



Budget 2027

FORSLAG



Indholdsfortegnelse

Generelt

Indledning	1
------------	---

Udvalg

Klima-, Plan- og Boligudvalget	2
Undervisningsudvalget	4
Ældre- og Sundhedsudvalget	12
Kultur- og Fritidsudvalget	16
Børneudvalget	19
Socialudvalget	26
Miljø- og Trafikudvalget	29
Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget	32
By- og Erhvervsstrategisk udvalg	36
Magistraten	37

Oversigter

Det finansielle område	41
Budgetoverslag 2027-2030	44
Bevillingsoversigt	45
Investeringsoversigt	48
Takstoversigt	53
Leasingoversigt	62
Økonomiske målsætninger	63
Frederiksberg Kommunes befolkningsprognose 2026	65
Pris- og lønfremskrivningsprocenter	67
Betingede bevillinger på afledt drift	68

Budgetforslag 2027

Budgetforslaget indeholder en beskrivelse af den overordnede økonomi for hele kommunen og de enkelte udvalg.

Oversigterne budgetoverslag, bevillingsoversigt samt investeringsoversigt viser fordelingen af budgetposter sig på de enkelte indtægtskilder, driftsbevillinger og anlægsprojekter. Heraf kan læses hvilken volumen, der knytter sig til kommunens mange opgaver. Særlige budgetforudsætninger på det enkelte udvalgsområder beskrives i udvalgets afsnit.

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

Driftsbevillinger meddeles på udvalgsniveau med en bruttobevilling for henholdsvis udgifter og indtægter til hvert udvalg. Udvalget opdeler sin bevilling i aktiviteter og herunder eventuelt i opgaver, der delegeres til områder og institutioner. Drifts- og anlægsbudgetter fremgår i udvalgsafsnittet som nettobeløb. I bilaget 'Bevillingsoversigt' samt de tekniske bemærkninger opdeles beløbene i de gældende 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

Budgetforslag 2027 baseres på budgetoverslagsårene fra Budget 2026. Disse budgetrammer er opdateret med vedtagne ændringer i opgaver samt tekniske ændringer indarbejdet i 1. og 2. finansielle orientering.

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 frem skrivningen.

Takster

Taksterne er som hovedregel reguleret med den gennemsnitlige pris- og lønudvikling, hvor der ikke foreligger særskilte takstberegningsprincipper. Der henvises til den vedlagte takstoversigt i bilag for et overblik over de enkelte takster.

Forsyningsvirksomhed

Budgetlægningen af renovation og klimatilpasning holdes uden for budgetrammeberegningen, idet områderne er takstfinansierede og ikke indgår i de kommunale udgiftsrammer.

Klima-, Plan- og Boligudvalget

Klima-, Plan- og Boligudvalget (KPBU) varetager prioritering af kommunens overordnede klima- og boligindsats, herunder kommunens overordnede klimaplan og opfølgning herpå. Udvalget varetager også planlægnings- og myndighedsopgaver i relation til planlov, byggelov, byfornyelseslov og boliglovgivning samt drift af kommunens ejendomme og grunde. Under udvalget budgetlægges aktiviteterne Byfornyelse, Ejendomme samt Grundarealer.

Drift

Mio. kr. 2027-priser		Regnskab 2025	Budget 2026	Budgetforslag			
				2027	2028	2029	2030
Klima-, Plan- og Boligudvalget	U	259,0	260,8	249,2	247,3	244,1	244,1
	I	-111,3	-108,3	-124,3	-123,7	-123,5	-123,5
Serviceudgifter	U	219,4	218,0	208,1	206,2	203,0	203,0
	I	-55,8	-55,8	-56,8	-55,9	-55,8	-55,8
Byfornyelse mv.	U	26,2	28,0	27,8	27,7	27,7	27,7
Byfornyelse	U	25,7	27,1	26,9	26,8	26,8	26,8
Driftstilskud til kollegier og andelsboliger	U	0,5	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9
Ejendomme	U	192,8	188,7	179,0	177,3	174,0	174,0
	I	-55,6	-55,6	-56,5	-55,6	-55,6	-55,6
Beboelsesejendomme	U	61,3	41,6	44,0	44,0	44,1	44,1
	I	-46,4	-45,0	-46,9	-46,0	-45,9	-45,9
Kommunale ejendomme	U	131,5	147,1	135,0	133,2	130,0	130,0
	I	-9,2	-10,5	-9,7	-9,7	-9,7	-9,7
Grundarealer mv.	U	0,3	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3
	I	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Grundarealer	U	0,3	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3
	I	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Overførselsudgifter	U	39,6	42,7	41,1	41,1	41,1	41,1
	I	-55,5	-52,5	-67,6	-67,8	-67,7	-67,7
Byfornyelse mv.	U	0,8	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Byfornyelse	U	0,8	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ejendomme	U	38,8	38,7	37,1	37,1	37,1	37,1
	I	-55,5	-52,5	-67,6	-67,8	-67,7	-67,7
Beboelsesejendomme	U	29,3	29,3	27,8	27,8	27,8	27,8
	I	-55,5	-52,5	-67,6	-67,8	-67,7	-67,7
Kommunale ejendomme	U	9,5	9,4	9,4	9,4	9,4	9,4

Anlæg

Mio. kr.		Budget	Budgetoverslag		
2027-priser		2027	2028	2029	2030
Klima- Plan og Boligudvalget ¹	U	93,1	162,0	85,1	120,9
	I	0,0	0,0	0,0	0,0

Budgetforudsætninger

Ejendomme

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

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

¹ Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten i de politiske budgetbemærkninger.

Undervisningsudvalget

Undervisningsudvalget har ansvaret for folkeskoler på Frederiksberg herunder SFO'er, klubber, Ungdomsskolen samt rådgivning og specialiserede tilbud, der knytter sig til folkeskolen. Under udvalget budgetlægges: Undervisning og fritidstilbud, Fællesrådgivningen for Børn og Unge samt Ungdomsskole.

Drift

Mio. kr.		Regnskab	Budget	Budgetforslag			
2027-priser		2025	2026	2027	2028	2029	2030
Undervisningsudvalget	U	1.149,7	1.174,9	1.139,5	1.138,8	1.121,4	1.119,3
	I	-194,8	-210,6	-197,5	-198,8	-184,7	-183,4
Serviceudgifter	U	1.149,7	1.174,9	1.139,5	1.138,8	1.121,4	1.119,3
	I	-194,8	-210,6	-197,5	-198,8	-184,7	-183,4
Undervisning og fritidstilbud	U	1.100,0	1.128,7	1.092,6	1.092,3	1.074,9	1.071,0
	I	-193,6	-208,4	-195,3	-196,6	-182,5	-181,2
Skoler	U	631,1	626,4	621,6	624,2	605,2	608,1
	I	-79,7	-84,9	-82,5	-82,5	-70,2	-70,2
Skolefritidsordninger	U	132,1	142,8	146,4	145,2	141,8	135,6
	I	-77,4	-80,8	-80,5	-81,9	-80,1	-79,0
Klubber	U	66,8	80,1	68,2	68,6	65,7	65,1
	I	-28,3	-33,4	-25,3	-25,1	-25,1	-24,9
Befordring af elever	U	7,3	7,5	7,5	7,5	7,5	7,5
	I	0,0	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
Specialundervisning	U	144,3	147,6	130,8	128,8	136,6	136,7
	I	-8,2	-8,8	-6,7	-6,7	-6,7	-6,7
Bidrag til statslige og private skoler	U	98,8	103,3	98,2	98,2	98,2	98,2
Efterskoler og ungdomskostskoler	U	19,6	21,0	19,9	19,9	19,9	19,9
Fællesrådgivningen for Børn og Unge (UU)	U	35,8	34,4	33,8	33,8	33,8	33,8
	I	-0,6	-2,2	-2,2	-2,2	-2,2	-2,2
Fællesrådgivningen for Børn og Unge (UU)	U	35,8	34,4	33,8	33,8	33,8	33,8
	I	-0,6	-2,2	-2,2	-2,2	-2,2	-2,2
Ungdomsskole	U	9,6	7,3	8,9	8,5	8,6	10,4
	I	-0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ungdomsskolen	U	9,6	7,3	8,9	8,5	8,6	10,4
	I	-0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
SSP	U	4,3	4,4	4,2	4,1	4,1	4,1
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
SSP og gadepiloter	U	4,3	4,4	4,2	4,1	4,1	4,1

Anlæg

Mio. kr.		Budget	Budgetoverslag		
2027-priser		2027	2028	2029	2030
Undervisningsudvalget ¹	U	104,3	10,2	41,5	45,2
	I	0,0	0,0	0,0	0,0

Budgetforudsætninger

Undervisning og fritidstilbud

Budgettet på *folkeskoleområdet* korrigeres for udviklingen i antal folkeskoleelever og antal klasser og gældende normtal på området. Der korrigeres på baggrund af Frederiksberg Kommunes elevtalsprognose fra marts 2026, som bygger på elevtal fra 05/09/2025 og tidligere år samt Frederiksberg Kommunes befolkningsprognose.

Herudover er det i 2027 forudsat, at 331 elever går i andre kommuners skoler, samt at 806 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 2026 (83.022 kr. per elev). For Europaskolen forventes taksten at udgøre 113.942 kr. per elev. For andre kommuner end København er der indgået en aftale om afregning til faste takster. Taksten udgør 74.415 kr. per elev for budgetåret 2026. For elever i Specialundervisningstilbud afregnes særlig takst.

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

Herudover er det forudsat, at der købes 108 SFO-pladser og sælges 152 SFO-pladser til andre kommuner. For afregning med andre kommuner budgetlægges med en beregnet afregningstakst på 39.701 kr. årligt per barn.

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 156 fritidsklubpladser og 6 ungdomsklubpladser i andre kommuner. Der er budgetlagt med en årlig afregningstakst for køb af pladser, svarende til Københavns Kommunes takst i 2026, 25.620 kr. for en fritidsklubplads og 33.468 kr. for en ungdomsklubplads. Der er forudsat salg af 174 pladser i fritidsklub, samt salg af 10 pladser i ungdomsklub. De budgetlagte afregningstakster for salg af pladser svarer til bruttodriftsudgifterne for hver af pladstyperne ekskl. moms. Taksterne udgør 22.136 kr. for fritidsklub og 10.667 kr. for ungdomsklub.

For den private klub Prins Henrik Skole er der budgetlagt med 65 fritidsklubbørn og 5 ungdomsklubbørn. Der ydes et årligt drifts- og administrationsbidrag på 13.784 kr. (inklusive moms) per medlem i fritidsklub og 5.599 kr. per medlem i ungdomsklub. Prins Henriks Skole opkræver selv forældrebetalingen.

For det private fritidshjem Klub Louis P er der budgetlagt med, at der skal betales tilskud til 241 fritidsklubpladser og 53 ungdomsklubpladser. Der ydes et årligt driftstilskud på 22.784 kr. per fritidsklubplads og 10.814 kr. per ungdomsklubplads. Tilskuddene er inkl. moms. For Klub Louis P gælder, at kommunen opkræver forældrebetalingen for både fritidsklub og ungdomsklub, og taksterne herfor er de samme som for de øvrige kommunale klubber. Klub Huset lukkede som kommunalt klubtilbud 1. maj 2024 og fortsætter som privat klubtilbud.

¹ Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten i de politiske budgetbemærkninger.

Der betales et fremskrevet årligt driftstilskud på 15.611 kr. per fritidsklubplads og 7.811 kr. per ungdomsklubplads. Beløbene genberegnes i forbindelse med den endelige budgetvedtagelse og er inklusive bygningstilskud og administrationstilskud.

Budgettet vedrørende *Fællesrådgivningen for Børn og Unge* har indtil budget 2024 været justeret i overensstemmelse med udviklingen i Frederiksberg Kommunes befolkningsprognoses forventede antal af 0-17-årige og gældende normtal på området. Fra budget 2025 er området ikke længere demografireguleret og derfor ses et stigende normtal på trods af faldende børnetal.

Budgettet vedrørende *Specialundervisning* har til og med budget 2024 været justeret i overensstemmelse med udviklingen i Frederiksberg Kommunes befolkningsprognoses forventede antal af 6-19-årige og gældende normtal på området. Fra budget 2025 er området ikke længere demografireguleret og derfor ses et stigende normtal på trods af faldende børnetal.

Budgettet vedrørende *Privatskoler* er korrigeret på baggrund af udviklingen i privatskoleelever samt de forventede takster på området.

Normtal for folkeskoler

Budgetrammen på folkeskoleområdet beregnes på baggrund af det forventede antal normalklasser og elever i normalklasser.

Tabel 3:	Normtal for skoler				
	Budget 2026	Budget 2027	Budgetoverslag 2028	Budgetoverslag 2029	Budgetoverslag 2030
2027-priser					
Budgetramme (mio. kr.)	527,4	529,1	531,7	525,0	527,5
Heraf køb og salg	-34,0	-34,0	-34,0	-34,0	-34,0
Heraf modtageklasser	6,4	6,3	6,3	6,3	6,3
Øvrige udgifter (faste)	187,7	176,4	178,2	174,9	177,6
Normbeløb (variable udgifter) (mio. kr.)	367,3	380,5	381,2	377,8	377,6
Heraf klasser	276,3	286,6	288,0	285,6	285,8
Heraf elever	20,1	20,7	20,6	20,4	20,3
Normenheder					
Antal klasser	318	319	321	318	318
Antal elever	6.751	6.760	6.712	6.647	6.617
Normtal (hele kr.)					
Klasser	868.804	897.847	897.847	897.847	897.847
Elever	2.976	3.062	3.062	3.062	3.062

Flygtninge og indvandrere undervises i modtagehold og modtageklasser i op til to år efter ankomst til landet. Budget til modtageklasser beregnes på baggrund af det forventede antal hold, klasser og elever med fastsatte normtal, som fremgår af tabellen nedenfor. De forventede antal elever, der er opgjort i tabellen nedenfor, er eksklusive ukrainske flygtninge, idet der ikke er afsat budget til ukrainske flygtninge under Undervisningsudvalget i 2027.

Tabel 4:	Modtageklasser				
	Budget 2026	Budget 2027	Budgetoverslag 2028	Budgetoverslag 2029	Budgetoverslag 2030
2027-priser					
Budgetramme (mio. kr.)	6,4	6,5	6,5	6,5	6,5
Normenheder					
Antal modtagehold	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Antal modtageklasser	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Antal elever	95	72	72	72	72

<i>Heraf flygtningeelever</i>	0	0	0	0	0
Normtal (hele kr.)					
Modtagehold	434.248	446.841	446.841	446.841	446.841
Modtageklasser	879.731	905.244	905.244	905.244	905.244
Elever	2.696	2.884	2.884	2.884	2.884

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 75,6 pct. af antal elever i SFO-alderen jævnfør befolkningsprognosen. 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 5:	Normtal for SFO				
	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2027-priser (2025 i 2025-priser)	2026	2027	2028	2029	2030
Budgetramme (mio. kr.)	61,8	63,3	60,8	59,2	54,1
<i>Heraf puljeinstitutioner</i>	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6
Øvrige udgifter (faste)	19,4	19,1	15,8	13,5	8,7
Forældrebetaling	-72,0	-71,4	-72,7	-71,0	-70,0
Friplads og søskenderabat	24,9	24,4	24,8	24,4	24,4
Køb og salg	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Normbeløb (mio. kr.) (variable udgifter)	88,0	89,8	91,4	90,8	89,5
Normenheder, antal pladser i SFO	2.598	2.577	2.624	2.564	2.528
Normtal, kr. pr. plads	33.867	34.849	34.849	35.411	35.411

Normtal for klubber

Budgetrammen for klubberne demografireguleres på baggrund af klubprognosen fra 2026 samt normtal for henholdsvis fritidsklub og ungdomsklub. Antallet af klubpladser svarer til en dækningsgrad på 56 pct. for fritidsklub og 5,5 pct. for ungdomsklub for elever i henholdsvis fritids- og ungdomsklubalderen jævnfør befolkningsprognosen for 2026. Normtallene beregnes på baggrund af de variable udgifter i normeringsmodellerne for fritidsklub og ungdomsklub.

Tabel 6:	Normtal for klubber				
	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2027-priser	2026	2027	2028	2029	2030
Budgetrammen (mio. kr.)	42,0	42,0	42,5	39,7	39,6
<i>Heraf forældrebetaling</i>	-19,3	-19,1	-19,0	-18,9	-18,7
<i>Heraf fripladser</i>	2,9	2,9	2,9	2,8	2,8
<i>Heraf køb, salg og tilskud til private</i>	8,7	9,1	9,1	9,1	9,1
<i>Heraf øvrige faste udgifter</i>	19,6	18,3	18,9	16,2	16,2
Normbeløb - Fritidsklub	27,6	28,1	28,0	27,9	27,7
Normbeløb - Ungdomsklub	2,6	2,7	2,6	2,6	2,6
Normenheder (pladser i alt)	2.140	2.112	2.100	2.088	2.070
Fritidsklub	1.881	1.864	1.857	1.850	1.834
Ungdomsklub	259	249	243	237	236
Normtal (kr. pr. plads)					
Fritidsklub	14.660	15.085	15.085	15.085	15.085
Ungdomsklub	10.113	10.928	10.872	10.872	10.837

Normtal for fællesrådgivningen

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

Tabel 7:	Normtal for Fællesrådgivningen for Børn og Unge				
	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2027-priser	2026	2027	2028	2029	2030
Budgetramme (mio. kr.)	32,8	31,0	31,0	31,0	31,0
Heraf hjemtagning af fysio- og ergoterapi	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
Normenheder					
Antal 0-17 årige	17.134	17.040	16.982	17.970	17.969
Normtal (hele kr.)					
PPR	1.867	1.826	1.831	1.730	1.730

Normtal og aktivitetsforudsætninger for specialundervisning

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

Tabel 8:	Normtal for specialundervisning				
	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2027-priser	2026	2027	2028	2029	2030
Budgetramme (mio. kr.)	130,5	123,6	121,5	129,2	129,2
Normenheder, antal 6-19 årige	12.655	12.547	12.428	12.216	12.050
Normtal, kr. pr. 6-19 årige	10.309	9.848	9.779	10.580	10.726

Aktivitet og gennemsnitspriser for specialundervisning

Den samlede ramme for specialundervisning består af budgettet til Specialundervisning (specialskoler), Befordring samt en delmængde af budgettet til folkeskoler, SFO og klub.

Øvrige udgifter under Specialklasser mm. omfatter støtte og særlige tilbud i privat- og efterskoler, puljer til enkeltintegration, syge- og hjemmeundervisning og personlig assistance.

Tabel 9					
Specialundervisning samlet ramme* 2026-priser**	Budget 2026	Budget 2027	Budgetoverslag		
	2028	2029	2030		
Budgetramme (mio. kr.)	184,6	184,3	182,2	192,6	194,2
Specialskoler	126,8	118,3	116,2	127,5	127,5
Skoledrift	98,7	91,6	91,8	91,8	101,0
Salg af pladser	-8,5	-8,4	-8,4	-8,4	-8,4
Køb af pladser	43,6	44,5	44,5	44,5	44,5
Øvrige udgifter og indtægter	-7,0	-9,5	-11,8	-0,5	-9,7
Befordring	6,8	6,9	6,9	6,9	6,9
Specialklasser mm.	51,0	59,1	59,1	58,2	59,8
Specialklasser	25,1	24,2	24,2	24,2	24,2
Mellemformer	14,8	17,3	17,3	17,3	17,3
Salg af pladser	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
Køb af pladser	4,6	3,3	3,3	3,3	3,3
Øvrige udgifter**	8,5	16,3	16,3	15,5	17,1
Budgetlagt aktivitet egne skoler					
Specialskoler	219	202	202	202	202
Specialklasser og særlige tiltag	124	113	113	113	113
Mellemformer	82	84	84	84	84
Køb af helårspladser					
Specialskole, -klasser og skole- dagbehandling	98	103	103	103	103
Gennemsnitlig enhedspris (hele kr.)					
Egne specialskoler	450.589	453.424	454.649	454.649	500.223
Køb specialskoler	492.384	464.116	464.116	464.116	464.116
Specialklasser (uden fritid)	202.298	214.278	214.278	214.278	214.278
Mellemformer (uden fritid)	180.488	205.800	205.800	205.800	205.800

*Rammen er uden evt. justeringer i 2. FO, da dette ikke kan nås.

**Grundet sen økonomiaftale bliver prisniveau først opdateret til budgetbemærkninger for det vedtagne budget.

***Puljer til enkeltintegration/personlig assistance og syge- og hjemmeundervisning, specialundervisning på privat- og efterskoler, institutionsramme på skole special.

Takster for forældrebetaling

Taksterne for forældrebetaling for SFO, fritidsklub og ungdomsklub i 2027 fastsættes som en prisfremskrivning af taksterne fra 2026.

Tabel 10:	Takster 2026	Takster 2027	Forældrebetalings pct.
SFO	2.291	2.357	66,3%
Fritidsklub	798	821	50,3%
Ungdomsklub	480	494	55,5%

Kommunen opkræver også forældrebetaling ved køb af pladser i andre kommuner. Ved køb i andre kommuner er der budgetlagt med forventede takster på forældrebetaling. 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 efterskole. De angivne takster er fra finanslov 2026 og fratrukket 5 pct. moms. I 2027 afregnes for det antal elever, som opgøres per 05/09/2026. Antallet af elever stammer fra elevtalsprognosen fra marts 2026.

Tabel 11:	Takster for privatskoler og efterskoler				
	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2027-priser	2026	2027	2028	2029	2030
Budgetramme privatskoler (mio. kr.)	95,7	95,7	95,7	95,7	95,7
Heraf specialiserede tilbud	0,0	0,2	0,2	0,2	0,2
Budgetramme efterskoler (mio. kr.)	18,7	18,7	18,7	18,7	18,7
Heraf specialiserede tilbud	-0,5	0,7	0,7	0,7	0,7
Antal privatskoleelever	1.939	1.939	1.939	1.939	1.939
Antal privatskoleelever i SFO	702	702	702	702	702
Antal efterskoleelever	453	453	453	453	453
Takster*					
kr. pr. privatskoleelev	46.230	47.571	47.571	47.571	47.571
kr. pr. privatskoleelev i SFO	8.655	8.906	8.906	8.906	8.906
kr. pr. efterskoleelev	41.373	42.573	42.573	42.573	42.573

*Takster fra 2027 og frem kan først opdateres når forslag til finanslov 2027 er publiceret

Ungdomsskole

Budgettet for *Ungdomsskolen* korrigeres for udviklingen i antallet af 14-18-årige og er tilpasset pris- og lønniveauet for 2026.

Normtal for ungdomsskole

Budgetrammen for ungdomsskolen demografireguleres på baggrund af det forventede antal 14-18-årige i kommunen samt et beregnet normtal.

Tabel 12:	Normtal for ungdomsskole				
	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2026-priser*	2026	2027	2028	2029	2030
Budgetramme (mio. kr.)	9,3	8,7	8,4	8,4	10,2
Normenheder, antal 14-18 årige	4.682	4.494	4.385	4.289	4.259
Normtal, kr. pr. 14-18 årig	1.979	1.936	1.908	1.967	2.387

*Grundet sen økonomiaftale bliver prisniveau først opdateret til budgetbemærkninger for det vedtagne budget.

Unge

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

Normtal for SSP og Gadepiloter

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

Tabel 13:	Normtal for SSP og gadepiloter				
	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2026-priser*	2026	2027	2028	2029	2030
Budgetramme (mio. kr.)	4,3	4,1	4,0	4,0	4,0
Herudover afsat under skoler	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Samlet afsat til SSP indsats	5,3	5,1	5,0	5,0	5,0
Heraf midlertidig bevilling	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Normenheder (antal 10-17 årige)	7.147	7.043	6.876	6.765	6.679
Normtal (kr. pr. 10-17 årig)	736	746	746	746	746

*Grundet sen økonomiaftale bliver prisniveau først opdateret til budgetbemærkninger for det vedtagne budget.

Ældre- og Sundhedsudvalget

Ældre- og Sundhedsudvalget har ansvaret for kommunens aktiviteter på ældre- og sundhedsområdet. Under udvalget budgetlægges aktiviteterne Omsorg, Hjælpemidler og Sundhed.

Drift

Mio. kr. 2027-priser		Regnskab 2025	Budget 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028	2029	2030
Ældre- og Sundhedsudvalget	U	1.851,1	1.947,2	1.296,3	1.314,7	1.338,3	1.355,8
	I	-183,9	-181,0	-179,9	-174,8	-178,6	-178,6
Serviceudgifter	U	1.336,8	1.398,8	1.293,9	1.311,1	1.336,1	1.353,6
	I	-184,1	-178,6	-178,6	-173,5	-177,4	-177,4
Omsorg	U	1.174,6	1.230,9	1.131,0	1.150,6	1.175,6	1.193,2
	I	-174,0	-171,0	-171,9	-168,5	-172,3	-172,3
Hjemmeplejen	U	379,3	396,8	406,2	411,1	417,1	418,3
	I	-17,7	-18,9	-20,2	-18,8	-18,1	-18,1
Boligtilbud	U	691,2	734,0	639,0	654,5	673,4	689,9
	I	-148,0	-144,2	-142,1	-140,1	-144,6	-144,6
Dagtilbud	U	15,6	16,4	16,3	16,3	16,3	16,3
	I	-1,8	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6
Øvrige tilbud	U	2,9	3,1	2,9	2,9	2,9	2,9
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Demensindsats	U	2,7	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
	I	0,0	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Døgntilbud	U	83,0	77,6	63,7	62,9	62,9	62,9
	I	-6,5	-6,2	-7,8	-7,8	-7,8	-7,8
Hjælpemidler mv.	U	65,3	65,4	66,8	66,6	66,6	66,6
	I	-3,5	-2,4	-3,3	-3,3	-3,3	-3,3
Hjælpemidler	U	65,3	65,4	66,8	66,6	66,6	66,6
	I	-3,5	-2,4	-3,3	-3,3	-3,3	-3,3
Sundhed	U	96,9	102,6	96,1	93,8	93,8	93,8
	I	-6,7	-5,2	-3,4	-1,7	-1,7	-1,7
Genoptræning	U	37,3	39,1	34,8	34,8	34,8	34,8
	I	-0,4	-0,9	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
Sundhedsfremme	U	4,3	4,9	5,2	5,2	5,2	5,2
Andre sundhedsudgifter	U	6,4	8,3	7,2	7,2	7,2	7,2
	I	-3,8	-2,7	-1,3	-1,3	-1,3	-1,3
Vederlagsfri fysioterapeutbehandling	U	22,5	23,2	23,1	23,1	23,1	23,1
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Forebyggelsen	U	26,4	27,1	25,7	23,4	23,4	23,4
	I	-2,4	-1,7	-1,7	0,0	0,0	0,0
Overførselsudgifter	U	514,3	548,4	2,3	3,6	2,2	2,2
	I	0,2	-2,4	-1,3	-1,3	-1,3	-1,3
Omsorg	U	8,4	6,7	2,3	3,6	2,2	2,2
	I	0,3	-2,4	-1,3	-1,3	-1,3	-1,3
Boligtilbud	U	8,4	6,7	2,3	3,6	2,2	2,2
	I	0,3	-2,4	-1,3	-1,3	-1,3	-1,3
Sundhed	U	505,8	541,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktivitetsbestemt medfinansiering	U	505,8	541,7	0,0	0,0	0,0	0,0

Anlæg

Mio. kr.		Budget		Budgetoverslag		
2027-priser		2027	2028	2029	2030	
Ældre- og Sundhedsudvalget ¹	U	41,1	78,6	72,8	148,6	
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	

Budgetforudsætninger

En større del af budgettet under Ældre- og Sundhedsudvalget reguleres for den demografiske udvikling i antallet af ældre borgere på Frederiksberg samt efterspørgslen. Det drejer sig om køb af hjemmeplejeydelser og plejeboligpladser. De øvrige dele fremskrives enten via pris- og lønudviklingen eller på baggrund af konkrete prognoser. Nedenfor gennemgås de mest centrale områder.

Hjemmeplejeområdet

Budgettet er blevet fastlagt på baggrund af en demografiregulering. Den tager udgangspunkt i den forventede udvikling i befolkningen jf. befolkningsprognosen og sidste års efterspørgsel efter hjemmehjælp og resultatet er en opgørelse over, hvor mange hjemmehjælpstimer der forventes, der skal leveres til borgerne på Frederiksberg i de kommende år.

Den 01/07/2025 trådte den nye ældrelov i kraft. I 2026 vil størstedelen af borgerne være visiteret efter den nye ældrelov. Den nye ældrelov medfører, at borgere, der er visiteret til helhedspleje, har frit valg mellem to eller flere leverandører. I forbindelse med ældrelovens ikrafttrædelse d. 1. juli 2025, hvor kravet om helhedspleje indføres, har Frederiksberg Kommune besluttet midlertidigt at overgå fra den hidtidige udbudsmodel til godkendelsesordningen i en overgangsperiode for at efterleve kravet om frit valg både efter ældrelovens samt servicelovens bestemmelser. Den nye ældrelov gør det muligt for medarbejdere sammen med borgerne at justere i hjælpen inden for det forløb borgerne er visiteret til, uden at der skal træffes en ny forvaltningsretlig afgørelse.

Der vil være en overgangsperiode frem til 1. juli 2027, hvor borgere, hvis behov ikke har ændret sig siden 1. juli 2025, afregnes med leverandørerne efter serviceloven, derudover omfatter ældreloven borgere, som har nået folkepensionsalderen (pt. 67 år). Det vil sige, at borgere under 67 år stadig vil modtage hjemmepleje efter serviceloven, og leverandører derfor afregnes efter takster til personlig hjælp og praktisk bistand.

Det samlede budget til køb af hjemmeplejeydelser efter både serviceloven og ældreloven fremgår nedenfor.

1.000 kr.	Budget		Budgetoverslag		
2026-priser	2026	2027	2028	2029	2030
Demografireguleret budgetramme til hjemme- hjælp (1.000 kr.)	211.517	212.754	217.532	222.685	227.353
Kommunal leverandør	128.904	129.627	132.516	135.664	138.532
Private leverandører	72.761	73.066	74.722	76.475	78.049
Privat hjælperordning	9.852	10.061	10.295	10.546	10.772

Den nye ældrelov - forløbstyper

¹ Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten i de politiske budgetbemærkninger.

På baggrund af den nye ældrelov, så vil borgerne fremadrettet blive visiteret til et ældreforløb på baggrund af deres plejebestand. Der er fem forskellige ældreforløb. Ældrelovsforløb angives i et spænd. Nedenfor fremgår forløbene som er gældende for godkendelsesordningen efter 1. juli 2025.

Ældrelovsforløb	Forløb 1	Forløb 2	Forløb 3	Forløb 4	Forløb 5
Timer pr. uge	0-2	0-5	5-10	10-20	+20

Plejeboliger

I 2027 vil der være 10 plejecentre, der drives efter almenboligloven og et plejehjem efter serviceloven.

Plejepladserne i Frederiksberg Kommune er fordelt på 11 lokationer. Fem af dem er kommunale, tre drives af private leverandører efter udbud, og tre er selvejende institutioner med driftsoverenskomst med Frederiksberg Kommune. Nedenfor fremgår plejeboligkapaciteten i Frederiksberg Kommune.

Institutioner	Boliger 2027	Kommentar
Flintholm	50	Kommunale plejeboliger efter almenboligloven
Kastanjehaven	60	Kommunale plejeboliger efter almenboligloven
Østervang	116	Kommunale plejeboliger efter almenboligloven
Akaciegården	95	Udlitterede plejeboliger efter almenboligloven
Betaniahjemmet	60	Selvejende plejeboliger efter serviceloven
Dr. Anne Marie Centret	70	Udlitterede plejeboliger efter almenboligloven
Ingeborggården	200	Kommunale plejeboliger efter almenboligloven
Prinsesse Benedikte	56	Selvejende plejeboliger efter almenboligloven
Fasanlunden	105	Kommunale plejeboliger efter almenboligloven.
OK-huset Lotte	60	Selvejende plejeboliger efter almenboligloven
Lindehaven	125	Udlitterede plejeboliger efter almenboligloven
Total	997	

Budgetterne til plejeboliger og plejehjem demografereguleres, således at kapaciteten matcher behovet i de fremadrettede år. Demografireguleringen tager udgangspunkt i befolkningsprognosens forventning til befolkningsudviklingen samt seneste års efterspørgsel. Det giver en prognose for behovet i de kommende år.

Den konkrete kapacitet af plejeboliger planlægges i forbindelse med de årlige plejeboligmasterplaner, hvor demografireguleringen danner planlægningsgrundlaget. Der henvises til Masterplanen for modernisering af plejeboliger for en nærmere redegørelse af demografireguleringen og den planlagte kapacitet.

Nedenfor fremgår en række nøgletal, der anvendes til fordeling af budgetterne for plejeboliger. Der skelnes i budgettildelingen mellem faste og variable udgifter.

1.000 kr.	Budget		Budgetoverslag		
2027-priser*	2026	2027	2028	2029	2030
Budgetramme boligtillbud	582.749	579.610	586.501	604.002	620.549
Heraf demografireguleret budgetramme til plejehjem**	393.611	395.192	408.586	425.619	440.957
<i>Variable udgifter</i>	336.072	337.653	351.080	368.112	383.115
<i>Faste udgifter</i>	49.773	49.773	49.740	49.740	50.076

<i>Ægtefæller</i>	4.591	4.591	4.591	4.591	4.591
<i>Køb</i>	94.600	94.600	94.600	94.600	94.600
<i>Salg</i>	-91.425	-91.425	-91.425	-91.425	-91.425
Variable udgifter pr. plads					
<i>Pleje og omsorg mv.</i>	475	475	475	475	475
Antal pladser på kommunale og selvejende plejehjem	707	707	737	762	762
Antal pladser på konkurrenceudsatte plejehjem	290	290	290	290	290
Antal ægtefæller visiteret til plejebolig	10	10	10	10	10
Solgte pladser	140	140	140	140	140
<i>Salgstakst</i>	-651	-651	-651	-651	-651
Købte pladser	125	125	125	125	125
<i>Købstakst</i>	760	760	760	760	760

*beregnet på baggrund af prognose fra sidste års pris- og lønfremskrivning, da nyere prognose endnu ikke er tilgængelig

**Det er udelukkende de selvejende og kommunale plejeboliger, der indgår i budgetmodellen for plejeboliger

Elever

Frederiksberg Kommune har sammen med landets øvrige kommuner ansvaret for rekruttering og ansættelse af SOSU-elever. Udgifterne vedrører løn og refusioner til elever under uddannelse i både skole- og praktikperioder. Den primære forskel mellem budget 2026 og budgetoverslagsårene skyldes udmøntning af barselsudligning for perioden januar–maj.

1.000 kr.	Budget	Budgetoverslag			
2027-priser	2026	2027	2028	2029	2030
Budget, elever	50.188	50.009	50.009	50.009	50.009
Antal elever (årsværk)	263	262	262	262	262
Enhedspris (i 1.000 kr.)	191	191	191	191	191

Det bemærkes, at ovenstående årsværkspris er en gennemsnitlig pris, der afhænger af elevsammensætningen. Der er for nuværende syv forskellige SOSU-elevtyper i Frederiksberg Kommune.

Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur- og Fritidsudvalget (KFU) prioriterer indsatsen for kommunens aktiviteter på kultur- og fritidsområdet, herunder inden for idræt og folkeoplysning samt biblioteker og kultur. Under udvalget budgetlægges aktiviteterne Idræt og folkeoplysning samt Biblioteker og kultur.

Drift

Mio. kr. 2027-priser		Regnskab 2025	Budget 2026	Budgetforslag			
				2027	2028	2029	2030
Kultur- og Fritidsudvalget	U	257,9	266,3	267,3	264,4	264,7	264,8
	I	-53,6	-63,1	-63,0	-63,0	-63,0	-62,9
Serviceudgifter	U	257,9	266,3	267,3	264,4	264,7	264,8
	I	-53,6	-63,1	-63,0	-63,0	-63,0	-62,9
Idræt og folkeoplysning	U	136,2	138,8	141,9	139,8	139,8	139,8
	I	-45,1	-51,8	-51,6	-51,6	-51,6	-51,6
Tilskud til skove og strandparker	U	0,0	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Idrætsanlæg og	U	78,1	77,9	82,0	82,0	82,0	82,0
svømmehaller	I	-41,6	-48,6	-48,4	-48,4	-48,4	-48,4
Fælles formål mv.	U	4,0	4,4	4,0	3,0	3,0	3,0
	I	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Voksenundervisning	U	12,2	13,9	13,9	13,9	13,9	13,9
	I	-3,5	-3,2	-3,2	-3,2	-3,2	-3,2
Frivilligt foreningsarbejde	U	7,8	7,8	8,2	8,2	8,2	8,2
Lokaletilskud	U	31,4	31,9	31,0	30,1	30,1	30,1
Fritidsaktiviteter	U	2,5	2,7	2,7	2,4	2,4	2,4
Biblioteker og kultur	U	121,8	127,5	125,3	124,7	124,9	125,0
	I	-8,5	-11,3	-11,4	-11,4	-11,3	-11,3
Folkebiblioteker	U	60,3	63,4	62,0	62,0	62,0	62,0
	I	-1,8	-4,3	-4,2	-4,2	-4,1	-4,1
Kulturel virksomhed	U	61,5	64,2	63,4	62,7	63,0	63,1
	I	-6,7	-7,0	-7,2	-7,2	-7,2	-7,2

Anlæg

Mio. kr.		Budget		Budgetoverslag		
2027-priser		2027	2028	2029	2030	
Kultur- og Fritidsudvalget ¹	U	13,2	4,5	2,2	0,5	
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	

Budgetforudsætninger

Folkeoplysning

Budgettet til frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde reguleres på baggrund af antallet af medlemmer i foreningerne i aldersgruppen 6-24-årige og den gennemsnitlige pris- og lønudvikling for tilskud og overførsler. Udgiften pr. medlem i aldersgruppen er opgjort til 505 kr. årligt i 2027-priser og antalsforudsætning fremgår af tabellen nedenfor.

	2027	2028	2029	2030
Antal 6-24-årige	16.234	16.234	16.234	16.234

Musikundervisning i børnehaveklasser

Budgettet til musikundervisning i børnehaveklasser er reguleret ud fra antallet af oprettede klasser i Frederiksberg Kommune. Reguleringen udføres under budgettet i tilskuddet til Musikhøjskolen. Normbeløbet udgør 33.252 kr. i 2027-priser, og antalsforudsætningen, baseret på befolkningsprognosen, fremgår nedenfor.

	2027	2028	2029	2030
Antal 0.-klasser	38	36	34	36

Nøgletal

Budgettet omfatter flere puljer, hvorfra Kultur- og Fritidsudvalget og Musikudvalget kan yde støtte til ansøgninger eller til udvalgets egne initiativer. Herudover er der en række faste tilskud. Puljerne og tilskuddene er fremskrevet til 2027-priser svarende til pris- og lønudviklingen.

Puljer

Mio. kr.	Budget		Budgetoverslag		
2027-priser	2026	2027	2028	2029	2030
Musikudvalgets tilskudspulje	0,7	0,6	0,6	0,6	0,6
Kultur- og Fritidspuljen	5,4	5,3	5,3	5,3	5,3
Hurtigpulje	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6

¹ Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten i de politiske budgetbemærkninger.

Faste tilskud

Mio. kr.			
2027-priser	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Frederiksberg Museerne	9,5	9,7	9,7
Riddersalen	5,4	5,5	5,2
Aveny Teater	4,9	5,0	5,0
Historisk Topografisk Selskab	0,1	0,1	0,1
Ungdomsorganisationernes lejrhytter	0,5	0,5	0,5
Musikhøjskolen	10,2	10,4	10,4
Copenhagen Phil	0,5	0,5	0,5
Frederiksberg Idræts Union (F.I.U)	26,4	26,6	25,8
Københavns Boldklub (K.B.)	16,6	17,0	17,0
Bidrag til Vestskoven	0,1	0,1	0,1
Naturcenter Amager	0,1	0,1	0,1

Børneudvalget

Børneudvalget har ansvaret for dagtilbud i førskolealderen og den familiesociale indsats, som rummer rådgivning, myndighedssagsbehandling og iværksættelse af støtteindsatser for børn, unge og familier med særlige behov. Under udvalget budgetlægges aktiviteterne Børn, unge og familier i udsatte positioner, Fællesrådgivningen for Børn og Unge, Dagtilbud samt Merudgiftsydelser og tabt arbejdsfortjeneste.

Drift

Mio. kr. 2027-priser		Regnskab 2025	Budget 2026	Budgetforslag			
				2027	2028	2029	2030
Børneudvalget	U	1.227,6	1.243,0	1.254,0	1.257,1	1.266,1	1.268,2
	I	-310,5	-292,6	-269,6	-273,3	-278,9	-279,6
Serviceudgifter	U	1.197,7	1.213,3	1.224,9	1.228,0	1.237,1	1.239,1
	I	-263,2	-252,4	-234,8	-238,5	-244,1	-244,8
Børn, unge og familier i udsatte positioner	U	245,1	236,4	236,3	236,0	234,6	234,6
	I	-16,6	-7,9	-7,8	-7,8	-7,8	-7,8
Opholdssteder m.v.	U	37,3	33,4	31,5	31,0	31,0	31,0
	I	-8,5	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
Forebyggende foranstaltninger	U	114,1	108,7	115,3	115,5	114,1	114,1
	I	-2,5	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Døgninstitutioner	U	51,0	49,6	45,2	45,2	45,2	45,2
	I	-4,0	-5,8	-5,7	-5,7	-5,7	-5,7
Sikrede døgninstitutioner	U	6,1	14,2	14,2	14,2	14,2	14,2
Plejefamilier	U	36,5	30,5	30,1	30,1	30,1	30,1
	I	-1,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Fællesrådgivningen for børn og unge	U	13,6	16,3	16,1	15,6	15,6	15,6
	I	-1,9	-2,4	-2,5	-1,9	-1,9	-1,9
Fællesrådgivningen for Børn og Unge (BU)	U	13,6	16,3	16,1	15,6	15,6	15,6
	I	-1,9	-2,4	-2,5	-1,9	-1,9	-1,9
Sundhedstjeneste og Tandpleje	U	78,7	78,1	78,4	78,3	76,9	76,9
	I	-0,5	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
Sundhedstjenesten	U	23,0	23,7	23,3	23,2	23,3	23,3
	I	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Børnetandplejen	U	50,7	49,0	49,8	49,9	48,3	48,3
	I	0,0	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Omsorgs- og specialtandplejen	U	5,0	5,4	5,3	5,3	5,3	5,3
	I	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
Dagtilbud mv.	U	860,3	882,5	894,1	898,1	910,0	912,0
	I	-244,3	-241,4	-223,9	-228,2	-233,9	-234,6
Dagtilbud til børn	U	791,7	809,3	819,9	823,9	835,8	837,8
	I	-241,9	-239,9	-222,3	-226,6	-232,3	-233,0
Særlige dagtilbud	U	18,6	19,9	19,7	19,7	19,7	19,7
	I	-1,9	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Tilskud til puljeordninger og private institutioner	U	46,0	48,7	50,0	50,0	49,9	49,9
	I	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Kommunale tilskud	U	4,0	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6
Overførselsudgifter	U	30,0	29,7	29,1	29,1	29,1	29,1
	I	-47,2	-40,2	-34,8	-34,8	-34,8	-34,8
Merudgifter og tabt	U	30,0	29,7	29,1	29,1	29,1	29,1

Mio. kr. 2027-priser		Regnskab 2025	Budget 2026	Budgetforslag			
				2027	2028	2029	2030
arbejdsfortjeneste m.v.	I	-47,2	-40,2	-34,8	-34,8	-34,8	-34,8
Merudgiftsydelse og	U	30,0	29,7	29,1	29,1	29,1	29,1
tabt arbejdsfortjeneste m.v.	I	-47,2	-40,2	-34,8	-34,8	-34,8	-34,8
Dagtilbud mv.	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Særlige dagtilbud	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Anlæg

Mio. kr. 2027-priser		Budget 2027	Budgetoverslag		
			2028	2029	2030
Børneudvalget ¹	U	76,1	54,7	26,2	0,0
	I	0,0	0,0	0,0	0,0

Budgetforudsætninger

Børn, unge og familier i udsatte positioner

Det aktivitetsbestemte budget er beregnet på historiske aktivitetsdata. Udover de aktivitetsbestemte andele af budgettet er der budgetlagt øvrige udgifter som bl.a. vedrører objektiv finansiering af socialtilsyn og pladser på sikrede institutioner samt flere mindre funktionsområder på de forebyggende foranstaltninger. Indtægterne udgøres af salg af pladser, refusioner samt i mindre omfang forældre og egenbetaling. Endelig indgår der budget til aktiviteterne på de selvejende institutioner med driftsoverenskomst.

Forebyggende foranstaltninger

Nedenstående tabel viser aktivitets- og prisforudsætninger på eksternt købte foranstaltninger som ligger til grund for budgettet på forebyggende foranstaltninger. Det er alene de større udgiftsområder som budgetteres på baggrund af gennemsnitspris og aktivitet, mens en række mindre udgiftsområder alene budgetreguleres som følge af politiske beslutninger og pris- og lønudvikling.

Budgettet til de selvejende institutioner på rammen for forebyggende foranstaltninger dækker primært kontaktpersonsforløb og familierettede indsatser.

Køb af forebyggende foranstaltninger 2027-priser	Budget 2026	Budget 2027	Budgetoverslag		
			2028	2029	2030
Budgetramme (mio. kr.)	134,5	116,3	115,2	115,4	115,4
Institutionsdrift	36,3	32,6	32,6	32,6	32,6
Køb af foranstaltninger	75,8	53,8	53,8	53,2	53,2
Indtægter og refusioner	-0,1	-1,2	-1,2	-1,2	-1,2
Øvrige udgifter	22,6	31,1	30,0	30,8	30,8
Forudsætning køb helårspladser					
Familiebehandling	85	99	99	99	99

¹ Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten i de politiske budgetbemærkninger.

Køb af forebyggende foranstaltninger	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2027-priser	2026	2027	2028	2029	2030
Skoledagbehandling	64	58	58	58	58
Aflastningsordninger	108	108	108	108	108
Fast kontaktperson (eksternt køb)	38	45	45	45	45
Støtteperson til forældremyndighed	48	39	39	39	39
Gennemsnitlig enhedspris (kr.)					
Familiebehandling	85.000	134.000	134.000	134.000	134.000
Skoledagbehandling	293.000	292.000	292.000	292.000	292.000
Aflastningsordninger	221.000	198.000	198.000	198.000	198.000
Fast kontaktperson (eksternt køb)	121.000	73.000	73.000	73.000	73.000
Støtteperson til forældremyndighed	27.000	34.000	34.000	34.000	34.000

Anbringelsesområdet

Udgifterne til anbringelsesområdet er fordelt på rammerne opholdssteder, døgninstitutioner, sikrede institutioner og plejefamilier. Udgifterne til hver enkelt anbringelse varierer meget og er udtryk for variationen i den enkelte borgers behov. Aktivitetsgrundlaget i budget 2027 er beregnet på baggrund af de seneste års anbringelsestal på 109 anbragte.

Nedenstående tabel viser aktivitets- og prisforudsætninger på eksternt købte foranstaltninger inden for de forskellige anbringelsestyper. Som led i den vedtagne anbringelsesstrategi er aftalen med Ungdomspensionen Jens Jessens Vej omlagt fra driftsoverenskomst til en købsaftale om 5 hybelpadser og 5 døgnpladser, men der er ikke ændret i budgetgrundlaget for det samlede antal anbragte.

Budgettet til de selvejende institutioner på rammerne for anbringelser dækker driften af de selvejende institutioners døgnpladser.

Anbringelser	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2027-priser	2026	2027	2028	2029	2030
Budgetramme (mio. kr.)	102,4	118,3	118,3	118,3	118,3
Institutionsdrift	3,6	2,3	2,3	2,3	2,3
Køb af anbringelser	99,1	116,9	116,9	116,9	116,9
Indtægter og refusioner	-7,7	-6,6	-6,6	-6,6	-6,6
Øvrige udgifter	7,4	5,7	5,7	5,7	5,7
Forudsætning køb helårspladser					
Opholdssteder	15	10	10	10	10
Eget værelse og kost- og efterskoler	7	4	4	4	4
Døgninstitutioner	19	19	19	19	19
Sikrede institutioner	3	3	3	3	3
Plejefamilier	52	48	48	48	48
Netværksplejefamilier	13	10	10	10	10
Gennemsnitlig enhedspris (kr.)					

Anbringelser 2027-priser	Budget	Budget	Budgetoverslag		
	2026	2027	2028	2029	2030
Opholdssteder	1.327.000	1.317.000	1.317.000	1.317.000	1.317.000
Eget værelse og kost- og efterskoler	539.000	538.000	538.000	538.000	538.000
Døgninstitutioner	2.766.000	2.117.000	2.117.000	2.117.000	2.117.000
Sikrede institutioner	2.446.000	2.431.000	2.431.000	2.431.000	2.431.000
Plejefamilier	561.000	687.000	687.000	687.000	687.000
Netværksplejefamilier	122.000	137.000	137.000	137.000	137.000

Fællesrådgivningen for Børn og Unge

Budgettet er udarbejdet med udgangspunkt i det tidligere års budget fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2026 og justeret for politisk vedtagne opgaveændringer. Budgettet på Børneudvalget udgør kun en mindre del af afdelingens samlede budget. Udgifterne på Børneudvalgets område vedrører overvejende børn og unge, som samtidig er tilknyttet Familieafdelingen.

Dagtilbud mv.

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

Normtal for dagtilbud 0-5-årige

Budgetrammen for dagtilbud mv. består af følgende elementer:

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

Rammen tilpasses forventninger til efterspørgslen efter pladser til vuggestuebørn eller børnehavebørn jf. dagtilbudsprognosen ved at den forventede ændring i efterspørgslen ganges med normtallet for samme aldersgruppe. Denne fremgangsmåde sikrer, at der i budgetrammen tages højde for den ændrede efterspørgsel. Budgetrammen er nedenfor opgjort for aktiviteten Dagtilbud til børn.

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. Normtallet for aldersgruppen vuggestuebørn dobbelt så højt som for gruppen af børnehavebørn, da det forudsættes, at pasning af vuggestuebørn kræver det dobbelte i ressourcer.

Det variable budget fra 2026 og frem beregnes på baggrund af normtallet fra budget 2025 justeret for politisk vedtagne opgaveændringer.

Normtal for dagtilbud						
Mio. kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2026-priser*		2026	2027	2028	2029	2030
Budgetramme	U	751,7	786,7	790,6	802,3	804,3
	I	-222,9	-231,9	-236,1	-241,6	-242,2
Forældrebetaling	I	-187,1	-192,2	-196,3	-201,7	-202,3
Køb af pladser	U	22,0	20,6	20,6	20,6	20,6
Salg af pladser	I	-38,0	-39,7	-39,7	-39,7	-39,7
Friplads- og søskendetilskud	U	36,2	32,6	33,3	34,2	34,3
Øvrige faste udgifter	U	82,8	79,5	79,5	79,7	79,7
Variabelt budget	U	612,8	653,9	657,2	667,7	669,6
Budget enheder i alt ²		7.748	7.806	7.806	7.806	7.806
Faste enheder (dagpleje, privat- og puljeinstitutioner, privat pasning)		849	833	833	833	833
Variable enheder		6.899	6.973	6.973	6.973	6.973
Normtal, hele kr. pr. enhed ²		87.458	90.654	90.642	90.629	90.629

*Grundet sen økonomiaftale bliver prisniveau først opdateret til budgetbemærkninger for det vedtagne budget.

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, altså børn fra andre kommuner, der passes i Frederiksberg Kommunes dagtilbud og ekskl. køb af pladser, det vil sige uden børn med bopæl i Frederiksberg Kommune, der passes i andre kommuners dagtilbud.

Institution	Antal normerede pladser		
	Vuggestue	Børnehave	I alt
Dagtilbud			
Antal pladser			
Dagpleje*	15		15
Privat pasning/pasning af eget barn	100	9	109
Private institutioner	149	260	409
Puljeinstitutioner	7	8	15
Kommunale og selvejende daginstitutioner	2.283	2.420	4.703
Pladser i alt	2.554	2.697	5.251

*Antallet af pladser vil kunne ændre sig som følge af overgangen fra kommunal til privat dagpleje.

Antallet af pladser oplistet ovenfor er det i budget 2027 forudsatte antal helårsbørn. Som følge af udviklingen i børnetallet ændrer antallet af pladser sig dog løbende.

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

Af nedenstående tabel fremgår det forventede antal købte pladser i andre kommuner, samt antal solgte pladser til andre kommuner. Forventningen bygger på det faktiske antal pladser i sidste regnskabsår.

	Budget		Budgetoverslag		
	2026	2027	2028	2029	2030
Køb af vuggestuepladser	55	43	43	43	43
Køb af børnehavepladser	88	93	93	93	93
Køb i alt	143	136	136	136	136
Salg af vuggestuepladser	95	94	94	94	94
Salg af børnehavepladser	194	202	202	202	202
Salg i alt	289	297	297	297	297

Takster i dagtilbud for børn

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

Nedenfor ses taksterne på Børneudvalgets område for 2027.

	Takster 2027	Forældrebetaling pct. 2027	Takster 2026
Dagpleje			
Fuldtidstakst	3.505	20,8%	3.391
Deltidstakst, fast	1.629		1.576
Deltidstakst, pr. time	38		37
Vuggestue			
Fuldtidstakst	3.505	21,3%	3.391
Deltidstakst, fast	1.629		1.576
Deltidstakst, pr. time	38		37
Frokosttakst	763	100%	738
Børnehave			
Fuldtidstakst	1.881	21,3%	1.820
Deltidstakst, fast	1.019		986
Deltidstakst, pr. time	19		18
Frokosttakst	763	100%	738

Løftet for forældrebetaling er med virkning fra 2027 sænket fra 25 pct. til 21,3 pct. af de budgetterede brutto-driftsudgifter. 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 i 2027 udgør 71 pct. af den billigste nettodriftsudgift pr. plads (eksklusive støttepædagogtimer) for dagtilbud til samme aldersgruppe i kommunen, mens tilskud til pasning af eget barn udgør 80 pct. af den billigste nettodriftsudgift pr. plads (eksklusive støttepædagogtimer) for dagtilbud til samme aldersgruppe.

Børnetandplejen

Budgettet er korrigeret for den forventede udvikling i aldersgruppen 0-21-årige.

Normtal

I nedenstående tabel vises budgettet, som bliver demografireguleret på baggrund af udviklingen i aldersgruppen af 0-21-årige samt normtallet. Indfasningen af vedlagsfri tandpleje for de 18-21-årige er overstået og fra 2026 er alle årgange fuldt inkluderet. Normtallet var tidligere differentieret for aldersgrupperne 0-17-årige og 18-21-årige, men med budget 2027 er normtallet ensrettet. I 2027 og 2028 er normtallet desuden forhøjet grundet forventet øget privat køb, mens det fra 2029 og frem ændres tilbage til almindeligt niveau for privat køb.

Normtal for børnetandplejen*	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2026-priser	2026	2027	2028	2029	2030
Budgetramme (mio. kr.)	46,3	47,6	47,7	46,2	46,2
Normenheder, antal 0-17 årige	17.120	16.831	16.802	16.819	16.844
Normenheder, antal 18-21 årige	4.862	5.044	5.105	5.116	5.094
Normtal, kr. pr. 0-17 årig	2.178	2.178	2.178	2.105	2.105
Normtal, kr. pr. 18-21 årig	1.864	2.178	2.178	2.105	2.105

**Grundet sen økonomaftale bliver prisniveau først opdateret til budgetbemærkninger for det vedtagne budget.*

Sundhedstjenesten

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

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.

Normtal for sundhedstjenesten*	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2026-priser	2026	2027	2028	2029	2030
Budgetramme (mio. kr.)	23,09	22,61	22,43	22,56	22,58
Normenheder, antal 0-17 årige	17.134	17.040	16.982	17.970	17.969
Normtal, kr. pr. 0-17 årig	1.348	1.327	1.321	1.256	1.257

**Grundet sen økonomaftale bliver prisniveau først opdateret til budgetbemærkninger for det vedtagne budget.*

Socialudvalget

Socialudvalget har ansvaret for at prioritere kommunens aktiviteter på det specialiserede voksenområde. Socialudvalget har ligeledes ansvaret for kommunens boligsociale arbejde og støtte til frivilligt socialt arbejde. Under udvalget budgetlægges aktiviteterne Integrationsindsats, Boligsocialt arbejde, Tilbud til voksne med særlige behov, Støtte til frivilligt socialt arbejde, Senblindekurser samt Sociale formål.

Drift

Mio. kr. 2027-priser		Regnskab 2025	Budget 2026	Budgetforslag			
				2027	2028	2029	2030
Socialudvalget	U	750,5	743,9	768,3	762,6	762,5	762,4
	I	-173,1	-164,5	-169,2	-171,6	-171,4	-171,2
Serviceudgifter	U	746,6	738,4	763,2	757,5	757,4	757,2
	I	-105,3	-90,2	-73,4	-75,5	-75,3	-75,1
Integrationsindsats mv.	U	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Integrationsindsats	U	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Boligsocialt arbejde mv.	U	5,9	6,6	6,5	6,4	6,4	6,4
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Boligsocialt arbejde	U	5,9	6,6	6,5	6,4	6,4	6,4
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilbud til voksne med særlige behov	U	736,2	727,3	752,4	747,0	746,9	746,7
	I	-105,2	-90,2	-73,4	-75,3	-75,3	-75,1
Beskyttet beskæftigelse	U	7,5	7,1	6,1	6,1	6,1	6,1
	I	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9
Aktivitets- og samværstilbud	U	63,9	62,9	67,5	67,5	67,5	67,3
	I	-2,7	-0,9	-1,1	-1,1	-1,1	-0,9
Botilbud til hjemløse	U	78,0	87,7	79,3	79,3	79,3	86,4
	I	-49,7	-55,6	-50,1	-52,0	-52,0	-52,0
Alkohol og stofmisbrug	U	41,8	46,8	41,4	40,1	40,1	44,9
	I	-0,9	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Botilbud for længerevarende ophold	U	315,4	304,9	340,5	338,5	338,4	340,0
	I	-34,5	-19,4	-8,2	-8,2	-8,2	-8,2
Botilbud til midlertidigt ophold	U	93,1	95,6	101,9	99,8	99,8	89,9
	I	-9,3	-10,3	-11,5	-11,5	-11,5	-11,5
Kontaktperson- og ledsageordninger	U	26,5	28,4	25,9	25,9	25,9	27,3
	I	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Borgerstyret personlig assistance	U	57,6	55,7	63,2	63,2	63,2	63,2
Støtte i eget hjem mv.	U	52,4	38,2	26,6	26,6	26,6	21,7
	I	-1,5	-2,8	-1,3	-1,3	-1,3	-1,3
Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse mv.	U	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Støtte til frivilligt socialt arbejde mv.	U	4,5	4,5	4,3	4,1	4,1	4,1
Støtte til frivilligt socialt arbejde	U	4,5	4,5	4,3	4,1	4,1	4,1
Overførselsudgifter	U	3,9	5,5	5,1	5,1	5,1	5,1
	I	-67,8	-74,2	-95,8	-96,1	-96,1	-96,1
Tilbud til voksne med særlige behov	U	2,0	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3
	I	-66,6	-72,8	-94,4	-94,7	-94,7	-94,7
Beskyttet beskæftigelse	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Botilbud for længerevarende ophold	I	-66,9	-71,8	-93,4	-93,7	-93,7	-93,7
Botilbud til midlertidigt ophold	U	2,0	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3

Mio. kr. 2027-priser		Regnskab 2025	Budget 2026	Budgetforslag			
				2027	2028	2029	2030
	I	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kontaktperson- og ledsageordninger	I	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Borgerstyret personlig assistance	I	-3,6	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Støtte i eget hjem mv.	I	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Senblindekurser mv.	U	0,0	0,6	0,2	0,2	0,2	0,2
Senblindekurser	U	0,0	0,6	0,2	0,2	0,2	0,2
Sociale formål	U	1,9	2,6	2,7	2,7	2,7	2,7
	I	-1,2	-1,4	-1,4	-1,4	-1,4	-1,4
Møderudgiftsydelser	U	1,9	2,6	2,7	2,7	2,7	2,7
	I	-1,2	-1,4	-1,4	-1,4	-1,4	-1,4

Anlæg

Mio. kr. 2027-priser		Budget 2027	Budgetoverslag		
			2028	2029	2030
Socialudvalget¹	U	9,0	0,0	0,0	0,0
	I	0,0	0,0	0,0	0,0

Budgetforudsætninger

Nedenstående omfatter hele den bevilgede økonomi under Socialudvalget. På enkelte poster skal der ske en endelig fordeling ud på rammerne. Disse omfordelinger vil blive indarbejdet i det videre arbejde med budget 2026.

Tilbud til voksne med særlige behov

Tabellerne nedenfor angiver antallet af pladser på socialudvalgets tilbud, tilbuddenes budgetramme for årene 2027-2030, samt budgetforudsætningerne for helårspladser og gennemsnitspriser på købte og solgte pladser. Misbrugsområdet og hjemløseområdet indgår ikke i opgørelserne. **Fejl! Ugyldig kæde.** *Beløbet vil blive endeligt kvalificeret til endeligt budget 2026

Køb af pladser		Budget	Budgetoverslag		
2027-priser		2026	2027	2028	2029
Køb af pladser (mio. kr.)		278,8	292,1	292,1	292,1
Køb helårspladser					
§96 Borgerstyret personlig assistance		26	26,0	26,0	26,0
§103 Beskyttet beskæftigelse		20,5	19,0	19,0	19,0
§104 Aktivitets- og samværstilbud		101,2	100,0	100,0	100,0
§107 Midlertidige botilbud		27,8	24,6	24,6	24,6
§108 Længerevarende botilbud		84	85,3	85,3	85,3
Gennemsnitlig enhedspris (hele kr.)					

¹ Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten i de politiske budgetbemærkninger.

§96 Borgerstyret personlig assistance	2.162.928	2.453.008	2.453.008	2.453.008
§103 Beskyttet beskæftigelse	201.480	183.550	183.550	183.550
§104 Aktivitets- og samværstilbud	319.841	328.896	328.896	328.896
§107 Midlertidige botilbud	1.533.512	1.737.216	1.737.216	1.737.216
§108 Længerevarende botilbud	1.707.710	1.850.235	1.850.235	1.850.235

Note: Ovenstående bygger på kendt aktivitet tillagt forventning til til- og afgang. Udgifter og priser er tentative og vil blive opdateret med eventuelle ændringer som følge af budgetforlig mv.

Indtægter fra salg af pladser				
2027-priser	Budget 2026	Budgetoverslag		
	2027	2028	2029	
Salg af pladser (mio. kr.)	-15,3	-8,1	-8,1	-8,1
Salg helårspladser				
§85 Socialpædagogisk støtte, salg	7	7	7	7
§103 Beskyttet beskæftigelse, salg	5	5	5	5
§104 Aktivitets- og samværstilbud, salg	4	4	4	4
§107 Midlertidige botilbud, salg	4	4	4	4
§108 Længerevarende botilbud, salg	15	5	5	55
Gennemsnitlig enhedspris (hele kr.)				
§85 Socialpædagogisk støtte, salg	-175.644	-175.644	-175.644	-175.644
§103 Beskyttet beskæftigelse, salg	-163.934	-163.934	-163.934	-163.934
§104 Aktivitets- og samværstilbud, salg	-128.074	-128.074	-128.074	-128.074
§107 Midlertidige botilbud, salg	-512.295	-512.295	-512.295	-512.295
§108 Længerevarende botilbud, salg	-710.040	-710.040	-710.040	-710.040

Note: Ovenstående bygger på konstaterbare udgifter. Der er ikke medtaget forventet tilgang og afgang. Priserne er tentative og vil blive opdateret med eventuelle ændringer som følge af budgetforlig mv.

Miljø- og Trafikudvalget

Miljø- og Trafikudvalget (MTU) varetager forvaltningen af kommunens myndigheds- og planlægningsopgaver samt egenproduktion i henhold til miljø og forsyning, ressourcer og affald, klimatilpasning, bynatur og byrum samt trafik og mobilitet. Under udvalget budgetlægges aktiviteterne Kirkegårde, Miljø, Grønne områder, Vejvæsen og Parkering, Kollektiv Trafik samt FGV.

Drift

Mio. kr. 2027-priser		Regnskab 2025	Budget 2026	Budgetforslag 2027	2028	2029	2030
Miljø-, og Trafikudvalget	U	280,2	329,9	322,3	317,2	314,8	308,4
	I	-183,5	-195,7	-216,0	-215,4	-215,4	-209,8
Serviceudgifter	U	280,2	329,9	322,3	317,2	314,8	308,4
	I	-183,5	-195,7	-216,0	-215,4	-215,4	-209,8
Kirkegårde mv.	U	17,9	5,6	5,6	5,6	5,6	5,6
	I	-16,5	-19,5	-19,4	-19,4	-19,4	-19,4
Kirkegårde	U	17,9	5,6	5,6	5,6	5,6	5,6
	I	-16,5	-19,5	-19,4	-19,4	-19,4	-19,4
Miljø	U	18,0	19,7	21,9	20,6	19,8	19,8
	I	-4,9	-5,3	-8,0	-7,5	-7,5	-7,5
Fælles miljøformål	U	1,0	1,0	1,3	1,3	1,1	1,1
	I	0,0	-0,4	-1,9	-1,4	-1,4	-1,4
Jordforurening	U	0,6	1,1	1,2	0,6	0,6	0,6
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Planlægning, undersøgelser, tilsyn mv.	U	12,1	10,7	13,7	13,1	13,1	13,1
Miljøtilsyn med virksomheder	U	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
	I	0,0	0,0	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7
Skadedyrsbekæmpelse	U	4,2	6,8	5,5	5,5	4,9	4,9
	I	-4,9	-4,9	-4,9	-4,9	-4,9	-4,9
Grønne områder mv.	U	35,4	19,9	18,2	19,5	20,5	20,5
Grønne områder	U	35,4	19,9	18,2	19,5	20,5	20,5
Vejvæsen og parkering	U	147,2	103,6	119,7	119,3	119,4	113,8
	I	-154,9	-163,5	-181,1	-181,1	-181,1	-175,5
Fælles vejformål	U	30,2	30,6	29,8	29,7	29,7	29,7
	I	-20,7	-20,3	-21,0	-21,0	-21,0	-21,0
Parkeringsregulering	U	41,5	45,3	44,7	44,1	44,1	44,1
	I	-126,4	-141,0	-140,8	-140,8	-140,8	-140,8
Arbejder på private fællesveje	U	0,0	-5,6	11,3	11,3	11,3	5,7
	I	-7,8	-2,2	-19,0	-19,0	-19,0	-13,4
Vejvedligeholdelse	U	66,3	33,2	33,8	34,0	34,1	34,1
Vintertjeneste	U	9,2	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Kollektiv trafik mv.	U	58,2	59,4	69,2	64,0	61,4	60,6
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kollektiv trafik	U	58,2	59,4	69,2	64,0	61,4	60,6
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
FGV mv.	U	3,2	121,5	87,7	88,1	88,1	88,1
	I	-7,2	-7,4	-7,4	-7,4	-7,4	-7,4
FGV	U	3,2	121,5	87,7	88,1	88,1	88,1
	I	-7,2	-7,4	-7,4	-7,4	-7,4	-7,4

Anlæg

Mio. kr.		Budget	Budgetoverslag		
2027-priser		2027	2028	2029	2030
Miljø- og Trafikudvalget ¹	U	62,0	107,6	48,2	47,9
	I	0,0	0,0	-0,5	-0,5

¹ Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten i de politiske budgetbemærkninger.

Brugerfinansieret område

Miljø- og Trafikudvalget varetager på det brugerfinansierede område kommunens vejafvandingsbidrag forsyningens bidrag til afdrag på klimainvesteringer foretaget i samarbejde med kommunen samt renovation.

Drift

Mio. kr. 2027-priser		Regnskab 2025	Budget 2026	Budgetforslag			
				2027	2028	2029	2030
Miljø-, og Trafikudvalget	U	167,2	289,0	228,3	204,8	204,2	204,1
(brugerfinansieret)	I	-206,6	-210,8	-210,2	-210,1	-209,7	-206,0
Takstfinansieret	U	167,2	289,0	228,3	204,8	204,2	204,1
	I	-206,6	-210,8	-210,2	-210,1	-209,7	-206,0
Frederiksberg Forsyning (brugerfinansieret)	U	5,1	29,1	32,9	9,3	9,2	9,1
	I	-13,3	-12,4	-12,6	-12,6	-12,6	-12,6
Vejafvandingsbidrag	U	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Klimainvesteringer	U	5,1	29,1	32,9	9,3	9,2	9,1
	I	-13,3	-12,4	-12,6	-12,6	-12,6	-12,6
Renovation (brugerfinansieret)	U	162,1	259,9	195,5	195,4	195,0	195,0
	I	-193,3	-198,4	-197,6	-197,5	-197,1	-193,4
Renovation	U	161,9	194,0	197,0	196,9	196,6	196,6
	I	-192,4	-198,4	-197,6	-197,5	-197,1	-193,4
Renovation (FGV)	U	0,3	65,9	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5
	I	-0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Anlæg

Mio. kr. 2027-priser		Budget 2027	Budgetoverslag		
			2028	2029	2030
Miljø- og Trafikudvalget	U	149,5	65,8	42,3	72,1
(brugerfinansieret) ²	I	0,0	0,0	0,0	0,0

Budgetforudsætninger

Frederiksberg Kommune varetager renovationsområdet i en bestiller-udfører model. Opgaven med affaldsindsamling blev den 1. november 2010 hjemtaget, hvorefter størstedelen af renovationsopgaven udføres i kommunens eget regi hos Frederiksberg Gartner- og Vejservices særskilte afdeling Frederiksberg Renovation. Opgaver vedrørende indsamling af restaffald i mobilsuganlæg er udliciteret til en privat leverandør.

De kommunale forsyningsvirksomheder er i øvrigt udskilt i selvstændige aktieselskaber.

² Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten bagerst i budgettet.

Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget

Budgettet på Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalgets område omfatter kommunens forsørgelses- ydelser og indsatser, der retter sig mod borgernes relationer til arbejdsmarkedet, erhvervsindsatsen samt unge- og uddannelsesvejledning. Udvalget har ansvaret for kommunens aktiviteter og indsatser på beskæfti- gelsesområdet med henblik på, at kommunens borgere opnår og fastholder selvforsørgelse. Under udvalget budgetlægges aktiviteterne Forsørgelsesydelse, Integrationsområdet, Ungdomsuddannelse og vejledning, Erhverv samt Den aktive beskæftigelsesindsats.

Drift

Mio. kr. 2027-priser		Regnskab 2025	Budget 2026	Budgetforslag			
				2027	2028	2029	2030
Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget	U	1.718,2	1.837,0	1.811,4	1.820,6	1.821,6	1.840,7
	I	-299,0	-256,1	-261,4	-260,4	-255,9	-254,6
Serviceudgifter	U	47,4	43,0	42,3	41,4	41,4	41,4
	I	-10,5	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Forsørgelsesydelse	U	0,1	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
	I	0,0	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Løntilskud og seniorjob	U	0,1	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
	I	0,0	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Integrationsområdet	U	8,6	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9
Midlertidig boligplacering af flygtninge	U	8,6	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9
Ungdomsuddannelse og vejled- ning	U	33,5	36,2	35,5	35,5	35,5	35,5
Ungdommens uddannelsesvejledning	U	13,1	12,3	12,0	12,0	12,0	12,0
Ungdomsuddannelser	U	20,4	23,9	23,6	23,5	23,5	23,5
Erhverv m.v.	U	5,2	5,4	5,4	4,6	4,6	4,6
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erhverv	U	5,2	5,4	5,4	4,6	4,6	4,6
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Overførselsudgifter	U	1.670,8	1.793,9	1.769,1	1.779,1	1.780,1	1.799,3
	I	-288,5	-255,9	-261,3	-260,2	-255,8	-254,4
Den aktive beskæftigelsesindsats	U	125,4	135,9	126,3	123,0	117,0	117,0
	I	-14,9	-10,3	-12,6	-12,4	-9,6	-9,6
Hjælpebidler, uddannelsespuljer og befording	U	18,4	16,9	20,6	20,1	15,6	15,6
	I	-9,2	-8,4	-10,7	-10,4	-7,7	-7,7
Indsatser for arbejdsløse	U	107,0	119,1	105,7	102,9	101,4	101,4
	I	-5,7	-1,9	-1,9	-1,9	-1,9	-1,9
Forsørgelsesydelse	U	1.491,8	1.617,6	1.602,0	1.615,3	1.622,3	1.641,5
	I	-230,5	-222,6	-225,3	-224,5	-222,8	-221,4
Ydelser til borgere tættest på	U	439,0	491,0	475,5	475,3	475,0	475,0

arbejdsmarkedet	I	-50,3	-50,4	-50,8	-50,8	-50,7	-50,7
Løntilskud og seniorjob	U	8,5	10,9	9,7	9,7	9,7	9,7
	I	-2,0	-3,0	-2,3	-2,3	-2,3	-2,3
Ydelser til borgere med særlige vilkår	U	226,6	227,2	207,9	191,6	169,4	167,4
	I	-80,1	-76,3	-72,1	-67,4	-61,7	-60,3
Førtidspensioner	U	537,2	588,8	591,1	610,7	630,1	651,3
	I	-21,6	-10,5	-9,9	-9,9	-9,9	-9,9
Supplerende ydelser	U	280,6	299,8	317,8	327,9	338,0	338,0
	I	-76,5	-82,4	-90,2	-94,2	-98,2	-98,2
Integrationsområdet	U	50,6	34,6	35,1	35,1	35,1	35,1
	I	-43,1	-23,1	-23,4	-23,4	-23,4	-23,4
Integrationsindsatsen og særlige tilskud	U	32,6	32,8	32,7	32,7	32,7	32,7
	I	-36,2	-22,4	-22,2	-22,2	-22,2	-22,2
Ydelser til borgere med under syv års ophold i Danmark	U	16,3	1,5	1,5	1,5	1,4	1,4
	I	-5,1	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Repatriering	U	1,7	0,3	1,0	1,0	1,0	1,0
	I	-1,8	-0,4	-1,2	-1,2	-1,2	-1,2
Ungdomsuddannelse og vejledning	U	2,9	5,8	5,7	5,7	5,7	5,7
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ungdomsuddannelser	U	2,9	5,8	5,7	5,7	5,7	5,7
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Anlæg

Der er ingen anlægsprojekter under udvalget.

Budgetforudsætninger

Generelt

Budgettet på arbejdsmarkedsområdet er udarbejdet med udgangspunkt i det seneste kendte regnskab, forventninger til økonomien i indeværende år, samt forventninger til aktiviteter og enhedsomkostninger i de kommende år på baggrund af den faktiske udvikling i Frederiksberg Kommune og den mere generelle forventning til samfundsøkonomien fra både Regeringen (Økonomiske udsigter, maj 2026), og Det Økonomiske Råds (Dansk Økonomi, forår 2026) prognoser.

Kommunernes udgifter til a-dagpenge, kontanthjælp, aktivering, revalidering, ledighedsydelse, ressourceforløbsydelse, senior- og førtidspension, erhvervsuddannelser og integration er dækket af statens budgetgaranti. Budgetgarantien sikrer yderligere finansiering til kommunerne under ét via bloktilskuddet, hvis udgifterne på de budgetgaranterede områder stiger. Omvendt reduceres bloktilskuddet, hvis udgifterne falder.

Budgettet til indsatser for arbejdsløse samt til hjælpemidler, uddannelsespuljer og befordring består af driftsudgifter og -indtægter vedrørende den kommunale beskæftigelsesindsats, som varetages af jobcentret eller en anden aktør. Budgettet er udarbejdet med udgangspunkt i regnskab 2025 og forventningerne til 2026 og 2027 med forbehold for både de initiativer i beskæftigelsesreformens første fase, som trådte i kraft 1. juli 2026 og anden fase, som forventes at indeholde tre lovforslag og træde i kraft 1. januar 2027.

Forsørgelsesydelse

De ovennævnte forventede lovændringer fra 1. januar 2027 indeholder initiativer, som også har indvirkning på antal modtagere af forsørgelsesydelse, eksempelvis fem nye målgrupper og udfasning af ressource- samt jobafklaringsforløb. Med de ændringer in mente, estimeres antallet af helårspersoner i de kommende budgetår ud fra det årgennemsnitlige antal helårspersoner, som er omfattet af ordningerne i det senest kendte regnskabsår samt forventningen til indeværende regnskabsår. De konjunkturmæssige forventninger på baggrund af de seneste prognoser og Økonomaftale mellem KL og regeringen tages i betragtning også.

Tabel 2. Antal helårspersoner 2026-2030

Antal økonomiske helårspersoner	Budget		Budgetoverslag		
	2026	2027	2028	2029	2030
Kontanthjælp	1.065	1.200	1.200	1.200	1.200
A-dagpenge (inkl. løntilskud)	1.795	1.870	1.870	1.870	1.870
Ressourceforløb	80	82	55	2	0
Jobafklaringsforløb	280	140	70	0	0
Ledighedsydelse	118	131	131	131	131
Fleksløntilskud	660	675	680	685	690
Seniorpension	235	235	235	235	235
Førtidspension	2.863	2.950	3.030	3.110	3.200
Sygedagpenge	1.020	1.220	1.290	1.360	1.360
I alt	8.116	8.503	8.561	8.593	8.686

Forventningen til **enhedspriserne** er baseret på de aktuelle 2026 priser fremskrevet med satsstigning på 2,9 pct.

Refusionen og medfinansieringen afhænger af, hvor lang tid den enkelte person sammenlagt har modtaget offentlige forsørgelsesydelse samt, hvor mange uger personen har været i selvforsørgelse indenfor en referenceperiode på 3 år. Der kan således genoptjenes ret til høj refusion efter 1 års selvforsørgelse. I budgetlægningen bruges den aktuelle gennemsnitlige refusions-/medfinansieringsprocent, baseret på de første 4 måneder af 2026.

Tabel 3. Gennemsnitlig enhedspris samt refusions-/medfinansieringsprocent budget 2027

Budget 2027	Gennemsnitlig enhedspris (kr.)	Gennemsnitlig refusions-/medfinansieringsprocent
Kontanthjælp	93.230	24,3%
A-dagpenge (medfinansiering)	154.964	63,7%
Ressourceforløb	143.237	20,1%
Jobafklaringsforløb	138.405	21,8%
Ledighedsydelse	171.265	20,5%
Fleksløntilskud	144.824	20,1%
Seniorpension (medfinansiering)	182.529	79,0%
Førtidspension, tilkendt før 1. juli 2014	143.067	61,0%
Førtidspension, tilkendt efter 1. juli 2014 (medfinansiering)	196.850	79,7%
Sygedagpenge	112.951	40,1%

Integrationsområdet

Integrationsområdet indeholder udgifter og indtægter vedrørende tilbud til udlændinge m.m. For eksempel de driftsrelaterede udgifter til danskuddannelse, løntilskud, vejledning og opkvalificering, særlig tilrettelagt nytteindsats, forberedelsestid og jobsøgning til personer, som er omfattet af arbejdspligten, udgifter og indtægter til repatriering. Derudover omfatter området grund- og resultattilskud, som ydes, hvis udlændinge, der er omfattet af program efter integrationsloven, består en danskprøve, påbegynder en kompetencegivende uddannelse eller kommer i ordinær beskæftigelse.

Forsørgelsesydelse til flygtninge, der ikke forsørger sig gennem arbejde, vil normalt være kontanthjælp på mindstesatsen, som er den laveste af de tre satser, indført med kontanthjælpsreform fra sommeren 2025.

Ungdomsuddannelse og vejledning

Budgettet til Ungdomsuddannelse og vejledning omfatter udgifter til vejledning af unge om valg af uddannelse og erhverv, samt iværksættelse af forskellige typer vejledningsaktiviteter, foruden udgifter til ledelse og administration. Ungdommens Uddannelsesvejledning er integreret i Ungecentret, hvor alle opgaver og medarbejdere vedrørende de unge er samlet.

Erhverv m.v.

Budgettet til Erhverv m.v. omfatter udgifter til kommunens erhvervsindsats, som blandt andet dækker over udgifter til Erhvervshus Hovedstaden og lignende.

Vejledende rådighedsbeløb

Vejledende rådighedsbeløb for personer på overførselsindkomster anvendes ved behandling af ansøgninger om enkelttydelser, personligt tillæg og supplement til brøkpension.

Den 27. oktober 2025 tog Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget (punkt 46) til efterretning, at det vejledende rådighedsbeløb vil blive reguleret årligt i forbindelse med budgetvedtagelsen. Reguleringen sker på baggrund af den forventede udvikling i forbrugerprisindekset, som i 2027 udgør 1,6 pct.

Tabel 4. Vejledende rådighedsbeløb i 2027

Modtagere	Kroner pr. måned
Enlige pensionister	7.400
Pensionister ægtepar og samlevende	11.800
Unge under 30 år	2.800
Enlige	4.200
Gifte/samlevende	6.900

Det skal bemærkes, at det er vanskeligt at foretage en præcis beregning af de økonomiske konsekvenser ved en ændring af de vejledende rådighedsbeløb. Den umiddelbare vurdering er imidlertid, at de økonomiske konsekvenser vil kunne rummes indenfor budgetudvidelsen.

By- og Erhvervsstrategisk Udvalg

By- og Erhvervsstrategisk udvalg (BESU) varetager en række overordnede strategiske opgaver knyttet til by- og erhvervsudvikling i Frederiksberg Kommune, herunder kommuneplanlægning, udviklingsarbejde for Frederiksberg Hospitalsgrund, større byudviklingsprojekter og erhvervsstrategiske opgaver. Under udvalget budgetlægges aktiviteten Planlægning, Udvikling og Strategi.

Drift

Mio. kr. 2027-priser		Regnskab 2025	Budget 2026	Budgetforslag			
				2027	2028	2029	2030
By- og Erhvervsstrategisk Udvalg	U	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Serviceudgifter	U	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Planlægning, Udvikling og Strategi	U	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Planlægning, Udvikling og Strategi	U	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Anlæg

Mio. kr. 2027-priser		Budget 2027	Budgetoverslag		
	U/I		2028	2029	2030
By- og Erhvervsstrategisk Udvalg	U	0,8	0,5	0,0	0,0
	I	0,0	0,0	0,0	0,0

Magistraten

Magistraten udgør kommunens økonomiudvalg og varetager blandt andet løn og personalemæssige forhold, økonomisk planlægning samt indgåelse af lejeaftaler og køb og salg af ejendomme. Under udvalget budgetlægges aktiviteterne Politisk organisation, Tjenestemandspensioner, Administrationen, Råden over vej, Puljer, samt Redningsberedskabet.

Drift

Mio. kr. 2027-priser		Regnskab 2025	Budget 2026	Budgetforslag			
				2027	2028	2029	2030
Magistraten	U	1.018,3	1.193,2	1.230,0	1.262,1	1.309,3	1.272,8
	I	-97,8	-125,5	-106,7	-103,2	-96,9	-80,9
Serviceudgifter	U	1.007,6	1.177,4	1.211,3	1.212,0	1.255,1	1.239,2
	I	-96,2	-92,6	-89,0	-101,5	-95,2	-79,2
Politisk organisation	U	18,7	18,3	17,4	15,7	23,6	25,7
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Fælles formål	U	0,9	0,9	0,8	0,8	0,9	0,9
Kommunalbestyrelsen	U	12,3	12,1	12,8	12,5	12,3	12,3
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommissioner, råd og nævn	U	1,2	1,9	3,9	2,5	3,1	3,1
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Valg	U	4,4	3,3	0,0	0,0	7,2	9,4
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tjenestemandspensioner mv.	U	151,3	158,8	155,5	155,5	155,5	155,5
	I	-1,6	-2,3	-1,2	-1,2	-1,2	-1,2
Tjenestemandspensioner	U	151,3	158,8	155,5	155,5	155,5	155,5
	I	-1,6	-2,3	-1,2	-1,2	-1,2	-1,2
Administrationen	U	790,1	796,6	772,6	754,4	753,4	752,8
	I	-90,9	-86,6	-84,0	-80,5	-74,3	-74,3
Kommunaldirektørens område	U	373,5	375,2	383,3	369,1	368,0	368,0
	I	-14,0	-15,1	-23,1	-20,2	-14,0	-14,0
Børne- og Ungeområdet	U	134,0	124,1	124,7	123,9	123,9	123,9
	I	-63,2	-49,2	-47,5	-47,5	-47,5	-47,5
By-, Kultur- og Miljøområdet	U	110,0	126,7	113,0	113,3	113,1	112,5
	I	-11,1	-17,9	-12,8	-12,8	-12,7	-12,7
Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet	U	172,6	170,6	151,6	148,2	148,5	148,5
	I	-2,7	-4,4	-0,6	0,0	0,0	0,0
Råden over vej m.v.	U	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	I	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Råden over vej	U	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	I	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Puljer mv.	U	8,6	164,7	226,6	247,1	283,5	265,9
	I	0,0	0,0	0,0	-16,0	-16,0	0,0
Puljer	U	8,6	164,7	226,6	247,1	283,5	265,9
	I	0,0	0,0	0,0	-16,0	-16,0	0,0
Redningsberedskabet mv.	U	38,9	39,0	39,2	39,2	39,2	39,2
	I	-3,8	-3,7	-3,7	-3,7	-3,7	-3,7
Redningsberedskabet	U	38,9	39,0	39,2	39,2	39,2	39,2
	I	-3,8	-3,7	-3,7	-3,7	-3,7	-3,7
Overførselsudgifter	U	10,7	15,8	18,7	50,1	54,2	33,6
	I	-1,6	-32,8	-17,7	-1,7	-1,7	-1,7
Tjenestemandspensioner mv.	U	10,7	12,5	12,4	12,4	12,4	12,4

Mio. kr. 2027-priser		Regnskab 2025	Budget 2026	Budgetforslag 2027 2028 2029 2030			
	I	-1,6	-1,7	-1,7	-1,7	-1,7	-1,7
Tjenestemandspensioner	U	10,7	12,5	12,4	12,4	12,4	12,4
	I	-1,6	-1,7	-1,7	-1,7	-1,7	-1,7
Puljer mv.	U	0,0	3,3	6,3	37,6	41,7	21,2
	I	0,0	-31,1	-16,0	0,0	0,0	0,0
Puljer	U	0,0	3,3	6,3	37,6	41,7	21,2
	I	0,0	-31,1	-16,0	0,0	0,0	0,0

Anlæg

Mio. kr. 2027-priser		Budget 2027	Budgetoverslag 2028 2029 2030			
Magistraten¹	U	20,2	112,4	130,1	63,0	
	I	-18,1	0,0	0,0	0,0	

Budgetforudsætninger

Nedenfor fremgår særligt relevante budgetforudsætninger for Administration og Puljer.

Administration

Tabellen viser de administrative budgetter fordelt på direktørområder, afdelinger samt budgettype.

- Personaleudgifter (og -indtægter): Omfatter afdelingernes lønudgifter og personaleoverhead såsom udgifter til efteruddannelse, møder, kontorhold, inventar, IT, abonnementer, trivsel (temadage, udflugter for personale osv.) samt møder, rejser & repræsentation.
- Fællesudgifter (og -indtægter), som vedrører specifikke afdelingsopgaver, samt opgaver der varetages på fællesskabets vegne. Fællesudgifterne omprioriteres løbende efter behov.

Mio. kr. 2027-priser			Budget U/I 2027	Budgetoverslag 2028 2029 2030
Fælles Stabe				
Borgerrådgiver	Personale	U	1,1	1,1 1,1 1,1
Kommunaldirektørområdets Fælleskonti	Personale	U	3,2	3,2 3,2 3,2
	Fællesudgifter	U	0,5	0,5 0,5 0,5
Ledelsessekretariatet	Personale	U	13,7	13,7 13,7 13,7
	Fællesudgifter	U	5,3	5,3 5,3 5,3
Økonomi og Udbud	Personale	U	72,0	70,6 70,6 70,6
	Personale	I	-1,5	-1,5 -1,5 -1,5
Økonomi og Udbud	Fællesudgifter	U	35,0	34,4 33,8 35,1
	Fællesudgifter	I	-5,7	-5,7 -5,7 -5,7
Analyse & Data	Personale	U	13,7	13,7 13,7 13,7
	Fællesudgifter	U	2,0	1,9 2,0 2,0

¹ Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten i de politiske budgetbemærkninger.

Mio. kr.			Budget Budgetoverslag			
2027-priser			U/I	2027	2028	2029 2030
Jura	Personale	U		12,2	12,2	12,2 12,2
	Personale	I		-1,3	-1,3	-1,3 -1,3
Jura	Fællesudgifter	U		30,0	30,0	30,2 30,2
Digitalisering og IT	Personale	U		52,0	51,1	51,2 51,2
	Personale	I		-1,8	-1,8	-1,8 -1,8
Digitalisering og IT	Fællesudgifter	U		56,0	56,1	56,1 56,0
	Fællesudgifter	I		0,0	0,0	0,0 0,0
Vicedirektør Fælles Stabe	Personale	U		8,8	4,5	4,5 4,5
	Personale	I		-2,9	0,0	0,0 0,0
Vicedirektør Fælles Stabe	Fællesudgifter	U		0,2	0,2	0,2 0,2
HR	Personale	U		27,2	27,2	27,2 27,2
	Personale	I		0,0	0,0	0,0 0,0
HR	Fællesudgifter	U		20,8	14,0	12,9 12,9
Vicedirektør	Fællesudgifter	I		-7,6	-7,6	-1,4 -1,4
	Personale	U		25,8	25,8	25,8 25,8
Vicedirektør	Personale	I		-2,4	-2,4	-2,4 -2,4
	Fællesudgifter	U		3,8	3,6	3,6 2,5
Børne- og Ungeområdet						
BUO Sekretariat	Personale	U		11,6	11,6	11,6 11,6
	Fællesudgifter	U		-0,3	-0,3	-0,3 -0,3
Dagtilbudsafdelingen	Personale	U		7,7	7,7	7,7 7,7
Skoleafdelingen	Personale	U		4,6	4,6	4,6 4,6
Familieafdelingen	Personale	U		52,2	53,1	53,1 53,1
	Fællesudgifter	U		0,6	0,6	0,6 0,6
Socialtilsyn Hovedstaden	Personale	U		48,3	46,5	46,5 46,5
	Personale	I		-47,5	-47,5	-47,5 -47,5
By-, Kultur- og Miljøområdet						
BKM Direktør	Personale	U		3,9	3,9	3,9 3,9
	Fællesudgifter	U		0,1	0,1	0,1 0,0
BKM Sekretariat	Personale	U		11,2	11,2	11,2 11,2
	Personale	I		-2,4	-2,4	-2,4 -2,4
BKM Sekretariat	Fællesudgifter	U		-0,9	-0,9	-0,9 -0,9
	Fællesudgifter	I		-0,2	-0,2	-0,2 -0,2
Vej, Park og Miljø	Personale	U		5,1	5,1	5,1 5,1
	Personale	I		-0,2	-0,2	-0,2 -0,2
Vej, Park og Miljø	Fællesudgifter	U		6,7	7,4	7,4 7,4
By, Byggeri og Arkitektur	Personale	U		41,2	41,1	40,5 40,5
	Fællesudgifter	U		-5,3	-5,3	-5,3 -5,3
By, Byggeri og Arkitektur	Fællesudgifter	I		-3,5	-3,5	-3,5 -3,5
Kultur og Fritidsafdelingen	Personale	U		12,3	12,1	12,1 12,1
	Fællesudgifter	U		2,9	2,7	2,7 2,7
Ejendomme, Drift og Rådhuservice	Personale	U		23,8	23,8	23,8 23,8
	Personale	I		-0,2	-0,2	-0,1 -0,1
Ejendomme, Drift og Rådhuservice	Fællesudgifter	U		12,0	12,0	12,5 12,0
	Fællesudgifter	I		-6,3	-6,3	-6,3 -6,3
Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet						
SSA Direktør	Personale	U		2,6	3,3	3,3 3,3
	Fællesudgifter	U		1,8	1,8	1,8 1,8

Mio. kr.			Budget	Budgetoverslag			
2027-priser			U/I	2027	2028	2029	2030
Velfærdskapacitet og planlægning	Personale	U	7,7	7,1	7,1	7,1	7,1
	Personale	I	-0,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Sundheds- og Omsorgsafdelingen	Personale	U	28,1	27,6	27,6	27,6	27,6
	Fællesudgifter	U	1,8	1,2	1,2	1,2	1,2
SSA Sekretariat	Personale	U	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
	Fællesudgifter	U	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Arbejdsmarkedsafdelingen	Fællesudgifter	U	8,9	8,8	8,8	8,8	8,8
	Fællesudgifter	I	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Arbejdsmarkedsafdelingen	Personale	U	68,2	65,9	66,2	66,2	66,2
Socialafdelingen	Personale	U	22,3	22,2	22,2	22,2	22,2
	Fællesudgifter	U	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1

Det finansielle område

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

Mio. kr.		Regnskab		Budget		Budgetoverslag	
Løbende priser		2025	2026	2027	2028	2029	2030
Finansielt område, netto	U	2.846,8	2.694,6	2.836,1	2.835,0	2.880,5	3.025,4
	I	-9.896,1	-10.434,7	-10.178,7	-10.390,6	-10.635,1	-11.058,5
Skatteindtægter	U	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	I	-8.099,6	-8.403,8	-9.034,9	-9.264,7	-9.517,9	-9.890,1
Indkomstskat	I	-7.346,7	-7.630,6	-7.964,7	-8.320,0	-8.589,8	-8.893,9
Efterregulering af indkomstskat	I	0,0	0,0	-184,0	0,0	0,0	0,0
Selskabsskat	I	-112,8	-154,4	-138,0	-155,7	-159,8	-167,2
Anden skat på lignet visse indkomster	I	-88,3	-77,0	-88,7	-91,9	-95,3	-98,6
Grundskyld	I	-485,2	-475,2	-585,8	-622,7	-596,3	-647,8
Anden skat på fast ejendom	I	-66,6	-66,5	-73,7	-74,4	-76,7	-82,5
Tilskud og udligning	U	2.428,7	2.486,4	2.711,9	2.819,0	2.908,9	3.017,7
	I	-1.490,3	-1.538,8	-909,0	-973,4	-992,4	-961,1
Udligning og generelle tilskud	U	2.330,0	2.384,1	2.605,7	2.710,9	2.798,3	2.904,7
	I	-1.304,6	-1.353,7	-850,6	-925,9	-946,0	-911,3
Udlændingeudligning	U	61,2	65,5	69,1	70,7	72,8	74,8
	I	-53,6	-53,7	-53,4	-54,8	-56,3	-57,8
Særlige tilskud	U	37,6	36,8	37,1	37,4	37,8	38,2
	I	-132,0	-131,4	-5,0	7,3	9,9	8,0
Refusion af købsmoms mv.	U	0,3	3,4	4,4	4,5	4,7	4,8
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bidrag til Region Hovedstaden mv.	U	13,2	13,7	14,0	14,2	14,7	15,2
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Optagne lån	U	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	I	-191,7	-444,8	-161,1	-62,5	-38,8	-68,4
Ordinære lån	I	0,0	-7,8	-14,8	0,0	0,0	0,0
Øvrige lån	I	-191,7	-436,9	-146,2	-62,5	-38,8	-68,4
Renter	U	29,9	29,1	33,4	32,8	32,1	31,3
	I	-76,8	-43,5	-54,2	-52,9	-49,0	-46,1
Renter af likvide aktiver	U	3,6	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
	I	-64,6	-31,3	-41,5	-40,6	-37,1	-34,6
Renter af kortfristede tilgodehavender	U	-1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	I	0,0	-0,8	-1,2	-1,3	-1,3	-1,4
Renter af langfristede tilgodehavender	I	-2,7	0,0	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9
Renter af udlæg vedr. forsyning	I	-2,0	-2,7	-2,5	-2,4	-2,2	-2,1
Kurstab og kursgevinster	U	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	I	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Garantiprovision	I	-9,0	-8,7	-8,1	-7,8	-7,4	-7,1
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	U	-0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Renter af langfristet gæld i øvrigt	U	28,0	28,8	33,1	32,4	31,7	31,0

Mio. kr. Løbende priser		Regnskab 2025	2026	Budget 2027	2028	Budgetoverslag 2029	2030
Afdrag	U	130,9	52,2	59,3	61,0	62,0	63,0
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Afdrag på ordinære lån	U	101,2	22,0	29,8	31,0	31,3	31,7
Afdrag på øvrige lån	U	29,7	30,2	29,5	30,1	30,7	31,3
Finansforskydninger	U	15,7	5,0	60,0	56,6	13,0	4,7
	I	-37,6	-3,8	-19,5	-37,1	-37,1	-92,8
Indskud i landsbyggefond	U	0,0	5,0	16,0	5,0	5,0	5,0
Deponering	U	-23,8	0,0	0,0	51,6	8,0	-0,3
Forskydning i udlæg vedr. forsyning	U	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Parkeringsfond	U	6,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Lån til betaling af ejendomsskatter	U	-13,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Øvrige finansforskydninger	U	-54,2	0,0	44,0	0,0	0,0	0,0
	I	-37,6	-3,8	-19,5	-37,1	-37,1	-92,8
Tilgang / afgang på kassebeholdning mv.	U	228,1	104,8	-46,9	-153,1	-154,8	-111,2

Budgetforudsætninger

Skat, tilskud og udligning

Indtægtssiden i Budgetforslag 2027 er budgetlagt med udgangspunkt i et selvbudgetteret folketal og udskrivningsgrundlag, mens øvrige forudsætninger er budgetlagt svarende til beløbene i statsgarantien. For 2027 er folketal og udskrivningsgrundlag dog også baseret på statsgarantien.

Udskrivningsprocenten er budgetlagt til 24,50 pct. i 2027. I 2029 er forudsat en nedsættelse af udskrivningsprocenten til 24,41 pct.

Grundskyldspromillen er budgetlagt til det lovfastsatte loft på 3,1 promille. Dækningsafgiftspromillen er budgetlagt uændret på 5 promille.

Overslagsårene er budgetlagt med udgangspunkt i selvbudgetteringsskøn beregnet ud fra kommunens egen befolkningsprognose samt KL's skøn for udviklingen på landsplan.

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

I udligningen indgår ordninger vedr. udgiftsbehov, beskatningsgrundlag, udlændingeudligning, selskabsskat og offentlige dækningsafgifter. Derudover modtager kommunen tilskud, dels ordinært og betinget bloktilskud og dels en række særtilskudsordninger vedr. følgende:

- Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud
- Tilskud vedr. ældreområdet
- Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet
- Særlig kompensation for kommunerne med de største tab i udligningsreformen
- Tilskud til udsatte hovedstadskommuner
- Tilskud til kommuner med nettotab fra dækningsafgift som følge af nye ejendomsvurderinger.
- Ekstra finansieringstilskud i 2026
- Kompensation vedr. grundskyld frem til 2028

- Kompensation for indfasningsordning vedr. dækningsafgifter frem til 2028

Hertil er forudsat finansiering til løft af servicerammen til den nationale befolkningsudvikling i kommende økonomiaftaler fra 2028 og frem. Der forudsættes fuld finansiering af den beregnede stigning i det demografiske udgiftsbehov på landsplan. Dette udgør 22, mio. kr. i 2028 stigende til 76,7 mio. kr. i 2030.

Endelig budgetlægges med årlige tab i udligning af socioøkonomisk udgiftsbehov fra 2028-2030. Konkret omfatter dette årlige udgifter i perioden 2028-2030 på hhv. 46,0 mio. kr., 84,1 mio. kr. og 127,8 mio. kr.

Refusion af købsmoms

Budgettet for perioden 2027-2030 beregnes som 7,5 pct. af huslejeindtægter fra lejemål betragtet som indtægtsdækket virksomhed.

Udviklingsbidrag

Udviklingsbidraget til regional udvikling betales pr. borger i kommunen. Beløbet er i 2027 opgjort til 131 kr. pr. indbygger og udmeldes af Økonomi- og Indenrigsministeriet. I overslagsårene er bidraget baseret på befolkningsprognosens skøn for folketallet samt almindelig prisfremskrivning.

Lånoptagelse

I Budgetforslag 2027-2030 er der indregnet finansiering af anlægsudgifter vedr. klimatilpasningstiltag samt pleje- og ældreboliger i alle år. Låneadgang til øvrige formål, såsom energirenovering og byfornyelse, forudsættes udnyttet som ekstraordinær, førtidig frigivelse af eventuelle deponerede midler. Først når deponering er fuldt frigivet forudsættes lånoptag til disse formål.

Renter og afdrag

Renter og afdrag er beregnet med udgangspunkt i følgende forudsætninger:

Renteindtægter – Forrentning af kassebeholdningen

- Afkastforventningen i perioden 2027-2030 er fastsat til 2,6% p.a. med baggrund i den langsigtede renteskøn i Økonomiministeriets Økonomiske Redegørelse fra december 2025.

Renteudgifter på kommunens kassekredit

- For årene 2027-2030 korrigeres træk på kassekrediten med forventet kassetræk eller -opbygning.
- Der budgetteres i 2026 samt overslagsårene med en renteudgift på 2,6% p.a. svarende til afkast på investeringsporteføljen.

Renteudgifter på kommunens ordinære langfristede gæld

- Den kendte restgæld for de enkelte år lægges til grund.
- På lån med fast rente anvendes den kendte faste rente.

Øvrige renteforudsætninger

- Kommunens interne rente (fast rente) fastsættes til den faste rente, kommunen ville kunne låne til på ansøgningstidspunktet hos KommuneKredit.
- Garantiprovision er beregnet på baggrund af den kendte fremtidige restgæld på lån, som kommunen garanterer for pr. 30. juni i de enkelte regnskabsår.
- Der budgetteres først med ydelser (samt hhv. husleje og driftsbidrag) vedr. 'Pleje- og ældreboliglån' og lån til 'Klimatilpasningsprojekter' i forbindelse med endelig lånoptagelse hertil.

Tilgang / afgang på kassebeholdning mv.

Budgetforslag 2027 tager udgangspunkt i en forventet kassebeholdning primo 2027 på 865 mio. kr. Over perioden 2027-2030 budgetlægges med et kassetræk på 466 mio. kr., og med udgangen af 2030 forventes kassebeholdningen at være 399 mio. kr.

Budgetoverslag 2027-2030

Mio. kr.	2026	2027	2028	2029	2030
Forskudsskatter		-7.965	-8.320	-8.590	-8.894
Øvrige skatter		-883	-967	-982	-1.051
Efterregulering		-188	0	0	0
Skatter i alt		-9.035	-9.287	-9.572	-9.945
Driftsudgifter		6.751	6.800	6.874	6.892
<i>heraf serviceudgifter</i>		5.363	5.354	5.420	5.437
P/L-regulering		0	177	373	574
Drift inkl. P/L		6.751	6.977	7.247	7.466
Tilskud og udligning		1.689	1.812	1.898	2.037
Efterregulering, selvbudgettering		43	-15	0	0
Efterregulering, parkeringsindtægter		75	75	77	79
Udviklingsbidrag til Region Hovedstaden		14	14	15	15
Tilskud og udligning i alt		1.821	1.886	1.990	2.132
Renter		-21	-20	-17	-15
Strukturel balance (drift, skat, TU og renter)		-484	-443	-352	-362
Anlægsudgifter, inden for loftet		408	472	418	333
Anlægsudgifter, ældreboliger		35	37	37	143
Anlægsindtægter		-18	0	-1	-1
Indskud mv.		5	5	5	5
Heraf lånefinansieres		-20	-37	-37	-93
P/L-regulering		0	9	15	21
Anlægsudgifter efter lån inkl. P/L		410	486	438	409
Afdrag		63	64	66	67
Øvrige finansforskydninger		40	52	8	0
I alt afdrag og finansforskydninger		103	116	74	66
Skattefinansieret område i alt		29	159	160	113
Renovation		-1	-1	-1	3
Vejafvandingsbidrag, klimatilpasning		28	5	5	5
Driftsbidrag, klimatilpasning		-9	-10	-10	-10
Anlægsudgifter, klimatilpasning		149	66	42	72
Lånefinansiering, klimatilpasning		-149	-66	-42	-72
Brugerfinansieret område i alt		18	-5	-6	-2
Kasseforbrug		-47	-153	-155	-111
Kassebeholdning	865	818	665	510	399

Bevillingsoversigt

1.000 kr. 2027-priser		Budget 2027	Budgetoverslag		
			2028	2029	2030
Drift i alt, inkl. forsyning	U	8.566.580	8.589.368	8.647.000	8.640.659
	I	-1.797.841	-1.794.367	-1.778.146	-1.750.664
Klima-, Plan- og Boligudvalget	U	249.240	247.333	244.096	244.096
	I	-124.318	-123.679	-123.488	-123.488
Byfornyelse	U	31.799	31.648	31.632	31.632
	I	0	0	0	0
Ejendomme	U	216.160	214.404	211.184	211.184
	I	-124.095	-123.456	-123.266	-123.266
Grundarealer mv.	U	1.280	1.280	1.280	1.280
	I	-222	-222	-222	-222
Undervisningsudvalget	U	1.139.506	1.138.766	1.121.414	1.119.277
	I	-197.549	-198.826	-184.668	-183.432
Undervisning og fritidstilbud	U	1.092.610	1.092.339	1.074.923	1.071.029
	I	-195.346	-196.623	-182.465	-181.229
Fællesrådgivningen for Børn og Unge	U	33.834	33.820	33.814	33.814
	I	-2.186	-2.186	-2.186	-2.186
Ungdomsskole	U	8.887	8.547	8.613	10.378
	I	-17	-17	-17	-17
SSP	U	4.175	4.059	4.065	4.057
	I	0	0	0	0
Ældre- og Sundhedsudvalget	U	1.296.252	1.314.662	1.338.263	1.355.826
	I	-179.888	-174.762	-178.642	-178.642
Omsorg	U	1.133.342	1.154.199	1.177.804	1.195.367
	I	-173.143	-169.729	-173.610	-173.610
Hjælpemidler	U	66.804	66.619	66.619	66.619
	I	-3.310	-3.310	-3.310	-3.310
Sundhed	U	96.106	93.844	93.840	93.840
	I	-3.435	-1.723	-1.723	-1.723
Kultur- og Fritidsudvalget	U	267.266	264.440	264.684	264.809
	I	-63.023	-63.023	-62.972	-62.923
Idræt og folkeoplysning	U	141.920	139.771	139.767	139.767
	I	-51.629	-51.629	-51.629	-51.629
Biblioteker og kultur	U	125.346	124.669	124.917	125.042
	I	-11.394	-11.394	-11.344	-11.294
Børneudvalget	U	1.253.987	1.257.062	1.266.143	1.268.170
	I	-269.593	-273.289	-278.939	-279.639
Børn, unge og familier i udsatte positioner	U	236.284	235.996	234.605	234.605
	I	-7.774	-7.774	-7.774	-7.774
Fællesrådgivningen for børn og unge	U	16.150	15.572	15.572	15.572
	I	-2.453	-1.862	-1.862	-1.862
Sundhedstjeneste og Tandpleje	U	78.374	78.312	76.862	76.894
	I	-631	-631	-631	-631
Merudgifter og tabt Arbejdsfortjeneste	U	29.082	29.082	29.082	29.082
	I	-34.815	-34.815	-34.815	-34.815
Dagtilbud	U	894.097	898.100	910.023	912.017

1.000 kr. 2027-priser		Budget 2027	Budgetoverslag 2028 2029 2030		
	I	-223.920	-228.207	-233.857	-234.557
Socialudvalget	U	768.334	762.589	762.530	762.369
	I	-169.201	-171.621	-171.406	-171.224
Integrationsindsats	U	0	0	0	0
	I	0	0	0	0
Boligsocialt arbejde	U	6.539	6.409	6.409	6.409
	I	9	9	9	9
Tilbud til voksne med særlige behov	U	754.645	749.243	749.183	749.023
	I	-167.855	-170.060	-170.060	-169.878
Senblindekurser	U	173	173	173	173
	I	0	0	0	0
Sociale formål	U	2.666	2.666	2.666	2.666
	I	-1.355	-1.355	-1.355	-1.355
Støtte til frivilligt socialt arbejde mv.	U	4.312	4.099	4.099	4.099
	I	0	-215	0	0
Miljø- og Trafikudvalget	U	322.267	317.150	314.756	308.447
	I	-215.977	-215.413	-215.413	-209.842
Kirkegårde	U	5.590	5.596	5.596	5.596
	I	-19.421	-19.421	-19.421	-19.421
Miljø	U	21.852	20.643	19.777	19.777
	I	-8.011	-7.474	-7.474	-7.474
Grønne områder	U	18.197	19.534	20.542	20.542
	I	0	0	0	0
Vejvæsen og parkering	U	119.697	119.303	119.398	113.827
	I	-181.132	-181.104	-181.104	-175.534
Kollektiv trafik	U	69.182	64.001	61.379	60.640
	I	0	0	0	0
FGV	U	87.748	88.072	88.065	88.065
	I	-7.413	-7.413	-7.413	-7.413
Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget	U	1.811.423	1.820.555	1.821.558	1.840.723
	I	-261.427	-260.403	-255.930	-254.558
Den aktive beskæftigelsesindsats	U	126.266	122.983	116.997	116.997
	I	-12.619	-12.368	-9.612	-9.612
Forsørgelsesydelse	U	1.602.460	1.615.733	1.622.721	1.641.886
	I	-225.434	-224.661	-222.944	-221.572
Integrationsområdet	U	36.040	36.040	36.040	36.040
	I	-23.381	-23.381	-23.381	-23.381
Ungdomsuddannelse og vejledning	U	41.229	41.153	41.153	41.153
	I	7	7	7	7
Erhverv	U	5.429	4.648	4.648	4.648
	I	0	0	0	0
By- og Erhvervsstrategisk udvalg	U	0	0	0	0
	I	0	0	0	0
Planlægning, Udvikling og Strategi	U	0	0	0	0
	I	0	0	0	0
Magistraten	U	1.229.969	1.262.058	1.309.319	1.272.820
	I	-106.695	-103.205	-96.940	-80.940
Politisk organisation	U	17.426	15.742	23.580	25.730

1.000 kr. 2027-priser		Budget 2027	Budgetoverslag 2028 2029 2030		
	I	0	0	0	0
Tjenestemandspensioner mv.	U	167.978	167.978	167.978	167.978
	I	-2.954	-2.954	-2.954	-2.954
Administrationen	U	772.555	754.440	753.372	752.849
	I	-84.035	-80.545	-74.280	-74.280
Råden over vej	U	0	0	0	0
	I	0	0	0	0
Puljer	U	232.853	284.742	325.232	287.107
	I	-16.000	-16.000	-16.000	0
Redningsberedskabet mv.	U	39.156	39.156	39.156	39.156
	I	-3.706	-3.706	-3.706	-3.706
Miljø- og Trafikudvalget	U	228.336	204.752	204.237	204.121
brugerfinansieret	I	-210.171	-210.147	-209.746	-205.974
Anlægsvirksomhed i alt, inkl. forsyning	U	592.017	575.161	497.920	548.167
	I	-18.140	0	-500	-500
Pris- og lønstigninger, drift og anlæg		0	185.400	388.364	595.412
Det finansielle område	U	2.836.107	2.834.992	2.880.466	3.025.444
	I	-10.178.724	-10.390.555	-10.635.105	-11.058.519
Renter	U	33.436	32.765	32.068	31.342
	I	-54.218	-52.857	-48.952	-46.104
Forskydninger i kassebeholdningen (- = forbrug)	U	-46.884	-153.124	-154.839	-111.190
Øvrige finansforskydninger	U	60.000	56.575	13.012	4.692
	I	-19.500	-37.129	-37.129	-92.823
Afdrag på lån	U	59.279	61.049	62.021	63.005
Lånoptagelse	I	-161.056	-62.454	-38.773	-68.412
Tilskud og udligning	U	2.711.905	2.818.980	2.908.857	3.017.658
	I	-909.012	-951.324	-938.400	-905.966
Bidrag til Region Hovedstaden mv.	U	13.960	14.222	14.693	15.155
Refusion af købsmoms	U	4.411	4.526	4.653	4.783
Skatteindtægter	I	-9.034.937	-9.286.791	-9.571.850	-9.945.215

Investeringsoversigt 2027-2030

	U/I	Bevillings- dato	Anlægs- bevilget	Afholdt før	2027	2028	2029	2030	Efterføl- gende år	Samlet
Anlægsramme					400.259	478.203	348.995	333.254	102.365	
Ældreboliger (uden for rammen)					19.500	52.229	37.129	92.823	189.110	
Brugerfinansieret anlæg					149.458	65.829	42.296	72.090	0	
Indtægter					-18.140	0	-500	-500	-6.100	
Klima- Plan og Boligudvalget	U				93.062	161.977	85.079	120.861		
	I				0	0	0	0		
Pulje til belysning: Energibudgetter	U	-	-	-	6.500	6.500	0	0		13.000
Pulje til imødekomme af AT-påbud	U	-	-	-	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	-
Vedligeholdelsesplan for kommunale bygninger og idrætsanlæg	U	-	-	-	76.299	129.477	76.579	112.361	134.000	-
Vedligeholdelsesplan for kommunale bygninger og idrætsanlæg, Bolig	U	-	-	-		15.100				-
Byfornyelse og Områdefornyelse	U	-	-	-	7.000	9.400	7.000	7.000	7.000	-
Energieffektiviseringer	U	18-03-24	2.000	5.237	1.763					7.000
		18-03-24	1.500							
		06-10-25	2.500							
		18-03-24	1.000							
Undervisningsudvalget	U				104.309	10.200	41.500	45.246		
	I				0	0	0	0		
Pulje til vedligehold af skolernes idrætsfaciliteter*	U	-	-	-	500	500	500	500	500	-
Vedligeholdelsesplan - Genhusning af skoler	U	I alt	24.467	13.967	10.000	0	0	0		23.967
		06-05-24	16.467							
		26-05-25	8.000							
Lindevangskolen	U	I alt	152.900	79.809	77.750	6.700	0	0		164.259
		25-03-24	13.450							
		16-06-26	17.900							
		26-01-26	121.550							
Reduktion og centralisering af IT- support	U	23-03-26	3.700	2.200	1.500					3.700
Skolegården ved Skolen på Nyelandsvej	U	I alt	2.800	2.000	11.559					13.559
		06-10-25	1.000							
		08-01-26	1.800							
Genhusning Skolen ved Sørne	U	-	-	-			8.000	9.000	8.000	25.000
Skolen ved Sørne - hovedbygning	U	-	-	-	3.000	3.000	33.000	35.746	43.000	117.746

	U/I	Bevillings- dato	Anlægs- bevillet	Afholdt før	2027	2028	2029	2030	Efterføl- gende år	Samlet
Ældre- og Sundhedsudvalget	U				41.100	78.627	72.830	148.568		
	I				0	0	0	0		
Nimbus inventar	U	-	-	-	0	4.700				4.700
Plejecenter ved Nyelands Plads	I	-	-	-				0	-5.600	-5.600
Plejecenter ved Nyelands Plads	U	I alt	4.199	2.312	4.400	22.298	35.701	55.745	137.740	258.196
		18-08-25	3.100							
		04-12-23	464							
		17-06-24	635							
Plejecenter ved Nyelands Plads, Bolig	U	I alt	12.456	5.981	19.500	37.129	37.129	92.823	189.110	381.672
		18-08-25	8.600							
		04-12-23	2.056							
		17-06-24	1.800							
Hjælpemiddelcenter	U	06-10-25	900	-	2.400					2.400
Reservation til løsning for hjemmeplejen ift. lokationer	U	06-10-25	3.200	3.200	13.800	0	0	0	48.000	65.000
Styrket beredskab	U	06-10-25	500	-	0	500				500
Midlertidige plejeboligpladser	U	-	-	-	1.000	14.000				15.000
Kultur- og Fritidsudvalget	U				13.218	4.450	2.200	500		
	I				0	0	0	0		
Pulje til åbne idrætsanlæg	U	-	-	-		500		500		-
Voldgiftssag - Frederiksberg Svømmehal	U	20-06-22	9.500	9.500	3.500	2.200	2.200			17.400
Ny padelbane	U	-	-	-		750				750
Renovering og nyindretning af børnebiblioteker	U	06-10-25	730	1.000	7.250					8.250
Kultur- og Musikskolen	U	I alt	8.500	8.533	2.468	1.000				12.001
		04-10-21	1.000							
		28-02-22	2.000							
		14-11-22	4.000							
		09-10-23	1.500							
Børneudvalget	U				76.109	54.671	26.230	0		
	I				0	0	0	0		
Adilsvej køb og renovering	U	I alt	5.600	3.958	26.502	5.140				35.600
		07-10-24	1.000							
		26-01-26	4.600							
Frederiksvej Børnehus	U	07-10-24	1.000	3.787	8.763	33.770	17.330			63.650
Frederiksvej Børnehus genhusning	U	15-06-26	3.100	700	4.800	2.500	1.900			9.900
Naturlegepladser på 4 dagtilbud åbne for offentligheden	U	I alt	9.500	6.500	1.344	1.944				9.788

	U/I	Bevillings- dato	Anlægs- bevilget	Afholdt før	2027	2028	2029	2030	Efterføl- gende år	Samlet
		10-03-25	3.000							
		08-12-25	6.500							
Genhusning af tandklinik på Søndermarkskolen og Lindevangskolen	U	30-09-26	3.700	2.000	1.700					3.700
Ny daginstitution på Svanemosegårdsvej	U	06-10-25	3.450	2.000	23.500	7.317				32.817
Hospitalsgrund - omlægning af legeplads	U	-	-	-		4.000				4.000
Planlægningsmidler til fremtidig udvidelse af dagtilbudskapacitet	U	-	-	-	2.000					2.000
Permanentliggørelse af daginstitution på Finsensvej	U	-	-	-			7.000			7.000
Brandsikringsarbejde på Finsensvej 83	U				7.500					7.500
Socialudvalget	U				9.008	0	0	0		
	I				0	0	0	0		
Den Sociale Masterplan – Ny Søndervang og Bakkegården	U	22-06-20	200	461	6.408	0	0	0		6.869
Istandsættelse af Frydendalsvej 13 til nye funktioner	U	23-03-26	600	-	2.600	0	0	0		2.600
Miljø- Trafikudvalget	U				61.973	107.627	48.205	47.902		
	I				0	0	-500	-500		
Klimatilpasningsprojekter i samarbejde med FF (Skattefinansieret)	U	-	-	-	37.748	45.836	40.902	40.902		-
Pulje til anlæg af P- pladser iht. regler om parkeringsfond	I	-	-	-			-500	-500	-500	-
Pulje til anlæg af P- pladser iht. regler om parkeringsfond	U	-	-	-	500	500	1.000	1.000	1.000	-
Pulje til Trafikhandlingsplan: Forbedret trafiksikkerhed	U	-	-	-	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	-
Pulje Trafikhandlingsplan: udbygning af cykelstier	U	-	-	7.400	3.000	0	0	0		10.400
Spildevandsplan 2019- 2031	U	I alt	2.790	1.496	400	591	303	0		2.790
		04-11-19	930							
		05-10-20	930							
		04-10-21	780							
		10-10-22	390							
		27-04-26	-240							
Parkering	U	15-05-26	1.100	1.100	600	600				2.300
Pulje til at fremme cyklisme	U	I alt	1.000	1.000	500	500				2.000
		07-10-24	500							
		06-10-25	500							

	U/I	Bevillings- dato	Anlægs- bevillet	Afholdt før	2027	2028	2029	2030	Efterføl- gende år	Samlet
Udviklingsplan Solbjerg Parkkirkegård	U	I alt	2.000	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000		6.000
		03-03-25	1.000							
		08-12-25	1.000							
Forskønnelse af Nordens Plads	U	-	-	-	2.000					2.000
Grøn pakke Parkeringshus i området ved Forum	U	-	-	7.055	4.400	4.100	0			15.555
	U	06-10-25	1.000	-	1.200	48.000				49.200
Pladsen foran Forum - Julius Thomsens Plads	U	-	-	-	500					500
Pulje til borde og bænke i byrummet	U	06-10-25	250	250	250					500
Støjpulje	U	I alt	1.000	500	500					1.000
		06-10-25	500							
		02-02-26	500							
Tilpasning af venstresvingsbaner på Nordre Fasanvej	U	06-10-25	200	200	1.000					1.200
Trafiksikkerhed og bedre vilkår for cyklister	U	06-10-25	500	500	500					1.000
Udskiftning af vejriste	U	I alt	750	375	375					750
		06-10-25	375							
		15-06-26	375							
Pulje til renovering af vejbelysning	U	-	-	-	4.500	4.500	3.000	3.000	3.000	18.000
Områdefornyelsen af Nordens Kvarter	U	02-03-26	6.100	6.100	1.000					7.100
By- og Erhvervsstrategisk Udvalg	U				800	500	0	0		
	I				0	0	0	0		
Hospitalsgrund nedrivning	U		-	-	800	500	0	0	0	1.300
Magistraten	U				20.180	112.380	90.080	63.000		
	I				-18.140	0	0	0		
GAP projekt – overblik og fokus på energispild	U	09-10-23	3.580	1.500	800	800	480	0		3.580
IT udviklingsprojekter - Investeringspulje	U	-	-	-	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	-
Køb af byggeretter Rolighedsvej	I	-	-	-4.000	-4.000					-8.000
Nyt vagtplanssystem	U	24-03-25	3.140	2.840	400					3.240
Renovering af AD	U	15-06-26	1.200	600	600					1.200
Salg af Fuglebakkevej Forprojektering af mulig ny metrolinje	I	16-06-25	-14.140	-	-14.140					-14.140
	U	-	-	-			5.500			5.500
Kapacitet herunder idræt	U	06-10-25	1.000	-	3.000	108.000	82.000			193.000
Automatiseret klargøring af pc'er	U	15-06-26	1.800	1.000	800					1.800
Outsourcing af netværksinfrastruktur	U	15-06-26	1.350	500	850					1.350
Øget brug af automatiserings- og AI- teknologier	U	-	-	900	350	200	100			1.550

	U/I	Bevillings- dato	Anlægs- bevilget	Afholdt før	2027	2028	2029	2030	Efterføl- gende år	Samlet
Ukraine - Indretning og reetablering af Nimbus	U	26-06-26	3.220	460	1.380	1.380				3.220
Hospitalsgrund - købesum	U	-	-	-	10.000					10.000
Forskydningspulje	U	-	-	-			40.000	61.000		101.000
Brugerfinansieret anlæg										
Miljø- Trafikudvalget	U				149.458	65.829	42.296	72.090		
	I				0	0	0	0		
Klimatilpasningsprojekter i samarbejde med FF (Takstfinansieret)	U	-	-	-	149.458	65.829	42.296	72.090		-
Grundkapitalindskud og deponering										
	U				5.000	81.500	23.000	15.000		
	I				0	0	0	0		
Kapacitet herunder idræt	U	-	-	15.000		58.000	18.000		-	91.000
Grundkapitalindskud - Pulje til flere almene boliger	U	-	-	-	5.000	17.000	5.000	5.000	5.000	-
Kultur- og Musikskolen	U	-	-	-		6.500		10.000	-	18.000

Takstoversigt

Beløb i hele kr.	Budget 2027
<i>Takster, som fastsættes af ministerier eller ved lov, bliver typisk reguleret i efteråret. Der kan derfor forekomme korrektioner til taksterne, efter budgettet er endeligt vedtaget. Takster markeret med stjerne (*) får derfor ændrede takster efter budgetvedtagelsen.</i>	
Byggetilladelser m.v.	
Timepris	1.411
Parkering	
Timetakst	
1. time	10
2. time	15
3. time	22
4. time	27
5. time	28
6. time	28
7. time	28
Over 6 timer og 15 minutter	135
P-licens til zoneparkering	
Beboerlicens, miljø-/energiklasse A-b per år, 1. bil	555
Beboerlicens, miljø-/energiklasse C-G per år, 1. bil	830
Beboerlicens, miljø-/energiklasse A+, A+++, per år 1. bil	280
Beboerlicens, miljø-/energiklasse A-b per år, 2. bil	1.110
Beboerlicens, miljø-/energiklasse C-G per år, 2. bil	1.660
Beboerlicens, miljø-/energiklasse A+, A+++, per år 2. bil	560
Beboerlicens, Elbiler, per år	50
Beboerlicens, Elbiler, per år, 2. bil	100
Beboerlicens, Motorcykel, per år	280
Beboerlicens, Motorcykel, per år, 2. køretøj	580
Beboer med firmabil per måned	665
Beboer med firmabil per måned, elbil	330
By - og delebil licens per år	175
Fleksibel beboerlicens per måned afhængig af energi klasse	
Fleksibel beboerlicens per måned miljø-/energiklasse A-B	140
Fleksibel beboerlicens per måned miljø-/energiklasse A-B, 2. bil	280
Fleksibel beboerlicens per måned miljø-/energiklasse C-G	210
Fleksibel beboerlicens per måned miljø-/energiklasse C-G, 2. bil	420
Fleksibel beboerlicens per måned miljø-/energiklasse A+, A+++	70
Fleksibel beboerlicens per måned miljø-/energiklasse A+, A+++, 2. bil	140
Beboer med lånt/lejet bil pr. uge	135
Pendlerlicens pr. hele måned	665
Pendlerlicens pr. hele måned , elbil	335
Pendlerlicens pr. dag	60
Pendlerlicens erhverv	665
Pendlerlicens erhverv , elbil	330
Dagsbillet	135
Ugebillet	675

Beløb i hele kr.	Budget 2027
Erhvervslicens	1.665
Erhvervslicens, elbil	835
P-afgift	510
Parkering på handicapplads og ud for ind- og udkørsel	1.020
Afgifter køretøjer over 3.500 kg	2.040
Evt. rykkergebyr	250
Institution, børn og unge (pr. plads pr. måned)	
Dagpleje (uanset barnets alder) samt Daginstitution, 0-2 år	
Fuldtidstakst	3.505
Deltidstakst - grundbeløb	1.629
Deltidstakst - per time, per uge	38
Daginstitution, 3 år - skolestart	
Fuldtidstakst	1.881
Deltidstakst - grundbeløb	1.019
Deltidstakst - per time, per uge	19
Frokosttakst, daginstitutioner	763
SFO	2.291
Fritidsklub	798
Ungdomsklub	480
Ungdomsskolen	
Udstedelse af kørekort til lille knallert	950
Botilbud til personer med særlige sociale vanskeligheder	
<i>Satser på socialområdet er fastsat i Bekendtgørelse om egenbetaling for midlertidigt ophold i boformer efter servicelovens §§ 109 og 110. Satserne offentliggøres på Social- og Ældreministeriets hjemmeside senere. Nedenstående er PL fremskrivning af 2026 niveau.</i>	
<i>Takster vedr. socialområdet opdateres frem mod det endelige budget 2026</i>	
<u>Døgnpris for voksne inkl. morgenmad og sengelinned:</u>	
Huslejebetaling ved ophold på Lindevangen og Lærkehøj (§ 110 selvejende institution):	104
Egenbetaling §108 tilbud	
§ 108 - Fuld servicepakke - Morgen/frokost/aften uden borgerinddragelse	4.453
§ 108 - aftensmad uden borgerinddrag. Pr dag	59
§ 108 - morgenmad uden borgerinddrag. Pr dag	29
§ 108 - Fuld integreret ydelse - Rengøring/toiletart	131
§ 108 - Øvrige udg. - Vask af linned*	163
§ 108 - Øvrige udg. - Vaskeordning*	218
§ 108 - Øvrige udg. - Indvendig vinduespudsning*	54
Egenbetaling §107-tilbud	
§ 107 - Fuld integreret kostordning - Morgen/frokost/aften uden borgerinddrag	4.453
§ 107 - Fuld integreret kostordning - Morgen/frokost/aften med borgerinddrag	2.984
§ 107 - Delvis integreret kostordning - Morgen/aften uden borgerinddragelse	2.672
§ 107 - Delvis integreret kostordning - Morgen/aften med borgerinddragelse	1.790
§ 107 - aftensmad uden borgerinddrag. Pr dag	59
§ 107 - morgenmad uden borgerinddrag. Pr dag	29
§ 107 - aftensmad med borgerinddrag. Pr dag	40
§ 107 - morgenmad med borgerinddrag. Pr dag	20
§ 107 - Fuld integreret ydelse - Rengøring/toiletart.	131

Beløb i hele kr.	Budget 2027
§ 107 - Øvrige udg. - Vaskeordning*	218
§ 107 - Øvrige udg. - Indvendig vinduespudsning*	54
Egenbetaling §85 og §105 tilbud	
Delvis kostordning - Aften 2 x ugtl. med borgerinddrag	344
Delvis kostordning - Aften 1 x ugtl. med borgerinddrag	172
Sygesikring og sundhed	
Skift mellem sygesikringsgruppe 1 og 2 samt lægeskift	40
Gebyr for bortkommet sygesikringsbevis	40
Diverse vedrørende plejehjem m.v.	
Betaling for dagcenterplads pr. mødedag	40
Betaling for daghjem pr. dag	131
Frederiksberg Kommunes Døgnrehabilitering (FKD)	
Døgntakst på Frederiksberg Kommunes Døgnrehabilitering*	150
Sondemad*	57
Vaskeordning	
Egenbetaling for vaskeordning	
8 kg	107
12 kg	162
Madservice	
Egenbetaling for levering af madservice, per måltid*	51
Servicepakker	
Madpakke (pr. md.)*	4.569
Vaskeri (pr. md.)	211
Leje og linned (pr. md.)	561
Toiletartikler (pr. md.)	116
Rengøringsartikler til egen bolig (pr. md.)	62
Servicepakker, flekspladser	
Morgenmad, døgn*	31
Kold mad, døgn	35
Varm mad, døgn	85
Vask af eget tøj, døgn	6
Leje og vask af linned, døgn	19
Toiletartikler, døgn	4
Rengøringsartikler til egen bolig, døgn	2
Omsorgstandpleje	
Egenbetaling for omsorgstandpleje, årligt*	664
Egenbetaling for særlig tandpleje o. 18 år, årligt*	2.487
Biblioteket	
<i>Takster for at aflevere materialer for sent:</i>	
Fra 1.-7. dag efter afleveringsfristen (voksne)	20
8 dage efter afleveringsfristen (voksne)	66
15 dage efter afleveringsfristen (voksne)	120
31 dage efter afleveringsfristen (voksne)	230
Gebyr ved erstatning (voksne)	230
Fra 1.-7. dag efter afleveringsfristen (børn)	10
8 dage efter afleveringsfristen (børn)	32
15 dage efter afleveringsfristen (børn)	55

Beløb i hele kr.	Budget 2027
31 dage efter afleveringsfristen (børn)	115
Gebyr ved erstatning (børn)	115
Leje af kommunale lokaler	
<i>Alle udgifter er pr. time med undtagelse af overnatningsgebyr.</i>	
Lille mødelokale	72
Almindeligt lokale (bl.a. klasselokaler)	136
Mellemstort lokale (bl.a. faglokaler, dobbeltklasselokaler og lokale 1 på Danasvej)	197
Stort lokale (bl.a. Metronomen og Medborgersalen på Danasvej)	282
Sale, aulaer mv. (bl.a. gymnastiksale, skoleaulaer og Bibliotekssalen)	672
Ønskes Bibliotekssalen lejet med betjentbistand vil udgiften pr. time udgøre	1.365
Lokaleudstyr udover timelejen, såfremt udlån sker i ferier og i øvrigt uden for normal åbningstid	568
Overnatningsgebyr	59
Frederiksberg Svømmehal og Flintholm Svømmehal	
<u>Svømmehal, familieområde og luksusafdeling</u>	
Svømmehal enkelt, voksen	74
Svømmehal reg. bruger (15%), voksen. Pris pr. klip ved 12 klip.	63
Billet 25m, Flintholm (alle dage) og Frederiksberg (man-fre), voksen	56
Billet 25m reg. bruger (15%), Flintholm (alle dage) og Frederiksberg (man-fre), voksen. Pris pr. klip.	48
Svømmehal månedskort man-fre, voksen	314
Svømmehal månedskort, man-fre 08:30-14:00, voksen	208
Svømmehal enkelt, børn (indtil 15 år)	42
Svømmehal reg. bruger (15%), børn (stk pris ved 12 klip)	36
Svømmehal månedskort, børn	306
Luksusafdelingen (kun voksne)	97
Luksusafdelingen (kun voksne) reg. bruger (15%) stk. pris ved 12 klip.	82
Luksusafdelingen (kun voksne) 1 måneds	516
Svømmehal reg. bruger (40%), man-fre 06:15-14, voksen Pris pr. klip.	44
Billet 25m reg. bruger (40%), man-fre 06:15-14, voksen.	34
Pensionist, man-fre 8:30-14 (med helbredstillægskort) - Frb	0
Pensionist og studerende årsskort, man-fre 08:30-14, FRB	618
Pensionist og studerende årskort luksusafdelingen, man-fre 08:30-14, FRB	1.236
Pensionist, man-fre 15-21 & lør-søn - Frb	56
Pladsreservation i familieområde/varmtvadbassin/babybassin	10
<u>Kurbadet</u>	
Kurbadet (kun voksne)	221
Kurbadet (kun voksne) 6 klip	1.108
Kurbadet (kun voksne) primetime	246
Kurbadet (kun voksne) primetime 6 klip	1.231
Pensionister i kurbadet	185
Pensionister i kurbadet 6 klip	927
Pensionister primetime i kurbadet	210
Pensionister primetime i kurbadet 6 klip	1.050
<u>Varmtvandsbassin</u>	
Tilkøb	25
Babysvømning 1 voksen + 1 baby	84
Babysvømning 1 voksen + 1 baby, reg. bruger (15%) Pris ved klip pr. 12 klip.	71
Babysvømning tillæg for 1 voksen	79

Beløb i hele kr.	Budget 2027
Babysvømmning undervisningshold, pris pr. undervisningsgang	133
Gebyr for stort varmtvandsbassin (fritidsbrugere)	276
Gebyr for lille varmtvandsbassin (fritidsbrugere)	220
Øvrige gebyrer og brugerbetaling m.v.	
Indbringelse af sag for Huslejenævnet	367
Indbringelse af sag for Beboerklagenævnet	172
Forhåndsgodkendelse i Huslejenævnet	614
Tillægsgebyr for udlejere i sag, hvor lejerne får 100% medhold i huslejenævnet	7.027
Besigtigelse forud for lejelovens § 19, stk. 2-modernisering	4.685
Adresseoplysninger pr. stk.	95
Bopælsattester pr. stk.	95
Vurderingsattester pr. stk.	155
<u>Råden over vejareal:</u>	
Skurvogn (pr. 3x5 m areal pr. dag)	0
Containerer og skurvogne mv.(pr. 3x5 m areal pr. dag)	76
Bigbags, opsætning på vejareal, (pr. dag)	291
Byggeplads (pr. m ² pr. måned)	83
Ladestandere opsat i byrummet. §80 tilladelser	2.640
<u>Stilladsreklamer, opsætning af reklamer på stilladser, skurvogne, containere mv.:</u>	
Stilladsreklamer på lokalveje, kr. pr. kvm pr. dag	
Stilladsreklamer på trafikveje, kr. pr. kvm pr. dag	
Stilladsreklamer, kr. pr. kvm. Pr. dag	4
<u>Stillads (pr. dag pr. stillads):</u>	
0,0 - 25,0 m	181
25,0 – 50,0 m	268
Over 50 m	355
Hejs og stilladstårn samt aflæsningsplatform (pr. m2 pr. måned)	56
Pølsestader, halvårligt	1.605
Juletræsstader, pr. sæson	1.605
Mobilt gadesalg, halvårligt	0
Faste stadepladser, halvårligt	1.605
Loppe stadepladser, store	
Loppe stadepladser, små	
Rottebekæmpelse, beregnet ud fra bebygget areal (BBR), pr. kvadratmeter	1,05
<i>Note vedr. rottebekæmpelse: Takst foreløbigt beregnet. Endelig takstberegning afventer opdateret datagrundlag fra KMD.</i>	
<u>Fortovsrenhold</u>	
<i>Nedenstående gebyrer er opgjort i kr. ekskl. moms</i>	
Fortovsrenhold Vejniveau 3, inderste 40 cm	14,16
Fortovsrenhold Vejniveau 4', inderste 40 cm	26,75
Fortovsrenhold Vejniveau 5, inderste 40 cm	71,73
Fortovsrenhold Vejniveau 3, Øvrigt fortov	11,70
Fortovsrenhold Vejniveau 4', Øvrigt fortov	22,85
Fortovsrenhold Vejniveau 5, Øvrigt fortov	60,64
Diverse småopgaver,	Varierer
Frederiksberg Kommunes kirkegårde	
Gravsteder, erhvervelse af brugsret	

Beløb i hele kr.	Budget 2027
<u>Frederiksberg ældre Kirkegård:</u>	
Kistegravsted pr. 3m2 i 20 år	8.944
Urnegravsted pr. 1m2 i 10 år	1.657
<u>Solbjerg parkkirkegård og Søndermark kirkegård:</u>	
Kistegravsted pr. 3m2 i 20 år	4.487
Urnegravsted pr. 1m2 i 10 år	1.657
Askefællesgrav i 10 år	2.395
Kistefællesgrav i 20 år	11.303
Kistefællesgrav til barn under 12 år i 10 år	5.715
Urnepladser, erhvervelse af brugsret	
Urneplads i 10 år, brugsretsleje fra	2.359
Graves gravning	
<u>Kistegrav:</u>	
Familiegravsted i almindelig dybde	7.378
Familiegravsted i almindelig dybde (lørdag)	9.374
Familiegravsted i alm. dybde til barn u. 12 år	2.564
Familiegravsted i alm. dybde til barn u. 12 år (lørdag)	4.294
Familiegravsted i dobbelt dybde uanset alder	8.733
Kistefællesgrav	7.378
Kistefællesgrav (lørdag)	9.374
Kistefællesgrav til barn under 12 år	2.564
Børn, dødfødt kistefælles (kun indenbys)	838
<u>Urnegrav:</u>	
Familiegravsted	1.028
Familiegravsted (lørdag)	3.643
Askefællesgrav	847
Opbevaring af urner	
Opbevaring af urner (efter 3 måneder)	133
Ligbrænding:	
Indenbys borger 15 år og derover	2.875
Indenbys borger under 15 år	1.937
Udenbys borger 15 år og derover	3.129
Udenbys borger under 15 år	2.270
Diverse vedrørende kirkegårde	
Udlægning af blomster efter bisættelse i Frederiksberg Kirke (man-fre)	838
Leje af orgel uden organist	238
Omhældningsgebyr (urner)	363
Arrangementer på offentlige/private arealer	
Ikke kommercielle arrangementer	0
Cirkus og lignende arrangementer på 3 eller flere dage, pris pr. dag	1.030
Reklamefilmoptagelser, pris pr. dag	2.574
Opstillings- og nedtagningsdage i forbindelse med arrangementer, pris pr. dag	2.574
Arrangementer af kommerciel karakter med færre end 100 deltagere, pris pr. dag	2.883
Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere, pris pr. dag	6.178
Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere, pris pr. dag	8.238
Arrangementer af kommerciel karakter med flere end 1.000 deltagere, pris pr. dag	10.297
Gøglerstik og strømudtag på byens pladser, pris for adgang og forbrug	1.023
Miljø	

Beløb i hele kr.	Budget 2027
<u>Gebyr for anmeldelse af jordflytning</u>	
Grundtakst per første time	1.232
Tillægstakst per påbegyndt ½ time herefter	616
Selektiv nedrivning	922
Styrket tilsyn med erhvervsaffald	3.699
Renovation	
<i>Nedenstående gebyrer er opgjort i kr. ekskl. moms</i>	
Virksomheder	
<u>Genbrugsstation</u>	
<i>Genbrugsstation, per besøg</i>	
Personbil	164
Kassevogn	272
Ladvogn	272
Farligt affald, 0-10 kg.	
Fra og med 2025 inkluderer pris pr. besøg aflevering af op til 5 kg farligt affald. Hvis der afleveres mere end 5 kg farligt affald, betales der 120 kr. ekstra pr. 10 kg farligt affald.	140
<u>Restaffald (dagrenovationslignende) - virksomheder</u>	
Afhentningssted, pr. stk.	-
Beholderrumfang, pr. 100 liter ved ugentlig tømning	950
<u>Genanvendeligt affald</u>	
Deltagelse i afhentningsordninger, ved affaldsmængde svarende til en husholdning (efter tilmelding), per år	1.839
<u>Konkret anvisning af byggeaffald</u>	
Konkret anvisning af byggeaffald per time	432
Husholdninger	
<u>Dagrenovation (vedr. husholdninger)</u>	
Afhentningssted, pr. stk.	-
Beholderrumfang, pr. 100 liter ved ugentlig tømning	836
<u>Genanvendeligt affald m.v. (vedr. husholdninger)</u>	
Madaffald	335
Storskrald, løst	242
Haveaffald, beholder/løst	77
Glas	74
Papir	145
Pap	94
Plast	155
Metal	71
Tekstiler	92
Farligt affald	204
Genbrugsstationer	293
Administration	58
<i>I alt, pr. husholdning</i>	1.841
<u>Særlige ydelser (vedr. husholdninger)</u>	
Bestilling af ekstra beholdere, pr. beholder. Dertil vask af beholder jf. nedenstående gebyr vask af beholder.	425
Bestilling af ekstra tømning, pr. gang	195
Forgæves kørsel ved bestilt beholder til glas pr. gang	175
Beholdervask, pr. beholder	275

Beløb i hele kr.	Budget 2027
Bestilling af særtømning i forbindelse med nedbrud mobilsug, og lign forhold, pr. tømning	195
Særgebyrer, ekskl. moms (husholdninger og virksomheder)	
<u>Erstatning af beholdere m.v. og ekstrabeholdere:</u>	
Ved bortkomst eller beskadigelse af beholder eller andet materiel af andre årsager end almindeligt brug og slitage samt ved behov for flere beholdere, end der er tilmeldt tømning, for eksempel til anvendelse under nedstyrningsskakte, betaler grundejeren/virksomheden for indkøb og levering af ny beholder.	
Ukorrekt sortering:	
Ukorrekt sortering første gang	500
Ukorrekt sortering, grove eller gentagende tilfælde	2.000
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	350
Ved fejlsortering af genanvendeligt affald, som kræver særlig tømning, pr. tømning	195
Betalingsforhold:	
Fakturaer, der ikke betales rettidigt, tillægges et administrationsgebyr på kr. 200,00 ekskl. moms pr. rykkerskrivelse, dog maksimalt 2 skrivelser.	
Noter vedrørende renovation:	
1. Kolonihaver, der ikke benyttes i vinterperioden, betaler 0,67 gange gebyr for genanvendeligt affald med videre	
2. For benyttelse af mobilsuganlæg til restaffald betales 0,8 gange gebyr for beholderrumfang. Ved nedbrud af mobilsug betales herudover almindelig takst for antal liter stillet til rådighed i almindelige beholdere i den periode, hvor ejendommen gør brug af sådanne beholdere til restaffald.	
3. Ved komprimering af affaldet i ophalercontainere med komprimering betales 2,5 gange beholderrumfang.	
<i>Takster på renovationsområdet er forudsat godkendelse i Magistraten og Kommunalbestyrelsen 8. december</i>	
Takster Socialtilsyn Hovedstaden	
Nedenstående intervaller henviser til antal pladser på det respektive tilbud.	
<u>Tilsyn m. døgntilbud (og regodkendelse):</u>	
1-7	30.832
8-24	36.998
25-49	61.663
50+	92.495
<u>Nygodkendelse af døgntilbud:</u>	
1-7	38.354
8-24	46.025
25-49	76.709
50+	115.063
<u>Væsentlig ændring af eksisterende godkendelse:</u>	
1-7	9.920

Beløb i hele kr.	Budget 2027
8-24	11.904
25-49	19.841
50+	29.761
<u>Skærpet tilsyn (10 pct. af alm. takst pr. måned):</u>	
1-7	3.083
8-24	3.700
25-49	6.166
50+	9.249

Leasingoversigt

Leasingydelser 1.000 kr.	Budget	Budgetoverslag		
	2027	2028	2029	2030
Finansiell leasing, samlede leasingydelser	28.525	26.793	26.470	25.011
2 FM Ukrudsdampere	103	103	103	103
93 Kunstgranguirlander	61	46	0	0
Aveny-T Teater	1.921	1.921	1.921	1.921
Boschung P 3.0 Pony	326	326	326	326
Dennis El-renovationsbil	6.364	6.364	6.364	5.817
El-Renovationsvogne	1.223	0	0	0
Flintholm Svømmehal	3.472	3.472	3.472	3.472
Ford E-Transit 390 L3 68 Kwh	109	109	109	73
Hako Citymaster 1650 Comfort	231	231	231	231
HG E2000 elektrisk dumper	61	61	61	61
Holder Muvo redskabsbærer	416	0	0	0
Juleguirlander	6	6	6	0
Maxus eDeliver9 chassis 150Kwh	796	796	740	0
Melex N 50 L EL-golfvogn	222	222	222	222
Melex N.50 L EL-golfvogn	175	175	175	175
Melex N50 L EL-golfvogn	88	88	88	88
MG ZS EV Standard Range 3,3 Kw	16	16	16	16
Opel e-Corsa Life Pack 50 kWh	234	156	0	0
Parkeringskælder	8.336	8.336	8.336	8.336
Renault Master Z.E.	88	88	88	22
Stama Eltrillebør med tippelad	60	60	60	60
Toyota 9FBM35T Truck	59	59	59	59
Ukrudsdampere	128	128	64	0
Vejtørrer Hammer Jet Max solo	15	15	15	15
Volvo El-renovationslastbil	895	895	895	895
Volvo FE-Electric komprimator	1.713	1.713	1.713	1.713
Volvo FM El-renovationsbil	585	585	585	585
Væksthuset Aveny-T Teater	821	821	821	821

Noter: Ydelsesoversigten er baseret på årsopgørelsen fra KommuneLeasing pr. 31/12 2025. Restgælden på finansielle leasingaftaler medregnes ved opgørelsen af kommunens langfristede gæld.

Økonomiske målsætninger

Økonomisk Politik

De økonomiske målsætninger fastlægges i kommunens økonomiske politik. Den seneste vedtagne politik omfatter følgende syv temaer:

1. Balance mellem udgifter og indtægter
2. Overholdelse af økonomiaftaler og budgetlov mm.
3. Ansvarlighed og rettidig omhu i den løbende økonomistyring
4. Bæredygtigt gældsniveau
5. Finansiell Strategi og Risikopolitik
6. Effektiv drift
7. Investeringer i fremtiden

Økonomisk Politik omfatter en række mål, som fremgår nedenfor. Herudover indeholder Finansiell Strategi og Risikopolitik et sæt mere tekniske mål for kapitalforvaltning mv.

Balance mellem udgifter og indtægter

Frederiksberg Kommune har som målsætning, at der opnås balance mellem udgifter og indtægter senest i sidste år af budgetperioden. Konkret skal strukturel balance udgøre et overskud på 365 mio. kr. (2027-prisniveau) for at kunne finansiere afdrag samt langsigtet skattefinansieret anlægsniveau fra trukket udgifter finansiering af opsparing mv.

Frederiksberg Kommune har som langsigtet målsætning, at kassebeholdningen ultimo året udgør minimum 400 mio. kr. ekskl. realiseret provenu fra salg af ejendomme reserveret til investeringer i Hospitalshaven. Målsætningen gælder fra 2029. I den mellemliggende periode må kassebeholdningen aldrig være lavere end 200 mio. kr. ultimo.

Den langsigtede kassebeholdning korrigeres regelmæssigt for inflation for at undgå udhuling af købekraften.

Overholdelse af økonomiaftaler og budgetlov mm.

Frederiksberg Kommune vil overholde rammerne for service- og anlægsudgifter i de årlige økonomiaftaler mellem KL og regeringen.

På skatteområdet har kommunen en forsikringsordning, som indebærer at skatten vil blive justeret

både op og ned, hvis det eksterne pres mod kommunens økonomi bliver større eller mindre end forudsat.

Ansvarlighed og rettidig omhu i den løbende økonomistyring

I Frederiksberg Kommune overholdes budgetterne. I Frederiksberg Kommune gives der ikke ufinansierede tillægsbevillinger.

Bæredygtigt gældsniveau

Frederiksberg Kommune afdrager løbende på den langfristede gæld. Frederiksberg Kommune optager kun ny langfristet gæld til:

1. Investeringer som fremtidige generationer får glæde af, det vil sige hvor aktivet har særligt lang levetid og kommer fremtidige generationer til gode (metro, finansiell leasing).
2. Formål kommunen ikke har indflydelse på (selvejende institutionernes gæld) eller hvor kommunen ikke selv finansierer ydelserne (almment boligbyggeri og klimatilpasning).
3. Øvrige låneadgangsgivende formål eller gældsposter, såfremt deponerede midler er frigivne.

Finansiell Strategi og Risikopolitik

Finansiell Strategi og Risikopolitik fastlægger rammer for håndtering af kommunens gæld og likvide beholdninger med henblik på at minimere risikoen for manglende betalingsevne samt valuta-, rente- og kursudsving. Med udgangspunkt i definerede risikorammer søges afkastet maksimeret.

Effektiv drift

Frederiksberg Kommune vil med budgetvedtagelser og øvrige løbende prioriteringer sikre, at kommunens langsigtede økonomiske bæredygtighed understøttes. Det skal blandt andet ske gennem opfyldelse af følgende målsætninger:

1. Frederiksberg Kommune vil fastholde sin position, som en af landets mest effektivt drevne kommuner.
2. Frederiksberg Kommune har et ambitiøst effektiviseringsprogram, som sikrer omprioritering inden for servicerammen og sikrer

en bæredygtig økonomi – under hensyntagen til målsætningerne for kassebeholdningens størrelse.

3. Frederiksberg Kommune disponerer forbedringer på demografiudgifterne til sikring af kassebeholdningen, ligesom merudgifter til demografi indgår i den tværgående prioritering af økonomien.

Investeringer i fremtiden

Frederiksberg Kommune har prioriterede anlægsinvesteringer, sådan at det finansierede anlægsniveau kan tilgodese både kapacitetstilpasning, vedligeholdelse af den kommunale aktivmasse og udvikling af byen.

Frederiksberg Kommune arbejder med udvikling af kapacitets- og vedligeholdelsesplaner på de forskellige fagområder.

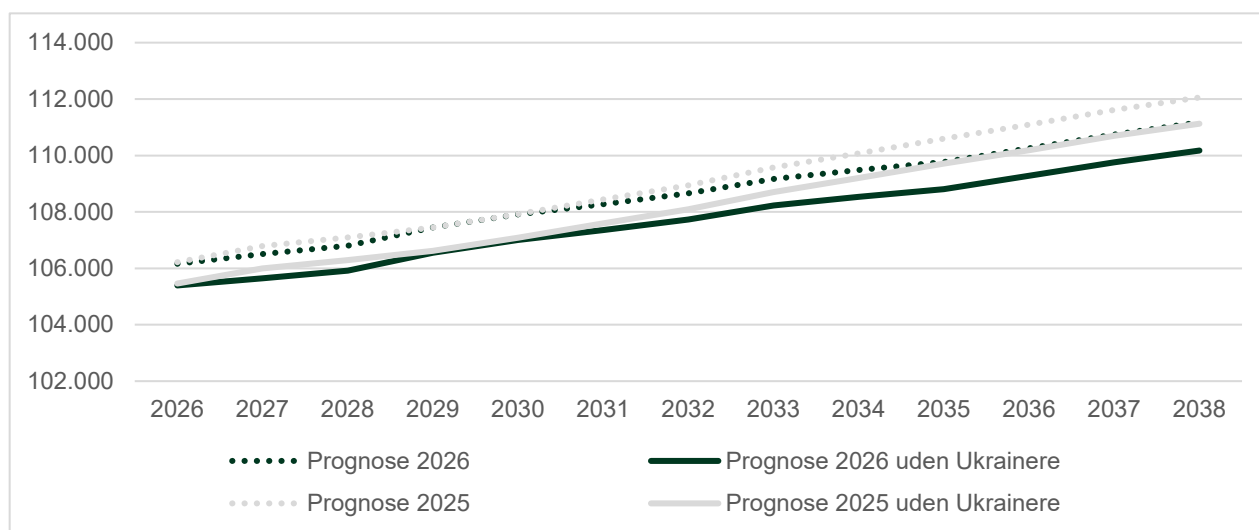
Frederiksberg Kommune inddrager byens langsigtede udviklings- og investeringsbehov i budgetlægningen.

Frederiksberg Kommunes befolkningsprognose 2026

Frederiksberg Kommunes befolkningsprognose udgør et væsentligt grundlag for udarbejdelsen af kommunens budgetrammer, ligesom den udgør grundlaget for befolkningsudviklingen i forvaltningsområdernes sektorplanlægning.

Befolkningsprognosen for Frederiksberg Kommune er behandlet af Magistraten 13. april 2026 (pkt. 75). Den forventede befolkningsudvikling i kommunen frem til 2038 er vist i *figur 1*. Der er ligesom i 2025 beregnet to befolkningsprognoser; én indeholdende et skøn for ukrainere bosat i Frederiksberg Kommune i prognoseperioden (stiplede kurver) og én uden (fuldt optrukne kurver). Udgangspunktet for fremskrivningen er nedjusteret med 56 personer som følge af et lavere statustal end skønnet i prognose 2025. I de første prognose år er det særligt forskydninger i boligprognosen, som giver en forskel til prognose 2025. Udviklingen i den øvrige del af perioden følger i store træk prognosen fra sidste år. Det er prognosen uden ukrainere, der som udgangspunkt er anvendt som grundlag for demografiregulering og kapacitetsprognoser. Derfor er det også prognosen ekskl. ukrainere som sammenfattes her.

Figur 1. Udvikling i befolkningstallet i Frederiksberg Kommune, 2026-2038



Forventet befolkningsudvikling 2026-2038

Frem mod 2036 forventes befolkningen i alt at vokse fra 105.393 borgere pr. 1 januar 2026 til 110.175 borgere i 2038 ekskl. ukrainere, svarende til en vækst på 4.782 personer eller 4,5%. *Tabel 1* viser befolkningsudviklingen i prognosen fordelt på aldersgrupper.

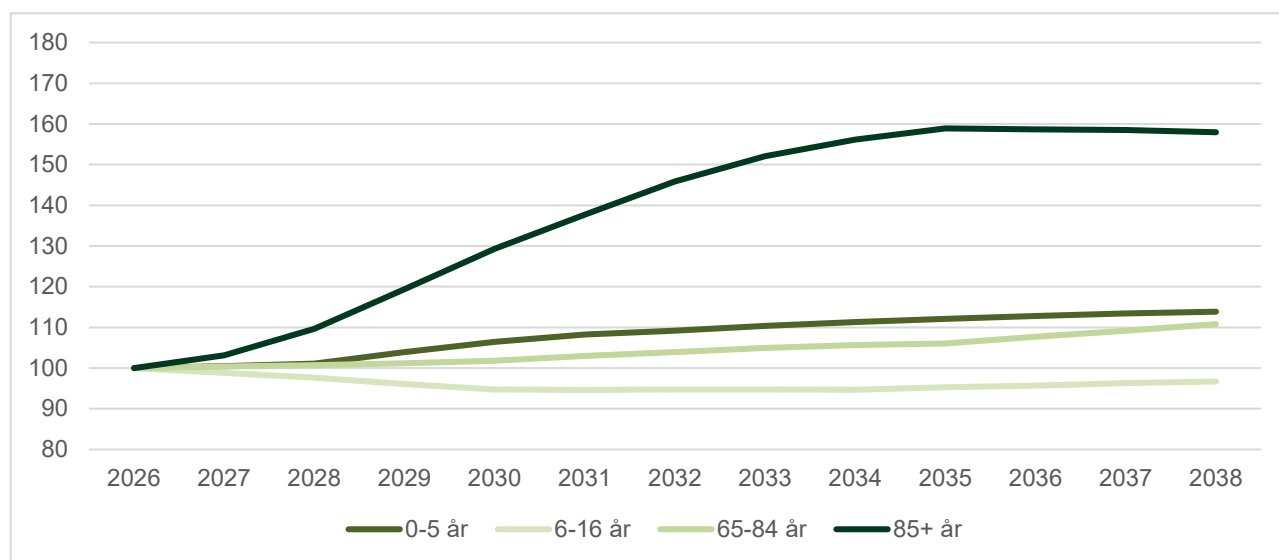
Tabel 1: Frederiksberg Kommunes befolkningsprognose (ekskl. ukrainere) fordelt på udvalgte aldersgrupper

Befolkning pr. 1. januar	2026	2027	2028	2029	2030	..2038
0 år	1.432	1.411	1.437	1.466	1.490	1.570
1-2 år	2.206	2.370	2.447	2.465	2.510	2.670
3-5 år	2.875	2.761	2.702	2.836	2.932	3.176
6-16 år	9.482	9.370	9.260	9.114	8.985	9.170
17-24 år	11.701	11.930	12.040	12.206	12.245	12.331
25-29 år	12.052	11.832	11.734	11.711	11.731	12.171
30-39 år	16.828	16.988	17.144	17.417	17.533	17.883
40-54 år	18.080	17.869	17.660	17.434	17.278	17.257

Befolkning pr. 1. januar	2026	2027	2028	2029	2030	..2038
55-64 år	12.059	12.293	12.460	12.547	12.604	12.088
65-84 år	16.210	16.272	16.323	16.406	16.507	17.962
85+ år	2.468	2.546	2.707	2.948	3.190	3.898
I alt	105.393	105.642	105.915	106.549	107.006	110.175

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

Figur 2. Indekseret (2026=100) udvikling i udvalgte aldersgrupper



- **Dagtilbud:** Antallet af 0-5-årige falder de første par år, men stiger herefter i resten af prognoseperioden. Totalt set forventes en vækst i befolkningsgruppen på 419 personer. I budgetperioden forventes en stigning på 903 personer.
- **Skoler:** Antallet af 6-16-årige falder over det meste af prognoseperioden, men vil i de sidste år først stabilisere sig og dernæst stige en smule. I prognoseperioden forventes et fald på 312 personer. I budgetperioden forventes et fald på 497 personer.
- **Ældre:** Antallet af 65-84-årige forventes at stige gennem hele prognoseperioden. Totalt set forventes en stigning på 1.752, hvoraf 297 ligger indenfor budgetperioden. Derudover forventes antallet af 85+ årige også at stige gennem hele prognoseperioden, og særligt kraftigt fra 2027 til ca. 2035. I prognoseperioden forventes en stigning på 1.430 personer, mens der forventes en stigning på 722 i budgetperioden.

Pris- og lønfremskrivningsprocenter

Budgetforslaget for 2027 tager udgangspunkt i overslagsårene i budget 2026. Hertil er tillagt opgaveændringer samt et nyt skøn for pris- og lønudviklingen. Skønnet, som er anvendt i budgetforslaget, er udmeldt af KL i juni 2026, og indeholder også et revideret pris- og lønskøn for 2025 og 2026. Fremskrivningen af de enkelte arter i budgetåret samt fremskrivningen inkl. ændring af bagudrettede skøn fremgår af tabellen nedenfor.

Pris- og lønfremskrivning fra budget 2025 til budgetforslag 2027			
Art	Beskrivelse	Fremskrivning 2026-27	Anvendt fremskrivning B2027-30, indeholdende ændringer for 2025-26
		Pct.	Pct.
1	Lønninger	1,13	2,14
17	Refusioner	1,13	2,14
22	Fødevarer	1,70	3,61
23	Brændsel og drivmidler	-0,80	-4,78
25	Køb af jord og nye bygninger (inkl. moms)	3,40	9,13
26	Køb af jord og bygninger (ekskl. moms)	3,40	9,13
27	Anskaffelser	1,20	1,06
29	Øvrige varekøb	0,94	0,04
40	Tjenesteydelser uden moms	2,70	2,49
4094	Køb af ydelse uden for EU	2,70	2,49
4095	Køb af vare uden for EU	2,70	2,49
4096	Køb af ydelse fra andet EU-land	2,70	2,49
4097	Budgetkonto, intern afregning	1,87	1,87
4098	Køb i andet EU-land (renovationsområdet)	2,70	2,49
4099	Køb i andet EU-land	2,70	2,49
45	Entreprenør- og håndværkerydelser	1,20	0,08
46	Betalinger til staten	2,22	2,32
47	Betalinger til kommuner	2,70	3,36
48	Betalinger til regioner	2,70	2,85
49	Øvrige tjenesteydelser m.v.	2,70	2,49
51	Tjenestemandspensioner m.v.	2,90	4,09
52	Overførsler til personer	2,15	2,15
59	Øvrige tilskud og overførsler	2,70	2,49
6	Finansudgifter	0,00	0,00
71	Egne huslejeindtægter	2,70	3,36
72	Salg af produkter og ydelser	2,70	3,36
76	Betalinger fra staten	2,70	3,36
77	Betalinger fra kommuner	2,70	3,36
78	Betalinger fra regioner	2,70	3,36
79	Øvrige indtægter	2,70	3,36
8	Finansindtægter	0,00	0,00
8010	Finansindtægter - Budget	2,15	2,15
86	Statstilskud	0,00	0,00
8610	Statstilskud - Budget	2,15	2,15
91	Overførte lønninger	2,90	4,09
92	Overførte varekøb	1,11	0,84
94	Overførte tjenesteydelser	2,48	2,48
97	Interne indtægter	2,23	1,85
Gennemsnitlig stigning på drift		2,70	3,36

Betingede bevillinger på afledt drift

Beløb i 1.000 kr.	2027	2028	2029	2030
Klima- Plan og Boligudvalget	175	175	175	250
Pulje til imødekommelse af AT-påbud				75
Vedligeholdelsesplan for kommunale bygninger og idrætsanlæg	75	75	75	75
Byfornyelse og Områdefornyelse	100	100	100	100
Undervisningudvalget	455	330	330	330
Vedligeholdelsesplan - Genhusning af skoler	340			
Lindevangskolen	15	30	30	30
Skolegården ved Skolen på Nyelandsvej	100	300	300	300
Kultur- og Fritidsudvalget	-150			50
Pulje til åbne idrætsanlæg				50
Ny padelbane	-150			
Børneudvalget	479	634	486	190
Adilsvej køb og renovering	35	190	190	190
Frederiksvej Børnehus genhusning	444	444	296	
Socialudvalget	-1.031			
Den Sociale Masterplan – Ny Søndervang og Bakkegården	-1.031			
Miljø- og Trafikudvalget	573	-209	-409	-209
Klimatilpasningsprojekter i samarbejde med FF (Skattefinansieret)	650	-200	-200	-200
Pulje til Trafikhandlingsplan: Forbedret trafiksikkerhed	8	16	116	216
Pulje Trafikhandlingsplan: udbygning af cykelstier	-40	-40	-40	-40
Udviklingsplan Solbjerg Parkkirkegård	100	200	300	400
Grøn pakke	-160	-150	-550	-550
Pulje til borde og bænke i byrummet	15	15	15	15
Trafiksikkerhed og bedre vilkår for cyklister		-50	-50	-50
Ældre- og Sundhedsudvalget	238	-775	-739	-739
Nimbus inventar	200	108	144	144
Reservation til løsning for hjemmeplejen ift. lokationer	38	-883	-883	-883
By- og Erhvervsstrategisk Udvalg	2.000	4.000	1.000	
Hospitalsgrund nedrivning	2.000	4.000	1.000	
Afledt drift i alt	2.739	4.155	843	-128