



# Budget 2025

Tekniske budgetbemærkninger

**FORSLAG**



# Indholdsfortegnelse

## **Generelt**

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

## **Udvalg**

Klima-, Plan- og Boligudvalget	2
Undervisningsudvalget	4
Ældre- og Omsorgsudvalget	12
Kultur- og Fritidsudvalget	18
Børneudvalget	21
Socialudvalget	28
Miljø- og Trafikudvalget	32
Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget	36
Sundheds- og Forebyggelsesudvalget	41
By- og Erhvervsstrategisk Udvalg	44
Magistraten	45

## **Oversigter**

Det finansielle område	56
Pris- og lønfremskrivningsprocenter	59
Befolkningsprognose 2024	60
Betingede bevillinger på afledt drift	63

# Indledning

## Budgetforslag 2025 – tekniske budgetbemærkninger

I lighed med tidligere år består budgettet af to dele: En hovedpublikation budget samt nærværende tekniske bemærkninger til budgettet. De tekniske budgetbemærkninger uddyber bevillinger og budgetforudsætninger for hver af kommunens 11 politiske udvalg samt det finansielle område.

Udvalgsafsnittene i de tekniske budgetbemærkninger har fokus på:

- Normtal for demografi- og aktivitetsregulerede områder
- Forudsætninger for relevante takster
- Særlige budgetforudsætninger i øvrigt

## Klima-, Plan- og Boligudvalget

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

### Drift

Mio. kr.		Regnskab	Budget		Budgetoverslag		
2025-priser		2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>Klima-, Plan- og Boligudvalget</b>	<b>U</b>	<b>250,4</b>	<b>211,3</b>	<b>237,1</b>	<b>235,7</b>	<b>234,9</b>	<b>235,7</b>
	<b>I</b>	<b>-104,0</b>	<b>-85,9</b>	<b>-108,3</b>	<b>-108,6</b>	<b>-108,8</b>	<b>-109,0</b>
<b>Serviceudgifter</b>	<b>U</b>	<b>210,2</b>	<b>181,6</b>	<b>195,0</b>	<b>193,5</b>	<b>192,8</b>	<b>193,6</b>
	<b>I</b>	<b>-57,5</b>	<b>-51,5</b>	<b>-55,3</b>	<b>-55,3</b>	<b>-55,3</b>	<b>-55,3</b>
<b>Byfornyelse mv.</b>	<b>U</b>	<b>26,3</b>	<b>29,7</b>	<b>29,7</b>	<b>29,6</b>	<b>29,6</b>	<b>29,6</b>
Byfornyelse	U	25,8	28,8	28,8	28,7	28,7	28,7
Driftstilskud til kollegier og andelsboliger	U	0,5	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9
<b>Ejendomme</b>	<b>U</b>	<b>182,8</b>	<b>150,6</b>	<b>164,1</b>	<b>162,7</b>	<b>162,0</b>	<b>162,8</b>
	<b>I</b>	<b>-57,3</b>	<b>-51,3</b>	<b>-55,1</b>	<b>-55,1</b>	<b>-55,1</b>	<b>-55,1</b>
Beboelsesejendomme	U	54,5	38,2	40,8	40,8	40,8	40,8
	I	-46,6	-44,7	-46,5	-46,5	-46,5	-46,5
Kommunale ejendomme	U	128,3	112,5	123,3	122,0	121,2	122,0
	I	-10,7	-6,6	-8,6	-8,6	-8,6	-8,6
<b>Grundarealer mv.</b>	<b>U</b>	<b>1,1</b>	<b>1,2</b>	<b>1,2</b>	<b>1,2</b>	<b>1,2</b>	<b>1,2</b>
	<b>I</b>	<b>-0,2</b>	<b>-0,2</b>	<b>-0,2</b>	<b>-0,2</b>	<b>-0,2</b>	<b>-0,2</b>
Grundarealer	U	1,1	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
	I	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
<b>Overførselsudgifter</b>	<b>U</b>	<b>40,2</b>	<b>29,7</b>	<b>42,1</b>	<b>42,1</b>	<b>42,1</b>	<b>42,1</b>
	<b>I</b>	<b>-46,5</b>	<b>-34,4</b>	<b>-53,0</b>	<b>-53,2</b>	<b>-53,5</b>	<b>-53,7</b>
<b>Byfornyelse mv.</b>	<b>U</b>	<b>2,0</b>	<b>4,4</b>	<b>4,4</b>	<b>4,4</b>	<b>4,4</b>	<b>4,4</b>
	<b>I</b>	<b>-0,3</b>	<b>-0,6</b>	<b>-0,6</b>	<b>-0,6</b>	<b>-0,6</b>	<b>-0,6</b>
Byfornyelse	U	2,0	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4
	I	-0,3	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
<b>Ejendomme</b>	<b>U</b>	<b>38,3</b>	<b>25,2</b>	<b>37,7</b>	<b>37,7</b>	<b>37,7</b>	<b>37,7</b>
	<b>I</b>	<b>-46,2</b>	<b>-33,7</b>	<b>-52,4</b>	<b>-52,6</b>	<b>-52,8</b>	<b>-53,1</b>
Beboelsesejendomme	U	28,7	16,0	28,5	28,5	28,5	28,5
	I	-46,2	-33,7	-52,4	-52,6	-52,8	-53,1
Kommunale ejendomme	U	9,6	9,2	9,2	9,2	9,2	9,2

## Anlæg

Mio. kr.		Budget	Budgetoverslag		
		2025	2026	2027	2028
2025-priser					
Klima- Plan og Boligudvalget <sup>1</sup>	U	70,9	74,7	97,5	72,1
	I	0,0	0,0	0,0	0,0

## Budgetforudsætninger

### Ejendomme

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

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

---

<sup>1</sup> Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten i de politiske budgetbemærkninger.

## Undervisningsudvalget

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

### Drift

Mio. kr. 2025-priser		Regnskab		Budget		Budgetoverslag	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>Undervisningsudvalget</b>	<b>U</b>	<b>1.085,2</b>	<b>1.084,5</b>	<b>1.088,9</b>	<b>1.088,6</b>	<b>1.087,9</b>	<b>1.085,2</b>
	<b>I</b>	<b>-187,4</b>	<b>-196,7</b>	<b>-198,1</b>	<b>-198,2</b>	<b>-199,9</b>	<b>-200,1</b>
<b>Serviceudgifter</b>	<b>U</b>	<b>1.085,2</b>	<b>1.084,5</b>	<b>1.088,9</b>	<b>1.088,6</b>	<b>1.087,9</b>	<b>1.085,2</b>
	<b>I</b>	<b>-187,4</b>	<b>-196,7</b>	<b>-198,1</b>	<b>-198,2</b>	<b>-199,9</b>	<b>-200,1</b>
<b>Undervisning og fritidstilbud</b>	<b>U</b>	<b>1.039,8</b>	<b>1.038,4</b>	<b>1.043,4</b>	<b>1.043,4</b>	<b>1.042,8</b>	<b>1.040,4</b>
	<b>I</b>	<b>-185,8</b>	<b>-196,4</b>	<b>-197,5</b>	<b>-197,9</b>	<b>-199,6</b>	<b>-199,8</b>
Skoler	U	593,0	576,6	577,9	579,9	581,6	582,1
	I	-71,8	-70,7	-67,5	-67,4	-67,4	-67,4
Skolefritidsordninger	U	119,0	127,3	126,1	127,4	130,5	129,8
	I	-72,2	-78,1	-75,7	-76,1	-77,7	-77,9
Klubber	U	75,9	74,2	69,2	69,3	68,6	68,6
	I	-35,0	-37,0	-33,8	-33,8	-33,9	-33,9
Befordring af elever	U	6,3	7,2	7,2	7,2	7,2	7,2
	I	0,0	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
Specialundervisning	U	143,1	150,0	155,8	153,8	150,9	148,9
	I	-6,7	-10,2	-20,2	-20,2	-20,2	-20,2
Bidrag til statslige og private skoler	U	86,3	86,5	90,5	89,0	87,3	87,1
Efterskoler og ungdomskostskoler	U	16,1	16,7	16,8	16,8	16,8	16,8
<b>Fællesrådgivningen for Børn og Unge (UU)</b>	<b>U</b>	<b>34,0</b>	<b>32,9</b>	<b>32,9</b>	<b>32,8</b>	<b>32,8</b>	<b>32,8</b>
	<b>I</b>	<b>-1,4</b>	<b>-0,3</b>	<b>-0,5</b>	<b>-0,3</b>	<b>-0,3</b>	<b>-0,3</b>
Fællesrådgivningen for Børn og Unge (UU)	U	34,0	32,9	32,9	32,8	32,8	32,8
	I	-1,4	-0,3	-0,5	-0,3	-0,3	-0,3
<b>Ungdomsskole</b>	<b>U</b>	<b>7,7</b>	<b>8,5</b>	<b>8,6</b>	<b>8,5</b>	<b>8,5</b>	<b>8,3</b>
	<b>I</b>	<b>-0,3</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Ungdomsskolen	U	7,7	8,5	8,6	8,5	8,5	8,3
	I	-0,3	0,0	-0,1	0,0	0,0	0,0
<b>SSP</b>	<b>U</b>	<b>3,7</b>	<b>4,8</b>	<b>3,9</b>	<b>3,9</b>	<b>3,8</b>	<b>3,7</b>
SSP og gadepiloter	U	3,7	4,8	3,9	3,9	3,8	3,7

## Anlæg

Mio. kr.		Budget		Budgetoverslag	
		2025	2026	2027	2028
2025-priser					
Undervisningsudvalget <sup>1</sup>	U	72,8	81,9	40,5	0,5
	I	0,0	0,0	0,0	0,0

## Budgetforudsætninger

### Undervisning og fritidstilbud

Budgettet på *folkeskoleområdet* korrigeres for udviklingen i antal folkeskoleelever og antal klasser og gældende normtal på området. Der korrigeres på baggrund af Frederiksberg Kommunes elevtalsprognose fra marts 2024, som bygger på elevtal fra 5/9 2023 og tidligere år samt Frederiksberg Kommunes befolkningsprognose.

Herudover er det i 2025 forudsat, at 372 elever går i andre kommuners skoler, samt at 780 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 2024 fremskrevet til 2025-priser (81.030 kr. per elev). For Europaskolen forventes taksten at udgøre 118.037 kr. per elev. For andre kommuner end København er der indgået en aftale om afregning til faste takster. Taksten udgør 69.000 kr. per elev for budgetåret 2024. For elever i Specialundervisningstilbud afregnes særlig takst.

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

Herudover er det forudsat, at der købes 102 SFO-pladser og sælges 115 SFO-pladser til andre kommuner. For afregning med andre kommuner budgetlægges med en beregnet afregningstakst på 36.012 kr. årligt per barn.

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

Der er indarbejdet udgifter til køb af 176 fritidsklubpladser og 5 ungdomsklubpladser i andre kommuner. Der er budgetlagt med en årlig afregningstakst for køb af pladser, svarende til Københavns Kommunes takst i 2024, fremskrevet til 2025 priser, 26.435 kr. for en fritidsklubplads og 28.641 kr. for en ungdomsklubplads. Der er forudsat salg af 286 pladser i fritidsklub, samt salg af 81 pladser i ungdomsklub. De budgetlagte afregningstakster for salg af pladser svarer til bruttodriftsudgifterne for hver af pladstyperne ekskl. moms. Taksterne udgør 21.594 kr. for fritidsklub og 10.260 kr. for ungdomsklub.

Budget til køb af fritidshjemspladser for 2025 er udarbejdet med udgangspunkt i budget 2024 fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2025.

Budgettet til *Private klubber* er fastsat ud fra en forventning om, at der skal betales tilskud for 36 fritidsklubpladser i Prins Henriks skoles klubtilbud. Der ydes et årligt drifts- og administrationsbidrag på 13.453 kr. (inklusive moms) per medlem. Prins Henriks skole opkræver selv forældrebetalingen. For det private fritidshjem Klub Louis P er der budgetlagt med, at der skal betales tilskud til 296 fritidsklubpladser og 87 ungdomsklubpladser. Der ydes et årligt driftstilskud på 22.236 kr. per fritidsklubplads og 10.555 kr. per ungdomsklubplads. Tilskuddene er inkl. moms. For Klub Louis P gælder, at kommunen opkræver forældrebetalingen for både fritidsklub og ungdomsklub, og taksterne herfor er de samme som for de øvrige kommunale klubber. Klub

---

<sup>1</sup> Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten i de politiske budgetbemærkninger.

Huset lukkede som kommunalt klubtilbud 1. maj 2024 og fortsætter som privat klubtilbud. Der betales et årligt driftstilskud på 15.237 kr. per fritidsklubplads og 7.624 kr. per ungdomsklubplads. Disse beløb er inklusiv bygningstilskud og administrationstilskud.

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

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

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

#### *Normtal for folkeskoler*

Budgetrammen på folkeskoleområdet beregnes på baggrund af det forventede antal normalklasser og elever i normalklasser. Derudover er der et normtal til specialundervisning, inklusion mm., som blandt andet dækker udgifter til specialklasserækker og mellemformer.

<b>Tabel 3:</b>	<b>Normtal for skoler</b>				
	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Budgetoverslag 2026</b>	<b>Budgetoverslag 2027</b>	<b>2028</b>
<b>2025-priser</b>					
Budgetramme (mio. kr.)	488,8	508,4	510,7	512,5	513,1
<i>Heraf køb og salg</i>	-33,2	-27,2	-27,2	-27,2	-27,2
<i>Heraf modtageklasser</i>	5,5	5,7	5,7	5,7	5,7
<i>Øvrige udgifter (faste)</i>	162,2	166,5	170,6	173,1	174,5
Normbeløb (variable udgifter) (mio. kr.)	354,3	363,4	361,6	360,9	360,1
<i>Heraf klasser</i>	263,9	270,9	269,9	269,8	269,7
<i>Heraf elever</i>	19,8	20,4	20,2	20,1	19,9
<i>Heraf specialundervisning og inklusion mm.</i>	70,5	72,0	71,5	71,0	70,4
Normenheder					
Antal klasser	325	320	319	319	319
Antal elever	7.102	7.022	6.966	6.918	6.867
Normtal (hele kr.)					
Klasser	812.979	846.706	846.706	846.706	846.706
Elever	2.793	2.904	2.904	2.904	2.904
Specialundervisning og inklusion mm. per elev	9.931	10.258	10.258	10.258	10.258

Flygtninge og indvandrere undervises i modtagehold og modtageklasser i op til to år efter ankomst til landet. Budget til modtageklasser beregnes på baggrund af det forventede antal hold, klasser og elever med fastsatte normtal, som fremgår af tabellen nedenfor. De forventede antal elever, der er opgjort i tabellen nedenfor, er eksklusive ukrainske flygtninge, idet der ikke er afsat budget til ukrainske flygtninge under Undervisningsudvalget i 2025.



Tabel 4: 2025-priser	Modtageklasser				
	Budget 2024	Budget 2025	Budgetoverslag 2026	Budgetoverslag 2027	Budgetoverslag 2028
Budgetramme (mio. kr.)	5,5	5,7	5,7	5,7	5,7
Normenheder					
Antal modtagehold	9,0	9,0	9,0	9,0	9,0
Antal modtageklasser	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Antal elever	74	74	74	74	74
Heraf flygtningeelever	0	0	0	0	0
Normtal (hele kr.)					
Modtagehold	407.581	423.826	423.826	423.826	423.826
Modtageklasser	825.708	858.618	858.618	858.618	858.618
Elever	2.696	2.803	2.803	2.803	2.803

#### Normtal for SFO

Budgetrammen for SFO demografireguleres på baggrund af det forventede antal medlemmer i SFO samt et beregnet normtal. Antallet af SFO-pladser svarer til en dækningsgrad på 98,9 pct. af antal elever i folkeskoler i 0.-3. klasse. Normtallet vedrørende SFO indeholder udgifter per plads. Normtallet opgøres uden faste udgifter, forældrebetaling, friplads, køb og salg og på baggrund af den samlede belægning.

Tabel 5: 2025-priser	Normtal for SFO				
	Budget 2024	Budget 2025	Budgetoverslag 2026	Budgetoverslag 2027	Budgetoverslag 2028
Budgetramme (mio. kr.)	50,3	51,4	52,3	53,8	52,8
Heraf puljeinstitutioner	1,5	1,6	1,6	1,6	1,6
Øvrige udgifter (faste)	12,1	11,3	11,5	11,7	11,1
Forældrebetaling	-68,3	-71,3	-71,8	-73,4	-73,6
Friplads og søskenderabat	23,3	23,6	23,8	24,3	24,8
Køb og salg	0,7	1,1	1,1	1,1	1,1
Normbeløb (mio. kr.) (variable udgifter)	81,0	85,1	86,2	88,5	87,8
Normenheder, antal pladser i SFO	2.659	2.685	2.702	2.763	2.727
Normtal, kr. pr. plads	30.465	31.679	31.891	32.018	32.212

#### Normtal for klubber

Budgetrammen for klubberne demografireguleres på baggrund af klubprognosen fra 2024 samt normtal for henholdsvis fritidsklub og ungdomsklub. Antallet af klubpladser svarer til en dækningsgrad på 84,0 pct. for fritidsklub for børn i 4.-7. klasse i folkeskoler og 46,9 pct. for elever i 4.-7. klasse i privatskoler. Normtallene beregnes på baggrund af de variable udgifter i normeringsmodellerne for fritidsklub og ungdomsklub.

Tabel 6: 2025-priser	Normtal for klubber				
	Budget 2024	Budget 2025	Budgetoverslag 2026	Budgetoverslag 2027	Budgetoverslag 2028
Budgetrammen (mio. kr.)	35,6	36,3	36,3	35,6	35,6
Heraf forældrebetaling	-26,1	-25,8	-25,8	-25,8	-25,8
Heraf fripladser	4,1	4,3	4,2	4,1	4,1
Heraf køb, salg og tilskud til private	2,9	5,2	5,1	5,1	5,1
Heraf øvrige faste udgifter	18,7	17,2	18,7	18,7	18,4

Tabel 6:	Normtal for klubber				
	Budget 2024	Budget 2025	Budgetoverslag		
2025-priser	2024	2025	2026	2027	2028
Normbeløb - Fritidsklub	30,9	30,1	29,5	29,0	29,3
Normbeløb - Ungdomsklub	5,0	5,2	4,5	4,5	4,5
Normenheder (pladser i alt)	2.810	2.664	2.618	2.580	2.606
Fritidsklub	2.293	2.147	2.102	2.064	2.089
Ungdomsklub	517	517	517	517	517
Normtal (kr. pr. plads)					
Fritidsklub	13.498	14.036	14.036	14.036	14.036
Ungdomsklub	9.683	10.069	8.797	8.764	8.710

#### Normtal for fællesrådgivningen

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

Tabel 7:	Normtal for Fællesrådgivningen for Børn og Unge				
	Budget 2024	Budget 2025	Budgetoverslag		
2025-priser	2024	2025	2026	2027	2028
Budgetramme (mio. kr.)	31,7	32,2	32,3	32,1	32,1
Heraf psykologtimer til flygtninge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Heraf hjemtagning af fysio- og ergoterapi	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
Normenheder					
Antal 0-17 årige	17.468	17.297	17.163	17.071	16.988
Antal flygtninge	0	0	0	0	0
Normtal (hele kr.)					
PPR	1.753	1.804	1.823	1.823	1.823
Psykologbistand til flygtninge	5.626	5.850	5.850	5.850	5.850

#### Normtal og aktivitetsforudsætninger for specialundervisning

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

Tabel 8:	Normtal for specialundervisning				
	Budget 2024	Budget 2025	Budgetoverslag		
2025-priser	2024	2025	2026	2027	2028
Budgetramme (mio. kr.)	135,0	137,5	135,4	132,5	130,5
Normenheder, antal 6-19 årige	12.734	12.623	12.576	12.422	12.332
Normtal, kr. pr. 6-19 årige	10.607	10.857	10.776	10.637	10.637

#### Aktivitet og gennemsnitspriser for specialundervisning

Den samlede ramme for specialundervisning består af budgettet til Specialundervisning (specialskoler), Befordring samt en delmængde af budgettet til folkeskoler, privatskoler og efterskoler. Øvrige udgifter under Specialskoler omfatter demografiregulering samt besluttede effektiviseringer.

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

Skolen. Demografiregulering vedrørende specialundervisning og inklusion i folkeskolerne er også en del af denne post.

<b>Tabel 9:</b>					
<b>Specialundervisning samlet ramme</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>		<b>Budgetoverslag</b>	
<b>2025-priser</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
<b>Budgetramme (mio. kr.)</b>	<b>165,8</b>	<b>170,3</b>	<b>167,7</b>	<b>163,4</b>	<b>166,2</b>
<b>Specialskoler</b>	<b>135,0</b>	<b>132,3</b>	<b>130,4</b>	<b>127,6</b>	<b>127,2</b>
Skoledrift	100,7	100,2	100,4	100,4	101,3
Salg af pladser	-9,8	-9,8	-9,8	-9,8	-9,8
Køb af pladser	44,1	44,1	44,1	44,1	44,1
Øvrige udgifter	0,0	-2,2	-4,4	-7,2	-8,5
<i>Heraf afsat til mellemformer, 5 hold</i>	6,2				
<b>Befordring</b>	<b>6,6</b>	<b>6,6</b>	<b>6,6</b>	<b>6,6</b>	<b>6,6</b>
<b>Specialklasser mm.</b>	<b>24,2</b>	<b>31,5</b>	<b>30,8</b>	<b>29,3</b>	<b>32,5</b>
Specialklasser	19,5	20,5	20,5	20,5	20,5
Mellemformer	6,5	6,5	6,5	6,5	6,5
Salg af pladser	-3,5	-3,5	-3,5	-3,5	-3,5
Køb af pladser	3,1	3,1	3,1	3,1	3,1
Øvrige udgifter*	-1,4	4,9	4,2	2,7	5,9
<b>Budgetlagt aktivitet egne skoler*</b>					
Specialskoler	237	237	237	237	237
Specialklasser	160	168	168	168	168
Mellemformer	38	42	42	42	42
<b>Køb af helårspladser</b>					
Specialskoler	95	95	95	95	95
<b>Gennemsnitlig enhedspris (hele kr.)</b>					
Egne specialskoler	424.975	422.730	423.775	423.775	427.504
Køb specialskoler	464.196	464.196	464.199	464.199	464.199
Specialklasser (uden fritid)	122.241	122.156	122.156	122.156	122.156
Mellemformer (uden fritid)	162.673	154.326	154.326	154.326	154.326

\*Opdateres efter Augustreguleringen

#### Takster for forældrebetaling

Taksterne for forældrebetaling for SFO, fritidsklub og ungdomsklub fastsættes som en prisfremskrivning af taksterne fra 2024.

<b>Tabel 10:</b>	<b>Takster</b>	<b>Takster 2025</b>	<b>Forældrebetalings</b>
	<b>2024</b>		<b>pct.</b>
SFO	2.122	2.205	71,7%
Fritidsklub	739	768	40,2%
Ungdomsklub	445	462	48,5%

Kommunen opkræver også forældrebetaling ved køb af pladser i andre kommuner. Ved køb i andre kommuner er der budgetlagt med forventede takster på forældrebetaling. Den budgetlagte takst udgør for fritidsklub 739

kr. per måned og for ungdomsklub udgør den budgetlagte takst 445 kr. per måned. De faktiske takster afhænger af afregningstaksten per barn i den enkelte kommune, hvorfra der købes pladser.

#### Takster for betalinger til staten

Taksterne vedrørende statslige og private skoler samt efterskoler dækker over kommunens betaling til staten per elev, der vælger privatskole og efterskoler. De angivne takster er fra finanslov 2024 og fratrukket 5 pct. moms. I 2025 afregnes for det antal elever, som opgøres per 5/9 2024. Antallet af elever stammer fra elevtalsprognosen fra marts 2024.

Tabel 11:	Takster for privatskoler og efterskoler				
	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2025-priser	2024	2025	2026	2027	2028
Budgetramme privatskoler (mio. kr.)	83,6	90,6	89,2	87,5	87,3
heraf DUT-midler	0				
<i>Heraf specialiserede tilbud</i>	<i>0,0</i>	<i>0,2</i>	<i>0,2</i>	<i>0,2</i>	<i>0,2</i>
Budgetramme efterskoler (mio. kr.)	16,1	16,8	16,8	16,8	16,8
<i>Heraf specialiserede tilbud</i>	<i>0,0</i>	<i>0,7</i>	<i>0,7</i>	<i>0,7</i>	<i>0,7</i>
Antal privatskoleelever	1.931	1.884	1.854	1.820	1.802
Antal privatskoleelever i SFO	675	610	597	581	577
Antal efterskoleelever	394	394	394	394	394
Takster					
kr. pr. privatskoleelev	43.652	45.391	45.391	45.391	45.391
kr. pr. privatskoleelev i SFO	8.272	8.601	8.601	8.601	8.601
kr. pr. efterskoleelev	39.535	41.111	41.111	41.111	41.111

## Ungdomsskole

Budgettet for *Ungdomsskolen* korrigeres for udviklingen i antallet af 14-18-årige og er tilpasset pris- og løniveauet for 2025.

### Normtal for ungdomsskole

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

Tabel 12:	Normtal for ungdomsskole				
	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2025-priser	2024	2025	2026	2027	2028
Budgetramme (mio. kr.)	8,2	8,7	8,6	8,6	8,5
Normenheder, antal 14-18 årige	4.694	4.752	4.726	4.726	4.581
Normtal, kr. pr. 14-18 årig	1.745	1.808	1.809	1.811	1.620

## Unge

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

### Normtal for SSP og Gadepiloter

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

Tabel 13:	<i>Normtal for SSP og gadepiloter</i>				
	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2025-priser	2024	2025	2026	2027	2028
Budgetramme (mio. kr.)	4,7	2,3	2,2	2,2	2,1
<i>Herudover afsat under skoler</i>	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Samlet afsat til SSP indsats	5,6	3,2	3,2	3,1	3,0
<i>Heraf midlertidig bevilling</i>	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Normenheder (antal 10-17 årige)	7.283	7.227	7.155	7.067	6.906
Normtal (kr. pr. 10-17 årig)	652	678	678	678	678

## Ældre- og Omsorgsudvalget

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

### Drift

Mio. kr. 2025-priser		Regnskab		Budget		Budgetoverslag	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>Ældre- og Omsorgsudvalget</b>	<b>U</b>	<b>1.200,0</b>	<b>1.271,0</b>	<b>1.295,6</b>	<b>1.322,4</b>	<b>1.302,3</b>	<b>1.319,4</b>
	<b>I</b>	<b>-172,1</b>	<b>-163,4</b>	<b>-167,2</b>	<b>-167,1</b>	<b>-166,7</b>	<b>-166,7</b>
<b>Serviceudgifter</b>	<b>U</b>	<b>1.197,8</b>	<b>1.267,8</b>	<b>1.291,7</b>	<b>1.319,2</b>	<b>1.299,1</b>	<b>1.316,2</b>
	<b>I</b>	<b>-170,5</b>	<b>-161,2</b>	<b>-165,0</b>	<b>-165,0</b>	<b>-164,5</b>	<b>-164,5</b>
<b>Omsorg</b>	<b>U</b>	<b>1.075,8</b>	<b>1.140,4</b>	<b>1.160,8</b>	<b>1.188,2</b>	<b>1.168,2</b>	<b>1.185,3</b>
	<b>I</b>	<b>-164,5</b>	<b>-156,7</b>	<b>-160,5</b>	<b>-160,4</b>	<b>-160,0</b>	<b>-160,0</b>
Hjemmeplejen	U	346,0	356,2	369,9	375,4	379,3	384,3
	I	-24,0	-19,6	-17,6	-17,6	-17,1	-17,1
Boligtilbud	U	634,7	693,3	700,9	722,7	698,7	710,8
	I	-133,2	-131,5	-137,0	-137,0	-137,0	-137,0
Dagtilbud	U	14,7	15,4	15,4	15,4	15,4	15,4
	I	-1,4	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7
Øvrige tilbud	U	2,9	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Demensindsats	U	2,5	2,6	2,8	2,8	2,8	2,8
	I	0,0	0,0	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Døgntilbud	U	74,9	70,5	69,4	69,6	69,6	69,6
	I	-5,9	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0
<b>Hjælpebidler mv.</b>	<b>U</b>	<b>58,6</b>	<b>60,3</b>	<b>61,9</b>	<b>61,9</b>	<b>61,9</b>	<b>61,9</b>
	<b>I</b>	<b>-2,8</b>	<b>-2,2</b>	<b>-2,2</b>	<b>-2,2</b>	<b>-2,2</b>	<b>-2,2</b>
Hjælpebidler	U	58,6	60,3	61,9	61,9	61,9	61,9
	I	-2,8	-2,2	-2,2	-2,2	-2,2	-2,2
<b>Sundhed</b>	<b>U</b>	<b>63,4</b>	<b>67,1</b>	<b>69,0</b>	<b>69,0</b>	<b>69,0</b>	<b>69,0</b>
	<b>I</b>	<b>-3,2</b>	<b>-2,3</b>	<b>-2,3</b>	<b>-2,3</b>	<b>-2,3</b>	<b>-2,3</b>
Genoptræning	U	34,7	35,1	36,2	36,3	36,3	36,3
	I	-0,7	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Sundhedsfremme	U	1,9	2,6	3,3	3,3	3,3	3,3
Andre sundhedsudgifter	U	4,9	7,5	7,5	7,5	7,5	7,5
	I	-2,5	-1,2	-1,2	-1,2	-1,2	-1,2

Mio. kr.		Regnskab	Budget		Budgetoverslag		
2025-priser		2023	2024	2025	2026	2027	2028
Vederlagsfri fysioterapeutbehandling	U	21,9	22,0	22,0	22,0	22,0	22,0
	I	0,0	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8
<b>Overførselsudgifter</b>	<b>U</b>	<b>2,2</b>	<b>3,2</b>	<b>3,9</b>	<b>3,2</b>	<b>3,2</b>	<b>3,2</b>
	<b>I</b>	<b>-1,6</b>	<b>-2,2</b>	<b>-2,2</b>	<b>-2,2</b>	<b>-2,2</b>	<b>-2,2</b>
<b>Omsorg</b>	<b>U</b>	<b>2,2</b>	<b>3,2</b>	<b>3,9</b>	<b>3,2</b>	<b>3,2</b>	<b>3,2</b>
	<b>I</b>	<b>-1,6</b>	<b>-2,2</b>	<b>-2,2</b>	<b>-2,2</b>	<b>-2,2</b>	<b>-2,2</b>
Boligtilbud	U	2,2	3,2	3,9	3,2	3,2	3,2
	I	-1,6	-2,2	-2,2	-2,2	-2,2	-2,2

## Anlæg

Mio. kr.		Budget	Budgetoverslag		
2025-priser		2025	2026	2027	2028
<b>Ældre- og Omsorgsudvalget<sup>1</sup></b>	<b>U</b>	<b>249,8</b>	<b>35,4</b>	<b>47,7</b>	<b>71,1</b>
	<b>I</b>	<b>-5,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

## Budgetforudsætninger

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

### Hjemmeplejeområdet

På hjemmeplejeområdet budgetteres med udgifter til køb af personlig pleje og praktisk bistand. Personlig pleje og praktisk bistand er omfattet af lovgivningen om frit leverandørvalg.

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

Der er to private udbydere af hjemmepleje og en kommunal. Pr. juni 2024 modtog ca. 45 pct. af hjemmehjælpsmodtagerne ydelser fra en privat leverandør, og ca. 35 pct. af timerne blev leveret af private leverandører. Leverandørerne afregnes efter en timepris, som er fastsat ved seneste udbud og siden korrigeret i forhold til prisudviklingen.

Timepriserne og det forventede antal timer, som skal leveres bestemmer budgetrammen. Hvilket fremgår af tabellen nedenfor.

<sup>1</sup> Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten i de politiske budgetbemærkninger.

2025-priser	Budget		Budgetoverslag		
	2024	2025	2026	2027	2028
Demografireguleret budgettramme til hjemmehjælp (1.000 kr.)	179.015	192.278	196.159	201.144	206.132
Kommunal leverandør	116.233	119.332	121.872	125.205	128.329
Private leverandører	55.134	64.889	66.089	67.568	69.235
Privat hjælperordning	7.647	8.057	8.197	8.371	8.567
Øvrige	0	0	0	0	0
<b>Timepriser kommunal leverandør<sup>2</sup> (kr.)</b>					
<i>Praktisk bistand</i>	362	376	377	380	380
<i>Personlig pleje</i>	434	451	453	455	455
<i>Øvrig tid</i>	594	617	619	621	621
<b>Timepriser privat leverandør A<sup>3</sup> (kr.)</b>					
<i>Praktisk bistand</i>	355	472	472	472	472
<i>Personlig pleje</i>	423	536	536	536	536
<i>Øvrig tid</i>	590	693	693	693	693
<b>Timepriser privat leverandør B (kr.)</b>					
<i>Praktisk bistand</i>	396	410	410	410	410
<i>Personlig pleje</i>	411	441	441	441	441
<i>Øvrig tid</i>	608	682	682	682	682
<b>Timepris privat hjælperordning</b>	212	220	220	220	220
<b>Forventede leverede timer</b>					
Kommunal leverandør i alt	236.620	232.756	237.105	242.465	248.515
<i>Praktisk bistand</i>	29.149	26.696	27.233	27.874	28.592
<i>Personlig pleje</i>	109.760	108.639	110.673	113.191	116.036
<i>Øvrig tid</i>	97.712	97.420	99.199	101.400	103.887
Privat leverandør A	88.189	86.308	87.910	89.882	92.107
<i>Praktisk bistand</i>	15.401	14.133	14.411	14.742	15.113
<i>Personlig pleje</i>	41.494	41.003	41.760	42.697	43.756

<sup>2</sup> Den anvendte timepris er afgivet udenfor konkurrence. Hertil er indregnet efterfølgende politisk vedtagne ændringer. Priserne reguleres derudover med gældende pris- og lønskøn. Den endelige prisregulering for 2025 og overslagsårene finder sted ultimo 2024 med effekt pr. 1 januar 2025.

<sup>3</sup> Den 1. november 2015 trådte hjemmeplejeudbuddet i kraft. Udbuddet løber til d. 31. oktober 2024. Der er foretaget et nyt udbud i 2024, som træder i kraft d. 1. november 2024. Der er herefter to fritvalgs-leverandører, der afregnes efter de priser udbuddet resulterede i. Priserne reguleres på baggrund af KL's pris- og lønskøn. Den endelige prisregulering for 2024 og overslagsårene finder sted ultimo 2023 med effekt pr. 1 januar 2025.



2025-priser	Budget		Budgetoverslag		
	2024	2025	2026	2027	2028
Øvrig tid	31.295	31.172	31.740	32.444	33.238
Privat leverandør B	27.905	27.324	27.829	28.449	29.149
Praktisk bistand	6.241	5.726	5.839	5.974	6.124
Personlig pleje	10.198	10.126	10.311	10.540	10.799
Øvrig tid	11.467	11.471	11.679	11.936	12.226
Privat hjælperordning	36.020	36.566	37.205	37.994	38.885

### Plejeboliger og plejehjem

I 2025 vil der være 10 plejecentre (plejeboliger) og et plejehjem og en kombination af de to typer, da Søndervang både drives som plejecenter og plejehjem. Plejehjem drives efter den tidligere ordning i Serviceloven, og de moderniserede plejeboliginstitutioner (plejecentre/plejeboliger) drives som almennyttige boliger.

Plejepladserne er opdelt på 12 lokationer, fire er kommunale, tre er drevet af private leverandører efter udbud og fem er selvejende institutioner, som Frederiksberg Kommune har driftsoverenskomst med. Nedenfor fremgår plejeboligkapaciteten i Frederiksberg Kommune.

Institutioner	Boliger 2025	Kommentar
Flintholm	50	Moderniserede plejeboliger
Kastanjehaven	60	Moderniserede plejeboliger
Østervang	116	Plejeboliger
Akaciegården	95	Moderniserede plejeboliger
Betaniahjemmet	60	Indgår i plejeboligkapaciteten og forventes at indgå indtil 2029
Dr. Anne Marie Centret	70	Moderniserede plejeboliger
Ingeborggården	200	Ibrugtagning efter modernisering primo 2023 (etape 1) og medio 2025 (etape 2).
Nimbus	55	Plejeboliger
Prinsesse Benedikte	56	Plejeboliger
Søndervang	105	Der planlægges med ændringer Søndervang. Dette er nærmere uddybet af plejeboligmasterplan 2023.
OK-huset Lotte	60	Moderniserede plejeboliger
Lindehaven	125	Moderniserede plejeboliger
Total	956	

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

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

Nedenfor fremgår en række nøgletal, der anvendes til fordeling af budgetterne for plejeboliger. Der skelnes i budgettildelingen mellem faste og variable udgifter. I faste udgifter indgår bl.a. puljen vedr. klippekortsordningen, som kun er kendt i indeværende år, derfor vil faste udgifter være højere i indeværende år end i overslagsårene. Af købs- og salgstaksten for overslagsårene, der fremgår priserne noget højere, det kan primært tilskrives prisreguleringsteknik, der vil blive korrigeret i forbindelse med 1. FR og 1. FO 2025.

i 1000 kr. 2025-priser	Budget		Budgetoverslag		
	2024	2025	2026	2027	2028
Budgetramme boligtilbud <sup>4</sup>	377.916	565.473	562.523	589.140	598.655
Heraf demografireguleret budgetramme til plejehjem*	353.613	354.857	392.249	393.280	393.280
<i>Variable udgifter</i>	310.987	316.570	353.968	354.999	354.999
<i>faste udgifter</i>	46.037	41.482	41.482	41.482	41.482
<i>Køb</i>	79.246	80.928	80.928	80.928	80.928
<i>Salg</i>	-82.657	-84.122	-84.129	-84.129	-84.129
Variable udgifter pr. plads					
Pleje og omsorg mv.					
<i>med barsel</i>	458	458	458	458	458
<i>uden barselpulje</i>	461	461	461	461	461
<i>Tilskud til servicepakker</i>	5	6	6	6	6
<i>Købstakst</i>	687	701	701	701	701
<i>Salgstakst</i>	-618	-629	-629	-629	-629
Antal pladser på plejehjemmene	666	678	760	762	762
heraf forudsat solgt	134	134	134	134	134
Antal pladser på konkurrenceudsatte plejehjem	290	290	290	290	290
Antal ægtefæller visiteret til plejebolig	12	12	12	12	12
Købte pladser	115	115	115	115	115

#### Hjælpe midler - Handicapkørsel

Movia udbyder kørsel til borgere der har svært ved at benytte den almindelige kollektive transport uden hjælp fra andre i henhold til §11 i lov om trafikikkerhed. Movia fremsender en regning på månedsbasis, som udover antal rejser, også angiver medrejsende og ledsagere. Af nedenstående tabel fremgår budgettet og budgetforudsætninger for handicapkørsel.

<sup>4</sup> Plejeboliger udgør kun en delmængde af budgetrammen for boligtilbud. Det er udelukkende budgettet til selve plejeboligerne (kommunale og privat/selvejende), der indgår i budgetmodellen. En række puljer og faste udgifter under Boligtilbud reguleres ikke på baggrund af den demografiske udvikling.

i 1000 kr. 2025-priser	Budget		Budgetoverslag		
	2024	2025	2026	2027	2028
Handicapkørsel	8.836	8.836	8.836	8.836	8.836
Antal rejser pr. måned	2.546	2.546	2.546	2.546	2.546
Pris pr. rejse	0,289	0,289	0,289	0,289	0,289

#### Frederiksberg Kommunes Døgnrehabilitering (FKD)

FKD har i alt 80 døgnpladser. Pladserne bliver ofte anvendt af borgere, der er blevet udskrevet fra hospitalet, men ikke er i en tilstand til at være i eget hjem. Af nedenstående tabel fremgår antallet af pladser og budget for institutionen FKD fordelt på årene 2024-2028. FKD får udmeldt enkelte budgetter i det indeværende år, hvormed budgettet i 2024 er højere end de kommende år. Eksempler på budgetter der udmøntes i det indeværende år vil f.eks. være barselsudligning, og tværgående initiativer på Sundheds- og Omsorgsområdet, der udmøntes et år ad gangen, der indsatsen variere fra år til år. Et tværgående initiativ kunne være kvalitetspakken angående akutmodtagelsen fra hospitaler.

i t.kr. 2025-priser	Budget				
	2024	2025	2026	2027	2028
Budget, FKD	74.973	69.671	69.855	69.855	69.855
Antal pladser	80	80	80	80	80
Pladspris	937	871	873	873	873

#### Elever

Frederiksberg Kommune har, sammen med de øvrige kommuner, ansvaret for rekruttering og ansættelse af SOSU-elever. Udgifterne vedrører aflønning af elever under uddannelse i hhv. uddannelses- og praktikperioder.

I nedenstående tabel ses *Budget, elever, antal elever i alt* (som angiver alle elever som enten er startet eller i gang med uddannelsen i det respektive år), *antal elever* og *enhedspris*. Budgetforudsætningerne genberegnes efter budgetvedtagelse, og vil fremgå af de endelige budgetbemærkninger.

i 1000 kr. 2025-priser	Budget	Budgetoverslag			
	2024	2025	2026	2027	2028
Budget, elever	46.978	49.287	50.723	50.723	50.723
Antal elever, i alt	326	340	350	350	350
Enhedspris	144	145	145	145	145

## Kultur- og Fritidsudvalget

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

### Drift

Mio. kr.		Regnskab		Budget		Budgetoverslag	
2025-priser		2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>U</b>	<b>227,3</b>	<b>267,7</b>	<b>253,2</b>	<b>251,9</b>	<b>251,9</b>	<b>251,9</b>
	<b>I</b>	<b>-31,5</b>	<b>-60,5</b>	<b>-59,4</b>	<b>-59,4</b>	<b>-59,4</b>	<b>-59,4</b>
<b>Serviceudgifter</b>	<b>U</b>	<b>227,3</b>	<b>267,7</b>	<b>253,2</b>	<b>251,9</b>	<b>251,9</b>	<b>251,9</b>
	<b>I</b>	<b>-31,5</b>	<b>-60,5</b>	<b>-59,4</b>	<b>-59,4</b>	<b>-59,4</b>	<b>-59,4</b>
<b>Idræt og folkeoplysning</b>	<b>U</b>	<b>108,2</b>	<b>144,2</b>	<b>134,4</b>	<b>133,1</b>	<b>133,2</b>	<b>133,2</b>
	<b>I</b>	<b>-22,2</b>	<b>-48,9</b>	<b>-48,8</b>	<b>-48,8</b>	<b>-48,8</b>	<b>-48,8</b>
Tilskud til skove og strandparker	U	0,1	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Idrætsanlæg og svømmehaller	U	54,4	86,1	78,5	78,5	78,5	78,5
	I	-19,8	-45,9	-45,7	-45,7	-45,7	-45,7
Fælles formål mv.	U	3,6	3,9	3,4	2,8	2,8	2,8
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Voksenundervisning	U	12,1	13,2	13,2	13,2	13,2	13,2
	I	-2,4	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
Frivilligt foreningsarbejde	U	7,2	7,6	7,6	7,6	7,7	7,7
Lokaletilskud	U	28,9	30,9	30,1	29,3	29,3	29,3
Fritidsaktiviteter	U	2,1	2,3	1,5	1,5	1,5	1,5
<b>Biblioteker og kultur</b>	<b>U</b>	<b>119,0</b>	<b>123,5</b>	<b>118,8</b>	<b>118,8</b>	<b>118,7</b>	<b>118,7</b>
	<b>I</b>	<b>-9,3</b>	<b>-11,6</b>	<b>-10,7</b>	<b>-10,7</b>	<b>-10,7</b>	<b>-10,7</b>
Folkebiblioteker	U	58,4	61,1	61,3	61,4	61,4	61,4
	I	-2,6	-4,4	-4,1	-4,1	-4,1	-4,1
Kulturel virksomhed	U	60,7	62,3	57,5	57,4	57,3	57,3
	I	-6,6	-7,2	-6,6	-6,6	-6,6	-6,6

## Anlæg

Mio. kr.		Budget		Budgetoverslag	
		2025	2026	2027	2028
<b>2025-priser</b>					
Kultur- og Fritidsudvalget <sup>1</sup>	U	3,0	6,1	0,0	0,5
	I	0,0	0,0	0,0	0,0

## Budgetforudsætninger

### Folkeoplysning

Budgettet til frivilligt foreningsarbejde er reguleret ud fra udviklingen i antallet af 6-24 årige i Frederiksberg Kommune. Normbeløbet udgør 315 kr. i 2025-priser, og antalsforudsætningen i befolkningsprognosen fremgår nedenfor.

	2024	2025	2026	2027
Antal 6-24-årige	21.562	21.889	22.152	22.073

### Musikundervisning i børnehaveklasser

Budgettet til musikundervisning i børnehaveklasser er reguleret ud fra antallet af oprettede klasser i Frederiksberg Kommune. Reguleringen udføres under budgettet i tilskuddet til Musikhøjskolen. Normbeløbet udgør 31.771 kr. i 2025-priser, og antalsforudsætningen, baseret på befolkningsprognosen, fremgår nedenfor.

	2024	2025	2026	2027
Antal 0.-klasser	35,7	36,8	35,0	35,4

### Nøgletal

Budgettet omfatter flere puljer, hvorfra Kultur- og Fritidsudvalget og Musikudvalget kan yde støtte til ansøgninger eller til udvalgets egne initiativer. Herudover er der en række faste tilskud. Puljerne og tilskuddene er fremskrevet til 2025-priser svarende til pris- og lønudviklingen.

### Puljer

Mio. kr.		Budget		Budgetoverslag		
		2024	2025	2026	2027	2028
<b>2025-priser</b>						
Musikudvalgets tilskudspulje		0,6	0,5	0,5	0,5	0,5
Kultur- og Fritidspuljen		5,1	5,3	5,3	5,3	5,3
Hurtigpulje		0,5	0,6	0,6	0,6	0,6

<sup>1</sup> Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten i de politiske budgetbemærkninger.

## Faste tilskud

Mio. kr.	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
<b>2025-priser</b>			
Frederiksberg Museerne	8,3	9,0	9,3
Skoletjenesten	0,7	0,7	0,7
Riddersalen	5,6	5,3	4,4
Aveny Teater	4,5	4,6	4,8
Historisk Topografisk Selskab	0,1	0,1	0,1
Det Grønlandske Hus	0,2	0,2	0,2
Ungdomsorganisationernes lejrhytter	0,4	0,5	0,5
Musikhøjskolen	9,0	9,9	8,7
Copenhagen Phil	0,5	0,5	0,5
Frederiksberg Idræts Union (F.I.U)	22,1	23,9	23,5
Kjøbenhavns Boldklub (K.B.)	14,5	15,6	16,2
Bidrag til Vestskoven	0,1	0,1	0,1
Naturcenter Amager	0,0	0,1	0,1

## Børneudvalget

Børneudvalget har ansvaret for kommunens aktiviteter på børneområdet. Under udvalget budgetlægges aktiviteterne Børn, unge og familier i udsatte positioner, Fællesrådgivningen for børn og Unge, Dagtilbud mv., samt Merudgiftsydelser og tabt arbejdsfortjeneste m.v.

### Drift

Mio. kr. 2025-priser		Regnskab		Budget		Budgetoverslag	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>Børneudvalget</b>	<b>U</b>	<b>1.027,8</b>	<b>1.074,5</b>	<b>1.063,3</b>	<b>1.073,4</b>	<b>1.078,7</b>	<b>1.078,4</b>
	<b>I</b>	<b>-299,4</b>	<b>-281,4</b>	<b>-276,3</b>	<b>-277,9</b>	<b>-276,7</b>	<b>-276,4</b>
<b>Serviceudgifter</b>	<b>U</b>	<b>1.001,5</b>	<b>1.049,4</b>	<b>1.035,1</b>	<b>1.045,2</b>	<b>1.050,5</b>	<b>1.050,2</b>
	<b>I</b>	<b>-265,2</b>	<b>-251,8</b>	<b>-243,9</b>	<b>-245,5</b>	<b>-244,4</b>	<b>-244,1</b>
<b>Børn, unge og familier i udsatte positioner</b>	<b>U</b>	<b>209,1</b>	<b>221,7</b>	<b>224,3</b>	<b>226,0</b>	<b>226,0</b>	<b>226,0</b>
	<b>I</b>	<b>-14,5</b>	<b>-11,8</b>	<b>-11,4</b>	<b>-11,4</b>	<b>-11,4</b>	<b>-11,4</b>
Opholdssteder m.v.	U	34,0	32,0	33,9	33,9	33,9	33,9
	I	-5,1	-1,3	-4,4	-4,4	-4,4	-4,4
Forebyggende foranstaltninger	U	91,0	107,5	95,7	96,0	96,0	96,0
	I	-0,9	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Døgninstitutioner	U	46,8	44,2	49,6	49,6	49,6	49,6
	I	-7,2	-10,4	-6,0	-6,0	-6,0	-6,0
Sikrede døgninstitutioner	U	10,2	6,3	12,9	12,9	12,9	12,9
	I	-1,3	0,0	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9
<b>Fællesrådgivningen for børn og unge</b>	<b>U</b>	<b>10,1</b>	<b>9,8</b>	<b>11,0</b>	<b>11,0</b>	<b>11,0</b>	<b>11,0</b>
	<b>I</b>	<b>-2,1</b>	<b>-2,0</b>	<b>-3,7</b>	<b>-3,7</b>	<b>-3,7</b>	<b>-3,7</b>
Fællesrådgivningen for Børn og Unge (BU)	U	10,1	9,8	11,0	11,0	11,0	11,0
	I	-2,1	-2,0	-3,7	-3,7	-3,7	-3,7
<b>Dagtilbud mv.</b>	<b>U</b>	<b>782,2</b>	<b>817,8</b>	<b>799,7</b>	<b>808,2</b>	<b>813,6</b>	<b>813,3</b>
	<b>I</b>	<b>-248,7</b>	<b>-237,9</b>	<b>-228,8</b>	<b>-230,5</b>	<b>-229,3</b>	<b>-229,0</b>
Dagtilbud til børn	U	716,8	750,9	729,9	738,3	743,7	743,3
	I	-248,2	-237,5	-226,1	-227,8	-226,6	-226,3
Særlige dagtilbud	U	16,9	17,8	18,4	18,4	18,4	18,4
	I	-0,1	0,0	-2,3	-2,3	-2,3	-2,3
Tilskud til puljeordninger og private institutioner	U	44,2	44,8	47,1	47,1	47,1	47,2
	I	-0,4	-0,5	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4

Mio. kr.		Regnskab		Budget		Budgetoverslag	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
2025-priser							
Kommunale tilskud	U	4,4	4,3	4,3	4,3	4,3	4,3
<b>Overførselsudgifter</b>	<b>U</b>	<b>26,4</b>	<b>25,1</b>	<b>28,2</b>	<b>28,2</b>	<b>28,2</b>	<b>28,2</b>
	<b>I</b>	<b>-34,1</b>	<b>-29,6</b>	<b>-32,4</b>	<b>-32,4</b>	<b>-32,4</b>	<b>-32,4</b>
<b>Merudgifter og tabt</b>	<b>U</b>	<b>26,4</b>	<b>25,1</b>	<b>28,2</b>	<b>28,2</b>	<b>28,2</b>	<b>28,2</b>
<b>arbejdsfortjeneste m.v.</b>	<b>I</b>	<b>-34,1</b>	<b>-29,6</b>	<b>-32,4</b>	<b>-32,4</b>	<b>-32,4</b>	<b>-32,4</b>
Merudgiftsydelse og	U	26,4	25,1	28,2	28,2	28,2	28,2
tabt arbejdsfortjeneste m.v.	I	-34,1	-29,6	-32,4	-32,4	-32,4	-32,4

## Anlæg

Mio. kr.		Budget		Budgetoverslag	
		2025	2026	2027	2028
2025-priser					
<b>Børneudvalget<sup>1</sup></b>	<b>U</b>	<b>3,6</b>	<b>31,2</b>	<b>52,0</b>	<b>3,8</b>
	<b>I</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

## Budgetforudsætninger

### Børn, unge og familier i udsatte positioner

Det aktivitetsbestemte budget er beregnet på historiske aktivitetsdata, hvortil der er tillagt en mindre aktivitetsstigning som følge af effekt af de regelændringer, som følger af barnets lov.

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

### Forebyggende foranstaltninger

Nedenstående tabel viser aktivitets- og prisforudsætninger på eksternt købte foranstaltninger som ligger til grund for budgettet på forebyggende foranstaltninger.

Der er i budgettet indregnet en stigende profil på udgifter til forebyggende foranstaltninger som følge af de seneste års kraftigt stigende antal underretninger. Det beløb er budgetteret på den del af budgettet til forebyggende foranstaltninger som ikke er aktivitetsbestemt.

Køb af forebyggende foranstaltninger	Budget		Budgetoverslag	
	2025	2026	2027	2028
Budgetramme (mio. kr.)	93,0	93,3	93,3	93,3
Institutionsdrift	29,9	30,0	30,0	30,0

<sup>1</sup> Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten i de politiske budgetbemærkninger.



Køb af forebyggende foranstaltninger 2025-priser	Budget		Budgetoverslag	
	2025	2026	2027	2028
Køb af foranstaltninger	47,0	47,0	47,0	47,0
Indtægter og refusioner	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Øvrige udgifter	16,0	16,2	16,2	16,2
<b>Forudsætning køb helårspladser</b>				
Familiebehandling	25	25	25	25
Skoledagbehandling	73	73	73	73
Aflastningsordninger	108	108	108	108
Fast kontaktperson (eksternt køb)	38	38	38	38
Støtteperson til forældremyndighed	48	48	48	48
<b>Gennemsnitlig enhedspris (hele kr. 2024 niv. OBS)</b>				
Familiebehandling	50.000	50.000	50.000	50.000
Skoledagbehandling	265.000	265.000	265.000	265.000
Aflastningsordninger	165.000	165.000	165.000	165.000
Fast kontaktperson (eksternt køb)	110.000	110.000	110.000	110.000
Støtteperson til forældremyndighed	25.200	25.200	25.200	25.200

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

#### Anbringelsesområdet

Udgifterne til anbringelsesområdet er fordelt på rammerne opholdssteder, døgninstitutioner, sikrede institutioner og plejefamilier. Udgifterne til hver enkelt anbringelse varierer meget og er udtryk for variationen i den enkelte borgers behov. Aktivitetsgrundlaget i budget 2025 er beregnet på baggrund af de seneste års anbringelsestal på 125 anbragte, hertil er på baggrund af Barnets Lov indlagt budget til en stigning på 1 helårsanbragt pr. år, så der i 2028 budgetteres med i alt 129 anbragte.

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

For anbringelse på døgninstitution budgetteres med stigende gennemsnitspriser i budgetperioden på baggrund af landstendensen, hvor der på de specialiserede områder ses stigende enhedsomkostninger til de mest specialiserede pladser.

Anbringelser 2025-priser	Budget		Budgetoverslag	
	2025	2026	2027	2028
Budgetramme (mio. kr.)	117,1	118,4	118,4	118,4
Institutionsdrift	2,1	2,1	2,1	2,1
Køb af anbringelser	117,1	119,3	121,6	123,9
Indtægter og refusioner	-11,6	-11,6	-11,6	-11,6

Anbringelser 2025-priser	Budget		Budgetoverslag	
	2025	2026	2027	2028
Øvrige udgifter	9,5	8,6	6,3	4,0
<b>Forudsætning køb helårspladser</b>				
Opholdssteder	23	23	23	23
Eget værelse og kost- og efterskoler	7	7	7	7
Døgninstitutioner	19	19	19	19
Sikrede institutioner	3	3	3	3
Plejefamilier	52	53	54	55
Netværksplejefamilier	13	13	13	13
<b>Gennemsnitlig enhedspris (hele kr.2024 niv. OBS)</b>				
Opholdssteder	1.199.000	1.199.000	1.199.000	1.199.000
Eget værelse og kost- og efterskoler	488.000	488.000	488.000	488.000
Døgninstitutioner	2.514.000	2.602.000	2.690.000	2.779.000
Sikrede institutioner	2.302.000	2.302.000	2.302.000	2.302.000
Plejefamilier	514.000	514.000	514.000	514.000
Netværksplejefamilier	105.000	105.000	105.000	105.000

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

### Fællesrådgivningen for Børn og Unge

Budgettet er udarbejdet med udgangspunkt i det tidligere års budget fremskrevet til pris- og lønniveauet for 2025 og justeret for politisk vedtagne opgaveændringer.

### Dagtilbud mv.

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

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

### Normaltal for dagtilbud 0-5-årige

Budgetrammen for dagtilbud mv. består af følgende elementer:

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

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

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

Det variable budget fra 2025 og frem er beregnet på baggrund af normtallet fra budget 2024 justeret for politisk vedtagne opgaveændringer.

Mio. kr.	Normtal for dagtilbud					
		Budget	Budget	Budgetoverslag		
	2025-priser	2024	2025	2026	2027	2028
Budgetramme	U	720,5	697,5	705,6	713,3	725,2
	I	-226,0	-213,1	-215,9	-217,3	-218
Øvrige faste udgifter	U	79,7	71,4	72,5	65,9	76,7
Forældrebetaling	I	-188,2	-176,6	-179,3	-173,7	-182,5
Køb af pladser	U	20,0	19,3	19,3	19,3	19,3
Salg af pladser	I	-40,2	-37	-37	-37	-37
Friplads- og søskendetilskud	U	37,0	35,4	35,5	36	36,7
Normbeløb (variabelt budget)	N	586,2	571,9	578,7	585,5	594,0
Budget enheder i alt <sup>2</sup>		7.664	7.294	7.374	7.453	7.553
Faste enheder (dagpleje, privat- og puljeinstitutioner, privat pasning)		844	594	594	594	594
Variable enheder		6.820	6.700	6.780	6.859	6.959
Normtal, hele kr. pr. enhed <sup>2</sup>		85.445	85.359	85.360	85.360	85.360

#### 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.

Institution	Antal normerede pladser		
	Vuggestue	Børnehave	I alt
<b>Dagtilbud</b>			
<b>Antal pladser</b>			
Kommunal dagpleje	22		22
Privat pasning/pasning af eget barn	96	11	107

<sup>2</sup> En vuggestueplads svarer til to enheder og en børnehaveplads svarer til én enhed

Institution	Antal normerede pladser		
	Vuggestue	Børnehave	I alt
Private institutioner	168	281	449
Puljeinstitutioner	4	12	16
Kommunale og selvejende daginstitutioner	2.097	2.506	4.603
<b>Pladser i alt</b>	<b>2.387</b>	<b>2.810</b>	<b>5.197</b>

Antallet af pladser oplistet ovenfor er det i budget 2025 forudsatte antal helårsbørn. Som følge af udviklingen i børnetallet ændrer antallet af pladser sig dog løbende.

I dagplejepladserne er der oprettet et antal dagplejepladser til børn med særlige behov. Disse er indeholdt i de 22 pladser, som er angivet under kommunal dagpleje.

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

	Budget	Budgetoverslag		
	2025	2026	2027	2028
Køb af vuggestuepladser	50	50	50	50
Køb af børnehavepladser	83	83	83	83
<b>Køb i alt</b>	<b>133</b>	<b>133</b>	<b>133</b>	<b>133</b>
Salg af vuggestuepladser	93	93	93	93
Salg af børnehavepladser	192	192	182	182
<b>Salg i alt</b>	<b>285</b>	<b>285</b>	<b>275</b>	<b>275</b>

#### Takster i dagtilbud for børn

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

Nedenfor ses taksterne på Børneudvalgets område for 2025.

	Takster 2025	Forældrebetaling pct. 2025	Takster 2024
<b>Dagpleje</b>			
Fuldtidstakst	3.706	22,2%	3.503
Deltidstakst, fast	1.794		1.637
Deltidstakst, pr. time	39		38
<b>Vuggestue</b>			
Fuldtidstakst	3.706	25,0%	3.503
Deltidstakst, fast	1.794		1.637
Deltidstakst, pr. time	39		38
Frokosttakst	712	100,0%	698
<b>Børnehave</b>			
Fuldtidstakst	2.012	25,0%	1.901

	Takster 2025	Forældrebetaling pct. 2025	Takster 2024
Deltidstakst, fast	982		920
Deltidstakst, pr. time	21		20
Frokosttakst	712	100,0%	698

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

Tilskud til privat pasning udgør i 2025 71 pct. af den billigste nettodriftsudgift pr. plads (eksklusive støttepædagogtimer) for dagtilbud til samme aldersgruppe i kommunen, mens tilskud til pasning af eget barn udgør 80 pct. af den billigste nettodriftsudgift pr. plads (eksklusive støttepædagogtimer) for dagtilbud til samme aldersgruppe.

## Socialudvalget

Socialudvalget har ansvaret for at prioritere indsatsen for kommunens tilbud til voksne med særlige behov samt støtte til det boligsociale arbejde, integrationsindsats og frivilligt socialt arbejde mv. Hertil kommer budget til en række overførselsudgifter: Merudgiftsydelser (sociale formål), STU vedrørende de borgere, som også har en indsats i arbejdsmarkedsafdelingen, personlige tillæg samt helbredstillæg.

### Drift

Mio. kr. 2025-priser		Regnskab		Budget		Budgetoverslag	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>Socialudvalget</b>	U	<b>654,6</b>	<b>673,2</b>	<b>695,3</b>	<b>691,9</b>	<b>691,8</b>	<b>691,8</b>
	I	<b>-146,9</b>	<b>-128,7</b>	<b>-140,2</b>	<b>-140,3</b>	<b>-140,3</b>	<b>-140,3</b>
<b>Serviceudgifter</b>	U	<b>641,3</b>	<b>655,8</b>	<b>681,2</b>	<b>677,8</b>	<b>677,7</b>	<b>677,7</b>
	I	<b>-83,2</b>	<b>-74,6</b>	<b>-74,7</b>	<b>-74,3</b>	<b>-74,3</b>	<b>-74,3</b>
<b>Integrationsindsats mv.</b>	U	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Integrationsindsats	U	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Boligsocialt arbejde mv.</b>	U	<b>6,5</b>	<b>4,8</b>	<b>4,8</b>	<b>4,8</b>	<b>4,8</b>	<b>4,8</b>
	I	<b>-0,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Boligsocialt arbejde	U	6,5	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8
	I	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Tilbud til voksne med særlige behov</b>	U	<b>630,4</b>	<b>645,6</b>	<b>672,0</b>	<b>668,6</b>	<b>668,5</b>	<b>668,5</b>
	I	<b>-83,1</b>	<b>-74,6</b>	<b>-74,7</b>	<b>-74,3</b>	<b>-74,3</b>	<b>-74,3</b>
Beskyttet beskæftigelse	U	6,7	6,0	5,9	5,9	5,9	5,9
	I	-0,6	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Aktivitets- og samværstilbud	U	55,4	59,9	60,9	60,9	60,9	60,9
	I	-2,1	-2,5	-2,5	-2,5	-2,5	-2,5
Botilbud til hjemløse	U	65,3	68,3	70,3	70,5	70,3	70,3
	I	-49,6	-46,9	-47,0	-47,1	-47,1	-47,1
Alkohol og stofmisbrug	U	36,3	38,0	37,9	36,2	36,2	36,2
	I	-0,9	-1,1	-1,1	-0,7	-0,7	-0,7
Botilbud for længerevarende ophold	U	195,2	195,7	203,3	201,3	201,4	201,4
	I	-16,6	-12,9	-12,9	-12,9	-12,9	-12,9
Botilbud til midlertidigt ophold	U	79,9	86,1	79,8	79,8	79,8	79,8
	I	-8,2	-6,5	-6,5	-6,4	-6,4	-6,4
Kontaktperson- og ledsageordninger	U	23,8	24,0	25,7	25,9	25,9	25,9
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Borgerstyret personlig assistance	U	48,4	46,9	57,5	57,5	57,5	57,5
Støtte i eget hjem mv.	U	102,8	104,0	110,6	110,6	110,6	110,6

Mio. kr. 2025-priser		Regnskab		Budget		Budgetoverslag	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	I	-5,1	-4,2	-4,2	-4,2	-4,2	-4,2
Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse mv.	U	16,7	16,8	20,1	20,1	20,1	20,1
<b>Støtte til frivilligt socialt arbejde mv.</b>	<b>U</b>	<b>4,4</b>	<b>5,4</b>	<b>4,4</b>	<b>4,4</b>	<b>4,4</b>	<b>4,4</b>
Støtte til frivilligt socialt arbejde	U	4,4	5,4	4,4	4,4	4,4	4,4
<b>Overførselsudgifter</b>	<b>U</b>	<b>13,4</b>	<b>17,4</b>	<b>14,1</b>	<b>14,1</b>	<b>14,1</b>	<b>14,1</b>
	<b>I</b>	<b>-63,7</b>	<b>-54,1</b>	<b>-65,5</b>	<b>-66,0</b>	<b>-66,0</b>	<b>-66,0</b>
<b>Tilbud til voksne med særlige behov</b>	<b>U</b>	<b>1,9</b>	<b>2,2</b>	<b>2,2</b>	<b>2,2</b>	<b>2,2</b>	<b>2,2</b>
	<b>I</b>	<b>-61,9</b>	<b>-53,9</b>	<b>-64,2</b>	<b>-64,7</b>	<b>-64,7</b>	<b>-64,7</b>
Beskyttet beskæftigelse	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Botilbud for længerevarende ophold	I	-25,8	-52,9	-63,3	-63,8	-63,8	-63,8
Botilbud til midlertidigt ophold	U	1,9	2,2	2,2	2,2	2,2	2,2
	I	-8,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kontaktperson- og ledsageordninger	I	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Borgerstyret personlig assistance	I	-3,4	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Støtte i eget hjem mv.	I	-23,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Senblindekurser mv.</b>	<b>U</b>	<b>0,1</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>
Senblindekurser	U	0,1	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
<b>Sociale formål</b>	<b>U</b>	<b>11,4</b>	<b>14,6</b>	<b>11,3</b>	<b>11,3</b>	<b>11,3</b>	<b>11,3</b>
	<b>I</b>	<b>-1,8</b>	<b>-0,2</b>	<b>-1,3</b>	<b>-1,3</b>	<b>-1,3</b>	<b>-1,3</b>
Merudgiftsydelser	U	11,4	14,6	11,3	11,3	11,3	11,3
	I	-1,8	-0,2	-1,3	-1,3	-1,3	-1,3

## Anlæg

Mio. kr. 2025-priser		Budget		Budgetoverslag	
		2025	2026	2027	2028
<b>Socialudvalget<sup>1</sup></b>	<b>U</b>	<b>0,0</b>	<b>10,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	<b>I</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

<sup>1</sup> Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten i de politiske budgetbemærkninger.

## Budgetforudsætninger

### Tilbud til voksne med særlige behov

Tabellerne nedenfor angiver antallet af pladser på socialudvalgets institutioner, institutionernes budgetramme for årene 2025-2028, samt budgetforudsætningerne for helårspladser og gennemsnitspriser på købte og solgte pladser. Desuden angives taksterne for egenbetaling i socialudvalgets egne institutioner. Misbrugsområdet og hjemløseområdet indgår ikke i opgørelserne.

<b>Drift af egne institutioner</b>				
	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
<b>2025-priser</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
<b>Budgetramme (mio. kr.)</b>	<b>292,8</b>	<b>292,1</b>	<b>292,1</b>	<b>292,1</b>
<b>Helårspladser institutioner</b>				
Handicap: Beskyttet beskæftigelse, Aktivitets- og samværstilbud	100	100	100	100
Handicap: Botilbud	124	124	124	124
Psykatri: Aktivitets- og samværstilbud	104	104	104	104
Socialpsykiatri: Botilbud	152	152	152	152

<b>Køb af pladser</b>				
	<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
<b>2025-priser</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
<b>Køb af pladser (mio. kr.)</b>	<b>298,8</b>	<b>297,7</b>	<b>297,7</b>	<b>297,7</b>
<b>Køb helårspladser</b>				
§85 Botilbudslignende tilbud	64,1	64,1	64,1	64,1
§96 Borgerstyret personlig assistance	28,1	28,1	28,1	28,1
§103 Beskyttet beskæftigelse	16,4	16,4	16,4	16,4
§104 Aktivitets- og samværstilbud	111,8	111,8	111,8	111,8
§107 Midlertidige botilbud	23,8	27,8	27,8	27,8
§108 Længerevarende botilbud	45,7	45,7	45,7	45,7
LUU §§2 og 10 - STU*	68	68	68	68
<b>Gennemsnitlig enhedspris (hele kr.)</b>				
§85 Botilbudslignende tilbud	1.563.996	1.563.996	1.563.996	1.563.996
§96 Borgerstyret personlig assistance	2.061.870	2.061.870	2.061.870	2.061.870
§103 Beskyttet beskæftigelse	175.294	175.294	175.294	175.294
§104 Aktivitets- og samværstilbud	311.869	311.869	311.869	311.869
§107 Midlertidige botilbud	1.292.854	1.292.854	1.292.854	1.292.854
§108 Længerevarende botilbud	1.563.996	1.563.996	1.563.996	1.563.996
LUU §§2 og 10 - STU*	330.997	330.997	330.997	330.997

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

Note \* For STU er helårspladser angivet uden befordring (LUU §10), mens enhedspriserne af angivet inkl. befordring.



<b>Indtægter fra salg af pladser</b>				
<b>2025-priser</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
		<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
<b>Salg af pladser (mio. kr.)</b>	<b>-12,6</b>	<b>-12,6</b>	<b>-12,6</b>	<b>-12,6</b>
<b>Salg helårspladser</b>				
§85 Socialpædagogisk støtte, salg	1	1	1	1
§103 Beskyttet beskæftigelse, salg	6	6	6	6
§104 Aktivitets- og samværstilbud, salg	3	3	3	3
§107 Midlertidige botilbud, salg	10	10	10	10
§108 Længerevarende botilbud, salg	7	7	7	7
<b>Gennemsnitlig enhedspris (hele kr.)</b>				
§85 Socialpædagogisk støtte, salg	-194.039	-194.039	-194.039	-194.039
§103 Beskyttet beskæftigelse, salg	-159.727	-159.727	-159.727	-159.727
§104 Aktivitets- og samværstilbud, salg	-191.418	-191.418	-191.418	-191.418
§107 Midlertidige botilbud, salg	-493.637	-493.637	-493.637	-493.637
§108 Længerevarende botilbud, salg	-823.571	-823.571	-823.571	-823.571

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

## Miljø- og Trafikudvalget

Udvalget står for myndighedsvaretagelse samt bestiller- og udfører funktion vedrørende Frederiksberg Kommunes indsats på kirkegårde, grønne områder, veje, lokal- og kommuneplanlægning samt kollektiv trafik og er myndighed på miljøområdet. For renovationen er desuden bestillerbudget og dele af udførerbudgettet.

### Drift

Mio. kr. 2025-priser		Regnskab		Budget		Budgetoverslag		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
	<b>Miljø-, Bynatur- og</b>	<b>U</b>	<b>242,0</b>	<b>269,6</b>	<b>264,1</b>	<b>264,7</b>	<b>264,9</b>	<b>264,3</b>
	<b>Mobilitetsudvalget</b>	<b>I</b>	<b>-128,9</b>	<b>-154,4</b>	<b>-159,7</b>	<b>-160,2</b>	<b>-159,9</b>	<b>-159,9</b>
	<b>Serviceudgifter</b>	<b>U</b>	<b>242,0</b>	<b>269,6</b>	<b>264,1</b>	<b>264,7</b>	<b>264,9</b>	<b>264,3</b>
		<b>I</b>	<b>-128,9</b>	<b>-154,4</b>	<b>-159,7</b>	<b>-160,2</b>	<b>-159,9</b>	<b>-159,9</b>
	<b>Kirkegårde mv.</b>	<b>U</b>	<b>17,1</b>	<b>19,3</b>	<b>19,2</b>	<b>19,2</b>	<b>19,2</b>	<b>19,2</b>
		<b>I</b>	<b>-16,0</b>	<b>-18,3</b>	<b>-18,3</b>	<b>-18,3</b>	<b>-18,3</b>	<b>-18,3</b>
	Kirkegårde	U	17,1	19,3	19,2	19,2	19,2	19,2
		I	-16,0	-18,3	-18,3	-18,3	-18,3	-18,3
	<b>Miljø</b>	<b>U</b>	<b>10,0</b>	<b>13,5</b>	<b>16,1</b>	<b>13,8</b>	<b>13,8</b>	<b>13,2</b>
		<b>I</b>	<b>-5,3</b>	<b>-5,2</b>	<b>-2,8</b>	<b>-2,8</b>	<b>-2,8</b>	<b>-2,8</b>
	Fælles miljøformål	U	1,7	2,1	0,7	0,7	0,7	0,7
	Jordforurening	U	0,9	2,5	0,9	0,9	0,9	0,9
		I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Planlægning, undersøgelser, tilsyn mv.	U	2,1	2,3	11,0	11,0	11,0	10,4
	Miljøtilsyn med virksomheder	U	0,9	1,4	0,0	0,0	0,0	0,0
		I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Skadedyrsbekæmpelse	U	4,4	5,2	3,5	1,1	1,1	1,1
		I	-5,3	-5,2	-2,8	-2,8	-2,8	-2,8
	<b>Grønne områder mv.</b>	<b>U</b>	<b>28,4</b>	<b>36,9</b>	<b>36,0</b>	<b>36,5</b>	<b>36,6</b>	<b>36,6</b>
	Grønne områder	U	28,4	36,9	36,0	36,5	36,6	36,6
	<b>Vejvæsen og parkering</b>	<b>U</b>	<b>105,9</b>	<b>140,2</b>	<b>144,0</b>	<b>144,7</b>	<b>144,9</b>	<b>144,9</b>
		<b>I</b>	<b>-100,6</b>	<b>-134,1</b>	<b>-138,5</b>	<b>-139,0</b>	<b>-138,7</b>	<b>-138,7</b>
	Fælles vejformål	U	5,8	23,2	22,4	22,3	22,2	22,2
		I	-2,3	-10,5	-13,8	-14,1	-13,8	-13,8
	Parkeringsregulering	U	31,7	34,2	41,5	41,5	41,5	41,9
		I	-97,0	-115,4	-114,5	-114,5	-114,5	-114,5
	Arbejder på private fællesveje	U	0,1	2,1	3,0	3,0	3,0	3,0
		I	-1,3	-8,3	-10,1	-10,4	-10,4	-10,4

Mio. kr.		Regnskab		Budget		Budgetoverslag	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
2025-priser							
Vejvedligeholdelse	U	60,0	71,0	67,5	68,3	68,6	68,1
Vintertjeneste	U	8,3	9,7	9,7	9,7	9,7	9,7
<b>Kollektiv trafik mv.</b>	<b>U</b>	<b>80,8</b>	<b>66,6</b>	<b>55,0</b>	<b>56,7</b>	<b>56,7</b>	<b>56,7</b>
	<b>I</b>	<b>0,0</b>	<b>3,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Kollektiv trafik	U	80,8	66,6	55,0	56,7	56,7	56,7
	I	0,0	3,3	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>FGV mv.</b>	<b>U</b>	<b>-0,2</b>	<b>-6,9</b>	<b>-6,2</b>	<b>-6,2</b>	<b>-6,2</b>	<b>-6,2</b>
	<b>I</b>	<b>-7,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
FGV	U	-0,2	-6,9	-6,2	-6,2	-6,2	-6,2
	I	-7,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

## Anlæg

Mio. kr.		Budget		Budgetoverslag		
		2025	2026	2027	2028	
2025-priser						
<b>Miljø- og Trafikudvalget<sup>1</sup></b>	<b>U</b>	<b>59,8</b>	<b>66,8</b>	<b>48,0</b>	<b>43,0</b>	
	<b>I</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	

<sup>1</sup> Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten i de politiske budgetbemærkninger.

## Brugerfinansieret område

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

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

### Drift

Mio. kr.		Regnskab		Budget			Budgetoverslag	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
2025-priser								
<b>Miljø-, Bynatur og Mobilitets-</b>	<b>U</b>	<b>158,5</b>	<b>139,6</b>	<b>142,8</b>	<b>142,6</b>	<b>142,5</b>	<b>143,0</b>	
<b>udvalget (brugerfinansieret)</b>	<b>I</b>	<b>-158,0</b>	<b>-144,6</b>	<b>-151,4</b>	<b>-151,1</b>	<b>-151,1</b>	<b>-151,1</b>	
<b>Takstfinansieret</b>	<b>U</b>	<b>158,5</b>	<b>139,6</b>	<b>142,8</b>	<b>142,6</b>	<b>142,5</b>	<b>143,0</b>	
	<b>I</b>	<b>-158,0</b>	<b>-144,6</b>	<b>-151,4</b>	<b>-151,1</b>	<b>-151,1</b>	<b>-151,1</b>	
<b>Frederiksberg Forsyning (brugerfinansieret)</b>	<b>U</b>	<b>6,0</b>	<b>7,4</b>	<b>7,9</b>	<b>7,7</b>	<b>7,6</b>	<b>7,5</b>	
	<b>I</b>	<b>-11,0</b>	<b>-11,0</b>	<b>-12,2</b>	<b>-11,9</b>	<b>-11,9</b>	<b>-11,9</b>	
Vejafvandingsbidrag	U	3,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Klimainvesteringer	U	2,1	7,4	7,9	7,7	7,6	7,5	
	I	-11,0	-11,0	-12,2	-11,9	-11,9	-11,9	
<b>Renovation (brugerfinansieret)</b>	<b>U</b>	<b>152,5</b>	<b>132,2</b>	<b>134,9</b>	<b>134,9</b>	<b>134,9</b>	<b>135,5</b>	
	<b>I</b>	<b>-147,0</b>	<b>-133,6</b>	<b>-139,1</b>	<b>-139,2</b>	<b>-139,2</b>	<b>-139,2</b>	
Renovation	U	147,5	132,8	134,9	134,9	134,9	135,5	
	I	-146,6	-133,6	-139,1	-139,2	-139,2	-139,2	
Renovation (FGV)	U	5,0	-0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	
	I	-0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	

## Anlæg

<b>Mio. kr.</b>		<b>Budget</b>	<b>Budgetoverslag</b>		
2025-priser		2025	2026	2027	2028
<b>Miljø- og Trafikudvalget</b>	<b>U</b>	<b>206,6</b>	<b>77,4</b>	<b>77,4</b>	<b>77,4</b>
<b>(brugerfinansieret)<sup>2</sup></b>	<b>I</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

---

<sup>2</sup> Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten bagerst i budgettet.

## Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget

Budgettet på Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalgets område dækker ydelser, der retter sig mod borgernes relationer til arbejdsmarkedet. Målgruppen er de 18-67-årige, som har mistet forsørgelsesgrundlaget, og hvor der skal tilrettelægges en indsats med henblik på, at borgerne kommer tættere på arbejdsmarkedet eller i uddannelse og bliver selvforsørgende.

Budgettet dækker:

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

### Drift

Mio. kr.		Regnskab	Budget	Budgetoverslag			
2025-priser		2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget</b>	<b>U</b>	<b>1.543,9</b>	<b>1.696,5</b>	<b>1.688,7</b>	<b>1.703,0</b>	<b>1.721,4</b>	<b>1.739,8</b>
	<b>I</b>	<b>-289,6</b>	<b>-269,0</b>	<b>-260,2</b>	<b>-248,4</b>	<b>-246,2</b>	<b>-244,1</b>
<b>Serviceudgifter</b>	<b>U</b>	<b>27,5</b>	<b>25,7</b>	<b>25,9</b>	<b>25,5</b>	<b>25,5</b>	<b>25,5</b>
	<b>I</b>	<b>-8,4</b>	<b>-0,1</b>	<b>-0,1</b>	<b>-0,1</b>	<b>-0,1</b>	<b>-0,1</b>
<b>Forsørgelsesydelse</b>	<b>U</b>	<b>0,1</b>	<b>0,4</b>	<b>0,4</b>	<b>0,4</b>	<b>0,4</b>	<b>0,4</b>
	<b>I</b>	<b>-0,1</b>	<b>-0,1</b>	<b>-0,1</b>	<b>-0,1</b>	<b>-0,1</b>	<b>-0,1</b>
Løntilskud og seniorjob	U	0,1	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
	I	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
<b>Integrationsområdet</b>	<b>U</b>	<b>6,0</b>	<b>0,9</b>	<b>0,9</b>	<b>0,9</b>	<b>0,9</b>	<b>0,9</b>
Midlertidig boligplacering af flygtninge	U	6,0	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9
<b>Ungdomsuddannelse og vejledning</b>	<b>U</b>	<b>17,3</b>	<b>19,7</b>	<b>19,7</b>	<b>19,7</b>	<b>19,7</b>	<b>19,7</b>
Ungdommens uddannelsesvejledning	U	10,9	11,5	11,5	11,6	11,6	11,6
Ungdomsuddannelser	U	6,4	8,2	8,2	8,2	8,2	8,2
<b>Erhverv m.v.</b>	<b>U</b>	<b>4,2</b>	<b>4,7</b>	<b>5,0</b>	<b>4,4</b>	<b>4,4</b>	<b>4,4</b>
	<b>I</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Erhverv	U	4,2	4,7	5,0	4,4	4,4	4,4
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Overførselsudgifter</b>	<b>U</b>	<b>1.516,4</b>	<b>1.670,8</b>	<b>1.662,8</b>	<b>1.677,6</b>	<b>1.696,0</b>	<b>1.714,3</b>
	<b>I</b>	<b>-281,2</b>	<b>-268,8</b>	<b>-260,0</b>	<b>-248,2</b>	<b>-246,1</b>	<b>-243,9</b>
<b>Den aktive beskæftigelsesindsats</b>	<b>U</b>	<b>130,3</b>	<b>132,2</b>	<b>134,5</b>	<b>133,2</b>	<b>133,2</b>	<b>133,2</b>
	<b>I</b>	<b>-15,5</b>	<b>-9,5</b>	<b>-9,5</b>	<b>-9,5</b>	<b>-9,5</b>	<b>-9,5</b>
Hjælpebidrag, uddannelsespuljer og befording	U	18,6	15,5	15,5	15,5	15,5	15,5
	I	-10,0	-7,6	-7,6	-7,6	-7,6	-7,6
Indsatser for arbejdsløse	U	111,7	116,7	119,0	117,7	117,7	117,7

Mio. kr.		Regnskab		Budget		Budgetoverslag	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
2025-priser							
	I	-5,4	-1,8	-1,8	-1,8	-1,8	-1,8
<b>Forsørgelsesydelse</b>	<b>U</b>	<b>1.321,0</b>	<b>1.443,4</b>	<b>1.468,5</b>	<b>1.508,6</b>	<b>1.527,0</b>	<b>1.545,3</b>
	I	-221,7	-216,3	-213,2	-218,8	-216,7	-214,5
Ydelser til borgere tættest på arbejdsmarkedet	U	374,8	411,3	417,7	431,8	431,8	431,8
	I	-51,9	-39,1	-38,7	-41,9	-41,9	-41,9
Løntilskud og seniorjob	U	11,0	19,4	13,1	13,1	13,1	13,1
	I	-3,5	-4,6	-3,8	-3,8	-3,8	-3,8
Ydelser til borgere med særlige vilkår	U	223,8	232,1	232,0	236,1	232,8	229,5
	I	-83,7	-79,8	-78,5	-80,9	-78,8	-76,6
Førtidspensioner	U	444,4	491,8	522,7	544,4	566,2	587,9
	I	-11,3	-9,2	-13,6	-13,6	-13,6	-13,6
Supplerende ydelser	U	267,1	288,9	283,1	283,1	283,1	283,1
	I	-71,3	-83,6	-78,6	-78,6	-78,6	-78,6
<b>Integrationsområdet</b>	<b>U</b>	<b>61,6</b>	<b>88,4</b>	<b>53,0</b>	<b>29,0</b>	<b>29,0</b>	<b>29,0</b>
	I	-44,1	-43,1	-37,3	-19,9	-19,9	-19,9
Integrationsindsatsen og særlige tilskud	U	31,9	51,9	38,4	28,4	28,4	28,4
	I	-33,1	-31,5	-33,0	-19,5	-19,5	-19,5
Ydelser til borgere med under syv års ophold i Danmark	U	28,6	36,3	14,4	0,4	0,4	0,4
	I	-9,7	-11,2	-3,9	0,0	0,0	0,0
Repatriering	U	1,1	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
	I	-1,3	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
<b>Ungdomsuddannelse og vejledning</b>	<b>U</b>	<b>3,5</b>	<b>6,8</b>	<b>6,8</b>	<b>6,8</b>	<b>6,8</b>	<b>6,8</b>
	I	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Ungdomsuddannelser	U	3,5	6,8	6,8	6,8	6,8	6,8
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

## Anlæg

Der er ingen anlægsprojekter under udvalget.

## Budgetforudsætninger

### Generelt

Budgettet på arbejdsmarkedsområdet er udarbejdet med udgangspunkt i det seneste kendte regnskab, forventninger til økonomien i indeværende år, samt forventninger til aktiviteter og enhedsomkostninger i de kommende år på baggrund af den faktiske udvikling i Frederiksberg Kommune og den mere generelle forventning til samfundsøkonomien fra Finansministeriets "Økonomisk Redegørelse, maj 2024".

Udgifterne på arbejdsmarkedsområdet finansieres – ud over bloktilskud - af statslige refusioner. Kommunernes udgifter til a-dagpenge, kontanthjælp, uddannelseshjælp for unge, aktivering, revalidering, ledighedsydelse, ressourceforløbsydelse, integrationsydelse, senior- og 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.

### Den aktive beskæftigelsesindsats

Budgettet til indsatser for arbejdsløse samt til hjælpemidler, uddannelsespuljer og befordring består af driftsudgifter og -indtægter vedrørende den kommunale beskæftigelsesindsats, som varetages af jobcentret eller

en anden aktør. Budgettet er udarbejdet med udgangspunkt i regnskab 2023 og forventningerne til 2024 og 2025.

### Forsørgelsesydelse

Forventningerne til antallet af helårspersoner på de forskellige ydelser i de kommende budgetår estimeres ud fra det årgennemsnitlige antal helårspersoner, som er omfattet af ordningerne i det senest kendte regnskabsår samt forventningen til indeværende regnskabsår. Dertil skønnes udviklingen i antallet for budgetårene ved at estimere den samlede forventede udvikling, der udgøres af den faktiske udvikling i Frederiksberg Kommune, eventuelle investeringstiltag samt de konjunkturmæssige ændringer på baggrund af den seneste Økonomisk Redegørelse. Eksempelvis, overgår man til et jobafklaringsforløb, når man ikke kan få forlænget sygedagpengene efter de eksisterende forlængelsesmuligheder, og man fortsat er uarbejdsdygtig på grund af sygdom. Dvs. jobafklaring og sygedagpenge skal ses samlet og her i 1. halvår 2024 er sket en større forskydning mellem de to ydelser. Se tabel 2 nedenfor.

#### Særligt om kontanthjælp

I oktober 2023 indgik regeringen tre politiske aftaler på kontanthjælpsområdet. Der indføres, bl.a. en ny enklere satsstruktur bestående af en ny mindstesats, en ny grundsats og en ny forhøjet sats, som får virkning fra sommeren 2025. Mindstesatsen erstatter det nuværende systems selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelser (SHO) til de personer, der ikke lever op til opholds- og beskæftigelseskrav. Kun en del af den nødvendige lovgivning er fremsat på nuværende tidspunkt, og derfor er der store usikkerhedsmomenter både vedrørende det skønnede antal og enhedspriser. Budgettet til SHO ydelsen i 2025 lægges med halvårs virkning på hhv. kontanthjælp og SHO og overføres helt til kontanthjælp fra 2026.

**Tabel 2. Antal helårspersoner 2024-2028**

Antal økonomiske helårspersoner	Budget		Budgetoverslag		
	2024	2025	2026	2027	2028
Kontanthjælp	670	740	880	880	880
Uddannelseshjælp	250	250	250	250	250
Forrevalidering	9	9	9	9	9
A-dagpenge (inkl. løntilskud)	1.755	1.750	1.750	1.750	1.750
Revalidering	25	18	18	18	18
Ressourceforløb	195	130	130	130	130
Jobafklaringsforløb	260	320	320	320	320
Ledighedsydelse	130	105	105	105	105
Fleksløntilskud	625	644	671	658	645
Seniorpension	290	255	255	255	255
Førtidspension	2.660	2.810	2.910	3.010	3.110
Sygedagpenge	1.075	1.020	1.020	1.020	1.020
<b>I alt</b>	<b>7.944</b>	<b>8.051</b>	<b>8.318</b>	<b>8.405</b>	<b>8.492</b>

Forventningen til enhedspriserne og refusionsindtægterne er baseret på det seneste kendte regnskabsår og forventningen til indeværende regnskabsår. Refusionen og medfinansieringen afhænger af, hvor lang tid den enkelte person sammenlagt har modtaget offentlige forsørgelsesydelse samt, hvor mange uger personen har



været i selvforsørgelse indenfor en referenceperiode på 3 år. Der kan således genoptjenes ret til høj refusion efter 1 års selvforsørgelse.

**Tabel 3. Gennemsnitlig enhedspris samt refusions-/medfinansieringsprocent budget 2025**

	Gennemsnitlig enhedspris (kr.)	Gennemsnitlig refusions-/medfinansieringsprocent
Kontanthjælp	152.200	22,2 %
Uddannelseshjælp	101.000	26,7 %
Forrevalidering	115.000	20,2 %
A-dagpenge (medfinansiering)	227.240	64,0 %
Revalidering	215.000	21,3 %
Ressourceforløb	167.700	20,0 %
Jobafklaringsforløb	170.200	21,8 %
Ledighedsydelse	205.300	20,1 %
Fleksløntilskud	187.200	20,2 %
Seniorpension (medfinansiering)	224.640	79,0 %
Førtidspension, tilkendt efter 1. juli 2014 (medfinansiering)	221.500	79,8 %
Sygedagpenge	192.400	40,0 %
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse	100.000	29,1 %

### Integrationsområdet

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

Forventningerne til antallet af helårspersoner i de kommende budgetår, både til udlændinge omfattet af selvforsørgelses- og hjemrejseprogrammet eller introduktionsprogrammet og til andre personer, som ikke er omfattet af ordningen, estimeres ud fra antal helårspersoner i det seneste kendte regnskabsår, samt forventningen til indeværende regnskabsår. I 2025 forventes der 280 ydelsesmodtagere, hvoraf halvdelen budgetteres på kontanthjælpsområdet, jf. beskrivelsen under afsnit om kontanthjælp.

**Tabel 4. Antal helårspersoner, som modtager selvforsørgelses- og hjemrejses- eller overgangsydelse, 2024-2028**

Antal økonomiske helårspersoner	Budget		Budgetoverslag		
	2024	2025	2026	2027	2028
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse	364	140	0	0	0

**Ungdomsuddannelse og vejledning**

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

**Erhverv m.v.**

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

## Sundheds- og Forebyggelsesudvalget

Sundheds- og Forebyggelsesudvalget har ansvaret for kommunens aktiviteter på sundheds- og forebyggelsesområdet. Under udvalget budgetlægges: Forebyggelse, Sundhedstjeneste, Børnetandpleje, Omsorgs-, special og socialtandpleje samt Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet.

### Drift

Mio. kr. 2025-priser	Regnskab	Budget			Budgetoverslag		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>Sundheds- og Forebyggelsesudvalget</b>	<b>U</b>	<b>566,1</b>	<b>577,7</b>	<b>607,2</b>	<b>612,2</b>	<b>616,7</b>	<b>620,9</b>
	<b>I</b>	<b>-0,7</b>	<b>-0,7</b>	<b>-0,6</b>	<b>-0,6</b>	<b>-0,6</b>	<b>-0,6</b>
<b>Serviceudgifter</b>	<b>U</b>	<b>91,6</b>	<b>92,9</b>	<b>93,9</b>	<b>93,8</b>	<b>93,7</b>	<b>93,5</b>
	<b>I</b>	<b>-0,7</b>	<b>-0,7</b>	<b>-0,6</b>	<b>-0,6</b>	<b>-0,6</b>	<b>-0,6</b>
<b>Forebyggelse</b>	<b>U</b>	<b>24,4</b>	<b>23,2</b>	<b>23,7</b>	<b>23,4</b>	<b>23,4</b>	<b>23,4</b>
	<b>I</b>	<b>-0,4</b>	<b>-0,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Forebyggelsen	U	24,4	23,2	23,7	23,4	23,4	23,4
	I	-0,4	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Sundhedstjeneste</b>	<b>U</b>	<b>22,0</b>	<b>22,1</b>	<b>21,6</b>	<b>21,5</b>	<b>21,4</b>	<b>21,3</b>
Sundhedstjenesten	U	22,0	22,1	21,6	21,5	21,4	21,3
<b>Børnetandpleje</b>	<b>U</b>	<b>39,8</b>	<b>42,5</b>	<b>43,7</b>	<b>43,9</b>	<b>43,8</b>	<b>43,7</b>
	<b>I</b>	<b>-0,1</b>	<b>-0,2</b>	<b>-0,2</b>	<b>-0,2</b>	<b>-0,2</b>	<b>-0,2</b>
Børnetandplejen	U	39,8	42,5	43,7	43,9	43,8	43,7
	I	-0,1	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
<b>Omsorgs, special- og socialtandpleje</b>	<b>U</b>	<b>5,4</b>	<b>5,1</b>	<b>5,0</b>	<b>5,0</b>	<b>5,0</b>	<b>5,0</b>
	<b>I</b>	<b>-0,2</b>	<b>-0,4</b>	<b>-0,4</b>	<b>-0,4</b>	<b>-0,4</b>	<b>-0,4</b>
Omsorgs- og specialtandplejen	U	5,4	5,1	5,0	5,0	5,0	5,0
	I	-0,2	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
<b>Overførselsudgifter</b>	<b>U</b>	<b>474,5</b>	<b>484,8</b>	<b>513,2</b>	<b>518,4</b>	<b>523,0</b>	<b>527,4</b>
<b>Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet</b>	<b>U</b>	<b>474,5</b>	<b>484,8</b>	<b>513,2</b>	<b>518,4</b>	<b>523,0</b>	<b>527,4</b>
Aktivitetsbestemt medfinansiering	U	474,5	484,8	513,2	518,4	523,0	527,4

## Anlæg

Mio. kr.		Budget	Budgetoverslag		
2025-priser		2025	2026	2027	2028
Sundheds- og	U	12,3	0,0	0,0	0,0
Forebyggelsesudvalget <sup>1</sup>	I	0,0	0,0	0,0	0,0

## Budgetforudsætninger

### Sundhedstjenesten

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

#### Normtal

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

Normtal for sundhedstjenesten	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2025-priser	2024	2025	2026	2027	2028
Budgetramme (Mio. kr.)	21,3	21,1	21,1	21,1	21,6
Normenheder, antal 0-17 årige	17.297	17.163	17.071	16.988	16.916
Normtal, kr. pr. 0-17 årig	1.219	1.260	1.263	1.263	1.263

### Børnetandplejen

Budgettet er korrigeret for den forventede udvikling i aldersgruppen 0-21 årige opdelt på aldersgrupperne 0-17 årige og 18-21 årige fra 2023.

#### Normtal

I nedenstående tabel vises budgetterne, som bliver demografireguleret på baggrund af udviklingen i aldersgruppen af 0-17 årige og 18-21 årige samt normtal for hver af aldersgrupperne til børnetandpleje pr. normenhed.

Normtal for børnetandplejen	Budget	Budget	Budgetoverslag		
2025-priser	2024	2025	2026	2027	2028
Budgetramme (Mio. kr.)	41,3	43,7	43,8	43,8	43,6
Heraf vederlagsfri tandpleje for 18-21 årige	4,2	6,0	6,4	6,5	6,5
Normenheder, antal 0-17 årige	17.297	17.163	17.071	16.988	16.916
Normenheder, antal 18-21 årige (indfasning én årgang årligt)	3.137	4.704	5.004	5.109	5.129
Normtal, kr. pr. 0-17 årig	2.113	2.227	2.235	2.235	2.235
Normtal, kr. pr. 18-21 årig	1.335	1.285	1.272	1.272	1.272

<sup>1</sup> Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten i de politiske budgetbemærkninger.

## Aktivitetsbestemt medfinansiering

Grundet manglende datavaliditet har alle kommuners udgifter siden 2018 været fastfrosset på budget 2018-niveau. Det er derfor ikke muligt at udarbejde et skøn for sundhedsudgifterne for kommunens borgere, og budget 2025 er fastlagt med udgangspunkt i det fastfrosne niveau. Fra 2026 og frem er budgettet dog reguleret med befolkningsudviklingen i alle aldersgrupper, senest kendte enhedsudgifter fra regnskab 2017 samt profil for vedtagne effektiviseringer, som grundet dataudfordringerne ikke kan verificeres udmøntet.

### Normalt

I nedenstående tabel vises budget og budgetforudsætninger for aktivitetsbestemt medfinansiering.

Normalt for aktivitetsbestemt medfinansiering		Budget		Budgetoverslag		
2025-priser		2025	2026	2027	2028	
<b>Budgetramme (mio. kr.)</b>		<b>513,2</b>	<b>518,4</b>	<b>523,0</b>	<b>527,4</b>	
Reserveret pulje til KMF		<b>20,0</b>	<b>20,0</b>	<b>20,0</b>	<b>20,0</b>	
Effektiviseringer (mio. kr.)		-12,4	-12,4	-12,4	-12,4	
Residual til fastfrosset niveau i 2025 (mio. kr.)		0,3	0,3	0,3	0,3	
Demografiramme (mio. kr.)		505,4	510,5	515,1	519,6	
<i>Demografiramme</i>	<i>Normalt kr. / indbygger</i>	<i>Normenheder, Antal</i>				
0-4	3.272	5.658	5.682	5.752	5.867	
5-9	1.383	4.314	4.278	4.249	4.213	
10-14	1.211	4.345	4.260	4.167	4.093	
15-19	1.933	4.848	4.890	4.863	4.794	
20-24	1.942	9.421	9.614	9.660	9.697	
25-29	2.918	11.553	11.729	11.771	11.790	
30-34	3.776	9.636	9.687	9.756	9.787	
35-39	4.301	6.787	6.872	6.932	7.007	
40-44	3.579	5.576	5.517	5.511	5.504	
45-49	3.083	6.173	5.988	5.805	5.637	
50-54	4.847	6.577	6.578	6.516	6.423	
55-59	4.434	6.318	6.255	6.241	6.311	
60-64	7.222	5.600	5.920	6.168	6.253	
65-69	9.311	4.420	4.498	4.568	4.732	
70-74	11.555	4.019	3.993	4.004	4.011	
75-79	9.597	4.316	4.108	3.930	3.807	
80-84	12.335	3.308	3.541	3.696	3.721	
85-	16.569	2.384	2.453	2.574	2.763	

## By- og Erhvervsstrategisk Udvalg

By- og Erhvervsstrategisk udvalg varetager en række overordnede strategiske opgaver knyttet til by- og erhvervsudvikling i Frederiksberg Kommune, herunder kommuneplanlægning, udviklingsarbejde for Frederiksberg Hospitalsgrund, større byudviklingsprojekter og erhvervsstrategiske opgaver.

### Drift

Mio. kr. 2025-priser		Regnskab		Budget		Budgetoverslag		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
By- og Erhvervsstrategisk udvalg	U	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Serviceudgifter	U	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Planlægning, Udvikling og Strategi	U	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Planlægning, Udvikling og Strategi	U	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

### Anlæg

Mio. kr. 2025-priser		Budget		Budgetoverslag		
		2025	2026	2027	2028	
By- og Erhvervsstrategisk udvalg <sup>1</sup>	U	1,7	2,5	2,5	2,5	
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	

---

<sup>1</sup> Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten i de politiske budgetbemærkninger.

## Magistraten

Under magistraten budgetlægges aktiviteterne Politisk organisation, Tjenestemandspensioner, Administrationen, Råden over vej, Puljer, samt Redningsberedskabet.

### Drift

Mio. kr. 2025-priser		Regnskab	Budget	Budgetforslag			
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>Magistraten</b>	<b>U</b>	<b>963,6</b>	<b>1.075,0</b>	<b>1.171,8</b>	<b>1.232,1</b>	<b>1.233,5</b>	<b>1.249,4</b>
	<b>I</b>	<b>-107,5</b>	<b>-100,1</b>	<b>-115,4</b>	<b>-114,5</b>	<b>-112,8</b>	<b>-112,8</b>
<b>Serviceudgifter</b>	<b>U</b>	<b>948,0</b>	<b>1.042,7</b>	<b>1.156,1</b>	<b>1.184,7</b>	<b>1.183,0</b>	<b>1.194,9</b>
	<b>I</b>	<b>-105,6</b>	<b>-98,5</b>	<b>-99,7</b>	<b>-98,8</b>	<b>-97,2</b>	<b>-97,2</b>
<b>Politisk organisation</b>	<b>U</b>	<b>13,9</b>	<b>18,4</b>	<b>18,1</b>	<b>18,0</b>	<b>15,2</b>	<b>15,2</b>
	<b>I</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Fælles formål	U	0,5	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Kommunalbestyrelsen	U	11,5	12,0	12,2	12,4	12,4	12,4
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommissioner, råd og nævn	U	1,7	2,0	1,8	1,8	2,3	2,3
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Valg	U	0,2	3,8	3,6	3,2	-0,2	-0,2
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Tjenestemandspensioner mv.</b>	<b>U</b>	<b>141,9</b>	<b>152,1</b>	<b>152,1</b>	<b>152,1</b>	<b>152,1</b>	<b>152,1</b>
	<b>I</b>	<b>-2,0</b>	<b>-7,3</b>	<b>-7,3</b>	<b>-7,3</b>	<b>-7,3</b>	<b>-7,3</b>
Tjenestemandspensioner	U	141,9	152,1	152,1	152,1	152,1	152,1
	I	-2,0	-7,3	-7,3	-7,3	-7,3	-7,3
<b>Administrationen</b>	<b>U</b>	<b>751,2</b>	<b>740,0</b>	<b>750,7</b>	<b>739,6</b>	<b>738,7</b>	<b>737,5</b>
	<b>I</b>	<b>-90,9</b>	<b>-87,5</b>	<b>-88,8</b>	<b>-87,9</b>	<b>-86,3</b>	<b>-86,3</b>
Kommunaldirektørens område	U	344,0	350,9	365,7	359,2	359,0	358,2
	I	-16,4	-16,9	-13,0	-13,0	-13,0	-13,0
Børne- og Ungeområdet	U	118,7	124,0	124,8	123,8	123,8	123,8
	I	-57,1	-55,6	-57,5	-57,5	-57,5	-57,5
By-, Kultur- og Miljøområdet	U	101,8	79,1	104,0	102,3	101,1	101,1
	I	-10,6	-12,2	-17,4	-17,4	-15,8	-15,8
Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet	U	186,6	186,0	156,3	154,3	154,8	154,3
	I	-6,9	-2,8	-0,8	0,0	0,0	0,0
<b>Råden over vej m.v.</b>	<b>U</b>	<b>-0,5</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	<b>I</b>	<b>-9,4</b>	<b>-0,1</b>	<b>-0,1</b>	<b>-0,1</b>	<b>-0,1</b>	<b>-0,1</b>
Råden over vej	U	-0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	I	-9,4	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
<b>Puljer mv.</b>	<b>U</b>	<b>5,4</b>	<b>95,6</b>	<b>198,4</b>	<b>238,3</b>	<b>240,2</b>	<b>253,4</b>
	<b>I</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Puljer	U	5,4	95,6	198,4	238,3	240,2	253,4
	I	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Redningsberedskabet mv.</b>	<b>U</b>	<b>36,1</b>	<b>36,6</b>	<b>36,7</b>	<b>36,7</b>	<b>36,7</b>	<b>36,7</b>
	<b>I</b>	<b>-3,3</b>	<b>-3,5</b>	<b>-3,5</b>	<b>-3,5</b>	<b>-3,5</b>	<b>-3,5</b>

Mio. kr. 2025-priser		Budgetforslag					
		Regnskab 2023	Budget 2024	2025	2026	2027	2028
Redningsberedskabet	U	36,1	36,6	36,7	36,7	36,7	36,7
	I	-3,3	-3,5	-3,5	-3,5	-3,5	-3,5
<b>Overførselsudgifter</b>	<b>U</b>	<b>15,6</b>	<b>32,3</b>	<b>15,6</b>	<b>47,3</b>	<b>50,6</b>	<b>54,6</b>
	<b>I</b>	<b>-1,8</b>	<b>-1,6</b>	<b>-15,6</b>	<b>-15,6</b>	<b>-15,6</b>	<b>-15,6</b>
Tjenestemandspensioner mv.	U	15,6	11,6	11,6	11,6	11,6	11,6
	I	-1,8	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6
Tjenestemandspensioner	U	15,6	11,6	11,6	11,6	11,6	11,6
	I	-1,8	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6
<b>Puljer mv.</b>	<b>U</b>	<b>0,0</b>	<b>20,8</b>	<b>4,1</b>	<b>35,8</b>	<b>39,0</b>	<b>43,0</b>
	<b>I</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-14,0</b>	<b>-14,0</b>	<b>-14,0</b>	<b>-14,0</b>
Puljer	U	0,0	20,8	4,1	35,8	39,0	43,0
	I	0,0	0,0	-14,0	-14,0	-14,0	-14,0

## Anlæg

Mio. kr. 2025-priser		Budgetoverslag			
		Budget 2025	2026	2027	2028
<b>Magistraten<sup>1</sup></b>	<b>U</b>	<b>13,1</b>	<b>4,8</b>	<b>4,2</b>	<b>4,2</b>
	<b>I</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-4,0</b>	<b>0,0</b>

## Budgetforudsætninger

Nedenfor fremgår særligt relevante budgetforudsætninger for Politisk organisation, Administration og Puljer.

### Politisk organisation

i 1.000 kr. 2025-priser		Budgetoverslag				
		Budget 2024	2025	2026	2027	2028
<b>Politisk organisation</b>	<b>U</b>	<b>18.438</b>	<b>18.148</b>	<b>17.959</b>	<b>15.248</b>	<b>15.168</b>
	<b>I</b>	<b>-40</b>	<b>-6</b>	<b>-6</b>	<b>-6</b>	<b>-6</b>
Fælles formål	U	645	645	645	645	645
Ledelsessekretariatet - Fællesudgifter	U	105	105	105	105	105
Borgerservicecenter Fællesudgifter	U	540	540	540	540	540
Kommunalbestyrelsen	U	12.028	12.184	12.370	12.449	12.370
Ledelse, Fællesudgifter	U	11.996	11.996	12.182	12.261	12.182
Borgerservicecenter	U	188	188	188	188	188
Opkrævning - Fællesudgifter	U	-156	0	0	0	0
Kommissioner, råd og nævn	U	2.002	1.761	1.762	2.320	2.320
	I	-21	-6	-6	-6	-6
Jura, Nævn og Råd Fællesudgifter	U	12	0	0	0	0

<sup>1</sup> Vedrørende enkeltprojekter henvises til investeringsoversigten i de politiske budgetbemærkninger.



i 1.000 kr. 2025-priser		Budget		Budgetoverslag		
		2024	2025	2026	2027	2028
Økonomi og Udbud	U	15	15	15	15	15
Jura Fællesudgifter	U	905	901	901	901	901
	I	-21	-6	-6	-6	-6
HR - Fællesudgifter	U	241	241	241	241	241
Borgerservicecenter Fællesudgifter	U	0	186	187	745	745
Opkrævning - Fællesudgifter	U	-27	0	0	0	0
Fællespuljer - Politiske udvalg	U	16	0	0	0	0
Skoleafdelingen	U	525	103	103	103	103
Diæter Bestyrelsesarbejde Skoler	U	10	10	10	10	10
Familieafdelingen – Adm. Fællesudg. Magistraten	U	38	38	38	38	38
Kultur og Fritidsafdelingen	U	18	18	18	18	18
Diæter bestyrelsesarb. kultur m.fl.	U	75	75	75	75	75
SSA Sekretariat	U	-6	-6	-6	-6	-6
SSA-sekretariat - Løn og overhead	U	179	179	179	179	179
Valg	U	3.763	3.558	3.182	-167	-167
	I	-19	0	0	0	0
Borgerservicecentret Fællesudgifter	U	3.763	3.558	3.182	-167	-167
	I	-19	0	0	0	0

## Administration

Administration er opdelt på følgende områder:

- Fælles Stabe
- Børne- og Ungeområdet
- By-, Kultur- og Miljøområdet
- Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet

For hele administrationen gælder, at budgetrammerne beskrives ved følgende:

- Løn, som omfatter afdelingernes lønudgifter.
- Overhead, som omfatter udgifter til efteruddannelse, møder, kontorhold, inventar, IT, abonnementer, travsel (temadage, udflugter for personale osv.) samt møder, rejser & repræsentation.
- Lønpulje under direktøren, omfatter i forskelligt omfang midler til udbetaling af særydelser og tillæg, der dækker resultatløn, weekendtillæg, engangstillæg m.v. samt udbetaling af seniordage, ligesom der nogle steder er placeret lønmidler under direktøren med henblik på senere udmøntning.
- Fællesudgifter, som vedrører specifikke afdelingsopgaver, samt opgaver der varetages på fællesskabets vegne. Disse specificeres under hver afdeling. Fællesudgifterne omprioriteres løbende efter behov.

Den interne forsikringsordning samt arbejdsskadeerstatninger under funktion 6.52.74 budgetlægges under *Fælles Stabe*. Budgettet til dækning af skader på bygning og løsøre er oprindeligt fastsat ud fra kommunens faktiske udgifter til forsikringstegning, og herefter løbende korrigeret for ændringer i antallet af omfattede institutioner og ændringer i omfang af forsikrede værdier.

## Fælles Stabe (FS)

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

- Økonomi og Udbud
- HR
- Ledelsessekretariatet
- Jura
- Analyse og Data
- Digitalisering og IT
- Borgerservicecentret

Mio. kr. 2025-priser		Budget		Budgetoverslag		
		2024	2025	2026	2027	2028
Fælles Stabe	U	350,9	365,7	359,2	359,0	358,2
	I	-16,9	-13,0	-13,0	-13,0	-13,0
Løn og overhead i alt	U	209,4	204,9	203,1	202,9	202,2
	I	-7,2	-2,8	-2,8	-2,8	-2,8
Kommunaldirektørområdets Fælleskonti	U	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Ledelsessekretariatet	U	26,8	13,2	13,4	13,4	13,4
	I	-1,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Presse og Kommunikation	U	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Jura, Nævn og Råd	U	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Ledelse	U	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Nævn og Råd	U	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Økonomi og Udbud	U	65,0	66,5	66,0	66,0	65,3
	I	-0,7	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5
Analyse & Data	U	0,0	16,9	17,0	17,0	17,0
Jura	U	0,0	12,4	12,7	12,7	12,7
	I	0,0	-1,2	-1,2	-1,2	-1,2
Borgerrådgiver	U	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
	I	-0,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Analyse, Strategi og Digitalisering	U	12,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Digitalisering og IT	U	28,9	45,5	44,9	44,9	44,9
HR	U	23,7	21,6	21,3	21,3	21,3
	I	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Borgerservicecenter	U	47,1	24,8	23,7	23,5	23,5
	I	-2,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Vagtcentral	U	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0
	I	-1,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Fællesudgifter i alt	U	141,5	160,8	156,1	156,0	156,0
	I	-9,7	-10,2	-10,2	-10,2	-10,2
FS Fællesudgifter	U	0,7	4,2	2,7	2,7	2,7
Presse og Kommunikation, Fællesudgifter	U	0,8	1,4	0,4	0,5	0,4
Jura, Nævn og Råd Fællesudgifter	U	6,2	0,0	0,0	0,0	0,0

Mio. kr. 2025-priser		Budget		Budgetoverslag			
		2024	2025	2026	2027	2028	
	Ledelse, Fællesudgifter	U	0,5	0,4	0,1	0,1	0,1
	Ledelsessekretariatet - Fællesudgifter	U	5,3	4,7	4,7	4,7	4,7
	Økonomi og Udbud - Fællesudgifter	U	37,2	32,1	29,8	29,3	29,3
		I	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
	Analyse & Data Fællesudgifter	U	0,0	2,6	2,6	2,4	2,4
	Jura Fællesudgifter	U	0,0	6,3	6,1	6,1	6,1
	Analyse, Strategi og Digitalisering – Fællesudg.	U	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0
	Digitalisering og IT - Fællesudgifter	U	24,9	51,9	52,2	52,8	52,8
		I	0,0	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7
	Digitalisering og IT - Monopolbrud	U	9,5	9,9	10,0	10,0	10,0
	HR - Fællesudgifter	U	33,9	36,5	36,5	36,5	36,5
		I	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8
	Borgerservicecenter Fællesudgifter	U	0,0	5,7	5,7	5,7	5,7
		I	0,0	-1,4	-1,4	-1,4	-1,4
	Rådhuservice og Vagtcentral - Fællesudgifter	U	10,4	0,0	0,0	0,0	0,0
		I	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
	Opkrævning - Fællesudgifter	U	10,7	5,2	5,2	5,2	5,2
		I	-8,5	-7,0	-7,0	-7,0	-7,0

#### Børne- og Ungeområdet (BUO)

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

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

Mio. kr. 2025-priser		Budget		Budgetoverslag			
		2024	2025	2026	2027	2028	
	Børne- og Ungeområdet	U	124,0	124,8	123,8	123,8	123,8
		I	-55,6	-57,5	-57,5	-57,5	-57,5
	Løn og overhead	U	69,3	68,6	68,7	68,7	68,7
	BUO Sekretariat	U	12,1	11,0	11,0	11,0	11,0
	Fællespuljer - Fællesudgifter	U	1,0	1,1	1,1	1,1	1,1
	Fællespuljer - Fællesindtægter	U	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7
	Dagtilbudsafdelingen	U	7,2	7,5	7,5	7,5	7,5
	Skoleafdelingen	U	4,9	4,6	4,6	4,6	4,6

Mio. kr. 2025-priser		Budget		Budgetoverslag		
		2024	2025	2026	2027	2028
Familieafdelingen	U	44,7	45,2	45,3	45,3	45,3
<i>Fællesudgifter</i>	<i>U</i>	<i>-0,9</i>	<i>-1,3</i>	<i>-2,4</i>	<i>-2,4</i>	<i>-2,4</i>
Familieafdelingen - Adm. fællesudgifter Magistraten	U	1,8	0,6	0,6	0,6	0,6
<i>Socialtilsyn Hovedstaden</i>	<i>U</i>	<i>52,9</i>	<i>55,5</i>	<i>54,5</i>	<i>54,5</i>	<i>54,5</i>
	<i>I</i>	<i>-55,6</i>	<i>-57,5</i>	<i>-57,5</i>	<i>-57,5</i>	<i>-57,5</i>
Socialtilsyn Hovedstaden	U	52,4	55,0	54,0	54,0	54,0
	I	-55,1	-57,0	-57,0	-57,0	-57,0
Socialtilsyn Hovedstaden Tilkøbsydelse	U	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
	I	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5

### By- Kultur- og Miljøområdet (BKM)

Området betjener Magistraten, Klima-, Plan- og Boligudvalget, Miljø- og Trafikudvalget, By- og Erhvervsstrategisk Udvalg samt Kultur- og Fritidsudvalget samt administrerer, planlægger og udvikler aktiviteter inden for følgende områder:

- By, byggeri og ejendomme inkl. Rådhuservice og Beredskab
- Vej, park og miljø
- Kultur og fritid, herunder Stadsarkivet

Mio. kr. 2025-priser		Budget		Budgetoverslag		
		2024	2025	2026	2027	2028
By-, Kultur- og Miljøområdet	<b>U</b>	<b>79,1</b>	<b>104,0</b>	<b>102,3</b>	<b>101,1</b>	<b>101,1</b>
	<b>I</b>	<b>-12,2</b>	<b>-17,4</b>	<b>-17,4</b>	<b>-15,8</b>	<b>-15,8</b>
<i>Løn og overhead</i>	<i>U</i>	<i>74,1</i>	<i>85,2</i>	<i>84,7</i>	<i>84,0</i>	<i>84,0</i>
	<i>I</i>	<i>-2,5</i>	<i>-5,8</i>	<i>-5,8</i>	<i>-5,8</i>	<i>-5,8</i>
BKM Sekretariat - administration	U	18,1	12,6	12,6	12,6	12,6
	I	-1,7	-1,7	-1,7	-1,7	-1,7
Vej, Park og Miljø	U	-2,9	2,5	2,5	2,5	2,5
Byliv og Drift	U	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0
	I	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Miljø	U	0,5	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
	I	-0,6	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
BBA Administration	U	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Byudvikling	U	8,1	8,1	7,7	7,7	7,7
Byggeri og Arkitektur	U	10,9	10,8	10,8	10,8	10,8
Bygge og Projekt	U	8,0	8,0	8,0	8,0	8,0
Ejendomsservice og Drift	U	10,3	9,6	9,8	9,8	9,8
Frederiksberg Hospitalsgrund	U	7,4	8,2	8,2	7,4	7,4
Kultur og Fritidsafdelingen	U	8,9	8,7	8,7	8,7	8,7
Stadsarkivet	U	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Rådhuservice og Vagtcentral	U	0,0	12,9	12,6	12,6	12,6

Mio. kr. 2025-priser		Budget		Budgetoverslag		
		2024	2025	2026	2027	2028
	I	0,0	-3,8	-3,8	-3,8	-3,8
<i>Fællesudgifter</i>	U	5,0	18,8	17,6	17,2	17,2
	I	-9,7	-11,6	-11,5	-9,9	-9,9
BKM stab – Adm., GIS og Digitalisering Fællesudg.	U	1,0	0,8	0,0	0,0	0,0
	I	-1,0	-0,8	0,0	0,0	0,0
Økonomi og Styring BKM Fællesudgifter	U	2,2	2,3	2,7	2,7	2,7
	I	-6,0	-7,3	-8,0	-6,4	-6,4
BKM Sekretariat - Fællesudgifter	U	0,1	0,1	3,7	3,7	3,7
	I	0,0	0,2	0,2	0,2	0,2
Byliv og Drift Fællesudgifter	U	-0,7	-1,7	-1,7	-1,7	-1,7
Trafik og Byrum Fællesudgifter	U	4,9	11,2	6,7	6,7	6,7
Miljø Fællesudgifter	U	4,3	3,6	3,2	3,1	3,1
	I	0,0	-0,2	-0,1	0,0	0,0
BBA Administration Fællesudgifter	U	0,7	0,5	0,5	0,5	0,5
Byudvikling Fællesudgifter	U	0,7	0,4	0,7	0,7	0,7
Byggeri og Arkitektur Fællesudgifter	U	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
	I	-2,6	-3,3	-3,5	-3,5	-3,5
Bygge og Projekt Fællesudgifter	U	-10,3	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
Ejendomsservice og Drift Fællesudgifter	U	-0,8	-0,9	-0,5	-0,9	-0,9
	I	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Kultur og Fritid Fællesudgifter	U	1,7	1,2	1,2	1,2	1,2
Stadsarkivet Fællesudgifter	U	0,7	0,5	0,5	0,5	0,5
Rådhuservice og Vagtcentral Fællesudgifter	U	0,0	10,1	10,1	10,1	10,1
	I	0,0	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1

#### Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet (SSA)

Området betjener Ældre- og Omsorgsudvalget, Sundheds- og Forebyggelsesudvalget, Socialudvalget samt Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget og administrerer, planlægger og udvikler aktiviteter inden for følgende områder:

- Ydelser og forsørgelse
- Sundhed og forebyggelse
- Omsorg og pleje
- Jobcenter
- Social og handicap
- Integration og det boligsociale arbejde

Mio. kr. 2025-priser		Budget		Budgetoverslag		
		2024	2025	2026	2027	2028
Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet	U	186,0	156,3	154,3	154,8	154,3
	I	-2,8	-0,8	0,0	0,0	0,0
<i>Løn og overhead</i>	U	153,4	141,6	140,9	140,9	140,9

Mio. kr. 2025-priser		Budget		Budgetoverslag		
		2024	2025	2026	2027	2028
	I	-0,9	-0,1	0,0	0,0	0,0
SSA Direktør	U	3,7	2,2	2,2	2,2	2,2
Sundheds- og Omsorgschef	U	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3
S&O - Myndighed	U	22,6	20,9	20,8	20,8	20,8
Boligteam og Tværgående Koordination	U	4,1	4,2	4,1	4,1	4,1
SSA Sekretariat	U	5,3	3,9	3,8	3,8	3,8
Plan og Projekter - Løn og overhead	U	3,4	3,4	3,4	3,4	3,4
Digitalisering og Uddannelse - Løn og Overhead	U	7,6	3,2	3,1	3,1	3,1
	I	-0,9	-0,1	0,0	0,0	0,0
SSA-sekretariat - Løn og overhead	U	8,5	7,3	7,3	7,3	7,3
Center for Digital, Udvikling og Erhverv - Intern afdeling	U	9,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Center for Integration - Intern afdeling	U	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Arbejdsmarkedschefen tværgående udgifter - Intern afdeling	U	10,4	74,2	73,7	73,7	73,7
Ydelsescenter - Intern afdeling	U	18,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Center for Erhverv	U	4,8	0,0	0,0	0,0	0,0
F86 - Ungecenter - Intern afdeling	U	3,3	0,0	0,0	0,0	0,0
F86 - Administration - Intern afdeling	U	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Center for Beskæftigelse - Intern afdeling	U	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Center for Job- og Virksomhedsservice - Intern afdeling	U	2,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Center for jobindsats - Intern afdeling	U	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Center for ordinære Job og Akademikere - Intern afdeling	U	3,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Center for Sygedagpenge - Intern afdeling	U	8,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Socialafdelingen	U	23,4	21,1	21,1	21,1	21,1
<b>Fællesudgifter</b>	U	<b>32,7</b>	<b>14,7</b>	<b>13,4</b>	<b>13,9</b>	<b>13,4</b>
	I	-2,0	-0,7	0,0	0,0	0,0
SSA Direktør Fællesudgifter	U	0,5	2,1	2,1	2,1	2,1
SOU Magistraten - Fællesudgifter	U	0,6	1,8	1,3	1,8	1,3
Digitalisering og Uddannelse - IT-Systemer	U	20,1	0,0	0,0	0,0	0,0
	I	-0,7	0,0	0,0	0,0	0,0
SSA-sekretariat Fælles	U	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
SSA Sekretariat - Fællesudgifter	U	1,3	1,2	1,2	1,2	1,2
Arbejdsmarkedsafdelingen - Puljer/Projekter	U	1,3	0,8	0,0	0,0	0,0
	I	-1,3	-0,7	0,0	0,0	0,0
Arbejdsmarkedschefen - Fællesudgifter	U	8,5	8,5	8,5	8,5	8,5
Socialafdelingen Fællesudgifter	U	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1

## Puljer

### Barselspulje

Frederiksberg Kommune har en barselsudligningsordning, som indebærer, at der ydes arbejdspladsen en refusion på 80 procent af forskellen mellem udgiften til sædvanlig løn til den, der er på orlov, og den dagpenge-refusion, 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 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 bliver konkret vurderet hvert år i forbindelse med budgetlægningen og ændring af det procentvise bidrag vil i givet fald ske efter indstilling til Magistraten og Kommunalbestyrelsen. Der er senest i 2021 foretaget opjustering af barselspuljens størrelse med 2,5 mio. kr., som er tilført fra lønsummerne.

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

#### *KTO-aftale*

Der er årligt afsat et beløb til indbetaling til KTO's udviklingsmæssige aktiviteter på det fælleskommunale område (AUA). Herudover indeholder beløbet også uddannelse af Frederiksberg Kommunes tillidsrepræsentanter i henhold til overenskomsten.

#### *Trepartsaftale*

Trepartsmidlerne fra seneste overenskomst udgør ca. 37 mio. kr. for Frederiksberg. Disse fordeles med baggrund i fordelingen af medarbejdere i konkrete faggrupper på kommunens institutioner. Gennemgang heraf foretages sideløbende med budgetforslagets udarbejdelse, og fordeling af beløb sker derfor efter budgetforslaget.

#### *Fællesoffentlig IT-infrastruktur*

I de fællesoffentlige digitaliseringsplaner modregnes kommunerne løbende i serviceramme og bloktilskud til finansiering af de konkrete projekter i planerne. Ledige midler i 2026 og 2027 er pt. ikke udmøntet og afventer konkretisering i kommende økonomiaftaler.

#### *Prioriteringspulje*

Med Budget 2024 afsattes en reservation på 15 mio. kr. i 2025 stigende til 30 mio. kr. fra 2026 og frem til prioritering i kommende budgetter.

#### *Ældrereform*

Med Folketingets aftale om ældrereform tilføres kommunerne 650 mio. kr. stigende til 1 mia. kr. generelt i løft af ældreområdet. Frederiksberg Kommunes andel heraf på 10,5 mio. kr. stigende til 16,1 mio. kr. reserveres til efterfølgende disponering.

#### *Foreløbig DUT*

Lovgivningsmæssige ændringer i kommunernes opgaver medfører løft af kommunens serviceudgifter med 13,4 mio. kr. og udgifter uden for servicerammen med 0,8 mio. kr. Udmøntning heraf sker efter budgetforslagets udarbejdelse.

#### *Foreløbig afledt drift*

Den finansierede anlægsplan omfatter justeringer af afledt drift. Beløb kan udmøntes konkret på fagudvalg, når der foreligger en politisk vedtaget anlægsplan.

#### *Pulje til uforudsete udgifter*

Den generelle usikkerhedspulje til uforudsete udgifter er afsat til at imødekomme uforudsete udfordringer og budgetoverførsler mellem årene. Puljen er med budget 2024 forøget fra 40 mio. kr. til 45 mio. kr. årligt for at

give et minimum af robusthed over for eventuelt stigende udgifter på de specialiserede områder. Puljen må maksimalt udgøre 1 pct. af serviceudgifterne svarende til ca. 50 mio. kr. (jf. BEK nr. 1051 af 15/10/2019 og efterfølgende cirkulærer i medfør heraf).

#### *Ukraineudgifter*

Der er fortsat væsentlig usikkerhed om udgifter til fordrevne ukrainere i 2025 og 2026. Der reserveres derfor skønnede 25 mio. kr. i begge år til myndighedsindsats, modtageklasser, dagtilbud til børn, indkvartering mv. Dette svarer til kommunens ikke-finansierede udgifter for hele året 2024. Beløb i 2025 og 2026 forudsætter fortsat statslig finansiering på 900 mio. kr. for kommunerne under ét.

#### *Ukraineudgifter – boligrelaterede udgifter*

Der afsættes en reservation på samlet 8,2 mio. kr. fordelt i 2027 og 2028 til udgifter til tomgangsleje og reetablering af boliger efter fraflytning af flygtninge fra Ukraine.

#### *Reservation vedrørende udvikling på specialiserede områder*

Der afsættes reservation på nye 15 mio. kr. årligt i perioden 2026-2028 til delvis dækning af en forudsat udgiftsvækst på de specialiserede områder.

#### *Reservation vedrørende udvikling i enkeltsagsrefusion*

I budgetforslaget er afsat en reservation på 14 mio. kr. til dækning af eventuelle merudgifter inden for servicammen, som finansieres af enkeltsagsrefusion uden for rammen. Beløbet er opgjort ud fra, at Frederiksberg Kommune får samme procentvise stigning i refusion i 2025, som bloktilskuddet forudsætter for hele landet, og at denne ekstra refusion afspejler merudgifter på service.

#### *P/L- og takstpulje*

I budgetforslaget indgår en pulje på 3,1 mio. kr. i 2025. Puljen er reserveret til P/L-korrekationer samt bevillingskorrekationer som følge af opdaterede takstberegninger på områder med bruger- og beboerbetaling.

#### *Reservation vedrørende udvikling i overførselsudgifter*

Med baggrund i budgettet for driftsudgifter på overførselsudgifter samt beløb i tilskud og udligning afsættes en reservation svarende til gabet mellem budgetlagte driftsudgifter og en stabil andel af udgifterne på landsplan.

Mio. kr.		Budget		Budgetoverslag	
		2025	2026	2027	2028
<b>2025-priser</b>					
<b>Puljer</b>	<b>U</b>	<b>202,4</b>	<b>274,1</b>	<b>279,2</b>	<b>296,4</b>
	<b>I</b>	<b>-14,0</b>	<b>-14,0</b>	<b>-14,0</b>	<b>-14,0</b>
Service	U	198,4	238,3	240,2	253,4
	I	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Lønpuljer</i>					
Barselsudligningsordning	U	32,6	32,6	32,6	32,6
KTO aftale	U	6,1	6,1	6,1	6,1
Trepartsaftale	U	37,0	37,0	37,0	37,0
<i>Udvidelsespuljer</i>		<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Fællesoffentlig IT-infrastruktur	U	0,0	1,0	1,0	1,0
Prioriteringspulje	U	15,0	30,0	30,0	30,0
Ældrereform	U	10,5	11,2	16,1	16,1



Mio. kr. 2025-priser		Budget		Budgetoverslag	
		2025	2026	2027	2028
Foreløbig DUT	U	13,4	13,8	14,5	14,5
Foreløbig afledt drift	U	-3,3	4,6	5,4	6,3
<i>Usikkerhedspuljer</i>					
Pulje til uforudsete udgifter	U	45,0	45,0	45,0	45,0
Ukraineudgifter	U	25,0	25,0	0,0	0,0
Ukraineudgifter - boligrelaterede udgifter	U	0,0	0,0	5,5	2,7
Reservation vedrørende udvikling på specialiserede områder	U	0,0	15,0	30,0	45,0
Reservation vedrørende udvikling i enkeltsagsrefusion	U	14,0	14,0	14,0	14,0
P/L- og takstpulje	U	3,1	3,0	3,0	3,0
Overførselsudgifter	U	4,1	35,8	39,0	43,0
	I	-14,0	-14,0	-14,0	-14,0
<i>Udvidespuljer</i>					
Foreløbig DUT	U	0,8	0,8	0,0	0,0
Foreløbig afledt drift	U	3,3	0,0	0,0	0,0
<i>Usikkerhedspuljer</i>					
Reservation vedrørende udvikling i enkeltsagsrefusion	I	-14,0	-14,0	-14,0	-14,0
Reservation vedrørende udvikling i overførselsudgifter	U	0,0	35,0	39,0	43,0

## Det finansielle område

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

Mio. kr.		Regnskab		Budget		Budgetoverslag	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>Løbende priser</b>							
<b>Finansielt område, netto</b>	<b>U</b>	<b>784,2</b>	<b>2.184,3</b>	<b>2.186,1</b>	<b>2.380,2</b>	<b>2.441,4</b>	<b>2.886,4</b>
	<b>I</b>	<b>-7.391,4</b>	<b>-9.470,9</b>	<b>-9.745,8</b>	<b>-10.075,7</b>	<b>-10.350,8</b>	<b>-10.974,1</b>
<b>Skatteindtægter</b>	<b>U</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	<b>I</b>	<b>-7.044,1</b>	<b>-7.775,2</b>	<b>-7.902,8</b>	<b>-8.260,2</b>	<b>-8.502,4</b>	<b>-8.715,5</b>
Indkomstskat	I	-6.248,9	-6.939,5	-7.169,5	-7.508,2	-7.737,0	-7.951,3
Selskabsskat	I	-126,8	-166,1	-112,8	-140,1	-145,5	-132,0
Anden skat på lignet visse indkomster	I	-76,8	-66,6	-69,6	-72,8	-74,9	-76,9
Grundskyld	I	-527,5	-533,0	-483,6	-471,4	-475,7	-484,3
Anden skat på fast ejendom	I	-64,1	-70,0	-67,3	-67,7	-69,2	-71,0
<b>Tilskud og udligning</b>	<b>U</b>	<b>2.114,5</b>	<b>2.245,6</b>	<b>2.290,4</b>	<b>2.498,6</b>	<b>2.456,1</b>	<b>2.727,6</b>
	<b>I</b>	<b>-1.493,1</b>	<b>-1.272,6</b>	<b>-1.472,3</b>	<b>-1.664,9</b>	<b>-1.694,2</b>	<b>-2.091,0</b>
Udligning og generelle tilskud	U	2.029,2	2.152,1	2.193,3	2.398,0	2.353,0	2.622,0
	I	-1.364,5	-1.126,1	-1.319,1	-1.518,7	-1.544,2	-1.937,0
Udlændingeudligning	U	48,1	57,5	60,8	63,8	65,9	67,9
	I	-43,6	-52,2	-53,6	-55,5	-57,3	-59,2
Særlige tilskud	U	37,2	35,9	36,4	36,8	37,2	37,6
	I	-85,0	-94,3	-99,6	-90,7	-92,7	-94,8
<b>Refusion af købsmoms mv.</b>	<b>U</b>	<b>4,2</b>	<b>2,6</b>	<b>3,1</b>	<b>3,2</b>	<b>3,7</b>	<b>3,9</b>
	<b>I</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Bidrag til Region Hovedstaden mv.</b>	<b>U</b>	<b>12,3</b>	<b>12,8</b>	<b>13,2</b>	<b>13,8</b>	<b>14,3</b>	<b>14,8</b>
	<b>I</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Optagne lån</b>	<b>U</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	<b>I</b>	<b>1.032,8</b>	<b>-233,9</b>	<b>-670,4</b>	<b>-96,2</b>	<b>-107,5</b>	<b>-93,5</b>
Ordinære lån	I	816,5	0,0	-8,6	-18,8	-30,2	-16,2
Øvrige lån	I	216,3	-233,9	-661,7	-77,4	-77,4	-77,4
<b>Renter</b>	<b>U</b>	<b>16,0</b>	<b>47,7</b>	<b>28,4</b>	<b>27,2</b>	<b>26,0</b>	<b>24,9</b>
	<b>I</b>	<b>-83,7</b>	<b>-57,2</b>	<b>-34,0</b>	<b>-24,8</b>	<b>-19,2</b>	<b>-17,4</b>
Renter af likvide aktiver	U	4,2	12,5	0,3	0,3	0,3	0,3
	I	-38,1	-49,0	-24,6	-15,7	-10,5	-9,4
Renter af kortfristede tilgodehavender	U	-1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	I	0,0	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Renter af langfristede tilgodehavender	I	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Renter af udlæg vedr. forsyning	I	-1,6	-1,9	-2,8	-2,7	-2,6	-2,5
Kurstab og kursgevinster	U	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	I	-38,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Garantiprovision	I	-5,4	-5,7	-6,2	-5,9	-5,6	-5,0
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	U	-0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Renter af langfristet gæld i øvrigt	U	12,9	35,1	28,0	26,9	25,7	24,6
<b>Afdrag</b>	<b>U</b>	<b>-1.297,8</b>	<b>93,6</b>	<b>88,1</b>	<b>89,1</b>	<b>91,1</b>	<b>93,7</b>
	<b>I</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

Mio. kr.		Regnskab		Budget	Budgetoverslag		
Løbende priser		2023	2024	2025	2026	2027	2028
Afdrag på ordinære lån	U	-901,1	69,2	59,2	59,7	60,7	62,5
Afdrag på øvrige lån	U	-396,7	24,4	28,9	29,5	30,4	31,3
<b>Finansforskydninger</b>	<b>U</b>	<b>-216,8</b>	<b>4,8</b>	<b>113,1</b>	<b>7,0</b>	<b>7,0</b>	<b>7,0</b>
	<b>I</b>	<b>196,7</b>	<b>-132,0</b>	<b>333,6</b>	<b>-29,6</b>	<b>-27,5</b>	<b>-56,6</b>
Indskud i landsbyggefonden	U	0,0	14,4	5,0	5,0	5,0	5,0
Deponering	U	-24,2	-22,6	-15,9	0,0	0,0	0,0
Forskydning i udlæg vedr. forsyning	U	49,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Parkeringsfond	U	-0,3	11,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Lån til betaling af ejendomsskatter	U	23,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Øvrige finansforskydninger	U	-265,4	2,0	124,0	2,0	2,0	2,0
	I	196,7	-132,0	333,6	-29,6	-27,5	-56,6
<b>Tilgang / afgang på kassebeholdning mv.</b>	<b>U</b>	<b>151,9</b>	<b>-222,7</b>	<b>-350,2</b>	<b>-258,8</b>	<b>-156,8</b>	<b>14,5</b>

## Budgetforudsætninger

### Skat, tilskud og udligning

Indtægtssiden i Budgetforslag 2025 er budgetlagt med udgangspunkt i et selvbudgetteret folketal og udskrivningsgrundlag, mens øvrige forudsætninger er budgetlagt svarende til beløbene i statsgarantien.

Udskrivningsprocenten er budgetlagt til 24,57 pct. i 2025. I 2026 er det forudsat, at udskrivningsprocenten skal falde til 24,47, i 2027 til 24,37 og i 2028 til 24,27.

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

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

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

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

- Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud
- Tilskud vedr. ældreområdet
- Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet
- Særlig kompensation for kommunerne med de største tab i udligningsreform
- Tilskud til udsatte hovedstadskommuner
- Tilskud til kommuner med nettotab fra dækningsafgift som følge af nye ejendomsvurderinger.

Hertil er forudsat finansiering til løft af servicerammen til den nationale befolkningsudvikling i kommende økonomiaftaler fra 2025 og frem. Der forudsættes fuld finansiering af den beregnede stigning i det demografiske udgiftsbehov på landsplan. Konkret omfatter dette årlige indtægter i perioden 2026-2028 på hhv. 14 mio. kr., 32 mio. kr. og 58 mio. kr.

Endelig budgetlægges med årlige tab i udligning af socioøkonomisk udgiftsbehov fra 2026-2028. Konkret omfatter dette årlige udgifter i perioden 2026-2028 på hhv. 38 mio. kr., 70 mio. kr. og 102 mio. kr.

## Refusion af købsmoms

Budgettet for perioden 2025-2028 beregnes som 7,5 pct. af huslejeindtægter fra lejemål betragtet som indtægtsdækket virksomhed.

## Udviklingsbidrag

Udviklingsbidraget til regional udvikling betales pr. borger i kommunen. Beløbet er i 2025 opgjort til 126 kr. pr. indbygger og udmeldes af Indenrigs- og Sundhedsministeriet. I overslagsårene er bidraget baseret på befolkningsprognosens skøn for folketallet samt almindelig prisfremskrivning.

## Lånoptagelse

I Budgetforslag 2025-2028 er der indregnet finansiering af anlægsudgifter vedr. klimatilpasningstiltag samt pleje- og ældreboliger i alle år. Låneadgang til øvrige formål, såsom energirenovering og byfornyelse, forudsættes udnyttet som ekstraordinær, førtidig frigivelse af eventuelle deponerede midler. Først når deponering er fuldt frigivet forudsættes lånoptag til disse formål.

## Renter og afdrag

Renter og afdrag er beregnet med udgangspunkt i følgende forudsætninger:

### *Renteindtægter – Forrentning af kassebeholdningen*

- De budgetterede "Midler under forvaltning" hos kapitalforvaltere lægges til grund. Afkastforventningen i perioden 2025-2028 er fastsat til 3,00% p.a.

### *Renteudgifter på kommunens kassekredit*

- Det budgetterede indestående, der forventes at udgøre 250 mio. kr. i 2024, lægges til grund.
- For årene 2025-2028 korrigeres træk på kassekrediten med forventet kasetræk eller -opbygning.
- Der budgetteres i 2025 samt overslagsårene med en renteudgift på 3,00% p.a.

### *Renteudgifter på kommunens ordinære langfristede gæld*

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

### *Øvrige renteforudsætninger*

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

## Tilgang / afgang på kassebeholdning mv.

Budgetforslag 2025 tager udgangspunkt i en forventet kassebeholdning primo 2025 på 796 mio. kr. Over perioden 2025-2028 budgetlægges med et kasetræk på 751 mio. kr., og med udgangen af 2028 forventes kassebeholdningen at være 45 mio. kr.

## Pris- og lønfremskrivningsprocenter

Budgetforslaget for 2025 tager udgangspunkt i overslagsårene i budget 2024. Hertil er tillagt opgaveændringer samt et nyt skøn for pris- og lønudviklingen. Skønnet, som er anvendt i budgetforslaget, er udmeldt af KL i juni 2024, og indeholder også et revideret pris- og lønskøn for 2023 og 2024. Fremskrivningen af de enkelte arter i budgetåret samt fremskrivningen inkl. ændring af bagudrettede skøn fremgår af tabellen nedenfor.

### Pris- og lønfremskrivning fra budget 2024 til budgetforslag 2025

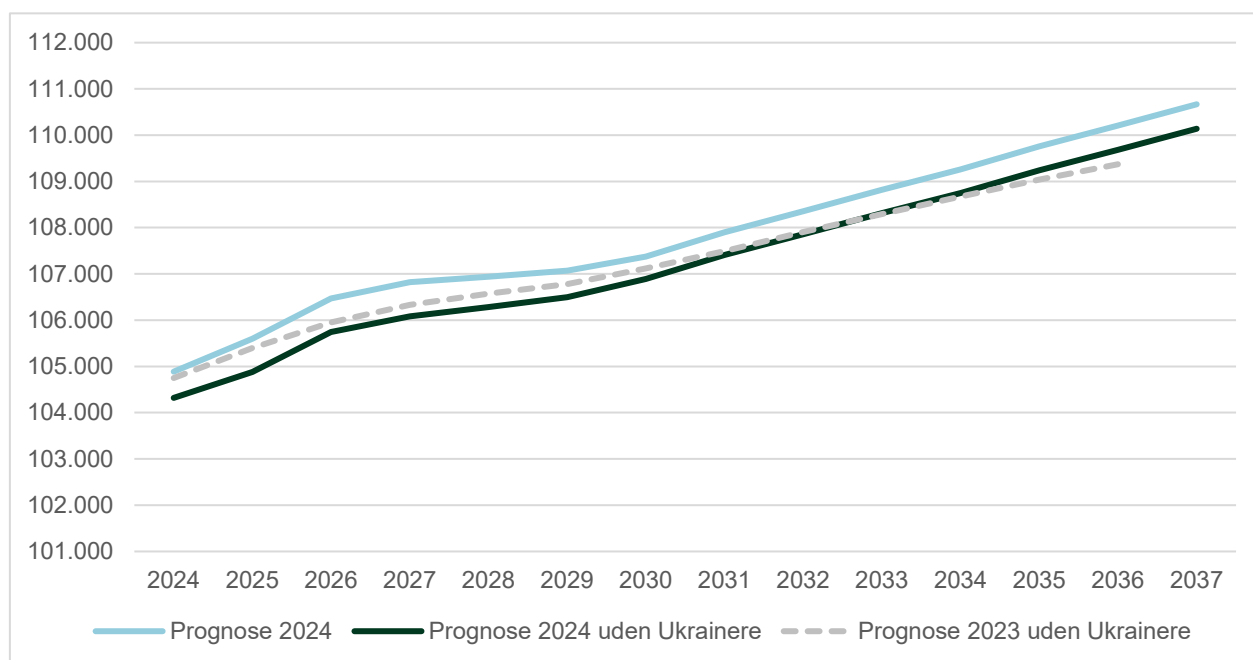
Pris- og lønfremskrivning fra budget 2024 til budgetforslag 2025			
Art	Beskrivelse	Fremskrivning	Anvendt fremskrivning B2025-28,
		2024-25	indeholdende ændringer for 2023-24
		Pct.	Pct.
1	Lønninger	3,66	3,78
17	Refusioner	3,66	3,78
22	Fødevarer	1,19	-1,33
23	Brændsel og drivmidler	1,42	-7,31
25	Køb af jord og nye bygninger (inkl. moms)	3,00	14,48
26	Køb af jord og bygninger (ekskl. moms)	3,00	14,48
27	Anskaffelser	3,40	3,15
29	Øvrige varekøb	1,02	-6,01
40	Tjenesteydelser uden moms	3,49	3,44
4097	Budgetkonto, intern afregning	2,67	2,17
4098	Køb i andet EU-land (renovationsområdet)	3,49	3,44
4099	Køb i andet EU-land	3,49	3,44
45	Entreprenør- og håndværkerydelser	2,20	3,45
46	Betalinger til staten	3,63	3,42
47	Betalinger til kommuner	3,87	3,99
48	Betalinger til regioner	3,82	3,86
49	Øvrige tjenesteydelser m.v.	3,49	3,44
51	Tjenestemandspensioner m.v.	4,29	4,92
52	Overførsler til personer	3,60	3,50
59	Øvrige tilskud og overførsler	3,49	3,44
6	Finansudgifter	0,00	0,00
71	Egne huslejeindtægter	3,87	3,99
72	Salg af produkter og ydelser	3,87	3,99
76	Betalinger fra staten	3,87	3,99
77	Betalinger fra kommuner	3,87	3,99
78	Betalinger fra regioner	3,87	3,99
79	Øvrige indtægter	3,87	3,99
8	Finansindtægter	0,00	0,00
8010	Finansindtægter - Budget	3,60	3,50
86	Statstilskud	0,00	0,00
8610	Statstilskud - Budget	3,60	3,50
91	Overførte lønninger	4,29	4,92
92	Overførte varekøb	1,17	-4,59
94	Overførte tjenesteydelser	3,58	3,57
97	Interne indtægter	2,94	1,96
<b>Gennemsnitlig stigning på drift</b>		<b>3,87</b>	<b>3,99</b>

## Frederiksberg Kommunes befolkningsprognose 2024

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

Befolkningsprognosen for Frederiksberg Kommune er behandlet af Magistraten 15. april 2024. Den forventede befolkningsudvikling i kommunen frem til 2037 er vist i *figur 1*. Der er beregnet to befolkningsprognoser, en indeholdende et skøn for ukrainere bosat i Frederiksberg Kommune i prognoseperioden (blå kurve) og en uden (grøn kurve). Som det fremgår af figuren er udgangspunktet for befolkningsfremskrivningen nedjusteret med 429 personer som følge af et lavere statustal end skønnet i prognose 2023. I de første prognose år er det særligt forskydninger i boligprognosen som giver en forskel til prognose 2023, mens en opjustering af forventningen til antallet af nye boliger på hospitalsgrunden giver en højere befolkningsvækst på længere sigt. Det er prognosen uden ukrainere, der som udgangspunkt er anvendt som grundlag for demografiregulering og kapacitetsprognoser. Derfor er det også prognosen ekskl. ukrainere som sammenfattes her.

Figur 1. *Udvikling i befolkningstallet i Frederiksberg Kommune, 2024-2037*



## Forventet befolkningsudvikling 2024-2037

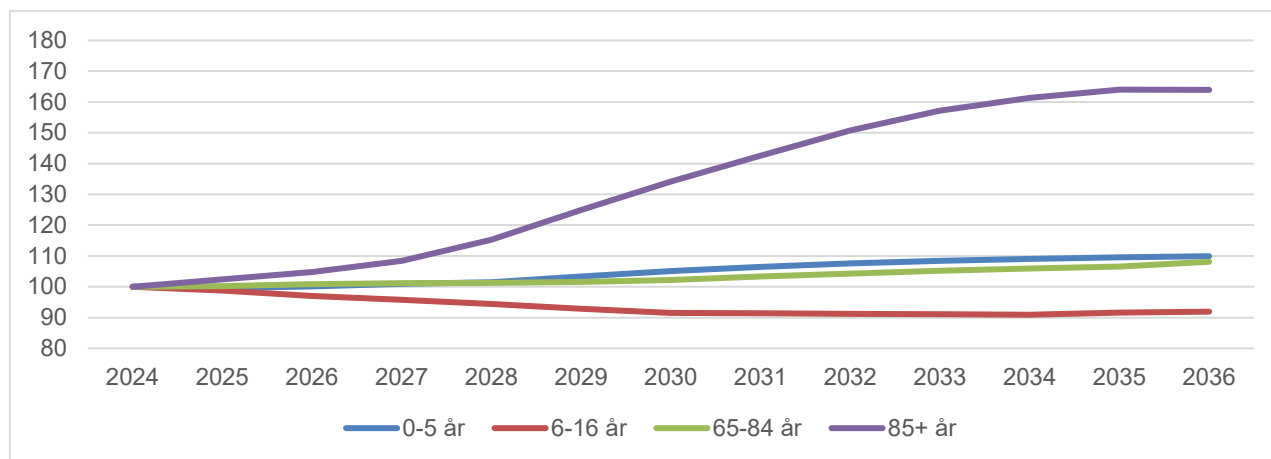
Frem mod 2037 forventes befolkningen i alt at vokse fra 104.320 borgere i 2024 til 110.138 borgere i 2037 (ekskl. ukrainere), det vil sige 5.818 personer i alt. *Tabel 1* viser befolkningsudviklingen i prognosen fordelt på aldersgrupper.

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

Befolkning pr. 1. januar	2024	2025	2026	2027	2028	..2037
0 år	1.288	1.356	1.383	1.415	1.442	1.527
1-2 år	2.359	2.234	2.310	2.382	2.423	2.609
3-5 år	2.928	2.957	2.891	2.841	2.807	3.118
6-16 år	9.848	9.728	9.555	9.432	9.300	9.104
17-24 år	11.714	12.161	12.598	12.642	12.699	13.031
25-29 år	11.388	11.409	11.697	11.760	11.782	12.498
30-39 år	16.157	16.358	16.488	16.630	16.746	17.533
40-54 år	18.615	18.455	18.195	17.970	17.694	16.859
55-64 år	11.691	11.792	12.043	12.307	12.511	12.496
65-84 år	16.031	16.073	16.173	16.211	16.229	17.596

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

**Figur 2. Indekseret (2024=100) udvikling i udvalgte aldersgrupper**



- **Dagtilbud:** Antallet af 0-5-årige stiger let henover hele prognoseperioden. Totalt set forventes en vækst i befolkningsgruppen på 679 personer. I budgetperioden forventes en stigning på 97 personer.
- **Skoler:** Antallet af 6-16-årige falder frem til slutningen af prognoseperioden og vil i de sidste år stabilisere sig. I prognoseperioden forventes et fald på 744 personer. I budgetperioden forventes et fald på 548 personer.
- **Ældre:** Antallet af 65-84-årige forventes at stige gennem hele prognoseperioden. Totalt set forventes en stigning på 1.565 personer, hvoraf 198 ligger indenfor budgetperioden. Derudover forventes antallet af 85+ årige at stige gennem hele prognoseperioden, og særligt kraftigt fra 2027 til ca. 2035. I prognoseperioden forventes en stigning på 1.466 personer, mens der forventes en stigning på 351 i budgetperioden.

Med befolkningsprognose 2024 vil Frederiksberg fortsat være en ung kommune relativt til landsgennemsnittet. Forsørgerbrøken - andelen af borgere uden for arbejdsstyrken set i forhold til andelen i den erhvervsaktive

alder - forventes frem mod 2035 ikke at forandre sig markant, mens den på landsplan forventes at være stigende. Frederiksbergs befolkning er, og forventes dermed stadig i fremtiden at være yngre end den gennemsnitlige danske befolkning.



## Betingede bevillinger på afledt drift

Beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027
<b>Klima-, Plan- og Boligudvalget</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>75</b>
Byfornyelse og Områdefornyelse (inklusive projektledelse)	100	100	0	0
Grundkapitalindsat - Pulje til flere almene boliger	500	500	0	0
Pulje til imødekomme af AT-påbud	75	150	225	300
Vedligeholdelsesplan for kommunale bygninger og idrætsanlæg	-75	-150	-225	-225
<b>Undervisningsudvalget</b>	<b>1.005</b>	<b>1.330</b>	<b>1.655</b>	<b>1.300</b>
Skolemesterplan	0	0	325	650
Vedligeholdelsesplan - Genhusning af skoler	680	680	680	0
Renovering af Søndermarksskolen	325	650	650	650
<b>Ældre- og Omsorgsudvalget</b>	<b>3.073</b>	<b>1.9075</b>	<b>8.729</b>	<b>8.729</b>
Ingeborggården, Servicedel	3.073	7.179	3.325	3.325
Nimbus, Inventar	0	4.908	1.938	1.938
Ny Søndervang, Servicedel	0	4.043	2.471	2.471
Søndervang Plejecenter, Nødkapacitet	0	2.945	995	995
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>0</b>	<b>165</b>	<b>180</b>	<b>180</b>
Pulje til gavlmaleri	0	50	50	50
Pulje til åbne idrætsanlæg	0	100	100	100
Skaterbane	0	15	30	30
<b>Socialudvalget</b>	<b>0</b>	<b>1.031</b>	<b>20</b>	<b>25</b>
Den Sociale Masterplan – Ny Søndervang og Bakkegården	0	1031	20	25
<b>Miljø- og Trafikudvalget</b>	<b>4.234</b>	<b>8.919</b>	<b>9.555</b>	<b>9.807</b>
Bynatur og biodiversitet	112	225	337	337
Klimatilpasningsprojekter i samarbejde med FF (Skattefinansieret)	900	1.650	1.650	1.650
Parkeringskælder under pladsen bag rådhuset	2.950	5.950	5.950	5.950
Pulje til offentlige legepladser		240	260	320
Pulje til Trafikhandlingsplan: Forbedret trafiksikkerhed	92	184	276	368
Pulje Trafikhandlingsplan: udbygning af cykelstier	0	230	332	432
Rolighedsvej Bycampus parker - skybrudspark	0	260	520	520
Rolighedsvej Bycampus stræder - stræde syd	180	180	230	230
<b>Sundheds- og Forebyggelsesudvalget</b>	<b>0</b>	<b>444</b>	<b>444</b>	<b>444</b>
Etablering af tandlægestole	0	444	444	444
<b>Afledt drift i alt</b>	<b>8.912</b>	<b>31.564</b>	<b>20.583</b>	<b>20.560</b>

## Driftsspecifikation

1.000 kr. (netto)	2025	2026	2027	2028
<b>02 Klima-, Plan- og Boligudvalget</b>	<b>128.798</b>	<b>127.101</b>	<b>126.098</b>	<b>126.647</b>
Oprindelig budget	131.721	130.361	129.674	129.674
P/L	530	483	460	460
Ændringer	-3.452	-3.744	-4.036	-3.486
<b>0200 Byfornyelse</b>	<b>32.642</b>	<b>32.539</b>	<b>32.542</b>	<b>32.542</b>
Oprindelig budget	31.550	31.450	31.450	31.450
P/L	1.107	1.104	1.104	1.104
2FR23 Udmøntning - afledt drift ved hjørneplads	-14	-14	-11	-11
<b>0201 Driftstilskud til kollegier og andelsboliger</b>	<b>871</b>	<b>871</b>	<b>871</b>	<b>871</b>
Oprindelig budget	842	842	842	842
P/L	29	29	29	29
<b>0210 Beboelsesejendomme</b>	<b>-29.697</b>	<b>-29.928</b>	<b>-30.165</b>	<b>-30.411</b>
Oprindelig budget	-22.805	-22.805	-22.805	-22.805
P/L	-1.770	-1.770	-1.770	-1.770
1FO25 DAB, merindtægt pbg. nyt ældreboliglån vedr. etape 1 I	-7.148	-7.382	-7.624	-7.875
1FO25 Teknisk korrektion: DAB, administration	10.344	10.344	10.344	10.344
1FO25 Teknisk korrektion: DAB, administration (I)	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
1FO25 Teknisk korrektion: DAB, administration (U)	2.586	2.586	2.586	2.586
1FO25 Teknisk korrektion: DAB, hensættelser	2.069	2.069	2.069	2.069
1FO25 Teknisk korrektion: DAB, lejeindtægter	-12.478	-12.478	-12.478	-12.478
1FO25 Tilpasning af indtægtsbudget vedr. salg af ejendom	611	611	611	611
2FO25 PL korrektion - Udlejningsejendomme	1.493	1.497	1.502	1.506
<b>0211 Kommunale ejendomme</b>	<b>123.967</b>	<b>122.603</b>	<b>121.835</b>	<b>122.630</b>
Oprindelig budget	121.151	119.892	119.205	119.205
P/L	1.131	1.088	1.064	1.064
1FO25 Afledt drift, Balance of Time	52	52	52	52
1FO25 DAB, antenneindtægter	-624	-624	-624	-624
1FO25 Justering af lønbudget ejendomskontor	726	726	726	726
1FO25 Rørledningsleje	624	624	624	624
1FO25 Teknisk korrektion: DAB, antenneindtægter (I)	-2.080	-2.080	-2.080	-2.080
1FO25 Teknisk korrektion: DAB, skatter og afgifter (U)	2.069	2.069	2.069	2.069
1FO25 Udmøntning af energieffektivisering fra Klimafondsproj	-99	-99	-99	-99
1FO25 Varmebudget for Folkebarnehaven flyttes fra BUO til KP	134	134	134	134
2FO25 Klub Huset - Udvendig vedligehold mv.	126	126	126	126
2FO25 Manglende budgetflyt vedr. udvidelse af lejemål bygnin	1.123	1.123	1.123	1.123
2FO25 PL korrektion - NY rørledningsleje	93	93	93	93
2FO25 PL-korrektion varekøb på kontraktområder	239	239	239	239
2FR23 Afledt drift - genhusning af skoler flyttes til KPBU	57	-4	-61	61

1.000 kr. (netto)	2025	2026	2027	2028
2FR23 Indkøb af måtter frem for leje	-14	-14	-14	-14
2FR23 Opsigelse af kutymefridage	-36	-36	-36	-36
2FR23 Udmøntning - genhusning af Søndermarkskolen	-34	-34	-34	-34
24/099 Forslag til disponering af klimapuljen	-672	-672	-672	0
<b>0220 Grundarealer</b>	<b>1.016</b>	<b>1.016</b>	<b>1.016</b>	<b>1.016</b>
<i>Oprindelig budget</i>	983	983	983	983
<i>P/L</i>	33	33	33	33
<b>03 Undervisningsudvalget</b>	<b>890.837</b>	<b>890.383</b>	<b>888.058</b>	<b>885.158</b>
<i>Oprindelig budget</i>	850.328	847.788	844.151	844.151
<i>P/L</i>	27.507	27.411	27.279	27.279
<i>Ændringer</i>	13.003	15.184	16.628	13.728
<b>0300 Skoler</b>	<b>510.426</b>	<b>512.513</b>	<b>514.158</b>	<b>514.640</b>
<i>Oprindelig budget</i>	486.615	486.548	487.227	487.227
<i>P/L</i>	15.964	15.958	15.983	15.983
1FO25 Demografi Eksisterende pladser	-8.046	-7.899	-7.733	-7.733
1FO25 Demografi Køb - normal	-1.670	-1.670	-1.670	-1.670
1FO25 Demografi Køb Europa	376	376	376	376
1FO25 Demografi Modtageklasser - Eksisterende pladser	-3.038	-3.038	-3.038	-2.291
1FO25 Demografi Modtageklasser - Køb	816	816	816	816
1FO25 Demografi Modtageklasser - Nye pladser	716	716	716	716
1FO25 Demografi salg - normal	3.263	3.263	3.263	3.263
1FO25 Demografi special	-943	-815	-678	-678
1FO25 Demografi Nye pladser skoler	4.793	4.672	5.526	5.526
1FO25 Det Norske Hus	109	109	109	109
1FO25 Rekruttering og fastholdelse - UU	493	519	519	519
1FO25 Sekretariatsbetjening i forbindelse med visitationsmød	198	198	198	198
1FO25 Specialundervisning udgår af demografiregulering	1.980	3.236	3.099	3.099
2FO25 PL-korrektion varekøb på kontraktområder	634	634	634	634
2FO25 Rettelse af demografi på specialundervisning fra 1. FO	945	816	679	679
2FO25 Stigende behov og kompleksitet samt indtægter	8.700	8.700	8.700	8.700
2FR23 Afledt drift - genhusning af skoler flyttes til KPBU	-57	4	61	-61
2FR23 B23 Styrket indkøb og leverandørstyring af facility ma	-540	-540	-540	-540
2FR23 B24 Måtteservice	-447	-447	-447	-447
2FR23 Besparelse på indkøb ifm bygningsvedligehold	-8	-8	-8	-8
2FR23 Forenkling af budgetprocessen	-31	-31	-31	-31
2FR23 Klarere rammer og styrket prioritering af politisk bet	-40	-40	-40	-40
2FR23 Løft af modenheten af indkøbsorganisation- og processe	-7	-7	-7	-7
2FR23 Opsigelse af kutymefridage	-74	-74	-74	-74
2FR23 Optimering af henvendelseskanaler - Øge straksafklari	-22	-28	-28	-28
2FR23 Strammere styring på indkøbet af eksterne konsulenttyde	-14	-14	-14	-14

1.000 kr. (netto)	2025	2026	2027	2028
2FR23 Tidsforbrug på servicering af lokaler samt løbende hån	-29	-29	-29	-29
24/082 Driftsoverførsler 2023 til 2024	-797	0	0	0
Omplaceringer	586	586	586	445
<b>0301 Skolefritidsordninger</b>	<b>50.406</b>	<b>51.338</b>	<b>52.748</b>	<b>51.832</b>
<i>Oprindelig budget</i>	49.465	50.368	50.889	50.889
<i>P/L</i>	1.146	1.178	1.198	1.198
1FO25 Demografi SFO Eksisterende pladser	601	899	1.434	-1.398
1FO25 Demografi SFO forældrebetaling	3.653	3.672	2.032	1.826
1FO25 Demografi SFO fripladser	-827	-830	-284	168
1FO25 Demografi SFO køb	504	504	504	504
1FO25 Demografi SFO Nye pladser	-4.976	-5.310	-3.883	-2.213
1FO25 Demografi SFO salg	51	70	70	70
Omplaceringer	789	788	788	788
<b>0302 Klubber</b>	<b>35.425</b>	<b>35.466</b>	<b>34.720</b>	<b>34.720</b>
<i>Oprindelig budget</i>	34.636	34.227	33.571	33.571
<i>P/L</i>	662	648	624	624
1FO25 Demografi klub - drifttilskud til private	-570	-363	-255	-255
1FO25 Demografi Klub - friplads	204	223	106	106
1FO25 Demografi klub - køb	526	526	526	526
1FO25 Demografi Klub - Nye pladser	-2.683	-1.819	-1.680	-1.680
1FO25 Demografi Klub - salg	2.169	2.182	2.105	2.105
1FO25 Demografi Klub -forældrebetalt	237	-400	-519	-519
2FR23 B24 Måtteservice	-54	-54	-54	-54
Omplaceringer	297	297	297	297
<b>0305 Befordring af elever</b>	<b>6.779</b>	<b>6.779</b>	<b>6.779</b>	<b>6.779</b>
<i>Oprindelig budget</i>	6.556	6.556	6.556	6.556
<i>P/L</i>	224	224	224	224
<b>0306 Specialundervisning</b>	<b>135.637</b>	<b>133.595</b>	<b>130.690</b>	<b>128.712</b>
<i>Oprindelig budget</i>	132.325	130.357	127.557	127.557
<i>P/L</i>	4.664	4.590	4.484	4.484
1FO25 Barnets Lov - Mellemkommunal afregning for behandlings	-52	-52	-52	-52
1FO25 Demografiregulering af Specialinstitutionsrammen	-237	221	305	-989
1FO25 Specialundervisning udgår af demografiregulering	487	30	-54	-738
2FR23 B23 Styrket indkøb og leverandørstyring af facility ma	-63	-63	-63	-63
2FR23 B24 Måtteservice	-28	-28	-28	-28
2FR23 Opsigelse af kutymefridage	-7	-7	-7	-7
Omplaceringer	-1.451	-1.451	-1.451	-1.451
<b>0308 Bidrag til statslige og private skoler</b>	<b>90.482</b>	<b>89.006</b>	<b>87.338</b>	<b>87.110</b>
<i>Oprindelig budget</i>	81.566	80.410	79.282	79.282
<i>P/L</i>	2.789	2.750	2.711	2.711
1FO25 Demografi Privatskole SFO - bidrag	-146	-112	-211	-211
1FO25 Demografi Privatskolebidrag	6.272	5.958	5.556	5.327

1.000 kr. (netto)	2025	2026	2027	2028
<b>0309 Efterskoler og ungdomskostskoler</b>	<b>16.810</b>	<b>16.810</b>	<b>16.810</b>	<b>16.810</b>
<i>Oprindelig budget</i>	16.138	16.138	16.138	16.138
<i>P/L</i>	552	552	552	552
1FO25 Demografi Efterskolebidrag	121	121	121	121
<b>0330 Ungdomsskolen</b>	<b>8.519</b>	<b>8.473</b>	<b>8.483</b>	<b>8.324</b>
<i>Oprindelig budget</i>	8.199	8.131	7.976	7.976
<i>P/L</i>	277	274	269	269
1FO25 Demografi Ungdomsskolen	68	93	263	103
1FO25 Flytning/rettelse af budget vedrørende ven-skabsby	-16	-16	-16	-16
2FR23 B23 Styrket indkøb og leverandørstyring af facility ma	-7	-7	-7	-7
2FR23 Opsigelse af kutymefridage	-2	-2	-2	-2
<b>0341 SSP og gadepiloter</b>	<b>3.931</b>	<b>3.901</b>	<b>3.830</b>	<b>3.728</b>
<i>Oprindelig budget</i>	3.763	3.719	3.656	3.656
<i>P/L</i>	136	134	132	132
1FO25 Demografi SSP	28	44	37	-64
Omplaceringer	4	4	4	4
<b>0310 Fællesrådgivningen for BOU (UU)</b>	<b>32.424</b>	<b>32.502</b>	<b>32.502</b>	<b>32.502</b>
<i>Oprindelig budget</i>	31.066	31.336	31.298	31.298
<i>P/L</i>	1.093	1.104	1.103	1.103
1FO25 Demografi PPR	-351	-552	-675	-710
1FO25 Sekretariatsbetjening i forbindelse med visitati-onsmød	-198	-198	-198	-198
1FO25 Tilretning af Indtægter - Fædregrupper	0	0	0	0
1FO25 Tilretning af rådgivning til ekstern part	23	23	23	23
1FO25 Tilretning af Salg af rådgivning til ekstern part	-23	-23	-23	-23
1FO25 Tilretning af øvrige indtægter	0	0	0	0
2FO25 Anullering af demografi på Fællesrådgivning/PPR	884	884	1.045	1.081
2FR23 Opsigelse af kutymefridage	-72	-72	-72	-72
<b>04 Ældre- og Omsorgsudvalget</b>	<b>1.128.428</b>	<b>1.155.232</b>	<b>1.135.645</b>	<b>1.152.714</b>
<i>Oprindelig budget</i>	1.097.582	1.108.060	1.125.306	1.125.306
<i>P/L</i>	32.790	33.211	33.857	33.857
Ændringer	-1.945	13.961	-23.519	-6.449
<b>0400 Hjemmeplejen</b>	<b>352.259</b>	<b>357.815</b>	<b>362.177</b>	<b>367.165</b>
<i>Oprindelig budget</i>	323.519	329.158	333.779	333.779
<i>P/L</i>	11.495	11.705	11.875	11.875
1FO25 Samling af budgetter til IT- og digitaliseringsud-gifte	-408	-408	-408	-408
1FO25 Udmøntning af fordeling af MAG07 Centralisering	-15	-18	-18	-18
1FO25 Udmøntning af fordeling af MAG07 Straksafkla-ring	-17	-21	-21	-21
1FO25 Udmøntning af pulje til Rekruttering og fasthol-delse -	1.557	1.557	1.557	1.557
2FO25 Omlægning af finanslovspulje (flere hænder)	8.713	8.713	8.713	8.713

1.000 kr. (netto)	2025	2026	2027	2028
2FO25 PL korrektion - Madservice	68	68	68	68
2FR23 Opsigelse af kutymefridage	-12	-12	-12	-12
24/085 Bevilling af tilskudsmidler til forebyggelse af omsor	-1	-1	0	0
Omplaceringer	7.359	7.074	6.646	11.633
<b>0401 Boligtilbud</b>	<b>565.648</b>	<b>586.654</b>	<b>562.706</b>	<b>574.789</b>
<i>Oprindelig budget</i>	<i>570.592</i>	<i>575.167</i>	<i>587.793</i>	<i>587.793</i>
<i>P/L</i>	<i>17.545</i>	<i>17.746</i>	<i>18.222</i>	<i>18.222</i>
1FO25 Demografi - beboerbetalinger - tilpasning af indtægtsb	3	3	3	3
1FO25 Demografi - Kapacitetændringer - korrektion af indtægt	-2	-2	-2	-2
1FO25 Demografi - Køb af pladser	-3.630	-3.630	-3.630	-3.630
1FO25 Demografi - plejeboliger - kapacitet - antal plejeboli	-204	-8.203	4.881	19.389
1FO25 Demografi - Salg af pladser	-5.303	-5.303	-5.303	-5.303
1FO25 Demografi - Ægtefæller	-729	-729	-729	-729
1FO25 Oprettelse af budget til servicepakken toiletartikler,	174	174	174	174
1FO25 Oprettelse af budget til servicepakken toiletartikler,	-214	-214	-214	-214
1FO25 Samling af budgetter til IT- og digitaliseringsudgifte	-239	-239	-239	-239
1FO25 Tilpasning af budget til Servicepakke - Leje af vask o	18	12	12	12
1FO25 Tilpasning af budget til Servicepakke - modpost	-89	-60	-60	-60
1FO25 Tilpasning af budget til Servicepakke - Rengøringsarti	27	18	18	18
1FO25 Tilpasning af budgettet til Servicepakke - forplejning	45	30	30	30
1FO25 Udmøntning af "hjælp til borgere med hastigt fremskrid	-163	-161	-160	-160
1FO25 Udmøntning af fordeling af MAG07 Straksafklaring	-51	-63	-63	-63
1FO25 Udmøntning af kvalitetspakke - Kronisk Sygdom - Foreby	-724	-724	-724	-724
1FO25 Udmøntning af kvalitetspakke - Kronisk Sygdom - Genopt	-1.055	-1.055	-1.055	-1.055
2FO25 Budgetflyt mellem år	0	11.874	-11.874	0
2FO25 Demografi og effektiviseringer iht plejeboligmasterpla	2.394	14.140	-12.879	-22.414
2FO25 Effektivisering sfa Søster Sophies Minde	-4.783	-4.783	-4.783	-4.783
2FO25 Korrektion af indtægtsskøn for salg af plejeboligplads	214	385	385	385
2FO25 Korrektion af udgifter sfa udbud af DAMC	-377	-377	-377	-377
2FO25 Manglende budgetflyt vedr. udvidelse af lejemål bygnin	-1.123	-1.123	-1.123	-1.123
2FO25 Merudgifter sfa udbud på private leverandører af hjemm	8.852	9.017	9.220	9.447
2FO25 Mindreforbrug på budget til udliciterede plejecentre	-3.671	-3.671	-3.671	-3.671

1.000 kr. (netto)	2025	2026	2027	2028
2FO25 Udbud af DAMC, græsplænen (socialafdelingen §85)	-1.331	-1.331	-1.331	-1.331
2FR23 Køb af måtter fremfor leje (budget 2024)	-84	-84	-84	-84
2FR23 Opsigelse af kutymefridage	-18	-18	-18	-18
2FR23 Styrket indkøb og leverandørstyring af facility management	-41	-41	-41	-41
Omplaceringer	-10.386	-10.101	-9.673	-14.666
<b>0402 Dagtilbud</b>	<b>14.653</b>	<b>14.671</b>	<b>14.671</b>	<b>14.671</b>
<i>Oprindelig budget</i>	14.113	14.131	14.131	14.131
<i>P/L</i>	539	540	540	540
<b>0403 Øvrige tilbud</b>	<b>2.404</b>	<b>2.404</b>	<b>2.404</b>	<b>2.404</b>
<i>Oprindelig budget</i>	2.324	2.324	2.324	2.324
<i>P/L</i>	80	80	80	80
<b>0404 Demensindsats</b>	<b>2.637</b>	<b>2.644</b>	<b>2.644</b>	<b>2.644</b>
<i>Oprindelig budget</i>	2.554	2.561	2.561	2.561
<i>P/L</i>	93	93	93	93
1FO25 Oprettelse af indtægtsbudget til Stedets brugere til k	-132	-132	-132	-132
1FO25 Oprettelse af udgiftsbudget til køb af mad til Stedets	125	125	125	125
Omplaceringer	-3	-3	-3	-3
<b>0405 Døgntilbud</b>	<b>64.448</b>	<b>64.625</b>	<b>64.625</b>	<b>64.625</b>
<i>Oprindelig budget</i>	62.790	62.961	62.961	62.961
<i>P/L</i>	1.660	1.667	1.667	1.667
2FR23 Opsigelse af kutymefridage	-3	-3	-3	-3
<b>0410 Hjælpe midler</b>	<b>59.685</b>	<b>59.659</b>	<b>59.657</b>	<b>59.657</b>
<i>Oprindelig budget</i>	59.103	59.108	59.108	59.108
<i>P/L</i>	-961	-961	-961	-961
1FO25 Udmøntning af "hjælp til borgere med hastigt fremskridt	163	161	160	160
1FO25 Udmøntning af fordeling af MAG07 Centralisering	-55	-69	-69	-69
1FO25 Udmøntning af fordeling af MAG07 Straksafklaring	-4	-5	-5	-5
2FO25 PL-korrektion varekøb på kontraktområder	1.431	1.431	1.431	1.431
2FR23 Styrket indkøb og leverandørstyring af facility management	-6	-6	-6	-6
2FR23 Udmøntning af budget fra Klimafonden	16	0	0	0
<b>0430 Genoptræning</b>	<b>35.957</b>	<b>36.024</b>	<b>36.024</b>	<b>36.024</b>
<i>Oprindelig budget</i>	33.658	33.724	33.724	33.724
<i>P/L</i>	1.247	1.249	1.249	1.249
1FO25 Udmøntning af fordeling af MAG07 Straksafklaring	-3	-4	-4	-4
1FO25 Udmøntning af kvalitetspakke - Kronisk Sygdom - Genopt	1.055	1.055	1.055	1.055

1.000 kr. (netto)	2025	2026	2027	2028
<b>0431 Sundhedsfremme</b>	<b>3.317</b>	<b>3.316</b>	<b>3.316</b>	<b>3.316</b>
<i>Oprindelig budget</i>	2.510	2.509	2.509	2.509
<i>P/L</i>	90	90	90	90
2FO25 Tildeling af budget til Sundhedsklynger	718	718	718	718
<b>0432 Andre sundhedsudgifter</b>	<b>6.285</b>	<b>6.285</b>	<b>6.285</b>	<b>6.285</b>
<i>Oprindelig budget</i>	6.066	6.066	6.066	6.066
<i>P/L</i>	220	220	220	220
<b>0433 Vederlagsfri fysioterapeutbehandling</b>	<b>21.136</b>	<b>21.136</b>	<b>21.136</b>	<b>21.136</b>
<i>Oprindelig budget</i>	20.353	20.353	20.353	20.353
<i>P/L</i>	783	783	783	783
<b>05 Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>193.800</b>	<b>192.519</b>	<b>192.476</b>	<b>192.476</b>
<i>Oprindelig budget</i>	188.073	186.813	186.733	186.733
<i>P/L</i>	4.242	4.185	4.183	4.183
Ændringer	1.485	1.520	1.561	1.561
<b>0500 Tilskud til skove og strandparker</b>	<b>182</b>	<b>182</b>	<b>182</b>	<b>182</b>
<i>Oprindelig budget</i>	175	175	175	175
<i>P/L</i>	6	6	6	6
<b>0501 Idrætsanlæg og svømmehaller</b>	<b>32.748</b>	<b>32.779</b>	<b>32.779</b>	<b>32.779</b>
<i>Oprindelig budget</i>	32.510	32.540	32.540	32.540
<i>P/L</i>	-376	-375	-375	-375
1FO25 Flintholm svømmehal, Leasingudgift	-517	-517	-517	-517
2FO25 Forligsaftale	500	500	500	500
2FO25 PL-korrektion varekøb på kontraktområder	640	640	640	640
2FR23 Indkøb af måtter frem for leje	-3	-3	-3	-3
2FR23 Opsigelse af kutymefridage	-6	-6	-6	-6
<b>0502 Fælles formål mv.</b>	<b>3.377</b>	<b>2.757</b>	<b>2.757</b>	<b>2.757</b>
<i>Oprindelig budget</i>	2.915	2.315	2.315	2.315
<i>P/L</i>	85	65	65	65
1FO25 Afledt drift, Balance of Time	-52	-52	-52	-52
1FO25 Ikke-udmøntet effektivisering: Samarbejde mellem bibli	532	532	532	532
1FO25 Norske Hus	-102	-102	-102	-102
2FR23 Opsigelse af kutymefridage	-1	-1	-1	-1
<b>0503 Voksenundervisning</b>	<b>10.170</b>	<b>10.170</b>	<b>10.170</b>	<b>10.170</b>
<i>Oprindelig budget</i>	9.834	9.834	9.834	9.834
<i>P/L</i>	337	337	337	337
<b>0504 Frivilligt foreningsarbejde</b>	<b>7.559</b>	<b>7.641</b>	<b>7.658</b>	<b>7.655</b>
<i>Oprindelig budget</i>	7.410	7.400	7.414	7.414
<i>P/L</i>	255	255	255	255
1FO25 Demografiregulering folkeoplysning	-107	-13	-11	-14
<b>0505 Lokaletilskud</b>	<b>30.109</b>	<b>29.333</b>	<b>29.333</b>	<b>29.333</b>



1.000 kr. (netto)	2025	2026	2027	2028
<i>Oprindelig budget</i>	28.720	27.970	27.970	27.970
<i>P/L</i>	988	962	962	962
2FO25 Nulstilling af effektivisering vedr. solcelleanlæg	400	400	400	400
<b>0506 Fritidsaktiviteter</b>	<b>1.525</b>	<b>1.525</b>	<b>1.525</b>	<b>1.525</b>
<i>Oprindelig budget</i>	1.475	1.475	1.475	1.475
<i>P/L</i>	50	50	50	50
<b>0510 Folkebiblioteker</b>	<b>57.230</b>	<b>57.367</b>	<b>57.367</b>	<b>57.367</b>
<i>Oprindelig budget</i>	55.640	55.786	55.786	55.786
<i>P/L</i>	1.279	1.270	1.270	1.270
1FO25 Korrektion: Biblioteket (I)	-1.560	-1.560	-1.560	-1.560
1FO25 Korrektion: Biblioteket (U)	1.557	1.557	1.557	1.557
2FO25 PL korrektion - Biblioteksgebyr	113	113	113	113
2FO25 PL-korrektion varekøb på kontraktområder	351	351	351	351
2FR23 Indkøb af måtter frem for leje	-37	-37	-37	-37
2FR23 Korrektion: Biblioteket (I)	1.560	1.560	1.560	1.560
2FR23 Korrektion: Biblioteket (U)	-1.557	-1.557	-1.557	-1.557
2FR23 Opsigelse af kutymefridage	-111	-111	-111	-111
2FR23 Udmøntning af Styrket indkøb og leverandørstyring af f	-6	-6	-6	-6
<b>0511 Kulturel virksomhed</b>	<b>50.900</b>	<b>50.765</b>	<b>50.706</b>	<b>50.709</b>
<i>Oprindelig budget</i>	49.394	49.319	49.225	49.225
<i>P/L</i>	1.617	1.614	1.611	1.611
1FO25 Aveny-T, leasingydelse	207	207	207	207
1FO25 Demografiregulering musikundervisning	26	-32	6	9
1FO25 Ikke-udmøntet effektivisering: Det Grønlandske Hus (B2)	283	283	283	283
1FO25 Ikke-udmøntet effektivisering: Musikudvalgets Pulje (B)	239	239	239	239
1FO25 Riddersalen	-744	-744	-744	-744
1FO25 Teknisk korrektion - Riddersalen (I)	517	517	517	517
1FO25 Teknisk korrektion - Riddersalen (U)	-517	-517	-517	-517
2FR23 Indkøb af måtter frem for leje	-22	-22	-22	-22
2FR23 Korrektion: Drift af café (I)	-3.743	-3.743	-3.743	-3.743
2FR23 Korrektion: Drift af café (U)	3.679	3.679	3.679	3.679
2FR23 Korrektion: Drift af caféområde (I)	3.640	3.640	3.640	3.640
2FR23 Korrektion: Drift af caféområde (U)	-3.581	-3.581	-3.581	-3.581
2FR23 Opsigelse af kutymefridage	-12	-12	-12	-12
2FR23 Udmøntning af Styrket indkøb og leverandørstyring af f	-84	-84	-84	-84
<b>06 Børneudvalget</b>	<b>786.978</b>	<b>795.492</b>	<b>802.012</b>	<b>801.964</b>
<i>Oprindelig budget</i>	773.399	784.005	790.509	790.509
<i>P/L</i>	26.084	26.479	26.725	26.725
Ændringer	-12.505	-14.992	-15.222	-15.270
<b>0610 Opholdssteder m.v.</b>	<b>29.525</b>	<b>29.525</b>	<b>29.525</b>	<b>29.525</b>
<i>Oprindelig budget</i>	30.332	30.332	30.332	30.332

1.000 kr. (netto)	2025	2026	2027	2028
P/L	959	959	959	959
1FO25 Flygtningerefusion fordeles på POL	-2.587	-2.587	-2.587	-2.587
1FO25 Tilretning af indtægtsbudget på POL og art	-578	-578	-578	-578
2FO25 Specialiseret børneområde	1.804	1.804	1.804	1.804
2FR23 B23 Styrket indkøb og leverandørstyring af facility ma	-11	-11	-11	-11
Omplaceringer	-393	-393	-393	-393
<b>0611 Forebyggende foranstaltninger</b>	<b>95.565</b>	<b>95.892</b>	<b>95.884</b>	<b>95.884</b>
<i>Oprindelig budget</i>	102.921	103.236	103.228	103.228
P/L	3.576	3.587	3.587	3.587
1FO25 Flygtningerefusion fordeles på POL	-93	-93	-93	-93
2FO25 Specialiseret børneområde	2.603	2.603	2.603	2.603
Omplaceringer	-13.442	-13.442	-13.442	-13.442
<b>0612 Døgninstitutioner</b>	<b>43.570</b>	<b>43.588</b>	<b>43.588</b>	<b>43.588</b>
<i>Oprindelig budget</i>	31.622	31.640	31.640	31.640
P/L	1.213	1.214	1.214	1.214
1FO25 Tilretning af indtægtsbudget på POL og art	4.159	4.159	4.159	4.159
2FO25 Specialiseret børneområde	6.596	6.596	6.596	6.596
Omplaceringer	-21	-21	-21	-21
<b>0613 Sikrede døgninstitutioner</b>	<b>12.877</b>	<b>12.877</b>	<b>12.877</b>	<b>12.877</b>
<i>Oprindelig budget</i>	6.053	6.053	6.053	6.053
P/L	234	234	234	234
2FO25 Specialiseret børneområde	-7.361	-7.361	-7.361	-7.361
Omplaceringer	13.951	13.951	13.951	13.951
<b>0615 Plejefamilier</b>	<b>31.375</b>	<b>32.710</b>	<b>32.663</b>	<b>32.663</b>
<i>Oprindelig budget</i>	31.828	33.113	33.067	33.067
P/L	1.203	1.254	1.252	1.252
1FO25 Flygtningerefusion fordeles på POL	-884	-884	-884	-884
2FO25 Specialiseret børneområde	-773	-773	-773	-773
<b>0620 Fællesrådgivningen for Børn og Unge (BU)</b>	<b>7.333</b>	<b>7.348</b>	<b>7.348</b>	<b>7.348</b>
<i>Oprindelig budget</i>	7.021	7.036	7.036	7.036
P/L	315	315	315	315
1FO25 Tilretning af budget Forældrebetaling - Børneterapi	-3	-3	-3	-3
<b>0640 Merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste m.v.</b>	<b>-4.187</b>	<b>-4.184</b>	<b>-4.184</b>	<b>-4.184</b>
<i>Oprindelig budget</i>	-4.044	-4.041	-4.041	-4.041
P/L	-143	-142	-142	-142
<b>0650 Dagtilbud til børn</b>	<b>503.788</b>	<b>510.561</b>	<b>517.137</b>	<b>517.007</b>
<i>Oprindelig budget</i>	503.422	512.354	518.914	518.914
P/L	16.459	16.788	17.037	17.037
1FO25 Demografi dagtilbud	-21.411	-24.158	-24.650	-24.699
1FO25 Fastholdelse og rekruttering	493	519	519	519
1FO25 Sikring af minimumsnormeringer	4.151	4.151	4.151	4.151

1.000 kr. (netto)	2025	2026	2027	2028
1FO25 Varmebudget for Folkebarnehaven flyttes fra BU til KPB	-135	-135	-135	-135
2FO25 Stigning i udgifter til leje af Mariendalsvej 21C	390	390	390	390
2FR23 B23 Styrket indkøb og leverandørstyring af facility ma	-671	-671	-671	-671
2FR23 B24 Måtteservice	-585	-585	-585	-585
2FR23 Besparelse på indkøb ifm bygningsvedligehold	-8	-8	-8	-8
2FR23 Flytning af budget børneudvalget til magistraten	-441	-441	-441	-441
2FR23 Forenkling af budgetprocessen	-31	-31	-31	-31
2FR23 Klarere rammer og styrket prioritering af politisk bet	-59	-59	-59	-59
2FR23 Løft af modenheten af indkøbsorganisation- og processe	-4	-4	-4	-4
2FR23 Opsigelse af kutymefridage	-30	-30	-30	-30
2FR23 Optimering af henvendelseskanaler - Øge straks-afklari	-67	-83	-83	-83
2FR23 Optimering af henvendelseskanaler - Centralisering af	-176	-220	-220	-220
2FR23 Strammere styring på indkøbet af eksterne konsulenttype	-14	-14	-14	-14
2FR23 Tidsforbrug på servicering af lokaler samt løbende hån	-29	-29	-29	-29
24/082 Driftsoverførsler 2023 til 2024	-557	-262	0	0
Omplaceringer	3.089	3.088	3.087	3.004
<b>0651 Særlige dagtilbud</b>	<b>16.074</b>	<b>16.115</b>	<b>16.114</b>	<b>16.114</b>
<i>Oprindelig budget</i>	17.238	17.277	17.277	17.277
<i>P/L</i>	638	639	639	639
Omplaceringer	-1.802	-1.802	-1.802	-1.802
<b>0652 Tilskud til puljeordninger og private institutioner</b>	<b>46.720</b>	<b>46.720</b>	<b>46.720</b>	<b>46.803</b>
<i>Oprindelig budget</i>	42.824	42.822	42.821	42.821
<i>P/L</i>	1.472	1.472	1.472	1.472
1FO25 Demografi dagtilbud	3.733	3.733	3.733	3.733
Omplaceringer	-1.308	-1.307	-1.305	-1.222
<b>0653 Kommunale tilskud</b>	<b>4.340</b>	<b>4.340</b>	<b>4.340</b>	<b>4.340</b>
<i>Oprindelig budget</i>	4.182	4.182	4.182	4.182
<i>P/L</i>	158	158	158	158
<b>07 Socialudvalget</b>	<b>555.086</b>	<b>551.607</b>	<b>551.538</b>	<b>551.538</b>
<i>Oprindelig budget</i>	528.149	524.800	524.733	524.733
<i>P/L</i>	18.604	18.474	18.472	18.472
Ændringer	8.333	8.333	8.333	8.333
<b>0700 Integrationsindsats</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Oprindelig budget</i>	76	76	76	76
<i>P/L</i>	3	3	3	3
2FO25 Oprydning af integrationspuljen	-78	-78	-78	-78
<b>0710 Boligsocialt arbejde</b>	<b>4.819</b>	<b>4.819</b>	<b>4.819</b>	<b>4.819</b>

1.000 kr. (netto)	2025	2026	2027	2028
<i>Oprindelig budget</i>	4.020	4.020	4.020	4.020
<i>P/L</i>	122	122	122	122
2FR23 Flytning af lønbudget til boligsocialt arbejde	677	677	677	677
<b>0730 Beskyttet beskæftigelse</b>	<b>5.424</b>	<b>5.423</b>	<b>5.423</b>	<b>5.423</b>
<i>Oprindelig budget</i>	22.944	22.943	22.943	22.943
<i>P/L</i>	772	772	772	772
1FO25 Teknisk korrektion af budget på CFSV - beskyttet beskæ	-18.291	-18.291	-18.291	-18.291
Omplaceringer	-1	-1	-1	-1
<b>0731 Aktivitets- og samværstilbud</b>	<b>58.324</b>	<b>58.374</b>	<b>58.374</b>	<b>58.375</b>
<i>Oprindelig budget</i>	37.824	37.873	37.873	37.873
<i>P/L</i>	1.421	1.423	1.423	1.423
1FO25 Teknisk korrektion af budget på CFSV - aktivitets- og	18.290	18.290	18.290	18.290
2FO25 Specialiseret voksenområde	-715	-715	-715	-715
2FR23 Måttesevice	-8	-8	-8	-8
2FR23 Styrket indkøb og leverandørstyring af facility ma- nage	-45	-45	-45	-45
Omplaceringer	1.557	1.557	1.557	1.557
<b>0732 Botilbud til hjemløse</b>	<b>23.359</b>	<b>23.456</b>	<b>23.249</b>	<b>23.249</b>
<i>Oprindelig budget</i>	20.851	21.410	21.342	21.342
<i>P/L</i>	569	591	588	588
1FO25 Flyt af DUT midler vedr. hjemløse-reformen fra SU til M	-612	-612	-612	-612
2FO25 Specialiseret voksenområde	3.924	3.441	3.305	3.305
2FR23 Omplacering af DUT-midler fra socialudvalg til Magistr	-163	-163	-163	-163
Omplaceringer	-1.211	-1.211	-1.211	-1.211
<b>0733 Alkohol og stofmisbrug</b>	<b>36.803</b>	<b>35.453</b>	<b>35.453</b>	<b>35.453</b>
<i>Oprindelig budget</i>	35.386	32.412	32.412	32.412
<i>P/L</i>	1.247	1.127	1.127	1.127
2FO25 Specialiseret voksenområde	1.727	3.471	3.471	3.471
Omplaceringer	-1.557	-1.557	-1.557	-1.557
<b>0734 Botilbud for længerevarende ophold</b>	<b>127.132</b>	<b>124.599</b>	<b>124.737</b>	<b>124.737</b>
<i>Oprindelig budget</i>	125.959	125.747	125.747	125.747
<i>P/L</i>	4.494	4.487	4.487	4.487
2FO25 Modpost til indtægter fra særligt dyre enkeltsager	6.900	7.412	7.412	7.412
2FO25 Specialiseret voksenområde	1.652	-1.684	-1.546	-1.546
2FO25 Øgede indtægter refusioner særligt dyre enkeltsa- ger	-9.756	-9.245	-9.245	-9.245
2FR23 Kutymefridage	-37	-37	-37	-37
Omplaceringer	-2.080	-2.080	-2.080	-2.080
<b>0735 Botilbud til midlertidigt ophold</b>	<b>75.504</b>	<b>75.622</b>	<b>75.622</b>	<b>75.622</b>
<i>Oprindelig budget</i>	80.212	79.309	79.314	79.314

1.000 kr. (netto)	2025	2026	2027	2028
P/L	2.747	2.716	2.717	2.717
2FO25 Specialiseret voksenområde	-6.907	-5.855	-5.861	-5.861
2FR23 Måttesevice	-3	-3	-3	-3
Omplaceringer	-546	-546	-546	-546
<b>0736 Kontaktperson- og ledsageordninger</b>	<b>25.727</b>	<b>25.859</b>	<b>25.859</b>	<b>25.859</b>
Oprindelig budget	23.334	23.462	23.462	23.462
P/L	838	843	843	843
2FO25 Specialiseret voksenområde	-231	-231	-231	-231
Omplaceringer	1.785	1.785	1.785	1.785
<b>0737 Borgerstyret personlig assistance</b>	<b>56.532</b>	<b>56.532</b>	<b>56.532</b>	<b>56.532</b>
Oprindelig budget	45.726	45.724	45.721	45.721
P/L	1.584	1.584	1.583	1.583
2FO25 Specialiseret voksenområde	9.222	9.225	9.228	9.228
<b>0738 Støtte i eget hjem mv.</b>	<b>106.378</b>	<b>106.386</b>	<b>106.386</b>	<b>106.386</b>
Oprindelig budget	96.309	96.316	96.316	96.316
P/L	3.535	3.535	3.535	3.535
2FO25 Specialiseret voksenområde	5.203	5.203	5.203	5.203
2FO25 Udbud af DAMC, græsplænen (socialafdelingen §85)	1.331	1.331	1.331	1.331
<b>0739 Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse mv.</b>	<b>20.115</b>	<b>20.115</b>	<b>20.115</b>	<b>20.115</b>
Oprindelig budget	16.210	16.210	16.210	16.210
P/L	605	605	605	605
2FO25 Merudgift STU servicerammen	3.300	3.300	3.300	3.300
<b>0741 Senblindekurser</b>	<b>543</b>	<b>543</b>	<b>543</b>	<b>543</b>
Oprindelig budget	522	522	522	522
P/L	20	20	20	20
<b>0750 Merudgiftsydelser</b>	<b>10.059</b>	<b>10.059</b>	<b>10.059</b>	<b>10.059</b>
Oprindelig budget	13.902	13.902	13.902	13.902
P/L	477	477	477	477
2FO25 Mindreudgift STU overførselsrammen	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
2FO25 Specialiseret voksenområde	-1.020	-1.020	-1.020	-1.020
<b>0790 Støtte til frivilligt socialt arbejde</b>	<b>4.367</b>	<b>4.367</b>	<b>4.367</b>	<b>4.367</b>
Oprindelig budget	4.874	4.874	4.874	4.874
P/L	170	170	170	170
2FR23 Flytning af lønbudget til boligsocialt arbejde	-677	-677	-677	-677
<b>08 Miljø- og Trafikudvalget</b>	<b>104.425</b>	<b>104.481</b>	<b>104.976</b>	<b>104.379</b>
Oprindelig budget	118.647	110.683	112.997	112.997
P/L	2.007	1.722	1.801	1.801
Ændringer	-16.228	-7.923	-9.822	-10.419
<b>0810 Kirkegårde</b>	<b>834</b>	<b>834</b>	<b>834</b>	<b>834</b>
Oprindelig budget	1.262	1.262	1.262	1.262

1.000 kr. (netto)	2025	2026	2027	2028
P/L	-234	-234	-234	-234
1FO25 Oprydning løn IM funktioner VPM	-207	-207	-207	-207
Omplaceringer	13	13	13	13
<b>0820 Fælles miljøformål</b>	<b>691</b>	<b>691</b>	<b>691</b>	<b>691</b>
<i>Oprindelig budget</i>	2.011	2.011	2.011	2.011
P/L	72	72	72	72
1FO25 2022 Udmøntning af afledt drift, 020212	19	19	19	19
1FO25 2022 Udmøntning af afledt drift, 222034	8	8	8	8
1FO25 2022 Udmøntning af afledt drift, 223044	9	9	9	9
1FO25 Oprydning løn IM funktioner VPM	-1.429	-1.429	-1.429	-1.429
<b>0821 Jordforurening</b>	<b>923</b>	<b>923</b>	<b>923</b>	<b>923</b>
<i>Oprindelig budget</i>	2.382	2.382	2.382	2.382
P/L	87	87	87	87
1FO25 Generel oprydning gl. budgetter, Miljø og Klima	57	57	57	57
1FO25 Oprydning løn IM funktioner VPM	-1.603	-1.603	-1.603	-1.603
<b>0822 Planlægning, undersøgelser, tilsyn mv.</b>	<b>10.983</b>	<b>10.983</b>	<b>10.983</b>	<b>10.383</b>
<i>Oprindelig budget</i>	2.258	2.258	2.258	2.258
P/L	80	80	80	80
1FO25 Oprydning løn IM funktioner VPM	7.421	7.421	7.421	7.421
1FO25 Serviceramme til årsværk hos affaldsområdet	623	623	623	623
2FO25 Stigende sagstal (modpost brugerfinansieret)	600	600	600	0
<b>0823 Miljøtilsyn med virksomheder</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>23</b>
<i>Oprindelig budget</i>	1.369	1.369	1.369	1.369
P/L	51	51	51	51
1FO25 Generel oprydning gl. budgetter, Miljø og Klima	-64	-64	-64	-64
1FO25 Oprydning løn IM funktioner VPM	-1.333	-1.333	-1.333	-1.333
<b>0824 Skadedyrsbekæmpelse</b>	<b>686</b>	<b>-1.699</b>	<b>-1.699</b>	<b>-1.699</b>
<i>Oprindelig budget</i>	0	0	0	0
P/L	-11	-11	-11	-11
1FO25 Oprydning løn IM funktioner VPM	-1.699	-1.699	-1.699	-1.699
2FO25 PL korrektion - Skadedyrsbekæmpelse	11	11	11	11
2FR23 Rottehandlingsplan	323	0	0	0
2FR23 Skadedyrsbekæmpelse, kontrakt	1.281	0	0	0
24/082 Driftsoverførsler 2023 til 2024	781	0	0	0
<b>0830 Grønne områder</b>	<b>35.968</b>	<b>36.497</b>	<b>36.556</b>	<b>36.556</b>
<i>Oprindelig budget</i>	37.395	37.906	37.966	37.966
P/L	869	887	889	889
1FO25 2022 Udmøntning af afledt drift, 020212	-81	-81	-81	-81
1FO25 2022 Udmøntning af afledt drift, 222034	123	123	123	123
1FO25 2022 Udmøntning af afledt drift, 223044	33	33	33	33
1FO25 Generel oprydning gl. budgetter, Miljø og Klima	7	7	7	7
1FO25 Grøn dag	1	1	1	1
1FO25 Oprydning løn IM funktioner VPM	-899	-899	-899	-899
2FR23 Udmøntning - afledt drift ved hjørneplads	14	14	11	11

1.000 kr. (netto)	2025	2026	2027	2028
Omplaceringer	-1.495	-1.495	-1.495	-1.495
<b>0840 Fælles vejformål</b>	<b>8.535</b>	<b>8.241</b>	<b>8.359</b>	<b>8.359</b>
<i>Oprindelig budget</i>	10.024	9.859	9.972	9.972
<i>P/L</i>	277	270	275	275
1FO25 2022 Udmøntning af afledt drift, 020212	20	20	20	20
1FO25 2022 Udmøntning af afledt drift, 222034	29	29	29	29
1FO25 M6216 Udgifter vedr. loppetov	1.006	1.006	1.006	1.006
1FO25 Offentlige toiletter	-1	-1	-1	-1
1FO25 Oprydning løn IM funktioner VPM	-874	-874	-874	-874
2FO25 Stigende sagstal	300	300	300	300
2FR23 Besparelse på indkøb ifm bygningsvedligehold	-30	-30	-30	-30
2FR23 Forenkling af budgetprocessen	-31	-31	-31	-31
2FR23 Klarere rammer og styrket prioritering af politisk bet	-45	-45	-45	-45
2FR23 kontrakt- og leverandørstyring IT	-6	-6	-6	-6
2FR23 Løft af modenheden af indkøbsorganisation- og processe	-57	-57	-57	-57
2FR23 Opsigelse af kutymefridage	-122	-122	-122	-122
2FR23 Optimering af henvendelseskanaler - Øge straksafklari	-128	-160	-160	-160
2FR23 Optimering af henvendelseskanaler - Centralisering af	-210	-263	-263	-263
2FR23 Strammere styring på indkøbet af eksterne konsulenttyde	-49	-49	-49	-49
2FR23 Tidsforbrug på servicering af lokaler samt løbende hån	-104	-104	-104	-104
2FR23 Udmøntning af rammebesparelse	-113	-151	-151	-151
24/119 Godkendelse af bevilling af indtægter i forbindelse m	-1.352	-1.352	-1.352	-1.352
Omplaceringer	1	1	1	1
<b>0841 Parkeringsregulering</b>	<b>-73.063</b>	<b>-73.065</b>	<b>-73.065</b>	<b>-72.579</b>
<i>Oprindelig budget</i>	-77.687	-77.687	-77.687	-77.687
<i>P/L</i>	-3.466	-3.466	-3.466	-3.466
2FO25 PL korrektion - P-afgifter	562	562	562	562
2FR23 223212 Afledt drift vedr. Parkeringskælder under plads	6.155	6.155	6.155	6.641
2FR23 Opsigelse af kutymefridage	-17	-17	-17	-17
2FR23 Optimering af henvendelseskanaler - Øge straksafklari	-9	-12	-12	-12
24/119 Godkendelse af bevilling af indtægter i forbindelse m	1.345	1.345	1.345	1.345
Omplaceringer	54	54	54	54
<b>0842 Arbejder på private fællesveje</b>	<b>-7.162</b>	<b>-7.446</b>	<b>-7.446</b>	<b>-7.446</b>
<i>Oprindelig budget</i>	-5.935	-5.935	-5.935	-5.935
<i>P/L</i>	-247	-247	-247	-247
1FO25 Fortovsordning inderste 40 cm.	-728	-728	-728	-728
1FO25 Nulstilling af Private Fællesveje	-7	-7	-7	-7
1FO25 Oprydning løn IM funktioner VPM	-517	-517	-517	-517

1.000 kr. (netto)	2025	2026	2027	2028
2FO25 PL korrektion - Private fælles veje	273	-12	-12	-12
<b>0843 Vejvedligeholdelse</b>	<b>67.465</b>	<b>68.268</b>	<b>68.586</b>	<b>68.103</b>
<i>Oprindelig budget</i>	73.232	74.221	74.530	74.530
<i>P/L</i>	1.958	1.982	1.991	1.991
1FO25 2022 Udmøntning af afledt drift, 020212	38	38	38	38
1FO25 2022 Udmøntning af afledt drift, 222034	-177	-177	-177	-177
1FO25 2022 Udmøntning af afledt drift, 223044	-48	-48	-48	-48
1FO25 Fortovsordning inderste 40 cm.	715	715	715	715
1FO25 Oprydning løn IM funktioner VPM	-2.642	-2.642	-2.642	-2.642
1FO25 Overtagelse private fællesveje	-3	-3	-3	-3
2FO25 Flyt af photokatalyserende belægninger fra anlæg	410	200	200	200
2FR23 223212 Afledt drift vedr. Parkeringskælder under plads	-6.155	-6.155	-6.155	-6.641
Omplaceringer	137	137	137	140
<b>0844 Vintertjeneste</b>	<b>9.738</b>	<b>9.738</b>	<b>9.738</b>	<b>9.738</b>
<i>Oprindelig budget</i>	9.514	9.514	9.514	9.514
<i>P/L</i>	208	208	208	208
1FO25 2022 Udmøntning af afledt drift, 222034	14	14	14	14
1FO25 Overtagelse private fællesveje	3	3	3	3
<b>0860 Kollektiv trafik</b>	<b>54.997</b>	<b>56.686</b>	<b>56.686</b>	<b>56.686</b>
<i>Oprindelig budget</i>	68.897	59.598	61.430	61.430
<i>P/L</i>	2.371	2.051	2.114	2.114
2FO25 Movias budgetforslag 2025	-12.400	-4.963	-6.858	-6.858
2FR23 Betaling af ekstra udgift vedr. Movia for 2023	-3.871	0	0	0
<b>0870 FGV</b>	<b>-6.192</b>	<b>-6.192</b>	<b>-6.192</b>	<b>-6.192</b>
<i>Oprindelig budget</i>	-6.076	-6.076	-6.076	-6.076
<i>P/L</i>	-8	-8	-8	-8
2FR23 Indkøb af måtter frem for leje	-8	-8	-8	-8
2FR23 Opsigelse af kutymefridage	-20	-20	-20	-20
2FR23 Styrket indkøb og leverandørstyring af facility management	-80	-80	-80	-80
<b>09 Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget</b>	<b>1.428.561</b>	<b>1.454.656</b>	<b>1.475.223</b>	<b>1.495.750</b>
<i>Oprindelig budget</i>	1.381.002	1.396.741	1.411.823	1.411.823
<i>P/L</i>	48.253	48.838	49.354	49.354
Ændringer	-694	9.077	14.046	34.573
<b>0900 Hjælpe midler, uddannelsespuljer og befording</b>	<b>7.839</b>	<b>7.839</b>	<b>7.839</b>	<b>7.839</b>
<i>Oprindelig budget</i>	7.608	7.608	7.608	7.608
<i>P/L</i>	266	266	266	266
2FR23 Budget 2024 - Kutymefridage	-2	-2	-2	-2
Omplaceringer	-33	-33	-33	-33
<b>0901 Indsatser for arbejdsløse</b>	<b>117.170</b>	<b>115.891</b>	<b>115.891</b>	<b>115.891</b>
<i>Oprindelig budget</i>	111.917	112.735	112.735	112.735
<i>P/L</i>	4.124	4.152	4.152	4.152



1.000 kr. (netto)	2025	2026	2027	2028
2FR23 Budget 2024 - Etablering af fælles driftsmodel på de a	-91	-91	-91	-91
2FR23 Budget 2024 - Kutymefridage	-172	-172	-172	-172
2FR23 Budget 2024 - Køb af måtter fremfor leje	-12	-12	-12	-12
2FR23 Budget 2024 - Optimering af henvendelseskanaler (MAG07)	-188	-236	-236	-236
2FR23 Budget 2024 - Styrkelse af indkøbsorganisering- og pro	-205	-205	-205	-205
2FR23 Finansiering af det digitale jobcenter	2.077	0	0	0
Omplaceringer	-278	-279	-279	-279
<b>0910 Ydelser til borgere tættest på arbejdsmarkedet</b>	<b>378.997</b>	<b>389.989</b>	<b>389.989</b>	<b>389.989</b>
<i>Oprindelig budget</i>	359.757	359.763	359.763	359.763
<i>P/L</i>	12.390	12.390	12.390	12.390
2FO25 Overførselsskøn	4.784	15.769	15.769	15.769
Omplaceringer	2.066	2.066	2.066	2.066
<b>0911 Løntilskud og seniorjob</b>	<b>9.551</b>	<b>9.551</b>	<b>9.551</b>	<b>9.551</b>
<i>Oprindelig budget</i>	14.566	14.566	14.566	14.566
<i>P/L</i>	532	532	532	532
2FO25 Overførselsskøn	-3.460	-3.460	-3.460	-3.460
2FR23 Budget 2024 - Kutymefridage	-11	-11	-11	-11
Omplaceringer	-2.076	-2.076	-2.076	-2.076
<b>0912 Ydelser til borgere med særlige vilkår</b>	<b>153.475</b>	<b>155.186</b>	<b>154.022</b>	<b>152.858</b>
<i>Oprindelig budget</i>	147.242	147.242	147.242	147.242
<i>P/L</i>	5.104	5.104	5.104	5.104
2FO25 Overførselsskøn	1.128	2.839	1.675	511
<b>0913 Før tidspensioner</b>	<b>509.017</b>	<b>530.796</b>	<b>552.528</b>	<b>574.218</b>
<i>Oprindelig budget</i>	483.270	498.785	513.867	513.867
<i>P/L</i>	16.540	17.070	17.586	17.586
2FO25 Overførselsskøn	9.220	14.953	21.087	42.778
Omplaceringer	-12	-13	-13	-13
<b>0914 Supplerende ydelser</b>	<b>204.482</b>	<b>204.482</b>	<b>204.482</b>	<b>204.482</b>
<i>Oprindelig budget</i>	198.357	198.357	198.357	198.357
<i>P/L</i>	6.864	6.864	6.864	6.864
2FO25 Overførselsskøn	-737	-737	-737	-737
Omplaceringer	-3	-3	-3	-3
<b>0920 Integrationsindsatsen og særlige tilskud</b>	<b>5.373</b>	<b>8.867</b>	<b>8.867</b>	<b>8.867</b>
<i>Oprindelig budget</i>	17.585	17.477	17.477	17.477
<i>P/L</i>	996	1.039	1.039	1.039
2FO25 Overførselsskøn	-13.221	-9.661	-9.661	-9.661
2FR23 Budget 2024 - Kutymefridage	-30	-30	-30	-30
Omplaceringer	44	43	43	43
<b>0921 Ydelser til borgere med under syv års ophold i Danmark</b>	<b>10.508</b>	<b>394</b>	<b>394</b>	<b>394</b>

<b>1.000 kr. (netto)</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
<i>Oprindelig budget</i>	9.601	9.581	9.581	9.581
<i>P/L</i>	336	335	335	335
2FO25 Overførselsskøn	570	-9.522	-9.522	-9.522
<b>0922 Repatriering</b>	<b>-172</b>	<b>-172</b>	<b>-172</b>	<b>-172</b>
<i>Oprindelig budget</i>	-172	-172	-172	-172
<i>P/L</i>	0	0	0	0
<b>0923 Midlertidig boligplacering af flygtninge</b>	<b>883</b>	<b>883</b>	<b>883</b>	<b>883</b>
<i>Oprindelig budget</i>	860	860	860	860
<i>P/L</i>	23	23	23	23
2FR23 Budget 2024 - Kutymefridage	-1	-1	-1	-1
<b>0930 Ungdommens uddannelsesvejledning</b>	<b>11.525</b>	<b>11.553</b>	<b>11.553</b>	<b>11.553</b>
<i>Oprindelig budget</i>	11.157	11.184	11.184	11.184
<i>P/L</i>	419	420	420	420
2FR23 Budget 2024 - Kutymefridage	-16	-16	-16	-16
Omplaceringer	-35	-35	-35	-35
<b>0931 Ungdomsuddannelser</b>	<b>14.954</b>	<b>14.954</b>	<b>14.954</b>	<b>14.954</b>
<i>Oprindelig budget</i>	14.459	14.459	14.459	14.459
<i>P/L</i>	494	494	494	494
<b>0940 Erhverv</b>	<b>4.959</b>	<b>4.442</b>	<b>4.442</b>	<b>4.442</b>
<i>Oprindelig budget</i>	4.794	4.294	4.294	4.294
<i>P/L</i>	165	148	148	148
<b>10 Sundheds- og Forebyggelsesudvalget</b>	<b>606.535</b>	<b>611.620</b>	<b>616.054</b>	<b>620.308</b>
<i>Oprindelig budget</i>	565.110	570.462	575.167	575.167
<i>P/L</i>	21.058	21.265	21.446	21.446
Ændringer	20.366	19.892	19.442	23.695
<b>1000 Forebyggelsen</b>	<b>23.619</b>	<b>23.416</b>	<b>23.416</b>	<b>23.416</b>
<i>Oprindelig budget</i>	22.183	21.989	21.989	21.989
<i>P/L</i>	745	738	738	738
1FO25 Udmøntning af fordeling af MAG07 Straksafklaring	-8	-10	-10	-10
1FO25 Udmøntning af kvalitetspakke - Kronisk Sygdom - Foreby	724	724	724	724
2FR23 Køb af måtter fremfor leje (budget 2024)	-10	-10	-10	-10
2FR23 Opsigelse af kutymefridage	-27	-27	-27	-27
Omplaceringer	13	13	13	13
<b>1010 Sundhedstjenesten</b>	<b>21.560</b>	<b>21.500</b>	<b>21.392</b>	<b>21.302</b>
<i>Oprindelig budget</i>	21.110	21.134	21.104	21.104
<i>P/L</i>	782	783	782	782
1FO25 Demografi Sundhedstjenesten	-331	-416	-492	-582
1FO25 Flyt af MAG07 Straksafklaring fra Visitationens konto	-1	-1	-1	-1
<b>1020 Børnetandplejen</b>	<b>43.511</b>	<b>43.710</b>	<b>43.664</b>	<b>43.529</b>

<b>1.000 kr. (netto)</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
<i>Oprindelig budget</i>	43.708	43.820	43.797	43.797
<i>P/L</i>	1.095	1.099	1.098	1.098
1FO25 Demografi Tandplejen	-1.187	-1.045	-1.067	-1.202
1FO25 Flyt af MAG07 Centralisering fra Visitationens konto 6	-237	-296	-296	-296
1FO25 Flyt af MAG07 Straksafklaring fra Visitationens konto	-1	-2	-2	-2
2FO25 PL-korrektion varekøb på kontraktområder	134	134	134	134
<b>1030 Omsorgs- og specialtandplejen</b>	<b>4.611</b>	<b>4.624</b>	<b>4.624</b>	<b>4.624</b>
<i>Oprindelig budget</i>	4.456	4.468	4.468	4.468
<i>P/L</i>	156	156	156	156
<b>1040 Aktivitetsbestemt medfinansiering</b>	<b>513.233</b>	<b>518.370</b>	<b>522.958</b>	<b>527.436</b>
<i>Oprindelig budget</i>	473.654	479.052	483.809	483.809
<i>P/L</i>	18.281	18.489	18.673	18.673
1FO25 Demografi - Kommunal medfinansiering	527	57	-296	4.182
1FO25 Udmøntning af pulje til Kommunal med finansiering fra	20.772	20.772	20.772	20.772
<b>01 Magistraten</b>	<b>1.056.386</b>	<b>1.117.607</b>	<b>1.120.708</b>	<b>1.136.585</b>
<i>Oprindelig budget</i>	960.687	998.741	1.003.261	1.003.261
<i>P/L</i>	35.371	36.647	36.810	36.810
Ændringer	60.329	82.219	80.636	96.513
<b>0100 Fælles formål</b>	<b>645</b>	<b>645</b>	<b>645</b>	<b>645</b>
<i>Oprindelig budget</i>	624	624	624	624
<i>P/L</i>	21	21	21	21
<b>0101 Kommunalbestyrelsen</b>	<b>12.184</b>	<b>12.370</b>	<b>12.449</b>	<b>12.370</b>
<i>Oprindelig budget</i>	11.636	11.816	11.816	11.816
<i>P/L</i>	391	398	398	398
1FR24 KB - Studieture - overførsel	0	0	79	0
Omplaceringer	156	156	156	156
<b>0102 Kommissioner, råd og nævn</b>	<b>1.755</b>	<b>1.756</b>	<b>2.314</b>	<b>2.314</b>
<i>Oprindelig budget</i>	1.509	1.509	2.048	2.048
<i>P/L</i>	52	52	70	70
Omplaceringer	195	196	196	196
<b>0103 Valg</b>	<b>3.558</b>	<b>3.182</b>	<b>-167</b>	<b>-167</b>
<i>Oprindelig budget</i>	3.796	3.434	197	197
<i>P/L</i>	120	108	-4	-4
Omplaceringer	-359	-360	-360	-360
<b>0110 Tjenestemandspensioner</b>	<b>154.775</b>	<b>154.775</b>	<b>154.775</b>	<b>154.775</b>
<i>Oprindelig budget</i>	147.542	147.542	147.542	147.542
<i>P/L</i>	7.233	7.233	7.233	7.233
<b>0121 Fælles stabe</b>	<b>352.652</b>	<b>346.150</b>	<b>345.912</b>	<b>345.165</b>

1.000 kr. (netto)	2025	2026	2027	2028
<i>Oprindelig budget</i>	320.868	319.910	319.830	319.830
<i>P/L</i>	10.806	10.770	10.768	10.768
1FO25 Arbejdsskader	2.070	2.070	2.070	2.070
1FO25 Kontingent til Kommunernes Landsforening	-325	-276	-242	-236
1FO25 Rekruttering og fastholdelse - HR	519	519	519	519
1FO25 ØU opgaver for Renovation	-2	-2	-2	-2
2FO25 Forskydning i implementeringsudgifter	1.500	0	0	0
2FO25 Klimafonden flyttes til BKM	0	-3.616	-3.616	-3.616
2FO25 Korrektion af effektivisering for henvendelseskanaler	600	600	600	600
2FO25 PL-korrektion varekøb på kontraktområder	1.441	1.441	1.441	1.441
2FO25 Projektfinansiering af økonomiarbejde til hospitalsgru	-100	-100	-100	-100
1FR24 Borgerundersøgelsen - overførsel	0	0	77	0
2FR23 Automatisering med softwareroboter og selvbetjeningsl	-472	-472	-472	-472
2FR23 Besparelse på indkøb ifm bygningsvedligehold	-112	-112	-112	-112
2FR23 Effektivisering af opgaveløsning i Borgerservice	-415	-623	-830	-830
2FR23 Forenkling af budgetprocessen	-153	-153	-153	-153
2FR23 Indkøb af måtter frem for leje	-68	-68	-68	-68
2FR23 Klarere rammer og styrket prioritering af politisk bet	-156	-156	-156	-156
2FR23 kontrakt- og leverandørstyring IT	-632	-632	-632	-632
2FR23 Løft af modenheden af indkøbsorganisation- og processe	-1.375	-1.375	-1.375	-1.375
2FR23 Mag 10: Styrkelse af indkøbsorganisering- og processer	415	415	415	415
2FR23 Mag 9: Etablering af fælles driftsmodel på de administ	467	467	467	467
2FR23 MAG07: Optimering af henvendelseskanaler	208	0	0	0
2FR23 Midler fra Klimafonden til hjælpemidler	-16	0	0	0
2FR23 Opsigelse af kutymefridage	-483	-483	-483	-483
2FR23 Optimering af henvendelseskanaler - Øge straksafklari	105	131	131	131
2FR23 Optimering af henvendelseskanaler - Centralisering af	-67	-84	-84	-84
2FR23 Reducere fysiske og telefoniske åbningstider i borgers	-488	-488	-488	-488
2FR23 Strammere styring på indkøbet af eksterne konsulenttype	-187	-187	-187	-187
2FR23 Tidsforbrug på servicering af lokaler samt løbende hån	-394	-394	-394	-394
24/099 Forslag til disponering af klimapuljen	675	675	675	0
Teknisk ændring	-104	0	0	0
Omplaceringer	18.525	18.370	18.311	18.311
<b>0122 Børne- og Ungeområdet</b>	<b>67.280</b>	<b>66.347</b>	<b>66.317</b>	<b>66.317</b>
<i>Oprindelig budget</i>	64.624	64.313	64.285	64.285
<i>P/L</i>	2.059	2.048	2.047	2.047
1FO25 Flytning/rettelse af budget vedrørende venskabsby	16	16	16	16

1.000 kr. (netto)	2025	2026	2027	2028
1FO25 Rekruttering og fastholdelse - Fælles aftale	52	0	0	0
2FO25 PL korrektion - Socialtilsynet	731	753	753	753
2FO25 Stigende sagstal	1.707	1.707	1.707	1.707
2FR23 Besparelse på indkøb ifm bygningsvedligehold	-32	-32	-32	-32
2FR23 Flytning af budget børneudvalget til magistraten	441	441	441	441
2FR23 Forenkling af budgetprocessen	-61	-61	-61	-61
2FR23 Klarere rammer og styrket prioritering af politisk bet	-56	-56	-56	-56
2FR23 kontrakt- og leverandørstyring IT	-59	-59	-59	-59
2FR23 Løft af modenheden af indkøbsorganisation- og processe	-38	-38	-38	-38
2FR23 Opsigelse af kutymefridage	-66	-66	-66	-66
2FR23 Optimering af henvendelseskanaler - Øge straks-afklari	-51	-63	-63	-63
2FR23 Strammere styring på indkøbet af eksterne konsulenttype	-53	-53	-53	-53
2FR23 Tidsforbrug på servicering af lokaler samt løbende hån	-111	-111	-111	-111
24/082 Driftsoverførsler 2023 til 2024	570	0	0	0
Omplaceringer	-2.392	-2.392	-2.392	-2.392
<b>0123 By-, Kultur- og Miljøområdet</b>	<b>86.510</b>	<b>84.887</b>	<b>85.388</b>	<b>85.388</b>
<i>Oprindelig budget</i>	<i>68.878</i>	<i>63.735</i>	<i>65.310</i>	<i>65.310</i>
<i>P/L</i>	<i>2.251</i>	<i>2.076</i>	<i>2.139</i>	<i>2.139</i>
1FO25 Justeret budget til afregning af DAB-kontrakt	84	478	478	478
1FO25 Justering af indtægtsbudget administrationsbidrag	-1.227	-1.927	-1.927	-1.927
1FO25 Justering af lønbudget ejendomskontor	414	717	717	717
1FO25 M6216 Udgifter vedr. loppetov	-1.006	-1.006	-1.006	-1.006
1FO25 Oprydning løn IM funktioner VPM	3.783	3.783	3.783	3.783
1FO25 Provenu fra salg af ejendom reserveret til fald i indt	-610	-610	-610	-610
1FO25 Udmøntning af energieffektivisering fra Klimafondsproj	99	99	99	99
2FO25 Betaling af abonnemeter (fag-IT)	120	120	120	120
2FO25 Kantinedrift	400	400	400	400
2FO25 Klimafonden flyttes til BKM	0	3.616	3.616	3.616
2FO25 P/L-korrektion af honorarmodellens indtægtskrav	344	344	344	344
2FO25 PL korrektion - NY administrationsbidrag DAB	213	239	239	239
2FO25 PL korrektion - NY byggesagsgebyrer	133	141	141	141
2FO25 PL korrektion - NY feriefonden	3	3	3	3
2FO25 PL-korrektion varekøb på kontraktområder	53	53	53	53
2FO25 Udmøntning af pulje vedr. lejetab fra salg af ejendomm	196	-107	-107	-107
2FR23 Besparelse på indkøb ifm bygningsvedligehold	-43	-43	-43	-43
2FR23 Forenkling af budgetprocessen	-92	-92	-92	-92
2FR23 Klarere rammer og styrket prioritering af politisk bet	-111	-111	-111	-111
2FR23 Klimafonden - forskydning af GAP-analyse	0	359	0	0
2FR23 kontrakt- og leverandørstyring IT	-84	-84	-84	-84
2FR23 Løft af modenheden af indkøbsorganisation- og processe	-160	-160	-160	-160

1.000 kr. (netto)	2025	2026	2027	2028
2FR23 Opsigelse af kutymefridage	-188	-188	-188	-188
2FR23 Optimering af henvendelseskanaler - Øge straksafklari	-58	-72	-72	-72
2FR23 Optimering af henvendelseskanaler - Centralisering af	-133	-166	-166	-166
2FR23 Strammere styring på indkøbet af eksterne konsulenttyde	-72	-72	-72	-72
2FR23 Tidsforbrug på servicering af lokaler samt løbende hån	-152	-152	-152	-152
2FR23 Udmøntning af rammebesparelse	111	148	148	148
23/258 Indtægtsbevilling til projekt om grøn energi i etageb	-1	0	0	0
24/082 Driftsoverførsler 2023 til 2024	778	778	0	0
Omplaceringer	12.587	12.587	12.587	12.587
<b>0124 Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet</b>	<b>155.460</b>	<b>154.301</b>	<b>154.822</b>	<b>154.300</b>
<i>Oprindelig budget</i>	<i>174.230</i>	<i>174.145</i>	<i>174.144</i>	<i>174.144</i>
<i>P/L</i>	<i>6.395</i>	<i>6.364</i>	<i>6.364</i>	<i>6.364</i>
1FO25 Budget 2024 - Fortætning af administrative kvadratmete	403	0	0	0
1FO25 Budget 2024 - Opsigelse af lejemål på Lindvangs Alle	-517	-517	-517	-517
1FO25 Flyt af DUT midler vedr. hjemløserereformen fra SU til M	611	611	611	611
1FO25 Flyt af MAG07 Centralisering fra Visitationens konto 6	331	414	414	414
1FO25 Flyt af MAG07 Straksafklaring fra Visitationens konto	85	106	106	106
1FO25 Korrektion af tildelt budget ved 2. FO 2024, fra IT ud	4	4	4	4
1FO25 Samling af budgetter til IT- og digitaliseringsudgifte	647	647	647	647
2FO25 Pensionisthåndbogen trykkes kun i ulige år	0	-522	0	-522
2FO25 Stigende sagstal	2.000	2.000	2.000	2.000
2FR23 Besparelse på indkøb ifm bygningsvedligehold	-77	-77	-77	-77
2FR23 Forenkling af budgetprocessen	-122	-122	-122	-122
2FR23 Klarere rammer og styrket prioritering af politisk bet	-155	-155	-155	-155
2FR23 kontrakt- og leverandørstyring IT	-566	-566	-566	-566
2FR23 Løft af modenheden af indkøbsorganisation- og processe	-329	-329	-329	-329
2FR23 Omplacering af DUT-midler fra socialudvalg til Boligte	163	163	163	163
2FR23 Opsigelse af kutymefridage	-320	-320	-320	-320
2FR23 Optimering af henvendelseskanaler - Øge straksafklari	-252	-315	-315	-315
2FR23 Optimering af henvendelseskanaler - Centralisering af	-640	-799	-799	-799
2FR23 Strammere styring på indkøbet af eksterne konsulenttyde	-128	-128	-128	-128

1.000 kr. (netto)	2025	2026	2027	2028
2FR23 Tidsforbrug på servicering af lokaler samt løbende hån	-180	-180	-180	-180
Omplaceringer	-26.122	-26.122	-26.122	-26.122
<b>0130 Råden over vej</b>	<b>-109</b>	<b>-109</b>	<b>-109</b>	<b>-109</b>
<i>Oprindelig budget</i>	<i>-104</i>	<i>-104</i>	<i>-104</i>	<i>-104</i>
<i>P/L</i>	<i>-4</i>	<i>-4</i>	<i>-4</i>	<i>-4</i>
<b>0140 Puljer</b>	<b>188.430</b>	<b>260.081</b>	<b>265.181</b>	<b>282.406</b>
<i>Oprindelig budget</i>	<i>135.358</i>	<i>180.113</i>	<i>185.905</i>	<i>185.905</i>
<i>P/L</i>	<i>4.786</i>	<i>6.322</i>	<i>6.520</i>	<i>6.520</i>
1FO25 Budget 2024 - Fortætning af administrative kvadratmete	-405	0	0	0
1FO25 Budget 2024 - Opsigelse af lejemål på Lindvangs Alle	517	517	517	517
1FO25 Rekruttering og fastholdelse - BU	-491	-517	-517	-517
1FO25 Rekruttering og fastholdelse - Fælles aftale	-52	0	0	0
1FO25 Rekruttering og fastholdelse - HR	-517	-517	-517	-517
1FO25 Rekruttering og fastholdelse - SSA	-1.552	-1.552	-1.552	-1.552
1FO25 Rekruttering og fastholdelse - UU	-491	-517	-517	-517
1FO25 Udmøntning af pulje til Kommunal med finansiering fra	-20.684	-20.684	-20.684	-20.684
2FO25 Foreløbig DUT (udmøntes i særskilt sag)	14.194	14.527	14.500	14.500
2FO25 Fortsat reservation vedr. specialiserede områder	0	0	15.000	30.000
2FO25 Justering af afledt drift	-37	4.577	5.352	6.327
2FO25 Løft fra ældreforløbet	10.510	11.238	16.089	16.089
2FO25 PL korrektion - Puljer	-895	-2.514	-2.711	-2.711
2FO25 PL-korrektion varekøb på kontraktområder	2.619	2.619	2.619	2.619
2FO25 Reservation vedr. konjunkturregulerede områder	-15.000	5.000	3.000	7.000
2FO25 Reservation vedr. specialiserede områder	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
2FO25 Reservation vedr. Ukraineudgifter	25.000	25.000	0	0
2FO25 Tomgangsleje og reetablering vedr. ukrainedboliger	0	0	5.500	2.750
2FO25 Trepartsmidler	37.000	37.000	37.000	37.000
2FR23 Automatisering med softwareroboter og selvbetjeningsl	472	472	472	472
2FR23 Besparelse på indkøb ifm bygningsvedligehold	310	310	310	310
2FR23 Effektivisering af opgaveløsning i Borgerservice	415	623	830	830
2FR23 Forenkling af budgetprocessen	519	519	519	519
2FR23 Indkøb af måtter frem for leje	1.379	1.379	1.379	1.379
2FR23 Klarere rammer og styrket prioritering af politisk bet	623	623	623	623
2FR23 kontrakt- og leverandørstyring IT	1.349	1.349	1.349	1.349
2FR23 Løft af modenheden af indkøbsorganisation- og processe	2.179	2.179	2.179	2.179
2FR23 Mag 10: Styrkelse af indkøbsorganisering- og processer	-415	-415	-415	-415
2FR23 Mag 9: Etablering af fælles driftsmodel på de administrativt	-465	-465	-465	-465
2FR23 MAG07: Optimering af henvendelseskanaler	-208	0	0	0
2FR23 Opsigelse af kutymefridage	1.896	1.896	1.896	1.896

1.000 kr. (netto)	2025	2026	2027	2028
2FR23 Optimering af henvendelseskanaler - Øge straksafklari	706	882	882	882
2FR23 Optimering af henvendelseskanaler - Centralisering af	1.254	1.567	1.567	1.567
2FR23 Reducere fysiske og telefoniske åbningstider i borgers	488	488	488	488
2FR23 Strammere styring på indkøbet af eksterne konsulenttype	519	519	519	519
2FR23 Styrket indkøb og leverandørstyring af FM og gaver	1.552	1.552	1.552	1.552
2FR23 Tidsforbrug på servicering af lokaler samt løbende hån	1.090	1.090	1.090	1.090
Omplaceringer	-93	-97	-98	-98
<b>0170 Redningsberedskabet</b>	<b>33.245</b>	<b>33.223</b>	<b>33.181</b>	<b>33.181</b>
<i>Oprindelig budget</i>	31.726	31.704	31.664	31.664
<i>P/L</i>	1.260	1.260	1.258	1.258
1FO25 Beredskab - opkrævning for udgifter ifm. brandhænder	259	259	259	259
<b>B08 Miljø -og Trafikudvalget (brugerfinansieret)</b>	<b>-8.585</b>	<b>-8.506</b>	<b>-8.653</b>	<b>-8.137</b>
<i>Oprindelig budget</i>	-6.591	-6.437	-3.432	-3.432
<i>P/L</i>	-1.552	-1.545	-1.424	-1.424
Ændringer	-442	-524	-3.796	-3.281
<b>B050 Klimainvesteringer</b>	<b>-4.339</b>	<b>-4.214</b>	<b>-4.320</b>	<b>-4.427</b>
<i>Oprindelig budget</i>	-3.412	-3.258	-3.336	-3.336
<i>P/L</i>	-174	-167	-170	-170
1FO25 Finansposter	-981	-1.010	-1.040	-1.151
2FO25 PL korrektion	228	221	225	229
<b>B980 Renovation</b>	<b>-4.260</b>	<b>-4.307</b>	<b>-4.347</b>	<b>-3.725</b>
<i>Oprindelig budget</i>	-3.179	-3.179	-96	-96
<i>P/L</i>	-817	-817	-694	-694
1FO25 Finansposter	248	263	-2.943	-2.943
1FO25 Servicerramme til årsværk hos affaldsområdet - modpost	-624	-624	-624	-624
2FO25 PL korrektion - Renovation bestiller	561	561	561	561
2FO25 PL korrektion - Renovation udfører	-1.536	-1.536	-1.536	-1.536
2FO25 Renovation	-1.038	-1.085	-1.125	-1.102
2FO25 Stigende sagstal (modpost brugerfinansieret)	-600	-600	-600	0
2FR23 Optimering af henvendelseskanaler - Øge straksafklari	-34	-43	-43	-43
2FR23 Optimering af henvendelseskanaler - Centralisering af	-27	-34	-34	-34
Omplaceringer	2.787	2.787	2.787	2.787
<b>B981 Renovation (FGV)</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>
<i>Oprindelig budget</i>	0	0	0	0
<i>P/L</i>	-561	-561	-561	-561
2FO25 PL korrektion - Renovation udfører	576	576	576	576



