

# Budget 2019

Tekniske bemærkninger

**FORSLAG**



FREDERIKSBERG  
KOMMUNE





# Indholdsfortegnelse

## Generelt

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

## Udvalg

Bolig- og Ejendomsudvalget	21
Undervisningsudvalget	24
Ældre- og Omsorgsudvalget	33
Kultur- og Fritidsudvalget	41
Børneudvalget	45
Socialudvalget	55
By- og Miljøudvalget	63
Brugerfinansieret område	69
Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget	73
Sundheds- og Forebyggelsesudvalget	83
Magistraten	87

## Oversigter

Leasingarrangementer	109
Takstoversigt	110
Tilskudsoversigt	115
Befolkningsprognose	117
Pris- og lønfremskrivningsprocenter	120



# Indledning

## Budgetforslag 2019 – tekniske budgetbemærkninger

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

Budgetforslag 2019 har primært fokus på at beskrive aktiviteter, indholdsmål samt strategiske udfordringer, som suppleres af nærværende tekniske budgetbemærkninger.

De nærværende tekniske budgetbemærkninger indledes med generelle budgetbemærkninger, oversigter over Økonomiske nøgletal, Bevillingsoversigt samt Sammendrag af budget. Herefter følger en beskrivelse af kommunens finansielle område, og efterfølgende beskrives kommunens virksomhed for hver af de ni politiske udvalg.

Udvalgsafsnittene har fokus på:

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

## Generelle budgetbemærkninger

### Styrelsesloven

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

### Bevillingsniveau

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

### Udvalgsstyre

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

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

### Budgetforudsætninger

I beregningen af budgetrammerne er der taget udgangspunkt i budgetoverslagsårene fra budget 2018. Disse rammer er opskrevet med den almindelige pris- og lønudvikling, og ændret i forhold til vedtagne ændringer i opgaverne. Desuden er der indarbejdet nye skøn for demografiafhængige områder, skatter, tilskud og udligning samt øvrige finansielle poster.

De tekniske budgetbemærkninger indeholder alle ændringer i Kommunalbestyrelsen frem til og med 11. juni. 2018. Herudover indgår de ændringer, der er indeholdt i 2. finansielle orientering. Dermed indgår

konsekvenserne af aftalen om kommunernes økonomi for 2019, DUT, samt overslagsårseffekterne fra 2. forventet regnskab.

### **Befolkningsudviklingen**

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

Befolkningsprognosen udarbejdes ved brug af historiske data vedrørende statusbefolkning og bevægelser samt en boligprognose, der ligger til grund for fremskrivningen.

### **Takster**

Taksterne er som hovedregel enten videreført fra det vedtagne i 2018 eller reguleret med den gennemsnitlige pris- og lønudvikling. Takster, der reguleres på anden vis udover den gennemsnitlige pris- og lønudvikling, beskrives i de respektive udvalgsgennemgange.

### **Forsyningsvirksomhed**

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

### **Aftale om kommunernes økonomi 2019**

Der er i juni indgået aftale om kommunernes økonomi for 2019. Helt centralt i aftalen er beslutningen om, at løfte servicerammen med 1,7 mia. kr. til borgernær velfærd og anlægsniveauet med 0,8 mia. kr. Der er herudover aftalt et ekstraordinært finansieringstilskud på likviditetstilskud, hvoraf 1,5 mia. kr. fordeles på alle kommuner. Frederiksberg modtager desuden overgangstilskud på 99,5 mio. kr. i 2019 som følge af den opdaterede uddannelsesstatistik for udlændinge. Endelig er der aftalt en statsfinansieret tilskudspulje til indkomstskattelettelser på 450 mio. kr.

### **Det finansielle område**

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



## Økonomiske nøgletal 2019-2022

1.000 kr.	2018	2019	2020	2021	2022
Forskudsskatter	-5.270.096	-5.423.425	-5.500.565	-5.678.535	-5.875.387
Øvrige skatter	-593.021	-635.013	-654.031	-683.857	-710.723
<b>Skatter i alt</b>	<b>-5.863.117</b>	<b>-6.058.438</b>	<b>-6.102.340</b>	<b>-6.362.392</b>	<b>-6.586.110</b>
Driftsudgifter	5.525.607	5.601.401	5.516.400	5.465.675	5.453.614
heraf serviceudgifter	3.997.009	4.045.182	3.976.504	3.935.101	3.923.672
P/L-regulering			142.038	271.249	403.392
<b>Drift inkl. P/L</b>	<b>5.525.607</b>	<b>5.601.401</b>	<b>5.658.438</b>	<b>5.736.924</b>	<b>5.857.006</b>
Tilskud og udligning	14.721	178.204	178.020	349.723	388.078
Efterregulering, selvbudgettering	0	0	-77.593	0	0
Efterregulering, parkeringsindtægter	24.973	26.020	30.241	31.007	31.683
Udviklingsbidrag til Region Hovedstaden	14.106	14.185	11.687	11.960	12.272
<b>Tilskud og udligning i alt</b>	<b>53.801</b>	<b>218.410</b>	<b>142.355</b>	<b>392.690</b>	<b>432.033</b>
Renter	19.490	15.974	13.622	13.964	12.003
<b>Strukturel balance</b>	<b>-264.218</b>	<b>-222.653</b>	<b>-287.925</b>	<b>-218.814</b>	<b>-285.068</b>
Anlægsudgifter, inden for loftet	325.173	326.761	256.643	177.718	165.488
Anlægsudgifter, ældreboliger	102.666	49.223	103.126	156.622	150.040
Anlægsindtægter	-56.294	-30.162	-6.616	-24.542	-1.500
P/L-regulering			7.606	12.516	19.221
Indskud mv.	14.821	24.500	27.154	0	0
<b>Anlæg i alt</b>	<b>386.366</b>	<b>370.322</b>	<b>387.913</b>	<b>322.314</b>	<b>333.249</b>
Heraf lånefinansieres	-106.549	-54.690	-87.641	-147.616	-140.117
<b>Anlægsudgifter efter lån</b>	<b>279.817</b>	<b>315.632</b>	<b>300.272</b>	<b>174.698</b>	<b>193.132</b>
Afdrag	91.545	91.868	92.387	94.347	78.227
Øvrige finansforskydninger	17.851	2.231	19.908	127.847	8.922
<b>I alt afdrag og finansforskydninger</b>	<b>109.396</b>	<b>94.099</b>	<b>112.295</b>	<b>222.194</b>	<b>87.149</b>
<b>Skattefinansieret område i alt</b>	<b>124.994</b>	<b>187.078</b>	<b>124.642</b>	<b>178.079</b>	<b>-4.787</b>
Renovation	3.913	413	413	413	413
Driftsbidrag, klimatilpasning	-409	-410	-412	-415	-417
Anlægsudgifter, klimatilpasning	54.000	73.450	63.000	63.000	63.000
Lånefinansiering, klimatilpasning	-54.000	-73.450	-63.000	-63.000	-63.000
<b>Brugerfinansieret område i alt</b>	<b>3.504</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>-3</b>	<b>-5</b>
Kasseforbrug uden årlig deponering	-80.384	-179.811	-180.026	-178.076	13.914
Kasse ultimo uden deponering	833.598	653.787	473.761	295.685	309.599
<i>Deponeringspligt i alt, ultimo året</i>	<i>48.114</i>	<i>55.383</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>9.122</i>
<b>Kasseforbrug med årlig deponering</b>	<b>-128.498</b>	<b>-187.080</b>	<b>-124.643</b>	<b>-178.076</b>	<b>4.792</b>
<b>Kasse ultimo med deponering</b>	<b>785.484</b>	<b>598.404</b>	<b>473.761</b>	<b>295.685</b>	<b>300.477</b>

# Bevillingsoversigt

*Underopdeling af aktiviteter på opgaver fremgår af sammendrag af budget*

Tabel					
1.000 kr.					
2019-priser		BF2019	BO2020	BO2021	BO2022
Drift i alt, inkl. forsyning	U	6.966.727	6.846.874	6.782.927	6.767.799
	I	-1.365.325	-1.330.473	-1.317.254	-1.314.189
<b>Bolig- og Ejendomsudvalget</b>	U	<b>183.586</b>	<b>182.278</b>	<b>181.147</b>	<b>179.388</b>
	I	<b>-87.364</b>	<b>-87.364</b>	<b>-87.364</b>	<b>-86.991</b>
Byfornyelse	U	29.766	29.663	29.461	29.211
	I	-622	-622	-622	-622
Ejendomme	U	152.792	151.589	150.660	149.151
	I	-86.559	-86.559	-86.559	-86.186
Grundarealer	U	1.028	1.026	1.026	1.026
	I	-183	-183	-183	-183
<b>Undervisningsudvalget</b>	U	<b>927.930</b>	<b>920.738</b>	<b>915.357</b>	<b>916.802</b>
	I	<b>-150.250</b>	<b>-149.385</b>	<b>-144.559</b>	<b>-144.261</b>
Undervisning	U	830.439	822.581	817.032	818.884
	I	-126.521	-125.618	-120.940	-120.858
Tandpleje	U	0	0	0	0
	I	0	0	0	0
Ungdomsuddannelse (UU)	U	14.830	14.827	15.004	15.221
	I	-14	-14	-14	-14
Unge	U	82.661	83.331	83.321	82.697
	I	-23.715	-23.753	-23.605	-23.390
<b>Ældre- og Omsorgsudvalget</b>	U	<b>1.048.838</b>	<b>1.029.583</b>	<b>1.032.191</b>	<b>1.040.379</b>
	I	<b>-176.341</b>	<b>-159.743</b>	<b>-159.743</b>	<b>-151.851</b>
Omsorg	U	940.475	924.712	927.100	935.288
	I	-168.449	-155.000	-154.999	-147.107
Hjælpe midler	U	52.079	52.062	52.042	52.042
	I	-2.620	-2.620	-2.621	-2.621
Sundhed	U	56.284	52.809	53.049	53.049
	I	-5.273	-2.123	-2.123	-2.123
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	U	<b>206.586</b>	<b>205.293</b>	<b>204.942</b>	<b>204.955</b>
	I	<b>-31.821</b>	<b>-32.028</b>	<b>-32.028</b>	<b>-32.028</b>
Idræt og folkeoplysning	U	103.845	103.349	103.080	103.093
	I	-25.295	-25.295	-25.295	-25.295
Biblioteker og kultur	U	102.740	101.944	101.862	101.862
	I	-6.527	-6.733	-6.733	-6.733
<b>Børneudvalget</b>	U	<b>939.805</b>	<b>931.355</b>	<b>929.726</b>	<b>911.212</b>
	I	<b>-241.759</b>	<b>-237.749</b>	<b>-237.079</b>	<b>-217.036</b>
Tilbud til børn og unge med særlige behov	U	183.547	180.462	180.022	160.992
	I	-35.541	-33.047	-32.830	-12.694
Familierådgivning	U	5.845	5.845	5.845	5.845
	I	0	0	0	0
Sundhedstjeneste	U	0	0	0	0
	I	0	0	0	0
Merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste	U	32.462	32.380	32.331	32.331
	I	-14.350	-14.308	-14.308	-14.308



Tabel					
1.000 kr.					
2019-priser					
		BF2019	BO2020	BO2021	BO2022
Dagtilbud til børn	U	717.951	712.669	711.528	712.044
	I	-191.869	-190.394	-189.941	-190.033
<b>Socialudvalget</b>	<b>U</b>	<b>557.464</b>	<b>551.027</b>	<b>543.206</b>	<b>544.544</b>
	<b>I</b>	<b>-100.283</b>	<b>-98.393</b>	<b>-96.577</b>	<b>-96.577</b>
Integrationsindsats	U	11.430	7.264	2.530	3.867
	I	-2.543	-1.882	0	0
Boligsocialt arbejde	U	8.065	4.141	4.141	4.141
	I	-218	-218	-218	-218
Tilbud til voksne med særlige behov	U	497.917	499.699	496.612	496.612
	I	-80.337	-79.108	-79.174	-79.174
Senblindekurser	U	466	466	466	466
	I	0	0	0	0
Sociale formål	U	12.765	12.765	12.765	12.765
	I	-6.598	-6.598	-6.598	-6.598
Personlige tillæg og helbredstillæg	U	21.208	21.208	21.208	21.208
	I	-10.587	-10.587	-10.587	-10.587
Støtte til frivilligt socialt arbejde m.v.	U	5.613	5.484	5.484	5.484
	I	0	0	0	0
<b>By- og Miljøudvalget</b>	<b>U</b>	<b>210.429</b>	<b>212.126</b>	<b>211.888</b>	<b>211.888</b>
	<b>I</b>	<b>-77.719</b>	<b>-77.668</b>	<b>-77.668</b>	<b>-77.668</b>
Kirkegårde	U	16.000	16.000	16.000	16.000
	I	-15.086	-15.086	-15.086	-15.086
Miljø	U	10.077	9.817	9.568	9.568
	I	-2.618	-2.567	-2.567	-2.567
Grønne områder	U	25.294	25.055	25.822	25.823
	I	0	0	0	0
Vejvæsen og parkering	U	100.076	99.266	98.985	98.985
	I	-60.015	-60.015	-60.015	-60.015
Kollektiv trafik	U	64.796	67.803	67.328	67.328
	I	0	0	0	0
FGV	U	-5.815	-5.815	-5.815	-5.815
	I	0	0	0	0
<b>Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget</b>	<b>U</b>	<b>1.352.244</b>	<b>1.335.188</b>	<b>1.326.611</b>	<b>1.371.971</b>
	<b>I</b>	<b>-256.726</b>	<b>-249.368</b>	<b>-244.295</b>	<b>-270.079</b>
Kontanthjælp og aktivering	U	190.916	188.777	188.777	188.777
	I	-47.241	-46.171	-46.171	-46.171
Revalidering, fleksjob og ledighedsydelse	U	232.315	232.316	232.312	232.314
	I	-82.120	-82.120	-82.120	-82.120
Sygedagpenge	U	145.149	145.149	145.149	145.149
	I	-56.838	-56.838	-56.838	-56.838
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	U	139.702	138.825	138.516	138.516
	I	-18.796	-18.793	-18.769	-18.769
Integration	U	72.713	62.074	55.668	102.233
	I	-41.916	-35.631	-30.583	-56.366
Dagpenge til forsikrede	U	209.837	209.837	209.837	209.837
	I	0	0	0	0
Ungdomsuddannelse (AU)	U	17.765	16.749	16.748	16.748
	I	-504	-504	-504	-504
Boligstøtte	U	73.527	73.527	73.527	73.527
	I	-2.180	-2.180	-2.180	-2.180

Tabel					
1.000 kr.					
2019-priser					
		BF2019	BO2020	BO2021	BO2022
Førtidspensioner	U	270.321	267.934	266.078	264.871
	I	-7.132	-7.132	-7.132	-7.132
<b>Sundheds- og Forebyggelsesudvalget</b>	<b>U</b>	<b>490.485</b>	<b>490.684</b>	<b>494.724</b>	<b>499.585</b>
	<b>I</b>	<b>-1.496</b>	<b>-1.379</b>	<b>-862</b>	<b>-862</b>
Forebyggelse	U	21.968	20.162	19.647	19.647
	I	-684	-745	-228	-228
Sundhedstjeneste	U	21.501	20.868	22.350	22.358
	I	-398	-220	-220	-220
Børnetandpleje	U	30.218	30.156	30.147	30.157
	I	-151	-151	-151	-151
Omsorgs- og specialtandpleje	U	3.907	3.907	3.732	3.732
	I	-263	-263	-263	-263
Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet	U	412.892	415.593	418.848	423.691
	I	0	0	0	0
<b>Magistraten</b>	<b>U</b>	<b>899.632</b>	<b>838.871</b>	<b>793.407</b>	<b>737.346</b>
	<b>I</b>	<b>-91.840</b>	<b>-87.667</b>	<b>-87.347</b>	<b>-87.103</b>
Politisk organisation	U	24.263	18.128	21.519	18.408
	I	-5.016	-5.016	-5.016	-5.016
Tjenestemandspensioner	U	134.640	134.640	134.640	134.640
	I	-4.719	-4.719	-4.719	-4.719
Administration	U	583.409	570.229	562.310	562.210
	I	-74.443	-71.095	-70.776	-70.532
Erhverv mv.	U	4.095	3.451	3.684	3.451
	I	-4.559	-3.733	-3.733	-3.733
Puljer	U	122.822	82.020	40.851	-11.766
	I	0	0	0	0
Redningsberedskab	U	30.403	30.403	30.403	30.403
	I	-3.104	-3.104	-3.104	-3.104
<b>By- og Miljøudvalget, Brugerfinansieret</b>	<b>U</b>	<b>149.727</b>	<b>149.730</b>	<b>149.730</b>	<b>149.730</b>
	<b>I</b>	<b>-149.725</b>	<b>-149.729</b>	<b>-149.732</b>	<b>-149.734</b>
<b>Anlægsvirksomhed i alt, inkl. forsyning</b>	<b>U</b>	<b>449.434</b>	<b>422.769</b>	<b>397.340</b>	<b>378.528</b>
	<b>I</b>	<b>-30.162</b>	<b>-6.616</b>	<b>-24.542</b>	<b>-1.500</b>
<b>Pris- og lønstigninger, drift og anlæg</b>		<b>0</b>	<b>149.644</b>	<b>283.765</b>	<b>422.613</b>
<b>Det finansielle område</b>	<b>U</b>	<b>813.001</b>	<b>885.178</b>	<b>988.393</b>	<b>1.108.237</b>
	<b>I</b>	<b>-6.833.677</b>	<b>-6.967.376</b>	<b>-7.110.629</b>	<b>-7.361.487</b>
Renter	U	41.939	38.366	37.516	35.267
	I	-25.965	-24.744	-23.552	-23.264
Forskydninger i kassebeholdningen (- = forbrug)	U	-187.080	-124.643	-178.076	4.792
Øvrige finansforskydninger	U	26.731	47.062	127.847	8.922
Afdrag på lån	U	91.868	92.387	94.347	78.227
Lånoptagelse	I	-128.140	-150.641	-210.616	-203.117
Tilskud og udligning	U	821.903	816.799	891.179	965.048
	I	-621.134	-689.651	-514.069	-548.996
Udviklingsbidrag til Region Hovedstaden	U	14.185	11.687	11.960	12.272
Momsudligning	U	3.455	3.520	3.620	3.710
Skatter	I	-6.058.438	-6.102.340	-6.362.392	-6.586.110

## Sammendrag af budget

Tabel				
1.000 kr.				
2019-priser				
	BF2019	BO2020	BO2021	BO2022
<b>Drift i alt, ekskl. forsyning</b>	<b>5.601.401</b>	<b>5.516.400</b>	<b>5.465.675</b>	<b>5.453.614</b>
<b>Bolig- og Ejendomsudvalget</b>	<b>96.222</b>	<b>94.914</b>	<b>93.783</b>	<b>92.397</b>
Byfornyelse	29.144	29.041	28.839	28.589
Byfornyelse	28.411	28.308	28.106	27.856
Driftstilskud til kollegier og andelsboliger	733	733	733	733
Ejendomme	66.233	65.029	64.100	62.965
Beboelsesejendomme	-28.172	-28.674	-29.177	-29.092
Kommunale ejendomme	94.405	93.704	93.277	92.057
Grundarealer	845	844	844	844
<b>Undervisningsudvalget</b>	<b>777.681</b>	<b>771.354</b>	<b>770.798</b>	<b>772.541</b>
Undervisning	703.918	696.963	696.092	698.027
Skoler	418.107	412.802	412.890	414.838
Fællesrådgivningen for Børn og Unge (UU)	26.370	26.309	26.311	26.321
Skolefritidsordninger	58.632	58.033	57.452	57.390
Befordring af elever	5.033	5.033	5.033	5.033
Specialundervisning	109.989	109.265	109.248	109.327
Bidrag til statslige og private skoler	75.226	74.961	74.598	74.557
Efterskoler og ungdomskostskoler	10.560	10.560	10.560	10.560
Tandpleje	0	0	0	0
Ungdomsuddannelse (UU)	14.817	14.813	14.990	15.207
Ungdomsskole	11.264	11.261	11.437	11.654
Produktionsskoler	3.414	3.414	3.414	3.414
Forberedende voksenundervisning	138	138	139	139
Unge	58.947	59.578	59.716	59.307
Klubber	53.492	54.004	54.061	53.642
SSP og gadepiloter	5.455	5.573	5.655	5.665
<b>Ældre og Omsorgsudvalget</b>	<b>872.496</b>	<b>869.840</b>	<b>872.448</b>	<b>888.528</b>
Omsorg	772.026	769.712	772.101	788.181
Hjemmeplejen	293.318	295.671	298.606	302.515
Boligtilbud	404.266	400.224	399.676	411.848
Dagtilbud	13.563	13.935	13.935	13.935
Øvrige tilbud	4.847	4.847	4.847	4.847
Demensindsats	987	457	457	457
Døgntilbud	55.045	54.579	54.579	54.579
Hjælpe midler	49.459	49.442	49.421	49.421
Sundhed	51.011	50.686	50.926	50.926
Genoptræning	25.805	25.792	25.792	25.792
Sundhedsfremme og forebyggelse	3.563	4.295	4.537	4.537
Andre sundhedsudgifter	7.581	7.564	7.562	7.562
Vederlagsfri fysioterapeutbehandling	14.062	13.035	13.035	13.035

Tabel 1.000 kr. 2019-priser	BF2019	BO2020	BO2021	BO2022
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>174.764</b>	<b>173.265</b>	<b>172.914</b>	<b>172.927</b>
Idræt og folkeoplysning	78.551	78.055	77.786	77.799
Tilskud til skove og strandparker	161	161	161	161
Idrætsanlæg og svømmehaller	34.373	34.373	34.067	34.067
Fælles formål	3.038	2.525	2.525	2.525
Voksenundervisning	9.072	9.072	9.072	9.072
Frivilligt foreningsarbejde	5.725	5.742	5.779	5.792
Lokaletilskud	25.475	25.475	25.475	25.475
Fritidsaktiviteter	706	706	706	706
Biblioteker og kultur	96.214	95.210	95.128	95.128
Folkebiblioteker	52.143	52.143	52.146	52.146
Kulturel virksomhed	44.071	43.068	42.982	42.982
<b>Børneudvalget</b>	<b>698.046</b>	<b>693.606</b>	<b>692.647</b>	<b>694.176</b>
Tilbud til børn og unge med særlige behov	148.006	147.414	147.193	148.298
Opholdssteder m.v.	15.670	15.590	15.586	15.430
Forebyggende foranstaltninger	37.213	37.232	37.254	38.849
Døgninstitutioner	56.497	55.976	55.738	55.434
Sikrede døgninstitutioner	5.749	5.749	5.749	5.749
Ledsagerordning til børn med nedsat funktionsevne	109	109	109	109
Plejefamilier	32.768	32.759	32.757	32.727
Familierådgivning	5.845	5.845	5.845	5.845
Sundhedstjeneste	0	0	0	0
Merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste	18.113	18.072	18.023	18.023
Dagtilbud til børn og unge	526.083	522.275	521.586	522.011
Dagtilbud til børn	465.474	461.590	460.902	460.348
Særlige dagtilbud	15.142	15.218	15.218	16.196
Tilskud til puljeordninger og private institutioner	41.793	41.793	41.793	41.793
Kommunale tilskud, PAU	3.674	3.674	3.674	3.674
<b>Socialudvalget</b>	<b>457.181</b>	<b>452.634</b>	<b>446.628</b>	<b>447.966</b>
Integrationsindsats mv	8.887	5.382	2.529	3.867
Integrationsindsats	1.710	1.710	1.710	1.710
Midlertidig boligplacering af flygtninge	7.177	3.672	819	2.157
Boligsocialt arbejde	7.846	3.922	3.922	3.922
Tilbud til voksne med særlige behov	417.581	420.592	417.438	417.438
Beskyttet beskæftigelse	19.391	19.391	19.391	19.391
Aktivitets- og samværstilbud	32.069	32.069	32.069	32.069
Botilbud til hjemløse	14.829	14.466	13.997	13.997
Alkohol og stofmisbrug	25.042	24.932	24.931	24.931
Botilbud for længerevarende ophold	150.194	149.719	149.567	149.567
Botilbud til midlertidigt ophold	82.455	86.413	86.413	86.413
Kontaktperson- og ledsageordninger	17.746	17.746	15.309	15.309
Borgerstyret personlig assistance	27.086	27.086	27.086	27.086
Støtte i eget hjem m.v.	32.522	32.522	32.510	32.510

Tabel				
1.000 kr.				
2019-priser				
	BF2019	BO2020	BO2021	BO2022
Særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse mv.	16.246	16.246	16.165	16.165
Senblindekurser	466	466	466	466
Sociale formål	6.167	6.167	6.167	6.167
Merudgiftsydelser	6.167	6.167	6.167	6.167
Personlige tillæg og helbredstillæg	10.622	10.622	10.622	10.622
Støtte til frivilligt socialt arbejde m.v.	5.613	5.484	5.484	5.484
<b>By- og Miljøudvalget</b>	<b>132.711</b>	<b>134.458</b>	<b>134.220</b>	<b>134.220</b>
Kirkegårde	914	914	914	914
Miljø	7.459	7.250	7.001	7.001
Fælles miljøformål	1.989	1.989	1.989	1.989
Jordforurening	2.543	2.543	2.294	2.294
Planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	1.689	1.484	1.484	1.484
Miljøtilsyn med virksomheder	1.238	1.235	1.235	1.235
Skadedyrsbekæmpelse	0	0	0	0
Grønne områder	25.294	25.055	25.822	25.823
Vejvæsen og parkering	40.061	39.251	38.969	38.969
Fælles formål	6.375	5.409	5.052	5.052
Parkeringsregulering	-28.590	-28.589	-28.589	-28.589
Arbejder på private fællesveje	0	0	0	0
Vejvedligeholdelse	53.547	53.701	53.777	53.777
Vintertjeneste	8.729	8.729	8.729	8.729
Kollektiv trafik	64.796	67.803	67.328	67.328
FGV	-5.815	-5.815	-5.815	-5.815
<b>Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget</b>	<b>1.095.519</b>	<b>1.085.820</b>	<b>1.082.316</b>	<b>1.101.893</b>
Kontanthjælp og aktivering	143.675	142.606	142.606	142.606
Kontanthjælp og aktivering	139.004	139.004	139.004	139.004
Enkeltydelse	4.671	3.602	3.602	3.602
Revalidering, fleksjob og ledighedsydelse	150.195	150.196	150.192	150.194
Revalideringsydelse mv.	11.103	11.103	11.103	11.103
Løntilskud	37.580	37.580	37.580	37.580
Ledighedsydelse	19.539	19.539	19.539	19.539
Ressourceforløb	81.973	81.974	81.970	81.972
Sygedagpenge	88.311	88.311	88.311	88.311
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	120.906	120.032	119.747	119.747
Jobtræningsordningen	157	155	153	153
Beskæftigelsesordninger	98.836	97.964	97.682	97.682
Seniorjob	10.723	10.723	10.723	10.723
Beskæftigelsesindsats for forsikrede	11.190	11.190	11.189	11.189
Integration	30.797	26.443	25.085	45.868
Introduktionsprogram m.v.	15.168	13.563	13.869	23.408
Introduktionsydelse	15.801	13.052	11.388	22.632
Repatriering	-172	-172	-172	-172
Dagpenge til forsikrede	209.837	209.837	209.837	209.837
Ungdomsuddannelse (AU)	17.261	16.245	16.244	16.244
Ungdommens Uddannelsesvejledning	11.457	10.442	10.440	10.440

Tabel				
1.000 kr.				
2019-priser				
	BF2019	BO2020	BO2021	BO2022
Erhvervsgrunduddannelser	1.677	1.677	1.677	1.677
Daghøjskoler	4.127	4.127	4.127	4.127
<b>Boligstøtte</b>	<b>71.347</b>	<b>71.347</b>	<b>71.347</b>	<b>71.347</b>
Boligsikring	31.514	31.514	31.514	31.514
Boligydelse til pensionister	39.833	39.833	39.833	39.833
Førtidspensioner	263.189	260.803	258.946	257.739
<b>Sundheds- og Forebyggelsesudvalget</b>	<b>488.990</b>	<b>489.306</b>	<b>493.862</b>	<b>498.723</b>
Forebyggelsen	21.284	19.417	19.419	19.419
Sundhedstjenesten	21.103	20.648	22.130	22.138
Børnetandplejen	30.067	30.005	29.996	30.006
Omsorgs- og specialtandplejen	3.644	3.644	3.469	3.469
Aktivitetsbestemt medfinansiering	412.892	415.593	418.848	423.691
<b>Magistraten</b>	<b>807.791</b>	<b>751.204</b>	<b>706.060</b>	<b>650.243</b>
Politisk organisation	19.247	13.112	16.503	13.392
Fælles formål	475	475	475	475
Kommunalbestyrelsen	10.512	10.512	10.792	10.792
Kommissioner, råd og nævn	2.437	1.955	1.955	1.955
Valg	5.822	169	3.280	169
Tjenestemandspensioner	129.921	129.921	129.921	129.921
Administration	508.966	499.133	491.534	491.678
Serviceområdet	139.254	137.545	137.851	137.840
Kommunaldirektørens område	98.043	96.803	97.605	97.306
Børne- og Ungeområdet	39.082	38.353	37.866	36.949
By- og Miljøområdet	54.981	53.678	50.889	50.865
Social- sundheds- og arbejdsmarkedsområdet	177.607	172.754	167.323	168.719
Erhverv mv.	-464	-282	-49	-282
Puljer	122.822	82.020	40.851	-11.766
Redningsberedskab	27.299	27.299	27.299	27.299

## Det finansielle område

Det finansielle område omfatter: Skatteindtægter, Tilskud og udligning, Udviklingsbidrag til Region Hovedstaden, Lånoptagelse, Renter og afdrag, Finansforskydninger samt Tilgang og afgang på kassebeholdningen.

Tabel 1: 1.000 kr. Løbende priser	Regnskab 2017	Budget 2018	Budget 2019	Budgetoverslag		
				2020	2021	2022
Finansielt område, netto	-5.613.935	-5.954.653	-6.020.675	-6.080.480	-6.116.504	-6.245.168
Skatteindtægter	-5.781.007	-5.863.116	-6.058.438	-6.102.340	-6.362.392	-6.586.110
Tilskud og udligning	14.725	36.231	200.769	127.148	377.110	416.051
Refusion af købsmoms	4.375	3.465	3.455	3.520	3.620	3.710
Bidrag til Region Hovedstaden	13.884	14.107	14.185	11.687	11.960	12.272
Lånoptagelse	-571.517	-732.066	-128.140	-148.923	-254.884	-195.035
Renter	4.244	19.490	15.974	13.622	13.964	12.003
Afdrag	712.353	663.062	91.868	92.387	94.347	78.227
Finansforskydninger	-78.443	32.672	26.731	47.062	177.847	8.922
Tilgang / afgang på kassebeholdning	67.452	-128.497	-187.080	-124.643	-178.076	4.792

### Skatteindtægter

#### Opgaver

Skatteindtægterne fordeler sig på følgende funktioner:

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

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

*Anden skat på lignet visse indkomster, funktion 07.68.93*, omfatter den kommunale andel af bruttoskat efter § 48 E i Kildeskatteloven samt den kommunale andel af dødsboskat. § 48 E er en ordning for forskere og nøglemedarbejdere, der i begrænset periode tager ophold i Danmark. Disse personer beskattes med 27 pct. af vederlaget uden noget fradrag i stedet for den almindelige indkomstbeskatning, og kommunens andel af skatten udgør 1/3. Dødsboskat afregnes med 22,8 pct. af beskatningsgrundlaget svarende til udskrivningsprocenten.

*Grundskyld, funktion 07.68.94*, opkræves på baggrund af de skattepligtige grundværdier. Grundskyldspromillen fastsættes af Kommunalbestyrelsen inden for et spænd mellem 16 og 34 promille. Grundværdierne vurderes som udgangspunktet hvert andet år, men vurderingerne er aktuelt suspenderet indtil et nyt vurderingssystem er endeligt implementeret (forventeligt fra 2020 / 2021 for henholdsvis erhvervsjendomme og ejerboliger).

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



## Lovgrundlag

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

Kommunen opkræver skat i henhold til *Kildeskatteloven*.

Udskrivningsprocent, grundskyldspromille og dækningsafgiftspromiller fastsættes af Kommunalbestyrelsen.

## Budgetforudsætninger

*Indkomstskatten* beregnes på grundlag af udskrivningsgrundlaget og udskrivningsprocenten. I 2019 samt overslagsårene er videreført udskrivningsprocenten på 22,8 pct. som vedtaget for 2018.

Indtægtsgrundlaget er 2019 lig det statsgaranterede udskrivningsgrundlag på 23,6 mia. kr. I budgetoverslagsårene er indtægtsskønnet udarbejdet ud fra KL's skatte- og tilskudmodel, som tager højde for kommunens udvikling i indbyggertal og –sammensætning.

*Selskabsskat* er budgetlagt med udgangspunkt i KL's skøn for udviklingen i provenuet. Kommunerne modtager i 2019 15,24 pct. af det samlede provenu for skatteåret 2016. Staten modtager resten.

*Anden skat på lignet visse indkomster* dækker over beskatning af udenlandske forskere og nøglemedarbejdere i Danmark samt skat af manuelle dødsboer, og er budgetlagt ud fra tidligere års regnskaber. Forskerskatteordningen giver udenlandske ansatte mulighed for under visse betingelser at vælge at betale en bruttoskat på 27 pct. samt arbejdsmarkedsbidrag i en periode på 7 år. 2/3 af provenuet tilgår staten mens 1/3 tilfalder kommunen. Indtægterne vedr. forskerskat bliver tilgængelige i december 2018 og budget 2019 er således et skøn på baggrund af seneste opgørelse af skattegrundlaget.

*Grundskyld* budgetteres på baggrund af et skøn for de afgiftspligtige grundværdier samt en forudsætning om en grundskyldspromille på 24,75. Beregningsgrundlaget for grundskyld beregnes som sidste års afgiftspligtige grundværdier korrigeret for ændringer og fremskrevet med Folketingets reguleringsprocent. Det samlede beregningsgrundlag for grundskyld i 2019 er 18,1 mia. kr. Heri er indeholdt effekterne af Folketingets fastfrysning af grundskylden besluttet med finansloven for 2017.

*Anden skat på fast ejendom* beregnes på baggrund af et skøn for ejendoms- og grundvurderinger på offentlige ejendomme og forretningsejendomme. Beregningsgrundlaget i 2018 for offentlige grunde samt forskelsværdi er opgjort til 2,4 mia. kr., og 6,6 mia. kr. for forretningsejendomme.

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

## Budget

Tabel 2:							
1.000 kr.		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
Løbende priser		2017	2018	2019	2020	2021	2022
Skatteindtægter, netto		-5.781.007	-5.863.116	-6.058.438	-6.102.340	-6.362.392	-6.586.110
Indkomstskat		-5.174.607	-5.270.096	-5.423.425	-5.500.565	-5.678.535	-5.875.387
Efterregulering		0	0	0	52.256	0	0
Selskabsskat		-74.531	-62.855	-73.813	-81.194	-77.865	-74.750
Anden skat på lignet visse indkomster		-46.404	-34.000	-45.343	-44.000	-45.400	-47.100
Grundskyld		-431.919	-439.031	-456.417	-469.397	-496.152	-524.433
Anden skat på fast ejendom		-53.547	-57.134	-59.440	-59.440	-64.440	-64.440

## Tilskud og udligning

### Opgaver

#### Udligning og generelle tilskud

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

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

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

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

*Statstilskud til kommuner, funktion 07.62.80 gruppering 002*, omfatter det kommunale bloktilskud, som fordeles i forhold til kommunernes andel af folketallet. Frederiksberg Kommunes andel af det samlede folketal er skønnet til 1,83 pct. i 2018.

Sammen men bloktilskuddet budgetlægges på denne gruppering to særskilte budgetposter. For det første indgår 27 mio. kr. i 2019 som reservation til en eventuel budgetsanktion ved kommunernes samlede overskridelse af økonomiaftalen. I tidligere år har KL oplevet stigende udfordringer med at overholde det samlede niveau for service og anlæg i økonomiaftalen, hvilket forventes at blive forværret af den omfordeling mellem kommunerne, som den opdaterede uddannelsesstatistik for udlændinge medfører. Reservationen svarer til en samlet overskridelse af økonomiaftalen for service og anlæg på 1,5 mia. kr. I alt 4 mia. kr. af bloktilskuddet er betinget og kan bortfalde ved en sanktion.

For det andet indgår i 30 mio. kr. i 2022 som udtryk for kommende, yderligere boligudbygning i forlængelse af Bæredygtigt Frederiksberg. Beløbet svarer til ca. 600 nye boliger udover de allerede indarbejdet i befolkningsprognose 2018 og forudsætter indflytning senest 1. januar 2022.

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

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

#### Udligning og tilskud vedrørende udlændinge

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

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

### Særlige tilskud

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

*Beskæftigelsestilskud, 07.62.86 gruppering 008* omfatter tilskud til finansiering af kommunens udgifter til forsikrede ledige. Beskæftigelsestilskuddet fordeles af Økonomi- og Indenrigsministeriet.

*Efterreguleringer funktion 07.62.86 gruppering 010* omfatter efterregulering af bidraget vedrørende kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske vanskeligheder, samt særlige tilskud for kommuner, der har valgt selvbudgettering. Aktuelt foreligger intet skøn for efterreguleringen i 2020 som følge af selvbudgettering 2017. Udligning og generelle tilskud efterreguleres endeligt for kommuner, der har valgt selvbudgettering. Denne efterregulering afregnes 3 år efter budgetåret. Frederiksberg har valgt selvbudgettering i 2017 og statsgaranti i 2014-2016 samt 2018. Der er derfor i 2020 budgetteret med et foreløbigt skøn for efterregulering.

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

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

*Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet, funktion 07.62.86, gruppering 019* omfatter det ekstraordinære tilskud til kommunerne givet i forbindelse med økonomiaftalerne for 2016 til 2019. For 2019 udgør beløbet 27,4 mio. kr. for Frederiksberg.

*Tilskud til styrkelse af akutfunktioner i hjemmesygeplejen, funktion 07.62.86, gruppering 020* omfatter et tilskud til kommunerne i 2017-2019 med henblik på at styrke indsatser for den ældre medicinske patient

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

Det budgetlagte tilskud vedrører følgende skattelettelser:

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

For 2019 er udmeldt et samlet tilskud på 9,5 mio. kr., som vedrører skattelettelserne i de tre forudgående budgetter.

*Øvrige særtilskud, funktion 07.65.86, uden for autoriseret gruppering* omfatter tilskud fra den overgangsordning vedr. opdateret uddannelsesstatistik, som Frederiksberg modtager fra. Tilskuddet er udmeldt til 99,5 mio. kr. i hvert af årene 2019 og 2020-

### Refusion af købsmoms

Kommunernes finansiering af momsrefusion reguleres over bloktilskuddet.

### Lovgrundlag

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

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

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

### Budgetforudsætninger

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

#### Udligning og generelle tilskud:

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

#### Udligning og tilskud vedrørende udlændinge:

I 2019 og overslagsårene er det forudsat, at beløbene reguleres med prisudviklingen. Udviklingen følger endvidere udviklingen i Frederiksberg Kommunes andel af indbyggertallet i hele landet.

#### Særlige tilskud:

- *Tilskud til kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske vanskeligheder:* Udviklingen i bidraget til tilskudsordningen i overslagsårene følger udviklingen i hovedstadsområdets beskatningsgrundlag og Frederiksberg Kommunes andel af beskatningsgrundlaget i hovedstadsområdet.
- *Tilskud vedrørende ældreområdet:* Kommunen modtager et statstilskud vedr. ældreområdet. Tilskudspuljerne fordeles efter en demografisk fordelingsnøgle, og tilskudsbeløbene udmeldes af Social og Indenrigsministeriet.
- *Tilskud til styrkelse af akutfunktioner i hjemmesygeplejen:* tilskuddet fordeles efter en demografisk nøgle for udgiftsbehovet på ældreområdet.
- *Tilskud til bedre dagtilbud:* Tilskuddet fordeles efter den enkelte kommunes andel af 0-5 årige børn i kommunen pr. 1. januar i året.
- *Beskæftigelsestilskud:* Budgettet er beregnet ud fra udgifterne til forsikrede ledige, som tilskuddet finansierer, fremskrevet med satsreguleringsprocenten i budgetperioden.
- *Tilskud til skattelettelse:* Tilskud vedrørende skattelettelser givet i perioden 2015-2017 er udmeldt af Økonomi- og Indenrigsministeriet.
- *Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet:* Ekstraordinært finansieringstilskud i 2019 er udmeldt af Økonomi- og Indenrigsministeriet

### Budget

Tabel 3:							
1.000 kr.		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
Løbende priser		2017	2018	2019	2020	2021	2022
Tilskud og udligning, netto		14.725	36.231	200.769	127.148	377.110	416.051
<i>Udligning og generelle tilskud, netto</i>							
Kommunal udligning	U	474.708	471.550	692.382	681.312	752.449	822.797
Kommunalt bloktilskud	I	-129.624	-119.609	-103.650	-89.811	-88.870	-87.776
Reservation til budgetsanktion	I	0	0	27.000	0	0	0
Boligtillvækstpulje	I	0	0	0	0	0	-30.000
Efterreguleringer	U	22.200	24.973	26.020	30.241	31.007	31.683
Udligning af selskabsskat	I	-24.180	-36.734	-45.691	-49.656	-47.496	-45.764

Tabel 3:							
1.000 kr.		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
Løbende priser		2017	2018	2019	2020	2021	2022
<i>Udlændingeudligning, netto</i>							
Udlændinge udligning	U	82.716	88.068	90.640	92.187	94.217	96.570
	I	-88.260	-91.789	-93.587	-95.928	-98.134	-100.391
<i>Særlige tilskud, netto</i>							
Tilsvaret og tilskud vedrørende kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske vanskeligheder	U	12.276	12.488	12.862	13.058	13.505	13.997
Beskæftigelsestilskud	I	-236.724	-229.007	-230.196	-234.800	-239.496	-244.286
Tilskud til skattelettelse	I	-27.408	-14.772	-9.480	-2.880	0	0
Efterreguleringer	I	-2.448	0	0	-77.593	0	0
Tilskud til bedre dagtilbud	I	-11.364	-11.384	-11.148	-11.014	-10.916	-10.952
Tilskud til et generelt løft af ældreplejen	I	-11.844	-11.828	-11.883	-12.180	-12.460	-12.746
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	I	-15.864	-15.852	-15.924	-16.322	-16.698	-17.082
Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet	I	-27.624	-27.504	-27.108	0	0	0
Overgangsordning vedr. refusionomlægning	I	56	-192	0	0	0	0
Overgangsordning vedr. uddannelsesstatistik	I	0	0	-99.468	-99.468	0	0
Tilskud til styrkelse af akutfunktioner i hjemmesygeplejen	I	-1.596	-2.178	0	0	0	0
Refusion af købsmoms, netto	U	4.375	3.465	3.455	3.520	3.620	3.710

## Udviklingsbidrag til Region Hovedstaden

### Opgave

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

### Lovgrundlag

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

### Budgetforudsætninger

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

## Budget

Tabel 4:						
1.000 kr.	Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
Løbende priser	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Bidrag til Region Hovedstaden, netto	13.884	14.107	14.185	11.687	11.960	12.272
Udviklingsbidrag	U 13.884	14.107	14.185	11.687	11.960	12.272

## Lånoptagelse

### Opgave

*Lånoptagelse, kreditsiden på funktion 08.55.70 (dranst 7)* omfatter investeringslån. For budgetperioden 2018-21 er der budgetlagt med lånoptagelse til delvis finansiering af kommunens andel af anlægsomkostningerne til nedgravning af Ny Ellebjerg Station.

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

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

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

### Lovgrundlag

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

I hovedtræk kan kommunen låne til:

- Investeringslån.
- Anlægsudgifter i forbindelse med byfornyelse. Kommunen skal ved byfornyelse yde støtte til ombygningstab (vedligeholdelsesdelen) i form af kontant erstatning. Staten refunderer 50 pct. af udgifterne, og kommunen kan lånefinansiere 95 pct. af sin andel.
- Anlægsudgifter på renovationsområdet, dog med fradrag af drifts- og anlægsindtægter for hvilke, der ikke er afholdt udgifter. Beløbet kan maksimalt udgøre, hvad der svarer til kommunens udlæg.
- Energibesparende foranstaltninger.
- Nettotilgangen af lån til betaling af ejendomsskatter.
- Anlægsudgifter til erhvervelse og indretning af ejendomme til udlejning til beboelse i hht. Integrationsloven.
- Anlægsudgifter i forbindelse med etablering af metro (låneadgang er givet ved særskilt lov).

### Øvrige lån

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

### Budgetforudsætninger

I budgetperioden 2019-22 er der indregnet lån til finansiering af anlægsudgifter vedr. klimatilpasningstiltag, ældreboliger og kommunens finansieringsbidrag til nedgravningen af Ny Ellebjerg Station. Omlægning af eksisterende metrogæld blev oprindeligt budgetlagt i 2018 men fremrykket til regnskabet 2017, hvorfor bevægelser i nedenstående oversigt fremgår dobbelt i de to år.

## Budget

Tabel 5:						
1.000 kr.	Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
Løbende priser	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Lånoptagelse, netto	-571.517	-732.066	-128.140	-148.923	-254.884	-195.035
Klimatilpasning	I 0	-54.000	-73.450	-63.000	-63.000	-63.000
Ældreboliger	I 0	-106.549	-54.690	-85.923	-141.884	-132.035
Metrolån	I -571.517	-571.517	0	0	-50.000	0

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

## Renter og afdrag

### Opgave

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

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

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

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

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

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

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

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

### Budgetforudsætninger

Renter og afdrag er beregnet med udgangspunkt i:

- Kommunens interne (fast-) rente foreslås fastsat ud fra hvilken fast rente, kommunen vil kunne låne til på ansøgningstidspunktet (bruges bl.a. til lån af fremtidige budgetter).
- Forrentningen af mellemværendet med renovationsområdet beregnes på baggrund af den gennemsnitlige danske 10-årig statsobligationsrente i regnskabsåret.
- Fast forrentede lån er budgetlagt med den aftalte faste rente eller til swaprenten, hvis der er fastrenteswap tilknyttet det oprindelige lån.
- Ved fastrenteswaps med udløb i 2019 og 2020 forudsættes det, at der indgås nye fastrenteswaps til budgetrenten (3 pct.).
- Variabelt forrentede lån er budgetlagt med henholdsvis Cibor 6M og Cibor 3M + 2,5 pct. i margin (i alt 2,4 pct. og 2,2 pct.). Margin er lagt ind på baggrund af forventninger om stigende renter.
- Renteudgifter til endnu ikke optagne lån er budgetteret med en fast DKK rente på 3 pct..
- Den omlagte metrogæld er budgetlagt med tidligere indgåede fastrenteaftaler, samt forventet ny fastrenteafale på 1,38 pct.+ 0,5 pct. i margin (i alt 1,88 pct.). Margin er lagt ind på baggrund af forventning om stigende renter. For fastrenteswaps med udløb i 2020 forudsættes det, at der indgås en ny fastrenteswap på 2,2 pct. (svarende til Cibor 3M + 2,5 pct. i margin).



- Garantiprovision er beregnet på baggrund af amortisering af den optagne gæld, som kommunen opkræver garantiprovision af pr. primo juni 2018.
- Der budgetteres først med ydelser (samt hhv. husleje og driftsbidrag) vedr. ældreboliglån og lån til klimatilpasningsprojekter i forbindelse med endelig lånoptagelse heraf.
- Renter af kassebeholdningen er i 2019 baseret på et gennemsnitligt afkast på 1,4 pct. af indskuddene hos porteføljeforvalterne på i alt 1.436,8 mio. kr. (primo 2018). Fra 2020-2022 er der anvendt en stigende afkastprofil med 0,2% pr. år. Eventuelle ændringer i det forudsatte har konsekvenser for kassebeholdningen og dermed renteaftakstet.
- Poster for renter af langfristede tilgodehavender indeholder kommunens andel af proventet fra salg af tidligere KMD-ejendomme, som indgår med 0,5 mio. kr. i 2019.

## Budget

Tabel 6:							
1.000 kr.		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
Løbende priser		2017	2018	2019	2020	2021	2022
Renter i alt, netto		4.244	19.490	15.974	13.622	13.964	12.003
Likvide aktiver	I	-23.516	-21.723	-18.582	-18.308	-17.337	-17.263
Kortfristede tilgodehavender	U	1.381	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Langfristede tilgodehavender	I	-1.025	-1.257	-1.257	-1.257	-1.257	-1.257
Udlæg, forsyningsvirksomhederne	I	-3.718	-3.807	-1.458	-921	-921	-921
Kurstab og gevinster (Garantiprovision)	U	24	0	0	0	0	0
Kortfristet gæld	I	-2.763	-2.193	-463	-235	-189	-140
Langfristet gæld	U	960	0	0	0	0	0
<i>Heraf vedr. lån optaget:</i>							
<i>til og med 2017</i>	U	48.121	48.522	38.696	35.123	32.773	30.565
<i>vedr. 2018</i>	U		0	0	0	0	0
<i>vedr. 2019-2022</i>	U			0	0	1.500	1.459

## Budget

Tabel 7:							
1.000 kr.		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
Løbende priser		2017	2018	2019	2020	2021	2022
Afdrag i alt, netto		712.353	663.062	91.868	92.387	94.347	78.227
<i>Heraf vedr. lån optaget:</i>							
<i>til og med 2017</i>	U	712.353	663.062	91.868	92.387	92.976	76.814
<i>vedr. 2018</i>	U		0	0	0	0	0
<i>vedr. 2019-2022</i>	U			0	0	1.371	1.413

## Finansforskydninger

### Opgave

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

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

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

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

### Budget

Tabel 8:						
1.000 kr.	Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
Løbende priser	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Finansforskydninger, netto	-78.443	32.672	26.731	47.062	177.847	8.922
<i>Indskud i landsbyggefonden</i>						
100 almene boliger	U 0	0	24.500	0	0	0
Plejcenter Betty 3	U 0	0	0	27.154		
Falkoner Allé 118	U 0	2.970	0	0	0	0
Øvrige indskud	U 0	11.850	0	0	0	0
Indskud i GI	U -532	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Indskud i Metroselskabet	U 0	0	0	74.000	178.000	0
Lån til betaling af ejendomsskatter	U 2.211	1.400	1.400	1.400	0	0
Deponering	U -25.584	28.810	7.269	-55.383	0	9.122
Øvrige langfristede tilgodehavender	U 930	0	0	0	0	0
Udlæg Vand A/S	U -4.842	-5.011	-5.187	0	0	0
Udlæg Gas A/S	U -2.082	-2.165	-2.251	-1.109	-1.153	-1.200
Udlæg Varme	U -5.888	-6.182	0	0	0	0
Øvrige finansforskydninger	U -42.656	0	0	0	0	0

### Forskydning i kassebeholdningen

#### Opgave

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

#### Budgetforudsætninger

Budgettet tager udgangspunkt i en forventet primobeholdning i 2019 på 785 mio. kr. Over perioden budgetlægges med et kassetræk på 485 mio. kr., og med udgangen af budgetperioden forventes kassebeholdningen at være 300 mio. kr.

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

### Budget

Tabel 9:						
1.000 kr.	Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
Løbende priser	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Forskydning i kassebeholdningen (- = forbrug)	67.452	-128.497	-187.080	-124.643	-178.076	4.792
Ultimokasse herefter (jf. 2 forventet regnskab 2018)		785.484	598.404	473.761	295.685	300.477

## Bolig- og Ejendomsudvalget

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

### Drift

Tabel 1		1.000 kr.					
2019-priser		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
Bolig- og Ejendomsudvalget	U	191.709	185.730	183.586	182.278	181.147	179.388
	I	-95.590	-87.480	-87.364	-87.364	-87.364	-86.991
Byfornyelse mv.	U	29.318	31.069	29.766	29.663	29.461	29.211
	I	-1.100	-622	-622	-622	-622	-622
Ejendomme	U	161.419	153.630	152.792	151.589	150.660	149.151
	I	-94.234	-86.675	-86.559	-86.559	-86.559	-86.186
Grundarealer mv.	U	971	1.032	1.028	1.026	1.026	1.026
	I	-255	-183	-183	-183	-183	-183

### Anlæg

Tabel 2:		1.000 kr. brutto				
2019-priser			Budget	Budgetoverslag		
			2019	2020	2021	2022
Bolig- og Ejendomsudvalget, i alt	N		59.900	59.500	53.600	53.600
	U		65.074	60.500	54.600	54.600
	I		-5.174	-1.000	-1.000	-1.000

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

### Byfornyelse

#### Opgaver

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

Byfornyelsen gennemføres som bygningsfornyelse, der omfatter støtte til at forbedre beboelsesbygningerne med flere tidssvarende boliger, og der vil blive gennemført byfornyelse af facaderne på kommunens hovedstrøg. Herudover vil man prioritere byfornylesprojekter, der indeholder byøkologiske tiltag, der har til hensigt at nedbringe ejendommenes energiforbrug/CO<sub>2</sub>-udslip.

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

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

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

## Lovgrundlag

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

## Budgetforudsætninger

Budgetforslag 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

## Budget

Tabel 3						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2019-priser		2018	2019	2020	2021	2022
Byfornyelse mv.	U	31.069	29.766	29.663	29.461	29.211
	I	-622	-622	-622	-622	-622
Byfornyelse	U	30.336	29.033	28.931	28.728	28.478
	I	-622	-622	-622	-622	-622
Driftstilskud til kollegier og andelsboliger	U	733	733	733	733	733
	I	0	0	0	0	0

Budgetforslaget 2019 er reduceret med 1,3 mio. kr. i forhold til budget 2018, hvoraf reduktioner på 0,1 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2018 og reduktioner på 1,2 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2019.

## Ejendomme

### Opgaver

Ejendomme omfatter to delopgaver:

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

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

## Lovgrundlag

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

## Budgetforudsætninger

Budgetforslag 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Pr. 1. august 2011 overgik administrationen af kommunens beboelsesejendomme til firmaet DAB. De administrerer godt 1.300 lejemål for kommunen, mens forvaltningen fortsat håndterer viceværtfunktionen og visitering af ældreboliger.

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

**Budget**

Tabel 4						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2019-priser		2018	2019	2020	2021	2022
Ejendomme	U	153.630	152.792	151.589	150.660	149.151
	I	-86.675	-86.559	-86.559	-86.559	-86.186
Beboelsesejendomme	U	50.599	51.700	51.197	50.695	50.406
	I	-79.865	-79.872	-79.872	-79.872	-79.499
Kommunale ejendomme	U	103.030	101.093	100.391	99.965	98.745
	I	-6.810	-6.687	-6.688	-6.688	-6.688

Budgetforslaget 2019 er reduceret med 0,7 mio. kr. i forhold til budget 2018 som følge af nye ændringer.

**Grundarealer****Opgave**

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

**Budgetforudsætninger**

Budgetforslag 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

**Budget**

Tabel 5						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2019-priser		2018	2019	2020	2021	2022
Grundarealer mv.	U	1.032	1.028	1.026	1.026	1.026
	I	-183	-183	-183	-183	-183
Grundarealer	U	1.032	1.028	1.026	1.026	1.026
	I	-183	-183	-183	-183	-183

Budgetforslaget 2019 er uændret i forhold til budget 2018.

## Undervisningsudvalget

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

### Drift

Tabel 1:		1.000 kr.					
2019 priser		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
Undervisningsudvalget	U	953.798	947.447	927.930	920.738	915.357	916.802
	I	-155.644	-149.842	-150.250	-149.385	-144.559	-144.261
Undervisning	U	859.482	853.148	830.439	822.581	817.032	818.884
	I	-130.679	-126.592	-126.521	-125.618	-120.940	-120.858
Ungdomsuddannelse (UU)	U	13.493	13.889	14.830	14.827	15.004	15.221
	I	-164	-14	-14	-14	-14	-14
Unge	U	80.823	80.411	82.661	83.331	83.321	82.697
	I	-24.801	-23.236	-23.715	-23.753	-23.605	-23.390

### Anlæg

Tabel 2:		1.000 kr. brutto				
2019-priser		Budget	Budgetoverslag			
		2019	2020	2021	2022	
Undervisningsudvalget i alt	U	47.100	3.080	3.000	3.000	
	I	0	0	0	0	

Note: De enkelte anlæg fremgår af direktionens forslag til anlægsplan

## Undervisning

### Opgaver

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

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

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

Frederiksberg Kommune har ti folkeskoler, hvoraf de otte skoler har klasser fra 0. klasse til og med 9. klassetrin. Skolen på Grundtvigsvej har til og med skoleåret 18/19 elever til og med 7. klasse, mens Tre Falke Skolen er en overbygningsskole med 7. til 10. klassetrin, og fra skoleåret 18/19 en skole med særlig idrætsprofil.

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

Under *Fællesrådgivningen for Børn og unge* budgetlægges *funktion 03.22.04, Pædagogisk, psykologisk rådgivning*, som yder rådgivning og vejledning, foretager undersøgelser og vurderinger og giver forslag til videre foranstaltninger for børn og unge mellem 0-18 år. Under *Specialpædagogisk bistand, funktion 03.22.16*, budgetlægges udgifter til talehørelærere. Under *Integrerede daginstitutioner, funktion 05.25.14*, budgetlægges udgifter til fysioterapi til daginstitutioner. Under *Kommunale specialskoler, funktion 03.22.08*, budgetlægges udgifter til fysioterapi i kommunens egne specialskoler.

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

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

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

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

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

## **Lovgrundlag**

Lovgrundlaget for folkeskoleområdet er *Lov om folkeskolen*.

*Lov om frit skolevalg* inden for og over kommunegrænser giver forældre ret til at vælge folkeskole i en anden kommune end bopælskommunen. Frederiksberg Kommunalbestyrelse har besluttet, at elever fra andre kommuner kan optages i 0.- 3. klasse, hvis det gennemsnitlige antal elever på det enkelte klassetrin på den pågældende skole er under 20, således at optaget ikke kræver dannelse af en ny klasse. Der kan optages elever fra andre kommuner i 4.-9. klasse, når gennemsnittet på det enkelte klassetrin på skolen er under 22. På lignende måde kan elever fra andre skoledistrikter i Frederiksberg Kommune optages i 0.-3. klasse, når det gennemsnitlige antal elever på det enkelte klassetrin på skolen er under 22. Der kan optages elever fra andre skoledistrikter i 4.-9. klasse, når gennemsnittet på det enkelte klassetrin på skolen er under 24. For Skolen på Duevej gælder særlige regler.

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

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

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

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

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

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

## **Budgetforudsætninger**

Budgettet på folkeskoleområdet korrigeres for udviklingen i antal folkeskoleelever og antal klasser samt antal privatskoleelever. Der korrigeres på baggrund af Frederiksberg Kommunes elevtalsprognose fra marts 2018, som bygger på elevtal fra 5/9 2017 og tidligere år samt Frederiksberg Kommunes befolkningsprognose. Som følge af udviklingen justeres rammerne på baggrund af en normberegning. For yderligere information, se normtalsberegningerne længere nede. Herudover er det i 2019 forudsat, at 318 elever går i andre kommuners skoler, samt at 710 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



2018 (66.428 kr. per elev). For Europaskolen udgør taksten 91.026 per elev. For andre kommuner end København er der indgået en aftale om afregning til faste takster. Taksten udgør 65.000 kr. per elev for skoleåret 2017/18.

Budgettet vedrørende SFO korrigeres for elevtalsudviklingen i 0. klasse til 3. klasse. Det er forudsat, at der oprettes pladser svarende til 99,0 pct. af antallet af børn i 0.-3. klasse (normalklasser og modtagehold), svarende til den faktiske belægning i 2017. Herudover er det forudsat, at der købes 10 pladser og sælges 127 pladser til andre kommuner. For afregning med København budgetlægges med en beregnet afregningstakst per barn per år på 31.584 kr. For andre kommuner end København er der indgået en aftale om afregning til faste takster. Taksten udgør 36.000 kr. per barn for skoleåret 2017/18.

På SFO-området ligger desuden Frederiksberg Kommunes tilskud til to puljeordninger for børn over 6 år. Frederiksberg Kommune yder et årligt nettotilskud på 22.763 kr. pr. barn til puljeordningen KB Multiidræt (50 pladser). Indtægterne fra forældrebetaling tilfalder Frederiksberg Kommune. Der er budgetlagt med en forældrebetalingstakst på 1.046 kr. per måned. Udgifterne til søskenderabat og eventuelle fripladser afholdes af Frederiksberg Kommune. Til puljeordningen på Johannesskolen ydes et årligt tilskud pr. barn på 17.654 kr. (30 pladser). For puljeordningen på Johannesskolen gælder, at institutionen selv opkræver forældrebetaling, hvorfor Frederiksberg Kommune ikke budgetterer med disse indtægter.

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

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

Budgettet vedrørende *Privatskoler* er korrigeret på baggrund af udviklingen i privatskoleelever samt de forventede takster på området. Det er forudsat, at 90 pct. af privatskoleeleverne i 0.-3. klasse går i privat SFO, hvilket svarer til den faktiske gennemsnitlige andel i skoleåret 2015/16 og 2016/17.

## Budget

Tabel 3: 1.000 kr. 2019 priser			Budget	Budget	Budgetoverslag		
			2018	2019	2020	2021	2022
Undervisning	U	853.148	830.439	822.581	817.032	818.884	
	I	-126.592	-126.521	-125.618	-120.940	-120.858	
Skoler	U	489.375	470.691	465.790	464.384	466.332	
	I	-47.605	-52.584	-52.988	-51.494	-51.494	
Fællesrådgivningen for Børn og Unge	U	27.177	28.524	28.705	26.311	26.321	
	I	0	-2.153	-2.396	0	0	
Skolefritidsordninger	U	129.467	121.544	119.395	118.026	117.882	
	I	-66.116	-62.912	-61.362	-60.574	-60.492	
Befordring af elever	U	5.468	5.349	5.349	5.349	5.349	
	I	-316	-316	-316	-316	-316	
Specialundervisning	U	114.828	118.545	117.821	117.803	117.882	
	I	-12.556	-8.556	-8.556	-8.556	-8.556	
Bidrag til statslige og private skoler	U	76.873	75.226	74.961	74.598	74.557	
	I	0	0	0	0	0	
Efterskoler og ungdomskostskoler	U	9.960	10.560	10.560	10.560	10.560	
	I	0	0	0	0	0	

Budgettet til Undervisning er reduceret med 22,6 mio. kr. i forhold til budget 2018, hvoraf en reduktion på 10,0 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2018 og reduktioner på i alt 12,6 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2019.

## Normtal

Budgetrammen på folkeskoleområdet beregnes på baggrund af det forventede antal normalklasser og elever i normalklasser. I normtallet for klasser indgår lærerlønninger vedrørende normalklasseundervisning, uddannelse samt leje af hal. Dette udgør ca. 53% af budgetrammen i 2019, eksklusiv køb/salg. I normtallet for

elever indgår rådighedsbeløb per elev og udgifter til tolke. Disse udgør ca. 5% af budgetrammen i 2019. De variable udgifter til specialklasser og inklusion vedrører lærerløn og udgør ca. 15% af budgetrammen i 2019. Disse indgik tidligere i normtallet for klasser, men udskilles fremadrettet og opgøres per elev.

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

Tabel 4:	Normtal skoler				
	Budget 2018	Budget 2019	2020	Budgetoverslag 2021 2022	
<i>2019-priser</i>					
Budgetramme (1.000 kr.)	441.770	418.107	412.802	412.890	414.838
Køb og salg - netto (1.000.kr.)	-15.040	-24.168	-24.572	-24.807	-24.807
<i>Modtageklasser</i>	5.929	5.275	3.149	3.132	3.127
Øvrige udgifter (faste)	131.837	116.911	117.664	117.476	116.428
Normbeløb (1.000 kr.) (variable udgifter)	319.044	320.089	316.561	317.089	320.089
Heraf klasser	300.703	236.555	233.793	234.263	236.672
Heraf elever	18.341	18.354	18.349	18.277	18.205
Heraf specialundervisning og inklusion		65.180	64.419	64.548	65.212
Normenheder					
Antal klasser	333	336	332	332	336
Antal elever	7479	7583	7581	7551	7522
Normtal (hele kr.)					
Klasser	902.334	705.082	705.082	705.082	705.082
Elever	2.452	2.420	2.420	2.420	2.420
Specialundervisning og inklusion, per elev		8.595	8.497	8.548	8.670
Total udgift pr. elev, kr.	59.410	56.936	56.541	56.851	57.342

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

Tabel 5:	Inklusionspulje				
	Budget 2018	Budget 2019	2020	Budgetoverslag 2021 2022	
<i>2018-priser</i>					
Budgetramme (1.000 kr.)	20.469	20.754	20.749	20.667	20.586
Normenheder, antal elever	7.479	7.583	7.581	7.551	7.522
Normtal (hele kr. per elev)	2.737	2.737	2.737	2.737	2.737

Flygtninge og indvandrere undervises i modtagehold og modtageklasser i op til 2 år efter ankomst til landet. Budget til modtageklasser beregnes på baggrund af det forventede antal hold, klasser og elever med fastsatte normtal, som fremgår af tabellen nedenfor. I normtallet per hold/klasse indgår et beløb til psykologtimer, som afsættes under fællesrådgivningen.

Tabel 6:	Modtageklasser				
	Budget 2018	Budget 2019	2020	Budgetoverslag 2021 2022	
<i>2019-priser</i>					
Budgetramme (1.000 kr.)	6.593	5.939	3.813	3.796	3.791
Heraf afsat under fællesrådgivningen (psykologtimer)	664	664	664	664	664
Normenheder					
Antal modtagehold	10,5	10	7	7	7
Antal modtageklasser	2,5	2,0	1,0	1,0	1,0
Antal elever	97	84	53	47	45

Tabel 6: 2019-priser	Modtageklasser				
	Budget 2018	Budget 2019	Budgetoverslag 2020 2021 2022		
Normtal (hele kr.)					
Modtagehold	407.631	407.631	407.631	407.631	407.631
Modtageklasser	829.834	829.834	829.834	829.834	829.834
Elever	2.452	2.420	2.420	2.420	2.420

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

Tabel 7: 2019-priser	Normtal for Fællesrådgivningen for Børn og Unge				
	Budget 2018	Budget 2019	Budgetoverslag 2020 2021 2022		
Budgetramme (1.000) kr.	27.177	26.370	26.309	26.311	26.321
Heraf psykologtimer til modtageklasser	664	664	664	664	664
Heraf hjemtagning af fysio- og ergoterapi	632	632	632	632	632
Normenheder, antal 0-17 årige	18.683	18.358	18.316	18.311	18.318
Normtal, kr. pr. 0-17 årige PPR	1.419	1.366	1.366	1.366	1.366

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

Tabel 8: 2019-priser	Normtal SFO				
	Budget 2018	Budget 2019	Budgetoverslag 2020 2021 2022		
Budgetramme (1.000 kr.)	63.352	58.632	58.033	57.452	57.390
Heraf puljeinstitutioner	1.752	1.752	1.752	1.752	1.752
Øvrige udgifter (faste)	38.662	35.152	35.159	34.890	34.860
Forældrebetaling	-61.103	-58.060	-56.501	-55.706	-55.624
Friplads og søskenderabat	23.766	21.393	20.837	20.573	20.543
Køb og salg	-3.592	-3.658	-3.667	-3.674	-3.674
Normbeløb (1.000 kr.) (variable udgifter)	87.633	83.446	81.290	80.191	80.076
Normenheder, antal pladser i SFO	3.269	3.113	3.033	2.992	2.988
Normtal, kr. pr. plads	26.806	26.803	26.803	26.803	26.803

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

Tabel 9: 2019-priser	Normtal specialundervisning				
	Budget 2018	Budget 2019	Budgetoverslag 2020 2021 2022		
Budgetramme (1.000) kr.	102.272	109.989	109.265	109.248	109.327
Heraf inklusionspulje	24.482	24.417	24.438	24.438	24.456
Normenheder, antal 6-19 årige	13.008	12.973	12.985	12.984	12.994
Normtal, kr. pr. 6 - 19 årige	7.862	8.478	8.415	8.414	8.413
Heraf inklusionspulje pr. 6-19 årige	1.882	1.882	1.882	1.882	1.882

Den samlede inklusionspulje udgør 45,2 mio. kr. i 2019 og fremgår af beløbene i tabel 5 (20,8 mio. kr.) og tabel 9 (24,4 mio. kr.).

### Takster for forældrebetaling

Forældrebetalingstaksten for SFO er en prisfremskrivning af gældende takst for 2018 og forældrebetalingsandelen udgør 59,1 procent af bruttodriftsudgiften.

Tabel 10:	Takster SFO	
	2018	2019
Forældrebetaling for barn i SFO	1.585	1.585
Forældrebetalingsandel	59,0%	59,1%

### Takster for betalinger til staten

Taksterne vedrørende statslige og private skoler samt efterskoler dækker over kommunens betaling til staten pr. elev, der vælger privatskole og efterskoler. De angivne takster stammer fra finanslov 2018 fratrukket 5 pct. moms og fremskrevet til 2019 priser. I 2019 afregnes for det antal elever, som opgøres per 5/9 2018. Antallet af elever stammer fra elevtalsprognosen fra marts 2018.

Tabel 11:	Takster privatskoler og efterskoler				
	Budget 2018	Budget 2019	Budgetoverslag		
2019-priser			2020	2021	2022
Budgetramme privatskoler (1.000 kr.)	76.873	75.226	74.961	74.598	74.557
heraf specialiserede tilbud	0	147	147	147	147
Budgetramme efterskoler (1.000 kr.)	9.960	10.560	10.560	10.560	10.560
heraf specialiserede tilbud	717	895	895	895	895
Antal privatskoleelever	2.000	1.923	1.918	1.907	1.907
Antal privatskoleelever i SFO	664	622	609	615	612
Antal efterskoleelever	264	277	277	277	277
Takster					
kr. pr. privatskoleelev	36.795	36.795	36.795	36.795	36.795
kr. pr. privatskoleelev i SFO	7.451	7.451	7.451	7.451	7.451
kr. pr. efterskoleelev	35.614	35.614	35.614	35.614	35.614

## Ungdomsuddannelse

### Opgaver

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

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

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

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

### Lovgrundlag

Lovgrundlaget for Produktionsskoler er *Lov om produktionsskoler*.

Lovgrundlaget for Ungdomsskolevirksomhed er *Lov om Ungdomsskoler*.

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

### Budgetforudsætninger

Budgettet for *Ungdomsskolen* korrigeres for udviklingen i antallet af 14-18-årige og er tilpasset pris- og lønniveauet for 2019.

Budgettet for *Produktionsskoler* er en pris- og lønfremskrivning af budgetoverslagsår 2019 fra budget 2018. Budgettet for *Forberedende voksenundervisning* er en pris- og lønfremskrivning af budgetoverslagsår 2019 fra budget 2018.

## Budget

Tabel 12:		Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2018	2019	2020	2021	2022
2019 priser						
Ungdomsuddannelse	U	13.889	14.830	14.827	15.004	15.221
	I	-14	-14	-14	-14	-14
Ungdomsskole	U	10.336	11.278	11.274	11.451	11.668
	I	-14	-14	-14	-14	-14
Produktionsskoler	U	3.414	3.414	3.414	3.414	3.414
	I	0	0	0	0	0
Forberedende voksenundervisning	U	138	138	138	139	139
	I	0	0	0	0	0

Budgettet til Ungdomsuddannelse er forøget med 0,9 mio. kr. i forhold til budget 2018, hvoraf en forøgelse på 0,2 mio.kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2018 og forøgelse på i alt 0,8 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2019.

## Normtal for ungdomsskoler

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

Tabel 13:		Normtal for ungdomsskole				
1000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2019-priser		2018	2019	2020	2021	2022
Budgetramme (1.000 kr.)		10.322	11.264	11.261	11.437	11.654
Naturvejleder		1.293	1.293	1.293	1.293	1.293
Normbeløb (1.000 kr.) (Budget ekskl. naturvejleder)		9.029	9.971	9.968	10.144	10.361
Normenheder, antal 14-18 årige		4.255	4.297	4.347	4.430	4.533
Normtal, kr. pr. 14-18 årig		2.122	2.321	2.293	2.290	2.286

## Takster for produktionsskoleområdet

Budgettet er baseret på taksterne fra Undervisningsministeriets takstkatalog for Finanslov 2018. Bidraget afregnes en gang årligt i kalenderåret efter det bidragspligtige finansår.

Tabel 14:				Budget
2019-priser		Antal elever	Takst kr.	1.000 kr.
Produktionsskoleelever under 18 år		36	36.664	1.315
Produktionsskoleelever over 18 år		33	63.135	2.099

## Unge

### Opgaver

Ungeområdet omfatter opgaverne klubber samt SSP og gadepiloter.

*Klubber, funktion 05.25.10, 05.25.15, 05.25.16, 05.25.19 og 03.22.05* dækker udgifter til fritidsklubber og ungdomsklubber, tilskud til private klubber, samt køb af fritidshjemspladser i andre kommuner. Budgettet på funktion 05.25.16 dækker over to fritids- og ungdomsklubber og 03.22.05 dækker over 7 fritids- og ungdomsklubber. Opdelingen af fritidsklubber og ungdomsklubber på de to funktionsområder er en følge af folkeskolereformen og klubbernes placering under skolerne. Fritidsklubberne er et tilbud til elever fra 4. til 7.

klasse (10-14 årige), mens ungdomsklubberne er et tilbud til 14-18 årige. På funktion 05.25.19 budgetlægges tilskud til private klubber. På funktion 05.25.15 budgetlægges køb af fritidshjemspladser i andre kommuner og funktion 05.25.10 vedrører søskenderabat for fritidshjemspladser købt i andre kommuner.

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

### Lovgrundlag

Lovgrundlaget for dagtilbud, fritidshjem og klubber (kommunale såvel som selvejende og private institutioner) er *Lov om dag-, fritids- og klubtilbud mv. til børn og unge* samt *Lov om folkeskolen* (7 ud af 9 klubber).

På klubområdet er der frit valg over kommunegrænser, hvilket betyder, at alle børn og unge, herunder privatskoleelever, kan søge en klubplads i en af Frederiksberg Kommunes klubber. Børn og unge fra Frederiksberg Kommune kan ligeledes søge en klubplads i en anden kommune. Kommunalbestyrelsen kan dog, jf. dagtilbudsloven kapitel 4, for tre måneder ad gangen beslutte at lukke ventelisten for børn og unge fra andre kommuner. Salg af klubpladser vedrører primært børn og unge fra andre kommuner, som går i folkeskole eller privatskole på Frederiksberg samt fraflyttere.

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

### Budgetforudsætninger

Budget til køb af fritidshjemspladser for 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019.

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 110 fritidsklubpladser og 10 ungdomsklubpladser i andre kommuner. Der er budgetlagt med en årlig afregningstakst for køb af pladser, svarende til Københavns Kommunes takst i 2018, fremskrevet til 2019 priser, 25.630 kr. for en fritidsklubplads og 27.456 kr. for en ungdomsklubplads. Der er forudsat salg af 385 pladser i fritidsklub, samt salg af 91 pladser i ungdomsklub. De budgetlagte afregningstakster svarer til bruttodriftsudgifterne for hver af pladstyperne ekskl. moms. Taksterne udgør 19.612 kr. for fritidsklub og 10.296 kr. for ungdomsklub. For andre kommuner end København er der indgået en aftale om afregning til faste takster. Taksten udgør for hhv. fritidsklub og ungdomsklub 20.000 kr. og 16.000 kr. per barn for skoleåret 2017/18.

Budgettet til *Private klubber* er fastsat ud fra en forventning om, at der skal betales tilskud for 18 pladser.

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

### Budget

Tabel 15:		Budgetoverslag				
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018 priser		2018	2019	2020	2021	2022
Unge	U	80.411	82.661	83.331	83.321	82.697
	I	-23.236	-23.715	-23.753	-23.605	-23.390
Klubber	U	75.092	77.206	77.757	77.666	77.031
	I	-23.236	-23.715	-23.753	-23.605	-23.390
SSP og gadepiloter	U	5.318	5.455	5.573	5.655	5.665
	I	0	0	0	0	0

Budgettet til Unge er forøget med 1,8 mio. kr. i forhold til budget 2018, hvoraf en forøgelse på 1,4 mio.kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2018 og en forøgelse på i alt 0,4 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2019.



### Normtal for klubber

Budgetrammen for klubberne demografireguleres på baggrund af klubprognosen fra 2018 samt normtal for henholdsvis fritidsklub og ungdomsklub. Antallet af klubpladser svarer til en dækningsgrad på 85 pct. for fritidsklub for børn i 4.-7. klasse i folkeskoler, 80 pct. for flygtninge i modtageklasser og 55 pct. for elever i 4.-7. klasse i privatskoler. De 673 pladser i ungdomsklubberne svarer til en dækningsgrad for de 14-17 årige på 17 pct.

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

Tabel 15: 1000 kr. 2019-priser	Normtal for klubber				
	Budget 2018	Budget 2019	2020	Budgetoverslag 2021 2022	
Budgetrammen, netto	48.817	50.168	50.681	50.737	50.318
Forældrebetaling	-12.489	-12.600	-12.651	-12.503	-12.288
Friplads	2.147	2.050	2.074	2.079	2.043
Køb og salg, netto	-5.077	-5.563	-5.533	-5.520	-5.520
Øvrige faste udgifter	19.636	20.979	21.164	21.213	21.208
Normbeløb - Fritidsklub	38.036	38.673	38.895	38.566	37.824
Normbeløb - Ungdomsklub	6.565	6.630	6.732	6.903	7.051
Normenheder, Pladser i alt	3.576	3.728	3.756	3.747	3.703
Fritidsklub	2.948	3.055	3.073	3.047	2.988
Ungdomsklub	628	673	683	700	715
Normtal, kr. pr. plads					
Fritidsklub	12.902	12.658	12.658	12.658	12.658
Ungdomsklub	10.455	9.856	9.856	9.856	9.856

### Normtal for SSP og Gadepiloter

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

Tabel 16: 1.000 kr. brutto 2019-priser	Normtal SSP og gadepiloter				
	Budget 2018	Budget 2019	2020	Budgetoverslag 2021 2022	
Budgetramme, normbeløb	5.318	5.455	5.573	5.655	5.665
Herudover afsat under skoler	841	841	841	841	841
Samlet afsat til SSP indsats	6.160	6.296	6.415	6.497	6.507
Normenheder, antal 10-17 årige	7.025	7.144	7.257	7.337	7.351
Normtal, kr. pr. 10-17 årig	757	764	768	771	771

### Takster i klubtilbud for børn og unge

Tabel 17: Kr. per måned	Takster 2019	Forældrebetalings pct.	Takster 2018
Fritidsklub	336	20,0%	329
Ungdomsklub	103	11,7%	101

#### Takster på klubber

Forældrebetalingen for fritidsklub er fastsat til 20 pct. af bruttodriftsudgifterne. For ungdomsklub er taksten en prisfremskrivning af taksten fra 2018, hvilket svarer til en forældrebetalingsandel på 11,7 pct. af bruttodriftsudgiften.

Kommunen opkræver også forældrebetaling ved køb af pladser i andre kommuner. Ved køb i andre kommuner er der budgetlagt med forventede takster på forældrebetaling. Den budgetlagte takst udgør for fritidsklub 841 kr. per måned og for ungdomsklub udgør den budgetlagte takst 1.443 kr. per måned. De faktiske takster afhænger af afregningstaksten per barn i den enkelte kommune, hvorfra der købes pladser.



## Ældre- og Omsorgsudvalget

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

### Drift

Tabel 1:		1.000 kr.					
2019 priser		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
Ældre- og Omsorgsudvalget	U	1.047.681	1.035.880	1.048.838	1.029.583	1.032.191	1.040.379
	I	-170.926	-173.178	-176.341	-159.743	-159.743	-151.851
Omsorg	U	931.850	932.284	940.475	924.712	927.100	935.288
	I	-161.463	-165.339	-168.449	-155.000	-154.999	-147.107
Hjælpebidler mv.	U	58.947	50.101	52.079	52.062	52.042	52.042
	I	-2.405	-2.620	-2.620	-2.620	-2.621	-2.621
Sundhed	U	56.884	53.496	56.284	52.809	53.049	53.049
	I	-7.058	-5.219	-5.273	-2.123	-2.123	-2.123

### Anlæg

Tabel 2:		1.000 kr. brutto				
2019-priser		Budget	Budgetoverslag			
		2019	2020	2021	2022	
Ældre- og	U	56.131	121.768	199.510	189.048	
Omsorgsudvalget, i alt	I	0	0	0	0	

Note: De enkelte anlæg fremgår af direktionens forslag til anlægsplan

### Omsorgstilbud

#### Opgaver

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

*Hjemmepleje* budgetlægges på følgende funktion:

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

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

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

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

*Boligtilbud* budgetlægges på følgende funktioner:

*Funktion 00.25.19 Ældreboliger.* Ældreboliger er boliger, som er tilpasset personer med nedsat mobilitet. Udgifter til ældreboliger budgetlægges under Socialudvalget, Magistraten og Ældre- og Omsorgsudvalget.

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

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

*Funktion 05.30.27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør* (dog ekskl. gruppering 086.004, demenspolitik), dækker budgettet til hhv. plejedelen og boligdelen på de enkelte plejehjem. Både udgiften til kommunens egne plejehjem, og udgiften til de selvejende plejehjem, som kommunen har driftsoverenskomst med, er omfattet.

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

*Aktivitetstilbud* budgetlægges på følgende funktioner:

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

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

*Øvrige tilbud* budgetlægges på følgende funktion:

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

*Demensindsats* budgetlægges på følgende funktioner:

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

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

*Døgntilbud* budgetlægges på følgende funktioner:

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

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

## **Lovgrundlaget**

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

## **Budgetforudsætninger**

Budget 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019, hvor efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

En stor del af budgettet på omsorgsområdet reguleres imidlertid for den demografiske udvikling i antallet af ældre borgere på Frederiksberg. Den fremtidige efterspørgsel efter hjemmehjælp og plejeboliger beregnes

årligt med udgangspunkt i den senest kendte faktiske aldersbetingede efterspørgsel. I budgettet er det således den aldersbetingede efterspørgsel i 2017, der er anvendt. Som følge af udviklingen i efterspørgslen reguleres budgetrammerne på baggrund af en beregning, hvor efterspørgslen ganges med timeprisen for hjemmehjælp. Under Boligtilbud budgetlægges med udgangspunkt i den samlede kapacitet i masterplan for plejeboliger.

## Budget

<b>Tabel 3:</b>							
<b>1.000 kr.</b>		<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
<b>2019 priser</b>		<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Omsorg	U	931.850	932.284	940.475	924.712	927.100	935.288
	I	-161.463	-165.339	-168.449	-155.000	-154.999	-147.107
Hjemmeplejen	U	297.694	296.092	309.878	310.731	313.667	316.525
	I	-13.420	-10.454	-16.560	-15.060	-15.060	-14.010
Boligtilbud	U	542.875	545.949	548.810	535.669	535.121	540.450
	I	-133.256	-140.984	-144.544	-135.446	-135.445	-128.603
Dagtilbud	U	14.104	14.170	14.168	14.540	14.540	14.540
	I	-1.694	-605	-605	-605	-605	-605
Øvrige tilbud	U	12.449	12.719	4.847	4.847	4.847	4.847
	I	-5.099	-6.556	0	0	0	0
Demensindsats	U	3.831	1.806	1.287	457	457	457
	I	-1.114	-300	-300	0	0	0
Døgntilbud	U	60.897	61.548	61.485	58.469	58.469	58.469
	I	-6.879	-6.440	-6.440	-3.890	-3.890	-3.890

Budgettet til Omsorg er forøget med 5,1 mio. kr. i forhold til budget 2018, hvoraf forøgelser på 0,8 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2018 og forøgelser på i alt 4,3 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering.

## Nøgletal

### Hjemmepleje

Hjemmeplejen leverer personlig pleje og praktisk bistand. Personlig pleje og praktisk bistand er omfattet af lovgivningen om frit leverandørvalg. Pr. 1. november 2015 overgik Frederiksberg Kommune fra godkendelsesmodellen til udbudsmodellen ved udvælgelsen af private leverandører af hjemmehjælp, hvilket har medført, at der kun er to godkendte private leverandører i Frederiksberg Kommune foruden den kommunale leverandør. Afregningen af de private leverandører og den kommunale hjemmepleje sker til en timepris fastlagt ved udbud. Timepriserne korrigeres årligt for pris- og lønudviklingen. Den kommunale hjemmeplejes timepris korrigeres derudover for opgaveændringer, udbudseffektiviseringer mm. Primo 2018 modtog ca. 40 pct. af hjemmehjælpsmodtagerne ydelser fra en privat leverandør, og ca. 29 pct. af timerne blev leveret af private leverandører.

### Ældreinstitutioner

Primo 2018 vil der være 5 plejehjem og 7 plejeboliginstitutioner i Frederiksberg Kommune. Heraf er 4 institutioner kommunalt ejede og 2 institutioner drevet af private leverandører efter udbud (frem til 2022 med mulighed for forlængelse), mens de øvrige institutioner er selvejende institutioner, som Frederiksberg har driftsoverenskomst med. Der er igangsat en proces med henblik på at modernisere kommunens plejehjem og opføre nye moderne plejeboliger, jf. oversigten nedenfor. Moderniseringen medfører, at der bliver større og flere boliger på de eksisterende plejehjem. I 2019 vil der være 419 pladser på institutioner drevet efter serviceloven, mens 502 nye almennyttige plejeboliger vil være i brug.

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

## Moderniseringsplanen

Institutioner	Boliger i 2019	Kommentar
Flintholm	50	Nymoderniserede plejeboliger
Kastanjehaven	60	Nymoderniserede plejeboliger
Østervang	116	Plejeboliger. Otte pladser er omlagt til et center for hjerneskadede under Socialudvalgets område
Akaciegården	90	Nymoderniserede plejeboliger
Betaniahjemmet	60	Modernisering under afklaring
Dr. Anne Marie Centret	70	Nymoderniserede plejeboliger
Ingeborggården	148	Moderniseres i 2019-2023, hvor beboerne flytter i buffer på Nimbus, mens 100 pladser fastholdes på adressen
Kong Frederik IX	68	Kontrakten med Kong Frederik IX forventes at udløbe i 2022
Prinsesse Benedikte	56	Plejeboliger. Ingen ændringer
Søndervang	104	Moderniseres i 2022-2024
Søster Sophies Minde	24	Kontrakten med Søster Sophies Minde forventes at stoppe i 2024
OK-huset Lotte	60	Nymoderniserede plejeboliger
Nimbus	55*	Nimbus anvendes som flygtningeboliger. Nytilflyttes når alle plejehjem er moderniseret.
Midlertidige pladser	15	Udmøntes efter konkrete behov og mulig kapacitet.

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

### Sammenhæng mellem demografi og omsorgsbehov

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

Tabel 4:	Beregning af demografireguleret budget, hjemmehjælp				
	Vedttaget budget	Budget	Budgetoverslag		
2019-priser	2018	2019	2020	2021	2022
Demografireguleret budgetramme til hjemmehjælp	185.068	191.869	194.266	197.190	201.115
<i>Kommunal leverandør</i>	126.911	131.896	133.555	135.581	138.302
<i>Private leverandører</i>	52.412	52.156	52.797	53.578	54.625
<i>Privat hjælperordning</i>	6.737	6.954	7.039	7.143	7.283
<i>Øvrige</i>	-992	864	874	888	905
<b>Timepriser kommunal leverandør*</b>					
<i>Praktisk bistand</i>	321	319	319	319	319
<i>Personlig pleje</i>	384	383	383	383	383
<i>Øvrig tid</i>	525	524	524	524	524
<b>Timepriser privat leverandør: A**</b>					
<i>Praktisk bistand</i>	309	309	309	309	309
<i>Personlig pleje</i>	368	368	368	368	368
<i>Øvrig tid</i>	513	513	513	513	513
<b>Timepriser privat leverandør: B**</b>					
<i>Praktisk bistand</i>	344	344	344	344	344
<i>Personlig pleje</i>	357	357	357	357	357
<i>Øvrig tid</i>	528	528	528	528	528
Timepris privat hjælperordning	163	197	197	197	197
<b>Forventede leverede timer</b>					
Kommunal leverandør i alt	291.890	305.972	309.848	314.569	320.899
<i>Praktisk bistand</i>	50.938	49.561	50.233	51.018	52.040
<i>Personlig pleje</i>	118.044	129.791	131.449	133.486	136.233
<i>Øvrig tid</i>	122.908	126.620	128.166	130.065	132.626
Privat leverandør: A	63.589	64.606	65.405	66.373	67.666
<i>Praktisk bistand</i>	19.011	16.639	16.854	17.105	17.431
<i>Personlig pleje</i>	26.665	29.034	29.387	29.822	30.407
<i>Øvrig tid</i>	17.914	18.933	19.163	19.447	19.828
Privat leverandør: B	65.052	63.604	64.387	65.339	66.615
<i>Praktisk bistand</i>	12.371	11.007	11.149	11.315	11.531
<i>Personlig pleje</i>	27.399	28.989	29.342	29.775	30.360
<i>Øvrig tid</i>	25.283	23.608	23.896	24.249	24.725
Privat hjælperordning	40.607	35.300	35.733	36.262	36.971

\*Den anvendte timepris i budget 2019 er baseret på den efterberegnete timepris for 2014. Hertil er indregnet efterfølgende politisk vedtagne ændringer. Priserne reguleres derudover med gældende pris og løn skøn.

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

#### Sammenhæng mellem demografi og efterspørgsel efter plejeboliger/plejehjemspladser

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

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

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

Der skelnes i budgettildelingen mellem faste og variable udgifter.

1.000 kr. 2019-priser	Beregning af demografireguleret budget, plejehjem*				
	Budget 2018	Budget 2019	Budgetoverslag		
			2020	2021	2022
Budgetramme boligtilbud	405.437	404.266	400.224	399.676	411.848
Heraf demografireguleret budgetramme til plejehjem*	341.900	348.356	346.502	346.502	352.877
Variable udgifter	298.924	302.442	302.442	302.442	314.189
faste udgifter	32.697	32.697	32.697	32.697	32.697
Køb	60.085	61.497	61.497	61.497	61.497
Salg	-56.415	-59.048	-59.048	-59.048	-59.048
Variable udgifter pr. plads **					
Pleje og omsorg mv.					
med barsel	383	383	383	383	383
uden barselspulje	387	386	386	386	386
Tilskud til servicepakker	7	7	7	7	7
Købstakst	536	549	549	549	549
Salgstakst	-530	-543	-543	-543	-543
Antal pladser på plejehjemmene	768	774	774	774	805
heraf forudsat solgt	106	109	109	109	109
Antal pladser på konkurrenceudsatte plejehjem***	138	138	138	138	138
Antal ægtefæller visiteret til plejebolig	12	15	15	15	15
Købte pladser	112	112	112	112	112

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

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

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

## Hjælpe midler

### Opgave

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

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

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

### Lovgrundlag

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

### Budgetforudsætninger

Budget 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

## Budget

<b>Tabel 6:</b>							
<b>1.000 kr.</b>		<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
<b>2019 priser</b>		<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Hjælpebidler mv.	U	58.947	50.101	52.079	52.062	52.042	52.042
	I	-2.405	-2.620	-2.620	-2.620	-2.621	-2.621
Hjælpebidler	U	58.947	50.101	52.079	52.062	52.042	52.042
	I	-2.405	-2.620	-2.620	-2.620	-2.621	-2.621

Budgettet til Hjælpebidler er forøget med 2 mio. kr. i forhold til budget 2018, hvoraf reduktioner på 0,1 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2018 og forøgelse på i alt 2 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering.

## Sundhed

### Opgaver

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

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

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

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

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

### Lovgrundlag

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

### Budgetforudsætninger

Budget 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018, som derefter er tilpasset pris- og lønniveauet for 2019. Efterfølgende er de politiske beslutninger indarbejdet.



**Budget**

<b>Tabel 7: 1.000 kr. 2019 priser</b>		<b>Regnskab 2017</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
					<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Sundhed	U	56.884	53.496	56.284	52.809	53.049	53.049
	I	-7.058	-5.219	-5.273	-2.123	-2.123	-2.123
Genoptræning	U	29.290	26.437	26.562	26.199	26.199	26.199
	I	-2.459	-1.722	-757	-407	-407	-407
Sundhedsfremme og forebyggelse	U	4.988	6.195	6.363	4.295	4.537	4.537
	I	-2.573	-2.800	-2.800	0	0	0
Andre sundhedsudgifter	U	6.543	7.305	8.600	8.583	8.581	8.581
	I	-1.311	0	-1.019	-1.019	-1.019	-1.019
Vederlagsfri fysioterapeutbehandling	U	16.063	13.560	14.759	13.732	13.732	13.732
	I	-715	-697	-697	-697	-697	-697

Budgettet til Sundhed er forøget med 2,7 mio. kr. i forhold til budget 2018, hvoraf forøgelser på 0,4 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2018 og forøgelser på 2,4 mio.kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering.

## Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur- og Fritidsudvalget har ansvaret for og prioriterer indsatsen for kommunens aktiviteter på Kultur- og Fritidsområdet. Under udvalget budgetlægges aktiviteterne Idræt og folkeoplysning samt Biblioteker og kultur.

### Drift

Tabel 1:							
1.000 kr.		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2019 priser		2017	2018	2019	2020	2021	2022
Kultur- og Fritidsudvalget	U	206.381	212.993	206.586	205.293	204.942	204.955
	I	-31.698	-31.820	-31.821	-32.028	-32.028	-32.028
Idræt og folkeoplysning	U	101.631	107.333	103.845	103.349	103.080	103.093
	I	-22.839	-25.295	-25.295	-25.295	-25.295	-25.295
Biblioteker og kultur	U	104.749	105.660	102.740	101.944	101.862	101.862
	I	-8.859	-6.525	-6.527	-6.733	-6.733	-6.733

### Anlæg

Tabel 2:						
1.000 kr. brutto		Budget	Budgetoverslag			
2019-priser		2018	2019	2020	2021	
Kultur- og Fritidsudvalget, i alt	U	47.004	55.044	1.030	1.030	
	I	0	0	0	0	

Note: De enkelte anlæg fremgår af direktionens forslag til anlægsplan

### Idræt og folkeoplysning

#### Opgaver

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

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

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

#### 03.10.10 Frederiksberg Svømmehal

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

*Fælles formål (folkeoplysning og fritidsaktiviteter), 03.38.70*, dækker udgifter til driften af offentlige lokaler til brug for folkeoplysende aktiviteter mv. samt folkeoplysningsudvalgets udviklingspulje, der støtter nye tiltag

inden for folkeoplysningsområdet samt visse personaleudgifter. Endvidere er kommunens andel af udgifterne til *Bevæg dig for livet* budgetlagt her.

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

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

*Lokaletilskud, 03.38.74*, dækker over tilskud til foreningernes lokale- og haludgifter.

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

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

### Lovgrundlag

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

Tilskud til idrætsanlæg og svømmehaller er ikke lovbestemt.

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

Tilskud til fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven er ikke lovbestemt.

Budget 2019 udarbejdes med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Budgettet til frivilligt foreningsarbejde er reguleret ud fra udviklingen i antallet af 6-24-årige i Frederiksberg Kommune. Budgettet er på 250 kr. pr. person i denne aldersgruppe.

### Budget

<b>Tabel 3:</b>							
<b>1.000 kr.</b>		<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
<b>2019 priser</b>		<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Idræt og folkeoplysning	U	101.631	107.333	103.845	103.349	103.080	103.093
	I	-22.839	-25.295	-25.295	-25.295	-25.295	-25.295
Tilskud til skove og strandparker	U	227	161	161	161	161	161
Idrætsanlæg og svømmehaller	U	54.374	57.520	56.369	56.369	56.063	56.063
	I	-20.088	-21.996	-21.996	-21.996	-21.996	-21.996
Fælles formål mv.	U	2.982	4.920	3.067	2.554	2.554	2.554
	I	-17	-28	-28	-28	-28	-28
Voksenundervisning	U	11.736	12.343	12.343	12.343	12.343	12.343
	I	-2.735	-3.270	-3.270	-3.270	-3.270	-3.270
Frivilligt foreningsarbejde	U	5.474	5.870	5.725	5.742	5.779	5.792
Lokaletilskud	U	25.733	25.475	25.475	25.475	25.475	25.475
Fritidsaktiviteter	U	1.105	1.045	706	706	706	706

Budgettet til idræt og folkeoplysning er reduceret med 3,5 mio. kr. i forhold til budget 2018, hvoraf reduktioner på i alt 3,2 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2018 og reduktioner på i alt 0,3 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2019.

## Biblioteker og kultur

### Opgaver

Biblioteker og kultur omfatter opgaverne Folkebiblioteker og Kulturel virksomhed.

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

Kulturel virksomhed er fordelt over følgende funktioner:

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

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

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

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

Endvidere er der afsat beløb til administrativt at varetage de samlede driftsopgaver på hele det kulturelle område.

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

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

### Lovgrundlag

Folkebiblioteker er underlagt *Lov om Biblioteksvirksomhed*.

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

### Budgetforudsætninger

Budget 2019 udarbejdes med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2018, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

### Budget

Tabel 4:		Budgetoverslag					
1.000 kr.		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2019 priser		2017	2018	2019	2020	2021	2022
Biblioteker og kultur	U	104.749	105.660	102.740	101.944	101.862	101.862
Biblioteker og kultur	I	-8.859	-6.525	-6.527	-6.733	-6.733	-6.733
Folkebiblioteker	U	55.604	56.774	55.726	55.725	55.729	55.729
	I	-3.429	-3.583	-3.583	-3.583	-3.583	-3.583
Kulturel virksomhed	U	49.145	48.885	47.015	46.218	46.133	46.133
	I	-5.430	-2.942	-2.944	-3.150	-3.150	-3.150

Budgettet til biblioteker og kultur er reduceret med 2,9 mio. kr. i forhold til budget 2018, hvoraf reduktioner på i alt 3,9 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2018, og udvidelser på i alt 1,0 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2019.

### Nøgletal

Budgettet omfatter en række puljer, hvorfra Kultur- og Fritidsudvalget, Folkeoplysningsudvalget og Musikudvalget kan yde støtte til ansøgninger eller til udvalgets egne initiativer, jf. nedenstående tabel 5. Herudover er der en række faste tilskud jf. tabel 6. Puljerne og tilskuddene er fremskrevet til 2019-priser svarende til pris- og lønudviklingen.

Tabel 5:			
1.000 kr. 2019-priser	Regnskab 2017	Budget 2018	Budget 2019
Folkeoplysningsudvalgets udviklingspulje	-	241	241
Musikudvalgets tilskudspulje	455	464	464
Kvalitetspulje (Pulje 1)	1.139	3.168	3.201
Mangfoldighedspuljen (Pulje 2)	1.318	1.593	1.613

### Faste tilskud

Tabel 6:			
1.000 kr. 2019-priser	Regnskab 2017	Budget 2018	Budget 2019
Frederiksberg Museerne	7.676	7.296	6.725
Skoletjenesten	677	661	661
Riddersalen	4.330	4.608	4.608
Aveny T	6.022	5.207	3.668
Historisk Topografisk Selskab	84	84	84
Det kongelige danske have-selskab	137	137	137
Kunstforeningen Frederiksberg Rådhus	-	11	11
Frederiksberg Kunstforening	8	8	8
Ungdomsorganisationernes lejrhytter	370	377	377
Musikhøjskolen	7.715	7.456	7.456
Copenhagen Jazz Festival	408	440	440
Frederiksberg Idræts Union (F.I.U.)	19.192	15.537	15.537
Kjøbenhavns Boldklub (K.B.)	12.427	12.217	12.217
Tilskud til Frederiksberg Handicap Idræt	167	167	167
Tilskud til Kæmperne IFK.98	29	33	33
Bidrag til Vestskoven	62	91	91
Stella Polaris	772	770	770
Copenhagen Phil	-	770	513

## Børneudvalget

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

### Drift

Tabel 1:							
1.000 kr. 2019-priser		Regnskab 2017	Budget 2018	Budget 2019	Budgetoverslag		
					2020	2021	2022
Børneudvalget	U	986.373	946.481	939.805	931.355	929.726	911.212
	I	-262.297	-227.064	-241.759	-237.749	-237.079	-217.036
Dagtilbud til børn og unge	U	739.297	747.904	717.951	712.669	711.528	712.044
	I	-199.072	-199.776	-191.869	-190.394	-189.941	-190.033
Tilbud til børn og unge med særlige behov	U	209.485	160.496	183.547	180.462	180.022	160.992
	I	-48.250	-12.694	-35.541	-33.047	-32.830	-12.694
Fællesrådgivningen for Børn og Unge	U	5.569	5.326	5.845	5.845	5.845	5.845
	I	0	0	0	0	0	0
Merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste	U	32.022	32.756	32.462	32.380	32.331	32.331
	I	-14.976	-14.593	-14.350	-14.308	-14.308	-14.308

### Anlæg

Tabel 2:					
1.000 kr. brutto 2019-priser		Budget 2019	Budget 2020	Budgetoverslag	
				2021	2022
Børneudvalget, i alt	U	1.921	1.500	1.500	1.000
	I	0	0	0	0

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

### Dagtilbud til børn

#### Opgaver

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

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

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

*Daginstitutioner, funktion 05.25.14*, dækker udgifter til 22 kommunale og 21 selvejende integrerede institutioner for børn i aldersgruppen 6 måneder til skolestart samt til 1 kommunal vuggestue og 1 selvejende børnehave. Herudover afholdes udgifter til kommunens dagtilbud Magnoliahuset, der modtager børn med nedsat psykisk eller fysisk funktionsevne. Institutionen er et tilbud til børn i alderen 0-5 år og har 34 pladser.

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

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

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

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

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

### Lovgrundlag

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

Kommunalbestyrelsen kan, jf. Dagtilbudsloven kapitel 4, for tre måneder ad gangen beslutte at lukke ventelisten for børn og unge fra andre kommuner, hvilket i praksis har været tilfældet for dagtilbud for 0-5 årige, siden muligheden blev indført i 2004 og indtil 2016, hvor Frederiksberg for første gang åbnede ventelisterne for dagtilbud. Den 5. marts 2018 vedtog Børneudvalget, at ventelisterne igen lukkede for børn fra andre kommuner.

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

### Budgetforudsætninger

Budgettet til dagtilbud til 0-5 årige er tilpasset i forhold til antallet af dagtilbudspladser, jf. dagtilbudsprognosen 2018 og de gældende normtal på området. Ydermere er budgettet korrigeret for den forventede pris- og lønudvikling og eventuelle politisk vedtagne opgaveændringer.

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

### Budget

Tabel 3 1.000 kr. 2019-priser	Budget 2018	Budget 2019	Budgetoverslag		
			2020	2021	2022
Dagtilbud til børn og unge, netto	548.127	526.083	522.275	521.586	522.010
Dagtilbud til børn, netto	489.541	465.474	461.590	460.902	460.348
Fælles formål	U 67.196	62.601	62.029	62.006	62.168
	I -27.926	-29.778	-29.775	-29.777	-29.777



Tabel 3		Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2018	2019	2020	2021	2022
2019-priser						
Dagpleje	U	7.364	6.811	6.811	6.814	7.351
	I	-1.391	-1.391	-1.391	-1.412	-1.412
Daginstitutioner	U	613.167	586.577	581.790	580.670	580.488
	I	-168.869	-159.347	-157.875	-157.400	-158.470
Særlige dagtilbud, netto		15.871	15.142	15.218	15.218	16.196
Særlige dagtilbud	U	16.353	16.113	16.189	16.188	16.188
	I	-482	-971	-971	-971	8
Tilskud til puljeordninger og privatinstitutioner, netto		39.042	41.793	41.793	41.793	41.793
<i>børn i før-skolealderen</i>	U	40.151	42.175	42.175	42.175	42.175
	I	-1.109	-382	-382	-382	-382
Kommunal tilskud PAU	U	3.674	3.674	3.674	3.674	3.674

Budgettet til dagtilbud er reduceret med 22,0 mio. kr. i forhold til budget 2018, hvoraf reduktioner på 2,7 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2018 og reduktioner på 19,4 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2019.

### Normtal for dagtilbud 0-5 årige

Budgetrammen for dagtilbud til børn består af følgende elementer:

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

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

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

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

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

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

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

## Normtal for dagtilbud

Tabel 4: 1000 kr. 2019-priser	Normtal for dagtilbud				
	Budget 2018	Budget 2019	Budgetoverslag		
			2020	2021	2022
Budgetramme*	544.454	522.409	518.601	517.913	518.337
Øvrige faste udgifter	175.800	177.214	176.746	176.781	176.790
Forældrebetaling	-171.369	-161.609	-160.190	-159.736	-159.828
Køb og salg	-3.926	-14.894	-15.122	-15.197	-15.040
Friplads- og søskendetilskud	35.986	34.012	33.894	33.954	33.954
Normbeløb (variabelt budget )	543.948	521.699	517.167	516.064	516.415
Budget enheder i alt**	8.662	8.399	8.336	8.321	8.326
Faste pladser	940	967	967	967	967
Variable pladser	7.722	7.432	7.369	7.354	7.359
Normtal, kr. pr. plads					
0-2 årige	140.883	140.393	140.363	140.349	140.349
3-5 og 6-9 årige	70.441	70.196	70.181	70.175	70.175

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

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

## Fordeling af pladser

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

Tabel 5: Institution	Fordeling af pladser, Budget 2019		
	Antal normerede pladser		I alt
	0-2 år	3-5 år	
Dagtilbud			
Kommunal dagpleje	42		42
Privat pasning/pasning af eget barn	103	31	134
Private institutioner*	179	230	409
Puljeinstitutioner	5	12	17
Magnoliahuset (kommunal institution)	2	32	34
Daginstitutioner	2.310	2.812	5.122
Pladser i alt	<b>2.641</b>	<b>3.117</b>	<b>5.758</b>

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

\*ekskl. pladser i privatinstitutioner i andre kommuner (15 0-2 årige og 33 3-5 årige)

Antallet af pladser oplistet ovenfor er de forudsatte i forbindelse med budgettet. Som følge af udviklingen i børnetallet ændrer antallet af pladser sig dog løbende.

I dagplejepladserne er der oprettet et antal dagplejepladser til børn med særlige behov. Disse er indeholdt i de 42 pladser, som er angivet under kommunal dagpleje.

De pladser, som er angivet under privat pasning, yder kommunen tilskud til. Udgiften hertil er budgetteret under Fælles formål. Det angivne antal pladser i daginstitutioner er eksklusiv pladser i Magnoliahuset, og eksklusiv puljeinstitutionspladser og private institutioner.

Specialinstitutionen Magnoliahuset er pr. 1. maj 2017 blevet udvidet med 10 ekstra pladser, som alle blev fyldt op ved udgangen af 2017. Der er 34 normerede pladser i Magnoliahuset i 2019.

Tabel 6:	Købte og Solgte pladser, Budget 2019			
	Budget 2019	Budgetoverslag 2020	Budgetoverslag 2021	Budgetoverslag 2022
Køb af vuggestuepladser*	70	69	69	70
Køb af børnehavepladser*	83	83	83	83
Køb i alt*	153	152	152	153
Salg af vuggestuepladser	111	111	111	111
Salg af børnehavepladser	162	162	162	162
Salg i alt	273	273	273	273

\*inkl. pladser i privatinstitutioner i andre kommuner (15 pladser vedr. 0-2 årige og 33 pladser vedr. 3-5 årige)

### Takster i dagtilbud for børn

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

Nedenfor ses udvalgte takster på Børneudvalgets område gældende i 2018. Taksterne for 2019 bliver fastsat i forbindelse med vedtagelsen af budget 2019.

Tabel 7:	Takster 2018		
	Takster 2018	Forældrebetaling pct.	Takster 2017
Dagpleje	2.828	21,8%	2.999
Vuggestue, grundtakst*	2.828	24,3%	2.796
Vuggestue, frokosttakst	525	100,0%	516
Børnehave, grundtakst*	1.563	24,3%	1.543
Børnehave, frokosttakst	525	100,0%	515

Løftet for forældrebetaling er 25 pct. af de budgetterede bruttodriftsudgifter. Ud over den almindelige takst for en daginstitutionsplads, opkræves en særlig frokosttakst, der udgøres af kommunens budgetterede bruttodriftsudgift til frokost pr. barn.

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

### Tilbud til børn og unge med særlige behov

#### Opgaver

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

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

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

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

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

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

*Døgninstitutioner for børn og unge, funktion 05.28.23*, omfatter udgiften til de fire selvejende døgninstitutioner, som Frederiksberg Kommune har driftsoverenskomst med. Samlet for de fire døgninstitutioner er der 49 døgnpladser, 3 familiedøgnpladser samt 13 hybelværelser. Herudover er der knyttet tre ambulante tilbud til institutionerne: Det Ambulante Familietilbud med 18 pladser på Bülowvej - for Børn og Familier, samt Smallegade (22 pladser) og Bøgen (12 pladser), som begge er afdelinger af Allégårdens Ungdomscenter.

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

Endvidere er der i budgettet taget højde for køb af døgninstitutionspladser i andre kommuner, og salg af pladser til andre kommuner.

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

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

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

## Lovgrundlag

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

## Budgetforudsætninger

Budget 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

## Budget

Tabel 8:		Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2018	2019	2020	2021	2022
2019-priser						
Tilbud til børn og unge med særlige behov, netto		147.802	148.004	147.413	147.191	148.296
Opholdssteder, netto		15.264	15.670	15.590	15.586	15.430
Socialpædagogiske opholdssteder	U	19.477	19.842	19.771	19.768	19.641
	I	-2.283	-2.285	-2.285	-2.285	-2.285
Kost- og efterskoler	U	0	3.052	2.316	2.251	0

Tabel 8:		Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2018	2019	2020	2021	2022
2019-priser						
Advokatbistand	U	480	484	484	484	484
Refusion vedr. advokatbistand	I	-233	-232	-232	-232	-232
Refusion vedr. flygtninge		0	-3.013	-2.286	-2.223	0
Den centrale refusionsordning	I	-2.177	-2.177	-2.177	-2.177	-2.177
Forebyggende, netto		37.299	37.213	37.232	37.254	38.849
Praktisk, pæd. støtte i hjemmet	U	9.041	9.063	9.063	9.063	9.063
Familie- og dagbehandling	U	4.991	4.968	4.968	4.968	4.968
Aflastningsordninger	U	18.023	24.191	24.210	24.232	17.981
Fast kontaktperson	U	1.857	8.087	8.087	8.087	3.432
Anden hjælp	U	1.160	1.158	1.158	1.158	1.158
Økonomisk støtte	U	1.440	1.456	1.456	1.456	1.456
Øvrige ydelser	U	1.282	1.288	1.288	1.288	1.288
Refusion vedr. flygtninge	I	0	-12.502	-12.502	-12.502	0
Den centrale refusionsordning	I	-496	-496	-496	-496	-496
Døgninstitutioner, netto		56.686	56.496	55.975	55.736	55.432
Bülowsvej for børn og familier - døgnpladser	U	9.013	9.013	9.013	9.013	9.013
	I	-42	-42	-42	-42	-42
Bülowsvej for børn og familier - døgnpladser - forebyggelse	U	7.678	7.678	7.678	7.678	7.678
	I	-36	-36	-36	-36	-36
Josephine Schneiders Hus	U	8.464	8.464	8.464	8.464	8.464
	I	-35	-35	-35	-35	-35
Ungdomspens. Jens Jessens Vej - døgnpladser	U	9.096	9.096	9.096	9.096	9.096
	I	-108	-108	-108	-108	-108
Ungdomspens. Jens Jessens Vej - forebyggelse	U	186	186	186	186	186
	I	-2	-2	-2	-2	-2
Allégården Ungdomscenter - døgnpladser	U	11.543	11.543	11.543	11.544	11.544
	I	-143	-143	-143	-143	-143
Allégården Ungdomscenter - forebyggelse	U	5.947	5.947	5.947	5.947	5.947
	I	-73	-73	-73	-73	-73
Køb af pladser	U	9.311	16.037	14.215	14.134	8.944
Salg af pladser	I	-1.242	-1.242	-1.242	-1.242	-1.242
Fællesudgifter	U	2.867	2.574	2.279	1.981	1.981
Egenbetaling	I	-247	-247	-247	-247	-247
Refusion vedr. flygtninge	I	0	-6.623	-5.027	-4.887	0
Den centrale refusionsordning	I	-5.492	-5.492	-5.492	-5.492	-5.492
Sikrede døgninstitutioner, netto		5.741	5.749	5.749	5.749	5.749
Køb af pladser	U	5.805	3.796	3.796	3.796	3.796
Objektiv finansiering	U	0	2.017	2.017	2.017	2.017
Den centrale refusionsordning	I	-64	-64	-64	-64	-64

Tabel 8:		Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr. 2019-priser		2018	2019	2020	2021	2022
Ledsagerordning til børn med nedsat funktionsevne, netto		109	109	109	109	109
Ledsagerordning til børn med nedsat funktionsevne	U	109	109	109	109	109
Plejefamilier netto		32.689	32.768	32.759	32.757	32.727
Almindelige plejefamilier	U	31.547	32.169	32.018	32.005	31.544
Netværksplejefamilier	U	280	445	415	413	320
Socialtilsyn	U	883	885	885	885	885
Egenbetaling	I	-21	-22	-22	-22	-22
Refusion af udgifter til flygtninge	I	0	-709	-538	-524	0

Budgettet til børn og unge med særlige behov er opjusteret med 0,2 mio. kr. i forhold til budget 2018, hvoraf en reduktion på 0,7 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet ifm. vedtagelsen af budget 2018, mens opjusteringer på 0,9 mio. kr. vedrører nye ændringer.

### Fordeling af pladser

#### Anbringelser

Antallet af anbringelser har vist en faldende tendens i perioden 2011-2014 fra 169 til 139 personer. Efter 2014 steg antallet af anbragte imidlertid igen. Stigningen efter 2014 skyldes bl.a. en stigning i antallet af uledsagede flygtninge, som kommunen modtager. Flere af de uledsagede flygtningebørn er nu fyldt 18 år og overgår typisk til efterværn. De betragtes derfor ikke længere som anbragte.

Kvartalsstatistikken pr. 1. april 2018 viser 147 anbragte børn og unge, hvoraf 26 er flygtninge. Til sammenligning var der i oktober 2017 40 flygtninge anbragt ud af et samlet anbringelsestal på 162. Nedenstående tabel viser hvordan fordelingen var på anbringelsestyper 1. april 2018.

Tabel 9	Normeret pladser	Antal anbragte pr.01.04.18
<b>Anbringelsestype</b>		
Familiepleje og opholdssteder		
Familiepleje		53
Netværksplejefamilie		15
Opholdssted		21
Sikrede institutioner		1
Kost- og efterskole		4
Eget værelse		2
Døgninstitutioner*		
Bülowsvej - for Børn og Familier - familiepladser	3	
Bülowsvej - for Børn og Familier	10	5
Josephine Schneiders Hus	12	12
Ungdomspensionen Allégården	14	9
Ungdomspensionen Jens Jessens Vej	13	10
Hybelværelser (efterværn 18-23 år)	13	0
Andre kommuner		15
Sum		147

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

\*Solgte pladser til andre kommuner indgår ikke i tabellen. Antallet af salgspladser er 4.

## Fællesrådgivningen for Børn og Unge

### Opgave

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

### Lovgrundlag

Familierådgivning er reguleret af Lov om social service.

### Budgetforudsætninger

Budget 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

### Budget

Tabel 10:					
1.000 kr. 2019-priser		Budget 2018	Budget 2019	Budgetoverslag	
				2020	2021
Fællesrådgivningen for Børn og Unge, netto		5.326	5.845	5.845	5.845
Rådgivning	U	3.700	4.219	4.219	4.219
Forebyggelse	U	1.626	1.626	1.626	1.626

Budgettet til fællesrådgivningen for børn og unge er i forhold til budget 2018 forøget med 0,5 mio. kr. i, som vedrører nye ændringer.

## Merudgiftsydelser og tabt arbejdsfortjeneste

### Opgave

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

### Lovgrundlag

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

### Budgetforudsætninger

Budget 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019.

### Budget

Tabel 11:					
1.000 kr. 2019-priser		Budget 2018	Budget 2019	Budgetoverslag	
				2020	2021
Merudgiftsydelser og tabt arbejdsfortjeneste, netto		18.162	18.113	18.072	18.023
Merudgiftsydelser ved forsørgelse af børn med nedsat funktionsevne	U	12.006	12.006	12.006	12.006
Hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste m.v.	U	19.123	18.830	18.747	18.698



Tabel 11:		Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2018	2019	2020	2021	2022
2019-priser						
Udgifter i forb. med køb af træningsredskaber mv.	U	1.627	1.627	1.627	1.627	1.627
Refusion	I	-14.593	-14.350	-14.308	-14.308	-14.308

Budgettet til merudgiftsydelser og tabt arbejdsfortjeneste er nedjusteret med 0,05 mio. kr., som vedrører ændringer allerede indarbejdet i forbindelse med vedtagelsen af budget 2018. Der er således ingen nye ændringer til budgettet.

## Socialudvalget

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

### Drift

<b>Tabel 1:</b>							
<b>1.000 kr.</b>		<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
<b>2019-priser</b>		<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Socialudvalget	U	545.509	556.962	557.464	551.027	543.206	544.544
	I	-97.258	-101.146	-100.283	-98.393	-96.577	-96.577
Integrationsindsats mv.	U	14.132	11.781	11.430	7.264	2.530	3.867
	I	-6.198	-1.353	-2.543	-1.882	0	0
Boligsocialt arbejde mv.	U	4.773	6.656	8.065	4.141	4.141	4.141
	I	17	-218	-218	-218	-218	-218
Tilbud til voksne med særlige behov	U	500.129	498.675	497.917	499.699	496.612	496.612
	I	-80.492	-82.428	-80.337	-79.108	-79.174	-79.174
Senblindekurser mv.	U	54	466	466	466	466	466
	I	0	0	0	0	0	0
Sociale formål	U	4.726	12.690	12.765	12.765	12.765	12.765
	I	-2.529	-6.598	-6.598	-6.598	-6.598	-6.598
Personlige tillæg og helbrestillæg mv.	U	16.229	21.208	21.208	21.208	21.208	21.208
	I	-8.018	-10.549	-10.587	-10.587	-10.587	-10.587
Støtte til frivilligt socialt arbejde mv.	U	5.465	5.484	5.613	5.484	5.484	5.484
	I	-38	0	0	0	0	0

### Anlæg

<b>Tabel 2:</b>					
<b>1.000 kr.</b>		<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
<b>2019-priser</b>		<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Socialudvalget, i alt	U	2.687	4.040	0	0
	I	0	0	0	0

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

### Integrationsindsats

#### Opgave

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

#### Budgetforudsætninger

Budget 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

## Budget

Tabel 3:							
1.000 kr.		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2019-priser		2017	2018	2019	2020	2021	2022
Integrationsindsats mv.	U	14.132	11.781	11.430	7.264	2.530	3.867
	I	-6.198	-1.353	-2.543	-1.882	0	0
Integrationsindsats	U	233	4.249	1.710	1.710	1.710	1.710
Midlertidig boligplacering af flygtninge	U	13.898	7.533	9.720	5.554	820	2.157
	I	-6.198	-1.353	-2.543	-1.882	0	0

Budgettet til Integrationsindsats er nedjusteret med 1,5 mio. kr. i forhold til budget 2018. En nedjustering på 2,9 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i forbindelse med vedtagelsen af budget 2018, mens udvidelser på 1,3 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2019.

## Boligsocialt arbejde

### Opgave

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

### Budgetforudsætninger

Budget 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

## Budget

Tabel 4:							
1.000 kr.		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2019-priser		2017	2018	2019	2020	2021	2022
Boligsocialt arbejde	U	4.773	6.656	8.065	4.141	4.141	4.141
	I	17	-218	-218	-218	-218	-218

Budgettet til Boligsocialt arbejde er opjusteret med 1,4 mio. kr. i forhold til budget 2018. En nedjustering på 1,5 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i forbindelse med vedtagelsen af budget 2018, mens udvidelser på 2,9 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2019.

## Tilbud til voksne med særlige behov

### Opgaver

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

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

beskæftigelsestilbud i Frederiksberg Kommunes tidligere Center for Beskæftigelse og Aktivitet, og dels borgere, der er hjemtaget fra andre kommuner. Centret er normeret til 100 pladser. Enkelte af pladserne sælges til andre kommuner. På samme funktioner fremgår ligeledes udgifter til køb af pladser på udenbys aktivitets- og beskæftigelsestilbud. Kommunen har desuden Værestedet Flinten og Bakspejlet med tilhørende Aftenklubben, ligesom der ydes støtte til Netværksstedet Thorvaldsen og Café Paraplyen.

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

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

*Behandling af stofmisbrugere, funktion 05.38.45*, dækker udgifter til stofmisbrugsbehandling i henhold til Servicelovens §101 på Frederiksberg Kommunes Rådgivningscenter (FKRC) samt til dags- eller døgnbehandling, der købes i andre kommuner eller på private institutioner. Der gælder 14 dages behandlingsgaranti samt frit valg af behandlingspladser på tværs af kommunegrænser. FKRC har 190 pladser til ambulans behandling af stofmisbrugere.

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

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

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

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

*Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse, funktion 03.30.46*. Budgettet dækker udgifter til ungdomsuddannelse for unge med særlige behov. Uddannelsen er målrettet unge udviklingshæmmede og andre unge, der af

fysiske eller psykiske årsager ikke kan gennemføre en anden ungdomsuddannelse. Uddannelsen indeholder undervisning på skole, praktisk træning og praktikophold i virksomheder eller institutioner. Forløbene tilrettelægges individuelt og varer 3 år.

### Lovgrundlag

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

### Budgetforudsætninger

Budget 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet. Tabel 5 nedenfor angiver hvor mange helårspladser der kan finansieres på baggrund af de givne budgetrammer til køb af pladser i 2019.

**Tabel 5: Budgetforudsætninger for udgifter til køb af pladser i budget 2019**

1.000 kr. 2019-priser	Antal helårspladser	Gennemsnitspris pr. helårsplads*, t.kr.
§84 Aflastning	11,6	232
§85 Socialpædagogisk støtte	32,0	289
§96 Borgerstyret personlig assistance	23,8	1.447
§102 Behandlingstilbud	5,8	160
§103 Beskyttet beskæftigelse	30,9	190
§104 Aktivitets- og samværstilbud	95,3	245
§107 Midlertidige botilbud	50,0	926
§108 Længerevarende botilbud	91,7	1.053
LLU §§2 og 10 - STU	44,0	295

Antal helårspladser og gennemsnitspriser er opgjort eksklusiv selvvisiterende tilbud.

\*Gennemsnitspriser pr. helårsplads er opgjort på baggrund af data for disponerede køb af pladser primo juni 2018.

Udover forudsætningerne for køb af pladser er budget 2019 baseret på forudsætningerne for salg af pladser fra Frederiksberg Kommunes egne tilbud, jf. tabel 6 nedenfor.

**Tabel 6: Budgetforudsætninger for indtægter fra salg af pladser i budget 2019**

1.000 kr. 2019-priser	Antal helårspladser	Gennemsnitspris pr. helårsplads*, t.kr.
§103 Beskyttet beskæftigelse	11,6	212
§104 Aktivitets- og samværstilbud	2,9	111
§107 Midlertidige botilbud	2,8	442
§108 Længerevarende botilbud	17,0	624

\*Gennemsnitspriser pr. helårsplads er opgjort på baggrund af data for disponerede salg af pladser primo juni 2018 samt takster for Magneten.

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

## Budget

<b>Tabel 7: 1.000 kr. 2019-priser</b>		<b>Budget 2018</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
		<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>		
Tilbud til voksne med særlige behov, netto		416.247	417.581	420.592	417.438	417.438
Beskyttet beskæftigelse, netto		19.673	19.391	19.391	19.391	19.391
Køb af pladser	U	5.749	5.749	5.749	5.749	5.749
Salg af pladser	I	-2.415	-2.415	-2.415	-2.415	-2.415
Kommunale og selvejende tilbud	U	16.372	16.091	16.091	16.091	16.091
	I	-52	-52	-52	-52	-52
Den centrale refusionsordning	I	18	18	18	18	18
Aktivitets- og samværstilbud, netto		32.070	32.069	32.069	32.069	32.069
Køb af pladser	U	23.450	23.448	23.448	23.448	23.448
Salg af pladser	I	-316	-316	-316	-316	-316
Kommunale tilbud	U	9.217	9.218	9.218	9.218	9.218
	I	-280	-280	-280	-280	-280
Botilbud til hjemløse, netto		15.044	14.829	14.466	13.997	13.997
Køb af pladser	U	13.229	13.229	13.229	13.229	13.229
Salg af pladser	I	-17.088	-16.262	-16.262	-16.262	-16.262
Kommunale og selvejende tilbud	U	32.634	32.633	32.633	32.633	32.633
	I	-2.664	-2.664	-2.664	-2.664	-2.664
Fællesudgifter og projekter	U	3.379	2.135	1.772	1.303	1.303
Statsrefusion	I	-14.447	-14.241	-14.241	-14.241	-14.241
Alkohol og stofmisbrug, netto		25.885	25.042	24.932	24.931	24.931
Køb af døgn/dagbehandling, stofmisbrug	U	3.273	3.273	3.273	3.273	3.273
Køb af døgn/dagbehandling, alkoholmisbrug	U	588	588	588	588	588
Køb af ambulans alkoholbehandling	U	1.122	1.122	1.122	1.122	1.122
Salg af ambulans alkoholbehandling	I	-941	-941	-941	-941	-941
Salg af døgnbehandling, stofmisbrug	I	-706	-706	-706	-706	-706
Kommunale og selvejende tilbud	U	23.951	23.966	22.709	22.707	22.707
	I	-2.199	-1.229	0	0	0
Puljer	U	797	-1.031	-1.113	-1.113	-1.113
Botilbud til længerevarende ophold, netto		155.637	150.194	149.719	149.567	149.567
Køb af pladser	U	96.403	96.403	96.403	96.403	96.403
Salg af pladser	I	-10.397	-10.397	-10.397	-10.397	-10.397
Kommunale og selvejende tilbud	U	82.146	77.228	76.753	76.753	76.753
	I	-7.568	-7.568	-7.568	-7.634	-7.634
Fællesudgifter og projekter	U	3.627	3.103	3.103	3.017	3.017
	I	1.035	1.035	1.035	1.035	1.035
Den centrale refusionsordning	U	-9.610	-9.610	-9.610	-9.610	-9.610
Botilbud til midlertidigt ophold, netto		78.835	82.455	86.413	86.413	86.413
Køb af pladser	U	45.484	45.485	45.485	45.485	45.485
Salg af pladser	I	-1.201	-1.201	-1.201	-1.201	-1.201
Kommunale og selvejende tilbud	U	33.014	31.730	31.255	31.255	31.255
	I	-1.186	-1.096	-1.096	-1.096	-1.096
Fællesudgifter- og indtægter	U	6.157	10.970	15.403	15.403	15.403
Den centrale refusionsordning	I	-3.432	-3.432	-3.432	-3.432	-3.432
Kontaktperson/ledsageordn., netto		17.880	17.746	17.746	15.309	15.309
Støtte- og kontaktpersonordning for personer med sindslidelse	U	14.437	14.304	14.304	11.867	11.867
Ledsageordning for personer med handicap	U	1.716	1.716	1.716	1.716	1.716

<b>Tabel 7:</b>		<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
<b>1.000 kr.</b>		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>2019-priser</b>						
Kontaktpersonordning for døvblinde	U	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
Støtte- og kontaktpersonordning for personer med alkoholmisbrug	U	621	621	621	621	621
Den centrale refusionsordning	I	-45	-45	-45	-45	-45
Borgerstyret personlig assistance, netto		27.105	27.086	27.086	27.086	27.086
BPA-ordning	U	33.778	33.758	33.758	33.758	33.758
Den centrale refusionsordning	I	-6.672	-6.672	-6.672	-6.672	-6.672
Støtte i eget hjem mv., netto		27.810	32.522	32.522	32.510	32.510
Støtte i eget hjem (§85) mv.	U	30.071	34.783	34.783	34.771	34.771
	I	-179	-179	-179	-179	-179
Den centrale refusionsordning	I	-2.082	-2.082	-2.082	-2.082	-2.082
Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse mv.	U	16.246	16.246	16.246	16.165	16.165

Budgettet til Tilbud til voksne med særlige behov er opjusteret med 1,3 mio. kr. i forhold til budget 2018, hvoraf opjusteringer på 1,3 mio. kr. allerede blev indarbejdet i forbindelse med vedtagelsen af budget 2018, mens budgetforøgelser på 0,1 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2019.

## Senblindekurser

### Opgave

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

### Lovgrundlag

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

### Budgetforudsætninger

Budget 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

### Budget

<b>Tabel 8:</b>		<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
<b>1.000 kr.</b>		<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>2019-priser</b>							
Senblindekurser	U	54	466	466	466	466	466
	I	0	0	0	0	0	0

Der er ingen ændringer til budgetforslaget til Senblindekurser i forhold til budget 2018.

## Sociale formål

### Opgave

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

### Lovgrundlag

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



## Budgetforudsætninger

Budget 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

### Budget

Tabel 9:							
1.000 kr.		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2019-priser		2017	2018	2019	2020	2021	2022
Sociale formål	U	4.726	12.690	12.765	12.765	12.765	12.765
	I	-2.529	-6.598	-6.598	-6.598	-6.598	-6.598
Merudgiftsydelser	U	4.726	12.690	12.765	12.765	12.765	12.765
	I	-2.529	-6.598	-6.598	-6.598	-6.598	-6.598

Budgettet til sociale formål er opjusteret med 0,1 mio. kr. i forhold til budget 2018.

## Personlige tillæg og helbredstillæg

### Opgave

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

### Lovgrundlag

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

### Budgetforudsætninger

Budget 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

### Budget

Tabel 10:							
1.000 kr.		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2019-priser		2017	2018	2019	2020	2021	2022
Personlige tillæg og helbredstillæg	U	16.229	21.208	21.208	21.208	21.208	21.208
	I	-8.018	-10.549	-10.587	-10.587	-10.587	-10.587

Der er ingen ændringer til budgettet til Personlige tillæg i forhold til budget 2018.

## Støtte til frivilligt socialt arbejde mv.

### Opgave

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

### Lovgrundlag

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

### Budgetforudsætninger

Budget 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019, hvorefter eventuelle efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

**Budget**

<b>Tabel 11:</b>		<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
<b>1.000 kr.</b>		<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>2019-priser</b>							
Støtte til frivilligt socialt arbejde	U	5.465	5.484	5.613	5.484	5.484	5.484
	I	-38	0	0	0	0	0

Budgettet til Støtte til frivilligt socialt arbejde er opjusteret med 0,1 mio. kr. i forhold til budget 2018.

## By- og Miljøudvalget

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

### Drift

Tabel 1:		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2017	2018	2019	2020	2021	2022
2019-priser							
By- og Miljøudvalget	U	206.293	203.848	210.429	212.126	211.888	211.888
	I	-92.807	-83.139	-77.719	-77.668	-77.668	-77.668
Kirkegårde mv.	U	16.036	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	I	-15.896	-15.086	-15.086	-15.086	-15.086	-15.086
Miljø	U	8.599	10.165	10.077	9.817	9.568	9.568
	I	-2.389	-2.732	-2.618	-2.567	-2.567	-2.567
Grønne områder mv.	U	25.818	26.763	25.294	25.055	25.822	25.823
	I	-26	0	0	0	0	0
Vejvæsen og parkering	U	97.693	105.401	100.076	99.266	98.985	98.985
	I	-68.330	-65.322	-60.015	-60.015	-60.015	-60.015
Områdefornyelse mv.	U	0	718	0	0	0	0
	I	0	0	0	0	0	0
Kollektiv trafik mv.	U	58.517	50.604	64.796	67.803	67.328	67.328
	I	0	0	0	0	0	0
FGV mv.	U	-372	-5.804	-5.815	-5.815	-5.815	-5.815
	I	-6.165	0	0	0	0	0

### Anlæg

Tabel 2:		Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr. brutto		2019	2020	2021	
2019-priser				2022	
By- og Miljøudvalget, i alt	N	119.572	87.384	57.450	59.300
	U	126.077	93.000	58.600	59.800
	I	-6.505	-5.616	-1.150	-500

Note: De enkelte anlæg fremgår af direktionens forslag til anlægsplan

### Kirkegårde

#### Opgaver

Der budgetlægges på *kirkegårde, funktion 00.35.40*.

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

## Budgetforudsætninger

Budgetforslag 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

## Budget

Tabel 3: 1.000 kr. 2019-priser		Budget 2018	Budget 2019	Budgetoverslag 2020	Budgetoverslag 2021	Budgetoverslag 2022
Kirkegårde mv.	U	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	I	-15.086	-15.086	-15.086	-15.086	-15.086
Kirkegårde	U	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	I	-15.086	-15.086	-15.086	-15.086	-15.086

Budgetforslag 2019 er uændret i forhold til budget 2018.

## Miljøbeskyttelse mv.

### Opgaver

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

*Fælles formål, funktion 00.52.80*, dækker over præmiering af boligbyggeri samt graffitirensning. Der er indgået kontrakt med privat leverandør vedr. graffiti-bekæmpelsen.

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

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

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

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

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

### Lovgrundlag

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

## Budgetforudsætninger

Budgetforslag 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

**Budget**

Tabel 4: 1.000 kr. 2019-priser		Budget 2018	Budget 2019	Budgetoverslag		
				2020	2021	2022
Miljø	U	10.165	10.077	9.817	9.568	9.568
	I	-2.732	-2.618	-2.567	-2.567	-2.567
Fælles miljøformål	U	2.144	1.989	1.989	1.989	1.989
	I	0	0	0	0	0
Jordforurening	U	2.488	2.723	2.723	2.474	2.474
	I	-180	-180	-180	-180	-180
Planlægning, undersøgelser, tilsyn mv.	U	1.685	1.689	1.484	1.484	1.484
	I	0	0	0	0	0
Miljøtilsyn med virksomheder	U	1.249	1.249	1.246	1.246	1.246
	I	-11	-11	-11	-11	-11
Skadedyrsbekæmpelse	U	2.599	2.427	2.376	2.376	2.376
	I	-2.541	-2.427	-2.376	-2.376	-2.376

Budgetforslag 2019 er uændret i forhold til budget 2018.

**Grønne Områder****Opgaver**

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

**Budgetforudsætninger**

Budgetforslag 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

**Budget**

Tabel 5: 1.000 kr. 2019-priser		Budget 2018	Budget 2019	Budgetoverslag		
				2020	2021	2022
Grønne områder mv.	U	26.763	25.294	25.055	25.822	25.823
	I	0	0	0	0	0
Grønne områder	U	26.763	25.294	25.055	25.822	25.823
	I	0	0	0	0	0

Budgetforslag 2019 er reduceret med 1,5 mio. kr. i forhold til budget 2018 som følge af allerede vedtagne ændringer.

**Vejvæsen og parkering****Opgaver**

Vejvæsen og parkering dækker over følgende opgaver:

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

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

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

*Vejvedligeholdelse, funktion 02.28.11, funktion 02.28.12, funktion 02.28.22 og funktion 02.28.23* dækker udgifter til vejafmærkning, renholdelse, udbedring af skader, renovering af fortove, veje og cykelstier. Vedligeholdelse og renholdelse af vejene varetages af Frederiksberg Gartner- og Vejservice.

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

### Lovgrundlag

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

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

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

### Budgetforudsætninger

Budgetforslag 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

### Budget

Tabel 6:		Budgetoverslag				
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2019-priser		2018	2019	2020	2021	2022
Vejvæsen og parkering	U	105.401	100.076	99.266	98.985	98.985
	I	-65.322	-60.015	-60.015	-60.015	-60.015
Fælles vejformål	U	7.686	8.396	7.430	7.073	7.073
	I	-2.021	-2.021	-2.021	-2.021	-2.021
Parkeringsregulering	U	30.860	28.229	28.229	28.229	28.229
	I	-57.169	-56.819	-56.819	-56.819	-56.819
Arbejder på private fællesveje	U	6.176	1.176	1.176	1.176	1.176
	I	-6.131	-1.176	-1.176	-1.176	-1.176
Vejvedligeholdelse	U	51.977	53.547	53.701	53.777	53.777
	I	0	0	0	0	0
Vintertjeneste	U	8.703	8.729	8.729	8.729	8.729
	I	0	0	0	0	0

Budgetforslag 2019 er uændret i forhold til budget 2018.

## Kollektiv trafik

### Opgaver

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

### Lovgrundlag

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

### Budgetforudsætninger

Kollektiv trafik er budgetlagt med det beløb, som ifølge Movia skønnes at blive Frederiksberg Kommunes udgift til opgaven, jf. Movias budget 2019. Efterfølgende er eventuelle politisk vedtagne beslutninger indarbejdet.

### Budget

Tabel 7:		Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2018	2019	2020	2021	2022
2019-priser						
Kollektiv trafik mv.	U	50.604	64.796	67.803	67.328	67.328
	I	0	0	0	0	0
Kollektiv trafik	U	50.604	64.796	67.803	67.328	67.328
	I	0	0	0	0	0

Budgetforslag 2019 er forøget med 14,2 mio. kr. i forhold til budget 2018, hvoraf en forøgelse på 14,1 mio. kr. skyldes allerede vedtagne ændring, og en forøgelse på 0,1 mio. kr. skyldes nye ændringer.

## FGV

### Opgaver

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

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

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

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

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

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

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

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



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

### Lovgrundlag

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

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

### Budgetforudsætninger

Budgetforslag 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

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

### Budget

Tabel 8: 1.000 kr. 2019-priser		Budget 2018	Budget 2019	Budgetoverslag 2020	Budgetoverslag 2021	Budgetoverslag 2022
FGV	U	-5.804	-5.815	-5.815	-5.815	-5.815
	I	0	0	0	0	0
FGV	U	-5.804	-5.815	-5.815	-5.815	-5.815
	I	0	0	0	0	0

Budgetforslag 2019 er uændret i forhold til budget 2018.

## Brugerfinansieret område

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

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

### Drift

Tabel 1:		1.000 kr.					
2019-priser		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
By- og Miljøudvalget	U	144.356	149.730	149.931	149.730	149.730	149.730
(brugerfinansieret)	I	-145.438	-150.799	-149.928	-149.729	-149.732	-149.734
Renovation	U	97.691	101.419	101.620	101.419	101.419	101.419
	I	-97.460	-101.388	-101.592	-101.388	-101.388	-101.388
Renovation (FGV)	U	46.642	48.311	48.311	48.311	48.311	48.311
	I	-47.535	-48.995	-47.926	-47.929	-47.929	-47.929
Klimatilpasning	U	23	0	0	0	0	0
	I	-443	-417	-410	-412	-415	-417

### Anlæg

Tabel 2:		1.000 kr. brutto			
2019-priser		Budget	Budget	Budgetoverslag	
		2019	2020	2021	2022
Brugerfinansieret område, i alt		73.450	63.000	63.000	63.000
Klimatilpasning		73.450	63.000	63.000	63.000

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

### Renovation

#### Opgaver

Renovation omfatter opgaverne Renovationen og Renovation (FGV)

Under Renovationen budgetlægges:

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

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

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

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

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

Under Renovation (FGV) budgetlægges:

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

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

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

## Lovgrundlag

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

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

## Budgetforudsætninger

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

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

## Budget

Tabel 3:						
1.000 kr.						
2019 priser						
		Budget	Budget	Budgetoverslag		
		2018	2019	2020	2021	2022
Renovationen	U	97.691	101.419	101.620	101.419	101.419
	I	-97.460	-101.388	-101.592	-101.388	-101.388
Fælles formål, netto	U	1.701	507	507	507	507
	I	-2.784	-1.989	-1.989	-1.989	-1.989
Ordninger for dagrenovation - restaffald, netto	U	54.097	54.475	54.475	54.475	54.475
	I	-51.570	-54.559	-54.559	-54.559	-54.559
Ordninger for storskrald og haveaffald, netto	U	9.625	10.092	10.092	10.092	10.092
	I	-7.677	-8.081	-8.081	-8.081	-8.081

Tabel 3:						
1.000 kr.						
2019 priser						
		Budget	Budget	Budgetoverslag		
		2018	2019	2020	2021	2022
Ordninger for glas, papir og pap, netto	U	12.295	11.536	11.536	11.536	11.536
	I	-15.348	-12.056	-12.056	-12.056	-12.056
Ordninger for farligt affald, netto	U	2.266	2.599	2.599	2.599	2.599
	I	-2.540	-2.391	-2.391	-2.391	-2.391
Genbrugsstationer, netto	U	12.741	12.964	12.964	12.964	12.964
	I	-13.071	-14.308	-14.308	-14.308	-14.308
Øvrige ordninger og anlæg, netto	U	4.967	9.245	9.446	9.245	9.245
	I	-4.471	-8.003	-8.207	-8.003	-8.003

Budgetforslag 2019 er netto uændret i forhold til budget 2018.

Budgettet er lagt på baggrund af renovationens regnskab sidste år opdelt i affaldsfraktioner i henhold til Indenrigsministeriets retningslinjer. Budgettet er lagt, således at det går i 0 over en årrække.

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

Tabel 4:				
1.000 kr.				
2019 priser				
	Primo	Drift	Anlæg	Ultimo
Renovationen i alt	-5.040	413	0	-4.627
Fælles formål	-3.305	5.206	0	1.901
Ordninger for dagrenovation - restaffald	-2.993	-6.414	0	-9.408
Ordninger for storskrald og haveaffald	-1.017	2.146	0	1.129
Ordninger for glas, papir og pap	-4.468	-386	0	-4.853
Ordninger for farligt affald	-1.338	223	0	-1.115
Genbrugsstationer	5.891	-1.155	0	4.736
Øvrige ordninger og anlæg	2.190	792	0	2.983

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

## FGV

### Opgaver

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

### Budget

Tabel 5:						
1.000 kr.						
2018 priser						
		Budget	Budget	Budgetoverslag		
		2018	2019	2020	2021	2022
Renovationen	U	46.642	48.311	48.311	48.311	48.311
	I	-47.535	-48.995	-47.926	-47.929	-47.929
Fælles formål, netto	U	35.951	6.669	6.669	6.669	6.669
	I	8	0	0	0	0
Ordninger for dagrenovation - restaffald, netto	U	8.019	22.224	22.224	22.224	22.224
	I	-28.764	-29.176	-28.108	-28.111	-28.111
Ordninger for storskrald og haveaffald, netto	U	1.129	7.132	7.132	7.132	7.132
	I	-6.641	-7.056	-7.056	-7.056	-7.056

Tabel 5:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2018 priser		2018	2019	2020	2021	2022
Ordninger for glas, papir og pap, netto	U	1.078	8.558	8.558	8.558	8.558
	I	-8.359	-8.494	-8.494	-8.494	-8.494
Ordninger for farligt affald, netto	U	64	1.296	1.296	1.296	1.296
	I	-1.035	-1.314	-1.314	-1.314	-1.314
Øvrige ordninger og anlæg, netto	U	400	2.433	2.433	2.433	2.433
	I	-2.744	-2.955	-2.955	-2.955	-2.955

Budgetforslag 2019 er uændret i forhold til budget 2018.

## Klimainvesteringer

### Opgaver

Under Klimainvesteringer budgetlægges:

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

### Lovgrundlag

I henhold til lov nr. 61 af 29. januar 2013 om ændring af lov om betalingsregler for spildevandsforsyningsselskaber m.v. og lov om vandløb kan spildevandsforsyningsselskaber på visse betingelser medfinansiere projekter, som gennemføres af bl.a. kommuner, og som samtidig tjener til at gennemføre aktiviteter i forbindelse med håndtering af tag og overfladevand, der aflaster spildevandsforsyningsselskabernes indsats inden for blandt andet klimatilpasning. Den del af klimainvesteringerne, der vedrører spildevandselskabernes andel følger reglerne for forsyningsvirksomheder, da området skal hvile-i-sig-selv og er momsregistreret virksomhed, ligesom det gælder for forsyningsvirksomhederne.

### Budgetforudsætninger

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

### Budget

Tabel 6:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2019-priser		2018	2019	2020	2021	2022
Klimainvesteringer	U	0	0	0	0	0
	I	-417	-410	-412	-415	-417
Klimainvesteringer	U	0	0	0	0	0
	I	-417	-410	-412	-415	-417

Budgetforslag 2019 er uændret i forhold til budget 2018.

## Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget

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

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

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

### Drift

Tabel 1:		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2017	2018	2019	2020	2021	2022
2019 priser							
Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget	U	1.427.022	1.419.370	1.352.244	1.335.188	1.326.611	1.371.971
	I	-316.317	-297.894	-256.726	-249.368	-244.295	-270.079
Kontant- og uddannelseshjælp	U	204.963	197.136	190.916	188.777	188.777	188.777
	I	-49.112	-48.671	-47.241	-46.171	-46.171	-46.171
Revalidering, fleksjob, ledighedsydelse og ressourceforløb	U	217.166	222.769	232.315	232.316	232.312	232.314
	I	-79.319	-80.555	-82.120	-82.120	-82.120	-82.120
Sygedagpenge	U	143.105	157.149	145.149	145.149	145.149	145.149
	I	-55.442	-59.839	-56.838	-56.838	-56.838	-56.838
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	U	168.346	167.754	139.702	138.825	138.516	138.516
	I	-46.752	-43.001	-18.796	-18.793	-18.769	-18.769
Integration	U	94.693	111.214	72.713	62.074	55.668	102.233
	I	-74.761	-62.206	-41.916	-35.631	-30.583	-56.366
Dagpenge til forsikrede	U	228.609	208.498	209.837	209.837	209.837	209.837
	I	-278	0	0	0	0	0
Ungdomsuddannelse	U	19.066	18.176	17.765	16.749	16.748	16.748
	I	-357	-504	-504	-504	-504	-504
Boligstøtte mv.	U	73.022	74.459	73.527	73.527	73.527	73.527
	I	-2.569	-3.117	-2.180	-2.180	-2.180	-2.180
Førtidspensioner mv.	U	278.051	262.215	270.321	267.934	266.078	264.871
	I	-7.727	0	-7.132	-7.132	-7.132	-7.132

### Anlæg

Der er i 2019-2022 ikke afsat budget til anlæg.

### Generelle budgetforudsætninger

Budgettet på arbejdsmarkedsområdet er udarbejdet med udgangspunkt i senest kendte regnskab, forventninger til økonomien i indeværende år samt forventninger til aktiviteter og enhedsomkostninger i de kommende år pba. den faktiske udvikling i Frederiksberg Kommune og den mere generelle forventning fra Økonomisk redegørelse. Forventningerne til aktiviteter afspejler målsætninger i kommunens beskæftigelsesplan for 2018 og foreløbige overvejelser om beskæftigelsesplanen for 2019.

Budgettet til beskæftigelsesindsatsen og dagpenge til forsikrede ledige for 2019er baseret på det udmeldte beskæftigelsestilskud fra Social- og Indenrigsministeriet.

Udgifterne på arbejdsmarkedsområdet finansieres udover bloktilskud og beskæftigelsestilskud af statslige refusioner. Kommunernes udgifter til kontanthjælp, uddannelseshjælp for unge, aktivering, revalidering, ledighedsydelse, ressourceforløbsydelse, integrationsydelse, førtidspension, erhvervsuddannelser og integration er dækket af statens budgetgaranti. Det vil sige, at staten på en række områder med konjunkturfølsomme udgifter dækker kommunernes udsving i udgifterne. Kompensationen sker ved, at det kommunale bloktilskud årligt reguleres i forhold til ændringen i udgifterne på de konjunkturfølsomme områder på landsplan.

### Generelt lovgrundlag

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

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

### Kontanthjælp og uddannelseshjælp

#### Opgave

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

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

#### Budgetforudsætninger

Forventningerne til antallet af helårspersoner med Kontant- og Uddannelseshjælp i de kommende budgetår estimeres ud fra det årgennemsnitlige antal helårspersoner omfattet af ordningerne i det seneste kendte regnskabsår, samt forventningen til indeværende regnskabsår. Dertil skønnes udviklingen i antallet for budgetårene ved at estimere den samlede forventede udvikling, der udgøres af den faktiske udvikling i Frederiksberg Kommune, eventuelle investeringstiltag samt de konjunkturmæssige ændringer pba. den seneste Økonomisk Redegørelse.

Forventningen til refusionsindtægterne er baseret på seneste kendte regnskabsår og forventningen til indeværende regnskabsår. Det samme gør sig gældende for de øvrige udgifter.

Hovedparten af budgettet er dækket af budgetgarantien.

Tabel 2: Kontanthjælpsmodtagere	Antal økonomiske helårspersoner				
	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019	Budgetoverslag 2020	2021
<i>Kontanthjælpsmodtagere i alt</i>	1.361	1.310	1.310	1.310	1.310



## Budget

Tabel 3:		Budgetoverslag				
1.000 kr. 2019 priser		Budget 2018	Budget 2019	2020	2021	2022
Kontanthjælp og uddannelseshjælp mv.	U	197.136	190.916	188.777	188.777	188.777
	I	-48.671	-47.241	-46.171	-46.171	-46.171
Kontanthjælp og uddannelseshjælp mv.	U	187.325	181.105	181.105	181.105	181.105
	I	-43.532	-42.101	-42.101	-42.101	-42.101
Enkeltydelser	U	9.811	9.811	7.672	7.672	7.672
	I	-5.139	-5.140	-4.070	-4.070	-4.070

Budgettet til Kontanthjælp og uddannelseshjælp er nedjusteret med 4,8 mio. kr. i forhold til budget 2018 der vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2019.

### Revalidering, fleksjob, ledighedsydelse samt ressourceforløb

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

#### Opgaver

*Revalidering*, består af udgifter til revalidering. Ligeledes registreres udgifter til hjælpemidler og befordringsgodtgørelse for revalidender og udgifter til hjælpemidler i ustøttet beskæftigelse. Driftsudgifter i forbindelse med revalidering er anført under udgiftsposten Arbejdsmarkedsforanstaltninger sammen med de øvrige driftsudgifter under driftslofterne

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

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

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

#### Budgetforudsætninger

Forventningerne til antallet af helårspersoner på de forskellige ordninger i de kommende budgetår estimeres ud fra det årgennemsnitlige antal helårspersoner omfattet af ordningerne i det seneste kendte regnskabsår, samt forventningen til indeværende regnskabsår. Dertil skønnes udviklingen i antallet for budgetårene ved at estimere den samlede forventede udvikling, der udgøres af den faktiske udvikling i Frederiksberg Kommune, eventuelle investeringstiltag samt de konjunkturmæssige ændringer pba. den seneste Økonomisk Redegørelse.

Forventningen til refusionsindtægterne baseret på seneste kendte regnskabsår og forventningen til indeværende regnskabsår. Det samme gør sig gældende for de øvrige udgifter.

Udgifter til ledighedsydelse samt ressourceforløb er budgetgaranterede.

Revalidering, fleksjob og Ledighedsydelse	Antal økonomiske helårspersoner				
	Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag 2019	2020	2021
<i>Revalidender</i>	68	65	65	65	65
<i>Fleksjob</i>	437	444	444	444	444
<i>Modtagere af ledighedsydelse</i>	120	138	138	138	138
<i>Ressourceforløbsydelse</i>	320	343	343	343	343
<i>Jobafklaring</i>	200	260	260	260	260

## Budget

Tabel 5: 1.000 kr. 2019 priser		Budget 2018	Budget 2019	Budgetoverslag		
				2020	2021	2022
Revalidering, fleksjob og ledighedsydelse	U	222.769	232.315	232.316	232.312	232.314
	I	-80.555	-82.120	-82.120	-82.120	-82.120
Revalideringsydelse	U	14.610	14.060	14.060	14.060	14.060
	I	-3.100	-2.957	-2.957	-2.957	-2.957
Løntilskud	U	82.701	82.075	82.075	82.075	82.075
	I	-44.197	-44.495	-44.495	-44.495	-44.495
Ledighedsydelse	U	21.975	24.868	24.868	24.868	24.868
	I	-4.824	-5.329	-5.329	-5.329	-5.329
Ressourceforløb	U	103.484	111.311	111.312	111.309	111.310
	I	-28.434	-29.339	-29.339	-29.339	-29.339

Budgettet til Revalidering, Fleksjob og Ressourceforløbsydelse er forøget med 8,0 mio. kr. i forhold til budget 2018 der vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2019.

## Arbejdsmarkedsforanstaltninger

### Opgaver

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

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

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

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

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

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

### Budgetforudsætninger

Budgettet til arbejdsmarkedsforanstaltninger er udarbejdet med udgangspunkt i regnskab 2017 og forventninger til 2018 og 2019. Efterfølgende er budgettet tilpasset til pris- og lønniveauet for 2019, og eventuelle politisk vedtagne ændringer er indarbejdet.

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

## Budget

Tabel 6:		Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2018	2019	2020	2021	2022
2019 priser						
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	U	167.754	139.702	138.825	138.516	138.516
	I	-43.001	-18.796	-18.793	-18.769	-18.769
Jobtræningsordningen	U	2.401	289	283	283	283
	I	-1.148	-131	-128	-129	-129
Beskæftigelsesordninger	U	126.306	100.128	99.256	98.948	98.948
	I	-24.717	-1.292	-1.292	-1.266	-1.266
Seniorjob	U	17.865	17.865	17.865	17.865	17.865
	I	-7.143	-7.143	-7.143	-7.143	-7.143
Beskæftigelsesindsats for forsikrede	U	21.182	21.421	21.421	21.420	21.420
	I	-9.993	-10.231	-10.231	-10.231	-10.231

Budgettet til Arbejdsmarkedsforanstaltninger er reduceret med 3,8 mio. kr. i forhold til budget 2018, hvoraf reduktioner på 0,2 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2018 og reduktioner på i alt 3,6 mio. kr. der vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2019.

## Sygedagpenge

### Opgave

*Sygedagpenge* omfatter udgifter til sygedagpenge herunder løntilskud under sygedagpenge.

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

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

### Budgetforudsætninger

Forventningerne til antallet af helårspersoner med Sygedagpenge i de kommende budgetår estimeres ud fra det årgennemsnitlige antal helårspersoner omfattet af ordningerne i det seneste kendte regnskabsår, samt forventningen til indeværende regnskabsår. Dertil skønnes udviklingen i antallet for budgetårene ved at estimere den samlede forventede udvikling, der udgøres af den faktiske udvikling i Frederiksberg Kommune, eventuelle investeringstiltag samt de konjunkturmæssige ændringer pba. den seneste Økonomisk Redegørelse.

Forventningen til refusionsindtægterne baseret på seneste kendte regnskabsår og forventningen til indeværende regnskabsår. Det samme gør sig gældende for de øvrige udgifter.

De konkrete antalsforudsætninger fremgår af tabellen nedenfor:

Tabel 7: Sygedagpengemodtagere	Antal økonomiske månedspersoner				
	Budget	Budget	Budgetoverslag		
Sygedagpengemodtagere i alt	923	858	858	858	858

## Budget

Tabel 8:						
1.000 kr.		Budget	Budget	Budgetoverslag		
2019 priser		2018	2019	2020	2021	2022
Sygedagpenge mv.	U	157.149	145.149	145.149	145.149	145.149
	I	-59.839	-56.838	-56.838	-56.838	-56.838
Sygedagpenge	U	157.149	145.149	145.149	145.149	145.149
	I	-59.839	-56.838	-56.838	-56.838	-56.838

Budgettet til Sygedagpenge er reduceret med 9,0 mio. kr. i forhold til budget 2018, der vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2019.

## Integrationsområdet

### Opgaver

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

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

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

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

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

Flygtningeøkonomien fastsættes i de særlige sager vedrørende "status på flygtningeindsats samt bevillinger" som en gang årligt bliver politisk behandlet. Det skal i den forbindelse bemærkes, at udgiften vedrørende den midlertidige boligplacering af flygtninge indgår under Socialudvalget og modtagelsesopgaven indgår under Magistraten.

### Budgetforudsætninger

Forventningerne til antallet af helårspersoner omfattet af integrationsprogrammet og integrationsforløbet i de kommende budgetår estimeres ud fra det årsgennemsnitlige antal helårspersoner omfattet af ordningerne i det seneste kendte regnskabsår, samt forventningen til indeværende regnskabsår. Dertil skønnes udviklingen

i antallet for budgetårene ved at estimere den samlede forventede udvikling, der udgøres af den faktiske udvikling i Frederiksberg Kommune, eventuelle investeringstiltag samt de kommunale flygtningekvoter og deraf afledte familiesammenføringer til Frederiksberg Kommune.

Økonomien og forventningerne til dette behandles løbende i de særlige statussager om varetagelse af flygtningeopgaven i Frederiksberg Kommune.

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

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

## Budget

Tabel 9: 1.000 kr. 2019 priser		Budget 2018	Budget 2019	Budgetoverslag		
				2020	2021	2022
Integration	U	111.214	72.713	62.074	55.668	102.233
	I	-62.206	-41.916	-35.631	-30.583	-56.366
Introduktionsprogram m.v.	U	76.849	50.778	43.925	39.810	70.197
	I	-51.956	-35.609	-30.362	-25.941	-46.788
Introduktionsydelse	U	34.159	21.729	17.942	15.651	31.830
	I	-9.871	-5.928	-4.890	-4.262	-9.198
Repatriering	U	207	207	207	207	207
	I	-379	-379	-379	-379	-379

Budgettet til Integration er opjusteret med 18,2 mio. kr. i forhold til budget 2018, hvoraf forøgelse på 3,8 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2018 og forøgelse på i alt 22,0 der vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2019.

## Dagpenge til forsikrede ledige

### Opgaver

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

### Budgetforudsætninger

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

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

Tabel 10: Forsikrede ledige	Antal økonomiske helårspersoner				
	Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag		
			2019	2020	2021
Forsikrede ledige	1.571	1.582	1.582	1.582	1.582

## Budget

Tabel 11: 1.000 kr. 2019 priser	Budgetoverslag				
	Budget 2018	Budget 2019	2020	2021	2022
Dagpenge til forsikrede mv.	U 208.498	209.837	209.837	209.837	209.837
	I 0	0	0	0	0
Dagpenge til forsikrede	U 208.498	209.837	209.837	209.837	209.837
	I 0	0	0	0	0

Budgettet til de forsikrede ledige er forøget med 1,3 mio. kr. i forhold til budget 2018, der vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2019.

## Ungdomsuddannelse (under Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget)

### Opgaver

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

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

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

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

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

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

### Lovgrundlag

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

Lovgrundlaget for Erhvervsgrunduddannelser er *Lov om erhvervsgrunduddannelse mv.*

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

## Budgetforudsætninger

Budget 2019 for Ungdommens Uddannelsesvejledning og Daghøjskoler er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018, som derefter er tilpasset pris- og lønniveauet for 2019. Herefter er politisk vedtagne ændringer indarbejdet.

## Budget

Tabel 12: 1.000 kr. 2019 priser		Budget 2018	Budget 2019	2020	Budgetoverslag 2021 2022	
Ungdomsuddannelse	U	18.176	17.765	16.749	16.748	16.748
	I	-504	-504	-504	-504	-504
Ungdommens Udd. Vejledning	U	10.661	11.457	10.442	10.440	10.440
	I	0	0	0	0	0
Erhvervsgrunduddannelse	U	3.389	2.181	2.181	2.181	2.181
	I	-504	-504	-504	-504	-504
Daghøjskoler	U	4.127	4.127	4.127	4.127	4.127
	I	0	0	0	0	0

Budgettet til Ungdomsuddannelse er reduceret med 0,4 mio. kr. i forhold til budget 2018, hvoraf reduktioner på 0,5 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2018 og forøgelse på i alt 0,1 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2019.

## Boligstøtte

### Opgaver

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

### Lovgrundlag

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

### Budgetforudsætninger

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

## Budget

Tabel 13: 1.000 kr. 2019 priser		Budget 2018	Budget 2019	2020	Budgetoverslag 2021 2022	
Boligstøtte mv.	U	74.459	73.527	73.527	73.527	73.527
	I	-3.117	-2.180	-2.180	-2.180	-2.180
Boligsikring	U	32.548	31.616	31.616	31.616	31.616
	I	-1.039	-102	-102	-102	-102
Boligydelse til pensionister	U	41.912	41.912	41.912	41.912	41.912
	I	-2.078	-2.078	-2.078	-2.078	-2.078



Budget 2019 er netto holdt på samme niveau som Budget 2018. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2019.

## Førtidspensioner

### Opgave

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

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

### Lovgrundlag

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

### Budgetforudsætninger

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

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

### Budget

		Budget 2018	Budget 2019	2020	Budgetoverslag 2021 2022	
Førtidspensioner mv.	U	262.215	270.321	267.934	266.078	264.871
	I	0	-7.132	-7.132	-7.132	-7.132
Førtidspensioner	U	262.215	270.321	267.934	266.078	264.871
	I	0	-7.132	-7.132	-7.132	-7.132

Budgettet til Førtidspension er forøget med 1,0 mio. kr. i forhold til budget 2018, hvoraf reduktioner på 6,7 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2018 og forøgelse på i alt 7,6 mio. kr. der vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering om budget 2019.

	Antal fuldtidspersoner				
	Budget 2017	Budget 2018	Budgetoverslag 2019	Budgetoverslag 2020	Budgetoverslag 2021
<i>Pensioner tilkendt efter 1. juli 2014</i>	309	415	457	499	541
<i>Pensioner tilkendt før 1. juli 2014</i>	1.772	1.619	1.544	1.475	1.411
<i>I alt</i>	2.081	2.034	2.001	1.974	1.952

## Sundheds- og Forebyggelsesudvalget

Sundheds- og Omsorgsudvalget har ansvaret for og prioriterer indsatsen for kommunens aktiviteter på sundheds- og forebyggelsesområdet. Under udvalget budgetlægges: Forebyggelse, Sundhedstjeneste, Børnetandpleje, Omsorgs- og specialtandpleje og Aktivitetsbestemt medfinansiering

### Drift

Tabel 1:		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2017	2018	2019	2020	2021	2022
2019 priser							
10 Sundheds- og Forebyggelsesudvalget	U	446.317	511.609	490.485	490.684	494.724	499.585
	I	-943	-862	-1.496	-1.379	-862	-862
100 Forebyggelse	U	21.272	22.287	21.968	20.162	19.647	19.647
	I	-251	-228	-684	-745	-228	-228
101 Sundhedstjeneste	U	21.855	22.050	21.501	20.868	22.350	22.358
	I	-120	-220	-398	-220	-220	-220
102 Børnetandpleje	U	29.897	30.789	30.218	30.156	30.147	30.157
	I	-71	-151	-151	-151	-151	-151
103 Omsorgs- og specialtandpleje	U	4.077	3.907	3.907	3.907	3.732	3.732
	I	-500	-263	-263	-263	-263	-263
104 Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet	U	369.216	432.576	412.892	415.593	418.848	423.691

### Anlæg

Der er ingen anlæg tilknyttet Sundheds- og Forebyggelsesudvalget.

### Forebyggelse

#### Opgaver

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

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

#### Lovgrundlag

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

#### Budgetforudsætninger

Budget 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018, som derefter er tilpasset pris- og lønniveauet for 2019. Efterfølgende er de politiske beslutninger indarbejdet.

**Budget**

<b>Tabel 2:</b>							
<b>1.000 kr.</b>		<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
<b>2019 priser</b>		<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Forebyggelse	U	21.272	22.287	21.968	20.162	19.647	19.647
	I	-251	-228	-684	-745	-228	-228
Forebyggelsen	U	21.272	22.287	21.968	20.162	19.647	19.647
	I	-251	-228	-684	-745	-228	-228

Budgettet til Forebyggelse er reduceret med 0,8 mio. kr. i forhold til budget 2018, hvoraf reduktioner på 0,4 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2018 og reduktioner på 0,4 mio.kr. vedrører nye ændringer.

**Sundhedstjenesten****Opgaver**

*Sundhedstjeneste, 04.62.89.* Her afholdes udgifter til forebyggende sundhedsordninger for børn og unge i regi af kommunens sundhedstjeneste. Udgifterne er i form af lønninger til personalet i sundhedstjenesten, sundhedsplejersker, børne- og ungelæge, administrativ bistand samt beløb til daglig drift. Endvidere omfatter udgifterne til kommunal sundhedstjeneste et projekt vedrørende skolemad.

**Lovgrundlag**

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

**Budgetforudsætninger**

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

**Budget**

<b>Tabel 3:</b>							
<b>1.000 kr.</b>		<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
<b>2019 priser</b>		<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Sundhedstjeneste	U	21.855	22.050	21.501	20.868	22.350	22.358
	I	-120	-220	-398	-220	-220	-220
Sundhedstjenesten	U	21.855	22.050	21.501	20.868	22.350	22.358
	I	-120	-220	-398	-220	-220	-220

Budgettet til sundhedstjenesten er reduceret med 0,7 mio. kr. i forhold til budget 2018, hvoraf en forøgning på 0,1 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2018 og reduktioner på 0,8 mio. kr. vedrører nye ændringer.

**Normtal**

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

<b>Tabel 4:</b>	<b>Normtal for sundhedstjenesten</b>					
<b>2019-priser</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>			
	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	
Budgetramme (1.000 kr.)	21.830	21.103	20.648	22.130	22.138	
Normenheder, antal 0-17 årige	18.891	19.217	19.481	18.885	18.885	
Normtal, kr. pr. 0-17 årig	1.156	1.098	1.060	1.172	1.172	

## Børnetandpleje

### Opgaver

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

### Lovgrundlag

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

### Budgetforudsætninger

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

### Budget

Tabel 5:							
1.000 kr.		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2019 priser		2017	2018	2019	2020	2021	2022
Børnetandpleje	U	29.897	30.789	30.218	30.156	30.147	30.157
	I	-71	-151	-151	-151	-151	-151
Børnetandplejen	U	29.897	30.789	30.218	30.156	30.147	30.157
	I	-71	-151	-151	-151	-151	-151

Budgettet til børnetandpleje er reduceret med 0,6 mio. kr. i forhold til budget 2018, hvoraf en forøgning på 0,2 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2018 og en reduktion på 0,8 mio. kr. vedrører nye ændringer.

### Normtal

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

Tabel 6:		Normtal for børnetandplejen				
2018-priser		Budget	Budget	Budgetoverslag		
		2018	2019	2020	2021	2022
Budgetramme (1.000 kr.)		30.265	29.735	29.674	29.665	29.675
Normenheder, antal 0-17 årige		18.683	18.358	18.316	18.311	18.318
Normtal, kr. pr. 0-17 årig		1.620	1.620	1.620	1.620	1.620

## Omsorgs- og specialtandpleje

### Opgaver

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

### Lovgrundlag

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

### Budgetforudsætninger

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

**Budget**

<b>Tabel 7:</b>			<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
<b>1.000 kr.</b>			<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>2019 priser</b>								
Omsorgs- og specialtandpleje	U		4.077	3.907	3.907	3.907	3.732	3.732
	I		-500	-263	-263	-263	-263	-263
Omsorgs- og specialtandplejen	U		4.077	3.907	3.907	3.907	3.732	3.732
	I		-500	-263	-263	-263	-263	-263

Budgettet til Omsorgs- og Specialtandpleje er uændret i forhold til budget 2018.

**Aktivitetsbestemt medfinansiering****Opgaver**

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

**Budgetforudsætninger**

Budgettet til aktivitetsbestemt medfinansiering er demografireguleret, sådan at budgettet reguleres svarende til den forventede befolkningsudvikling. Derfor stiger budgettet fra 2019 og frem.

**Budget**

<b>Tabel 8:</b>			<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
<b>1.000 kr.</b>			<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>2019 priser</b>								
Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet	U		369.216	432.576	412.892	415.593	418.848	423.691
	I		0	0	0	0	0	0
Aktivitetsbestemt medfinansiering	U		369.216	432.576	412.892	415.593	418.848	423.691
	I		0	0	0	0	0	0

Budgettet til aktivitetsbestemt medfinansiering er reduceret med 19,7 mio. kr. i forhold til budget 2018, hvoraf udvidelser på 5,5 mio. kr. allerede er indarbejdet i budget 2018 og reduktioner på 25,2 mio. kr. vedrører nye ændringer.

# Magistraten

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

## Drift

Tabel 1:		Regnskab	Budget	Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr.		2017	2018	2019	2020	2021	2022
2019-priser							
Magistraten i alt	U	769.288	840.987	899.632	838.871	793.407	737.346
	I	-94.954	-87.671	-91.840	-87.667	-87.347	-87.103
Politisk organisation	U	21.021	19.878	24.263	18.128	21.519	18.408
	I	-6.945	-5.633	-5.016	-5.016	-5.016	-5.016
Tjenestemandspensioner	U	134.863	133.640	134.640	134.640	134.640	134.640
	I	-5.184	-5.419	-4.719	-4.719	-4.719	-4.719
Administration	U	575.350	571.509	583.409	570.229	562.310	562.210
	I	-74.400	-69.663	-74.443	-71.095	-70.776	-70.532
Erhverv mv.	U	3.078	3.416	4.095	3.451	3.684	3.451
	I	-4.799	-3.853	-4.559	-3.733	-3.733	-3.733
Puljer	U	5.049	82.325	122.822	82.020	40.851	-11.766
	I	0	0	0	0	0	0
Redningsberedskab	U	29.927	30.219	30.403	30.403	30.403	30.403
	I	-3.627	-3.104	-3.104	-3.104	-3.104	-3.104

## Anlæg

Tabel 2:		Budget	Budgetoverslag		
1.000 kr. brutto		2019	2020	2021	2022
2019-priser					
Magistraten i alt	U	29.990	20.837	16.100	7.050
	I	-18.483	0	-22.392	0

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

## Politisk organisation

### Opgaver

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

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

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

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

## Budgetforudsætninger

Budget 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

## Budget

<b>Tabel: 3</b>						
<b>1.000 kr.</b>		<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
<b>2019-priser</b>		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Politisk organisation, netto	N	14.245	19.247	13.112	16.503	13.392
Fælles formål	N	475	475	475	475	475
Juridisk Afdeling Fællesudgifter	N	475	475	475	475	475
Øvrige tilskud	U	388	388	388	388	388
Vedligeholdelse af IT	U	88	88	88	88	88
Kommunalbestyrelsen	N	10.742	10.512	10.512	10.792	10.792
Rådhuservice	N	159	159	159	159	159
Møder, rejser og repræsentation	U	159	159	159	159	159
Juridisk Afdeling Fællesudgifter	N	10.583	10.353	10.353	10.633	10.633
Administration og Kontorhold	U	929	699	699	979	979
Øvrige Personaleudgifter	U	9.511	9.511	9.511	9.511	9.511
Køb af IT	U	143	143	143	143	143
Kommissioner, råd og nævn	N	2.873	2.437	1.955	1.955	1.955
HR-afdelingen Fællesudgifter	N	290	290	290	290	290
Hovedudvalget	U	290	290	290	290	290
Udbud og Indkøb	N	234	150	150	150	150
Betaling private leverandører	U	234	150	150	150	150
Juridisk Afdeling Fællesudgifter	N	1.283	1.278	796	796	796
Administration og Kontorhold	U	10	10	10	10	10
Personaleudgifter – Honorar	U	405	405	405	405	405
Øvrige Personaleudgifter	U	110	110	110	110	110
Øvrige udgifter	U	567	770	288	288	288
Øvrige Indtægter	I	-17	-17	-17	-17	-17
Udsatterådet	U	207	0	0	0	0
Taxinævnet i Region Hovedstaden	N	-24	356	356	356	356
Refusion vedr. Taxinævnet	I	-2.507	-1.890	-1.890	-1.890	-1.890
Trafikbog	I	-1.627	-1.627	-1.627	-1.627	-1.627
Påtegning	I	-165	-165	-165	-165	-165
Førerkort	I	-1.142	-1.142	-1.142	-1.142	-1.142
Tilladelse	I	-174	-174	-174	-174	-174
Løn	U	2.846	2.608	2.608	2.608	2.608
Møder, rejser og repræsentation	U	10	10	10	10	10
Øvrige personaleudgifter	U	102	102	102	102	102



<b>Tabel: 3</b>						
<b>1.000 kr.</b>						
<b>2019-priser</b>		<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Kontor og materiale udgifter	U	960	960	960	960	960
Eksterne konsulenter	U	769	769	769	769	769
Øvrige udgifter	U	714	714	714	714	714
Inventar	U	179	179	179	179	179
Husleje	U	12	12	12	12	12
Kultur og Fritid	N	15	15	15	15	15
Udvalg	U	15	15	15	15	15
Diæter bestyrelsesarb. kultur m.fl.	N	63	63	63	63	63
Øvrige Personaleudgifter	U	63	63	63	63	63
Biblioteket Frederiksberg	N	726	0	0	0	0
Ungerådet	U	726	0	0	0	0
Børne- og Ungestaben Fælles	N	13	13	13	13	13
Børneudvalget	U	13	13	13	13	13
Skoleafdelingen	N	38	38	38	38	38
Øvrige personaleudgifter	U	38	38	38	38	38
Diæter Bestyrelsesarbejde Skoler	N	1	1	1	1	1
Kontor og materiale udgifter	U	1	1	1	1	1
Skolen på Duevej	N	18	18	18	18	18
Øvrige personaleudgifter	U	18	18	18	18	18
Skolen ved Bülowvej	N	18	18	18	18	18
Øvrige personaleudgifter	U	18	18	18	18	18
Skolen på La Cours Vej	N	18	18	18	18	18
Øvrige personaleudgifter	U	18	18	18	18	18
Lindevangsskolen	N	18	18	18	18	18
Øvrige personaleudgifter	U	18	18	18	18	18
Ny Hollænderskolen	N	18	18	18	18	18
Øvrige personaleudgifter	U	18	18	18	18	18
Skolen på Nylandsvej	N	18	18	18	18	18
Øvrige personaleudgifter	U	18	18	18	18	18
Søndermarksskolen	N	18	18	18	18	18
Øvrige personaleudgifter	U	18	18	18	18	18
Tre Falke Skolen	N	13	13	13	13	13
Øvrige personaleudgifter	U	13	13	13	13	13
Ungdomsskolen	N	12	12	12	12	12
Øvrige personaleudgifter	U	12	12	12	12	12
Familieafdelingen - Fællesudgifter og indtægter	N	32	32	32	32	32
Materiale- og aktivitetsudgifter	U	32	32	32	32	32
SSA Staben	N	49	49	49	49	49
Kontor og materiale udgifter	U	49	49	49	49	49

Tabel: 3 1.000 kr. 2019-priser		Budget	Budget	Budgetoverslag		
		2018	2019	2020	2021	2022
Valg	N	154	5.822	169	3.280	169
Juridisk Afdeling Fællesudgifter	N	154	5.822	169	3.280	169
Personaleudgifter - Lønninger	U	-15	5.653	0	0	0
Stemmebokse og valgurner	U	163	163	163	163	163
Øvrige Personaleudgifter	U	-1	-1	-1	3.110	-1
Øvrige udgifter	U	7	7	7	7	7

Budgettet til Politisk organisation er forøget med 5,0 mio.kr. i forhold til budget 2018, hvoraf en forøgelse på 4,7 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2018 og en forøgelse på 0,3 mio. kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering.

## Tjenestemandspensioner

### Opgaver

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

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

### Budgetforudsætninger

Budget 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

### Budget

Tabel: 4 1.000 kr. 2019-priser		Budget	Budget	Budgetoverslag		
		2018	2019	2020	2021	2022
Kommunaldirektørområdet, netto	N	128.221	129.921	129.921	129.921	129.921
Pensionsudbetalinger	U	132.298	133.298	133.298	133.298	133.298
Sporvejspensioner	U	1.342	1.342	1.342	1.342	1.342
Bidrag fra Hovedstadens Beredskab	I	-3.304	-2.604	-2.604	-2.604	-2.604
Bidrag vedr. forsyning	I	-2.115	-2.115	-2.115	-2.115	-2.115

Budgettet er forøget med 1,7 mio.kr. i forhold til budget 2018 vedrørende nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering.

## Administration

### Budgetforudsætninger

Budget 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

Administration er opdelt på følgende områder:

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

For hele administrationen gælder, at budgetrammerne beskrives ved følgende:

*Løn*, som omfatter afdelingernes lønudgifter.

*Overhead*, som omfatter udgifter til efteruddannelse, møder, kontorhold, inventar, IT, abonnementer, trivsel (temadage, udflugter for personale osv.) samt møder, rejser & repræsentation.

*Lønpulje under direktøren*, omfatter i forskelligt omfang midler til udbetaling af særydelser og tillæg, der dækker resultatløn, weekendtillæg, engangstillæg m.v. samt udbetaling af seniordage ligesom der nogle steder er placeret lønmidler under direktøren med henblik på senere udmøntning. Ligeledes er *sygedagpenge og barselsrefusion*, som er indtægter der indhentes ved langtidssygdom og barsel, budgetlagt centralt under hver direktør eller fordelt på afdelinger.

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

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

Den interne forsikringsordning samt arbejdsskadeerstatninger under funktion 06.52.74 budgetlægges under hhv. Serviceområdet og Kommunaldirektørens område. Budgettet til dækning af skader på bygning og løsøre er oprindeligt fastsat ud fra kommunens faktiske udgifter til forsikringstegning i 2004. Herudover er der i forbindelse med ændringer i porteføljen og dækningsomfanget foretaget tilpasning af budgettets størrelse. Budgettet er beskåret ved andre lejligheder. Som følge af udvidelse af ejendomsporteføljen, pga. nybyggeri af KU:BE og køb af bl.a. Ingeborggården og Hermeshallen, er udgiften til præmiebetalingen til bygninger og løsøre steget med ca. 105.000 kr. Dette beløb fragår således puljen til dækning af skader under 1 million (den interne forsikringsordning).

### Kommunaldirektørens område

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

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

### Budget

Tabel: 5 1.000 kr. 2019-priser		Budgetoverslag				
		Budget 2018	Budget 2019	2020	2021	2022
Kommunaldirektørområdet, netto	N	100.929	98.043	96.803	97.605	97.306
Kommunaldirektørområdets Fælleskonti	N	3.181	3.172	3.172	3.224	3.224
Løn	U	2.175	2.175	2.175	2.175	2.175
Uddannelse og kurser	U	20	20	20	20	20
Møder, rejser og repræsentation	U	-4	-4	-4	-4	-4
Puljer/Projekter	U	990	981	981	1.033	1.033

<b>Tabel: 5</b>						
<b>1.000 kr.</b>		<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
<b>2019-priser</b>		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
KDO Fællesudgifter	N	645	645	645	645	645
Direktionens fællesudgifter	U	372	372	372	372	372
Kommunaldirektørrområdets fællespulje	U	273	273	273	273	273
KDO Ledelsesstaben	N	7.871	7.634	7.218	7.210	7.210
Løn	U	7.755	7.726	7.309	7.302	7.302
Kontor og materiale udgifter	U	140	138	138	138	138
Puljer/Projekter	U	-24	-230	-230	-230	-230
KDO Ledelsesstaben Fællesudgifter	N	5.693	5.913	5.392	5.717	5.418
Borgerundersøgelser	U	0	300	0	300	0
Brugerundersøgelse	U	40	40	40	40	40
Julemarkedet	I	-18	-18	-18	-18	-18
Fundraising	U	103	103	0	0	0
Diverse kommunikation	U	732	653	533	560	560
Frederiksberg lokal TV	U	253	252	252	252	252
Kontingent til Kommunernes Landsforening	U	3.810	3.810	3.810	3.810	3.810
Frederiksberg Experience	U	773	773	773	773	773
Økonomiafdelingen	N	21.668	21.642	21.627	22.091	22.091
Løn	U	21.013	20.993	20.978	21.442	21.442
Uddannelse og kurser	U	176	176	176	176	176
Møder, rejser og repræsentation	U	19	19	19	19	19
Øvrige personaleudgifter	U	107	107	107	107	107
Kontor og materiale udgifter	U	96	90	90	90	90
Øvrige udgifter	U	21	21	21	21	21
IT	U	191	191	191	191	191
Inventar	U	45	45	45	45	45
Økonomiafdelingen Fællesudgifter	N	20.252	13.356	12.996	12.998	12.998
Befolkningsprognose	U	60	60	60	60	60
Indtægter for legatadministration	U	51	51	51	51	51
	U	-127	-127	-127	-127	-127
Prisme Løbende drift	U	2.253	2.122	2.107	2.109	2.109
Revision	U	779	779	779	779	779
	I	1.499	-61	-61	-61	-61
Rådgivningsfee, Kommunekredit	U	89	89	89	89	89
Trykning af budget	U	8	8	8	8	8
Administrationsbidrag, Udbetaling DK	U	14.516	10.953	10.608	10.608	10.608
Prisme	U	1.642	0	0	0	0
Digitaliseringsplan 2017	U	-519	-519	-519	-519	-519
Udvikling og Dokumentation	N	4.953	4.951	4.951	4.951	4.951
Løn	U	4.842	4.842	4.842	4.842	4.842
Kontor og materiale udgifter	U	111	110	110	110	110
Udvikling og Dokumentation Fællesudgifter	N	4.008	3.944	3.838	3.877	3.877
Analyser	U	729	729	729	729	729
FKLIS	U	1.973	1.569	1.559	1.597	1.597
FLIS	U	1.306	1.646	1.551	1.551	1.551
HR-afdelingen	N	10.992	10.802	10.802	10.802	10.802
Løn	U	10.730	10.542	10.542	10.542	10.542
Kontor og materiale udgifter	U	262	259	259	259	259

<b>Tabel: 5</b>						
<b>1.000 kr.</b>		<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
<b>2019-priser</b>		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
HR-afdelingen Fællesudgifter	N	21.665	25.983	26.162	26.090	26.090
Kommunomuddannelsen	U	707	707	707	707	707
Arbejdsmiljøkurser	U	304	304	304	304	304
Introduktion til nyansatte	U	79	79	79	79	79
Personalepolitiske aktiviteter	U	437	437	437	437	437
Jubilæumsgaver til funktionærer og arbejdere	U	401	401	401	401	401
AES	U	1.632	3.032	3.025	3.025	3.025
Krisehjælp	U	1.310	1.310	1.310	1.310	1.310
Andre pers. udg. (inkl.lægeerklæringer)	U	184	184	184	184	184
IT-udgifter	U	212	212	419	419	419
MED-uddannelsen	U	350	350	350	350	350
Foreningen Nydansker	U	21	21	21	21	21
Bidrag til Arbejdstilsyn og Arbejdsskadestyrelsen	U	360	360	360	360	360
Arbejdsskadeerstatninger	U	2.584	4.384	4.384	4.338	4.338
Lønssystem SD	U	2.719	4.360	4.360	4.360	4.360
Lederudvikling	U	834	834	834	834	834
Diplomuddannelser	U	1.167	1.162	1.141	1.115	1.115
Elevuddannelser	U	4.990	4.990	4.990	4.990	4.990
	I	-678	-678	-678	-678	-678
Projektlederuddannelse	U	214	214	214	214	214
Lønsservice Azets	U	3.403	3.403	3.403	3.403	3.403
	I	-83	-83	-83	-83	-83
Attraktive arbejdspladser og lavt sygefravær	U	519	0	0	0	0

Budgettet til Kommunaldirektørens område er reduceret med 2,9 mio.kr. i forhold til budget 2018, hvoraf en reduktion på 5,5 mio.kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2018 og en forøgelse på i alt 2,7 mio.kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering.

### Serviceområdet

Området administrerer, planlægger og udvikler aktiviteter indenfor følgende områder:

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

### Budget

<b>Tabel: 6</b>						
<b>1.000 kr.</b>		<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
<b>2019-priser</b>		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Serviceområdet, netto	N	138.293	139.254	137.545	137.851	137.840
Serviceområdets fælleskonti	N	933	935	935	935	935
Løn	U	1.417	1.412	1.412	1.412	1.412
Uddannelse og kurser	U	17	17	17	17	17
Puljer/Projekter	U	-501	-494	-494	-494	-494
Rådhuservice	N	8.807	10.506	10.506	10.506	10.506
Rådhusarrangementer	U	964	964	964	964	964
	I	-173	-173	-173	-173	-173

<b>Tabel: 6</b>						
<b>1.000 kr.</b>						
<b>2019-priser</b>		<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Løn	U	9.729	9.696	9.696	9.696	9.696
Kontor og materiale udgifter	U	255	255	255	255	255
Øvrige indtægter	I	-1.968	-236	-236	-236	-236
Vagtcentral	N	1.562	-194	-194	117	117
	I	-2.582	-1.053	-1.053	-1.053	-1.053
Løn	U	2.737	2.737	2.737	2.737	2.737
Møder, rejser og repræsentation	U	99	99	99	99	99
Kontor og materiale udgifter	U	1.307	-1.977	-1.977	-1.666	-1.666
Rådhuservice Fællesudgifter	N	8.371	8.127	8.127	8.134	8.134
Biler	U	228	228	228	228	228
El og gas	U	-1	-1	-1	-1	-1
Lager vedr. rådhusarrangementer	U	-141	-141	-141	-141	-141
Opgradering af Rådhusets sikkerhed	U	34	34	34	34	34
Andre udgifter	U	195	195	195	195	195
Ekstern husleje (rådhuservice)	U	-7	-7	-7	0	0
Facility Management	U	-715	-715	-715	-715	-715
Indvendig vedligeholdelse	U	1.231	1.205	1.205	1.205	1.205
Kantine	U	2.220	2.220	2.220	2.220	2.220
Porto	U	890	890	890	890	890
Rengøring ekskl. løn	U	4.433	4.216	4.225	4.225	4.225
Vand	U	-3	-3	-3	-3	-3
Varme	U	6	6	-4	-4	-4
Udbud og Indkøb	N	5.594	5.587	5.587	5.587	5.587
Løn	U	6.076	6.069	6.069	6.069	6.069
Kontor og materiale udgifter	U	90	90	90	90	90
Øvrige indtægter	I	-571	-571	-571	-571	-571
Udbud og Indkøb Fællesudgifter	N	1.228	681	681	681	681
4x27 (Amager Øbro) EU-udbud	I	-233	-233	-233	-233	-233
Indkøbsanalyzesystem	U	1.152	605	605	605	605
Kontorartikler	U	309	309	309	309	309
Juridisk Afdeling	N	11.492	11.018	10.921	10.779	10.779
Løn	U	11.279	10.806	10.709	10.567	10.567
Kontor og materiale udgifter	U	216	216	216	216	216
Øvrige indtægter	I	-3	-3	-3	-3	-3
Juridisk Afdeling Fællesudgifter	N	3.691	3.691	3.691	3.691	3.691
Udgifter ved retssager	U	742	742	742	742	742
Vielser	U	101	101	101	101	101
	I	-82	-82	-82	-82	-82
Copydan	U	272	272	272	272	272
Vedligeholdelse af IT	U	657	657	657	657	657
Pulje til intern forsikringsordning	U	2.002	2.002	2.002	2.002	2.002
IT-afdelingen	N	20.496	21.502	21.502	21.502	21.502
Løn	U	19.672	20.678	20.678	20.678	20.678
Uddannelse og kurser	U	384	384	384	384	384
Møder, rejser og repræsentation	U	107	107	107	107	107
Øvrige personaleudgifter	U	88	88	88	88	88
Kontor og materiale udgifter	U	72	72	72	72	72
Øvrige udgifter	U	25	25	25	25	25

<b>Tabel: 6</b>						
<b>1.000 kr.</b>						
<b>2019-priser</b>		<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
IT	U	118	118	118	118	118
Inventar	U	29	29	29	29	29
IT-afdelingen Fællesudgifter	N	35.178	38.308	37.314	37.524	37.524
Medarbejder PC ordningen	U	68	68	68	68	68
Fysisk sikkerhed	U	218	200	185	185	185
ProjectFlow	U	55	55	55	55	55
Talegenkendelse	U	494	494	494	494	494
Web	U	1.645	1.645	1.645	1.912	1.912
ESDH	U	2.222	1.506	1.506	1.506	1.506
AO og IDM	U	407	385	385	385	385
Mobile Device Management	U	220	220	220	220	220
Digital ansættelse	U	107	107	107	107	107
Selvbetjening	U	214	214	214	214	214
Regulativ sikkerhed	U	112	112	112	112	112
KMD-systemer	U	18.363	22.762	21.835	21.779	21.779
Internt køb og salg (IT shoppen)	U	-598	-598	-598	-598	-598
Print	U	1.185	1.185	1.185	1.185	1.185
Servere	U	2.766	2.766	2.766	2.766	2.766
Support - materialeudgifter	U	484	484	484	484	484
Fastnet på rådhuset	U	801	801	801	801	801
Serviceaftale på centraler	U	1.318	890	890	890	890
Kommunal medfinans. af ny finansieringsmodel for CPR-data	U	-63	-125	-177	-177	-177
Netværk	U	2.632	2.632	2.632	2.632	2.632
IT-udvikling	U	2.030	2.006	2.006	2.006	2.006
DPR IT system	U	294	294	294	294	294
Dan ID IT system	U	64	64	64	64	64
Politikerweb	U	139	139	139	139	139
BorgerServiceCentret	N	23.474	22.570	22.570	22.570	22.570
Løn	U	24.006	23.102	23.102	23.102	23.102
Vikarbureau	U	208	208	208	208	208
Kontor og materiale udgifter	U	893	893	893	893	893
IT	U	51	51	51	51	51
Øvrige indtægter	I	-1.685	-1.685	-1.685	-1.685	-1.685
Kontrolenheden mod socialt bedrageri	N	3.457	2.838	2.220	2.220	2.220
Løn	U	3.335	2.717	2.099	2.099	2.099
Kontor og materiale udgifter	U	122	122	122	122	122
Borgerservicecentret Fællesudgifter	N	597	749	749	619	608
Internationale Citizen Service	U	0	51	51	51	0
Sygesikring	U	582	2	2	2	582
§2 aftale - praktiserende læger	U	51	1	1	1	51
Borgerkort	I	-870	-870	-870	-870	-870
Ejendomsoplysninger	I	-13	-13	-13	-13	-13
Bopælsattester	I	-82	-82	-82	-82	-82
Fogedgebyr	I	-4.355	-4.355	-4.355	-4.355	-4.355
Opkrævning af dagrenovation (skatmoms)	I	-650	-650	-650	-650	-650
Betaling fra Taxanævnet	I	-617	-617	-617	-617	-617
Øvrige udgifter	U	0	92	92	92	0



<b>Tabel: 6</b>						
<b>1.000 kr.</b>		<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
<b>2019-priser</b>		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
PBS	U	1.248	1.248	1.248	1.248	1.248
Effektivisering af gebyrindtægter	U	518	518	518	518	518
Øvrige IT-systemer	U	1.539	2.068	2.068	1.938	1.539
KMD Systemer	U	2.454	2.454	2.454	2.454	2.454
Tinglysning	U	502	502	502	502	502
Vederlag (skatmoms)	I	-38	-38	-38	-38	-38
Miljø - Takstindtægter (skat moms)	U	0	1.539	1.539	1.539	1.539
	I	0	-1.528	-1.528	-1.528	-1.528
Kontrolenheden mod socialt bedrageri	U	352	352	352	352	352
Rengøringsudgifter	U	32	32	32	32	32
IT	U	51	51	51	51	51
Indvendig vedligeholdelse	U	0	99	99	99	0
Koncessionsafgift	U	-109	-109	-109	-109	-109
Kultur og Fritid	N	8.600	8.589	8.589	8.589	8.589
Løn	U	8.203	8.192	8.192	8.192	8.192
Kontor og materiale udgifter	U	397	397	397	397	397
Kultur og Fritid Fællesudgifter	N	2.011	1.548	1.548	1.598	1.598
IT	U	107	131	131	131	131
Event – og udviklingspuljen	U	516	402	402	402	402
Faste events	U	968	595	595	595	595
Internationale relationer	U	57	57	57	57	57
Venskabsbysamarbejde	U	69	69	69	69	69
Velkomstmøder	U	294	294	294	344	344
Stadsarkivet	N	2.611	2.608	2.608	2.608	2.608
Løn	U	2.314	2.311	2.311	2.311	2.311
Kontor og materiale udgifter	U	297	297	297	297	297
Stadsarkivet Fællesudgifter	N	190	190	190	190	190
IT	U	190	190	190	190	190

Budgettet til Serviceområdet er reduceret med 1,0 mio.kr. i forhold til budget 2018, hvoraf en forøgelse på 0,2 mio.kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2018 og en forøgelse på i alt 0,8 mio.kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering.

### Børne- og Ungeområdet

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

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

## Budget

<b>Tabel: 7</b>						
<b>1.000 kr.</b>		<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
<b>2019-priser</b>		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Børne- og Ungeområdet, netto	N	41.493	39.082	38.353	37.866	36.949
Børne- og Ungestaben	N	11.238	10.174	11.225	11.156	10.239
Løn	U	11.238	10.174	11.225	11.156	10.239
Børne- og Ungestaben Fælles	N	-962	-962	-962	-962	-962
Overhead fra personer fra andre konti	U	-962	-962	-962	-962	-962
Fællespuljer	N	1.286	1.286	1.286	1.286	1.286
Uddannelse og kurser	U	83	83	83	83	83
Møder, rejser og repræsentation	U	90	90	90	90	90
Øvrige personaleudgifter	U	146	146	146	146	146
Kontor og materiale udgifter	U	189	189	189	189	189
Øvrige udgifter	U	-57	-57	-57	-57	-57
IT	U	397	397	397	397	397
Inventar	U	438	438	438	438	438
Fællespuljer - Ikke konkretiserede effektiviseringer	N	-192	-448	-466	-506	-506
Direktørpulje	U	844	784	-83	-83	-83
Pulje vedr. revitalisering af eDoc	U	0	-146	-175	-214	-214
Pulje vedr. tværgående indkøb	U	10	10	10	10	10
Lønsumsreduktion	U	-63	-110	-110	-110	-110
Mindre administration	U	-68	-72	-67	-67	-67
Pulje vedr. administrative effektiviseringer	U	-916	-916	-44	-44	-44
Bedre arbejdstidstilrettelæggelse	U	-35	-35	-35	-35	-35
Talegenkendelse	U	36	36	36	36	36
Dagtilbudsafdelingen	N	5.365	4.922	4.923	4.923	4.923
Løn	U	5.232	4.789	4.790	4.790	4.790
Uddannelse og kurser	U	95	95	95	95	95
Øvrige personaleudgifter	U	23	23	23	23	23
Kontor og materiale udgifter	U	15	15	15	15	15
Skoleafdelingen	N	4.507	4.508	4.509	4.509	4.509
Løn	U	4.377	4.378	4.379	4.379	4.379
Uddannelse og kurser	U	92	92	92	92	92
Øvrige personaleudgifter	U	23	23	23	23	23
Kontor og materiale udgifter	U	15	15	15	15	15
Familieafdelingen	N	22.885	21.537	20.677	20.313	20.313
Løn	U	22.436	21.789	19.382	19.667	19.667
	I	0	-952	648	0	0
Uddannelse og kurser	U	204	204	204	204	204
Øvrige personaleudgifter	U	213	465	411	410	410
Kontor og materiale udgifter	U	32	32	32	32	32
Familieafdelingen - Fællesudgifter og indtægter	N	1.092	1.076	1.061	1.046	1.046
Tolkeydelser	U	276	260	245	229	229
Afregning af lægeattester	U	71	71	71	71	71
Tilsyn og administration af institutioner, opholdssteder og	U	59	59	59	59	59
KMD Børn og Voksne	U	519	519	519	519	519
Uddannelse	U	167	167	167	167	167

<b>Tabel: 7</b>						
<b>1.000 kr.</b>						
<b>2019-priser</b>		<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Socialtilsyn Hovedstaden	N	-3.727	-3.012	-3.900	-3.900	-3.900
Løn	U	36.149	36.525	36.525	36.525	36.525
Uddannelse og kurser	U	575	563	563	563	563
Møder, rejser og repræsentation	U	272	271	271	271	271
Øvrige personaleudgifter	U	965	1.434	546	546	546
Kontor og materiale udgifter	U	570	186	186	186	186
Eksterne konsulenter	U	0	250	250	250	250
Transportudgifter	U	0	400	400	400	400
Øvrige udgifter	U	307	427	427	427	427
IT	U	1.281	1.312	1.312	1.312	1.312
Inventar	U	0	20	20	20	20
Husleje	U	339	0	0	0	0
Indvendig vedligeholdelse	U	64	20	20	20	20
Forbrugsudgifter	U	0	335	335	335	335
Betaling andre offentlige myndigheder	I	-44.206	-34.006	-34.006	-34.006	-34.006
Øvrige indtægter	I	-41	-10.750	-10.750	-10.750	-10.750
Socialtilsyn Hovedstaden Tilkøbsydelse	N	0	0	0	0	0
Øvrige personaleudgifter	U	0	425	425	425	425
Betaling andre offentlige myndigheder	U	0	75	75	75	75
Øvrige indtægter	U	0	-500	-500	-500	-500

Budgettet til Børn og ungeområdet er reduceret med 2,4 mio.kr. i forhold til budget 2018, hvoraf en reduktion på 7,7 mio.kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2018 og en reduktion på i alt 0,7 mio.kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering.

### By og Miljøområdet

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

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

### Budget

<b>Tabel: 8</b>						
<b>1.000 kr.</b>						
<b>2019-priser</b>		<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
By- og Miljøområdet , netto	N	56.839	54.981	53.678	50.889	50.865
BMO stab - administration	N	18.800	19.244	19.075	18.979	18.979
Overførsel fra takstfinansieret område	I	0	-1.431	-1.466	-1.503	-1.503
Løn	U	21.082	21.053	20.922	20.898	20.898
Øvrige personaleudgifter	U	-723	-513	-513	-513	-513
Kontor og materiale udgifter	U	559	559	559	559	559
Puljer/Projekter	U	-687	-423	-461	-533	-533
	I	-1.431	0	35	71	71
Økonomi, jura og styring BMO	N	0	556	135	138	0
Ejendomsadministration	U	0	51	51	51	0

<b>Tabel: 8</b>						
<b>1.000 kr.</b>		<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
<b>2019-priser</b>		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Mæglerudgifter, salg af ejendomme	U	0	410	0	0	0
Advokatudgifter	U	0	95	83	87	0
BMO stab Fællesudgifter	N	611	630	631	631	631
Kortsamarbejde	U	44	44	44	44	44
Betjening af udvalg	U	31	31	31	31	31
Karnov	U	45	0	-1	-2	-2
BBR	U	247	247	247	247	247
GIS	U	264	264	264	264	264
Elektronisk ejendomsoplysning	U	1	0	0	0	0
Smart City	U	-20	0	0	1	1
Kommunalteknisk chefforening	U	0	45	46	47	47
Vej, Park og Miljø	N	12.896	12.883	12.059	12.059	12.059
Lønoverførsel til anlæg	U	0	-2.975	-3.046	-3.119	-3.119
Løn	U	12.454	15.415	14.662	14.736	14.736
Kontor og materiale udgifter	U	443	443	443	443	443
Byliv og Drift	N	-382	-382	-382	-382	-382
Øvrige indtægter	U	0	-392	-401	-411	-411
Byliv og Drift Fællesudgifter	N	290	321	321	321	321
Udgifter vedr. loppetorv	U	0	31	31	31	31
Kirkegårde	U	290	290	290	290	290
Trafik og Byrum Fællesudgifter	N	175	175	175	175	175
Trafikhandlingsplan	U	175	175	175	175	175
Miljø Fællesudgifter	N	2.531	2.303	2.303	2.303	2.303
Bæredygtighed, Løn	U	1.500	474	450	425	425
Handlingsplan for elbiler	U	513	513	513	513	513
Agenda 21 mv.	U	386	160	160	160	160
Styrkelse af miljørådgivningsindsatsen	U	132	132	132	132	132
Bæredygtighed, aktivitetsudgifter	U	0	1.023	1.048	1.073	1.073
VPM Fællesudgifter	N	31	0	0	0	0
Udgifter vedr. loppetorv	U	31	0	0	0	0
BBE Administration	N	1.467	919	905	892	892
Kontor og materiale udgifter	U	1.007	1.031	1.032	1.032	1.032
IT	U	461	-113	-126	-140	-140
BBE Administration Fællesudgifter	N	545	1.119	1.132	1.146	1.146
IT	U	545	545	545	545	545
Fagsystem til Byggesager	U	0	573	587	601	601
BBE Staben - Økonomi og Styring	N	-2.695	2	3	5	5
Fællesudgifter	U	-2.634	0	0	0	0
Administrationsbidrag fra DAB	I	-62	2	3	5	5

<b>Tabel: 8</b>						
<b>1.000 kr.</b>		<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
<b>2019-priser</b>		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Byudvikling	N	8.200	6.762	6.762	6.762	6.762
Løn	U	8.200	6.762	6.762	6.762	6.762
Byudvikling Fællesudgifter	N	124	339	551	551	551
Komm.planlægning	U	53	268	480	480	480
Lokalplaner	U	71	71	71	71	71
Byggeri og Arkitektur	N	12.400	12.106	12.563	9.415	9.415
Løn	U	12.348	12.054	12.511	9.363	9.363
IT	U	52	52	52	52	52
Byggeri og Arkitektur Fællesudgifter	N	-1.357	-5.151	-5.151	-4.183	-4.183
	I	-1.357	33	68	29	29
	I	0	-5.185	-5.219	-4.213	-4.213
Bygge og Projekt	N	8.112	7.757	7.705	7.705	7.705
Løn	U	8.112	7.705	7.705	7.705	7.705
Møder, rejser og repræsentation	U	0	51	0	0	0
Bygge og Projekt Fællesudgifter	N	-9.474	-8.619	-8.619	-8.619	-8.619
Administrationsbidrag fra DAB	U	2.634	0	0	0	0
Honorar	U	-12.108	-8.619	-8.619	-8.619	-8.619
Ejendomsservice og Drift	N	6.432	7.506	7.506	7.505	7.505
Løn	U	6.408	7.507	7.507	7.507	7.507
Øvrige personaleudgifter	U	25	-1	-1	-2	-2
Ejendomsservice og Drift Fællesudgifter	N	-3.844	-5.490	-5.997	-6.515	-6.377
Administrationsbidrag fra DAB	I	0	-3.720	-3.811	-3.905	-3.905
Udgifter overført til FM	U	0	-775	-793	-812	-812
Øvrige indtægter	U	-757	18	36	55	55
	I	-3.630	89	181	275	275
Feriefonden	U	543	-13	-6	-9	-9
	I	0	-63	-65	-66	-66
Facility Management effektivisering	U	0	-1.026	-1.539	-2.052	-2.052
ED Staben - Økonomi og Styring Fællesudg.	N	1.977	2.001	2.001	2.001	1.977
Ejendomsadministration	U	1.977	2.001	2.001	2.001	1.977

Budgettet til By og miljøområdet er reduceret med 1,9 mio.kr. i forhold til budget 2018, hvoraf en reduktion på 3,2 mio.kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2018 og en udvidelse på i alt 1,3 mio.kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering.

### Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet

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

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

## Budget

<b>Tabel: 9</b>						
<b>1.000 kr.</b>		<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
<b>2019-priser</b>		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet, netto	N	164.292	177.607	172.754	167.323	168.719
SSA-Direktøren	N	1.257	2.088	613	390	390
Løn	U	1.732	1.865	1.905	1.945	1.945
Møder, rejser og repræsentation	U	165	165	165	165	165
Puljer/Projekter	U	0	217	217	0	0
Devicestrategi	U	8	8	8	0	0
Digitaliseringsplan FMK	U	-2	-2	-2	0	0
Digitaliseringsplan Monopolssystemer	U	-857	-25	-1.499	-1.499	-1.499
Områdepulje	U	-1.389	-1.522	-1.561	-1.602	-1.602
Direktørpulje	U	1.599	1.382	1.382	1.382	1.382
SSA-områdets Fælleskonti - Fællesudgifter	N	3.507	4.351	3.850	4.351	3.850
Aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere	U	-1	-1	-1	-1	-1
Sundhedskoordinatorer og Klinisk Funktion	U	2.137	2.137	2.137	2.137	2.137
DUT 2015	U	-242	-242	-242	-242	-242
B2018: Integrationspolitisk redegørelse	U	257	0	0	0	0
Formand FKF	U	454	454	454	454	454
Stempel og tinglysning	U	15	15	15	15	15
Tandlægekonsulentbistand	U	0	600	600	600	600
Tolke	U	439	439	439	439	439
Udgifter til trykning	U	230	731	230	731	230
Udvalgsformænd	U	131	131	131	131	131
Porto	U	119	119	119	119	119
Digitaliseringsplan 2016	U	-54	-54	-54	-54	-54
Digitaliseringsplan 2015	U	21	21	21	21	21
Sundheds- og Omsorgschef	N	1.116	1.115	1.115	1.115	1.115
Løn	U	1.045	1.044	1.044	1.044	1.044
Kontor og materiale udgifter	U	71	71	71	71	71
Visitationen, Koordination og Hjælpe midler	N	18.720	18.594	18.577	18.552	18.552
Løn	U	18.239	18.122	18.105	18.079	18.079
Kontor og materiale udgifter	U	481	472	472	472	472
Boligteam og Tværgående Koordination	N	3.563	3.557	3.557	3.557	3.557
Løn	U	3.498	3.492	3.492	3.492	3.492
Kontor og materiale udgifter	U	65	65	65	65	65
SOU Magistraten - Fællesudgifter	N	271	271	271	271	271
Afregning af lægeattester	U	271	271	271	271	271
SSA Administration	N	48	-920	-956	-971	-971
Løn	U	0	-968	-1.005	-1.020	-1.020
Møder, rejser og repræsentation	U	48	48	48	48	48
Administrativt Center	N	16.397	16.314	19.703	15.892	16.508
Løn	U	15.933	15.872	19.260	15.450	16.065
Kontor og materiale udgifter	U	463	442	442	442	442
Modernisering og Boligsocial	N	6.770	7.013	6.429	6.429	6.429
Løn	U	6.279	6.522	5.938	5.938	5.938
Kontor og materiale udgifter	U	164	164	164	164	164
Puljer/Projekter	U	327	327	327	327	327

<b>Tabel: 9</b>						
<b>1.000 kr.</b>						
<b>2019-priser</b>		<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Team Implementering	N	9.077	9.101	9.101	9.101	9.101
Løn	U	8.875	8.899	8.899	8.899	8.899
Kontor og materiale udgifter	U	202	202	202	202	202
Analyse og Økonomi	N	4.476	4.839	4.748	4.745	4.738
Løn	U	4.191	4.548	4.612	4.609	4.609
Møder, rejser og repræsentation	U	130	130	130	130	130
Finanslov '18 Bedre Bemanding	U	0	250	250	250	0
	I	0	-244	-244	-244	0
Værdighedsmilliard - MAG	U	156	156	0	0	0
SSA Sekretariatet	N	8.680	8.754	8.754	8.754	8.754
Løn	U	8.492	8.565	8.565	8.565	8.565
Kontor og materiale udgifter	U	188	188	188	188	188
KKR Sekretariat	N	-108	-108	-108	-108	-108
Løn	U	1.542	1.542	1.542	1.542	1.542
Kontor og materiale udgifter	U	50	50	50	50	50
Betaling andre offentlige myndigheder	I	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
KFS Sekretariat	N	2	2	2	2	2
Løn	U	2	2	2	2	2
SSA stab - fællesudgifter	N	11.407	12.934	11.033	12.072	11.449
IT drift	U	0	52	52	52	52
Negative puljer	U	-1.662	-157	-155	883	883
Fælles indkøbspulje	U	649	1.046	1.046	1.046	1.046
Fremskudt sagsbehandling	U	15	15	15	15	15
KMD Systemet	U	9.344	9.328	7.276	7.276	7.276
NemRefusion	U	604	194	194	194	194
Værdighedsmilliard - MAG	I	-150	-150	0	0	0
CURA mm.	U	3.225	3.225	3.225	3.225	2.603
	I	-620	-620	-620	-620	-620
Arbejdsmarkedsafdelingen - Puljer/Projekter	N	42	26	1	1	1
Puljer og projekter	U	2.687	1.623	1	1	1
	I	-2.645	-1.597	0	0	0
Center for Integration - Intern afdeling	N	0	-606	-1.485	-1.911	-1
Løn	U	0	-606	-1.485	-1.911	-1
Arbejdsmarkedschefen tværgående udgifter - Intern afdeling	N	45.125	54.963	52.897	51.407	51.407
Løn	U	43.022	52.860	50.795	49.305	49.305
Øvrige personaleudgifter	U	736	736	736	736	736
Øvrige udgifter	U	1.366	1.366	1.366	1.366	1.366
Ydelsescenter - Intern afdeling	N	14.293	14.134	13.551	13.551	13.551
Løn	U	14.293	14.134	13.551	13.551	13.551
Arbejdsmarkedschefen - Fællesudgifter	N	2.492	4.139	4.139	4.139	4.139
Afregning af lægeattester	U	2.279	3.927	3.927	3.927	3.927
Supervision	U	212	212	212	212	212
Center for Sygedagpenge og afklaring - Intern afdeling	N	0	-2	-2	-2	-2
Løn	U	0	-2	-2	-2	-2



<b>Tabel: 9</b>						
<b>1.000 kr.</b>						
<b>2019-priser</b>		<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Team Længerevarende indsatser	N	-462	-288	-288	-288	-288
Løn	U	-462	-288	-288	-288	-288
Team Midlertidige indsatser	N	0	15	15	15	15
Løn	U	0	15	15	15	15
Socialafdelingen	N	17.246	17.097	17.014	16.036	16.036
Løn	U	16.799	16.656	16.573	15.596	15.596
Kontor og materiale udgifter	U	446	441	441	441	441
Socialafdelingen Fællesudgifter	N	373	225	225	225	225
Tingelysningsafgift - Kontor og materiale udgifter	U	33	33	33	33	33
Afregning af lægeattester	U	302	154	154	154	154
Supervision	U	38	38	38	38	38

Budgettet til Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet er forøget med 13,3 mio.kr. i forhold til budget 2018, hvoraf en forøgelse på 1,1 mio.kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2018 og udvidelser på i alt 12,2 mio.kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering.

Erhverv mv.

### Opgaver

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

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

### Budgetforudsætninger

Budget 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

### Budget

<b>Tabel: 10</b>						
<b>1.000 kr.</b>						
<b>2019-priser</b>		<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Erhverv m.v., netto	N	-437	-464	-282	-49	-282
Iværksætteløst på KEC	U	303	303	103	103	103
	I	-54	-54	-56	-56	-56
Erhvervskonference	U	150	302	68	301	68
Væksthuse	U	1.889	2.889	2.889	2.889	2.889
Slotskredsmødet	U	56	56	56	56	56
Øvrige Erhverv	U	265	0	0	0	0
EU-kontor	U	257	257	257	257	257
Turismeaktiviteter	U	207	0	0	0	0
Kongrespulje	U	205	205	0	0	0

<b>Tabel: 10</b>						
<b>1.000 kr.</b>		<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
<b>2019-priser</b>		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Julemarkedet	U	6	6	0	0	0
	I	-2	-2	0	0	0
Logo Frederiksberg	U	78	78	78	78	78
	I	-76	-76	-76	-76	-76
Råden over vej	I	-3.721	-4.427	-3.601	-3.601	-3.601

Budgettet til Erhverv er reduceret med 0,03 mio.kr. i forhold til budget 2018, hvoraf en reduktion på 0,3 mio. kr. vedrører ændringer allerede indarbejdet i budget 2017 og forøgelse på i alt 0,3 mio.kr. vedrører nye ændringer. For nærmere specificering af de enkelte ændringer se bilag 4 i hhv. 1. og 2. finansielle orientering.

## Puljer

### Opgaver

*Sekretariat og forvaltninger, funktion 6.45.51* dækker dels ukonkretiserede beløb i flerårige effektiviseringstiltag, dels konkrete budgetudvidelser fra tidligere budgetforlig, som ikke er endeligt udmøntet og dels øvrige budgetpuljer inden for kommunens serviceudgifter afsat i de finansielle orienteringer om budget 2019-2022.

*Løn- og barselspuljer, funktion 6.52.70* dækker:

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

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

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

### Budgetforudsætninger

Budget 2019 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2018 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2019, hvorefter efterfølgende politiske beslutninger er indarbejdet.

#### Digitalisering

Udmøntede effektiviseringer og kommende udvidelser af driftsudgifterne i forlængelse af kommunens løbende digitaliseringsplaner er afsat under puljer. Tallet opgøres netto som en sum af effektiviseringer og udvidelser til for eksempel drift af nye systemer.

#### Udbud

En del af de kommende effektiviseringer i forlængelse af kommunens løbende udbudsplan er afsat under puljer. Hertil kommer måltal indarbejdet på de konkrete fagudvalg. Se effektiviseringsforslaget for en udvalgs- og projektfordelt oversigt for den foreslåede revision af Handlingsplan for Udbud.

#### TR og AUA

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

#### Barselspulje

Frederiksberg Kommune har indført en barselsudligningsordning, som indebærer, at der ydes arbejdspladsen en refusion af 80 procent af forskellen mellem udgiften til sædvanlig løn til den, der er på orlov, og den

dagpengerefusion, arbejdspladsen modtager fra den ansattes bopælskommune. Barselsudligningsordningen gælder alle kommunale arbejdspladser.

Barselspuljen er finansieret efter en lønsumsmodel, dvs. at arbejdspladsernes lønsum er fratrukket et beløb, der er omplaceret til barselsudligningsordningens pulje. Ved oprettelsen blev puljens størrelse opgjort som en procentdel af de konkrete lønsummer i budget 2008 og overslagsår. Procentsatsen er oprindeligt opgjort på baggrund af faktisk opgjorte tal vedr. barsels- og adoptionsorlov i 2005 på kommunale institutioner. Efterfølgende er procentsatsen løbende justeret, således at den i 2019 udgør 0,90 procent med henblik på at sikre balance mellem bidrag og udbetalinger fra puljen.

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

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

#### *Generelle reserver*

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

#### *Foreløbig afledt drift (handletemaer)*

Foreløbig afledt drift som forudsat i anlægsplanen er indarbejdet under puljer. Puljen udmøntes i forbindelse med den konkrete indarbejdelse af anlægsprojekter i det endelige budget.

#### *Teknisk takstpulje (handletemaer)*

Der er afsat en pulje til at håndtere den teknisk beregnede effekt på forældrebetalingstakster o.l af tiltrådte effektiviseringsforslag

#### *Køb og salg (budgetpuljer)*

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

#### *Langsigtet effektiviseringspulje(budgetpuljer)*

Der er indarbejdet en effektiviseringspulje for serviceudgifter på 15 mio. kr. i 2021 stigende til 30 mio. kr. i 2022. Dette skyldes konsekvenserne af den opdaterede uddannelsesstatistik som koster 100 mio. kr. årligt i tilskud og udligning. I 2019 og 20 kompenseres tabet via et særtilskud, men fra 2021 realiseres tabet umiddelbart i kommunens økonomi. Der tages derfor hul på denne udfordring ved at afsætte en effektiviseringspulje til udmøntning i kommende budgetprocesser.

#### *Afledt drift på udvidelse af plejeboligkapacitet*

Med budget 2018 blev det vedtaget at etablere yderligere op til 35 pladser i perioden 2018-2021 for at imødekomme et pres på plejeboligkapaciteten. Etablering af yderligere pladser medfører merudgifter i den almindelige demografiregulering af budgetterne, som finansieres af pulje afsat på Magistraten. Den beregnede afledte drift ved etableringen af de yderligere pladser på 5,7 stigende til 13,3 mio. kr. er derfor placeret under puljer sammen med usikkerhedspuljen og vækststrategi- og demografipuljen. Puljen er udmøntet i anlægsplanen og skal ses i sammenhæng med foreløbig afledt drift.

#### *Vækststrategi- og demografipulje*

Med afsæt i usikkerheden omkring den fremtidige demografiske udvikling og behovet for strategisk at

kunne understøtte fremtidig befolkningsvækst blev der i budget 2018 afsat en vækststrategi- og demografipulje. Der er i 2019 og 2020 afsat 5 mio. kr., og puljen er som udgangspunkt midlertidig og vil blive revurderet ved de kommende års budgetlægninger.

#### *Aktiv medfinansiering*

Der kan konstateres et fald i Frederiksbergs andel af de samlede sundhedsudgifter i Region Hovedstaden i KL's skøn for udgifter i 2019. Dette kommer til udtryk i nedjusterede udgifter. For at tage hånd om usikkerheden i KL's skøn afsættes en pulje på 20 mio. kr. i 2019 som aftrappes til 15 og 10 mio. kr. i hhv. 2020 og 2021.

#### *Budget 2019 effektiviseringspulje*

Puljen afspejler det forudsatte effektiviseringsniveau i 2 finansielle orientering og udmøntes i de vedtagne effektiviseringer.

#### *Overførselspulje vedr. forsikrede ledige*

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

#### *Overførselspulje vedr. BG og konjunkturregulerede områder*

Skønnet for overførselsudgifterne i 2 finansielle orientering er udarbejdet ud fra de konkrete ydelsesmodtagere i kommunen og viser en beløbsmæssig svagt faldende profil, hvilket er modsat tendensen på landsplan. Dette svarer til at Frederiksberg hvert år har et stigende overskud fra finansiering af overførselsudgifterne i forhold til de konkrete udgifter. Da det er usikkert hvorvidt denne gevinst realiseres er indarbejdet en pulje på 23 mio. kr. i 2019 faldende til 15 mio. kr. i 2021 således at der er en reserve til at håndtere en mindre gunstig udvikling i antallet af ydelsesmodtagere relativt til landsplan.

#### *Klippekortsordning*

Klippekortsordningen på plejeboligområdet har tidligere været en ansøgningspulje, men overgår nu til bloktilskudsfinansiering. Den er indarbejdet på Magistraten indtil udmøntning til relevant fagudvalg.

#### *Teknisk PL pulje*

Der reserveres budgetmidler til at håndtere usikkerhed omkring nøjagtighed i forbindelse med den tekniske pris- og lønfremskrivning i kommunens økonomisystem.

## **Budget**

<b>Tabel: 11</b>						
<b>1.000 kr.</b>						
<b>2019-priser</b>		<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Puljer, netto	N	82.325	122.822	82.020	40.851	-11.766
Økonomiafdelingen Fællesudgifter	U	26.060	32.741	41.740	45.892	45.892
Barselsudligningsordning	U	26.060	26.060	26.060	26.060	26.060
DUT nr. 53 FGU	U	0	-512	6.380	10.532	10.532
PL OVK. 2018	U	0	7.193	9.300	9.300	9.300
HR-afdelingen Fællesudgifter	N	5.145	5.078	5.078	5.078	5.078
TR uddannelse og AUA	U	5.076	5.076	5.076	5.076	5.076
Tillidsdagsorden	U	67	0	0	0	0
Omstillingspulje	U	2	2	2	2	2
Udbud og Indkøb - Centrale puljer	N	-2.325	-5.555	-7.369	-9.329	-9.329
Budgetpuljer	U	104	100	100	100	100
Handletemaer: Tema 6a Indkøb og Udbud	U	-2.198	-3.955	-4.049	-5.009	-5.009

<b>Tabel: 11</b>						
<b>1.000 kr.</b>						
<b>2019-priser</b>		<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Handletemaer: Tema 6b - Udbud og kapacitetsudnyt.	U	-231	-1.100	-2.220	-2.220	-2.220
Handletemaer: Compliance	U	0	-600	-1.200	-2.200	-2.200
IT-afdelingen - Centrale puljer	N	-1.700	-752	-2.442	-2.442	-2.442
Optimeret telefoni	U	-184	2	2	2	2
Digitaliseringsplan 2018	U	-467	-917	-917	-917	-917
Brud med de kommunale monopolsystemer	U	-103	0	-103	-103	-103
Grunddata	U	1	1	-1.587	-1.587	-1.587
Fællesoffentlig strategi for digital velfærd	U	-48	185	185	185	185
Procesoptimering via inSite	U	0	-4	-4	-4	-4
Afledt drift af digitaliseringsplan 2015	U	-900	-18	-18	-18	-18
Puljer Fælles	N	55.145	91.311	45.014	1.652	-50.965
Handletemaer	U	0	3.058	-9.500	-9.900	-12.279
Budgetpuljer	U	14.139	11.779	6.565	-9.781	-24.781
	I	-14	-14	0	0	0
Indtægtsusikkerhed ved parkeringsbilletordninger	I	14	14	0	0	0
Afledt drift vedr. udvidelser af eksisterende plejeboligkapacitet	U	3.889	5.685	9.475	13.265	13.265
Handletemaer: Moderniseringsinitiativer	U	-2.978	-2	-2	-2	-2
Handletemaer: Administration	U	-2.501	-998	-997	-3.858	-3.858
Vækststrategi og demografipulje	U	11.810	5.000	5.000	0	0
Generelle reserver	U	30.785	30.113	30.113	30.113	30.113
Aktiv medfinansiering	U	0	20.000	15.000	10.000	0
Budget 2019 effektiviseringspulje	U	0	-32.889	-56.203	-69.748	-79.985
Overførselspulje vedr. forsikrede ledige	U	0	13.000	13.000	13.000	13.000
Overførselspulje vedr. BG og konjunkturregulerede områder	U	0	23.000	19.000	15.000	0
Klippekortsordning	U	0	6.261	6.261	6.261	6.261
Teknisk PL-pulje	U	0	7.300	7.300	7.300	7.300
Budgetpuljer	U	0	4	3	3	2

## Redningsberedskab

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

### Opgave

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

### Lovgrundlag

Brandvæsenets arbejde reguleres af *Beredskabsloven*.

**Budgetforudsætninger**

Budgettet for Hovedstadens Beredskabs vedtages hvert år af bestyrelsen, hvor Frederiksberg Kommune har to repræsentanter siddende fra Kommunalbestyrelsen. Frederiksbergs ejerandel i selskabet er 8,88 pct.

<b>Tabel: 12</b>						
<b>1.000 kr.</b>		<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
<b>2019-priser</b>		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Redningsberedskab, netto	N	27.115	27.299	27.299	27.299	27.299
Redningsberedskab	U	30.219	30.403	30.403	30.403	30.403
	I	-3.104	-3.104	-3.104	-3.104	-3.104

## Leasingarrangementer

Nedenstående tabel viser de enkelte finansielle leasingforpligtelser i perioden 2019-22.

Herudover har kommunen indgået en finansiell leasingaftale om etablering af en ny svømmehal og gymnastikhal på Bernhard Bangs Allé (158,2 mio. kr. samt ombygning af Aveny-T (13,5 mio.kr.). Leasingaftalerne forventes at træde i kraft i 2018.

Hertil kommer nye forventede leasing aftaler svarende til politiske beslutninger om leasingaftaler vedr. etablering af Parkeringskælder Langelands Plads (90 mio. kr., færdig 2019) sale-and-leaseback-aftale vedr. serviceareal for botilbud på Betty Nansen Alle 51-53 (61,8 mio. kr., færdig 2020) samt Kultur- og Musikskole (60 mio. kr., færdig 2023). Der foreligger endnu ikke ydelsesoversigt for de pågældende projekter.

Beløb i hele kr.		2019	2020	2021	2022
<b>Serviceområdet</b>					
Rådhuservice	Aveny-T teater	414.010	414.010	414.010	414.010
Hovedbiblioteket		55.249	55.249	55.249	55.249
<b>Børne- og Ungeområdet</b>					
Naturvejledningen	Bil	2.624			
Børneh.fasangården	Legepladsudstyr	44.667	44.667	44.667	44.667



# Takstoversigt

2019-priser	Takst (i hele kr.)
<b>Byggetilladelser m.v.</b>	
Timepris	741
<b>Parkering*</b>	
<b>Timetakst</b>	
3. time	11
4. time	16
5. time	21
6. time	26
<i>*Taksten fastlægges ved budgetvedtagelse. 2018 taksten angivet</i>	
<b>P-licens til zoneparkering*</b>	
Beboerlicens pr. år	160
Licens til lånt/lejet bil pr. uge	160
Pendlerlicens pr. hele måned	420
Pendlerlicens pr. dag	30
Pendlerlicens erhverv (Håndværkerbiler)	420
Dagsbillet	75
Ugebillet	370
Erhvervslicens	1.265
P-afgift	510
Parkering på handicapplads og ud for ind- og udkørsel	1.020
Evt. rykkergebyr	
<i>*Taksten fastlægges ved budgetvedtagelse. 2018 taksten angivet</i>	250
<b>Institution, børn og unge (pr. plads pr. måned)</b>	
<i>Lov nr. 554 af 29. maj 2018 om ændring af dagtilbudsloven og lov om folkeskolen (Styrket kvalitet i dagtilbud, øget fleksibilitet og frit valg for forældre m.v.) indebærer at der oprettes deltidspladser med nedsat takst. Dette indebærer at taksten for fuldtidspladser vil stige. Deltidstakst og korrigeret fuldtidstakst vil blive forelagt ved budgetvedtagelsen.</i>	
Dagpleje (uanset barnets alder)	2.870
Daginstitution, 0-2 år	2.870
Daginstitution, 3 år - skolestart	1.593
Frokosttakst, 0-2 år	530
Frokosttakst, 3 år - skolestart	530
SFO	1.615
Fritidsklub	336
Ungdomsklub	103
<b>Ungdomsskolen</b>	
ingen gebyrer, dog	
Udstedelse af kørekort til lille knallert	490
<b>Diverse vedrørende plejehjem m.v.</b>	
Betaling for dagcenterplads pr. mødedag	32
Betaling for daghjem pr. dag	103
Endagsture (pensionister)	159
<b>Botilbud til personer med særlige sociale vanskeligheder</b>	
Døgnpris for voksne inkl. morgenmad og sengelinned:	102
Huslejebetaling ved ophold på Lindevangen (§ 110 selvejende institution) o. 25 år:	75
Huslejebetaling ved ophold på Lindevangen (§ 110 selvejende institution) u. 25 år:	102
Huslejebetaling ved ophold på Lærkehøj o. 25 år:	75
Huslejebetaling ved ophold på Lærkehøj u. 25 år:	
<b>Sygesikring og sundhed</b>	
Skift mellem sygesikringsgruppe 1 og 2 samt lægeskift	194

Gebyr for bortkommet sygesikringsbevis	
*Taksterne er fremskrevet med satsreguleringsprocenten for 2019. Den endelig prisfremskrivning fastsættes ved bekendtgørelse og oplyses først endeligt i efteråret 2019.	194
<b>Madservice</b>	
Egenbetaling for levering af madservice, per måltid	54
<b>Servicepakker</b>	
Madpakke (pr. md.)	3.613
Vaskeri (pr. md.)	164
Leje og linned (pr. md.)	422
<b>Omsorgstandpleje</b>	
Egenbetaling for omsorgstandpleje, årligt*	520
Egenbetaling for særlig tandpleje o. 18 år, årligt*	1.926
*Taksterne er fremskrevet med satsreguleringsprocenten for 2019. Den endelig prisfremskrivning fastsættes af Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse og oplyses først endeligt i oktober 2019.	
<b>Biblioteket</b>	
Takster for at aflevere materialer for sent:	20
Fra 1. dag efter afleveringsfristen	120
8 dage efter afleveringsfristen	120
15 dage efter afleveringsfristen	234
50 dage efter afleveringsfristen	201
Ekstra omkostninger ved afhentning	230
Gebyr ved erstatning	
Unge under 18 år betaler ½ gebyr af voksentakst ved for sen aflevering.	
<b>Leje af kommunale lokaler</b>	
<b>(alle udgifter er pr. time med undtagelse af overnatningsgebyr)</b>	
Lille mødelokale	57
Almindeligt lokale (bl.a. klasselokaler)	108
Mellemstort lokale (bl.a. faglokaler, dobbeltklasselokaler og lokale 1 på Danasvej)	160
Stort lokale (bl.a. Metronomen og Medborgersalen på Danasvej)	223
Sale, Aulaer mv. (bl.a. gymnastiksale, skoleaulaer og Bibliotekssalen)	531
Ønskes Bibliotekssalen lejet med betjentbistand vil udgiften pr. time udgøre	1.077
Lokaleudstyr udover timelejen, såfremt udlån sker i ferier og i øvrigt uden for normal åbningstid	448
Overnatningsgebyr	46
<b>Erstatning</b>	
	230
Materiale, der trods hjemkaldelse stadig ikke er afleveret, betragtes som bortkommet. Derfor sender biblioteket en regning på et erstatningsbeløb + gebyr på 230 kr. (børn 115 kr.) Ødelagt og bortkommet materiale erstattes til den pris biblioteket fastsætter, svarende til genanskaffelsesomkostningerne. Alle sager med skyldige erstatningsbeløb på kr. 200 og derover overgives til inddrivelse, jf. lov om inddrivelse af gæld til det offentlige. Ved eventuel budafhentning/inddrivelse vil der blive pålagt yderligere omkostninger: minimum 200 kr.	
<b>Frederiksberg svømmehal</b>	
<u>Svømmehal og luksusafdeling</u>	
Svømmehal enkelt, voksen	45
Svømmehal 12 klip, voksen	450
Svømmehal månedskort, voksen	480
Svømmehal enkelt, børn (indtil 15 år)	20
Svømmehal 12 klip, børn (indtil 15 år)	200
Svømmehal månedskort, børn	215
Svømmehal familie, 2 voksne + 2 børn	107
Svømmehal familie, 2 voksne + 1 barn	92
Luksusafdelingen (kun voksne)	58
Luksusafdelingen (kun voksne), 12 klip	580
Luksusafdelingen (kun voksne) 1 måneds	645
Pensionister til svømmehal og luksusafdeling	

Frederiksbergske pensionister	
mandag-fredag 07-15	20
mandag-fredag 07-15 (med helbredstillægskort)	Gratis
mandag-fredag 15-21	32
mandag-fredag 15-21, 12 klip	320
Udenbys pensionister, alm. afdeling	
mandag-fredag 07-21	32
mandag-fredag 07-21, 12 klip	320
<u>Kurbadet</u>	
Kurbadet (kun voksne)	175
Kurbadet (kun voksne) 6 klip	875
Kurbadet Plus (kun voksne) inkl. håndklæde, frugt og kildevand	205
Pensionister i kurbadet	130
Pensionister i kurbadet 6 klip	650
<u>Babybassinet</u>	
Babysvømning 1 voksen + 1 baby	67
Babysvømning 1 voksen + 1 baby, 12 klip	670
Babysvømning tillæg for 1 voksen	45
Babysvømning 8 ugers hold	745
Babysvømning 17 ugers hold	1.385
<u>Ungdomsrabat</u>	
Unge mellem 15-25 år efter kl. 18	20
<b>Øvrige gebyrer og brugerbetaling m.v.*</b>	
<u>Råden over vejareal:</u>	
Skurvogn (pr. 3x5 m areal pr. dag )	70
Container (pr. 3x5 m areal pr. dag)	70
<u>Stillads (pr. dag pr. stillads):</u>	
0,0 - 25,0 m	35
25,0 – 50,0 m	70
Over 50 m	125
Mobilkran, lift o.l.	70
Pølsestader, halvårligt	1.400
Faste studepladser, halvårligt	
<i>*Taksten fastlægges ved budgetvedtagelse. 2018 taksten angivet</i>	1.400
Indbringelse af sag for Huslejenævnet	308
Indbringelse af sag for Beboerklagenævnet	144
Forhåndsgodkendelse i huslejenævnet	514
<i>(De tre ovenstående takster afventer regulering til efteråret, hvor de reguleres efter nettopris index)</i>	
Tillægsgebyr for udlejere i sag, hvor lejerne får 100% medhold i huslejenævnet	2.179
Adresseoplysninger pr. stk.	75
Bopælsattester pr. stk.	75
BBR-ejermeddelelser pr. stk.	70
Skatteattester pr. stk.	70
Vurderingsattester pr. stk.	70
Anmodning om prøvelse af ægteskabsbetingelser, hvis ingen af parterne har bopæl her i landet (vielser)	870
Stadepladser, store	660
Stadepladser, små	390
Stadeplads – Rådhusplads/lørdage (salg af grøntsager/levnedsmidler pr. gang)	130
Rottebekæmpelse, promille af ejendomsværdien*	0,0222
<i>*Taksten fastlægges ved budgetvedtagelse. 2018 taksten angivet</i>	
<b>Frederiksberg Kommunes Kirkegårde</b>	
<b>Gravsteder, erhvervelse af brugsret</b>	
<b>Frederiksberg ældre Kirkegård:</b>	
Kistegravsted pr. 3m <sup>2</sup> i 20 år	7.395

Urnegravsted pr. 1m2 i 10 år	1.370
<b>Solbjerg parkkirkegård og Søndermark kirkegård:</b>	
Kistegravsted pr. 3m2 i 20 år	3.710
Urnegravsted pr. 1m2 i 10 år	1.370
Askefællesgrav i 10 år	1.980
Kistefællesgrav i 20 år	9.345
Kistefællesgrav til barn under 12 år i 10 år	4.670
<b>Urnepladser, erhvervelse af brugsret.</b>	
Urneplads i 10 år, brugsretsleje fra	1.950
<b>Graves gravning</b>	
<b>Kistegrav:</b>	
Familiegravsted i almindelig dybde	6.100
Familiegravsted i almindelig dybde (Lørdag)	7.750
Familiegravsted i alm. dybde til barn u. 12 år	2.120
Familiegravsted i alm. dybde til barn u. 12 år (Lørdag)	3.550
Familiegravsted i dobbelt dybde uanset alder	7.220
Enkeltgrav/kistefællesgrav	6.100
Enkeltgrav/kistefællesgrav (Lørdag)	7.750
Enkeltgrav/kistefællesgrav til barn under 12 år	2.120
Børn, dødfødt kistefælles. (Kun indenbys)	693
<b>Urnegrav:</b>	
Familiegravsted	850
Familiegravsted (Lørdag)	3.012
Enkeltgravsted	435
Askefællesgrav	700
<b>Opbevaring af urner</b>	
Opbevaring af urner (Efter 3 måneder)	110
<b>Ligbrænding: (jf. KB sag 369 d. 28-11-2011)</b>	
Indenbys borger 15 år og derover	2.185
Indenbys borger under 15 år	1.410
Udenbys borger 15 år og derover	2.395
Udenbys borger under 15 år	1.685
<b>Diverse vedrørende Kirkegårde</b>	
Udlægning af blomster efter bisættelse i Frederiksberg Kirke (Man-fre)	693
Leje af orgel med organist	500
Omhældningsgebyr (Urner)	300
<b>RENOVATION</b>	
<b>Nedenstående gebyrer, kr. ekskl. moms</b>	
<b>Virksomheder</b>	
<b>Grundgebyr</b>	
Administration (per produktionsenhed)	300
<b>Genbrugsstation</b>	
<i>Genbrugsstation, per besøg</i>	
Personbil	120
Kassevogn	220
Ladvogn	240
Farligt affald, 0-10 kg.	100
Farligt affald, 10-25 kg.	180
<i>Genbrugsstation, abonnement per år</i>	
Personbil	4.700
Kassevogn	9.200
Ladvogn	14.800
<b>Restaffald (dagrenovationslignende)</b>	
Afhentningssted, pr. stk.	1.144
Beholderrumfang, pr. 100 liter ved ugentlig tømning	512
<b>Genanvendeligt affald</b>	
Deltagelse i afhentningsordninger (efter tilmelding), per år	874
<b>Husholdninger</b>	

<b>Dagrenovation</b> (vedr. husholdninger)	
Afhentningssted, pr. stk.	1.144
Beholderrumfang, pr. 100 liter ved ugentlig tømning	512
<b>Genanvendeligt affald m.v.</b> (vedr. husholdninger)	
Madaffald	55
Storskrald, løst	127
Haveaffald, beholder/løst	41
Glas	57
Papir	41
Pap	48
Plast	47
Metal	28
Farligt affald	41
Genbrugsstationer	242
Administration	14
I alt, pr. husholdning	748
<b>Særlige ydelser</b> (vedr. husholdninger)	
Storskrald, container pr. bestilling (fra 1. nov. 2010)	2.134
Haveaffald, container pr. bestilling (fra 1. nov. 2010)	1.534
Forgæves kørsel af bestilt container til storskrald el. haveaff., per gang	782
Forgæves kørsel ved bestilt beholder til glas, per gang	96
Beholdervask, pr. beholder til dagrenovation under 1 m <sup>3</sup>	143
Leje af mobile affaldsrum	28.012

#### **Særgebyrer, ekskl. moms (husholdninger og virksomheder)**

##### **Erstatning af beholdere m.v. og ekstrabeholdere:**

Ved bortkomst eller beskadigelse af beholder eller andet materiel af andre årsager end almindeligt brug og slitage samt ved behov for flere beholdere, end der er tilmeldt tømning, for eksempel til anvendelse under nedstyrtningskakke, betaler grundejeren/virksomheden for indkøb og levering af ny beholder.

##### **Ukorrekt sortering:**

Ukorrekt sortering	400
Ukorrekt sortering, grove eller gentagende tilfælde	1.600
Ved ukorrekt sortering, der medfører tillægsbetaling fra behandlingsanlæg, viderefaktureres tillægsbetalingen til grundejeren eller virksomheden og tillægges et administrationsgebyr	200

##### **Ekstraomkostninger forbundet med afhentning:**

Fakturaer, der ikke betales rettidigt, tillægges et administrationsgebyr på kr. 200,00 ekskl. moms pr. rykkerskrivelse, dog maksimalt 2 skrivelser.

##### **Betalingsforhold:**

Fakturaer, der ikke betales rettidigt, tillægges et administrationsgebyr på kr. 200,00 ekskl. moms pr. rykkerskrivelse, dog maksimalt 2 skrivelser.

##### **Noter:**

1. Kolonihaver, der ikke benyttes i vinterperioden, betaler 0,25 gange gebyr for genanvendeligt affald med videre
2. Boligenheder, der anvendes til kollegium, betaler 0,3 gange gebyr for genanvendeligt affald med videre
3. For benyttelse af mobilsuganlæg til restaffald betales 0,66 gange gebyr for beholderumfang
4. Ved komprimering af affaldet i ophalercontainere med komprimering betales 2,5 gange beholderumfang.

## Tilskudsoversigt

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

For overskuelighedens skyld er tilskuddene opdelt i kultur, musik, idræt, natur, socialt arbejde, omsorgsclubber, internationale samarbejder og diverse.

### Tilskud til foreninger og organisationer

1.000 kr. 2019-priser	Regnskab 2017	Budget 2018	Budget 2019
<b>Kultur</b>			
Frederiksberg Museerne	7.676	7.296	6.725
Skoletjenesten	677	661	661
Riddersalen	4.330	4.608	4.608
Aveny Teater	6.022	5.207	3.668
Historisk Topografisk Selskab	84	84	84
Det kongelige danske have-selskab	137	137	137
Kunstforeningen Frederiksberg Rådhus	-	11	11
Frederiksberg Kunstforening	8	8	8
Det Grønlandske Hus	226	225	-
Folkeoplysningsudvalgets forsøgspulje	-	241	241
Det Økologiske Inspirationshus	-	117	-
Ungdomsorganisationernes lejrhytter	370	377	377
Børne- og familierelaterede aktiviteter	-	200	-
Billedskoleaktiviteter på Godthåbsvej	-	31	31
<b>Musik</b>			
Musikhøjskolen	7.715	7.456	7.456
Musikudvalgets tilskudspulje	455	464	464
Stella Polaris	772	770	770
Copenhagen Jazz Festival	408	440	440
Copenhagen Phil	-	770	513
<b>Idræt</b>			
Frederiksberg Idræts Union (F.I.U.)	19.192	15.537	15.537
Kjøbenhavns Boldklub (K.B.)	12.427	12.217	12.217
Svømmetilbud til kvinder	-	56	56
Tilskud til Frederiksberg Handicap Idræt	167	167	167
Tilskud til Kæmperne IFK.98	29	33	33
<b>Natur</b>			
Bidrag til Vestskoven	62	91	91
<b>Tværgående puljer under Kultur og Fritid</b>			
Kvalitetspuljen	1.139	3.168	3.201
Mangfoldighedspuljen	1.318	1.593	1.613
<b>Socialt arbejde</b>			
Støtte til frivilligt socialt arbejde	3.982	4.455	4.625
Netværksstedet Thorvaldsen	624	986	986
Frivillighedsprisen	25	38	38
Menighedsplejerne til uddeling af spisebilletter	73	60	60
Den Social Cafe (Paraplyen)	1.555	1.545	1.545
Stjernen	151	137	137

1.000 kr. 2019-priser	Regnskab 2017	Budget 2018	Budget 2019
<b>Omsorgsklubber</b>			
Budgetkonto	5.451	4.847	4.847
<u>Tilskuddet fordeltes i regnskabet på følgende måde:</u>			
C-holdet	52	-	-
Dagcentret, H.C. Ørsteds Vej	390	-	-
Ældresagen Lokalkomiteen for Frederiksberg	957	-	-
EGV – Stormly	442	-	-
Dansk røde kors, patientvenner	281	-	-
De samvirkende menighedsplejers Patienthjælp	312	-	-
Brohusklubben	21	-	-
Pensionistidræt	453	-	-
Dansk blindesamfund, 3.kreds	239	-	-
OK 67	963	-	-
Dueslaget af 1972	47	-	-
Toveklubben (Pensionisternes samvirke)	25	-	-
Perlen	114	-	-
Indvandrerens Seniorklub	156	-	-
Seniorklubben v/Jødiske samfund	42	-	-
Aktivitetscentret VOC	104	-	-
Øvrige	853	-	-
<b>Diverse</b>			
Tilskud til politiske partier, lovpligtig	370	388	388
Kommunernes Landsforening	3.812	3.810	3.810
Integrationsrådet	135	133	131
Ældrerådet	53	-	72
Handicaprådet	27	85	85

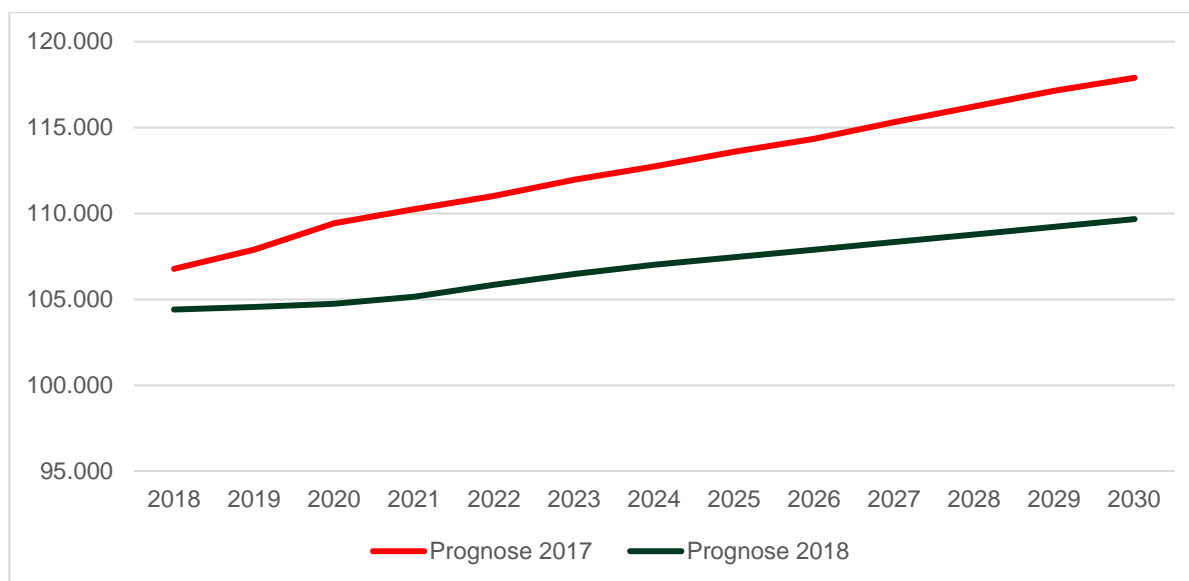


## Frederiksberg Kommunes befolkningsprognose 2018

Frederiksberg Kommunes befolkningsprognose udgør et væsentligt grundlag for udarbejdelsen af budgetrammerne for 2019 samt overslagsårene 2020 til 2022, ligesom den udgør grundlaget vedrørende befolkningsudviklingen i forvaltningsområdernes sektorplanlægning.

Befolkningsprognosen for Frederiksberg Kommune er behandlet af Magistraten 12. marts 2018. Den forventede befolkningsudvikling i kommunen frem til 2030 er vist i nedenstående figur.<sup>1</sup>

Figur 1. Udvikling i befolkningstallet i Frederiksberg Kommune, 2018-2030



I forhold til prognosen for 2018 endte det faktiske befolkningstal 1. januar 2017 2.370 personer lavere end forventet. Den store afvigelse skyldes helt overvejende en relativt markant overvurdering af antallet af tilflytninger og en undervurdering af antallet af fraflytninger, hvilket tilsammen giver en flyttebalance på 2.267 personer lavere end forventet. Hertil kommer, at fertiliteten er faldet en smule og mortaliteten er steget i forhold til det forventede niveau, hvilket ligeledes giver et mindre gunstigt fødselsoverskud på 103 personer færre end forventet.

En del af den lavere flyttebalance skyldes forsinkelser i den planlagte boligudbygning på Frederiksberg, hvilket har betydet, at 518 ud af de forventede 1.015 nye tilflyttere ikke er kommet. Desuden nedjusterede Udlændingestyrelsen i løbet af 2017 den kommunefordelte flygtningekvote, og der er derfor ligeledes kommet færre flygtninge end forventet.

Alle familietyper flytter i en vis grad ind og ud af kommunen, men i det store billede er det hovedsageligt studerende (ca. 17-24 år), der tilflytter kommunen, mens fraflytningen sker hos småbørnefamilierne (ca. 0-5 og 30-39 år). Da det er disse grupper, der traditionelt står for hoveddelen af flytteaktiviteten, er det derfor også blandt disse grupper de største forskelle mellem prognose 2017 og 2018 findes.

<sup>1</sup> Bemærk at befolkningsprognosen er opdateret med nye tal for forventede antal flygtninge siden Magistratsbehandlingen 12. marts 2018. Antallet af flygtningen er nedjusteret svarende til 721 færre borgere 1. januar 2030

Den stigende fraflytning af børnefamilier set i 2017 er en tendens, som har været undervejs i en række år, hvor der efter en periode fra ca. 2007 til 2012 med meget kraftig befolkningsvækst afledt af en gunstig flyttebalance nu har været en periode med mere ugunstig balance mellem til- og fraflytninger.

Prognose 2018 er baseret på en forudsætning om, at den øgede fraflytning af især børnefamilier siden 2013 vil fortsætte på kort sigt, men gradvist rette sig op frem mod 2022, hvorefter der vil opleves moderat befolkningsvækst i de efterfølgende år, som især vil være drevet af boligudbygning samt et fortsat positivt fødselsoverskud.

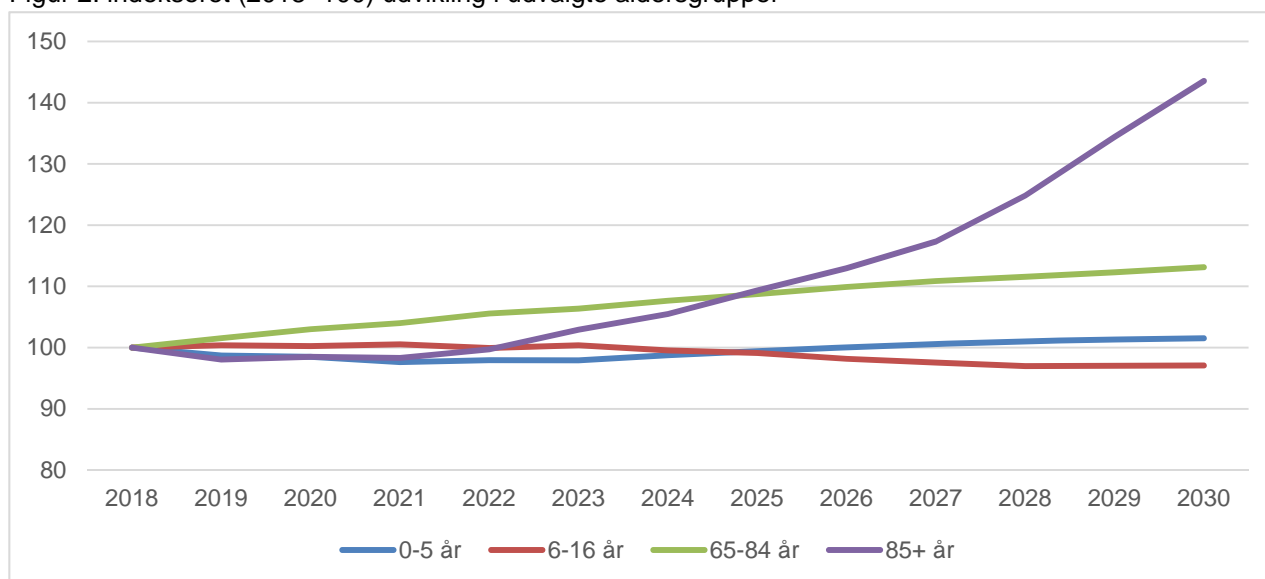
Frem mod 2030 forventes en samlet befolkningsvækst på ca. 5.700 personer, hvilket er en nedjustering i forhold til prognose 2017 med ca. 6.200 borgere. Tabel 1 viser befolkningsudviklingen i prognosen fordelt på aldersgrupper.

Tabel 1: Frederiksberg Kommunes befolkningsprognose fordelt på udvalgte aldersgrupper

Frederiksberg Kommunes befolkningsprognose - fordelt på aldersgrupper													
Befolkning pr. 1. januar													
Alder	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
0-5	7.376	7.282	7.264	7.200	7.224	7.223	7.284	7.332	7.378	7.418	7.449	7.471	7.487
6-16	10.202	10.239	10.226	10.255	10.195	10.240	10.154	10.110	10.014	9.953	9.893	9.899	9.902
17-24	11.634	11.810	11.870	11.953	12.041	12.021	12.007	11.961	12.009	12.046	12.096	12.089	12.091
25-29	10.903	10.813	10.729	10.804	10.938	11.018	11.040	11.026	11.000	10.980	10.974	10.984	11.006
30-39	16.847	16.548	16.403	16.346	16.467	16.621	16.756	16.838	16.904	16.959	17.008	17.048	17.080
40-64	29.828	30.050	30.210	30.404	30.522	30.695	30.859	31.023	31.159	31.304	31.408	31.457	31.492
65-84	15.380	15.619	15.840	15.994	16.234	16.358	16.559	16.721	16.905	17.052	17.156	17.268	17.397
85+	2.240	2.196	2.206	2.202	2.234	2.306	2.363	2.449	2.530	2.628	2.797	3.010	3.215

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

Figur 2. indekseret (2018=100) udvikling i udvalgte aldersgrupper



- Antallet af småbørn (0-5-årige) falder i starten af perioden frem til ca. 2023 og stiger efterfølgende i resten af prognoseperioden, i takt med at fertiliteten forventes at stige i overensstemmelse med DREAM. I budgetperioden falder gruppen med 152 personer, mens gruppen samlet vokser i hele prognoseperioden med 124 personer.
- Antallet af skolebørn (6-16-årige) ligger stabilt i starten af prognoseperioden og forventes at falde en smule hen mod slutningen. I budgetperioden falder antallet af skolebørn samlet set med 7 personer, og falder i hele prognoseperioden med 254 personer.
- Antallet af "yngre ældre" (65-84-årige) stiger jævnt i hele prognoseperioden. I budgetperioden stiger gruppen således med 854 personer, og med 2.199 personer i hele i prognoseperioden.
- Antallet af "ældre ældre" (85+-årige) er let faldende frem til 2021, hvorefter antallet stiger i resten af prognoseperioden. I budgetperioden falder antallet med 6 personer, mens de i hele prognoseperioden stiger med i alt 1.179 personer.

Forsørgerbrøken - andelen af borgere udenfor arbejdsstyrken set i forhold til andelen i den erhvervsaktive alder - forventes let stigende på Frederiksberg i prognoseperioden, så den i 2030 ligger på niveau med det nuværende landsgennemsnit. Forsørgerbrøken er i samme periode ligeledes stigende på landsplan. Frederiksbergs befolkning er, og forventes dermed stadig i fremtiden, at være yngre end den gennemsnitlige danske befolkning.

## Pris- og lønfremskrivningsprocenter

Budget 2019-22 tager udgangspunkt i overslagsårene i budget 2018-21. Hertil er tillagt opgaveændringer samt et nyt skøn for pris- og lønudviklingen. Skønnet, som er anvendt i budgettet, er udmeldt af KL i juni 2018, og indeholder også et revideret pris- og lønskøn for 2018 og 2017. Fremskrivningen af de enkelte arter i budgetåret samt fremskrivningen inkl. ændring af bagudrettede skøn fremgår af tabellen nedenfor.

Da skønnene for 2017-2018 samlet set er nedjusteret i forhold til sidste år, betyder det, at KLs gennemsnitlige stigningsprocent fra 2018-2019 er 1,98 pct., mens den anvendte fremskrivning er 1,88 pct.

Pris- og lønfremskrivning fra budget 2018 til budget 2019			
Art	Beskrivelse	Fremskrivning 2018-19 Pct.	Anvendt fremskrivning B2018-B2019, indeholdende ændringer for 2017-2018 Pct.
1	Lønninger	1,72	1,54%
17	Refusioner	1,72	1,54%
22	Fødevarer	1,11	1,80%
23	Brændsel og drivmidler	1,58	4,36%
25	Køb af jord og ny bygninger (inkl. moms)	3,30	3,10%
26	Køb af jord og bygninger (ekskl. moms)	3,30	3,10%
27	Anskaffelser	1,89	3,45%
29	Øvrige varekøb	0,60	-0,68%
40	Tjenesteydelser uden moms	2,33	2,62%
4097	Budgetkonto, intern afregning	1,50	1,23%
4098	Køb i andet EU-land (renovationsområdet)	2,33	2,62%
4099	Køb i andet EU-land	2,33	2,62%
45	Entreprenør- og håndværkerydelser	1,89	0,43%
46	Betalinger til staten	1,35	1,65%
47	Betalinger til kommuner	1,98	1,88%
48	Betalinger til regioner	1,68	1,51%
49	Øvrige tjenesteydelser m.v.	2,33	2,62%
51	Tjenestemandspensioner m.v.	1,96	1,79%
52	Overførsler til personer	1,30	1,30%
59	Øvrige tilskud og overførsler	2,33	2,62%
6	Finansudgifter	0,00	0,00%
71	Egne huslejeindtægter	1,98	1,88%
72	Salg af produkter og ydelser	1,98	1,88%
76	Betalinger fra staten	1,98	1,88%
77	Betalinger fra kommuner	1,98	1,88%
78	Betalinger fra regioner	1,98	1,88%
79	Øvrige indtægter	1,98	1,88%
8	Finansindtægter	0,00	0,00%

Pris- og lønfremskrivning fra budget 2018 til budget 2019			
Art	Beskrivelse	Fremskrivning 2018-19 Pct.	Anvendt fremskrivning B2018-B2019, indeholdende ændringer for 2017-2018 Pct.
8010	Finansindtægter - Budget	1,30	1,30%
86	Statstilskud	0,00	0,00%
8610	Statstilskud - Budget	1,30	1,30%
91	Overførte lønninger	1,96	1,79%
92	Overførte varekøb	0,77	0,04%
94	Overførte tjenesteydelser	1,87	1,99%
97	Interne indtægter	2,01	2,06%
<b>Gennemsnitlig stigning på drift</b>		<b>1.98</b>	<b>1,88%</b>