-236	-236
Sundhedstjeneste	U	21.946	20.873	21.530	21.116	21.107	21.071
	I	0	-310	-310	0	0	0
Børnetandpleje	U	33.178	32.580	31.243	31.217	31.205	31.152
	I	-62	-156	-156	-156	-156	-156
Omsorgs- og specialtandpleje	U	4.419	4.051	3.868	3.868	3.868	3.868
	I	-541	-330	-349	-358	-362	-362
Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet	U	451.172	425.713	426.245	429.687	435.484	439.553
	I	0	0	0	0	0	0

Anlæg

Der er i 2021-2024 ikke afsat budget til anlæg.

Forebyggelse

Opgaver

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

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

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

Lovgrundlag

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

Budgetforudsætninger

Budgetforslag 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budgetforslag 2020, som derefter er tilpasset pris- og lønniveauet for 2021. Efterfølgende er de politiske vedtagne ændringer indarbejdet.

Budget

Tabel 3:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Forebyggelse	U	26.707	25.904	19.721	19.718	19.718
	I	-1.417	-808	-236	-236	-236
Forebyggelsen	U	26.707	25.904	19.721	19.718	19.718
	I	-1.417	-808	-236	-236	-236

Budgettet til Forebyggelse er reduceret med 0,2 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf en reduktion på 0,4 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og forøgelser 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 2021.

Sundhedstjenesten

Opgaver

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

Lovgrundlag

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

Budgetforudsætninger

Budgettet er korrigeret for den forventede udvikling i aldersgruppen 0-17 årige og tilpasset pris- og lønniveauet for 2021. Efterfølgende er eventuelle politisk vedtagne ændringer indarbejdet.

Budget

Tabel 4:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Sundhedstjeneste	U	20.873	21.530	21.116	21.107	21.071
	I	-310	-310	0	0	0
Sundhedstjenesten	U	20.873	21.530	21.116	21.107	21.071
	I	-310	-310	0	0	0

Budgettet til Sundhedstjenesten er forøget med 0,7 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf en forøgelse på 0,6 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og forøgelser 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 2021.

Normtal

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

Tabel 5: 1.000 kr. 2021-priser	Normtal for sundhedstjenesten				
	Budget 2020	Budget 2021	Budgetoverslag		
			2022	2023	2024
Budgetramme (1.000 kr.)	20.563	21.219	21.116	21.107	21.071
Normenheder, antal 0-17 årige	18.231	18.325	18.313	18.309	18.278
Normtal, kr. pr. 0-17 årig	1.128	1.158	1.153	1.153	1.153

Børnetandpleje

Opgaver

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

Lovgrundlag

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

Budgetforudsætninger

Budgettet er korrigeret for den forventede udvikling i aldersgruppen 0-17 årige og tilpasset pris- og lønniveauet for 2021. Efterfølgende er eventuelle politisk vedtagne ændringer indarbejdet.

Budget

Tabel 6: 1.000 kr. 2021-priser		Budget				
		Budget 2020	Budget 2021	Budgetoverslag		
				2022	2023	2024
Børnetandpleje	U	32.580	31.243	31.217	31.205	31.152
	I	-156	-156	-156	-156	-156
Børnetandplejen	U	32.580	31.243	31.217	31.205	31.152
	I	-156	-156	-156	-156	-156

Budgettet til Børnetandplejen er reduceret med 1,3 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf en reduktion på 1,5 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og forøgelser 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 2021.

Normtal

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

Tabel 7: 1.000 kr.	Normtal for børnetandplejen				
	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser	2020	2021	2022	2023	2024
Budgetramme (1.000 kr.)	32.424	31.087	31.061	31.050	30.996
Heraf afhjælpning af behandlingspukkel	1.422				
Normenheder, antal 0-17 årige	18.231	18.325	18.313	18.309	18.278
Normtal, kr. pr. 0-17 årig	1.701	1.696	1.696	1.696	1.696

Omsorgs- og specialtandpleje

Opgaver

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

Lovgrundlag

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

Budgetforudsætninger

Budgettet er tilpasset pris- og lønniveauet for 2021. Efterfølgende er eventuelle politisk vedtagne ændringer indarbejdet.

Budget

Tabel 8: 1.000 kr.		Budgetoverslag				
		Budget	Budget	2022	2023	2024
2021-priser		2020	2021			
Omsorgs- og specialtandpleje	U	4.051	3.868	3.868	3.868	3.868
	I	-330	-349	-358	-362	-362
Omsorgs- og specialtandplejen	U	4.051	3.868	3.868	3.868	3.868
	I	-330	-349	-358	-362	-362

Budgettet til Omsorgs- og specialtandplejen er reduceret med 0,2 mio. kr. i forhold til budget 2020, som vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020.

Aktivitetsbestemt medfinansiering

Opgaver

Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet, funktion 04.62.81, dækker Frederiksberg Kommunes udgifter til det regionale sundhedsvæsen. Udgifterne består af et aktivitetsbestemt bidrag, som finansierer en andel af hospitals- og sygesikringsudgifterne for frederiksbergborgere. Aktivitetsbestemt medfinansiering regnes ikke med inden for servicerammen. I 2018 trådte en ny afregningsmodel for aktivitetsbestemt medfinansiering i kraft, hvor medfinansieringsgraden er aldersbetinget, hvilket betyder, at afregningen bliver højere for de 0-2 årige og de 65+ årige.

Budgetforudsætninger

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

Budget

Tabel 9:		Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2020	2021	2022	2023	2024
2021-priser						
Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet	U	425.713	426.245	429.687	435.484	439.553
	I	0	0	0	0	0
Aktivitetsbestemt medfinansiering	U	425.713	426.245	429.687	435.484	439.553
	I	0	0	0	0	0

Budgettet til Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet er forøget med 0,5 mio. kr. i forhold til budget 2020, som vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2021.

Magistraten

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

Drift

Tabel 1:		1.000 kr.					
2021-priser		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Magistraten	U	812.588	942.695	951.546	930.261	905.433	919.219
	I	-96.996	-93.699	-86.015	-85.944	-86.753	-86.753
Politisk organisation	U	18.750	13.443	16.576	13.247	16.426	16.426
	I	-36	-18	-18	-18	-18	-18
Tjenestemandspensioner	U	144.181	143.000	143.000	143.000	143.000	143.000
	I	-4.228	-4.879	-4.272	-4.171	-4.171	-4.171
Administrationen	U	610.027	617.203	621.412	599.889	591.699	591.681
	I	-80.556	-72.705	-70.552	-70.582	-71.391	-71.391
Erhverv	U	3.405	3.727	3.965	3.526	3.763	3.526
	I	-9.104	-4.968	-133	-133	-133	-133
Puljer	U	5.488	134.198	135.471	139.477	119.421	133.462
	I	0	-8.089	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
Redningsberedskabet	U	30.737	31.123	31.123	31.123	31.123	31.123
	I	-3.072	-3.040	-3.040	-3.040	-3.040	-3.040

Anlæg

Tabel 2:		1.000 kr.			
2021-priser		Budget	Budgetoverslag		
		2021	2022	2023	2024
Magistraten i alt	U	26.875	13.054	50	0
	I	-42.059	-1.600	0	0

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

Politisk organisation

Opgaver

Fælles formål, funktion 06.42.40, omfatter tilskud til politiske partier.

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 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2020 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2021, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 3:			Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.			2020	2021	2022	2023	2024
2021-priser							
Politisk organisation	U		13.443	16.576	13.247	16.426	16.426
	I		-18	-18	-18	-18	-18
Fælles Formål	U		486	486	486	486	486
Jura, Fællesudgifter	U		486	486	486	486	486
Kommunalbestyrelsen	U		10.889	11.073	10.923	10.923	10.923
Jura, Fællesudgifter	U		10.729	10.914	10.764	10.764	10.764
Rådhuservice	U		160	160	160	160	160
Kommissioner, råd og nævn	U		1.896	1.652	1.652	1.652	1.652
	I		-18	-18	-18	-18	-18
Jura, Fællesudgifter	U		833	833	833	833	833
	I		-18	-18	-18	-18	-18
Økonomi og Udbud	U		153	153	153	153	153
HR - Fællesudgifter	U		294	294	294	294	294
Fællespuljer - Politiske udvalg	U		14	14	14	14	14
Skoleafdelingen	U		204	0	0	0	0
Diæter Bestyrelsesarbejde Skoler	U		39	39	39	39	39
Skolen på Duevej	U		19	19	19	19	19
Skolen ved Bülowvej	U		19	19	19	19	19
Skolen på La Cours Vej	U		19	19	19	19	19
Lindevangskolen	U		19	19	19	19	19
Ny Hollænderskolen	U		19	19	19	19	19
Skolen på Nyelandsvej	U		19	19	19	19	19
Søndermarkskolen	U		19	19	19	19	19
Tre Falke Skolen	U		14	14	14	14	14
Ungdomsskolen	U		12	12	12	12	12
Familieafdelingen - Adm. fællesudgifter	U		33	33	33	33	33
Kultur og Fritidsafdelingen	U		16	16	16	16	16
Diæter bestyrelsarb. kultur m.fl.	U		64	64	64	64	64
SSA Ledelsessekretariatet	U		40	0	0	0	0
SSA Stabschef	U		50	50	50	50	50
Valg	U		173	3.365	186	3.365	3.365
Jura, Fællesudgifter	U		173	3.365	186	3.365	3.365

Budgettet til politisk organisation er forøget med 3,1 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf en forøgelse på 3,2 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og reduktioner på i alt 0,1 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2021.

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 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2020 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2021, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 4:		Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2020	2021	2022	2023	2024
2021-priser						
Tjenestemandspensioner	U	143.000	143.000	143.000	143.000	143.000
	I	-4.879	-4.272	-4.171	-4.171	-4.171
Pensionsudbetalinger	U	141.613	141.613	141.613	141.613	141.613
Sporvejspensioner	U	1.387	1.387	1.387	1.387	1.387
Bidrag fra Hovedstadens Beredskab	I	-2.186	-1.833	-1.782	-1.782	-1.782
Opsparing fremtidig forpligtigelse	I	-879	-626	-575	-575	-575
Bidrag vedr. forsyning	I	-1.814	-1.814	-1.814	-1.814	-1.814

Budgettet til tjenestemandspensioner er forøget med 0,6 mio. kr. i forhold til budget 2020. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2021.

Administration

Budgetforudsætninger

Budget 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2020 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2021, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Administration er opdelt på følgende områder:

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

For hele administrationen gælder, at budgetrammerne beskrives ved følgende:

Løn, som omfatter afdelingernes lønudgifter.

Overhead, som omfatter udgifter til efteruddannelse, møder, kontorhold, inventar, IT, 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 resultatløns, weekendtillæg, engangstillæg m.v. samt udbetaling af seniordage ligesom der nogle steder er placeret lønmidler under direktøren med henblik på senere udmøntning.

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

Den interne forsikringsordning samt arbejdsskadeerstatninger under funktion 06.52.74 budgetlægges under Kommunaldirektørens område. Budgettet til dækning af skader på bygning og løsøre er oprindeligt fastsat ud fra kommunens faktiske udgifter til forsikringstegning, og herefter løbende korrigeret for ændringer i antallet af omfattede institutioner og ændringer i omfang af forsikrede værdier.

Kommunaldirektørens område

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

- Økonomi og Udbud
- HR
- IT
- Kommunikation og formidling
- Rådhuservice og Vagtcentral
- Borgerservice

Budget

Tabel 5:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Kommunaldirektørområdet	U	241.070	254.188	248.779	250.665	246.119
	I	-13.078	-13.078	-13.078	-13.078	-13.078
<i>Løn og overhead i alt</i>	<i>U</i>	<i>130.931</i>	<i>135.703</i>	<i>133.432</i>	<i>132.392</i>	<i>130.970</i>
	<i>I</i>	<i>-3.849</i>	<i>-3.849</i>	<i>-3.849</i>	<i>-3.849</i>	<i>-3.849</i>
Kommunaldirektørområdet Fælleskonti	U	3.144	3.143	3.143	3.142	3.142
Løn	U	2.269	2.268	2.268	2.267	2.267
Uddannelse og kurser	U	20	20	20	20	20
Møder, rejser og repræsentation	U	-4	-4	-4	-4	-4
Puljer/Projekter	U	859	859	859	859	859
Kommunikation og Formidling	U	7.699	7.483	7.199	7.197	7.197
Løn	U	7.826	7.610	7.326	7.324	7.324
Kontor og materiale udgifter	U	112	112	112	112	112
Puljer/Projekter	U	-239	-239	-239	-239	-239
Jura	U	10.766	10.616	10.541	10.590	10.590
	I	-4	-4	-4	-4	-4
Løn	U	10.549	10.399	10.324	10.373	10.373
Kontor og materiale udgifter	U	217	217	217	217	217
Øvrige indtægter	I	-4	-4	-4	-4	-4
Udvikling og Strategi	U	2.269	5.366	5.365	5.365	3.943
Løn	U	2.269	5.366	5.365	5.365	3.943
Borgerrådgiver	U	1.013	1.013	1.013	0	0
Løn	U	741	741	741	0	0
Kontor og materiale udgifter	U	272	272	272	0	0
Økonomi og Udbud	U	30.962	30.933	30.214	30.209	30.209
	I	-584	-584	-584	-584	-584
Løn	U	30.297	30.284	29.566	29.560	29.560
Uddannelse og kurser	U	179	179	179	179	179

Tabel 5:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Møder, rejser og repræsentation	U	19	19	19	19	19
Øvrige personaleudgifter	U	107	107	107	107	107
Kontor og materiale udgifter	U	100	100	100	100	100
Øvrige udgifter	U	21	21	21	21	21
IT	U	193	176	176	176	176
Inventar	U	45	45	45	45	45
Øvrige indtægter	I	-591	-591	-591	-591	-591
Frederiksberg Rådhuservice og Vagtcentral	U	10.928	10.925	10.924	10.922	10.922
	I	-423	-423	-423	-423	-423
Rådhusarrangementer	U	991	991	991	991	991
	I	-179	-179	-179	-179	-179
Løn	U	9.680	9.677	9.676	9.674	9.674
Kontor og materiale udgifter	U	257	257	257	257	257
Øvrige indtægter	I	-244	-244	-244	-244	-244
Vagtcentral	U	934	934	933	933	933
	I	-1.089	-1.089	-1.089	-1.089	-1.089
Interne indtægter	I	-1.089	-1.089	-1.089	-1.089	-1.089
Løn	U	2.854	2.853	2.853	2.852	2.852
Møder, rejser og repræsentation	U	100	100	100	100	100
Kontor og materiale udgifter	U	-2.020	-2.020	-2.020	-2.020	-2.020
IT og Digitalisering	U	22.625	20.651	20.646	20.642	20.642
Løn	U	21.788	19.814	19.809	19.805	19.805
Uddannelse og kurser	U	392	392	392	392	392
Møder, rejser og repræsentation	U	108	108	108	108	108
Øvrige personaleudgifter	U	89	89	89	89	89
Kontor og materiale udgifter	U	73	73	73	73	73
Øvrige udgifter	U	25	25	25	25	25
IT	U	120	120	120	120	120
Inventar	U	29	29	29	29	29
HR	U	11.820	17.304	17.146	17.144	17.144
Løn	U	11.602	17.086	16.928	16.926	16.926
Øvrige personaleudgifter	U	-3	-3	-3	-3	-3
Kontor og materiale udgifter	U	221	221	221	221	221
Borgerservicecenter	U	25.853	25.043	24.015	23.957	23.957
	I	-1.742	-1.742	-1.742	-1.742	-1.742
Løn	U	24.903	24.092	23.065	23.006	23.006
Kontor og materiale udgifter	U	898	898	898	898	898
IT	U	52	52	52	52	52
Øvrige indtægter	I	-1.742	-1.742	-1.742	-1.742	-1.742

Tabel 5:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Kontrolenheden mod socialt bedrageri	U	2.935	2.309	2.308	2.308	2.308
Løn	U	2.812	2.187	2.186	2.186	2.186
Kontor og materiale udgifter	U	122	122	122	122	122
<i>Fællesudgifter i alt</i>	<i>U</i>	<i>110.139</i>	<i>118.485</i>	<i>115.347</i>	<i>118.273</i>	<i>115.149</i>
	<i>I</i>	<i>-9.229</i>	<i>-9.229</i>	<i>-9.229</i>	<i>-9.229</i>	<i>-9.229</i>
KDO Fællesudgifter	U	632	628	622	622	622
Direktionens fællesudgifter	U	377	377	377	377	377
Kommunaldirektørområdets fællespulje	U	255	251	245	245	245
Kommunikation- og Formidling, Fællesudgifter	U	5.479	5.774	5.468	5.774	5.774
	I	-19	-19	-19	-19	-19
Borgerundersøgelser	U	0	306	0	307	307
Brugerundersøgelse	U	41	41	41	41	41
Julemarkedet	I	-19	-19	-19	-19	-19
Diverse kommunikation	U	545	534	534	534	534
Frederiksberg lokal TV	U	211	211	211	211	211
Kontingent til Kommunernes Landsforening	U	3.892	3.892	3.892	3.892	3.892
Frederiksberg Experience	U	790	790	790	790	790
Jura, Fællesudgifter	U	3.796	3.838	3.822	3.822	3.822
	I	-85	-85	-85	-85	-85
Udgifter ved retssager	U	696	738	722	722	722
Vielser	U	106	106	106	106	106
	I	-85	-85	-85	-85	-85
Copydan	U	278	278	278	278	278
Vedligeholdelse af IT	U	671	671	671	671	671
Pulje til intern forsikringsordning	U	2.045	2.045	2.045	2.045	2.045
Udvikling, fællesudgifter	U	407	3.934	3.934	3.934	306
Klimafond	U	0	3.628	3.628	3.628	0
Analyser	U	306	306	306	306	306
Andre administrationsudgifter	U	101	0	0	0	0
Økonomi og Udbud, fællesudgifter	U	18.188	23.210	20.675	23.194	23.698
	I	-433	-433	-433	-433	-433
FKLIS	U	1.767	1.749	1.733	1.733	1.733
FLIS	U	1.584	1.584	1.584	1.584	1.584
4x27 (Amager Øbro) EU-udbud	I	-241	-241	-241	-241	-241
Indkøbsanalyzesystem	U	618	618	618	618	618
Feriefond, indefrosne feriemidler	U	0	5.038	2.519	5.038	5.542
Befolkningsprognose	U	62	62	62	62	62
Indtægter for legatadministration	U	52	52	52	52	52
	I	-131	-131	-131	-131	-131

Tabel 5:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Prisme Løbende drift	U	2.138	2.140	2.140	2.140	2.140
Revision	U	574	574	574	574	574
	I	-61	-61	-61	-61	-61
Rådgivningsfee, Kommunekredit	U	91	91	91	91	91
Trykning af budget	U	8	8	8	8	8
Administrationsbidrag, Udbetaling DK	U	10.836	10.836	10.836	10.836	10.836
Andre administrationsudgifter	U	100	100	100	100	100
Kontorartikler	U	311	311	311	311	311
Digitaliseringsplan 2017	U	46	46	46	46	46
Frederiksberg Rådhuservice og Vagtcentral						
Fællesudgifter	U	7.978	7.963	7.963	7.963	7.963
Biler	U	233	211	211	211	211
Lager vedr. rådhusarrangementer	U	-148	-148	-148	-148	-148
Opgradering af Rådhusets sikkerhed	U	35	35	35	35	35
Andre udgifter	U	198	198	198	198	198
Ekstern husleje (rådhuservice)	U	-7	0	0	0	0
Facility Management	U	-730	-730	-730	-730	-730
Indvendig vedligeholdelse	U	1.229	1.229	1.229	1.229	1.229
Kantine	U	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
Porto	U	910	910	910	910	910
Rengøring ekskl. løn	U	4.315	4.315	4.315	4.315	4.315
Vand	U	-3	-3	-3	-3	-3
Varme	U	-3	-3	-3	-3	-3
IT og Digitalisering Fællesudgifter	U	37.102	37.650	37.450	37.550	37.550
Medarbejder PC ordningen	U	70	70	70	70	70
Fysisk sikkerhed	U	189	189	189	189	189
ProjektFlow	U	56	56	56	56	56
Talegenkendelse	U	497	496	496	496	496
Web	U	1.681	1.697	1.697	1.697	1.697
ESDH	U	1.539	1.539	1.539	1.539	1.539
AO og IDM	U	394	394	394	394	394
Mobile Device Management	U	224	224	224	224	224
Digital ansættelse	U	109	109	109	109	109
Selvbetjening	U	387	387	387	387	387
Regulativ sikkerhed	U	114	114	114	114	114
KMD-systemer	U	20.944	21.892	21.692	21.692	21.692
Internt køb og salg (IT shoppen)	U	-601	-601	-601	-601	-601
Microsoft-aftaler	U	664	664	664	664	664
Print	U	1.225	1.225	1.225	1.225	1.225
Servere	U	2.538	2.538	2.538	2.538	2.538
Support - materialeudgifter	U	494	479	479	479	479

Tabel 5:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Fastnet på rådhuset	U	805	705	705	805	805
Serviceaftale på centraler	U	909	909	909	909	909
Kommunal medfinans. af ny finansieringsmodel for CPR-data	U	-180	-180	-180	-180	-180
Digitale assistenter	U	36	36	36	36	36
Netværk	U	2.590	2.290	2.290	2.290	2.290
IT-udvikling	U	1.911	1.911	1.911	1.911	1.911
DPR IT-system	U	301	301	301	301	301
Dan ID IT-system	U	66	66	66	66	66
Politikerweb	U	142	142	142	142	142
HR - Fællesudgifter	U	27.439	26.603	26.545	26.545	26.545
	I	-787	-787	-787	-787	-787
Kommunomuddannelsen	U	730	730	730	730	730
Arbejds miljøkurser	U	310	310	310	310	310
Introduktion til nyansatte	U	81	81	81	81	81
Personalepolitiske aktiviteter	U	447	447	447	447	447
Jubilæumsgaver til funktionærer og arbejdere	U	419	419	419	419	419
AES	U	3.090	3.090	3.090	3.090	3.090
Krisehjælp	U	1.339	1.339	1.339	1.339	1.339
Andre pers. udg. (inkl. lægeerklæringer)	U	188	188	188	188	188
IT-udgifter	U	428	278	278	278	278
MED-uddannelsen	U	356	356	356	356	356
Foreningen Nydanskere	U	22	0	0	0	0
Bidrag til Arbejdstilsyn og Arbejdsskadestyrelsen	U	368	368	368	368	368
Arbejdsskadeerstatninger	U	4.520	4.314	4.314	4.314	4.314
Lønssystem SD	U	4.465	4.465	4.465	4.465	4.465
Lederudvikling	U	851	851	851	851	851
Diplomuddannelser	U	933	674	616	616	616
Elevuddannelser	U	5.200	5.001	5.001	5.001	5.001
	I	-702	-702	-702	-702	-702
Projektlederuddannelse	U	219	219	219	219	219
Lønservice Azets	U	3.476	3.476	3.476	3.476	3.476
	I	-86	-86	-86	-86	-86
Borgerservicecentret Fællesudgifter	U	9.118	8.884	8.868	8.868	8.868
	I	-7.905	-7.905	-7.905	-7.905	-7.905
Internationale Citizen Service	U	52	153	101	101	101
Sygesikring	U	2	2	588	588	588
§2 aftale - praktiserende læger	U	1	1	52	52	52
Borgerkort	I	-900	-900	-900	-900	-900
Ejendomsoplysninger	I	-13	-13	-13	-13	-13
Bopælsattester	I	-84	-84	-84	-84	-84

Tabel 5:							
1.000 kr.			Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser			2020	2021	2022	2023	2024
Fogedagebyr	I		-4.503	-4.503	-4.503	-4.503	-4.503
Oprævning af dagrenovation (skatmoms)	I		-672	-672	-672	-672	-672
Øvrige udgifter	U		94	296	202	202	202
PBS	U		1.275	792	792	792	792
Effektivisering af gebyrindtægter	U		529	529	529	529	529
Øvrige IT-systemer	U		2.112	1.979	1.573	1.573	1.573
KMD Systemer	U		2.507	2.507	2.507	2.507	2.507
Tinglysning	U		513	513	513	513	513
Vederlag (skatmoms)	I		-39	-39	-39	-39	-39
Miljø - Takstindtægter (skat moms)	U		1.572	1.572	1.572	1.572	1.572
	I		-1.580	-1.580	-1.580	-1.580	-1.580
Værdihåndtering	U		0	30	30	30	30
Kontrolenheden mod socialt bedrageri	U		359	359	359	359	359
Indvendig vedligeholdelse	U		100	150	50	50	50
Koncessionsafgift	I		-113	-113	-113	-113	-113

Budgettet til Kommunaldirektørens Område er forøget med 13,1 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf en reduktion på 0,9 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og forøgelser på i alt 14,0 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2021.

Børne- og Ungeområdet

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

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

Budget

Tabel 7:							
1.000 kr.			Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser			2020	2021	2022	2023	2024
Børne- og Ungeområdet	U		94.692	105.461	100.014	89.917	89.917
	I		-47.138	-45.970	-45.970	-45.970	-45.970
<i>Løn og overhead</i>	U		49.949	58.846	55.732	46.690	46.690
	I		-651	0	0	0	0
Børne- og Ungestaben	U		12.672	13.345	12.337	12.337	12.337
Løn	U		12.744	13.427	12.403	12.403	12.403
Uddannelse og kurser	U		83	83	83	83	83
Øvrige Personaleudgifter	U		23	23	23	23	23

Tabel 7:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Kontor og materiale udgifter	U	16	16	16	16	16
Fællespuljer - Fællesindtægter	U	-982	-982	-982	-982	-982
Overhead fra personer fra andre konti	U	-982	-982	-982	-982	-982
Fællespuljer - Fællesudgifter	U	3.922	3.211	1.180	1.180	1.180
Fællespuljer - Ikke konkretiserede effektiviseringer	U	-994	-1.246	-1.321	-1.328	-1.328
Dagtilbudsafdelingen	U	5.129	5.234	5.234	5.234	5.234
Løn	U	4.994	5.098	5.098	5.098	5.098
Uddannelse og kurser	U	97	97	97	97	97
Øvrige Personaleudgifter	U	23	23	23	23	23
Kontor og materiale udgifter	U	16	16	16	16	16
Skoleafdelingen	U	4.286	4.286	4.286	4.286	4.286
Løn	U	4.153	4.153	4.153	4.153	4.153
Uddannelse og kurser	U	94	94	94	94	94
Øvrige Personaleudgifter	U	23	23	23	23	23
Kontor og materiale udgifter	U	15	15	15	15	15
Familieafdelingen	U	25.917	34.999	34.999	25.964	25.964
	I	-651	0	0	0	0
Løn	U	25.258	34.341	34.341	25.305	25.305
	I	-651	0	0	0	0
Uddannelse og kurser	U	208	208	208	208	208
Øvrige Personaleudgifter	U	419	418	418	418	418
Kontor og materiale udgifter	U	32	32	32	32	32
<i>Fællesudgifter</i>	<i>U</i>	<i>1.084</i>	<i>3.990</i>	<i>1.673</i>	<i>1.068</i>	<i>1.068</i>
	<i>I</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Familieafdelingen - Fællesudgifter og indtægter	U	1.084	3.990	1.673	1.068	1.068
Tolkeydelse	U	250	234	234	234	234
Afregning af lægeattester	U	73	73	73	73	73
Tilsyn og adm. af inst., opholdssteder	U	60	60	60	60	60
Udgifter til DUBU	U	530	530	530	530	530
Uddannelse	U	171	171	171	171	171
Handleplan Familieafdelingen	U	0	2.922	605	0	0
Socialtilsyn Hovedstaden	U	43.464	42.420	42.420	41.970	41.970
	I	-46.487	-45.970	-45.970	-45.970	-45.970
Løn	U	38.614	37.589	37.589	37.139	37.139
Uddannelse og kurser	U	568	563	563	563	563
Møder, rejser og repræsentation	U	273	271	271	271	271
Øvrige Personaleudgifter	U	551	546	546	546	546
Kontor og materiale udgifter	U	188	186	186	186	186
Eksterne konsulenter	U	252	250	250	250	250

Tabel 7:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Transportudgifter	U	403	400	400	400	400
Øvrige udgifter	U	430	427	427	427	427
IT	U	1.306	1.312	1.312	1.312	1.312
Inventar	U	20	20	20	20	20
Indvendig vedligeholdelse	U	20	20	20	20	20
Forbrugsudgifter	U	333	335	335	335	335
Betaling andre offentlige myndigheder	I	-35.110	-34.720	-34.720	-34.720	-34.720
Øvrige indtægter	U	0	0	0	0	0
	I	-10.871	-10.750	-10.750	-10.750	-10.750
Socialtilsyn Hovedstaden Tilkøbsydelse	U	507	500	500	500	500
	I	-506	-500	-500	-500	-500
Løn	U	432	425	425	425	425
Øvrige personaleudgifter	U	76	75	75	75	75
Betaling andre offentlige myndighed	I	-506	-500	-500	-500	-500

Budgettet til Børne- og Ungeområdet er forøget med 11,9 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf en reduktion på 0,7 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og forøgelser på i alt 12,6 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2021.

By- Kultur- og Miljøområdet

Området betjener magistraten, bolig- og ejendomsudvalget, by- og miljøudvalget, samt administrerer, planlægger og udvikler aktiviteter inden for følgende områder:

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

Budget

Tabel 8:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
By-, Kultur- og Miljøområdet	U	85.945	75.991	74.102	74.208	79.246
	I	-9.649	-8.221	-10.893	-11.702	-11.702
Løn og overhead	U	84.599	82.549	80.447	80.107	80.107
	I	-1.875	-1.632	-1.632	-1.632	-1.632
BKM stab - Administration	U	22.273	21.467	22.159	22.144	22.144
	I	-1.480	-1.480	-1.480	-1.480	-1.480
Overførsel fra takstfinansieret område	U	-441	-441	-441	-441	-441
	I	-1.516	-1.554	-1.554	-1.554	-1.554
Løn	U	22.456	21.746	22.454	22.454	22.454
Kontor og materiale udgifter	U	562	552	552	552	552
Puljer/Projekter	U	-303	-390	-406	-421	-421
Øvrige indtægter	I	36	74	74	74	74

Tabel 8:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
BKM stab - GIS og Digitalisering	U	665	0	0	0	0
Kortsamarbejde	U	45	0	0	0	0
BBR	U	355	0	0	0	0
GIS	U	266	0	0	0	0
Vej, Park og Miljø	U	12.800	13.643	13.643	13.643	13.643
Lønoverførsel til anlæg	U	-2.967	-2.967	-2.967	-2.967	-2.967
Løn	U	15.322	16.172	16.172	16.172	16.172
Kontor og materiale udgifter	U	445	439	439	439	439
Byliv og Drift	I	-395	-152	-152	-152	-152
Private fællesveje, indtægter	I	-395	-152	-152	-152	-152
BBE Administration	U	935	920	920	920	920
Kontor og materiale udgifter	U	1.037	1.021	1.021	1.021	1.021
IT	U	-101	-101	-101	-101	-101
Byudvikling	U	6.609	7.129	7.122	7.122	7.122
Løn	U	6.609	7.129	7.122	7.122	7.122
Byggeri og Arkitektur	U	13.079	11.828	9.518	9.518	9.518
Løn	U	13.026	11.775	9.465	9.465	9.465
IT	U	53	53	53	53	53
Bygge og Projekt	U	8.026	7.366	7.366	7.366	7.366
Løn	U	8.026	7.366	7.366	7.366	7.366
Ejendomsservice og Drift	U	8.343	9.003	8.807	8.482	8.482
Løn	U	8.343	9.003	8.807	8.482	8.482
Kultur og Fritidsafdelingen	U	8.877	8.203	8.202	8.202	8.202
Løn	U	8.478	7.807	7.806	7.806	7.806
Kontor og materiale udgifter	U	399	396	396	396	396
Stadsarkivet	U	2.991	2.990	2.711	2.711	2.711
Løn	U	2.689	2.689	2.410	2.410	2.410
Kontor og materiale udgifter	U	302	301	301	301	301
<i>Fællesudgifter</i>	<i>U</i>	<i>1.346</i>	<i>-6.558</i>	<i>-6.345</i>	<i>-5.899</i>	<i>-861</i>
	<i>I</i>	<i>-7.774</i>	<i>-6.589</i>	<i>-6.289</i>	<i>-6.289</i>	<i>-6.289</i>
BKM stab - GIS og Digitalisering	U	0	563	563	563	563
Kortsamarbejde	U	0	45	45	45	45
BBR	U	0	252	252	252	252
GIS	U	0	266	266	266	266
Økonomi, jura og styring	U	435	-1.729	-1.905	-1.905	-1.905
	I	-5.048	-4.363	-4.063	-4.063	-4.063
Administrationsbidrag fra DAB	I	-3.754	-3.754	-3.754	-3.754	-3.754
Ejendomsadministration	U	1.841	1.840	1.815	1.815	1.815
Advokatudgifter	U	85	89	89	89	89
FM effektivisering	U	-1.491	-3.658	-3.809	-3.809	-3.809

Tabel 8:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
	I	-1.294	-609	-309	-309	-309
BKM stab Fællesudgifter	U	77	77	77	77	77
Betjening af udvalg	U	31	31	31	31	31
Karnov	U	-1	-2	-2	-2	-2
Kommunalteknisk chefforening	U	47	48	48	48	48
Byliv og Drift Fællesudgifter	U	327	327	327	327	327
Udgifter vedr. loppetov	U	31	31	31	31	31
Kirkegårde	U	296	296	296	296	296
Trafik og Byrum Fællesudgifter	U	683	383	179	179	179
Pladsen bag Rådhuset	U	504	204	0	0	0
Trafikhandlingsplan	U	179	179	179	179	179
Miljø Fællesudgifter	U	7.638	2.600	2.600	2.600	7.638
Bæredygtighed, Løn	U	757	757	757	757	757
Handlingsplan for elbiler	U	524	524	524	524	524
Agenda 21 mv.	U	163	163	163	163	163
Styrkelse af miljørådgivningsindsats	U	135	135	135	135	135
Klimafond	U	5.038	0	0	0	5.038
Bæredygtighed, aktivitetsudgifter	U	1.021	1.021	1.021	1.021	1.021
BBE Administration Fællesudgifter	U	557	557	557	557	557
IT	U	557	557	557	557	557
Byudvikling Fællesudgifter	U	563	563	563	563	563
Komm.planlægning	U	490	490	490	490	490
Lokalplaner	U	73	73	73	73	73
Byggeri og Arkitektur Fællesudgifter	U	572	569	569	569	569
I	I	-2.663	-2.163	-4.325	-4.325	-4.325
Byggesagsgebyr	I	-2.663	-2.163	-4.325	-4.325	-4.325
Fagsystem til Byggesager	U	572	569	569	569	569
Bygge og Projekt Fællesudgifter	U	-8.805	-8.805	-8.805	-8.805	-8.805
Honorar	U	-8.805	-8.805	-8.805	-8.805	-8.805
Ejendomsservice og Drift Fællesudgifter	U	-3.386	-3.436	-2.844	-2.398	-2.398
I	I	-63	-63	-64	-64	-64
Udgifter overført til FM	U	-783	-783	-783	-783	-783
Feriefonden	U	-6	-10	-10	-10	-10
I	I	-63	-63	-64	-64	-64
Facility Management effektivisering	U	-2.597	-2.643	-2.051	-1.605	-1.605
Kultur og Fritid Fællesudgifter	U	2.491	1.579	1.579	1.579	1.579
IT	U	133	133	133	133	133
Event- og udviklingspuljen	U	921	64	64	64	64
Faste events	U	608	953	953	953	953
U	U	58	58	58	58	58

Tabel 8:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Internationale relationer	U	403	0	0	0	0
Venskabsbysamarbejde	U	71	71	71	71	71
Velkomstmøder	U	297	300	300	300	300
Stadsarkivet Fællesudgifter	U	194	194	194	194	194
IT	U	194	194	194	194	194

Budgettet til By-, Kultur- og Miljøområdet er reduceret med 8,5 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf en reduktion på 6,4 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og reduktioner 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 2021.

Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet

Området betjener ældre- og omsorgsudvalget, sundheds- og forebyggelsesudvalget, socialudvalget samt arbejdsmarkeds- og uddannelsesudvalget og administrerer, planlægger og udvikler aktiviteter inden for følgende områder:

- Ydelser og forsørgelse
- 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		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet	U	195.496	185.773	176.995	176.910	176.399
	I	-2.841	-3.283	-641	-641	-641
<i>Løn og overhead</i>	U	168.847	158.881	158.881	158.881	158.881
	I	-384	-457	0	0	0
Løn	U	168.605	164.597	164.597	164.597	164.597
Telefon	U	0	-12	-12	-12	-12
Møder, rejser og repræsentation	U	77	77	77	77	77
Øvrige Personaleudgifter	U	4.545	2.868	3.512	3.500	3.534
Kontor og materiale udgifter	U	894	894	894	894	894
Puljer/Projekter	U	-5.569	-11.115	-11.850	-11.858	-11.858
Øvrige udgifter	U	-170	0	0	0	0
IT	U	-1.118	0	0	0	0
Direktørpulje	U	1.328	0	0	0	0
Finanslov '18 Bedre Bemanding	U	256	0	0	0	0
	I	-244	-488	0	0	0
Projekt langvarig hjemløshed	U	0	0	0	0	0
	I	-140	-213	0	0	0
Direktørpulje	U	0	1.328	1.328	1.328	1.328

Tabel 9:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Finanslov '18 Bedre Bemanding	U	0	245	0	0	0
	I	0	244	0	0	0
<i>Fællesudgifter</i>	<i>U</i>	<i>26.649</i>	<i>26.892</i>	<i>22.274</i>	<i>22.217</i>	<i>21.706</i>
	<i>I</i>	<i>-2.457</i>	<i>-2.826</i>	<i>-641</i>	<i>-641</i>	<i>-641</i>
IT-systemer Arbejdsmarkedsafdelingen	U	2.350	2.350	2.350	2.350	2.350
IT-systemer Øvrige	U	9.797	9.295	8.198	7.630	7.630
Digi 2020: Skærmbesøg i hjemmeplejen	U	45	224	227	227	227
Digi 2020: Udvikling af fagsystemerne i arbejdsmarkedsafdeli	U	50	50	50	50	50
Digi 2020: Nye måder at møde borgerne på	U	252	252	126	126	126
Digi 2020: Ny SKI-aftale til fagsystemet	U	101	101	101	101	101
Sensum på Socialomr	U					
IT-systemer Sundheds- og Omsorgsafdelingen	U	3.717	3.714	3.078	3.078	3.078
	I	-642	-641	-641	-641	-641
Formand FKF	U	473	473	473	473	473
SSA Udvalg	U	134	134	134	134	134
Afregning af lægeattester	U	277	277	277	277	277
Udgifter til trykning	U	235	747	235	746	235
IT drift	U	53	53	53	53	53
Revision Akaciegården	U	255	0	0	0	0
Puljer og projekter	U	1.892	2.219	0	0	0
	I	-1.815	-2.185	0	0	0
Sundhedskoordinatorer og Klinisk Funktion	U	2.215	2.215	2.215	2.215	2.215
Afregning af lægeattester	U	4.471	4.471	4.471	4.471	4.471
Supervision	U	217	217	217	217	217
Tingelysningsafgøst - Kontor og materiale udgifter	U	34	34	34	34	34
Afregning af lægeattester	U	43	29	-3	-3	-3
Supervision	U	39	39	39	39	39

Budgettet til Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet er reduceret med 10,2 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf en reduktion på 9,7 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 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 2021.

Erhverv mv.

Opgaver

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

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

Budgetforudsætninger

Budget 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2020 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2021, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budget

Tabel 10:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Erhverv	U	3.727	3.965	3.526	3.763	3.526
	I	-4.968	-133	-133	-133	-133
Iværksættetekurser på KEC	U	105	105	105	105	105
	I	-58	-58	-58	-58	-58
Erhvervskonference	U	70	308	70	70	70
Turistguide	U	0	0	0	238	0
Væksthuse	U	2.952	2.952	2.952	2.952	2.952
Slotskredsmødet	U	57	57	57	57	57
EU-kontor	U	262	262	262	262	262
Kongrespulje	U	202	202	0	0	0
Logo Frederiksberg	U	80	80	80	80	80
	I	-75	-75	-75	-75	-75
Råden over vej	I	-4.835	0	0	0	0

Budgettet til Erhverv er forøget med 5,1 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf en forøgelse på 1,1 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og forøgelser på i alt 4,0 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2021.

Puljer

Opgaver

Folkeskolen mv., funktion 3.22.01 anvendes til udmøntet DUT vedrørende skoleområdet.

Døgninstitutioner for børn og unge, funktion 5.28.23 anvendes til bruttokorrektion af særligt dyre enkeltsager, idet hovedparten af den forventede merrefusion vedrører merudgifter til døgninstitutioner.

Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94) samt rehabiliteringsforløb (§ 83 a), funktion 5.30.26 dækker udmøntet DUT vedrørende hjemmeplejeområdet.

Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør, funktion 5.30.27 dækker afledt drift til masterplan for plejeboligmodernisering, der udmøntes som en del af demografireguleringen samt udmøntede midler fra værdighedsmilliarden.

Dagpenge til forsikrede ledige, funktion 5.57.78 anvendes til øvrige usikkerhedspuljer på udgifter og indtægter uden for servicerammen.

Sekretariat og forvaltninger, funktion 6.45.51 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 2021.

Løn- og barselspuljer, funktion 6.52.70 dækker:

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

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

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

Budgetforudsætninger

Budget 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2020 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2021, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

KTO-aftale

Der er afsat 5,2 mio. kr. årligt til indbetalingen til KTO udviklingsmæssige aktiviteter på det fælleskommunale område (AUA). Herudover indeholder beløbet også uddannelse af Frederiksberg Kommunes tillidsrepræsentanter i henhold til overenskomsten.

Barselspulje

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

Barselspuljen er finansieret efter en lønsumsmodel, dvs. at arbejdspladsernes lønsum er fratrukket et beløb, der er omplaceret til barselsudligningsordningens pulje. Ved oprettelsen blev puljens størrelse opgjort som en procentdel af de konkrete lønsummer i budget 2008 og overslagsår. Procentsatsen er oprindeligt opgjort på baggrund af faktisk opgjorte tal vedr. barsels- og adoptionsorlov i 2005 på kommunale institutioner. Efterfølgende er procentsatsen løbende justeret, således at den i 2021 udgør 0,90 procent med henblik på at sikre balance mellem bidrag og udbetalinger fra puljen.

Behovet for regulering af arbejdspladsernes procentvise bidrag til puljen vil blive konkret vurderet hvert år i forbindelse med budgetlægningen og ændring af det procentvise bidrag vil i givet fald ske efter indstilling til magistraten og Kommunalbestyrelsen. Der blev senest ved budget 2016 foretaget nedjustering af barselspuljens størrelse med 3,0 mio. kr. som er tilbageført til lønsummerne.

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

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.

Foreløbig DUT aktstykke 2020

Nye DUT-reguleringer i medfør af aktstykket 2020 (økonomaftale 2021) udmøntes efter budgetforslagets færdiggørelse og reserveres foreløbigt på magistraten inden fordeling på fagudvalg.

DUT budget aktstykke 2019

En række sager fra aktstykket om kommunernes økonomi 2020 er ikke udmøntet pga. udestående afklaring.

Værdighedsmilliard

Værdighedsmilliarden er udmøntet til og med 2021. Fra 2022 og frem er finansieringen afsat på magistraten indtil konkret politisk stillingtagen.

Masterplan for plejebolig

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

Velfærdsprioritering

Med økonomiaftalerne for 2020 og 2021 indgår en forudsætning om 0,5 mia. kr. på landsplan til såkaldt velfærdsprioritering. Frederiksberg andel udgør 9 mio. kr., som er afsat i budgettet forlods.

Foreløbig afledt drift

Vedtagne anlægsprojekter fra budget 2020 indeholder midlertidigt udvidelse til afledt drift i årene 2021-2023 og stigende afledt drift i årene fra 2024, som foreløbigt indarbejdes under magistraten. Fordeling på fagudvalg foretages med politisk vedtagelse af anlægsplanen til budget 2021.

Handlingsplan for udbud

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

Digitaliseringsplan

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

Fleet management

Med budget 2019 blev det besluttet at effektivisere 2 mio. kr. årligt fuldt indfaset i 2022 som følge af optimering af kommunens bilpark. Samtidig blev der afsat 0,6 mio. kr. årligt til udvikling af de relevante løsninger som forudsætning for effektiviseringen. Implementering er forsinket af COVID-19-krisen og fortsat undervejs.

Moderniseringsinitiativer

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

Langsigtet effektiviseringspulje

Der er indarbejdet en effektiviseringspulje for serviceudgifter på 20 mio. kr. årligt fra 2022 og frem. Puljen udtrykker forventningen om fortsatte gode regnskabsresultater på driften.

Bibliotek og borger

Med budget 2020 blev vedtaget et revideret forslag for realisering af effektiviseringer ved øget synergi mellem biblioteket og Borgerservicecentret. Endelig implementering afventer yderligere proces, hvorfor den forudsatte effektivisering afsættes som pulje på magistraten.

Handletiltag specialiserede områder

Med 2. finansielle orientering om budget 2021 forelagde forvaltningen handletiltag til at løse udfordringen på de specialiserede områder. Budgetforslaget forudsætter model A, som indebærer forslag på de specialiserede områder på 4,1 mio. kr. stigende til 23,8 mio. kr. inden for de specialiserede områder. Se bilag 8 fra 2. finansielle orientering for uddybning af forslagene.

Handletiltag specialiserede områder prisfremskrivning

Med 2. finansielle orientering om budget 2021 forelagde forvaltningen handletiltag til at løse udfordringen på de specialiserede områder. Budgetforslaget forudsætter model A, som udover tiltag på de specialiserede områder omfatter en ekstraordinært tilførsel af den normale prisfremskrivning på tværs af kommunens driftsområder til de specialiserede områder.

Aktivitetsbestemt medfinansiering

Den kommunale afregning af sundhedsydelse med regionerne er aktuelt udfordret af dataproblemer. Derfor er betalingen i perioden 2019 - 2021 blevet fastfrosset, så kommunerne betaler et a conto-beløb i stedet. Dette medfører merudgifter på 20 mio. kr. årligt, som er afsat under magistraten indtil konkret udmøntning på sundhed- og forebyggelsesudvalget, eller indtil dataproblemerne løses.

Reservation vedrørende udvikling i overførselsudgifter

Der er i tidligere års budgetter vedtaget puljer på ca. 21 mio. kr. årligt vedr. udviklingen i overførselsudgifterne relativt til landsplan og den samlede finansiering – herunder effekterne af tidligere indarbejdede effektiviseringer. Puljen skal fra 2021 og frem desuden ses i sammenhæng med historisk store opjusteringer af overførselsudgifterne som følge af COVID-19, der øger den fremadrettet usikkerhed for tab relativt til landsgennemsnittet.

Pulje til uforudsete udgifter

Den generelle usikkerhedspulje til uforudsete udgifter er afsat til at imødekomme udfordringer vedrørende blandt andet vintertjeneste, vejafvandingsbidrag og budgetoverførsler mellem årene, samt andre udfordringer, der opstår sidst på året. Puljen er løftet med 10 mio. kr. fra 2020 til 2021 som følge af COVID-19 og budgetudfordringerne i 2020, så den nu udgør 40 mio. kr. årligt.

Udgiftsvækst teknisk budget 2022

Med baggrund i forslaget om toårige budgetforlig afsætte 15 mio. kr. årligt til udgiftspres i det andet, tekniske budgetår. Puljen er tiltænkt at dække eventuelle udfordringer på eksempelvis opdateret demografiregulering på drift, teknisk udgiftsvækst såsom tjenestemandspensioner udfordringer som følge af reguleringen fra statens side (DUT eller P/L-korrektioner) samt de uforudsete udgifter, som erfaringsmæssigt altid viser sig.

Hjemmeplejedemografi

Demografireguleringen af budgettet til hjemmepleje indeholdt en mindreudgift på 0,5 mio. kr., som først kan endeligt udmøntes med baggrund i regnskab 2020. Denne afsættes derfor foreløbigt på magistraten.

Bruttokorrektion vedr. særligt dyre enkeltsager

Med budget 2020 blev afsat en pulje til eventuelle udfordringer ved stigende udgifter inden for servicerammen finansieret af stigende refusion uden for servicerammen. Behovet for reservation vurderes frem mod andenbehandling af budgettet.

P/L- og takstpulje

Efter korrektion af pris- og lønfremskrivning resterer 0,2 mio. kr. i 2021 til håndtering af tekniske problemstillinger i den videre budgetproces (eks. afledte konsekvenser for beregning af forældrebetalingstakster).

Budget

Tabel 11:						
1.000 kr.						
2021-priser		Budget	Budget	Budgetoverslag		
		2020	2021	2022	2023	2024
Puljer	U	134.198	135.471	139.477	119.421	133.462
	I	-8.089	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
<i>Lønpuljer</i>						
KTO aftale	U	5.185	5.185	5.185	5.185	5.185
Barselspulje	U	27.159	27.152	27.151	27.152	27.152

Tabel 11:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2021-priser		2020	2021	2022	2023	2024
Kompetence- og trivselspuljen	U	1.043	0	0	0	0
<i>Udvidelsespuljer</i>						
Grøn strøm	U	88	100	100	100	100
Foreløbig DUT aktstykke 2020	U	7.192	4.500	3.667	3.712	3.712
DUT aktstykke 2019	U	0	2.636	2.434	2.434	2.434
Værdighedsmilliard	U	0	0	16.950	16.950	16.950
Foreløbig afledt drift	U	0	5.207	-1	-1.050	15.891
Tilbageholdte driftsoverførsler	U	0	6.852	22.100	0	0
Masterplan for plejebolig	U	9.219	15.581	1.815	14.263	14.263
Velfærdsprioritering	U	0	0	9.000	9.000	9.000
<i>Effektiviseringspuljer</i>						
Handlingsplan for udbud	U	-5.414	-4.730	-5.563	-5.663	-5.663
Digitaliseringsplan	U	-1.013	-1.818	-1.818	-1.818	-1.818
Moderniseringsinitiativer	U	0	-1.000	-2.000	-2.000	-2.000
Fleet management	U	-403	-1.000	-1.400	-1.400	-1.400
Langsigtet effektiviseringspulje	U	0	0	-20.000	-20.000	-20.000
Bibliotek og borger	U	-504	-750	-1.000	-3.000	-3.000
Administrative effektiviseringer	U	-2.573	-1	0	0	0
Handletiltag specialiserede områder	U	0	-4.100	-13.600	-20.900	-23.800
Handletiltag specialiserede områder prisfremskrivning	U	0	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
<i>Usikkerhedspuljer</i>						
Aktivitetsbestemt medfinansiering	U	20.284	20.000	20.000	20.000	20.000
Reservation vedrørende udvikling i overførselsudgifter	U	25.457	21.249	21.249	21.249	21.249
Pulje til uforudsete udgifter	U	30.229	40.000	40.000	40.000	40.000
Udgiftsvækst, teknisk budget 2022	U	0	0	15.000	15.000	15.000
Stødpudepulje	U	8.061	0	0	0	0
Hjemmeplejedemografi	U	0	-500	-500	-500	-500
Bruttokorrektion vedr. særligt dyre enkeltsager	U	8.061	8.000	8.000	8.000	8.000
	I	-8.090	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
P/L- og takstpulje	U	2.126	207	7	7	7
	I	1	0	0	0	0

Budgettet til Puljer er forøget med 1,3 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvoraf en reduktion på 16,7 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2020 og forøgelse på i alt 18,1 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2021.

Redningsberedskab

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

Opgave

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

Lovgrundlag

Brandvæsenets arbejde reguleres af *Beredskabsloven*.

Budgetforudsætninger

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

Budget

Tabel 12:			Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.			2020	2021	2022	2023	2024
2021-priser							
Redningsberedskabet	U		31.123	31.123	31.123	31.123	31.123
	I		-3.040	-3.040	-3.040	-3.040	-3.040
Driftsbidrag til Hovedstadens Beredskab	U		30.457	30.457	30.457	30.457	30.457
Udlejning af Brandstationen (skatmoms)	I		-3.040	-3.040	-3.040	-3.040	-3.040
Beredskabsmapper	U		666	666	666	666	666

Budgettet til Redningsberedskabet er uændret i forhold til budget 2020.

Leasingarrangementer

Nedenstående tabel viser de enkelte finansielle leasingforpligtelser i perioden 2021-24.

Beløb i 1.000 kr.	2021	2022	2023	2024
Aveny-T teater	701	701	701	701
Mercedes-Benz	55	55	0	0
Flintholm Svømmehal	2.712	2.712	2.712	2.712
Kunstgranguirlander	61	61	61	61
Legepladsudstyr	45	45	45	45
Lukke-pakke maskine	32	8	0	0
EI-Renovationsvogne	1.123	1.123	1.123	1.123
Renov.køretøj 1	143	143	143	143
Renov.køretøj 2	143	143	143	143
Crystal Streetwasher	112	112	112	112
Heatweed	262	262	262	262
Muvo redskabsbærer 1	257	257	257	257
Muvo redskabsbærer 2	145	145	145	145
Muvo redskabsbærer 3	111	111	111	111
Muvo redskabsbærer 4	111	111	111	111
Muvo redskabsbærer 5	111	111	111	111
Muvo redskabsbærer 6	111	111	111	111
Muvo redskabsbærer 7	111	111	111	111
Muvo redskabsbærer 8	111	111	111	111
Muvo redskabsbærer 9	111	111	111	111
Saltspredere	379	379	379	379
Fejemaskine	250	250	250	250
P-kælder Langelands Plads	2.173	2.173	2.173	2.173
I alt	9.372	9.347	9.284	9.284

Herudover har kommunen yderligere et projekt, hvor den endelige leasingforpligtelse ikke er kendt, men som vil blive leasingforpligtelser i budgetperioden. Dette omhandler udvikling af Aveny-T med væksthus (15 mio. kr., forventet færdig 2022).

Takstoversigt

Takster (2021-priser)	Takst 2021 (i hele kr.)
<i>Takster til budgetforslaget er foreløbige og genberegnes til det endelige budget. Takster som fastsættes af ministerierne og ved lov bliver typisk reguleret i efteråret. Der kan derfor forekomme korrektioner til taksterne efter budgettet er endeligt vedtaget.</i>	
Byggetilladelser m.v.	
Timepris	397
Parkering	
Timetakst	
3. time	15
4. time	20
5. time	25
6. time	25
7. time	25
P-licens til zoneparkering	
Beboerlicens, miljø-/energiklasse A-G, per år	290
Beboerlicens, miljø-/energiklasse A+, A+++ , per år	160
Beboer med firmabil per måned	500
El/By - og delebil licens per år	160
Fleksibel beboerlicens per måned afhængig af energiklasse	75/40
Beboer med lånt/lejet bil pr. uge	90
Pendlerlicens pr. hele måned	500
Pendlerlicens pr. dag	40
Pendlerlicens erhverv	500
Dagsbillet	90
Ugebillet	450
Erhvervslicens	1.265
P-afgift	510
Parkering på handicapplads og ud for ind- og udkørsel	1.020
Afgifter køretøjer o. 3500 kg	2.400
Evt. rykkergebyr	250
Institution, børn og unge (pr. plads pr. måned)	
<i>Lov nr. 554 af 29. maj 2018 om ændring af dagtilbudsloven og lov om folkeskolen (Styrket kvalitet i dagtilbud, øget fleksibilitet og frit valg for forældre m.v.) indebærer at der oprettes deltidspladser med nedsat takst i dagtilbud.</i>	
<i>Bemærk at taksterne for 2020 ikke svarer til takstbladet for budget 2020, da Kommunalbestyrelsen med sag nr. 117 d. 20 april 2020 vedtog at taksterne for 2020 blev nedsat med tilbagevirkende kraft og gældende for resten af året.</i>	
Dagpleje (uanset barnets alder) samt daginstitution, 0-2 år	
- Fuldtidstakst	3.075
- Deltidstakst - grundbeløb	1.406
- Deltidstakst - per time, per uge	34
Daginstitution, 3 år - skolestart	
- Fuldtidstakst	1.705
- Deltidstakst - grundbeløb	822
- Deltidstakst - per time, per uge	18

Takster (2021-priser)	Takst 2021 (i hele kr.)
Frokosttakst, daginstitutioner	558
SFO	1.868
Fritidsklub	470
Ungdomsklub	106
Ungdomsskolen	
Udstedelse af kørekort til lille knallert	510
Diverse vedrørende plejehjem m.v.	
Betaling for dagcenterplads pr. mødedag	33
Betaling for daghjem pr. dag	107
Endagsture (pensionister)	164
Botilbud til personer med særlige sociale vanskeligheder	
Døgnpris for voksne inkl. morgenmad og sengelinned:	
Huslejebetaling ved ophold på Lindevangen og Lærkehøj (§ 110 selvejende institution)	92
Sygesikring og sundhed	
Skift mellem sygesikringsgruppe 1 og 2 samt lægeskift	205
Gebyr for bortkommet sygesikringsbevis	505
Madservice	
Egenbetaling for levering af madservice, per måltid	56
Servicepakker	
Madpakke (pr. md.)	3.834
Vaskeri (pr. md.)	172
Leje og linned (pr. md.)	445
Rengøringsartikler til egen bolig (pr. md.)	47
Omsorgstandpleje	
Egenbetaling for omsorgstandpleje, årligt	540
Egenbetaling for særlig tandpleje o. 18 år, årligt	2.010
Biblioteket	
Takster for at aflevere materialer for sent:	
Fra 1. dag efter afleveringsfristen	20
8 dage efter afleveringsfristen	63
15 dage efter afleveringsfristen	106
31 dage efter afleveringsfristen	230
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	59
Almindeligt lokale (bl.a. klasselokaler)	111
Mellemstort lokale (bl.a. faglokaler, dobbeltklasselokaler og lokale 1 på Danasvej)	166
Stort lokale (bl.a. Metronomen og Medborgersalen på Danasvej)	231
Sale, aulaer mv. (bl.a. gymnastiksale, skoleaulaer og Bibliotekssalen)	549
Ønskes Bibliotekssalen lejet med betjentbistand vil udgiften pr. time udgøre	1.113
Lokaleudstyr udover timelejen, såfremt udlån sker i ferier og i øvrigt uden for normal åbningstid	463

Takster (2021-priser)	Takst 2021 (i hele kr.)
Overnatningsgebyr	48
Frederiksberg Svømmehal	
<i>På anmodning fra Kommunalbestyrelsen udarbejder forvaltningen et handlekatalog vedr. økonomien i Frederiksberg Badene. Handlekataloget vil bl.a. indeholde forslag til ændring af taksterne i Budget 2021. Hvis det besluttes at ændre taksterne indarbejdes de nye takster i det endelige budget.</i>	
<u>Svømmehal og luksusafdeling</u>	
Svømmehal enkelt, voksen	47
Svømmehal 12 klip, voksen	470
Svømmehal månedskort, voksen	495
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	110
Svømmehal familie, 2 voksne + 1 barn	95
Luksusafdelingen (kun voksne)	60
Luksusafdelingen (kun voksne), 12 klip	600
Luksusafdelingen (kun voksne), månedskort	665
<u>Pensionister til svømmehal og luksusafdeling</u>	
Frederiksbergske pensionister	
mandag-fredag 07-15	20
mandag-fredag 07-15 (med helbredstillægskort)	0
mandag-fredag 15-21	33
mandag-fredag 15-21, 12 klip	330
Udenbys pensionister, alm. afdeling	
mandag-fredag 07-21	33
mandag-fredag 07-21, 12 klip	330
<u>Kurbadet</u>	
Kurbadet (kun voksne)	180
Kurbadet (kun voksne), 6 klip	900
Kurbadet Plus (kun voksne) inkl. håndklæde, frugt og kildevand	210
Pensionister i kurbadet	133
Pensionister i kurbadet, 6 klip	665
<u>Babybassinet</u>	
Babysvømning 1 voksen + 1 baby	69
Babysvømning 1 voksen + 1 baby, 12 klip	690
Babysvømning tillæg for 1 voksen	47
Babysvømning 8 ugers hold	770
Babysvømning 17 ugers hold	1.430
<u>Ungdomsrabat</u>	
Unge mellem 15-25 år efter kl. 18	20
Flintholm svømmehal	
<i>På anmodning fra Kommunalbestyrelsen udarbejder forvaltningen et handlekatalog vedr. økonomien i Frederiksberg Badene. Handlekataloget vil bl.a. indeholde forslag til ændring af taksterne i Budget 2021. Hvis det besluttes at ændre taksterne indarbejdes de nye takster i det endelige budget.</i>	
<u>Familieområdet og 25-bassin</u>	
Familieområdet enkelt, man-fre, voksen	66

Takster (2021-priser)	Takst 2021 (i hele kr.)
Familieområdet enkelt, lør-søn, voksen	81
Familieområdet 12 klip, voksen	810
Familieområdet enkelt, man-fre, barn	56
Familieområdet enkelt, lør-søn, barn	66
Familieområdet 12 klip, barn	660
25-bassin, enkelt	47
25-bassin, 12 klip	470
25-bassin, månedskort	495
<u>Kurbadet</u>	
Kurbadet (kun voksne)	180
Kurbadet (kun voksne), 6 klip	900
Kurbadet Plus (kun voksne) inkl. håndklæde, frugt og kildevand	210
Kurbadet (kun voksne) weekend	195
Kurbadet (kun voksne) weekend, 6 klip	975
Pensionister i kurbadet	150
Pensionister i kurbadet, 6 klip	750
Pensionister weekend i kurbadet	165
Pensionister weekend i kurbadet, 6 klip	825
<u>Varmtvandsbassin</u>	
Tilkøb	15
Babysvømning 1 voksen + 1 baby	69
Babysvømning 1 voksen + 1 baby, 12 klip	688
Babysvømning tillæg for 1 voksen	47
Babysvømning 8 ugers hold	875
Babysvømning 17 ugers hold	1.750
Øvrige gebyrer og brugerbetaling m.v.	
<u>Råden over vejareal:</u>	
Skurvogn (pr. 3x5 m areal pr. dag)	70
Container (pr. 3x5 m areal pr. dag)	70
Byggeplads (pr. m ² pr. måned)	50
<u>Stillads (pr. dag pr. stillads):</u>	
0,0 - 25,0 m	35
25,0 - 50,0 m	70
Over 50 m	125
Mobilkran, lift o.l.	70
Pølsestader, halvårligt	1.400
Juletræsstader, pr. sæson	1.400
Mobilt gadesalg, halvårligt	1.400
Faste studepladser, halvårligt	1.400
Indbringelse af sag for Huslejenævnet	314
Indbringelse af sag for Beboerklagenævnet	147
Forhåndsgodkendelse i Huslejenævnet	524
Tillægsgebyr for udlejere i sag, hvor lejerne får 100% medhold i huslejenævnet	6.000
Besigtigelse forud for brl. § 5, stk. 2-modernisering	4.000
Adresseoplysninger pr. stk.	75
Bopælsattester pr. stk.	75
BBR-ejermeldelser pr. stk.	70

Takster (2021-priser)	Takst 2021 (i hele kr.)
Skatteattester pr. stk.	70
Vurderingsattester pr. stk.	70
Stadepladser, store	660
Stadepladser, små	390
Stadeplads – Rådhusplads/lørdage	130
Rottebekæmpelse, promille af ejendomsværdien	0,0395‰
Frederiksberg Kommunes kirkegårde	
Gravsteder, erhvervelse af brugsret	
<u>Frederiksberg ældre Kirkegård:</u>	
Kistegravsted pr. 3m ² i 20 år	7.395
Urnegravsted pr. 1m ² i 10 år	1.370
<u>Solbjerg parkkirkegård og Søndermark kirkegård:</u>	
Kistegravsted pr. 3m ² i 20 år	3.710
Urnegravsted pr. 1m ² i 10 år	1.370
Askefællesgrav i 10 år	1.980
Kistefællesgrav i 20 år	9.345
Kistefællesgrav til barn under 12 år i 10 år	4.670
Urnepladser, erhvervelse af brugsret	
Urneplads i 10 år, brugsretsleje fra	1.950
Graves gravning	
<u>Kistegrav:</u>	
Familiegravsted i almindelig dybde	6.100
Familiegravsted i almindelig dybde (lørdag)	7.750
Familiegravsted i alm. dybde til barn u. 12 år	2.120
Familiegravsted i alm. dybde til barn u. 12 år (lørdag)	3.550
Familiegravsted i dobbelt dybde uanset alder	7.220
Enkeltgrav/kistefællesgrav	6.100
Enkeltgrav/kistefællesgrav (lørdag)	7.750
Enkeltgrav/kistefællesgrav til barn u. 12 år	2.120
Børn, dødfødt kistefælles (kun indenbys)	693
<u>Urnegrav:</u>	
Familiegravsted	850
Familiegravsted (lørdag)	3.012
Enkeltgravsted	435
Askefællesgrav	700
Opbevaring af urner	
Opbevaring af urner (efter 3 måneder)	110
Ligbrænding (jf. KB sag 369 d. 28-11-2011):	
Indenbys borger 15 år og derover	2.185
Indenbys borger under 15 år	1.410
Udenbys borger 15 år og derover	2.395
Udenbys borger under 15 år	1.685
Diverse vedrørende kirkegårde	
Udlægning af blomster efter bisættelse i Frederiksberg Kirke (man-fre)	693
Leje af orgel med organist	547
Omhædningsgebyr (urner)	300

Takster (2021-priser)	Takst 2021 (i hele kr.)
Renovation	
Nedenstående gebyrer, kr. ekskl. moms	
Virksomheder	
<u>Genbrugsstation</u>	
<i>Genbrugsstation, per besøg</i>	
Personbil	193
Kassevogn	193
Ladvogn	295
Farligt affald, 0-10 kg.	102
Farligt affald, 10-25 kg.	193
<i>Genbrugsstation, abonnement per år</i>	
Personbil	4.577
Kassevogn	11.289
Ladvogn	16.781
<u>Restaffald (dagrenovationslignende)</u>	
Afhentningssted, pr. stk.	1.144
Beholderrumfang, pr. 100 liter ved ugentlig tømning	530
<u>Genanvendeligt affald</u>	
Deltagelse i afhentningsordninger (efter tilmelding), per år	
<i>ved affaldsmængde op til en gennemsnitlig mængde fra 2 husholdninger</i>	1.282
<i>ved affaldsmængde op til en gennemsnitlig mængde fra mellem 2 og 4 husholdninger</i>	2.564
Husholdninger	
<u>Dagrenovation (vedr. husholdninger)</u>	
Afhentningssted, pr. stk.	1.144
Beholderrumfang, pr. 100 liter ved ugentlig tømning	530
<u>Genanvendeligt affald m.v. (vedr. husholdninger)</u>	
Madaffald	100
Storskrald, løst	156
Haveaffald, beholder/løst	64
Glas	60
Papir	73
Pap	77
Plast	114
Metal	34
Farligt affald	45
Genbrugsstationer	238
Administration	18
I alt, pr. husholdning	979
<u>Særlige ydelser (vedr. husholdninger)</u>	
Storskrald, container pr. bestilling	2.134
Haveaffald, container pr. bestilling	1.534
Bestilling af ekstra beholdere, pr. beholder	420
Bestilling af ekstra tømning, pr. gang	140
Forgæves kørsel af bestilt container til storskrald eller haveaffald pr. gang	782
Forgæves kørsel ved bestilt beholder til glas pr. gang	96
Beholdervask, pr. beholder til dagrenovation under 1 m ³	143
Leje af mobile affaldsrum	28.012

Takster (2021-priser)	Takst 2021 (i hele kr.)
Særgebyrer, 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 tømnings, for eksempel til anvendelse under nedstyrtningssskakte, betaler grundejeren/virksomheden for indkøb og levering af ny beholder.	
Ukorrekt sortering	
Ukorrekt sortering	400
Ukorrekt sortering, grove eller gentagende tilfælde	1.600
Ved ukorrekt sortering, der medfører tillægsbetaling fra behandlingsanlæg, viderefaktureres tillægsbetalingen til grundejeren eller virksomheden og tillægges et administrationsgebyr	200
Ekstraomkostninger forbundet med afhentning	
Ved ekstraomkostninger forbundet med afhentning, hvor årsagen til ekstraomkostningerne kan henføres til grundejeren/virksomheden, herunder oprydning efter overfyldninger, tømninger under særlige forhold for eksempel midlertidige forhold på adgangsvejen eller afhentningsstedet samt ved udsætning i forbindelse med begivenheder og lignende, viderefaktureres grundejeren/ virksomheden ekstraomkostningerne med et administrationsgebyr, dog maksimalt ét administrationsgebyr pr. måned	
	200
Betalingsforhold	
Fakturaer, der ikke betales rettidigt, tillægges et administrationsgebyr på kr. 200 ekskl. moms pr. rykkerskrivelse, dog maksimalt 2 skrivelser.	
Noter vedrørende renovation	
1. Kolonihaver, der ikke benyttes i vinterperioden, betaler 0,25 gange gebyr for genanvendeligt affald med videre	
2. Boligheder, der anvendes til kollegium, betaler 0,3 gange gebyr for genanvendeligt affald med videre	
3. For benyttelse af mobilsuganlæg til restaffald betales 0,66 gange gebyr for beholderumfang	
4. Ved komprimering af affaldet i ophalercontainere med komprimering betales 2,5 gange beholderumfang.	
Takster Socialtilsyn Hovedstaden	
<u>Tilsyn m. døgntilbud (og regodkendelse):</u>	
1-7	31.555
8-24	37.866
25-49	63.110
50+	94.664
<u>Nygodkendelse af døgntilbud:</u>	
1-7	29.359
8-24	35.231
25-49	58.718
50+	88.077
<u>Væsentlig ændring af eksisterende godkendelse:</u>	
1-7	8.028
8-24	9.634
25-49	16.056
50+	24.084

Takster (2021-priser)	Takst 2021 (i hele kr.)
<u>Skærpet tilsyn (25 pct. af alm. takst):</u>	
1-7	3.155
8-24	3.787
25-49	6.311
50+	9.466

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, folkeoplysning, natur, tværgående puljer, socialt arbejde, omsorgsklubber og diverse.

Tilskud til foreninger og organisationer

1.000 kr. 2021-priser	Regnskab 2019	Budget 2020	Budget 2021
Kultur			
Frederiksberg Museerne	6.728	7.786	7.846
Skoletjenesten	674	670	676
Riddersalen	4.690	5.283	5.323
Aveny-T	3.838	3.719	3.747
Historisk Topografisk Selskab	84	85	85
Kunstforeningen Frederiksberg Rådhus	11	11	11
Frederiksberg Kunstforening	8	8	8
Det Grønlandske Hus	225	228	230
Musik			
Musikhøjskolen	7.461	7.507	7.661
Musikudvalgets tilskudspulje	448	471	474
Stella Polaris	769	781	787
Copenhagen Phil	490	500	504
Copenhagen Jazz Festival	392	446	449
Idræt			
Frederiksberg Idræts Union (F.I.U.)	18.882	19.141	19.285
X-hal	-	112	113
Kæmpernes Idræts Forening	28	33	34
Kjøbenhavns Boldklub (K.B.)	12.217	12.386	11.574
Tilskud til Frederiksberg Handicap Idræt	267	270	170
Folkeoplysning			
Folkeoplysningsudvalgets udviklingspulje	219	120	247
Ungdomsorganisationernes lejrhytter	361	393	396
Natur			
Bidrag til Vestskoven	-	92	93
Naturcenter Amager	57	66	68
Tværgående puljer under Kultur og Fritid			
Kvalitetspuljen	2.451	2.754	2.603
Mangfoldighedspuljen	1.326	1.485	1.497
Socialt arbejde			
Støtte til frivilligt socialt arbejde	4.094	4.462	4.496
Frivillighedsprisen	15	39	39
Arrangementer for modtagere af sociale pensioner	612	641	646
Den Social Cafe (Paraplyen)	1.554	1.566	1.578
Stjernen	-	139	140
Omsorgsklubber			
Budgetkonto	4.865	4.593	4.270

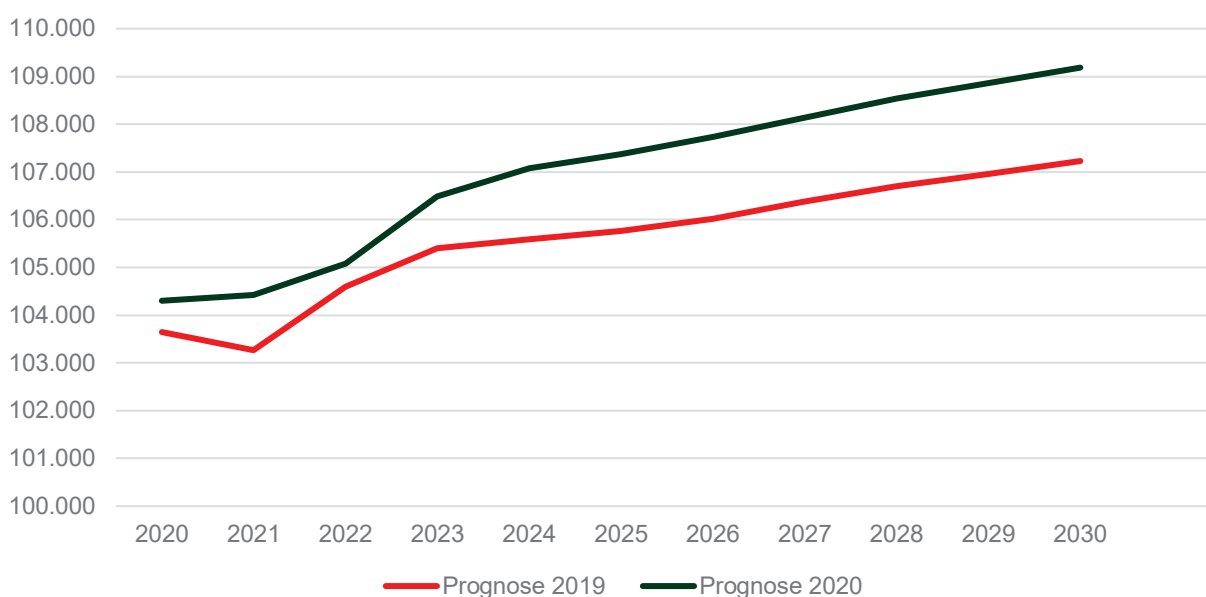
1.000 kr. 2021-priser	Regnskab 2019	Budget 2020	Budget 2021
<u>Tilskuddet fordeltes i regnskab 2019 på følgende måde:</u>			
VOC	71	-	-
Brohusklubben	21	-	-
Dansk Blindesamfund	204	-	-
Den Gule Kulturcafé	26	-	-
Pensionister og ældre fra Bosnien-Hercegovina	40	-	-
Aktive Seniorer	11	-	-
Seniorklub og værested af 1972	65	-	-
Idræt på Frederiksberg	25	-	-
Indvandrerne Seniorklub	78	-	-
Mænds Mødesteder	68	-	-
Den Brogede Verden	40	-	-
Stormly	436	-	-
Røde Kors Hovedstaden	321	-	-
Samvirkende Manighedsplejer	303	-	-
Seniorcentret Sct. Joseph	280	-	-
Seniorklubben v/ Det jødiske samfund	41	-	-
Sera-træf	20	-	-
Stjerneklubben	21	-	-
Toveklubben	24	-	-
Ældresagen	1.048	-	-
Brevduebanen/Perlen	111	-	-
Klammergården	20	-	-
Frederiksbergklubben	16	-	-
Hjerteforeningen	29	-	-
Nordens Have	32	-	-
OK-Kram	1.020	-	-
Domus Klubben	10	-	-
Frederiksbergmuseerne	11	-	-
Øvrige	473	-	-
Diverse			
Tilskud til politiske partier, lovpligtig	423	393	396
Kommunernes Landsforening	3.719	3.863	3.892
Integrationsrådet	120	134	135
Handicaprådet	76	86	87

Frederiksberg Kommunes befolkningsprognose 2020

Frederiksberg Kommunes befolkningsprognose udgør et væsentligt grundlag for udarbejdelsen af budgetrammerne for 2021 samt overslagsårene 2022 til 2024, ligesom den udgør grundlaget vedrørende befolkningsudviklingen i forvaltningsområdernes sektorplanlægning.

Befolkningsprognosen for Frederiksberg Kommune er behandlet af Magistraten 30. marts 2020. Den forventede befolkningsudvikling i kommunen frem til 2030 er vist i figur 1. Det fremgår af figuren, at befolkningsudviklingen i prognose 2020 (grøn kurve) forventes at være højere end forventet i prognose 2019 (rød kurve). Dette skyldes især en forbedring af flyttebalancen i 2019, som generelt forbedrer udgangspunktet for fremskrivningen. Dette udfoldes nærmere til sidst. Først beskrives den forventede befolkningsudvikling i befolkningsprognose 2020.

Figur 1. Udvikling i befolkningstallet i Frederiksberg Kommune, 2020-2030



Forventet befolkningsudvikling 2021-2030

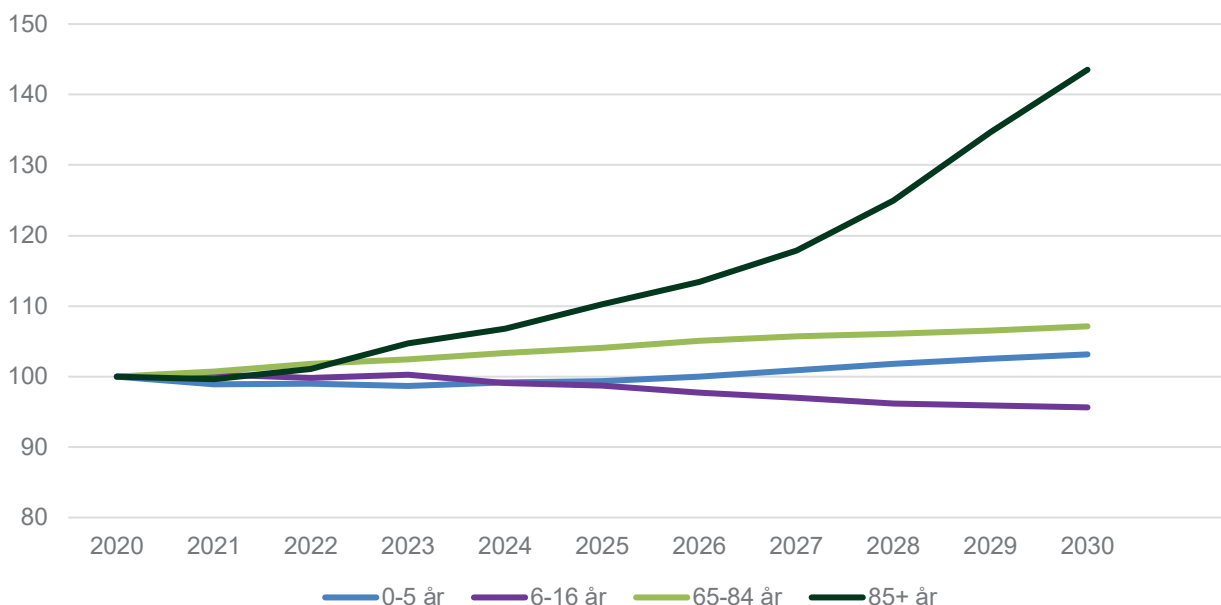
Frem mod 2030 forventes befolkningen i alt at vokse fra 104.302 borgere i 2021 til 109.184 borgere i 2030, det vil sige 4.882 personer i alt, hvilket er en opjustering i forhold til prognose 2019 med 1.295 borgere. Tabel 1 viser befolkningsudviklingen i prognosen fordelt på aldersgrupper.

Tabel 1: Frederiksberg Kommunes befolkningsprognose fordelt på udvalgte aldersgrupper

Befolkning pr. 1. januar	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	..2030
0-5	7.289	7.211	7.213	7.192	7.227	7.238	7.288	7.518
6-16	10.231	10.260	10.214	10.259	10.135	10.101	9.998	9.784
17-24	11.412	11.550	11.887	12.593	12.978	13.069	13.216	13.541
25-29	10.974	10.856	10.925	11.105	11.105	11.065	11.062	11.165
30-39	16.179	15.982	16.012	16.244	16.347	16.411	16.452	16.535
40-64	30.255	30.496	30.558	30.639	30.655	30.655	30.660	30.601
65-84	15.767	15.886	16.048	16.153	16.288	16.413	16.566	16.890
85+	2.195	2.187	2.219	2.298	2.344	2.420	2.489	3.150

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

Figur 2. Indekseret (2020=100) udvikling i udvalgte aldersgrupper



- Antallet af småbørn (0-5-årige) falder i starten af prognoseperioden, og stiger herefter lidt. Totalt set forventes en vækst i befolkningsgruppen på 229 borgere. I budgetperioden forventes et fald på 62 borgere.
- Antallet af skolebørn (6-16-årige) falder gennem hele prognoseperioden med 431 børn, hovedsageligt i sidste del af prognoseperioden. I budgetperioden forventes et samlet fald på 96 børn.
- Antallet af "yngre ældre" (65-84-årige) forventes at stige gennem hele prognoseperioden. I budgetperioden stiger gruppen således med 521 personer, og med 1.123 personer i hele prognoseperioden.
- Antallet af "ældre ældre" (85+-årige) forventes at falde frem til 2021, hvorefter antallet stiger i resten af prognoseperioden. I budgetperioden stiger antallet med 149 personer, mens de i hele prognoseperioden stiger med i alt 955 personer.

Med befolkningsprognose 2020 vil Frederiksberg fortsat være en ung kommune relativt til landsgennemsnittet. Forsørgerbrøken - andelen af borgere uden for arbejdsstyrken set i forhold til andelen i den erhvervsaktive alder - forventes frem mod 2030 ikke at forandre sig markant. Forsørgerbrøken er i samme periode ligeledes stigende på landsplan. Frederiksbergs befolkning er, og forventes dermed stadig i fremtiden, at være yngre end den gennemsnitlige danske befolkning.

Baggrund for befolkningsprognose 2020

I befolkningsprognose 2019 var der en forventning om en befolkningstilbagegang fra 1. januar 2019 til 1. januar 2020 på 331 personer. Den faktiske udvikling var en befolkningsvækst på 330 personer. Der var således en befolkningstilvækst på 661 flere personer end forventet. Hovedårsagen til afvigelsen skyldes en forbedring af den samlede flyttebalance (flytninger til og fra kommuner og udlandet), hvilket kan henføres til et for lavt skønnet niveau for især tilflytninger, som kan tilskrives en større tilflytning af især 25-29 årige end forventet.

Niveauet for fraflytninger er skønnet stort set korrekt. Hertil kommer en overvurdering af dødeligheden blandt kommunens ældre borgere, mens niveauet for fødsler stort set har ramt plet, hvilket resulterer i et fødselsoverskud på 90 personer flere end forventet.

Alle familietyper flytter i en vis grad ind og ud af kommunen, men i det store billede er det hovedsageligt studerende (ca. 17-24 år), der tilflytter kommunen, mens fraflytningen sker hos småbørnefamilierne (ca. 0-5 og 30-39 år). Den stigende fraflytning og faldende tilflytning af børnefamilier er en tendens, som ser ud til at fortsætte, men den større tilflytning af 25-29 årige er ikke nødvendigvis en ny tendens, da niveauet for til- og fraflytninger både kan gå op og ned.

Ligesom tilfældet var for befolkningsprognose 2019, er prognosen for 2020 baseret på en antagelse om, at tendensen med stigende fraflytning samt vigende tilflytning af især børnefamilier og i mindre grad studerende fortsat vil gøre sig gældende i de kommende år, men at nettofraflytningen på lidt længere sigt vil stabilisere sig på et lidt lavere niveau end i de senere år. Frem mod 2022 forventes i forlængelse af udviklingen i 2019 en langsom årlig genopretning af flyttebalancen, hvilket betyder, at kommunen i de efterfølgende år forventes at opleve en beskedent befolkningsvækst drevet primært af boligtilvækst og fødselsoverskud.

Pris- og lønfremskrivningsprocenter

Budget 2021-24 tager udgangspunkt i overslagsårene i budget 2020-23. Hertil er tillagt opgaveændringer samt et nyt skøn for pris- og lønudviklingen. Skønnet, som er anvendt i budgettet, er udmeldt af KL i juni 2020, og indeholder også et revideret pris- og lønskøn for 2020 og 2019. Fremskrivningen af de enkelte arter i budgetåret samt fremskrivningen inkl. ændring af bagudrettede skøn fremgår af tabellen nedenfor.

Da skønnene for 2019-2020 samlet set er nedjusteret i forhold til sidste år, betyder det, at KL's gennemsnitlige stigningsprocent fra 2020-2021 er 1,52 pct., mens den anvendte fremskrivning er 1,12 pct.

Pris- og lønfremskrivning fra budget 2020 til budget 2021			
Art	Beskrivelse	Fremskrivning	Anvendt fremskrivning B2020-B2021,
		2020-2021	indeholdende ændringer for 2019-2020
		Pct.	Pct.
1	Lønninger	1,55	1,54
17	Refusioner	1,55	1,54
22	Fødevarer	2,00	-0,03
23	Brændsel og drivmidler	0,90	-11,71
25	Køb af jord og nye bygninger (inkl. moms)	0,50	-7,01
26	Køb af jord og bygninger (ekskl. moms)	0,50	-7,01
27	Anskaffelser	1,42	2,56
29	Øvrige varekøb	0,96	-0,47
40	Tjenesteydelser uden moms	1,50	0,76
4097	Budgetkonto, intern afregning	0,19	1,07
4098	Køb i andet EU-land (renovationsområdet)	1,50	0,76
4099	Køb i andet EU-land	1,50	0,76
45	Entreprenør- og håndværkerydelser	1,42	1,82
46	Betalinger til staten	1,63	1,55
47	Betalinger til kommuner	1,52	1,12
48	Betalinger til regioner	1,35	1,42
49	Øvrige tjenesteydelser m.v.	1,50	0,76
51	Tjenestemandspensioner m.v.	1,55	1,54
52	Overførsler til personer	1,64	1,62
59	Øvrige tilskud og overførsler	1,50	0,76
6	Finansudgifter	0,00	0,00
71	Egne huslejeindtægter	1,52	1,12
72	Salg af produkter og ydelser	1,52	1,12
76	Betalinger fra staten	1,52	1,12
77	Betalinger fra kommuner	1,52	1,12
78	Betalinger fra regioner	1,52	1,12
79	Øvrige indtægter	1,52	1,12
8	Finansindtægter	0,00	0,00
8010	Finansindtægter - Budget	1,64	1,62
86	Statstilskud	0,00	0,00
8610	Statstilskud - Budget	1,64	1,62
91	Overførte lønninger	1,55	1,54
92	Overførte varekøb	1,20	-0,24
94	Overførte tjenesteydelser	1,51	1,19
97	Interne indtægter	1,45	0,10
Gennemsnitlig stigning på drift		1,52	1,12