

IMAQARNILIAQ Magistraten_2018-21 30-03-2020

Ulloq ataatsimiiffissaq Mandag 30. marts 2020 kl. 17:25

Ataatsimiiffissaq Skype-møde

Indholdsfortegnelse

Meddelelser fra borgmesteren.....	3
Erhvervsstrategi 2018-21 - Handlingskatalog 2020.....	4
1. forventede regnskab 2020.....	5
Anlægsoverførsler 2019 til 2020.....	21
Anlægsregnskaber for projekter på Magistratens område 2019.....	24
Frederiksberg Kommunes årsregnskab 2019.....	26
Befolkningsprognose 2020.....	29
Anlægsregnskaber på Socialudvalgets område.....	33
Anlægsregnskaber for projekter på Ældre- og Omsorgsudvalgets områder 2019.....	35
Ændring af takster, tilskud og antal stillinger dagtilbud på baggrund af statsligt tilskud til flere pæd.....	37
Anlægsregnskaber for projekter på Undervisningsudvalgets område i 2019.....	42
Fremtidig ramme for Klub Louis P.....	44
Afholdelse af nationale test i foråret 2020.....	49
Status Damsøbadet og anmodning om merbevilling.....	52
Anlægsregnskaber for projekter på Kultur- og Fritidsudvalgets område 2019.....	54
Bevilling af midler til udviklingsarbejde med Frederiksberg Hospitalsgrund.....	56
Status på skybrudspakkerne og 1. revision af skybrudspakke 2020.....	58
Anlægsregnskaber for projekter på By- og Miljøudvalgets område 2019.....	64
Anlægsregnskaber for projekter på Bolig- og Ejendomsudvalgets område 2019.....	68
Lukket.....	73

Punkt 115: Meddelelser fra borgmesteren

00.22.00-P35-1-20

Sagsfremstilling

Om kontrakten med kommunens nye advokatfirma

Magistraten anmodede forvaltningen om at undersøge andre kommuners praksis om ansvarsbegrænsninger i advokataftaler.

Punkt 116: Erhvervsstrategi 2018-21 - Handlingskatalog 2020

24.00.00-A00-5-20

Resume

Erhvervsstrategien ledsages hvert år af et handlingskatalog. Handlingskataloget for 2020 er nu klar til drøftelse.

Beslutning

Magistraten godkendte Erhvervshandlingskataloget 2020, idet forvaltningen blev anmodet om at vurdere, om kataloget skal revideres som følge af covid-19-krisen.

Indstilling

Forvaltningen indstiller

- at, Magistraten godkender Erhvervshandlingskataloget 2020.

Sagsfremstilling

Kommunalbestyrelsen godkendte den 26. februar 2018 erhvervsstrategien for 2018-2021. Erhvervsstrategien ledsages hvert år af et handlingskatalog, som sætter retning på arbejdet med at udmønte erhvervsstrategien. Handlingskataloget er bygget op om erhvervsstrategiens tre pejlemærker: Byen i byen – detailhandel og turisme. Vidensbyen – entreprenørskab og Gode kommunal rammevilkår.

Erhvervshandlingskataloget er i år opbygget lidt mere overordnet, og kun de vigtigste punkter inden for hvert område er fremhævet. Som noget nyt er bæredygtighed særskilt fremhævet i forhold til de enkelte initiativer.

Hensigten er at understøtte det politiske og strategiske fokus på bæredygtighed og medvirke til at sikre, at den bæredygtige tankegang er en integreret del af de fremadrettede initiativer, hvor det giver mening. Handlingskataloget for 2020 er vedlagt som bilag 1.

Pointerne og indsatsområderne fra de årlige erhvervsklimaanalyser søges integreret i erhvervshandlingsplanen efter de vejledende retningslinjer fra Erhvervsråd og Magistraten. Dog er der alene medtaget initiativer, som vurderes at kunne afholdes inden for budgettet. Bemærk også, at erhvervsindsatsen blev reduceret med 0,3 mio. kr. i budget 2020.

Erhvervsrådet drøftede handlingskataloget den 10. marts 2020, og bakker op om erhvervshandlingskataloget og de initiativer, der fokuseres på.

Økonomi

Ingen

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Magistraten 30. marts 2020.

Bilag

Bilag 1 - Erhvervshandlingsplan 2020

Punkt 117: 1. forventede regnskab 2020

00.30.14-S00-4-20

Resume

Sagen indeholder forvaltningens første samlede prognose for regnskabsresultatet 2020 samt overførsel af driftsmidler fra 2019 til 2020.

Beslutning

Magistraten indstiller med de faldne bemærkninger:

1. at 1. forventede regnskab 2020 tages til efterretning
2. at initiativer til at håndtere kommunens udfordringer godkendes jf. afsnit 1.2.
3. at følgende tillægsbevillinger godkendes under service:
 - a. Uomgængelige merudgifter i 2020 på 14,5 mio. kr. med modpost på puljen til uforudsete udgifter jf. bilag 3-12,
 - b. at decentrale mindreforbrug i 2019 på 22,1 mio. kr. jf. bilag 17 overføres til 2020, men fastfryses på en central pulje under magistraten til frigivelse, såfremt likviditet og serviceramme tillader det,
 - c. at decentrale merforbrug i 2019 på 6,8 mio. kr. jf. bilag 17 overføres til 2020 med modpost på en central pulje under magistraten,
 - d. at mindreforbrug på eksternt finansierede projekter i 2019 på 6,1 mio. kr. jf. bilag 17 overføres til 2020 med modpost på en central pulje under magistraten,
 - e. at mindreforbrug på 6,6 mio. kr. i 2019 på politiske vedtagne projekter overføres til 2020, at mindreforbrug i 2019 på politiske projekter for 5,6 mio. kr. indgår i budgetprocessen for 2021 samt at mindreforbrug i 2019 på politiske projekter for 4,3 mio. kr. stoppes jf. bilag 15. Overførslerne har modpost på en central pulje under magistraten,
 - f. at ansøgte overførsler af mindreforbrug i 2019 på 4,8 mio. kr. overføres til 2020, samt at 0,5 mio. kr. indgår i budgetprocessen for 2021. Overførslerne har modpost på en central pulje under magistraten.
 - g. Udgiftsneutrale omplaceringer imellem udvalg i 2020, jf. bilag 3-12. Herunder fremrykkes udgifter for 4,7 mio. kr. til 2020 fra 2021-23 fordelt med 0,3 fra 2021 mio. kr., 2,6 mio. kr. fra 2022 og 1,8 mio. kr. fra 2023. Herunder omflyttes netto 0,1 mio. kr. fra service til overførselsudgifter.
4. at følgende tillægsbevillinger godkendes under overførselsudgifter:
 - a. Mindreudgifter for 1,4 mio. kr. jf. bilag 3-13. Mindreudgifterne lægges i kassen.
 - b. Overførsler af mindreudgifter for 2,2 mio. kr. fra 2019 jf. bilag 17, hvoraf 1,5 mio. kr. overføres til 2020 og 0,7 mio. kr. indgår i budgetprocessen for budget 2021. Overførslen har modpost på kassen jf. bilag 17.
 - c. Udgiftsneutrale omplaceringer imellem udvalg i 2020, jf. bilag 3-12. Herunder omflyttes netto 0,1 mio. kr. fra service til overførselsudgifter.
5. at følgende tillægsbevillinger godkendes under anlæg:
 - a. Mindreudgifter inden for anlægsrammen på 16,3 mio. kr. i 2020, med modpost på den negative anlægspulje. Herudover indarbejdes merudgifter for 16,0 mio. kr. i 2021, mindreudgifter for 2,1 mio. kr. i 2022 og mindreudgifter for 3,5 mio. kr. i 2023 i oplægget til budget 2021 jf. bilag 13 og 14.
 - b. Mindreanlægsindtægter for 0,3 mio. kr. i 2020 jf. bilag 13 og 14. Bevillingen har modpost på kassen.
6. at følgende tillægsbevillinger godkendes under finansielle poster:
 - a. Nettomerindtægter under kommunes indtægtsside på 3,5 mio. kr. i 2020, jf. bilag 16.
 - b. Nettomerudgifter for 2,1 mio. kr. under øvrige finansielle poster jf. bilag 16.

Indstilling

Direktionen indstiller overfor magistraten,

1. at 1. forventede regnskab 2020 tages til efterretning
2. at initiativer til at håndtere kommunens udfordringer godkendes jf. afsnit 1.2.
3. at følgende tillægsbevillinger godkendes under service:
 - a. Uomgængelige merudgifter i 2020 på 14,5 mio. kr. med modpost på puljen til uforudsete udgifter jf. bilag 3-12,
 - b. at decentrale mindreforbrug i 2019 på 22,1 mio. kr. jf. bilag 17 overføres til 2020, men fastfryses på en central pulje under magistraten til frigivelse, såfremt likviditet og serviceramme tillader det,
 - c. at decentrale merforbrug i 2019 på 6,8 mio. kr. jf. bilag 17 overføres til 2020 med modpost på en central pulje under magistraten,
 - d. at mindreforbrug på eksternt finansierede projekter i 2019 på 6,1 mio. kr. jf. bilag 17 overføres til 2020 med modpost på en central pulje under magistraten,
 - e. at mindreforbrug på 6,6 mio. kr. i 2019 på politiske vedtagne projekter overføres til 2020, at mindreforbrug i 2019 på politiske projekter for 5,6 mio. kr. indgår i budgetprocessen for 2021 samt at mindreforbrug i 2019 på politiske projekter for 4,3 mio. kr. stoppes jf. bilag 15. Overførslerne har modpost på en central pulje under magistraten,

- f. at ansøgte overførsler af mindreforbrug i 2019 på 4,8 mio.kr. overføres til 2020, samt at 0,5 mio. kr. indgår i budgetprocessen for 2021. Overførslerne har modpost på en central pulje under magistraten.
- g. Udgiftsneutrale omplaceringer imellem udvalg i 2020, jf. bilag 3-12. Herunder fremrykkes udgifter for 4,7 mio. kr. til 2020 fra 2021-23 fordelt med 0,3 fra 2021 mio. kr., 2,6 mio. kr. fra 2022 og 1,8 mio. kr. fra 2023. Herunder omflyttes netto 0,1 mio.kr. fra service til overførselsudgifter.
4. at følgende tillægsbevillinger godkendes under overførselsudgifter:
- a. Mindreudgifter for 1,4 mio.kr. jf. bilag 3-13. Mindreudgifterne lægges i kassen.
- b. Overførsler af mindreudgifter for 2,2 mio. kr. fra 2019 jf. bilag 17, hvoraf 1,5 mio. kr. overføres til 2020 og 0,7 mio. kr. indgår i budgetprocessen for budget 2021. Overførslen har modpost på kassen jf. bilag 17.
- c. Udgiftsneutrale omplaceringer imellem udvalg i 2020, jf. bilag 3-12. Herunder omflyttes netto 0,1 mio.kr. fra service til overførselsudgifter.
5. at følgende tillægsbevillinger godkendes under anlæg:
- a. Mindreudgifter inden for anlægsrammen på 16,3 mio. kr. i 2020, med modpost på den negative anlægspulje. Herudover indarbejdes merudgifter for 16,0 mio. kr. i 2021, mindreudgifter for 2,1 mio. kr. i 2022 og mindreudgifter for 3,5 mio.kr. i 2023 i oplægget til budget 2021 jf. bilag 13 og 14.
- b. Mindreanlægsindtægter for 0,3 mio. kr. i 2020 jf. bilag 13 og 14. Bevillingen har modpost på kassen.
6. at følgende tillægsbevillinger godkendes under finansielle poster:
- a. Nettomerindtægter under kommunes indtægtsside på 3,5 mio.kr. i 2020, jf. bilag 16.
- b. Nettomerudgifter for 2,1 mio. kr. under øvrige finansielle poster jf. bilag 16.

Direktionen indstiller, at fagudvalgene tager orienteringen vedrørende 1.forventede regnskab 2020 til efterretning.

Sagsfremstilling

Forvaltningens første budgetopfølgning på budget 2020 viser, at kommunen står over for en betydelig økonomisk udfordring i 2020. De indmeldte udfordringer, der både baserer sig på viden fra regnskab 2019 og nye identificerede udfordringer, er større og mere vidtrækkende end i et normalt år.

Det er primært velkendte men også nye eller forstærkede udfordringer på kommunens specialiserede tilbud både under social-, børne-, og undervisningsudvalget, der udfordrer budgetoverholdelsen. Sammen med allerede besluttede merbevillinger til bl.a. arbejdet med at sikre kvalitet i sagsbehandlingen i familieafdelingen samt et højt niveau af decentral opsparring og forsinkede politiske projekter i 2019, kigger kommunen i 1. FR. ind i en forventet økonomisk udfordring på næsten 140 mio. kr.

En udfordring af denne størrelse er større end set i den seneste årrække, og forvaltningen vurderer ikke, at den kan rummes inden for det nuværende budget uden konkrete modgående tiltag.

Normalt behandles overførsler af midler fra 2019 til 2020 i en særskilt sag for hhv. drift og anlæg. Da ønskerne til driftsoverførsler til 2020 indgår som en del af den økonomiske udfordring i 1. FR., har forvaltningen inddraget driftsoverførselssagen i 1. forventede regnskab.

Sammenfatning

Under *service* viser 1. forventede regnskab 2020, at der er udfordringer for 138,1 mio. kr., brutto. De indmeldte udfordringer er over dobbelt så store som de udfordringer, Frederiksberg stod over for ved 1. forventede regnskab 2019, og over 2½ gange så store som de udfordringer, kommunen havde på samme tidspunkt i 2018. Hvis ikke der igangsættes modgående initiativer vil Frederiksberg sandsynligvis overskride sit budget i 2020. Direktionen indstiller derfor, at der iværksættes en række tiltag for at sikre, at budgettet overholdes i 2020. Initiativerne indebærer, at alle udvalg skal finde udgiftsreduktioner, så kommunens udfordringer løses i fællesskab. Herudover skal der kigges kritisk på behovet for overførsel af uforbrugte midler på konkrete politiske projekter, der er igangsat ved tidligere års budgetvedtagelser.

Under *overførselsudgifter* forventes der på nuværende tidspunkt merudgifter for 7,5 mio. kr. Baggrunden er, at der er flere borgere, der får dagpenge og sygedagpenge end forventet. Overførselsområdet er reguleret af staten, hvor kommunerne under ét normalt bliver midtvejsreguleret medio 2020 som følge af ændringer i konjunkturerne på landsplan. De foreløbige skøn for midtvejsreguleringen peger på, at Frederiksberg får penge i en sådan efterregulering, og forvaltningen anbefaler, at indsatser, der kan imødegå merforbruget på 7,5 mio. kr., afventer økonomiaftalen (og bloktilskudsaktstykket), hvor midtvejsreguleringens niveau kendes.

Under *anlæg* inden for anlægsrammen forventes der balance, og der er planmæssig fremdrift. Anlægsrammen udgør i alt 310,9 mio. kr. i 2020. Da der erfaringsmæssigt vil være forsinkelser på en række af kommunens anlægsprojekter i løbet af året, er der på nuværende tidspunkt anlægsprojekter i gang for 80,8 mio. kr. mere, end hvad anlægsrammen kan rumme, dvs. i alt 391,7 mio. kr. Meraktiviteten for 80,8 mio. kr. forventes at udmønte sig i konkrete projekter, der i mere eller mindre grad bliver forsinket i løbet af 2020. Med 1. forventede regnskab er der indmeldt 20,3 mio. kr. i forsinkede projekter, hvilket betegnes som planmæssigt på dette tidspunkt af året.

1. forventede regnskab bygger på den viden, som regnskab 2019 bidrager med, samt data og prognoser indsamlet og udarbejdet i februar og starten af marts 2020 – dvs. inden corona-krisen fik konsekvenser for Frederiksberg Kommune. Covid-19 og de ændringer, der er i samfundet, kommer til at have indflydelse på Frederiksbergs økonomi og vil betyde både mer- og mindrefundt, som det på nuværende tidspunkt ikke er muligt at estimere. Forvaltningen har igangsat en løbende registrering af merudgifter, som følge af Covid-19-situationen. Konsekvenserne heraf vil blive indarbejdet i kommende opfølgninger i takt med, at der kommer klarhed om omfanget og varigheden af den sundhedskrise, som Danmark står overfor.

1 Serviceudgifter

1.1 Opgørelse af budgetudfordringen

I løbet af januar og februar er Frederiksberg Kommunes samlede økonomi blevet gennemgået, og første prognose for regnskabsresultat i 2020 er udarbejdet. Derudover er regnskabet for 2019 gennemgået for mindreforbrug i regnskab 2019, der hører under kommunens overførselsadgang.

Samlet set er der budgetudfordringer i 2020 (brutto) for i alt 138,1 mio. kr., jf. tabel 1.

Tabel 1: Budgetudfordringer i 2020 (brutto)

Udfordringer	Mio. kr.
Merudgifter ved 1. forventede regnskab	72,2
Overførselsønsker	45,9
Langsigtet effektiviseringspulje	20,0
I alt	138,1

Nedenfor er en nærmere gennemgang af de enkelte udfordringer.

1.1.1- 1. forventede regnskab

Indmeldingerne til 1. forventede regnskab viser samlede merudgifter for 72,2 mio. kr., jf. tabel 2.

Tabel 2: Afgivelser og tillægsbevillinger indmeldt til 1. forventede regnskab

Udvalg (mio. kr.)	Korr. budget 2020	Udgifts- neutrale om- placeringer	Afvigelse 1. FR	Heraf ansøgte tillægs- bevillinger*	Afvigelse efter tillægs- bevillinger
Magistraten	790,5	-6,3	12,3	13,4	-1,1
Bolig- og Ejendomsudvalget	108,0	-0,1	1,6	0,0	1,6
Undervisningsudvalget	802,1	-0,4	11,9	5,9	6,0
Ældre- og Omsorgsudvalget	904,8	9,0	-1,9	-4,8	2,9
Kultur- og Fritidsudvalget	185,8	-0,6	5,0	2,0	3,1
Børneudvalget	695,4	-0,3	23,6	1,4	22,2
Socialudvalget	472,1	0,1	19,7	0,0	19,7
By- og Miljøudvalget	100,3	3,6	3,9	0,6	3,3
Arbejdsmarkeds- og	18,9	-0,6	-4,0	-4,0	0,0

Uddannelsesudvalget

Sundheds- og Forebyggelsesudvalget	81,2	0,3	0,0	0,0	0,0
I alt	4.159,2	4,6	72,2	14,5	57,7

Modpost i 2021-2023 -4,8

Modpost overførselsudgifter 0,1

*tillægsbevillinger gives med modpost på puljen til uforudsete udgifter

Merudgifterne bunder i høj grad i udgiftspres på de specialiserede områder, hvor der samlet er indmeldt merforbrug på 46,6 mio. kr. Udgifterne er primært forbundet med, at der er visiteret flere borgere til specialiserede døgn- og dagtilbud både under børne- og voksenområdet. Herudover falder den refusion, som kommunen modtager for udgifter i forbindelse med flygtningebørn, når børnene har haft opholdstilladelse i tre år. I 2019 og i 2020 har en stor del af kommunens flygtningebørn haft opholdstilladelse i de tre år, hvilket betyder en markant lavere refusion. Dette er sket uden, at udgifterne falder tilsvarende. Samtidig fortsætter udgiftspreset på specialundervisningen med at vokse, og forventes at udgøre en udfordring på 6,0 mio. kr. i 2020.

Merudgifterne betyder også, at det ikke er muligt at overholde målsætningen om, at specialområderne ikke vokser på bekostning af normalområderne og højst må udgøre 17,8 pct. af budgettet, (svarende til niveauet i 2008, hvor den nuværende arbejdsdeling for de specialiserede områder i mellem kommunerne og regionerne blev fastlagt). Med et indmeldt merforbrug i 1. forventede regnskab på 46,6 mio. kr. udgør denne andel 18,7 pct. af udgifterne.

Merforbruget på det specialiserede børneområde og behovet for relevante styringsindsatser på området adresseres af den handleplan, der i 2020 er igangsat omkring at sikre kvalitet i sagsbehandlingen i familieafdelingen. Som en del af handleplanen er igangsat et spor omkring styring, snitfalder og arbejdsgange, der skal sikre et hensigtsmæssigt styringsgrundlag, solid drift og sammenhæng mellem faglige og økonomiske hensyn i styringen. 1. forventede regnskab understreger behovet for fortsat at have fokus på økonomisk styring af de specialiserede områder. Selvom arbejdet med handleplanen forventes at kunne give en mere effektivt styring af det specialiserede børneområde, er det et arbejde, der strækker sig over flere år. Det er derfor ikke realistisk, at det vil have mærkbar effekt på det forventede merforbrug i 2020, og det må også forventes, at presset på de specialiserede områder vil udgøre en udfordring ikke bare i 2020, men også i budgetlægningen for 2021.

Selve arbejdet med handleplanen for at sikre kvalitet i sagsbehandlingen i familieafdelingen medfører i sig selv øgede udgifter for 13,1 mio.kr. i 2020 under magistraten. Dette er også udgifter, der rækker ind i kommende budgetår.

Ud over analysen af det specialiserede børneområde er der igangsat analyser af specialundervisning, skoler og tandplejen. Analyserne er stadig under udarbejdelse og skal bidrage til styringen i de kommende år, men det er ligesom med analysen af det specialiserede børneområde ikke realistisk, at analyserne vil bidrage til at løse udfordringerne i 2020.

Derudover er der en række merudgifter som udbetaling af feriepenge til medarbejdere, der er opsagt i forbindelse med renovering af Frederiksberg Svømmehal, samt merudgifter til kommunalisering af Flintholm Svømmehal under kultur- og fritidsudvalget. Der er også merudgifter til driften af rulletrapper på Metrocityringen.

Samlet løber udfordringer op i 72,2 mio. kr. i 2020. Heraf foreslås 14,5 mio. kr. tillægsbevilliget, hvilket fremgår af afsnittet om handlerum nedenfor.

1.1.2 Overførsler fra 2019 til 2020 skaber pres på økonomien i 2020

Som en del af Frederiksbergs principper for økonomistyring er der opsat rammer for hvilke midler, der kan overføres imellem budgetår. Som udgangspunkt er der tre typer mindreforbrug, der kan overføres: 1. decentrale institutioners opsparring op til 2 pct. (merforbrug overføres fuldt ud), 2. eksternt finansierede projekter samt 3. politisk vedtagne projekter, der er forsinkede. Muligheden for at overføre midler imellem år understøtter, at der er de rette incitamenter til fornuftigt forbrug og langsigtet planlægning for kommunens budgetansvarlig ledere, samt at projekter kan gennemføres, også selvom planlægningen rækker over årsskiftet, eller projektet er forsinket.

Derudover er der for institutioner mulighed for at ansøge om at få yderligere mindreforbrug overført, hvis institutionen har sparet op i løbet af året til et konkret projekt eller investering, der ikke kan rummes inden for budgettet i det enkelte år.

En gennemgang af regnskab 2019 viser, at der er overførselsønsker på i alt 36,9 mio. kr., der lever op til de tre kriterier, der under normale omstændigheder umiddelbart overføres, samt at der er opsparet yderligere 8,0 mio. kr., der søges overført fra 2019 til 2020. I alt er der således overførselsønsker for 45,9 mio. kr., jf. tabel 3.

Tabel 3: Oversigt over overførselsønsker fra 2019 til 2020

Udvalg (mio. kr.)	Decentrale institutioner (2 pct.)	Eksternt finansierede projekter	Politisk vedtagne projekter	Opsparing til konkrete projekter	Overførsler i alt
I alt serviceudgifter	15,3	6,1	16,4	8,0	45,9

Overføres der midler fra 2019 ind i 2020, skal de krone-for-krone finansieres inden for budgettet i 2020. Overførsler fra 2019 skaber derfor et pres på økonomien i 2020.

Midlerne fordeler sig, så de decentrale institutioners samlede overførsler udgør netto 15,3 mio. kr. Dette udgøres både af merforbrug på 6,8 mio. kr. og mindreforbrug inden for 2 pct. på 22,1 mio. kr.

Herudover er der eksternt finansierede projekter for 6,1 mio. kr. For de eksterne projekter gælder det, at hvis midlerne ikke bruges, skal midlerne tilbagebetales.

Dertil kommer en række politisk vedtagne projekter, der er blevet forsinkede eller udskudt i løbet af 2019. I alt er der under denne kategori overførselsønsker for 16,4 mio. kr. Dette er tidsbegrænsede bevillinger, der typisk er bevilget i tidligere budgetforlig, og hvor midlerne er givet til et konkret projekt eller en konkret indsats. I alt fordeler de 16,4 mio. kr. sig over 44 projekter. En oversigt over de politiske bevilgede projekter, der søges overført fra 2019-2020, fremgår af bilag 10.

Sidst har de decentrale institutioner mulighed for at ansøge om at få midler overført til kommende år ud over de 2 pct., hvis de har sparet op til et særligt initiativ eller projekt. I alt er der 8,0 mio. kr. i denne kategori. I denne kategori er også afdragsordninger, hvis enkelte institutioner har oparbejdet et så stort merforbrug, at det ikke umiddelbart vurderes muligt at tilbagebetale midlerne inden for et budgetår. Af de 8,0 mio.kr. udgør afdragsordninger 1,2 mio. kr.

1.1.2 Langsigtet effektiviseringspulje

Med budget 2020 er der budgetlagt med langsigtede effektiviseringspuljer ind i hvert af overslagsårene 2021 til 2023 på samlet 60 mio. kr. (20. mio. kr. årligt) finansieret via forudsat mindreforbrug på regnskabet for de foregående år. Det betyder, at regnskabet for 2020 skal udvise et mindreforbrug på minimum 20 mio. kr.

1.1.3 Puljen til uforudsete udgifter

Samlet betyder 1. forventede regnskab, overførsler fra 2019 til 2020 samt de langsigtede effektiviseringspuljer, at Frederiksberg Kommune står overfor en brutto budgetudfordring på 138,1 mio. kr. i 2020.

I budgettet for 2020 er der afsat en pulje på 30,0 mio. kr., til at dække uforudsete udgifter, udgifter til ændret demografi og overførsler imellem år. De 30 mio. kr. skal holdes op imod kommunens samlede udfordringer på 138,1 mio. kr. Såfremt puljen til uforudsete udgifter disponeres fuldt ud på nuværende tidspunkt nedbringes budgetudfordringen (netto) til 108,1 mio. kr., jf. tabel 4.

Tabel 4: Budgetudfordring (netto)

	Mio. kr.
Udfordringer i 2020	138,1
Puljen til uforudsete udgifter	-30,0
Umiddelbar finansieringsmanko	108,1

1.1.3 Budgetudfordringen sammenholdt med tidligere år

Det er meget usædvanligt, at Frederiksberg Kommune på tidspunktet for 1. forventede regnskab har oparbejdet en budgetudfordring (netto) på over 100 mio. kr., og uden korrigerende tiltag, vurderer forvaltningen, at der er en betydelig risiko for, at budgettet for serviceudgifter ikke kan overholdes.

Til baggrund kan det oplyses, at kommunen i 2019 stod over for udfordringer i 1. forventede regnskab på 50,8 mio. kr. I løbet af 2019 lykkedes det dog at nedbringe udfordringerne med 49,6 mio. kr., så regnskabsresultatet endte med merforbrug på 1,2 mio. kr., hvis man korrigerer for de langsigtede effektiviseringspuljer, der er budgetteret med. Tilsvarende i 2018 skete der en forbedring på 49,3 mio. kr. fra 1. forventede regnskab til det endelige regnskabsresultat.

Tabel 5: Oversigt over udfordringer i 1. forventede regnskab de seneste tre år tilbage

År (mio. kr.)	1. FR (inkl. pulje til uforudsete udgifter og overførsler imellem år)	Langsigtet effektiviseringspulje	Udfordring i alt ved 1. FR	Regnskabs- resultat	Regnskabsresultat korrigeret for langsigtet effektiviseringspulje	Forbedring fra 1. FR
2020	88,9	20,0	108,1	?	?	?
2019	30,8	20,0	50,8	-18,8	1,2	-49,6
2018	0,3	40,0	40,3	-49,0	-9,0	-49,3
2017	-12,3	0,0	-12,3	-39,7	-39,7	-27,4

Tallene fra tidligere år understreger, at uden korrigerende initiativer kan det ikke lægges til grund, at der i resten af 2020 sker forbedringer i regnskabet, som modgår budgetudfordringen på ca. 100 mio. kr. ved 1. forventede regnskab.

1.2 Handlerum for håndtering af udfordringerne i 2020

Styringen af Frederiksberg Kommunes økonomi hviler på, at budgetterne overholdes. Dette gælder fra den enkelte institutionsleder, videre i ledelseskæden og op til de enkelte udvalg. Hvis et område eller en institution ikke kan holde sit budget, skal der iværksættes modgående tiltag, så budgettet overholdes.

Overholdelse af budgettet sikrer, at det er muligt at lægge et troværdigt budget, hvor de grundlæggende forudsætninger er på plads.

Det er derfor nødvendigt, at der med 1. forventede regnskab iværksættes initiativer, der sikrer, at Frederiksberg overholder budgettet i 2020. Nedenstående afsnit skitseret forvaltningens anbefaling til, hvordan der kan sikres budgetoverholdelse i 2020.

Overordnet kan Frederiksbergs udfordringer i 2020 opdeles i tre kategorier, som hver især giver anledning til forskellige handlerum for løsninger.

1. Reelt uomgængelige mer- og mindreudgifter indeholder allerede politisk besluttede merbevillinger samt sikre mindreudgifter og tekniske ændringer. Inden for denne kategori må merudgifter vurderes som nødvendige, mens mindreudgifter, der vurderes sikre, kan medgå til at nedbringe budgetudfordringen. I denne kategori hører også den langsigtede effektiviseringspulje på 20 mio. kr., som antages udmøntet gennem et tilsvarende mindreforbrug i regnskabet.

2. Overførsler af driftsudgifter fra 2019 til 2020. Heri er overførsler, der hører under kommunens overførselsadgang i form af overførsel af decentalt mindreforbrug op til 2 pct., eksternt finansierede projekter samt politisk vedtagne projekter jf. ovenfor. Herudover er der ansøgte overførsler, der ligger ud over kommunens kriterier for umiddelbar overførsel imellem år. Inden for denne kategori kan det politisk prioriteres, hvorvidt og i hvilket omfang overførslerne skal imødekommes.

3. Yderligere merforbrug i 1. forventede regnskab dækker over merforbrug indmeldt i 1. forventede regnskab og er udtryk for prognosticeret merforbrug på aktivitetsdrevne områder snarere end resultatet af politiske beslutninger. Inden for denne kategori er både udgifter drevet af aktivitets- og prisændringer, men også udgifter hvor merforbruget er kendt på nuværende tidspunkt. Inden for denne kategori kan der for nogle afvigelse iværksættes tiltag/analyser, som kan medgå til at imødegå budgetudfordringen. Igangsatte analyser forventes dog kun at have lille effekt på budgetudfordringen i 2020.

1.2.1 Reelt uomgængelige mer- og mindreudgifter

Inden for kategori 1 om reelt uomgængelige merudgifter vurderes det, at nettofinansieringsbehovet på 34,5 mio. kr. nødvendigvis må finansieres af puljen til uforudsete udgifter. I denne kategori er den langsigtede effektiviseringspulje, som er forudsat finansieret igennem mindreforbrug i regnskaberne. Det betyder, at regnskabet for 2020 skal udvise et mindreforbrug på min. 20 mio. kr. Hvis denne pulje ikke udmøntes, vil det betyde, at der skal findes yderligere effektiviseringer for 20 mio. kr. til budget 2022. I tabel 6 er en oversigt over hvilke udfordringer, der er kategoriseret som reelt uomgængelige mer- og mindreudgifter

Tabel 6: Håndtering af reelle uomgængelige mer- og mindreudgifter

Udvalg (mio. kr.)	Titel	Udfordring	Indstilling til håndtering
-------------------------	-------	------------	----------------------------

1. Reelt uomgængelige mer- og mindreudgifter

MAG	Langsigtet effektiviseringspulje	20,0
MAG	Handleplan - familieafdelingen	13,1
UU	Ensartede takster klubber	0,6
UU	Tilbageførsel af indtægtsbudget til Forældrebetaling for fritidstilbud under Skolen ved Nordens Plads	1,4
BMU	Teknisk justering af Movias driftstilskud, P/L	0,6
KFU	Overtagelse af driften i Flintholm Svømmehal	2,0
MAG	Udgifter til fratrædelse af kommunaldirektør	2,7
Alle	Demografiregulering 2020	0,8
Alle	Sikre mindreforbrug i 1. forventede regnskab	-6,7
I alt		34,5
Finansiering- puljen til uforudsete udgifter		-30,0
Tilbageværende udfordring		4,5

Det Foreslås at pulje til uforudsete udgifter på 30 mio. kr. afsættes til at dække reelle uomgængelige meromkostninger

1.2.2 Driftsoverførsler fra 2019 til 2020

For kategori 2 (ønsker om driftsoverførsler fra 2019 til 2020), indstilles en kombination af imødekommenelse af overførsler til 2020, herunder midlertidig indefrysning, udskydelse (til 2021) samt helt eller delvist bortfald. En oversigt over indstillingen fremgår af tabel 7.

Tabel 7: Forslag til håndtering af driftsoverførsler fra 2019 til 2020

Udvalg (mio. kr.)	Titel (mio. kr.)	Udfordring i 2020	Indstilling 2020	Indstilling 2021	I alt	Indstilling til håndtering
Alle	Decentral mindreforbrug op til 2 pct.	22,1	(22,1) Fastfrysning	0,0	(22,1) Fastfrysning	Overføres fuldt ud, men fastfryses centralt. Udmøntes hvis rum i 2. eller 3. FR. eller overføres til 2021.
Alle	Decentral merforbrug 2 pct.	-6,8	-6,8	0,0	-6,8	Decentralt merforbrug overføres

						fuldt til 2020
Alle	Eksternt finansierede projekter	6,1	6,1	0,0	6,1	Alle eksternt finansierede projekter overføres til 2020
Alle	Politisk vedtagne projekter	16,5	6,6	5,6	12,2	Konkret gennemgang af projekter, for hvad der kan stoppes og overføres til 2021-22
Alle	Ansøgte overførsler	8,0	4,8	0,5	5,3	Konkret gennemgang af projekter, for hvad der kan stoppes og overføres til 2021-22
I alt	I alt	45,9	32,7	6,2	38,9	
I alt	I alt uden fastfrysning	23,8	10,7	6,2	16,8	

For de *decentrale overførsler* foreslås det, at alt merforbrug overføres fuldt til 2020. Dette udgør i alt netto 15,3 mio. kr., fordelt på 22,1 mio. kr. i mindreforbrug og -6,8 mio. kr. i merforbrug. Hvad angår mindreforbruget på 22,1 mio. kr. foreslås en midlertidig fastfrysning, hvor midlerne placeres på en pulje under magistraten. Midlerne kan helt eller delvist udmøntes med 2. og 3. forventede regnskab, hvis de efterfølgende forventede regnskaber viser et råderum hertil i økonomien. Hvis midlerne ikke udmøntes i år, vil de blive søgt overført til 2021, hvor de vil indgå i en prioritering af overførsler i 1. forventede regnskab 2021.

Baggrunden for ikke at vælge en fuld annullering af overførsler for de decentrale institutioner, skyldes, at overførslerne understøtter, at der er de rette incitament til fornuftigt forbrug og langsigtet planlægning for kommunens budgetansvarlig ledere. Selvom overførselsadgangen genindføres næste år, kan en annullering påvirke adfærden flere år ud i fremtiden.

For *eksternt finansierede* projekter foreslås det, at alle projekter overføres for, at kommunen ikke skal tilbagebetale den eksterne finansiering til styrelser eller fonde, der har bevilget midlerne.

For *politisk vedtagne projekter* har forvaltningen lavet en konkret gennemgang af alle projekter, og vurderet, om det er muligt at nedskalere, stoppe eller forlænge projekterne ind i 2021. Samlet indstilles det, at 12,2 mio. kr. af projekterne på 16,5 mio. kr. overføres. Det svarer til, at projekter svarende til 4,3 mio. kr. stoppes eller nedskaleres. Herudover er det vurderet, at en række projekter kan forlænges eller udskydes og dermed forslås rykket ud at 2020, og ind i 2021, hvor de vil indgå i en samlet prioritering i budgettet for 2021. Disse midler udgør i alt 5,6 mio. kr.

For *ansøgte overførsler* foreslås 4,8 mio. kr. overført til 2020, 0,5 mio. kr. udskudt til 2021 og 2,7 mio. kr. fravalgt. I de ansøgte overførsler indgår afdragsordninger for de institutioner, som får et stort merforbrug overført til 2020, og som derfor ikke realistisk kan nå at afdrage gælden i 2020. Disse afdragsordninger belaster dermed økonomien i 2020, men forbedrer den tilsvarende i årene 2021 og 2022 i takt med at afdragene betales. Herudover anbefales midler overført til at understøtte den effektivisering, der er vedtaget i form af en ny administrativ organisering.

En fuld oversigt over hvilke projekter, der foreslås overført, og hvilke der indstilles nedskaleret eller stoppet, fremgår af bilag 15. Alle overførsler fordelt på institutioner fremgår af bilag 16.

For alle overførslerne gælder det, at de kan overføres til 2020, men at det vil øge presset på budgettet i 2020 og dermed øget omfanget af modgående tiltag, der skal iværksættes jf. tabel 8.

Da puljen til uforudsete udgifter foreslås anvendt til at imødegå de reelt uomgængelige merforbrug under kategori 1, er der ikke finansiering i 2020 til at udmønte de 32,7 mio.kr., der indstilles overført fra 2019 til 2020. Der oprettes derfor en negativ pulje under magistraten, som skal udmøntes igennem modgående initiativer, som anbefales udarbejdet og besluttet ved 2. forventede regnskab, jf. løsningsforslaget nedenfor.

1.2.3 Yderligere merforbrug i 1. forventede regnskab

Tabel 8: Håndtering af yderligere merforbrug i 1. forventede regnskab

Titel (mio. kr.)	Udfordring	Indstilling til håndtering
Manglende finansiering til reelt uomgængelige meromkostninger (kategori 1)	4,5	Udfordringer fordeles med måltal på alle udvalg. Fordeles efter serviceudgifter
Finansiering af overførsler fra 2019 (kategori 2)	10,7	
Yderligere merforbrug 1 forventede regnskab	57,7	
I alt	72,9	

Ser man på de foreslåede løsninger skitseret under kategori 1 og 2, udestår der ramme- og finansieringsudfordringer for henholdsvis 4,5 mio. kr. og 10,7 mio. kr., som skal findes i 2020. Herudover er der indmeldt merforbrug for 57,7 mio.kr., som er nærmere angivet i bilag 3 til 13, hvor der er en gennemgang af de enkelte udvalg. De væsentligste årsager er beskrevet indledningsvist. De 57,7 mio. kr. svarer til de merforbrug som er indmeldt i 1. forventede regnskab, og som ikke indgår i de reelt uomgængelige merudgifter i tabel 6. Det er således det samlede merforbrug i 1. forventede regnskab på 72,2 mio. kr. fratrasket de 14,5 mio. kr. i uomgængelig merudgifter, der indstilles bevilget fra puljen til uforudsete udgifter (34,5 mio. kr. fratrasket den langsigtede effektiviseringspulje på 20,0 mio. kr.).

I alt giver det en udfordring på 72,9 mio. kr., der skal findes konkrete modgående initiativer til at løse. Hvis der i løbet af 2020 viser sig at være råderum efter, at det egentlige merforbrug er nedbragt, kan de decentrale overførsler frigives.

Normalt foreskriver kommunens principper for økonomistyring, at de udvalg, der forventer merforbrug, selv får til opgave at håndtere deres budgetudfordringer. Det er imidlertid forvaltningens vurdering, at en fastholdelse af styringsprincipperne i dette tilfælde ikke vil være realistisk for hovedparten af de berørte udvalg, når man ser på udfordringernes omfang. Selvom der er besluttet og igangsat budgetanalyse af specialundervisningsområdet, der har sammenhæng til nogen af udfordringerne på det specialiserede børneområde, og der netop i forlængelse af handleplanen for familieafdelingen er nedsat en taskforce-gruppe, der skal kigge på økonomistyringen, er det ikke forventeligt, at disse arbejder for alvor kan nå at bidrage til at nedbringe udgifterne i 2020.

Derfor indstiller forvaltningen, at der under samtlige udvalg skal findes modgående tiltag, der neutraliserer de forventede udfordringer. Hermed kommer alle udvalg til at bidrage til at løse udfordringerne i 2020. Konkret sker det ved at der gives et måltal fordelt på udvalg. Måltallet, i form af den opgjorte udfordring, foreslås fordelt efter hvert udvalgs andel af serviceudgifterne, idet det af tidsmæssige årsager ikke vil være muligt at angribe fordelingsnøglen ud fra en mere analytisk tilgang.

Fordelingen af udfordringerne på hvert enkelt udvalg fremgår af tabel 9 nedenfor.

Tabel 9. Fordeling af udfordring på udvalg

Serviceudgifter	Andel	Måltal (mio. kr.)
-----------------	-------	-------------------

Magistraten	14,7%	10,7
Bolig- og ejendomsudvalget	2,7%	2,0
Undervisningsudvalget	20,3%	14,8
Ældre- og omsorgsudvalget	22,9%	16,7
Kultur- og fritidsudvalget	4,7%	3,4
Børneudvalget	17,6%	12,8
Socialudvalget	12,0%	8,7
By- og miljøudvalget	2,6%	1,9
Arbejdsmarkeds- og uddannelsesudvalget	0,5%	0,4
Sundheds- og forebyggelsesudvalget	2,0%	1,5
I alt	100%	72,9

Forvaltningen indstiller, at forvaltningen udarbejder konkrete tiltag, der kan dække de enkelte udvalgets andel af den samlede udfordring. Tiltagene præsenteres for magistraten på mødet den 18. maj mhp. beslutning. Efterfølgende vil der blive fulgt op i magistraten i forbindelse med forventede regnskaber.

1.2.4 Midler fra finansloven

Med finansloven for 2020 blev der afsat 275 mio. kr. til flere lærere i folkeskolen i landets kommuner. Midlerne fordeles efter elevtal, og det vurderes, at Frederiksberg vil modtage 3,7 mio. kr., men der er stadig uklarhed om, hvorvidt elevtallet for eksempel indeholder privatskoler og specialskoler. Dermed er det ikke fastlagt præcist, hvor mange midler Frederiksberg Kommune vil modtage. Derudover mangler der også en endelig udmelding på, om der kommer eventuelle bindinger og krav forbundet med midlerne.

Det forventes, at der vil komme en endelig udmelding om fordeling og krav til midlerne i løbet af foråret, så midlerne forventeligt kan udmøntes med 2. forventede regnskab, der behandles i kommunalbestyrelsen 22. juni 2020.

Alt efter hvilke krav der stilles til udmøntningen, kan midlerne indgå i løsningen af Frederiksbergs udfordringer. Dette kan enten ske ved en fælles prioritering på tværs af udvalg, hvis betingelserne tillader det, eller midlerne kan udmøntes til undervisningsudvalget, hvor de kan medgå til at løse de udfordringer udvalget har.

1.2.5 Servicerrammen

Som konsekvens af budget 2020, 3. forventede regnskab 2019 og justering af servicerrammen som følge af finansloven, samt de tekniske omplacering der indstilles i 1. forventede regnskab er der på nuværende tidspunkt ledig servicerramme på 11,1 mio. Den ledige servicerramme er imidlertid uden finansiering og indgår derfor ikke i forvaltningens løsningsrum.

1.3 Status på pulje til konsolidering af den kommunale drift

Med budget 2020 blev der afsat en pulje til konsolidering af den kommunale drift, og kaldet ”stødpudepuljen”. Puljen udgør 8,0 mio. kr. og er afsat til at dække eventuelle merforbrug under særligt tilrettelagt undervisning (STU), skoleområdet, herunder specialundervisning, samt tandplejen. Til 1. forventede regnskab er der indmeldt merforbrug under både særligt tilrettelagt undervisning (STU) på 3,5 mio. kr. og specialundervisning på 6 mio. kr. Puljen udmøntes ikke i 1. forventede regnskab, og udvalgene har fortsat en opgave med at arbejde for at nedbringe merforbruget på disse områder mest muligt. Det bemærkes, at stødpudepuljen er medregnet som mindreforbrug i den samlede afvigelse i 1. forventede regnskab.

1.4 Demografiregulering

Befolkningsprognosen 2020 viser en stigning i folketal på 911 flere borgere i 2020 end forudset i befolkningsprognosen 2019. I Frederiksberg Kommune demografireguleres de store velfærdsområder for udviklingen i befolkning og efterspørgsel for at sikre et konstant serviceniveau ved ændringer i befolkning. For områder, hvor udgifter har en meget direkte indflydelse på økonomien, reguleres budgettet i 2020 ved 1. forventede regnskab. Dette gælder normalområdet under skoler, modtageklasser, fritidsordninger, dagtilbud samt hjemmeplejen og plejeboliger. For områder, hvor

befolkningsudviklingen har en mindre direkte indvirkning, reguleres budgetterne for 2021 og frem. Dette omhandler dele af kultur- og specialområdet, børnetandplejen og sundhedstjenesten og sker i 1. finansielle orientering om budget 2021. Demografireguleringen for 2020 viser samlede merudgifter på 0,8 mio. kr. på de demografiregulerede områder. Dette består både af mer- og mindreudgifter. Mindreudgifterne vedrører primært hjemmeplejeområdet, hvor der frigøres 6,0 mio. kr. Hovedårsagen til mindreudgifterne skyldes, at efterspørgsel efter hjemmepleje er lavere end forudsat i budget 2020. Den lavere efterspørgsel skyldes primært et fald i efterspørgsel hos de 18-64 årige. Efterspørgslen fastsættes i budgettet som sidst kendte år, hvilket betyder, at budget 2020 er fastsat ud fra efterspørgslen i 2019. Derudover udgår ordningen for klippekort til hjemmeboende af demografireguleringen, idet der med budget 2020 blev det besluttet, at klippekortsordningen skulle effektiviseres og skal dække yderligere ydelser. Med demografireguleringen 2020 tilbageføres 1,4 mio. kr., og klippekort til hjemmeboende vil fremadrettet ikke indgå i de demografiregulerede områder. På plejeboliger betyder en stigning i befolkningen en mindre opjustering af budgettet på 0,2 mio. kr. På undervisningsudvalgets område forventes der merudgifter på grund af en øget søgning til privatskoler, hvilket betyder færre elever i folkeskolerne, men flere i privatskolerne. Demografireguleringen på undervisningsudvalgets område omfatter også tilpasning af forventninger til køb og salg, mellemkommunale afregningstakster samt regulering af forventet friplads- og søskendetilskud i SFO og klub. På dagtilbudsområdet forventes der merudgifter grundet flere 0-6 årige, som skal passes i et dagtilbud. Merudgifterne er primært drevet af flere 3-6 årige. Demografireguleringen på dagtilbudsområdet omfatter ligeledes en tilpasning af forventningen til køb og salg af pladser og private pasningstilbud, mellemkommunale afregningstakster samt regulering af forventet friplads- og søskendetilskud.

Tabel 10: Oversigt over demografiregulering 2020

Demografiregulerede områder (mio. kr.)	Beløb
Skoler	-2,4
Privatskoler og efterskoler	6,8
SFO og klub	-0,5
Undervisningsudvalget i alt	3,9
Hjemmepleje	-6,0
Klippekort	1,4
Plejeboliger	0,2
Ældre- og omsorgsudvalget i alt	-4,4
Børneudvalget i alt	1,4
Demografi i alt	0,8

1.5 Tekniske ændringer i 1. forventede regnskab

1.6.1 Udmøntning af DUT 2020

Som følge af den sene økonomiaftale i 2019 nåede de endelige konsekvenser af ny lovgivning (DUT) ikke at blive konkret fordelt med vedtagelsen af budgettet for 2020. I stedet blev de samlede konsekvenser lagt i en pulje under magistraten til senere udmøntning. Den konkrete fordeling af hvilke DUT-midler der udmøntes, og hvilke der ikke udmøntes, blev vedtaget med 3. forventede regnskab 2019. Dette skete for hele perioden 2019, 2020 og overslagsår. Den konkrete udmøntning af DUT i 2020 sker derfor i 1. forventede regnskab som en teknisk ændring.

Udmøntningen af DUT medfører, at der tilføres 0,7 mio. kr. til puljen til uforudsete udgifter, da ikke alle konsekvenser af ny lovgivning var relevante at udmønte for Frederiksberg.

Derudover blev det ved 3. forventede regnskab 2019 besluttet at reservere 0,9 mio. kr. vedrørende obligatorisk læringstilbud i udsatte boligområder, da der var usikkerhed om, hvorvidt Frederiksberg ville få et boligområde, der var omfattet af de obligatoriske læringstilbud. De endelige oversigter over boligområder er nu offentligt, og Frederiksberg har ikke områder, der er omfattet af krav om obligatoriske læringstilbud. De 0,9 mio. kr. lægges derfor i puljen til uforudsete udgifter. Begge beskrevne mindreudgifter er indregnet i den samlede nettoudfordring opgjort i sagen.

Ud over reservationen til obligatoriske læringstilbud blev der også reserveret 1,3 mio. kr. til flere elever på sundhedsuddannelserne under ældre- og omsorgsudvalget. Reservationen fastholdes, da der stadig er usikkerhed om, hvor mange elever det lykkedes at rekruttere i 2020.

1.6.2 Udmøntning af fase 2

Med budget 2020 blev det besluttet at ændre den administrative organisering i Frederiksberg, også kaldet fase 2. I budgettet blev principper og niveauet for effektiviseringen besluttet, hvorimod den konkrete fordeling på afdelinger udestod. Med 1. forventede regnskab udmøntes fase 2 på konkrete afdelingers budgetter. Som en del af fase 2 samles administrative funktioner fra decentrale institutioner i områdernes stabe. Dette betyder, at de fremover skal konteres under administration på hovedkonto 6, i stedet for under deres fagområde. Hermed forøges kommunens administrative udgifter med 6,5 mio. kr., hvoraf 5,2 mio. kr. kommer fra service- og 1,3 mio. kr. kommer fra overførselsrammen. Dermed medfører udmøntningen også, at der flyttes 1,3 mio. kr. fra overførselsrammen til servicerammen. Da der er ledig serviceramme i 2020, har dette ikke nogen effekt på overholdelsen af servicerammen i 2020.

De forøgede administrationsudgifter skal ses i sammenhæng med, at der med udmøntningen af fase 2 også sker en effektivisering på de administrative udgifter på i alt 3,4 mio. kr. i 2020, hvoraf 3,1 mio. kr. effektiviseres på hovedkonto 6.

2. Overførselsudgifter og aktivitetsbestemt medfinansiering

Nedenstående tabel viser de indmeldte afvigelser og tillægsbevillinger på overførselsudgifter. Samlet set forventes der et merforbrug på 7,5 mio. kr. efter tillægsbevillinger.

Tabel 11: Oversigt over afvigelser og tillægsbevillinger under overførselsudgifter

Overførselsudgifter (mio. kr.)	Korr. Budget	Udgiftsneutrale omplaceringer	Afvigelse 1. FR 2020	Foreslåede tillægs- bevillinger	Afvigelse efter tillægs- bevillinger
Magistraten	50,0	-20,0	0,0	0,0	0,0
Bolig- og ejendomsudvalget	-6,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Ældre- og omsorgsudvalget	0,8	1,4	0,0	0,0	0,0
Børneudvalget	5,3	0,0	-3,5	0,0	-3,5
Socialudvalget	-7,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Arbejdsmarkeds- og uddannelsesudvalget	1.089,8	-1,3	8,3	-2,7	11,0
Sundheds- og forebyggelsesudvalget (aktivitetsbestemt medfinansiering)	419,8	20,0	1,3	1,3	0,0
Samlet	1.551,3	0,1	6,1	-1,4	7,5
<i>Modpost serviceudgifter</i>		<i>-0,1</i>			

Hovedårsagen til merforbruget findes under arbejdsmarkeds- og uddannelsesudvalget. Her er udgifterne til ydelser blevet vurderet i forhold til regnskab 2019. Den største ændringer er en stigning i antallet af dagpengemodtagere, samt flere udgifter til sygedagpenge end budgetteret.

Under børneudvalget er der mindreforbrug til de merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste som kommunen dækker for familier til børn med handicap.

Merforbruget til aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet skal ses i sammenhæng med, at budgettet og udgifter til regionen er fastfrosset i 2020 grundet dataudfordringer i Sundhedsdatastyrelsen.

Overførselsområdet er reguleret af staten, og kommunerne under ét bliver normalt midtvejsreguleret i 2020 som følge af ændringer i konjunkturerne på landsplan. De foreløbige skøn for midtvejsreguleringen peger på, at Frederiksberg får penge i efterreguleringen, og merforbruget på 7,5 mio. kr. skal derfor ses i den sammenhæng.

Under området for overførselsudgifter er også overførsler af mindreudgifter fra 2019 til 2020 og 2021 for i alt 2,2 mio.kr. Overførslerne vedrører aktiveringsværkstedet F86, hvor der overføres 1,0 mio. kr. fra 2019 til 2020, samt projektet vedrørende bedre match imellem borgere og virksomheder hvor der overføres 0,5 mio.kr til 2020 og 0,7 mio. kr. indgår i budgetprocessen for 2021. Da området for overførselsudgifter ikke er rammebelagt, er det ikke forbundet med udfordringer at overføre midlerne imellem år.

3. Anlæg

Der er ved 1. forventede regnskab foretaget en gennemgang af samtlige anlægsprojekter. Nedenstående tabel 12 viser de indmeldte afvigelser og ansøgte tillægsbevillinger på anlægsudgifter inden for anlægsrammen i forhold til det korrigerede budget 2020.

Tabel 12: Oversigt over budget, afvigelser og tillægsbevillinger i 1. forventede regnskab

Anlægsudgifter (mio. kr.)	Korr. budget 2020	1. FR 2020	Afvigelser 2020	TB 2020	TB 2021	TB 2022	TB 2023
Magistraten	16,7	13,3	-3,4	0,6	0,0	0,0	0,0
Bolig- og Ejendomsudvalget	78,1	77,7	-0,4	-0,4	0,0	-2,1	-3,5
Undervisningsudvalget	47,1	41,1	-6,0	-6,0	6,0	0,0	0,0
Ældre- og Omsorgsudvalget	36,3	36,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kultur- og Fritidsudvalget	66,9	66,6	-0,3	-1,0	1,0	0,0	0,0
Børneudvalget	11,5	11,2	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Socialudvalget	13,0	13,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
By- og Miljøudvalget	121,2	111,4	-9,8	-9,5	9,0	0,0	0,0
Sundheds- og Forebyggelsesudvalget	0,9	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Korrigeret budget - eksklusiv negativ pulje	391,7	371,4	-20,3	-16,3	16,0	-2,1	-3,5
Negativ anlægspulje	-80,8	0,0	80,8	16,2	0,0	0,0	0,0
Yderligere forskydninger og mindreforbrug	0,0	-60,6	-60,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Korrigeret budget - inklusiv negativ pulje	310,9	310,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Negativ anlægspulje efter 1. FR	0,0	0,0	0,0	-64,6	0,0	0,0	0,0

Der er forventede afvigelser/forskydninger svarende til 20,3 mio. kr. i 2020. Af disse afvigelser søges 16,0 mio. kr. overført til 2021. I 2020 søges der dermed tillægsbevilget 0,3 mio. kr. til kassen inden for anlægsrammen. Det skyldes mindreudgifter til Pulje til anlæg af P-pladser iht. regler om parkeringsfond under by- og miljøudvalget. Mindreudgifterne

til puljen til anlæg af P-pladser medfører ligeledes en mindreindtægt, der opgøres uden for anlægsrammen jf. tabel 3 i bilag 2b.

3.1 Status på den negative anlægspulje og finansiering af renovering af rådhusårnet

Der arbejdes igen i 2020 med en negativ anlægspulje, som afspejler forventede forskydninger og mindreforbrug på de igangværende projekter. Da det ikke er muligt på forhånd at pege på hvilke projekter, der bliver forsinkede, er der indarbejdet en negativ anlægspulje under magistraten, der er udtryk for de forventede forsinkelser. Dette muliggør en budgetlægning på de konkrete anlægsprojekter, der samlet set ligger ud over anlægsrammen, og dermed at det samlede forbrug kommer tættere på at udnytte hele kommunens anlægsramme.

Puljen er på nuværende tidspunkt på 80,8 mio. kr. Heraf skyldes 45,4 mio. kr. forskydninger af projekter fra 2019 overført ved 3. forventede regnskab og 9,2 mio. kr. sagskomplekset vedr. voldgiftsager. Desuden forudsættes det, at kommunalbestyrelsen godkender sideløbende sag om anlægsoverførsler, hvori der overføres uforbrugte anlægsudgifter fra 2019 til 2020 på 18,9 mio. kr.

Herudover er puljen opskrevet med 6,3 mio. kr. som følge af merudgifterne til renoveringen af rådhusårnet jf. sag på bolig- og ejendomsudvalget samt magistraten den 9. marts. I overensstemmelse med sagen om merudgifterne til renoveringen af rådhusårnet skal der, i forbindelse med 1. forventede regnskab, findes finansiering til merudgifterne inden for bolig- og ejendomsudvalget. Der er fundet finansiering via reelle mindreudgifter på andre anlæg i 2020 på i alt 0,7 mio. kr. Det drejer sig om mindreudgifter til FM: Optimering af tyverialarmservice og vægterforbrug under bolig- og ejendomsudvalget, en andel af mindreudgifterne vedrørende Pulje til anlæg af P-pladser iht. regler om parkeringsfond under by- og miljøudvalget samt Book en sagsbehandler under magistraten. Den resterende finansiering er fundet ved at nedskrive Puljen til rådhusarbejder i 2022 og 2023 med i alt 5,6 mio. kr.

Finansieringen medfører, at renovering af rådhusets ventilationsanlæg samt gulvvarmeanlægget i rådhusalen udskydes.

Finansieringen af merudgifterne til rådhusårnet i 2020 samt indmeldingerne til 1. forventede regnskab betyder, at den negative anlægspulje reduceres til 64,6 mio. kr. Puljen er lavere end samme tidspunkt sidste år. Forvaltningen arbejder fortsat med fremdriften af hele anlægssporteføljen, og der forelægges en ny vurdering i forbindelse med 2. forventede regnskab. På nuværende tidspunkt er det vurderingen, at der ikke er behov for yderligere handlinger i forhold til at overholde kommunens anlægsramme.

Økonomi

På baggrund af indmeldingerne til 1. forventede regnskab forventes en kassebeholdning på 811,1 mio. kr. ultimo 2020. jf. tabel 13.

Tabel 13: Strukturel balance, resultat og kassebeholdning

1. forventede regnskab (mio. kr.)	Opr. Budget 2020	Korr. Budget 2020	1. FR 2020	Afvigelse Korr. budget	TB 2020
Indtægter i alt	-6.167,3	-6.164,9	-6.166,8	-1,9	-3,5
Driftsudgifter i alt	5.711,4	5.710,5	5.774,4	63,9	3,3
Serviceudgifter	4.161,1	4.159,2	4.216,9	57,7	4,7
Overførselsudgifter	1.550,4	1.551,3	1.557,5	6,1	-1,4
STRUKTUREL BALANCE	-455,8	-454,4	-392,4	61,9	-0,2
Anlægsudgifter inden for rammen	310,9	310,9	310,9	0,0	0,0
Anlægsudgifter uden for rammen	92,3	97,4	97,4	0,0	0,0
Anlægsindtægter	-36,8	-100,2	-100,0	0,3	0,3
Brugerfinansieret område	42,0	52,5	52,0	-0,5	0,0
Resultat i alt (- = overskud)	-47,5	-93,9	-32,2	61,7	0,0

Kassebeholdning primo	790,2				
Årets resultat	-47,5	-93,9	-32,2	61,7	0,0
Lånoptagelse	-122,2	-138,5	-136,6	1,9	0,0
Finansforskydninger	86,8	70,4	66,0	-4,4	1,7
Afdrag på lån	81,3	81,3	81,7	0,5	0,5
Kassepåvirkning (- = kasseforbrug)	1,7	80,6	21,0	-59,7	-2,1
Kassebeholdning ultimo	791,8	870,8	811,1		

I oprindeligt budget 2020 var der en forventet ultimokasse på 791,8 mio. kr. I korregeret budget er den betydeligt forbedret til 870,8. Den primære årsag til forbedringen er flere salgsindtægter i 2020 der er steget fra 36,8 mio.kr. til 100,2 mio.kr. Årsagen til stigningen er, at en række salgsindtægter ikke nåede at komme ind i kommunens kasse i 2019, hvor de var budgetteret. De er derfor blevet rykket ind i 2020 med 3. forventede regnskab 2019, samt indstilles overført til 2020 med anlægsoverførselssagen. Forrykkede salgsindtægter udgør 63,4 mio.kr. og er dermed alene udtryk for forskydning af indtægter imellem år, og ikke en yderligere kasseopbygning i år. Tilsvarende er der under finansforskydninger mindredgifter. Årsagen er primært en forskydning i optag af byggekreditter. Forbedringen af kasse i korregeret budget i forhold til oprindeligt budget er dermed udtryk for forskydninger og ikke en ny kasseopbygning.

1.forventede regnskab viser en betydelig forværring af den forventede kassebeholdning i forhold til det korregerede budget på 59,7 mio. kr. Forværringen skyldes primært de forventede merudgifter på driften i 2020 på 57,7 mio. kr. under serviceudgifter, som det anbefales at finde modgående initiativer til at dække. Lykkes dette, vil kassetrækket blive forbedret og afvigelsen til det korregeret budget blive formindsket.

De indstillede modgående initiativer skal ud over de 57,7 mio. kr. også skabe rum til at dække overførsler fra 2019 til 2020 på 10,7 mio. kr. samt de 4,5 af de uomgængelige merudgifter, der ikke kan dækkes af pulje til uforudsete udgifter jf. tabel 8. Dette bringer initiativerne op på 72,9 mio. kr.

En nærmere gennemgang af det finansielle område findes i bilag 16.

Borgmesterpåtegning

nej

Behandling

Magistraten den 30. marts 2020 og kommunalbestyrelsen den 20. april 2020.

Fremlægges til orientering i fagudvalg parallelt med magistratsbehandlingen den 30. marts 2020

Bilag

Bilag 1 - Bevillingsoversigt 1. forventede regnskab

Bilag 2 - Strukturel balance, resultat og kassebeholdning

Bilag 3 - Magistraten

Bilag 4 - Bolig- og ejendomsudvalget

Bilag 5 - Undervisningsudvalget

Bilag 6 - Ældre- og omsorgsudvalget

Bilag 7 - Kultur- og fritidsudvalget

Bilag 8 - Børneudvalget

Bilag 9 - Socialudvalget

Bilag 10 - By- og miljøudvalget

Bilag 11 - Arbejdsmarkeds- og uddannelsesudvalget

Bilag 12 - Sundheds- og forebyggelsesudvalget

Bilag 13 Anlægsafvigelser fordelt på udvalg

Bilag 14 Beskrivelser af afvigelser på anlægsprojekter

Bilag 15 - Overførsler fra 19 til 20 politiske og ansøgte

Bilag 16 - Det finansielle område

Bilag 17 - Driftsoverførsler 2019-2020

Punkt 118: Anlægsoverførsler 2019 til 2020

00.30.08-Ø00-3-19

Resume

Ifølge Principper for økonomistyring opgøres ved regnskabs slutning mer- og mindreforbrug af rådighedsbeløb på årets igangværende anlægsprojekter med henblik på at opgøre de midler, der overføres i overensstemmelse med kommunens principper for overførsler.

Beslutning

Magistraten indstiller, at

- der vedrørende udgifter inden for anlægsrammen overføres samlet mindreforbrug fra 2019 til 2020 på i alt 18,9 mio. kr. som tillægsbevillinger med modpost på den negative anlægspulje i 2020
- der vedrørende udgifter inden for anlægsrammen overføres et merforbrug fra 2019 til 2021 på i alt 0,6 mio. kr., som indgår i anlægsplanen for budget 2021
- der vedrørende udgifter uden for anlægsrammen (ældre boliger samt klimatilpasning) overføres merforbrug fra 2019 på i alt 2,5 mio. kr. til 2020 som tillægsbevillinger med modpost på lånoptagelse i 2020,
- der overføres mindreanlægsindtægter fra 2019 på i alt 18,7 mio. kr. til 2020 som tillægsbevillinger, der tilgår kassen
- anlægsbevillingerne nedjusteres teknisk med i alt 5 mio. kr. på udgiftssiden

Indstilling

Direktionen indstiller, at magistraten over for kommunalbestyrelsen anbefaler at:

- der vedrørende udgifter inden for anlægsrammen overføres samlet mindreforbrug fra 2019 til 2020 på i alt 18,9 mio. kr. som tillægsbevillinger med modpost på den negative anlægspulje i 2020
- der vedrørende udgifter inden for anlægsrammen overføres et merforbrug fra 2019 til 2021 på i alt 0,6 mio. kr., som indgår i anlægsplanen for budget 2021
- der vedrørende udgifter uden for anlægsrammen (ældre boliger samt klimatilpasning) overføres merforbrug fra 2019 på i alt 2,5 mio. kr. til 2020 som tillægsbevillinger med modpost på lånoptagelse i 2020,
- der overføres mindreanlægsindtægter fra 2019 på i alt 18,7 mio. kr. til 2020 som tillægsbevillinger, der tilgår kassen
- anlægsbevillingerne nedjusteres teknisk med i alt 5 mio. kr. på udgiftssiden

Direktionen indstiller, at fagudvalg tager anlægsoverførsler 2019 til 2020 til efterretning

Sagsfremstilling

Ifølge Principper for økonomistyring opgøres ved regnskabsårets slutning mer- og mindreforbrug af rådighedsbeløb på årets igangværende anlægsprojekter med henblik på at opgøre de midler, der overføres i overensstemmelse med principperne herfor. Jævnfør Principper for økonomistyring i Frederiksberg Kommune er kriterierne for, hvornår et anlægsprojekt falder ind under overførsel af rådighedsbeløb følgende:

1. anlæg hvor kommunalbestyrelsen har meddelt en anlægsbevilling, og projektet ikke er afsluttet,
2. anlæg hvor der er afsat rådighedsbeløb på efterfølgende års investeringsplan.
3. for anlægspuljer gælder det, at udisponerede puljemidler ikke overføres. Delprojekter godkendt i fagudvalg følger reglerne beskrevet ovenfor.

Af bilag 1 fremgår de enkelte anlægsprojekters mindreforbrug samt eventuelle merforbrug i 2019, og det er anført, hvorvidt projektet hører under kriterierne for overførsel, og om beløbet overføres til 2020. Endvidere fremgår det af bilag 1 hvilke anlæg, der er afsluttet i 2019.

Bilag 2 viser de projekter, hvor overførslen ikke sker på samme anlægsprojekt, hvor afvigelsen er opstået. Niveauet for overførsler inden for anlægsrammen fra 2019-2020 er på 18,9 mio. kr. Fra 2018-2019 var beløbet 34,9 mio. kr. Der er således tale om et mindre beløb af overførte rådighedsbeløb end sidste år.

Overførslerne for udgifter uden for anlægsrammen er merforbrug fra 2019 på 2,5 mio. kr. Fra 2018-2019 blev der overført et mindreforbrug på 7,3 mio. kr. 2018.

Overførslerne af anlægsindtægter på 18,7 mio. kr. er udtryk for forskydning af indtægter, det vil sige indtægter, der ikke blev realiseret i 2019 og som derfor ikke tilgik kassen, hvorfor de tilgår kassen i 2020.

Tabel 1. Afvigelser på rådighedsbeløb samt overførsler pr. udvalg

1.000 kr.	U/I	Rådigheds- beløb 2019	Forbrug 2019	Afvigelse rådighedsbeløb 2019	Overføres til 2020
Skattefinansieret	U	383.930	373.054	-10.877	18.985
	I	-72.253	-59.413	12.840	-18.659
Heraf inden for rammen	U	311.235	300.435	-10.801	18.908
Heraf uden for rammen	U	72.695	72.619	-76	76
01 Magistraten	U	336	5.867	5.530	4.299
	I	-25.627	-25.653	-26	26
02 Bolig- og Ejendomsudvalget	U	74.464	74.316	-148	536
	I	-6.516	-9.365	-2.849	-2.922
03 Undervisningsudvalget	U	41.792	35.737	-6.055	6.013
	I	-3	0	3	-3
04 Ældre- og Omsorgsudvalget	U	20.706	17.182	-3.524	3.299
	I	0	0	0	0
05 Kultur- og Fritidsudvalget	U	58.992	54.295	-4.697	4.527
	I	-14.026	-10.024	4.002	-4.026
06 Børneudvalget	U	7.197	4.308	-2.889	2.729
	I	0	0	0	0
07 Socialudvalget	U	5.518	6.320	800	-800
	I	0	0	0	0
08 By- og Miljøudvalget	U	102.189	102.373	184	-1.696
	I	-26.081	-14.371	11.710	-11.734
Ældreboliger (uden for rammen) i alt	U	72.695	72.619	-76	76
01 Magistraten	U	200	46	-154	154
04 Ældre- og Omsorgsudvalget	U	72.495	72.573	78	-78
Brugerfinansieret område alt uden for rammen	U	89.095	85.134	-3.961	-2.595

	I	0	0	0	0
B08 By- og Miljøudvalget	U	88.296	85.134	-3.961	-2.595

Ved regnskabsårets slutning var den negative anlægspulje på 9,6 mio. kr., hvilket er årsagen til, at der samlet set er et negativt rådighedsbeløb på magistraten. Den negative anlægspulje er ligeledes årsagen til, at det samlede uforbrugte rådighedsbeløb er lavere end de overførte midler inden for anlægsrammen, da puljen ikke overføres til 2020.

Overførslerne i tabel 1 er foretaget i overensstemmelse med ovenstående principper. Der er således overført mer- og mindreforbrug på anlægsprojekter med rådighedsbeløb i 2020. Anlægsprojekterne er dermed enten opskrevet eller reduceret rådighedsbeløb i 2020 svarende til afvigelsen i 2019, så den samlede projektøkonomi forbliver uændret over de to år.

Samme princip er gældende for merforbrug på disponerede puljeprojekter, som afsluttes i 2019. Disse merforbrug reducerer rådighedsbeløbet på den tilsvarende pulje i 2020. En enkelt pulje er reduceret med 0,6 mio. kr. i 2021, da puljen allerede var disponeret for 2020 jf. bilag 2.

På baggrund af dette udgør de samlede overførsler inden for anlægsrammen 18,9 mio. kr. Dette er som før nævnt højere end regnskabsresultatet på 10,8 mio. kr. Det skyldes, at den negative anlægspulje på 9,6 mio. kr. ikke overføres. Korrigeres regnskabsresultatet for den negative anlægspulje udgjorde mindreforbruget på anlægsrammen i 2019 i alt 20,4 mio. kr. De samlede overførsler inden for anlægsrammen er således reduceret med 1,5 mio. kr., som i forbindelse med årsafslutningen er tilgået kassen.

Tekniske korrektioner af anlægsbevillinger

Nedenfor er en oversigt over anlægsbevillinger, der søges korigeret som følge af overførsler fra 2019. Samlet reduceres bevillingerne med 5,1 mio. kr.

Anlægsbevillingerne på følgende seks anlæg foreslås, som følge af ændrede rådighedsbeløb til finansiering af merforbrug på afsluttede anlæg således er overensstemmelse mellem rådighedsbeløb:

- Forskønnelsespulje vedr. bunkers 2020 reduceres med 8 t. kr.
- Pulje til renovering af vejbelysning inkl. master samt intelligent belysning reduceres med 192 t. kr.
- Forbedret trafikssikkerhed, skoleveje 2020 reduceres med 272 t. kr.
- Slidlag 2020 reduceres med 150 t. kr.
- Pulje til begrønning og udskiftning af vejtræer reduceres med 97 t. kr.

Herudover søges om en teknisk korrektion af anlægsbevilling til Ingeborggården, serviceareal. Anlægsbevillingen er på nuværende tidspunkt højere end rådighedsbeløbet, idet udgift til køb af grund på 4,4 mio. kr., indgår i anlægsbevillingen. Købet blev imidlertid bevilget på særskilt anlægsprojekt i 2017. Anlægsbevillingen vedrørende servicearealet på Ingeborggården foreslås derfor reduceret med 4,4 mio. kr.

Ændringerne har ingen konsekvenser for kassen.

Økonomi

Jævnfør tabel 1 søges der om overførsel af bruttoanlægsudgifter på i alt 18,9 mio. kr. til 2020 og -0,6 mio. kr. til 2021 som tillægsbevillinger inden for anlægsrammen og bruttoanlægsindtægter på i alt 18,7 mio. kr. til 2020 som tillægsbevillinger. De overførte anlægsindtægter på 18,7 mio. kr. tilgår kassen.

Tillægsbevilling på 18,9 mio. kr. inden for anlægsrammen modregnes i den negative anlægspulje i 2020, som udmøntes via forskydninger af rådighedsbeløb i de forventede regnskaber. Med denne indstillings godkendte tillægsbevillinger udgør puljen herefter 80,8 mio. kr. i 2020.

Tillægsbevilling vedrørende merforbrug i 2019 på klimatilpasningstiltag uden for anlægsrammen på i alt 2,5 mio. kr. overføres til 2020 og modsvares af tilsvarende mindre lånoptagelse i 2020.

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Magistraten den. 30 marts, kommunalbestyrelsen den 20. april. Til orientering i fagudvalg den 30. marts.

Bilag

Bilag 1 Oversigt over anlægsoverførsler 2019-2020

Bilag 2 Afvigelser fra direkte overførsler 2019-2020

Punkt 119: Anlægsregnskaber for projekter på Magistratens område 2019

00.01.00-A00-55-19

Resume

I denne sag forelægges anlægsregnskaber for større anlægsprojekter, som lukkes i forbindelse med regnskabsafslutningen 2019. Der forelægges regnskaber for 2 projekter under Magistraten.

Beslutning

Magistraten indstiller
at anlægsregnskaber for 2 afsluttede anlægsprojekter godkendes.

Indstilling

By-, Kultur- og Miljøområdet indstiller,
at anlægsregnskaber for 2 afsluttede anlægsprojekter godkendes.

Sagsfremstilling

I forbindelse med regnskabsafslutning 2019 forelægges anlægsregnskaber for de anlægsprojekter, som lukkes med regnskab 2019. Anlægsprojekter med forbrug på 2 mio. kr. eller derover, samt anlæg under 2 mio. kr. med en afvigelse på mere end 30 pct. forelægges i særskilt sag for de relevante fagudvalg.
Anlægsprojekter med forbrug under 2 mio. kr. (brutto) forelægges som en del af årsregnskabet.

I denne sag forelægges 2 anlægsprojekter under Magistraten. Af nedenstående oversigt ses de afsluttede anlægsprojekters forbrug sammenholdt med de meddelte anlægsbevillinger og med angivelse af afvigelsen mellem forbruget og anlægsbevillingen.

Anlægsprojekt (I 1.000 kr.)	U/I	Anlægsbevilling	Regnskab	Afgivelse	Bemærkning
Salg af delareal (matrikel 80 og 8R)	I	-10.166	-10.385	-219	Se nedenfor
Salg af Frederiksberg Allé 41	I	-8.900	-8.900	0	Ingen

Redegørelse for anlægsregnskaber

Salg af delareal (matrikel 80 og 8R)

Merindtægten skyldes en regulering af købesummen på baggrund af vilkår i købsaftalen om endelig opmåling af byggeriet. Således har køber betalt for den faktiske byggeret.

By-, Kultur- og Miljøområdets vurdering

By-, Kultur- og Miljøområdet vurderer, at anlægsprojekterne er gennemført i overensstemmelse med de godkendte projektbeskrivelser samt de beskrevne projektændringer.

Økonomi

Der henvises til ovenstående redegørelse.

Borgmesterpåtegning

Intet at bemærke.

Behandling

Magistraten, Kommunalbestyrelsen

Bilag

Salg af Frederiksberg Alle 41

Salg af delareal (matrikel 8O og 8R)

Punkt 120: Frederiksberg Kommunes årsregnskab 2019

00.30.14-S00-18-19

Resume

Forvaltningen præsenterer i nærværende sag magistraten og kommunalbestyrelsen for årets resultat til godkendelse og efterfølgende oversendelse af årsregnskabet til revisionen.

Beslutning

Magistraten indstiller, at årsregnskabet for 2019 godkendes og afgives til revisionen, idet afvigelserne i regnskabet betragtes som regnskabsforklaret.

Indstilling

Direktionen indstiller, at årsregnskabet for 2019 godkendes og afgives til revisionen, idet afvigelserne i regnskabet betragtes som regnskabsforklaret.

Sagsfremstilling

Kommunalbestyrelsen skal inden den 1. maj 2020 afgive årsregnskabet for 2019 til revisionen. Revisionen udarbejder herefter beretning om revision af årsregnskabet senest den 15. juni 2020.

Inden udgangen af august behandler kommunalbestyrelsen revisionsberetningen og godkender årsregnskabet endeligt.

På mødet den 9. marts 2020 fik magistraten forelagt regnskabsopfølgning for årets resultat 2019, hvor de overordnede forklaringer på afvigelser i regnskabet i forhold til det korrigerede budget var beskrevet.

I årsregnskabet, som forelægges nu, er afvigelserne mere detaljeret beskrevet i regnskabsberetningens afsnit "Regnskabsbemærkninger".

Overordnet set er regnskabsresultatet for 2019 bedre end planlagt ved budgetvedtagelsen (oprindelig budget 2019). I forhold til det oprindelige budget 2019 er der tale om en forbedring af kommunens kassebeholdning, idet det planlagte kassetræk på 160 mio. kr. endte med et kassetræk på 133 mio. kr. Regnskabsresultatet efterlader kommunen med en solid kassebeholdning på 790 mio. kr.

Kommunens egenkapital er i 2019 forbedret med i alt 41 mio. kr., væsentligst som følge af årets resultat med 42 mio. kr. (forbedring), nedskrivning af pension- og arbejdsskadehensættelser med 125 mio. kr. (forbedring), kursregulering af aktiver og gæld med i alt 12 mio. kr. (forværring), regulering af kommunens langfristede gæld med i alt 371 mio. kr. (forværring), regulering af kommunens anlægsaktiver med i alt 262 mio. kr. (forbedring) samt afskrivninger på i alt 5 mio. kr. (forværring).

Regnskabsresultatet indenfor anlægsrammen viser et mindreforbrug på 10,8 mio. kr., svarende til 3,5 pct. af den samlede anlægsramme på 311,2 mio. kr. Mindreforbruget på anlægsrammen skyldes væsentligst forsinkelser af anlægsprojekter i regnskab 2019 der indstilles til automatisk overført fra 2019 til 2020.

Der er i alt forsinkelser for 19,1 mio. kr. i regnskab 2019 som søges overført i forbindelse med overførselssagen.

Forvaltningen har hele året haft et særligt fokus på tidligt at kunne identificere både potentielle mer- og mindreforbrug, og det har på den baggrund været muligt at sikre stort set fuld udnyttelse af kommunens anlægsramme i 2019.

På serviceudgifterne afviger det samlede regnskabsresultat fra de budgetterede serviceudgifter med 0,5 pct. Det svarer til en afvigelse på 18,8 mio. kr. ud af et samlet budget på 4,044 mia. kr.

I mindreforbruget på 18,8 mio. kr. er indeholdt de decentrale institutioners opsparing, eksternt finansierede og politisk vedtagne projekter, der er forsinkede. Dette er midler, som automatisk overføres til 2020-2022. På nuværende tidspunkt er de automatiske overførsler opgjort til 34,1 mio. kr. Korrigeres der for de automatiske overførsler, viser regnskabsresultatet et merforbrug på 15,3 mio. kr.

Regnskabet for 2019 peger derfor på udfordringer på servicedriften, der rækker ind i 2020.

Det kan være en udfordring for kommunen, at identificere mindreforbruget på de decentrale institutioner i løbet af året eller ved 3.FR, blandt andet som følge af usikkerhed om behovet for vikarer i 4. kvartal samt usikkerhed om størrelsen af interne afregninger (FGV) som primært fremsendes ultimo året.

Der er derfor igen i år tale om et regnskabsresultat, hvor Frederiksberg Kommune overholder både service- og anlægsrammen.

xt-decoration: underline;">Regnskabsresultatet for 2019 (jf. regnskabsoversigt s. 81 / tabel 1)

Årets resultat for 2019 udviser et samlet underskud på 51 mio. kr. Heraf udviser det skattefinansierede område et overskud på 42 mio. kr. og forsyningsområdet et underskud på 94 mio. kr.

xt-decoration: underline;">Tabel 1: Regnskabsoversigt for regnskabsåret 2019

i mio. kr. netto		Budget 2019	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Regnskab 2019	Afvigelse
Indtægter mm.						
Skatter	U	0	0	0	0	0
	I	-6.058	-10	-6.068	-6.055	14
Generelle tilskud og udligning	U	836	-2	834	834	0
	I	-648	-2	-650	-651	-1
Momsudligning	U	3	-5	-2	-3	-1
Renter	U	42	-12	30	30	0
	I	-26	-5	-31	-45	-14
Indtægter i alt		-5.851	-36	-5.888	-5.889	-2
Driftsudgifter i alt		5.605	-40	5.565	5.533	-31
Anlægsudgifter i alt		331	-19	312	314	2
Resultat skattefin. område		84	-95	-11	-42	-31
Det brugerfinansierede område						
Driftsvirksomhed	U	153	1	153	155	2
	I	-153	0	-153	-147	7
Anlægsudgifter	U	73	16	89	85	-4
	I	0	0	0	0	0
Resultat i alt (- = overskud)		73	16	89	94	5
Finansieringsoversigt i mio.kr. netto		158	-80	78	51	-27
Kassebeholdning primo		881				
Årets resultat		158	-80	78	51	-27
Lånoptagelse	I	-128	-45	-173	0	173
Finansforskydninger	N	39	-10	29	-104	-133
Afdrag på lån	U	92	93	185	186	1
Kassepåvirkning (- =kasseforbrug)		-160	42	-118	-133	-15
Kursregulering, likvide aktiver					42	
Kassebeholdning ultimo		721	0	0	790	

Der var i 2019 oprindeligt budgetteret med et underskud på 158 mio. kr. og efter meddelte tillægsbevillinger et korrigeret underskud på 78 mio. kr. I forhold til oprindelige budget er resultatet dermed forbedret med 107 mio. kr. og i forhold til korrigeret budget er der tale om en forbedring på 27 mio. kr.

Forbedringen skyldes en kombination af netto merindtægter på 2 mio.kr. (skatter, tilskud og udligning, moms og renter), mindreforbrug på nettodriftsudgifterne på 31 mio. kr., merforbrug på nettoanlægsudgifterne på 2 mio.kr., samt nettomerudgifter vedrørende det brugerfinansierede område på 5 mio. kr.

Driftsudgifterne på det skattefinansierede område udviser samlet set nettomindredgifter i forhold til korrigeret budget (dvs. afvigelser ud over det Kommunalbestyrelsen har givet bevilling til) på 31 mio. kr., og anlægsudgifterne udviser nettomerudgifter på 2 mio. kr.

xt-decoration: underline;">Kassebeholdningen

Der har i 2019 været et kassetræk på 133 mio. kr. Derudover er der foretaget en kursregulering (urealiserede kursgevister) på 42 mio. kr., således at kassebeholdningen (kontanter og værdipapirer) ved udgangen af regnskabsåret udgør 790 mio. kr. Frederiksberg Kommune har således fortsat en solid likviditet.

xt-decoration: underline;">Balancen (jf. oversigt s. 69)

På aktivsiden er der indregnet anlægsaktiver (bygninger, grunde, aktier m.v.) for i alt 6,477 mia. kr. Omsætningsaktiver (likvide beholdninger og kortfristede tilgodehavender m.v.) indgår med 1,451 mia. kr.

På passivsiden (forpligtelser) er kommunens hensatte forpligtelser, som væsentligst vedrører tjenestemandspensioner indregnet med 3,333 mia. kr. Derudover indgår gældsforpligtelser (kort- og langfristet gæld) med 2,833 mia. kr.

Samlet set giver det en egenkapital på 1,762 mia. kr., som er et udtryk for den værdi, der er tilbage i kommunen, hvis alle tilgodehavender og forpligtelser blev indfriet.

I forhold til ultimo 2018 er egenkapitalen forbedret med 41 mio. kr. i 2019 som tidligere udspecificeret i denne indstilling. Jf. note 9 side 76 i årsregnskabet er udviklingen i egenkapitalen fra ultimo 2018 til ultimo 2019 ligeledes vist.

Legaternes regnskaber er udarbejdet af Nordea. De mere detaljerede legatregnskaber er fremlagt i Håndbiblioteket.

Regnskabspublikationen offentliggøres på kommunens hjemmeside under følgende link:

<https://www.frederiksberg.dk/kommunen/okonomi/okonomiske-nogletal>

Publikationen trykkes ikke i papirform, men i det omfang publikationen ønskes på papir kan Økonomi og Udbud kontaktes på mail okonomiafdelingen@frederiksberg.dk eller på tlf. 3821 2300.

Økonomi

Ingen økonomiske konsekvenser

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Magistraten den 30. marts 2020, kommunalbestyrelsen 20. april 2020

Bilag

Frederiksberg kommunes årsregnskab 2019

Punkt 121: Befolkningsprognose 2020

00.01.00-P10-3-19

Resume

Forvaltningen har udarbejdet Befolkningsprognose 2020 for årene 2020 til 2030. Der forventes en lille befolkningsvækst på kort sigt og moderat befolkningsvækst på mellemlangt sigt. Befolkningsprognosen ligger til grund for planlægning af kommunens fysiske rammer samt budgetrammerne i den kommende budgetproces for budget 2021-2024.

Beslutning

Magistraten udsatte sagen.

Indstilling

Direktionen indstiller, at befolkningsprognose 2020 anvendes som udgangspunkt for kommunens budget- og planarbejde for budget 2021-2024.

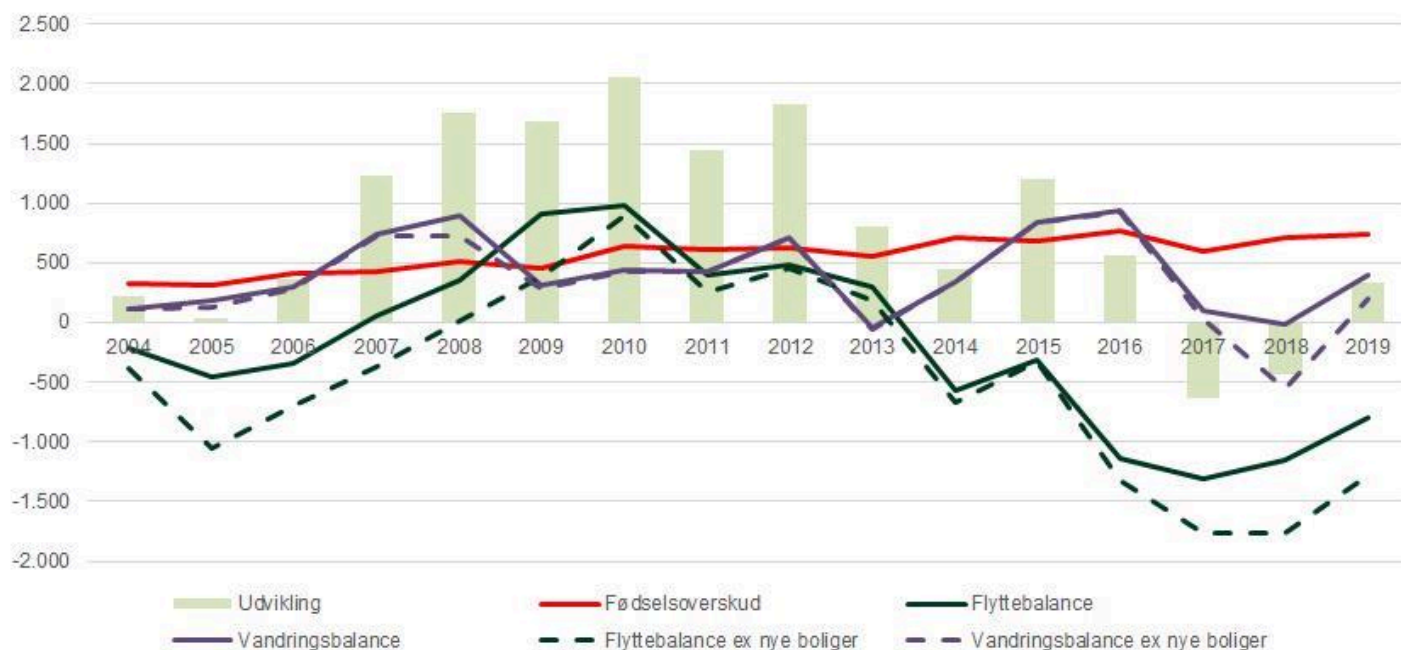
Sagsfremstilling

Forvaltningen har udarbejdet befolkningsprognose 2020 for årene 2020 til 2030. Denne sag sammenfatter resultaterne af den opdaterede befolkningsprognose. Den fulde rapport kan læses i bilag 1.

Sammenfatning af befolkningsudviklingen hidtil

Befolkningsudviklingen på Frederiksberg har i 2019 været kendetegnet af en lille fremgang i folketallet. Årene 2007-2013 var kendetegnet ved høj befolkningsvækst med årlige stigninger på op til 2.000 nye borgere. Siden 2013 er væksten aftaget, og i 2017 og 2018 er befolkningen gået tilbage. Sidste års befolkningsprognose tog bestik af befolkningstilbagegangen i 2017 og 2018 og skønnede en befolkningstilbagegang på ca. 330 borgere, men den faktiske udvikling viste sig at være mere positiv. 2019 endte med en befolkningsfremgang på 330 borgere. Den væsentligste årsag til befolkningsfremgangen i 2019 er, at flere 25-29 årige end forventet er flyttet til Frederiksberg, mens dødeligheden i 2019 var lavere end først skønnet.

Figur 1: Befolkningsudviklingens bestanddele



Det fremgår af figur 1 ovenfor, at det især er ændringer i flyttebalancen (grøn kurve) og vandringsbalancen (lilla kurve), der giver den lavere befolkningsvækst (lysegrøn søjle). Fødselsoverskuddet (rød kurve) er positiv i alle år og let stigende over hele perioden, og er således en stabil vækstkomponent.

Flyttebalancen betegner hvor mange borgere, der netto flytter til Frederiksberg fra andre kommuner eller omvendt. Af kurven ses, at der er sket et skifte efter 2013, hvor flyttebalancen i en årrække har været kraftigt faldende, hvilket især skyldes stigende fraflytning og vigende tilflytning af 0-5 årige og 30-39 årige (børnefamilier). Det ses også, at faldet ser ud til at vende i 2019.

Vandringsbalancen betegner hvor mange borgere, der netto flytter til Frederiksberg fra udlandet eller omvendt. Vandringsbalancen varierer meget fra år til år og er følsom over for efterregistreringer i CPR bl.a. i forbindelse med arbejdet for korrekt bopælsregistrering, men er som oftest positiv.

Den lavere befolkningsvækst ses også af tabel 1, hvoraf det fremgår, at stigningen i befolkningen især er sket blandt 17-24 årige og i nogen grad 25-29 årige. Der er ikke sket stigning i aldersgrupperne 0-5 årige og 30-39 årige, hvilket understreger at tendensen med nettoaflytning af børnefamilier fortsat gælder. Antallet af borgere i de ældste aldersgrupper stiger som følge af aldring.

Tabel 1: Indekseret udvikling i befolkningen siden 2005

Indeks = 2005	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
0-5 år	100	98	99	102	106	112	116	118	121	120	117	115	114	111	110	110
6-16 år	100	102	105	109	112	114	117	119	122	126	131	135	139	139	140	140
17-24 år	100	100	104	111	116	125	132	135	140	140	141	143	144	144	140	142
25-29 år	100	99	94	93	96	95	99	105	109	112	113	115	114	112	112	113
30-39 år	100	99	99	98	99	102	103	103	103	102	99	98	98	94	92	91
40-54 år	100	102	104	107	109	110	112	114	117	120	122	125	127	128	128	127
55-64 år	100	101	101	100	97	95	93	89	87	85	84	85	86	86	88	91
65-84 år	100	99	99	100	102	105	108	112	115	117	120	122	124	126	127	129
85+ år	100	100	101	99	98	96	94	92	90	88	86	84	83	80	78	78
I alt	100	100	100	102	104	106	108	109	111	112	113	114	115	114	113	114

Forvaltningen vurderede ved udarbejdelsen af sidste års befolkningsprognose, at den stigende fraflytning og vigende tilflytning af især børnefamilier, men til dels også studerende, skyldes en kombination af flere faktorer:

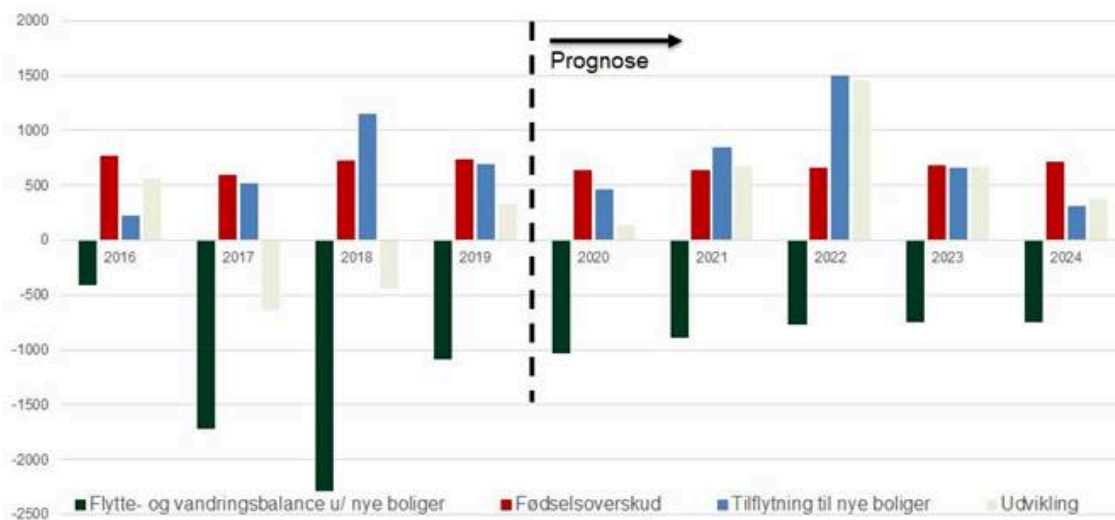
- Fortsat høje, om end stagnerende, boligpriser på boliger i byen er en barriere for nye tilflyttere.
- Boligpriserne på en lejlighed i byen er fortsat højere end priserne på et hus i omegnskommunerne, hvilket giver et gunstigt bytteforhold for fraflyttende husstande og øger fraflytningen.
- Fortsat øget boligudbud i omegnskommunerne tiltrækker tilflyttere, der ellers ville være flyttet til Frederiksberg og motiverer fraflytning.

Faktorerne vurderes stadig gældende, men udviklingen i 2019 giver indikationer på, at bunden er nået for faldet i flyttebalancen, og at udviklingen frem mod stabilisering på langt sigt er i gang. Dette ses bl.a. ved at bytteforholdet mellem en lejlighed i byen og et hus i omegnskommunerne, som er en af faktorerne, ser ud til at have stabiliseret sig i løbet af 2019. Desuden har der været et lille fald i nettoaflytningen af børnefamilier i 2019 i forhold til det forventede.

Sammenfatning af Befolkningsprognose 2020

Befolkningsprognose 2020 forudsætter, at folketallet stiger fra 104.302 indbyggere pr. 1. januar 2020 til 109.184 indbyggere pr. 1. januar 2030, det vil sige en stigning på i alt 4.882 borgere. Befolkningsprognose 2020 er forsigtigt optimistisk på baggrund af udviklingen i 2019 og forudsætter beskeden befolkningsvækst fra 2020, som især er drevet af fødselsoverskud og den tilvækst, der følger byudvikling og byomdannelse. Det fremgår af figur 2. Befolkningsprognose 2020 opdelt på udvalgte aldersgrupper fremgår desuden af tabel 2.

Figur 2: Udvikling 2016-2019 og forventet udvikling frem til 2024



Befolkningsvæksten er ulige fordelt på aldersgrupper. Således forventes antallet af 0-5 årige at falde på kort sigt og stagnere på langt sigt, mens antallet af 6-16 årige forventes at falde især på langt sigt. Antallet af 17-24 årige forventes at stige over hele perioden især som følge af opførelsen af nye studieboliger, mens der for gruppen 25-54 årige samlet set forventes et fald. Antallet af ældre, +65 årige, forventes at stige over hele perioden. Blandt de ældre borgere sker den største stigning blandt de 85+ årige, som er de mest plejkrævende, hvilket indebærer en relativ stigning i forsørgerbyrden. En tilsvarende udvikling sker også i landets øvrige kommuner. Der henvises til vedlagte rapport for en fyldigere gennemgang af den forventede udvikling.

Befolkningsprognose 2020 opjusterer således forventningen til befolkningsvæksten i forhold til befolkningsprognose 2019 med 1.483 borgere i 2024. En del af opjusteringen skyldes, at befolkningsudviklingen i 2019 var højere end ventet, fordi folketallet 1. januar 2020 er 661 personer højere. Den anden årsag til opjusteringen er, at den mere positive udvikling i 2019 nu indgår i

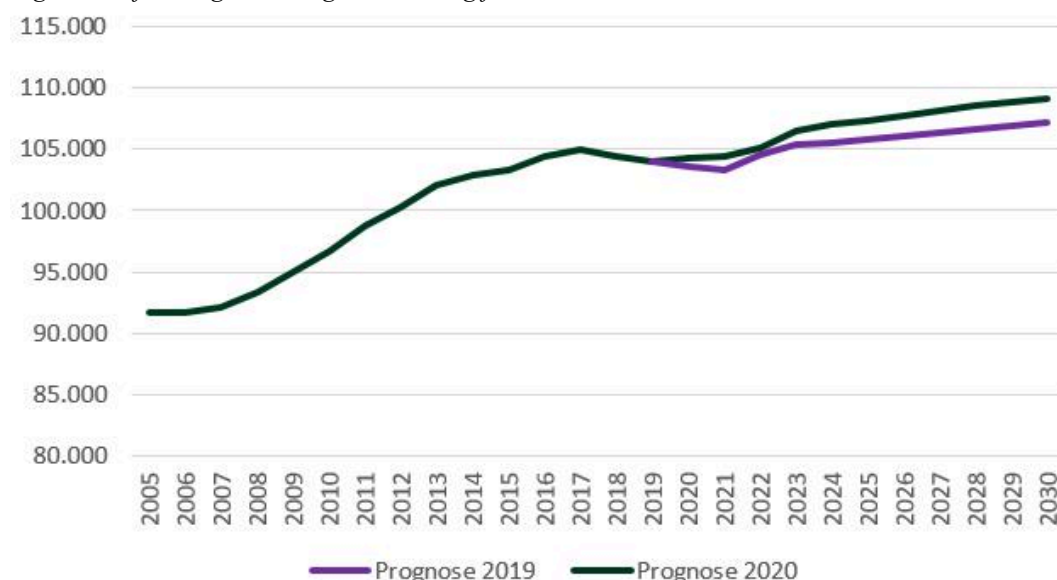
fremskrivningsgrundlaget, og de første prognose-år er således en smule mere optimistiske end sidste års prognose. Tabel 2 viser ændringen fordelt på aldersgrupper, hvoraf det fremgår, at opjusteringen især vedrører unge mellem 17-29 år. Figur 3 viser samme udvikling set i forhold til de historiske år.

Tabel 2: Befolkningsprognose 2020 samt forskel fra befolkningsprognose 2019

Aldersgr.	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
0-5 år	7.289	7.211	7.213	7.192	7.227	7.238	7.288	7.354	7.421	7.475	7.518
6-16 år	10.231	10.260	10.214	10.259	10.135	10.101	9.998	9.920	9.835	9.809	9.784
17-24 år	11.412	11.550	11.887	12.593	12.978	13.069	13.216	13.332	13.457	13.493	13.541
25-29 år	10.974	10.856	10.925	11.105	11.105	11.065	11.062	11.085	11.116	11.138	11.165
30-39 år	16.179	15.982	16.012	16.244	16.347	16.411	16.452	16.487	16.529	16.540	16.535
40-54 år	19.979	19.769	19.517	19.330	19.222	19.224	19.114	18.996	18.875	18.769	18.666
55-64 år	10.276	10.727	11.041	11.308	11.432	11.432	11.545	11.701	11.838	11.893	11.934
65-84 år	15.767	15.886	16.048	16.153	16.288	16.413	16.566	16.671	16.730	16.793	16.890
85+ år	2.195	2.187	2.219	2.298	2.344	2.420	2.489	2.587	2.743	2.956	3.150
I alt	104.302	104.427	105.074	106.482	107.078	107.373	107.730	108.131	108.544	108.866	109.184

Aldersgr.	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
0-5 år	29	48	50	39	30	25	32	50	76	104	131
6-16 år	45	64	100	97	59	49	47	46	34	16	-6
17-24 år	-59	324	-224	526	1.189	1.463	1.599	1.672	1.773	1.860	1.952
25-29 år	395	414	287	269	236	252	326	401	482	543	593
30-39 år	106	63	-22	-49	-118	-143	-162	-195	-195	-209	-218
40-54 år	-16	37	64	18	-33	-100	-168	-218	-268	-309	-348
55-64 år	71	106	113	87	48	2	-19	-53	-67	-99	-126
65-84 år	80	92	81	74	56	55	50	32	-1	-19	-32
85+ år	11	12	20	21	15	9	5	11	12	16	10
I alt	661	1.160	471	1.083	1.483	1.612	1.709	1.746	1.847	1.903	1.956

Figur 3: Befolkningsudvikling, historisk og forventet



Boligprognose 2020

Tilflytning til nye boliger prognosticeres på baggrund af boligprognosen. Boligprognosen omfatter de projekter, der med nogen sikkerhed eller sandsynlighed forventes opført og indflyttet inden for prognoseperioden. Prognosen omfatter 2.993 nye boliger fra 2020 til 2030. Det fremgår af tabel 3, som viser fordeling af boligerne på boligtyper.

Det fremgår af tabel 3, at der i de kommende år især forventes opført mange nye ungdomsboliger, men der opføres også familieboliger. Vedrørende Hospitalsgrunden forventes opført i alt 600 familie- og ungdomsboliger, hvoraf 500 forventes opført i prognoseperioden. Fra 2024 og frem forventes opført 60 boliger om året i endnu ikke konkretiserede boligprojekter. I tabel 4 er oplistet de største boligprojekter, der indgår i boligprognosen.

Tabel 3: Boligprognose 2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Boligprognose	157	609	1010	157		40					
Familiebolig	127	196	270	34		40					
Ungdomsbolig	16	413	740	123							
Ældrebolig	14										
Hospitalsgrund						100	100	100	100	100	100
Familiebolig						60	60	60	60	60	60
Ungdomsbolig						40	40	40	40	40	40
Ukonkretiserede projekter					60	60	60	60	60	60	60
Familiebolig					40	40	40	40	40	40	40
Ungdomsbolig					20	20	20	20	20	20	20
I alt	157	609	1010	157	60	200	160	160	160	160	160

Tabel 4: Boligprognose 2020: Største projekter

Adresse	Antal
Rolighedsvej	756
Hospitalsgrunden	600
C.F. Richsvej 103	249
Finsensvej 15	188
Start Up City (Finsensvej 12 LP 217)	147
Dirch Passers Alle 12	65
Bernhard Bang Alle 17 A	45
Peter Bangs Vej Lindevangshave	44
Kong Georgs vej 57-61	40
Værnedamsvej nr 13 a og 13 b (den franske skole)/ Fred. Allé	40
Fuglebakkevej 88 + 2	34
Duevej 4-28, Duegården	26
Sofus Francks Vænge 2-14	17
FfB Betty Nansens Allé 51-53 (Betty 2)	14
Alhambravej 13-15	13
Lindevangs Alle 3A	11
Peter Graus Vej 2. m.fl Tagboliger (100 almene)	11
Åboulevard 37	11

Det er vigtigt at understrege, at befolkningsprognoser er behæftet med usikkerhed, og at tallene derfor bør tolkes med forbehold, især jo længere ud i fremtiden skønnet går. Prognosen bygger på en videreførelse af konstaterede sammenhænge og skønnede tendenser i forhold til fertilitet, mortalitet og bosætningsmønstre og giver således et billede af, hvilken befolkningsudvikling kommunen vil få i fremtiden, såfremt de anvendte forudsætninger viser sig at afspejle virkeligheden i prognoseperioden.

Økonomi

De afledte økonomiske konsekvenser af befolkningsprognosen indarbejdes i 1. forventede regnskab 2020 og 1. finansielle orientering om budget 2021.

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Magistraten 30. marts 2020.

Bilag

Befolkningen i Frederiksberg Kommune 2020

Punkt 122: Anlægsregnskaber på Socialudvalgets område

00.32.00-A00-1-20

Resume

I forbindelse med regnskabsafslutning 2019 forelægges anlægsregnskaber på afsluttede anlæg på socialudvalgets område til godkendelse.

Beslutning

Magistraten og socialudvalget indstiller, at anlægsregnskaberne vedrørende de afsluttede anlægsprojekter godkendes.

Indstilling

Socialudvalget indstiller, at anlægsregnskaberne vedrørende de afsluttede anlægsprojekter godkendes.

Sagsfremstilling

Denne sag indeholder regnskabsforklaringer for de anlæg under socialudvalgets område, som er afsluttet og lukket i 2019.

Dette sker i henhold til Frederiksberg Kommunes styringsregler, hvoraf det fremgår, at anlægsregnskaber med et forbrug på 2,0 mio. kr. eller derover, samt anlægsregnskaber med et forbrug på under 2,0 mio. kr. med en afvigelse på mere end 30 pct., forelægges i en særskilt sag til Kommunalbestyrelsen. På baggrund af disse kriterier forelægges hermed anlægsregnskaber vedrørende anlægsprojekterne:

1. Indretning af Acaciavej
2. Opførelse af 10 permanente boliger i funktionærboligen på konservatoriegrunden

Anlægsbevillingerne er flerårige og det er hele perioden, der aflægges regnskab for. Regnskabsresultatet fremgår af tabel 1 nedenfor.

Anlægsprojekt (1.000 kr.)	Indtægt/Udgift	Anlægsbevilling	Regnskab	Afvigelse	Bemærkning
Indretning af Acaciavej	U	2.800	2.324	-476	Se nedenfor
Opførelse af 10 permanente boliger i funktionærboliger på konservatoriegrunden	U	6.200	6.228	28	Ingen

Indretning af Acaciavej

Anlægsprojektet "Indretning af Acaciavej" udviser mindreudgift på 476 t. kr. i forhold til anlægsbevillingen. Dette kan henføres til, at projektet er gennemført uden forbrug af alle afsatte midler, da indretning af Acaciavej har været billigere end forudsat.

Socialområdet og By-, Kultur og Miljøområdet vurdering

Det er forvaltningens vurdering, at anlægsprojekterne er gennemført i overensstemmelse med projektbeskrivelserne.

Økonomi

Der henvises til ovenstående redegørelse.

Borgmesterpåtegning

Intet at bemærke.

Behandling

Socialudvalget den 23. marts 2020, Magistraten den 30. marts 2020 og Kommunalbestyrelsen den 20. april 2020.

Historik

Indstilling 23. marts 2020, pkt. 15:

Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet indstiller, at udvalget indstiller, at anlægsregnskaberne vedrørende de afsluttede anlægsprojekter godkendes.

Socialudvalget_2018-21, 23. marts 2020, pkt. 15:

Socialudvalget indstiller, at anlægsregnskaberne vedrørende de afsluttede anlægsprojekter godkendes.

Bilag

Bilag 1 Opførelse af 10 permanente boliger...

Bilag 2 Indretning af Acaciavej

Punkt 123: Anlægsregnskaber for projekter på Ældre- og Omsorgsudvalgets områder 2019

00.32.04-S55-1-20

Resume

I forbindelse med regnskabsafslutningen for 2019 lukkes og forelægges anlægsregnskaber på afsluttede anlæg på ældre- og omsorgsudvalgets område.

Beslutning

Magistraten og ældre- og omsorgsudvalget indstiller, at anlægsregnskaberne vedrørende de afsluttede anlægsprojekter godkendes.

Indstilling

Ældre- og omsorgsudvalget indstiller, at anlægsregnskaberne vedrørende de afsluttede anlægsprojekter godkendes.

Sagsfremstilling

Denne sag indeholder regnskabsforklaringer for de anlæg under ældre- og omsorgsudvalgets område, som er afsluttet og lukket i 2019.

Dette sker i henhold til Frederiksberg Kommunes styringsregler, hvoraf det fremgår, at anlægsregnskaber med en udgift på 2,0 mio. kr. eller derover samt anlægsregnskaber med et forbrug på under 2,0 mio. kr. men med en afvigelse på mere end 30 pct. forelægges i særskilt sag til kommunalbestyrelsen. Ud fra disse kriterier forelægges hermed anlægsregnskaber vedrørende anlægsprojekterne:

Anlægsbevillingerne er flerårige og det er hele perioden, som der aflægges regnskab for. Regnskabsresultatet fremgår af tabel 1 nedenfor. Da der for begge projekter er tale om så små afvigelser, at de må betragtes som værende i balance, redegøres der ikke nærmere for afvigelserne.

Tabel 1: Afsluttede anlæg på ældre- og omsorgsudvalgets område

Anlægsprojekt (1.000 kr.)	Indtægt / Udgift	Anlægsbevilling	Regnskab	Afgivelse	Bemærkning
AS 1206 Plejhjemsmodernisering - Akaciegården (Servicedel)	U	23.700	23.660	-40	Ingen
AS 1206 Plejhjemsmodernisering - Akaciegården (Servicedel)	I	-3.800	-3.800	0	Ingen
AS0605 Kredsens Hus, serviceareal	U	48.147	48.120	-27	Ingen
AS0605 Kredsens Hus, serviceareal	I	-2.400	-2.400	0	Ingen

Ældre- og Omsorgsområdet og By-, Kultur- og Miljøområdet vurdering

Det er forvaltningens vurdering, at anlægsprojekterne er gennemført i overensstemmelse med projektbeskrivelserne.

Der vedlægges som bilag regnskab for hvert af de to projekter.

Økonomi

Der henvises til ovenstående redegørelse.

Borgmesterpåtegning

Intet at bemærke.

Behandling

Ældre- og Omsorgsudvalget den 23. marts 2020, Magistraten den 30. marts 2020 og Kommunalbestyrelsen den 20. april 2020.

Historik

Indstilling 23. marts 2020, pkt. 23:

Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet indstiller, at udvalget indstiller, at anlægsregnskaberne vedrørende de afsluttede anlægsprojekter godkendes.

Ældre- og Omsorgsudvalget_2018-21, 23. marts 2020, pkt. 23:

Ældre- og omsorgsudvalget indstiller, at anlægsregnskaberne vedrørende de afsluttede anlægsprojekter godkendes.

Bilag

Bilag1 anlægsregnskab AS1206 Servicearealer Akaciegården

Bilag2 anlægsregnskab AS0605 Kredsens Hus, serviceareal

Punkt 124: Ændring af takster, tilskud og antal stillinger dagtilbud på baggrund af statsligt tilskud til flere pædagoger i dagtilbud samt udmøntning af ekstra statslige midler

28.00.00-A00-9-20

Resume

Med budgetforlig 2020 blev det besluttet at øge budgettet til normeringerne i dagtilbud med i alt 10,0 mio. kr. i 2020. I forslaget blev der forudsat en statslig finansiering på 4,4 mio. kr. som er medtaget i beregning af forældrebetaling og tilskud til private pasningsordninger. De statslige midler må ikke indgå i disse beregninger, og der skal derfor vedtages ændrede reducerede takster for en plads i daginstitution for 2020 samt ændret lavere tilskud til private pasningsordninger. Derudover gives bevilling til det øgede statslige tilskud på 5,5 mio. kr. og dermed øget antal stillinger til kommunale og selvejende daginstitutioner. Samlet vil den nye tilførsel af midler til dagtilbudsområdet i 2020 være på 14,5 mio. kr. fremfor 10,0 mio. kr. som blev besluttet med budget 2020.

Beslutning

Magistraten og børneudvalget indstiller med de faldne bemærkninger

1. at forudsat bloktilskud på 4,4 mio. kr. på indtægtsbudgettet under magistraten nulstilles,
2. at der under børneudvalget indtægtsbevilges på 9,9 mio. kr. og udgiftsbevilges 5,5 mio. kr. svarende til tilskud fra staten udover det budgetterede,
3. at der gives en indtægtsbevilling på -1,5 mio. kr. vedr. forældrebetaling og en udgiftsbevilling på -1,5 mio. kr. vedr. ændret kommunal finansiering,
4. at der fastsættes følgende nye takster på dagtilbudsområdet:
 1. Dagpleje (uanset barnets alder) samt Daginstitution, 0-2 år:
 1. Fuldtidstakst: 3.039 kr. pr. måned
 2. Deltidstakst, grundbeløb: 1.566 kr. pr. måned
 3. Deltidstakst, pr. time, pr. uge: 30 kr.
 2. Daginstitution, 3 år-skolestart:
 1. Fuldtidstakst: 1.687 kr. pr. måned
 2. Deltidstakst, grundbeløb: 902 kr. pr. måned
 3. Deltidstakst, pr. time, pr. uge: 16 kr.
5. Private institutioner og private pasningsordninger varsles nedsat tilskud med virkning pr. 1. juli 2020.
6. Magistraten meddelte forvaltningen delegationsbemyndigelse til at foretage varsel af private institutioner og private pasningsordninger af ændringen af tilskud.

Indstilling

Børne- og Ungeområdet indstiller,

1. at forudsat bloktilskud på 4,4 mio. kr. på indtægtsbudgettet under magistraten nulstilles,
2. at der under børneudvalget indtægtsbevilges på 9,9 mio. kr. og udgiftsbevilges 5,5 mio. kr. svarende til tilskud fra staten udover det budgetterede,
3. at der gives en indtægtsbevilling på -1,5 mio. kr. vedr. forældrebetaling og en udgiftsbevilling på -1,5 mio. kr. vedr. ændret kommunal finansiering,
4. at der fastsættes følgende nye takster på dagtilbudsområdet:
 1. Dagpleje (uanset barnets alder) samt Daginstitution, 0-2 år:
 1. Fuldtidstakst: 3.039 kr. pr. måned
 2. Deltidstakst, grundbeløb: 1.566 kr. pr. måned
 3. Deltidstakst, pr. time, pr. uge: 30 kr.
 2. Daginstitution, 3 år-skolestart:
 1. Fuldtidstakst: 1.687 kr. pr. måned
 2. Deltidstakst, grundbeløb: 902 kr. pr. måned
 3. Deltidstakst, pr. time, pr. uge: 16 kr.
5. Private institutioner og private pasningsordninger varsles nedsat tilskud med virkning pr. 1. juli 2020.
6. Forvaltningen får delegationsbemyndigelse af magistraten til at foretage varsel af private institutioner og private pasningsordninger af ændringen af tilskud

Sagsfremstilling

Med budgetforlig 2020 blev det besluttet, at øge budgettet til normeringer i dagtilbud med 10,0 mio. kr. i 2020. Af de 10,0 mio. kr. var der forudsat en statslig medfinansiering på 4,4 mio. kr.

Der er den 17. februar 2020 indgået en politisk aftale mellem regeringen og støttepartierne om at tilføre kommunerne 500 mio. kr. til mere pædagogisk personale i landets daginstitutioner.

Midlerne er fordelt til kommunerne efter den enkelte kommunes andel af skønnede antal 0-5 årige (offentliggjort af Danmarks Statistik i maj 2019).

Fordelingen af midlerne er udmeldt på Børne- og Undervisningsministeriets hjemmeside. Heraf fremgår det, at Frederiksberg Kommune kan forvente at modtage 9,9 mio. kr. i 2020.

Det fremgår dog endvidere af hjemmesiden, at "*Der kan ske marginale justeringer af beløbene som følge af centrale administrationsudgifter i tilknytning til puljen*"

De statslige midler til flere pædagoger gives som et tilskud til kommunerne. Det følger af Dagtilbudslovens § 31, stk. 3, at statslige puljemidler på dagtilbudsområdet, ikke må indgå i beregningsgrundlaget for fastsættelsen af henholdsvis kommuners tilskud til privatinstitutioner og private pasningsordninger samt forældres egenbetaling.

I modsætning hertil må statslige midler, der indgår i bloktilskuddet, gerne medtages i beregningsgrundlaget for fastsættelsen af henholdsvis kommuners tilskud til privatinstitutioner og private pasningsordninger samt forældres egenbetaling.

Da tildelingsmetoden af de statslige midler ikke var kendt ved budgetforhandlingerne, har forvaltningen medtaget de statslige midler i beregningsgrundlaget for fastsættelsen af henholdsvis kommunens tilskud til privatinstitutioner og private pasningsordninger samt forældres egenbetaling.

De ændrede vilkår for de statslige midler medfører, at beregningsgrundlaget for initiativet i Frederiksberg Kommunes budgetforlig for 2020 ændres.

Der skal foretages følgende ændringer:

1. Forældrebetalingen for en plads i dagpleje og daginstitution skal sættes ned med tilbagevirkende kraft pr. 1. januar 2020.
2. Tilskud til private daginstitutioner og private pasningsordninger skal sættes ned. Nedsættelse af tilskuddet kræver tre måneders varsel (afklaret med Børne- og Undervisningsministeriet ved svar torsdag den 19. marts 2020).
Dermed kan tilskud til private institutioner og private pasningsordninger sættes ned med virkning for 1. juli, såfremt dette varsles senest den 31. marts 2020.

Tilskud til private daginstitutioner beregnes ud fra objektive kriterier fastsat i bekendtgørelse og vejledning, der er ikke mulighed for at give yderligere tilskud. Når beregningsgrundlaget for fastsættelse af tilskud til de private daginstitutioner falder, så skal tilskuddet sættes ned.

Tilskudet varsles nedsat med 3 måneders varsel. Da de private daginstitutioner har handlet i god tro og har handlet ud fra det budgetudmeldte tilskud, da er det forvaltningens vurdering at der ikke er grundlag for at kræve tilbagebetaling fra de private daginstitutioner.

Ændring af beregningsgrundlaget for tilskud til private institutioner og private pasningsordninger samt forældrebetaling
I budgetforliget om Markant flere hænder i dagtilbud indgår tilskud til private institutioner og private pasningsordninger samt indtægt fra forældrebetaling på baggrund af det forudsatte statslige tilskud på 4,4 mio. kr.

Denne nettoindtægt bortfalder med de nye forudsætninger for det statslige tilskud. Derudover har Frederiksberg Kommune udbetalt et for højt tilskud til private institutioner og private pasningsordninger, som først kan ændres med virkning pr. 1. juli, da det kræver 3 måneders varsel. Forældrebetalingen kan ændres med tilbagevirkende kraft.

Forvaltningen foreslår, at den øgede udgift finansieres ved, at Frederiksberg Kommunes egenfinansiering af Markant flere hænder sættes ned. Det giver følgende bruttokonsekvenser:

Bruttokonsekvenser af ændrede beregningsforudsætninger	2020 (beløb i 1.000 kr.)
Tilbagebetaling af forældrebetaling	1.500

Friplads- og søskendetilskud	-283
Tilskud til private institutioner og private pasningsordninger	-238
Foreslået nedsat egenfinansiering	-980
I alt	0

Konsekvensen af den nedsatte egenfinansiering på 980 t. kr. har følgende betydning for antallet af medarbejdere, der kan ansættes de kommunale og selvejende daginstitutioner i forhold til den oprindelige finansiering:

Antal tilførte stillinger årligt	Pædagoger	Pædagogmedhjælper	Praktiske medhjælpere	Vikarer	Stillinger i alt
Oprindelig beregning af Markant flere hænder i dagtilbud	13,6	8,6	0,2	0,8	23,2
Beregning med nedsat egenfinansiering (-980 t. kr.)	12,1	7,7	0,2	0,7	20,7
Difference	-1,46	-0,92	-0,02	-0,09	-2,49

Hertil kommer, at Frederiksberg Kommune får tilført yderligere 5,5 mio. kr. i statslige midler. Denne ekstra tilførsel betyder, at der kan ansættes yderligere personale i de kommunale og selvejende daginstitutioner i 2020.

Antal tilførte stillinger årligt af ekstra 5,5 mio. kr. statslige midler	Pædagoger	Pædagogmedhjælper	Praktiske medhjælpere	Vikarer	Stillinger i alt
Tilførte stillinger	8,2	5,2	0,3	0,5	14,2

I alt tilføres flere stillinger i 2020 end der oprindeligt var vedtaget i budgetforlig 2020.

Antal tilførte stillinger årligt	Pædagoger	Pædagogmedhjælper	Praktiske medhjælpere	Vikarer	Stillinger i alt
Oprindelig beregning af markant flere hænder i dagtilbud	13,6	8,6	0,2	0,8	23,2
Beregning af Markant flere hænder i dagtilbud med ændret egenfinansiering samt ekstra statsligt tilskud	20,3	12,9	0,5	1,2	34,9

Difference	6,7	4,3	0,3	0,4	11,7
------------	-----	-----	-----	-----	------

Samlet vil den nye tilførsel af midler til dagtilbudsområdet i 2020 være på 14,5 mio. kr. fremfor 10,0 mio. kr. som blev besluttet med budget 2020.

Økonomi

De økonomiske konsekvenser af, at de statslige midler til flere pædagoger i dagtilbud ikke må indgå i beregningsgrundlaget for fastsættelsen af henholdsvis kommuners tilskud til privatinstitutioner og private pasningsordninger samt forældres egenbetaling er beskrevet i ovenstående afsnit.

Konsekvenserne for tilskud til private institutioner, private pasningsordninger samt forældrebetalingen betyder, at disse skal ændres.

De bevillingsmæssige konsekvenser er opsummeret i nedstående tabel.

Bevillingsmæssige konsekvenser (beløb i 1.000 kr.)	2020
Forudsat bloktilskud nulstilles	4.400
Statsligt tilskud til mere pædagogisk personale	-9.900
Øget udgiftsbudget som følge af højere statsligt tilskud	5.500
Tilbagebetaling af forældrebetaling	1.500
Friplads- og søskendetilskud	-283
Tilskud til private institutioner og private pasningsordninger	-238
Nedsat egenfinansiering	-980
I alt	0

Konsekvensen for forældrebetalingen er en nedsættelse i taksterne således at forældrebetalingen fastsættes således:

Dagpleje (uanset barnets alder) samt Daginstitution, 0-2 år:

- Fuldtidstakst: 3.039 kr. pr. måned
- Deltidstakst, grundbeløb: 1.566 kr. pr. måned
- Deltidstakst, pr. time, pr. uger: 30 kr.

Daginstitution, 3 år-skolestart:

- Fuldtidstakst: 1.687 kr. pr. måned
- Deltidstakst, grundbeløb: 902 kr. pr. måned
- Deltidstakst, pr. time, pr. uge: 16 kr.

Differencen i forhold til den gældende takst er således:

Dagpleje (uanset barnets alder) samt Daginstitution, 0-2 år:

- Fuldtidstakst: -29 kr.
- Deltidstakst, grundbeløb: -29 kr.
- Deltidstakst, pr. time, pr. uge: 0 kr.

Daginstitution, 3 år-skolestart:

- Fuldtidstakst: -16 kr.
- Deltidstakst, grundbeløb: -16 kr.
- Deltidstakst, pr. time, pr. uge: 0 kr.

Tilskuddet til private institutioner og private pasningsordninger sættes ned med varsling pr. 1. juli 2020. Det betyder, at tilskuddet nedsættes på følgende måde:

Privatinstitutioner:

- Tilskud til drift (0-2 årige) nedsættes fra 9.041 kr. pr. måned til 8.954 kr. pr. måned.
- Tilskud til drift (3 år til skolestart) nedsættes fra 4.655 kr. pr. måned til 4.608 kr. pr. måned.
- Bygningstilskud og tilskud til administration er uændret.

Private pasningsordninger:

- Tilskud til pasning af eget barn/privat børnepasning (0-2 årige) nedsættes fra 7.670 kr. pr. måned til 7.594 kr. pr. måned.
- Tilskud til pasning af eget barn/privat børnepasning (3 år til skolestart) nedsættes fra 3.957 kr. pr. måned til 3.917 kr. pr. måned.

Puljeinstitutioner:

- Taksten for 0-2 årige nedsættes fra 2.912 kr. pr. måned til 2.884 kr. pr. måned.
- Taksten for 3 år til skolestart nedsættes fra 1.617 kr. pr. måned til 1.602 kr. pr. måned.

Borgmesterpåtegning

Intet at bemærke.

Behandling

Børneudvalget, Magistraten og Kommunalbestyrelsen

Historik

Indstilling 30. marts 2020, pkt. 29:

Børne- og Ungeområdet indstiller,

1. at forudsat bloktilskud på 4,4 mio. kr. på indtægtsbudgettet under magistraten nulstilles,
2. at der under børneudvalget indtægtsbevilges på 9,9 mio. kr. og udgiftsbevilges 5,5 mio. kr. svarende til tilskud fra staten udover det budgetterede,
3. at der gives en indtægtsbevilling på -1,5 mio. kr. vedr. forældrebetaling og en udgiftsbevilling på -1,5 mio. kr. vedr. ændret kommunal finansiering,
4. at der fastsættes følgende nye takster på dagtilbudsområdet:
 1. Dagpleje (uanset barnets alder) samt Daginstitution, 0-2 år:
 1. Fuldtidstakst: 3.039 kr. pr. måned
 2. Deltidstakst, grundbeløb: 1.566 kr. pr. måned
 3. Deltidstakst, pr. time, pr. uge: 30 kr.
 2. Daginstitution, 3 år-skolestart:
 1. Fuldtidstakst: 1.687 kr. pr. måned
 2. Deltidstakst, grundbeløb: 902 kr. pr. måned
 3. Deltidstakst, pr. time, pr. uge: 16 kr.
5. Private institutioner og private pasningsordninger varsles nedsat tilskud med virkning pr. 1. juli 2020.
6. Forvaltningen får delegationsbemyndigelse af magistraten til at foretage varsel af private institutioner og private pasningsordninger af ændringen af tilskud

Punkt 125: Anlægsregnskaber for projekter på Undervisningsudvalgets område i 2019

28.00.00-G01-21-20

Resume

I forbindelse med regnskabsafslutningen 2019 lukkes og forelægges tre anlægsregnskaber under Undervisningsudvalget.

Beslutning

Magistraten og undervisningsudvalget indstiller,

1. at anlægsregnskaberne for de tre afsluttede projekter godkendes.

Indstilling

Undervisningsudvalget indstiller,

1. at anlægsregnskaberne for de tre afsluttede projekter godkendes.

Sagsfremstilling

I forbindelse med regnskabsafslutningen 2019 lukkes og forelægges en række anlægsprojekter under Undervisningsudvalget. Anlæg med forbrug under 2 mio.kr. (brutto) forelægges som en del af årsregnskabet, mens anlæg med forbrug på 2 mio.kr. eller derover samt anlæg under 2 mio.kr., men med en afvigelse på mere end 30 % også forelægges i en særskilt sag for de relevante fagudvalg.

I denne sag forelægges tre anlægsprojekter under Undervisningsudvalget. I nedenstående tabel ses anlægsprojekternes forbrug holdt op imod de meddelte anlægsbevillinger med angivelse af afvigelse i forhold til anlægsbevilling.

Anlægsprojekt	Anlægsbevilling (1.000 kr.)	Regnskab (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)	Bemærkning
ABU1408 Skolen på Duevej,udbygning	35.681	35.650	-31	Ingen bemærkninger
ABU150201 Ekstra computere til skolerne	4.500	4.257	-243	Se nedenfor
ABU150202 Netværksdækning af det fulde ude- og indeareal	4.400	4.644	244	Se nedenfor

Ekstra computere til skolerne og Netværksdækning af det fulde ude- og indeareal

Afviselserne på de to projekter skyldes en fejlkontering imellem de to projekter, der oprindeligt var en del af samme hovedprojekt, Skole-IT. Der er således samlet ingen afvigelse.

Børne- og Ungeområdet og By-, Kultur- og Miljøområdets vurdering

Det er forvaltningens vurdering, at anlægsprojekterne er gennemført i overensstemmelse med projektbeskrivelserne.

Økonomi

Der henvises til ovenstående tabel.

Borgmesterpåtegning

Intet at bemærke.

Behandling

Undervisningsudvalget, magistraten og kommunalbestyrelsen.

Historik

Indstilling 23. marts 2020, pkt. 43:

Børne- og Ungeområdet indstiller

at anlægsregnskaberne for de tre afsluttede projekter godkendes.

Undervisningsudvalget_2018-21, 23. marts 2020, pkt. 43:
Undervisningsudvalget indstiller,

1. at anlægsregnskaberne for de tre afsluttede projekter godkendes.

Bilag

ABU150202 Netværksdækning af det fulde ude- og indeareal

ABU150201 Ekstra computere til skolerne

ABU1408 Skolen på Duevej, udbygning

Punkt 126: Fremtidig ramme for Klub Louis P

17.35.08-G01-1-19

Resume

Børne- og Undervisningsministeren har sendt svar på Frederiksberg Kommunes henvendelse om lovændring eller dispensation, således at forældrebetaling kunne hæves i alle klubber (jf. budgetaftale) uden at ændre status for den selvejende klub Louis P. Ministeren giver afslag herpå og henviser til muligheden for at omdanne klubben til en kommunal klub.

Forvaltningen indstiller på den baggrund, at den nuværende driftsaftale med Klub Louis P opsiges, idet muligheder for at omdanne til privat klub afklares med Klub Louis P. Forvaltningen fremlægger en ny sag om fremtidig organiseringsform, når drøftelserne med Louis P er gennemført.

Beslutning

Et flertal i magistraten (Borgmesteren, Flemming Brank, Nikolaj Bøgh, Alexandra Dessoy, Michael Vindfeldt, Lone Loklindt, Jan E. Jørgensen, Søren Have og Laura Lindahl) og et flertal i undervisningsudvalget (Michael Vindfeldt, Nikolaj Bøgh, Fasaël Rehman, Helle Sjelle, David Munis Zepernick og Laura Lindahl) indstiller

1. at driftsoverenskomsten med Klub Louis P opsiges, således at usikkerhed om fremtidig økonomi jf. budgetbeslutning om takster i klubtilbud afklares.
2. at der indgås dialog med Klub Louis P om mulighederne for at fortsætte som en privat klub
3. at der fremlægges ny sag om fremtidig organiseringsform, når drøftelserne med klub Louis P er gennemført, idet flertallet i magistraten bemærker, at opsigelsen af driftsoverenskomsten alene skal skabe grundlag for en anden organisationsform af klubben og ikke en lukning, og at der indkaldes til møde i budgetforligskredsen, når afklaringen foreligger, hvis der vurderes behov herfor.

Et mindretal i Undervisningsudvalget (Jan E. Jørgensen) tog forbehold.

Et mindretal i magistraten (Thyge Enevoldsen og Lotte Kofoed) tog forbehold og et mindretal i undervisningsudvalget (Daniel Panduro og Lotte Kofoed) stemte imod.

Et mindretal i Undervisningsudvalget (Daniel Panduro og Lotte Kofoed) stillede forslag om at:
”Udvalget opfordrer borgmesteren til at indkalde til forligskredsdrøftelser”.

Et flertal i Undervisningsudvalget (Michael Vindfeldt, Nikolaj Bøgh, Fasaël Rehman, Helle Sjelle, David Munis Zepernick, Jan E. Jørgensen og Laura Lindahl) stemte imod.

Indstilling

Et flertal i Undervisningsudvalget (Michael Vindfeldt, Nikolaj Bøgh, Fasaël Rehman, Helle Sjelle, David Munis Zepernick og Laura Lindahl) indstiller

1. at driftsoverenskomsten med Klub Louis P opsiges, således at usikkerhed om fremtidig økonomi jf. budgetbeslutning om takster i klubtilbud afklares.
2. at der indgås dialog med Klub Louis P om mulighederne for at fortsætte som en privat klub
3. at der fremlægges ny sag om fremtidig organiseringsform, når drøftelserne med klub Louis P er gennemført.

Et mindretal i Undervisningsudvalget (Jan E. Jørgensen) tog forbehold.

Et mindretal i Undervisningsudvalget (Daniel Panduro og Lotte Kofoed) stemte imod.

Et mindretal i Undervisningsudvalget (Daniel Panduro og Lotte Kofoed) stillede forslag om at:
”Udvalget opfordrer borgmesteren til at indkalde til forligskredsdrøftelser”.

Et flertal i Undervisningsudvalget (Michael Vindfeldt, Nikolaj Bøgh, Fasaël Rehman, Helle Sjelle, David Munis Zepernick, Jan E. Jørgensen og Laura Lindahl) stemte imod.

Sagsfremstilling

Undervisningsudvalget besluttede den 18. november 2019, at Frederiksberg Kommune v. borgmesteren skriver til børne- og undervisningsministeren samt relevant folketingsudvalg og foreslår, at lovgivningen ændres, således at klubtilbud drevet under dagtilbudsloven kan takstfinansieres på samme vilkår som SFO drevet under folkeskoleloven og at brevet bl.a. refererer til Undervisningsudvalgets beslutning g. Samt at sagen forelægges igen, når der foreligger svar fra ministeren.

Magistraten traf den 25. november 2019 beslutning om, at driftsoverenskomsten med den selvejende Klub Louis P. ikke opsiges betinget pr. 31. december 2019 med udløb pr. 30. september 2020. Magistraten bad forvaltningen om at arrangere et møde med ministeren, hvor såvel borgmesteren som formanden for Undervisningsudvalget deltager.

Frederiksberg Kommune sendte den 19. november 2019 brev til børne- og undervisningsministeren ang. organisering på klubområdet, hvor der aktuelt er forskellige regler for forældrebetaling for fritidstilbud organiseret under henholdsvis dagtilbudsloven og folkeskoleloven.

Frederiksberg Kommune opfordrede regeringen til at ændre dagtilbudsloven, således at det bliver muligt at have ensartede forældrebetalingsvilkår for fritidstilbud, uanset om de er organiseret under dagtilbudsloven eller under folkeskoleloven. Samtidig blev der søgt om dispensation for dagtilbudslovens regler om maksimal forældrebetalingsandel fsva. Klubtilbud i Frederiksberg.

Hensigten var, at det blev muligt for Klub Louis P at fortsætte som selvejende klub med en øget forældrebetaling jf. generel budgetbeslutning herom, således at forældrebetalingen blev den samme uanset om børnene går i et kommunalt tilbud eller i et selvejende.

Børne- og Undervisningsministeren har svaret Frederiksberg Kommune den 21. februar 2020 og givet afslag på såvel ændring af loven som dispensationsansøgning. Der henvises til muligheden for at omdanne til kommunale tilbud. Brevet er vedlagt som bilag. Svaret er parallelt med svar som Københavns Kommune tidligere har modtaget om samme forhold. Det er forvaltningens vurdering, at Klub Louis P måske er interesseret i at organisere sig som et privat fritidshjem og indgå driftsaftale med Frederiksberg Kommune, som sikrer at driften grundlæggende kan fortsætte som hidtil men i anden form. Dette skal dog nærmere afklares, vurderes og eventuelt aftales. Herunder om klubben kan stille med de nødvendige finansielle garantier. I forhold til forældrebetaling, forsyningsforpligtelse og anvendelse af overskud (non-profil-hensyn), forældreindflydelse m.v. vil det skulle konkret aftales med klubben. Det vil sandsynligvis være muligt, men skal nærmere afklares. Forvaltningen vil, hvis det ønskes, invitere bestyrelsesformand og daglig leder af Klub Louis P til møde, hvor forholdene kan afklares, og så der efterfølgende kan fremlægges sag i udvalget på ny. For at sikre, at perioden uden hævede forældrebetaling (jf. budgetaftale) bliver så kort som muligt, opsiges driftsaftalen snarest. Der er 9 måneders opsigelsesvarsel.

Det bemærkes, at private fritidshjem ikke er omfattet af forsyningsforpligtelsen og kommunen har ikke anvisningsret hertil. Forældre skal direkte søge om plads hos tilbuddet og altså ikke tildeles plads via pladsanvisningen (som de øvrige klubber). Forældre til børn på Skolen på Nylandsvej (eller andre skoler) som ønsker plads i Klub Louis P vil dermed få en anden procedure end andre forældre har.

Lovteksten om private fritidshjem er målrettet tilbud i dagtilbud (små børn), men det fremgår ikke direkte om de også kan eller ikke kan anvendes i forhold til klubtilbud (større børn). Forvaltningens vurdering er, at det ikke er ulovligt at drive et klubtilbud som et privat fritidshjem, men der er tale om en tolkning. Det er samtidig forvaltningens vurdering, at det er vanskeligt at se den saglige begrundelse for en anderledes aldersinddeling for børn i netop dette fritidstilbud set i forhold til inddelingen i andre tilbud (de kommunale): principelt er fritidshjem for mindre børn og klubber er for de større, men det er op til kommunen selv at definere aldersgrupperne for hhv. daginstitutioner, fritidshjem og klubber efter dagtilbudsloven. Hvis der anlægges en anden aldersinddeling i Klub Louis P (som privat fritidshjem) end i de kommunale tilbud (de øvrige klubber), er der risiko for, at kommunen ikke overholder den ulovsbestemte lighedsgrundsætning om, at ens tilfælde skal behandles lige. Såfremt der skal laves driftsaftale med Louis P som privat fritidshjem, skal dette således gøres med opmærksomhed herpå.

Gentofte Kommune har en lignende model for et af deres fritidshjem, men der er her tale om et tilbud for 4.-6. klasse (og altså ikke op i udskolingen som modellen i givet fald vil blive for Klub Louis P). Det er derfor uafklaret om det vil være problematisk eller ej.

Sagsfremstilling magistraten den 25. november 2019:

Jf. sagsfremstilling og økonomiafsnit den 18. november 2019 præciseres det, at såfremt driftsaftalen med Klub Louis P ikke opsiges (betinget) og såfremt der ikke sker lovændring eller gives dispensation fra Børne- og

Undervisningsministeriet, så vil den i budget 2020 forventede indtægt ved øget forældrebetaling ikke kunne opnås. For hver måneds udskydelse af opsigelse med udløb efter 1. august 2020 vil der i forhold til budgetaftalen for 2020 mangle knap 300 t.kr., jf. nedenfor.

Hvis aftalen opsiges betinget, vil der i opsigelsesperioden (9 måneder) være mulighed for at handle på baggrund af svar fra ministeren vedr. evt. lovændring eller dispensation, ligesom der vil være mulighed for afklaring af de juridiske og praktiske forhold vedr. en evt. privatisering af klubben, hvilket bestyrelsesformanden for Klub Louis P har rejst som en mulighed, der skal undersøges nærmere.

Forvaltningen vurderer, at der er meget lav sandsynlighed for, at dagtilbudsloven i givet fald ændres så budgetbeslutningen kan gennemføres uden en opsigelse af driftsaftalen, og at det tilsvarende er usandsynligt, at der gives en dispensation, idet muligheden herfor slet ikke er angivet i lovteksten. Forvaltningen er vidende om, at ministeren i fht. til Københavns Kommunes anmodning har svaret, at det glæder ministeren, at der er andre måder (at sikre mulighederne

for at bevare lokale klubber/fritidshjem med ensartet forældrebetaling) netop ved at skifte organisering fra selvejende m.v. til kommunale tilbud.

Efter et møde med klubbens formand er det forvaltningens vurdering, at klubben har forståelse for, at der undersøges de to mulige veje til at tilvejebringe et nyt grundlag for takstopkrævning som er beskrevet i sagsfremstillingen. Det forudsættes, at vilkårene for en evt. opsigelse kan aftales i enighed med klubbestyrelsen, såfremt de adskiller sig fra standardvilkårene i den eksisterende driftsoverenskomst.

Sagsfremstilling Undervisningsudvalget den 18. november 2019:

I aftalen om Frederiksberg Kommunes budget 2020-23 har kommunalbestyrelsens partier aftalt, at der skal ske en takststigning for pladser i klubberne i Frederiksberg Kommune. Forligsaftalen fastlægger: *"Det er ønsket, at der skal kunne opkræves ensartede takster på alle klubber, og at der skal arbejdes for at udvide lovgivningens nuværende rammer"*.

Selvejende og kommunale klubber i Frederiksberg Kommune drives efter to forskellige lovgivninger. Kommunale klubber drives efter folkeskoleloven og selvejende klubber drives efter Lov om dagtilbud. En forudsætning for at kunne hæve taksterne ensartet i alle klubber i Frederiksberg Kommune er, at dagtilbudsloven ændres, således at det bliver muligt at hæve taksten i selvejende klubber (drevet under dagtilbudsloven) til samme niveau og på samme vilkår som gælder for klubber drevet under folkeskoleloven. Alternativt er det en forudsætning for ensartede takster, at selvejende klubber (dvs. Klub Louis P) omdannes til kommunal klub (formelt SFO2) efter folkeskoleloven. Konkret vil driftsaftalen skulle opsiges.

Det foreslås derfor, at Frederiksberg Kommune skriver til børne- og undervisningsministeren for at få ændret lovgivningen på området. Forslag til brev er vedlagt som bilag.

Driftsoverenskomsten med den selvejende Klub Louis P har et opsigelsesvarsel på 9 måneder.

I budgetaftalen for budget 2020-2023 er det indregnet, at nye takster træder i kraft pr. 1. august 2020. Såfremt dagtilbudsloven ikke ændres, vil dette betyde, at driftsoverenskomsten med Klub Louis P må opsiges. Konkret som en betinget opsigelse, som træder i kraft, såfremt der ikke sker lovændring, der muliggør takststigning for klub drevet under dagtilbudsloven.

Såfremt takststigningerne skulle træde i kraft pr. 1. august 2020, skulle driftsoverenskomsten opsiges ved udgangen af oktober måned 2019. Dette er ikke muligt, idet budget og takskatalog på dette tidspunkt ikke var vedtaget. Det foreslås derfor, at driftsoverenskomsten opsiges, betinget, pr. 31. december 2019, således af driftsoverenskomsten senest udløber pr. 30. september 2020. Dog tidligere, og gerne med ikrafttræden pr. 1. august 2020, hvis parterne kan blive enige herom. I perioden fra den betingede opsigelse af driftsoverenskomsten til driftsoverenskomsten udløber, afklares de personalemæssige og driftsmæssige forhold. Såfremt klubben overgår til kommunal drift, vil der ske virksomhedsoverdragelse af alle medarbejdere.

Børne- og Ungeområdet har fået oplyst, at Københavns Kommune i september 2019 har skrevet til børne- og undervisningsministeren og Folketingets Børne- og Undervisningsudvalg om lignende forhold. Konkret har Københavns Kommune anført, at de ønsker, at der bliver ensartede vilkår for forældrebetaling i fritidshjem organiseret under dagtilbudsloven og folkeskoleloven, da de ellers må omdanne de selvejende fritidshjem til SFO under folkeskoleloven. I Københavns Kommune er en væsentlig del af tilbuddene organiseret som selvejende institutioner. Børne- og undervisningsministeren har svaret Københavns Kommune, at regeringen ikke har aktuelle planer om at ændre reglerne for forældrebetaling for fritidstilbud oprettet efter dagtilbudsloven.

Børne- og ungeområdet forelægger sag for undervisningsudvalget, når svar fra Børne- og Undervisningsministeriet foreligger.

Forvaltningen er bekendt med, at bestyrelsen for Klub Louis P ønsker at undersøge muligheden for at omdanne den selvejende Klub Louis P til en privat fritidsklub/fritidshjem. Forvaltningen vil, såfremt bestyrelsen ønsker dette, gå i dialog herom og afklare muligheder og udfordringer. Herunder om forældrebetalingsandel, sikring af pladser til alle børn fra Skolen på Nylandsvej, godkendelseskriterier for en privat klub m.v. Dette ændrer dog ikke på behovet for en betinget opsigelse af driftsoverenskomsten.

Økonomi

I den udstrækning at der ikke kan forhandles en hurtigere overgang til kommunal drift med den selvejende klubs bestyrelse, da vil Klub Louis P. kunne overgå til kommunal drift den 1. februar 2021, givet at der er 9 måneders opsigelse af driftsoverenskomsten for Klub Louis P. og en Kommunalbestyrelsesbehandling den 20. april 2020.

Dette vil i givet fald betyde, at den forventede merindtægt i forældrebetaling på 1.478 t.kr. i 2020 ikke kan opkræves, samt indtægten for januar 2021 på 293 t.kr. også vil bortfalde.

I den udstrækning at der kan forhandles en hurtigere overgang til kommunal drift, vil provenuttabet blive mindre. Hvis der eksempelvis kan forhandles en overgang pr. 1. august 2020 vil der ikke være noget provenuetab. Hvis der kan forhandles en overgang pr. 1. oktober 2020 vil der være et provenutab på 592 t.kr.

Det foreslås, at eventuelle økonomiske konsekvenser medtages ved forventede regnskab.

Sagsfremstilling Undervisningsudvalget og Magistraten november 2019

I budgetaftalen for 2020-23 er der indregnet øgede indtægter i 2020 på 1.478 t.kr., i 2021 på 3.517 t.kr., i 2022 på 3.427 t.kr. og i 2023 på 3.334 t.kr.

Såfremt lovgivningen ikke ændres, vil alternativet til en opsigelse af driftsoverenskomsten med klub Louis P være, at det aftalte provenu ved takststigning ikke opnås. For Klub Louis P er der indregnet et provenu på 158 t.kr. i 2020 og efterfølgende 395 t.kr. i 2021, 399 t.kr. i 2022 og 404 t.kr. i 2023. Det bemærkes, at såfremt der ikke sker takststigning for medlemmerne i Klub Louis P, vil der være tale om forskelsbehandling i forhold til medlemmer i andre klubber i kommunen, hvor taksten hæves.

Såfremt taksten for klubmedlemskab ikke hæves noget sted, vil provenutabet være lig beløbet aftalt i budgetforliget som anført herover.

Såfremt takststigningen først sker pr. 1. oktober 2020 for medlemmer i SFO'er og klubber, vil provenutabet være 592 t.kr.

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Undervisningsudvalget, magistraten og kommunalbestyrelsen.

Historik

Indstilling 18. november 2019, pkt. 196:

Børne- og Ungeområdet indstiller, at

1. Frederiksberg Kommune skriver til børne- og undervisningsministeren og foreslår, at lovgivningen ændres, således at klubtilbud drevet under dagtilbudsloven kan takstfinansieret på samme vilkår som SFO drevet under folkeskoleloven.
2. Driftsoverenskomsten med den selvejende Klub Louis P opsiges betinget pr. 31. december 2019 med udløb pr. 30. september 2020. Dog tidligere hvis parterne kan blive enige herom.
3. Driftsoverenskomsten med Klub Louis P fortsætter uændret, såfremt en lovændring gør det muligt at have ensartede takster i alle klubber i Frederiksberg Kommune uanset om de drives under dagtilbudsloven eller folkeskoleloven.
4. At sagen forelægges igen, når der foreligger svar fra ministeren.

Indstilling 23. marts 2020, pkt. 39:

Børne- og Ungeområdet indstiller, at

1. driftsoverenskomsten med Klub Louis P opsiges, således at usikkerhed om fremtidig økonomi jf. budgetbeslutning om takster i klubtilbud afklares.
2. der indgås dialog med Klub Louis P om mulighederne for at fortsætte som en privat klub
3. der fremlægges ny sag om fremtidig organiseringsform, når drøftelserne med klub Louis P er gennemført.

Undervisningsudvalget 2018-21, 23. marts 2020, pkt. 39:

Et flertal i Undervisningsudvalget (Michael Vindfeldt, Nikolaj Bøgh, Fasaël Rehman, Helle Sjelle, David Munis Zepernick og Laura Lindahl) indstiller

1. at driftsoverenskomsten med Klub Louis P opsiges, således at usikkerhed om fremtidig økonomi jf. budgetbeslutning om takster i klubtilbud afklares.
2. at der indgås dialog med Klub Louis P om mulighederne for at fortsætte som en privat klub
3. at der fremlægges ny sag om fremtidig organiseringsform, når drøftelserne med klub Louis P er gennemført.

Et mindretal i Undervisningsudvalget (Jan E. Jørgensen) tog forbehold.

Et mindretal i Undervisningsudvalget (Daniel Panduro og Lotte Kofoed) stemte imod.

Et mindretal i Undervisningsudvalget (Daniel Panduro og Lotte Kofoed) stillede forslag om at:
"Udvalget opfordrer borgmesteren til at indkalde til forligskredsdrøftelser".

Et flertal i Undervisningsudvalget (Michael Vindfeldt, Nikolaj Bøgh, Fasaël Rehman, Helle Sjelle, David Munis Zepernick, Jan E. Jørgensen og Laura Lindahl) stemte imod.

Bilag

Svar fra Pernille Rosenkrantz-Theil

Borgmesterbrev til minister og udvalg

Overenskomst Louis P

Punkt 127: Afholdelse af nationale test i foråret 2020

17.05.08-G01-2-20

Resume

På baggrund af politisk forlig skal der tages stilling til, om de nationale test skal gennemføres på folkeskolerne i foråret 2020. Enten ved at der træffes beslutning herom, eller ved at kompetencen til at beslutte dette, jf. lovforslaget, henlægges til skolelederen på den enkelte skole. Skolelederne anbefaler en ensartet praksis for alle skolerne, og anbefaler at testene fastholdes i dette forår.

Beslutning

Et flertal i magistraten (Borgmesteren, Flemming Brank, Nikolaj Bøgh, Alexandra Dessoy, Jan E. Jørgensen og Laura Lindahl) og et flertal i undervisningsudvalget (Nikolaj Bøgh, Fasaël Rehman, Helle Sjelle, Jan E. Jørgensen og Laura Lindahl) godkendte,

1. at de nationale test afvikles på alle folkeskoler på Frederiksberg i foråret 2020, såfremt det gøres lovmæssigt frivilligt, jf. anbefaling fra skolelederne.

Et mindretal i magistraten (Michael Vindfeldt) og et mindretal i Undervisningsudvalget (Michael Vindfeldt) tog forbehold.

Et mindretal i magistraten (Lone Loklindt) og et mindretal i undervisningsudvalget (David Munis Zepernick) stemte for 2. at de enkelte skoleledere gives jf. lovforslaget kompetence til at beslutte, om de frivillige nationale test afholdes på egen folkeskole i foråret 2020, såfremt det gøres lovmæssigt frivilligt.

Et mindretal i magistraten (Thyge Enevoldsen og Lotte Kofoed) og et mindretal i undervisningsudvalget (Daniel Panduro og Lotte Kofoed) stemte for en model tre hvor sagen sendes tilbage med en redegørelse for VIVEs rapport.

Daniel Panduro begærede sagen behandlet i Kommunalbestyrelsen.

Et mindretal i magistraten (Søren Have) stemte imod, at der skal afvikles nationale test på alle folkeskoler på Frederiksberg under henvisning til covid-19-krisen.

Indstilling

Et flertal i Undervisningsudvalget (Nikolaj Bøgh, Fasaël Rehman, Helle Sjelle, Jan E. Jørgensen og Laura Lindahl) godkendte,

1. at de nationale test afvikles på alle folkeskoler på Frederiksberg i foråret 2020, såfremt det gøres lovmæssigt frivilligt, jf. anbefaling fra skolelederne.

Et mindretal i Undervisningsudvalget (Michael Vindfeldt) tog forbehold.

Et mindretal i Undervisningsudvalget (David Munis Zepernick) stemte for 2. at de enkelte skoleledere gives jf. lovforslaget kompetence til at beslutte, om de frivillige nationale test afholdes på egen folkeskole i foråret 2020, såfremt det gøres lovmæssigt frivilligt.

Et mindretal i Undervisningsudvalget (Daniel Panduro og Lotte Kofoed) stemte for en model tre hvor sagen sendes tilbage med en redegørelse for VIVEs rapport.

Daniel Panduro begærede sagen behandlet i Kommunalbestyrelsen.

Sagsfremstilling

Undervisningsministeriet har, efter behandling af sagen i undervisningsudvalget, udsendt besked om, hvilke skoler der er udtrykt til at skulle gennemføre de nationale test, selvom det som hovedregel er frivilligt for kommunerne at gøre dette i foråret 2020. På Frederiksberg drejer det sig om klassetrin på Skolen ved Søerne og Lindevangskolen.

Denne sag er skrevet inden den særlige situation grundet Corona-smitte. Det er derfor uvist, hvordan nationale test i givet fald skal afvikles eller ikke afvikles i foråret 2020. Forvaltningen vurderer dog, at det principielle spørgsmål bør afklares: Der er den 21. februar 2020 indgået forlig mellem regeringen (Socialdemokratiet) og Venstre, Dansk Folkeparti, Radikale Venstre, Socialistisk Folkeparti, Det Konservative Folkeparti og Liberal Alliance om nationale test.

Det fremgår af den indgåede politiske aftale, at aftalepartierne er enige om, at Børne- og Undervisningsministeriet gennemfører mindre forbedringer af det eksisterende testsystem i løbet af 2020, så de obligatoriske nationale test - ikke

stikprøvebaseret, men alle skoler i hele landet - kan gennemføres fra skoleåret 2020/21, og frem til et nyt evaluerings- og bedømmelsessystem træder i kraft.

Skoler og kommuner skal således forvente igen at gennemføre obligatoriske nationale test fra skoleåret 2020/2021.

Lovforslag er fremsat den 27. februar 2020 og forventes at træde i kraft den 14. april. Indtil da gælder nuværende regler, hvor de nationale test er obligatoriske.

Orienteringsbrev fra Styrelsen for Undervisning og Kvalitet er vedlagt som bilag.

Selve lovforslaget kan ses i høringsportalen via dette link:

https://prodstoragehoeringspo.blob.core.windows.net/b68a96a7-68aa-4fce-93eb-a5e0e9f70ad9/20191_1126_som_fremsat.pdf

Aftaleparterne er enige om, at:

- Den enkelte skole i skoleåret 2019/2020 skal have mulighed for at beslutte ikke at gennemføre nationale test i udvalgte eller alle fag og klassetrin.
- Børne- og Undervisningsministeriet udvælger et repræsentativt udsnit af landets klasser, som fortsat pålægges at gennemføre de nationale test. Herved får kommunerne et nationalt sammenligningsgrundlag at måle deres klasser, klassetrin og skoler op imod.
- De 20 procent af landets skoler, som har præsteret ringest i dansk og matematik ved 9. klasseprøverne fortsat skal gennemføre alle ti obligatoriske test i skoleåret 2019/2020.
- Skolerne ikke skal orientere forældrene om den enkelte elevs resultat, medmindre forældrene beder skolen herom. Resultaterne af de nationale test kan dog indgå på lige fod med andre test mv. i dialogen med forældrene, fx ved skole-hjem-samtaler.

Såfremt der ikke politisk træffes beslutning om at gennemføre eller ikke-gennemføre testene i foråret 2020, vil det være op til den enkelte skoleleder at beslutte dette.

Skolelederne og forvaltningen har drøftet situationen på møde onsdag den 26. februar 2020, og den samlede skoleledergruppe anbefaler, at der bliver fælles vilkår på tværs af skolerne, og at de nationale test gennemføres i foråret 2020 på alle skoler.

Baggrunden herfor er især, at:

- De nationale test afholdes i perioden marts-april 2020. Der vil være meget uhensigtsmæssigt for skolerne, hvis der bliver usikkerhed om, om de skal afholdes eller ej, ligesom det vil være forstyrrende hvis de pludseligt – sent på foråret – skal afvikle testene. Den nye lov med de nye regler forventes først at træde i kraft den 14. april, hvorfor der vil være ekstrem kort tid til at gennemføre test, hvis det skal ske.
- Det vil være uhensigtsmæssigt med forskellig praksis på tværs af skolerne og vil ikke mindst medføre en stor arbejdsopgave for skoleledelserne i forhold til at argumentere og svare på henvendelser om beslutning om det ene eller det andet.
- Data fra de nationale test indgår i skolernes, skoleledelsernes og skolebestyrelsernes arbejde med at følge, hvordan eleverne præsterer, og dermed hvorvidt der er brug for at sætte særlige indsatser i gang, gøre særlige prioriteter.
- Det er fortsat usikkert, om skoler på Frederiksberg udtrækkes til under alle omstændigheder at skulle gennemføre testene, fordi de udtrækkes til at skulle være del af det repræsentative udsnit på landsplan. Besked herom kommer forventeligt fra ministeriet i løbet af marts måned.
- Det er fortsat usikkert om, der er skoler eller klasser på Frederiksberg der skal gennemføre test fordi de hører blandt de 20% dårligst præsterende. Besked herom kommer forventeligt fra ministeriet i løbet af marts måned.
- Det opleves uhensigtsmæssigt at få et ”hulår” i datasamlingen fra nationale test, når der alligevel igen skal gennemføres test i 2020-2021.

Økonomi

Nej

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Undervisningsudvalget, magistraten og kommunalbestyrelsen.

Historik

Indstilling 23. marts 2020, pkt. 41:

Børne- og Ungeområdet indstiller, at

1. De nationale test afvikles på alle folkeskoler på Frederiksberg i foråret 2020, såfremt det gøres lovmæssigt frivilligt, jf. anbefaling fra skolelederne

ELLER

2. De enkelte skoleledere gives jf. lovforslaget kompetence til at beslutte, om de frivillige nationale test afholdes på egen folkeskole i foråret 2020, såfremt det gøres lovmæssigt frivilligt

Undervisningsudvalget_2018-21, 23. marts 2020, pkt. 41:

Et flertal i Undervisningsudvalget (Nikolaj Bøgh, Fasaël Rehman, Helle Sjelle, Jan E. Jørgensen og Laura Lindahl) godkendte,

1. at de nationale test afvikles på alle folkeskoler på Frederiksberg i foråret 2020, såfremt det gøres lovmæssigt frivilligt, jf. anbefaling fra skolelederne

Et mindretal i Undervisningsudvalget (Michael Vindfeldt) tog forbehold

Et mindretal i Undervisningsudvalget (David Munis Zepernick) stemte for

2. at de enkelte skoleledere gives jf. lovforslaget kompetence til at beslutte, om de frivillige nationale test afholdes på egen folkeskole i foråret 2020, såfremt det gøres lovmæssigt frivilligt

Et mindretal i Undervisningsudvalget (Daniel Panduro og Lotte Kofoed) stemte for en model tre hvor sagen sendes tilbage med en redegørelse for VIVEs rapport.

Daniel Panduro begæret sagen behandlet i Kommunalbestyrelsen.

Bilag

Orienteringsbrev om nationale test i skoleåret 2019_2020

Punkt 128: Status Damsøbadet og anmodning om merbevilling

04.04.00-P20-2-17

Resume

Renoveringen af Damsøbadet påbegyndte i juni 2019, og svømmehallen forventes ibrugtaget ultimo april 2020. Der har været udfordringer undervejs i forløbet, hvilket er resulteret i en overskridelse af både tidsplan og økonomi. Sagen omhandler status på renoveringen og anmodning om merbevilling.

Beslutning

Magistraten og kultur- og fritidsudvalget indstiller.

1. at status på renovering af Damsøbadet tages til orientering,
2. at der meddeles yderligere anlægsbevilling og rådighedsbeløb på 1,2 mio. kr. i 2020 finansieret af mindreforbrug, der er lagt i kassen i overførselssagen 2019-20, og
3. at tilvejebringelse af anlægsramme sker via opskrivning af den negative anlægspulje med 1,2 mio. kr. i 2020, og håndteres i forindelse med 2. og 3. forventet regnskab således, at den samlede anlægsramme i 2020 ikke overskrides.

Indstilling

Kultur- og Fritidsudvalget indstiller.

1. at status på renovering af Damsøbadet tages til orientering,
2. at der meddeles yderligere anlægsbevilling og rådighedsbeløb på 1,2 mio. kr. i 2020 finansieret af mindreforbrug, der er lagt i kassen i overførselssagen 2019-20, og
3. at tilvejebringelse af anlægsramme sker via opskrivning af den negative anlægspulje med 1,2 mio. kr. i 2020, og håndteres i forindelse med 2. og 3. forventet regnskab således, at den samlede anlægsramme i 2020 ikke overskrides.

Sagsfremstilling

Om projektet

Damsøbadet er en del af Frederiksberg Idrætspark på Sønderjyllands Allé. Damsøbadet har et 25 m. bassin og bruges af byens skoler til svømmeundervisning og af byens svømmeforeninger til træning, stævner, undervisning mv. Det er Frederiksberg Idræts-Union, der dagligt administrerer Damsøbadet som del af Frederiksberg Idrætspark.

Damsøbadet blev opført tilbage i 1939 og har ikke før denne renovering gennemgået større renoveringer - bortset fra enkelte renoveringer af ventilation, vandbehandling og udskiftning af dele af klinkebeklædningen i baderummene. I juni 2019 blev derfor igangsat en større renovering af bassinrum, dæk, konstruktioner, tekniske anlæg og omklædningsrum.

Der er i kommunens budget afsat et samlet rådighedsbeløb på 21,6 mio. kr. til renoveringen. Hertil kommer, at der blevet anvendt 1,0 mio. kr. af "Pulje til energirenovering og vedligehold" i 2019, således at det samlede budget er på 22,6 mio. kr. Heraf er der afsat ca. 3,4 mio. kr. til forundersøgelser og rådgivning samt øvrige omkostninger samt 19,2 mio. kr. til selve udførelsen inkl. uforudsete udgifter. Det bemærkes, at projektet forud for renoveringsstarten fik tilført 3,3 mio. kr. til udførslen - dette skete på baggrund af licitationsresultatet. Ligeledes bemærkes det, at der er sket en skarp prioritering undervejs i projektet - både i forhold til det udbudte projekt, og hvad angår håndtering af de efterfølgende udfordringer.

Udfordringer og behov for merbevilling:

Der er i forbindelse med renoveringen tilstået en række udfordringer, som både har udfordret projektets økonomi og tidsplan. Der var i projektet afsat en pulje til uforudsete udgifter på 2,4 mio. kr. Det er forventningen, at der vil være behov for en merbevilling på 1,2 mio. kr., hvorfor der samlet set bliver tale om uforudsete udgifter på 3,6 mio. kr. Hertil kommer, at Frederiksberg Idræts-Union har bidraget med godt 600.000 kr. af deres vedligeholdelsesbudgetter - blandt andet til maling af lofter, klubdepoter mv.

Merudgifterne er blandt andet udtryk for, at der er tale om en gammel svømmehal, og at visse udfordringer har været vanskelige at afdække forud for igangsættelsen. Jævnfør meddelelsepunkt til Kultur- og Fritidsudvalget den 18. november 2019 har det eksempelvis været en udfordring, at pudslaget under de maledede overflader var porøst og derfor blev fjernet under miljøsaneringen. Derfor var det nødvendigt at genoppude alle vægge i bassinrummet samt vægge og lofter i bad- og omklædningsrummene. Det skal bemærkes, at det i forbindelse hermed er blevet undersøgt, om det har været muligt at afrense malingen på andre mere skånsomme metoder såsom med kemikalier eller mekanisk afrensning. Dette ville imidlertid have medført højere omkostninger. Herudover blev det vurderet, at det underlæggende pudslag var så porøst, at der under alle omstændigheder var behov for en hel eller delvis renovering af pudslaget. Denne udfordring har alene betydet en økonomisk udfordring på 700.000 kr. Derudover har der ligeledes været udgifter til asbestsanering og genopretning af søjler samt ekstra betonrenoveringer for 500.000 kr.

Det skal afslutningsvis bemærkes, at forvaltningen igennem hele processen har indsamlet og videregivet erfaringerne fra Damsøbadet til de projekterende rådgivere på Frederiksberg svømmehal, hvilket blandt andet har medført, at der er udført nogle supplerende miljø- og betonundersøgelser. Herudover er der draget nytte af erfaringerne i tilrettelæggelsen af det igangværende entrepriseudbud i Frederiksberg Svømmehal med henblik på at mindske risikoen for uforudsete hændelser under udførelsen.

Tidsplan:

Renoveringen af Damsøbadet startede i juni 2019 og var berammet til 9 måneder. Samlet set er tidsplanen skubbet med 2 måneder med forventet åbning ultimo april 2020.

Økonomi

Der er i kommunens budget afsat et samlet rådighedsbeløb på 21,6 mio. kr. til renoveringen. Hertil kommer, at der er blevet tilført 1 mio. kr. fra pulje til energirenovering og vedligehold, således at det samlede budget er på 22,6 mio. kr. Heraf er der afsat ca. 3,4 mio. kr. til forundersøgelser og rådgivning samt øvrige omkostninger - og 19,2 mio. kr. til selve udførelsen inkl. uforudsete udgifter.

Der er behov for en yderligere anlægsbevilling og rådighedsbeløb på 1,2 mio. kr. i 2020, som foreslås finansieret af mindreforbrug, der er lagt i kassen i overførselssagen 2019-20.

Udgifterne hører under anlægsrammen, hvorfor den negative anlægspulje vil stige med 1,2 mio. kr. som følge af sagen. Dette vil blive håndteret i 2. og 3. forventede regnskab, således den samlede anlægsramme i 2020 ikke overskrides.

Borgmesterpåtegning

Intet at bemærke.

Behandling

Kultur- og fritidsudvalget, magistraten og kommunalbestyrelsen.

Historik

Indstilling 23. marts 2020, pkt. 30:

By-, Kultur- og Miljøområdet indstiller,

1. at status på renovering af Damsøbadet tages til orientering,
2. at der meddeles yderligere anlægsbevilling og rådighedsbeløb på 1,2 mio. kr. i 2020 finansieret af mindreforbrug, der er lagt i kassen i overførselssagen 2019-20, og
3. at tilvejebringelse af anlægsramme sker via opskrivning af den negative anlægspulje med 1,2 mio. kr. i 2020, og håndteres i forindelse med 2. og 3. forventet regnskab således, at den samlede anlægsramme i 2020 ikke overskrides.

Kultur og Fritidsudvalget 2018-21, 23. marts 2020, pkt. 30:

Kultur- og Fritidsudvalget indstiller.

1. at status på renovering af Damsøbadet tages til orientering,
2. at der meddeles yderligere anlægsbevilling og rådighedsbeløb på 1,2 mio. kr. i 2020 finansieret af mindreforbrug, der er lagt i kassen i overførselssagen 2019-20, og
3. at tilvejebringelse af anlægsramme sker via opskrivning af den negative anlægspulje med 1,2 mio. kr. i 2020, og håndteres i forindelse med 2. og 3. forventet regnskab således, at den samlede anlægsramme i 2020 ikke overskrides.

Punkt 129: Anlægsregnskaber for projekter på Kultur- og Fritidsudvalgets område 2019

00.01.00-A00-55-19

Resume

I denne sag forelægges anlægsregnskaber for tre større anlægsprojekter, som hører under Kultur- og Fritidsudvalget, og som lukkes i forbindelse med regnskabsafslutningen for 2019.

Beslutning

Magistraten og kultur- og fritidsudvalget indstiller, at anlægsregnskaberne for de tre afsluttede anlægsprojekter godkendes.

Indstilling

Kultur- og Fritidsudvalget indstiller, at anlægsregnskaberne for de tre afsluttede anlægsprojekter godkendes.

Sagsfremstilling

I forbindelse med regnskabsafslutningen for 2019 forelægges anlægsregnskaber for de anlægsprojekter, som lukkes hermed. Anlægsprojekter med forbrug på 2 mio. kr. eller derover samt anlæg med forbrug under 2 mio. kr. (med en afvigelse på mere end 30 procent) forelægges i særskilt sag for de relevante fagudvalg.

Anlægsprojekter med forbrug under 2 mio. kr. (brutto) forelægges som en del af årsregnskabet.

I denne sag forelægges tre anlægsprojekter, som hører under Kultur- og Fritidsudvalget. Af nedenstående oversigt ses de afsluttede anlægsprojekters forbrug sammenholdt med de meddelte anlægsbevillinger. Herudover angives afvigelsen mellem forbruget og anlægsbevillingen.

Anlægsprojekt (I 1.000 kr.)

	U/I	Anlægsbevilling	Regnskab	Afvigelse	Bemærkning
Udskiftning af kunstgræs	U	5.800	5.804	4	Ingen
Renovering af Edisonsvej 10	U	3.300	3.130	-170	Se nedenfor
Forundersøgelse af Frederiksberg Boldklubs klubhus	U	100	64	-36	Se nedenfor

Redegørelse for anlægsregnskaber

Renovering af Edisonvej 10

Det har ikke været muligt at gennemføre projektet som oprindeligt planlagt. Ændringerne har medført en mindredgift på 170.000 kr. og skyldes, at nogle af de oprindelige elementer i projektet enten er udgået eller er blevet billigere. Herudover er enkelte renoveringsudgifter fejlagtigt blevet udbedret via driften.

Forundersøgelse af Frederiksberg Boldklubs klubhus

Forundersøgelse, i forbindelse med afklaring af muligheder for samtænkning af faciliteter hos henholdsvis Frederiksberg Boldklub, Frederiksberg Idræts-Union og Ingeborggården, har været billigere end først antaget.

By-, Kultur- og Miljøområdet vurdering

By-, Kultur- og Miljøområdet vurderer, at anlægsprojekterne er gennemført i overensstemmelse med de godkendte projektbeskrivelser samt de beskrevne projektændringer.

Økonomi

Der henvises til ovenstående redegørelse.

Borgmesterpåtegning

Intet at bemærke.

Behandling

Kultur- og Fritidsudvalget, Magistraten, Kommunalbestyrelsen.

Historik

Indstilling 23. marts 2020, pkt. 29:

By-, Kultur- og Miljøområdet indstiller,
at anlægsregnskaberne for de tre afsluttede anlægsprojekter godkendes.

Kultur og Fritidsudvalget 2018-21, 23. marts 2020, pkt. 29:

Kultur- og Fritidsudvalget indstiller,
at anlægsregnskaberne for de tre afsluttede anlægsprojekter godkendes.

Bilag

Udskiftning af kunstgræs

Renovering af Edisonsvej 10

Forundersøgelse af FB klubhus

Punkt 130: Bevilling af midler til udviklingsarbejde med Frederiksberg Hospitalsgrund

01.00.05-P00-22-15

Resume

Der anmodes med denne sag om en anlægsbevilling på 3,0 mio. kr. til det videre udviklingsarbejde for Frederiksberg Hospitalsgrund.

Beslutning

Magistraten og by- og miljøudvalget indstiller, at der meddeles anlægsbevilling på 3,0 mio. kr. finansieret af de afsatte rådighedsbeløb i 2019 og 2020.

Indstilling

By- og Miljøudvalget indstiller, at der meddeles anlægsbevilling på 3,0 mio. kr. finansieret af de afsatte rådighedsbeløb i 2019 og 2020.

Sagsfremstilling

Når Frederiksberg Hospitalsgrund lukker i 2024 skal området omdannes til nye formål. Der er afsat midler til en udviklingsproces vedr. hospitalsområdet i budgetårene 2018-2022. Midlerne skal sikre, at Frederiksberg Kommune kan være med til at drive en proces, der skaber størst mulig værdi for byen. Første skridt har været at skabe en fælles vision for, hvad et helt nyt bykvarter kan give til Frederiksberg. Visionen 'Frederiksberg Hospital - hele byens nye kvarter' blev vedtaget i kommunalbetyrelsen i juni 2019. Næste skridt i udviklingen er at forberede arbejdet med en udviklingsplan. Parallelt hermed har der pågået drøftelser med Region Hovedstaden om det fremtidige ejerskab til grunden. I forbindelse med udviklingsprocessen er der, udover intern projektledelse, indgået aftale om bystrategisk rådgivning, og der er i forbindelse med undersøgelser af mulighederne for et eventuelt kommunalt ejerskab indgået aftale om ejendomsmæglerrådgivning samt teknisk og juridisk rådgivning. Forvaltningen anmoder nu om bevilling til at fortsætte arbejdet med udvikling af området. Arbejdet er i 2018 finansieret af bevilling jf sag 472, behandlet af kommunalbestyrelsen den 6. november 2017, hvor der blev meddelt anlægsbevilling på 1,5 mio.kr. og sag 246, behandlet af kommunalbestyrelsen den 12. november 2018, hvor der blev meddelt yderligere anlægsbevilling på 1,5 mio.kr., i alt 3,0 mio. kr. Det skal bemærkes, at der ved en beklagelig fejl ikke er søgt anlægsbevilling til arbejdet i 2019.

By-, Kultur og Miljørådets vurdering

By-, Kultur- og Miljøområdet vurderer, at med bevilling af midler kan arbejdet med udvikling af området fortsættes herunder afklaring af fremtidigt ejerforhold og forberedelse af arbejdet med en udviklingsplan.

Økonomi

Ultimo 2017 og ultimo 2018 blev der meddelt anlægsbevilling på i alt 3,0 mio. kr. jf. ovenfor til igangsætning af udviklingsarbejdet. I 2019 har der ligeledes været afsat budgetmidler til projektledelse, samt til ekstern juridisk og bystrategisk rådgivning, men der har beklageligvis ikke været forelagt en sag om meddelelse af anlægsbevilling og der er dermed afholdt udgifter for i alt 800.000 kr. i 2019 uden forudgående anlægsbevilling. Der søges med denne sag om meddelelse af en anlægsbevilling på yderligere 3,0 mio. kr. finansieret af de allerede afsatte rådighedsbeløb i 2019 og 2020, hvilket bringer den samlede anlægsbevilling til hospitalsgrunden op på 6,0 mio. kr. Ultimo 2019 er der i alt brugt 3,8 mio.kr.

Den øvrige bevilling, der søges nu, er til den videre udviklings- og købsproces, herunder projektledelse samt forsat ekstern juridisk og bystrategisk rådgivning. I 2020 er der et rådighedsbeløb på 5,7 mio. kr. Der søges ikke om anlægsbevilling af det fulde rådighedsbeløb i 2020, da forvaltningen vil vende tilbage med en sag omkring proces og økonomi ift. opgaven med udarbejdelse af en udviklingsplan. Udover de allerede afholdte udgifter til og med 2019 på 3,8 mio.kr. forventes således på nuværende tidspunkt anvendt yderligere 2,2 mio.kr. i 2020 af det afsatte rådighedsbeløb i 2020 til den videre udviklings- og købsproces.

Borgmesterpåtegning

Intet at bemærke.

Behandling

By- og miljøudvalget, magistraten, kommunalbestyrelsen.

Historik

Indstilling 23. marts 2020, pkt. 85:

By-, Kultur- og Miljøområdet indstiller,
at der meddeles anlægsbevilling på 3,0 mio. kr. finansieret af de afsatte rådighedsbeløb i 2019 og 2020.

By- og Miljøudvalget 2018-21, 23. marts 2020, pkt. 85:

By- og Miljøudvalget indstiller,
at der meddeles anlægsbevilling på 3,0 mio. kr. finansieret af de afsatte rådighedsbeløb i 2019 og 2020.

Punkt 131: Status på skybrudspakkerne og 1. revision af skybrudspakke 2020

05.01.02-G01-5-19

Resume

By- og Miljøudvalget har den 25. november 2019 godkendt igangsættelse af anlæg af skybrudsprojekter via medfinansieringsordningen i 2020. Det har vist sig hensigtsmæssigt at lave en revision af skybrudspakken, da der er fundet mulighed for at øge volumen i en del af de allerede igangsatte skybrudsprojekter. Derudover foreslås det, at det planlagte niveau i forhold til forundersøgelser og udarbejdelse af hydrauliske helhedsplaner øges. Revision af skybrudsprojekterne og revideret anlægsbevilling forelægges for By- og Miljøudvalget til godkendelse.

Beslutning

Magistraten og by- og miljøudvalget indstiller,

1. at den forelagte revision af skybrudsprojekter hørende under skybrudspakke 2018, 2019 og 2020, godkendes,
2. at der meddeles anlægsbevilling på yderligere 10,15 mio. til takstfinansierede skybrudsprojekter,
3. at anlægsbevillingen til Borups Allé på 2,2 mio.kr. på det takstfinansierede område nulstilles, idet projektet udgår,
4. at rådighedsbeløbet i 2020 på 2,2 mio. kr. på takst, der er afsat til Borups Allé i 2020, omplaceres til konkrete skybrudsprojekter i 2020 jf. økonomiafsnittet,
5. at der afsættes rådighedsbeløb i 2021 på 7,95 mio.kr. til konkrete skybrudsprojekter jf. økonomiafsnittet finansieret af det udisponerede rådighedsbeløb i 2021 på puljen vedrørende takstfinansierede skybrudsprojekter,
6. at der meddeles anlægsbevilling og rådighedsbeløb i 2020 på 1,0 mio. kr. til projektet på Rahbeks Allé finansieret af det udisponerede rådighedsbeløb i 2020 til skybrudsprojekter på det skattefinansierede område,
7. at de takstfinansierede anlægsudgifter midlertidigt finansieres via byggekreditter, der omlægges til endelige lån i takt med, at de enkelte delprojekter afsluttes.

Indstilling

By- og Miljøudvalget indstiller,

1. at den forelagte revision af skybrudsprojekter hørende under skybrudspakke 2018, 2019 og 2020, godkendes,
2. at der meddeles anlægsbevilling på yderligere 10,15 mio. til takstfinansierede skybrudsprojekter,
3. at anlægsbevillingen til Borups Allé på 2,2 mio.kr. på det takstfinansierede område nulstilles, idet projektet udgår,
4. at rådighedsbeløbet i 2020 på 2,2 mio. kr. på takst, der er afsat til Borups Allé i 2020, omplaceres til konkrete skybrudsprojekter i 2020 jf. økonomiafsnittet,
5. at der afsættes rådighedsbeløb i 2021 på 7,95 mio.kr. til konkrete skybrudsprojekter jf. økonomiafsnittet finansieret af det udisponerede rådighedsbeløb i 2021 på puljen vedrørende takstfinansierede skybrudsprojekter,
6. at der meddeles anlægsbevilling og rådighedsbeløb i 2020 på 1,0 mio. kr. til projektet på Rahbeks Allé finansieret af det udisponerede rådighedsbeløb i 2020 til skybrudsprojekter på det skattefinansierede område,
7. at de takstfinansierede anlægsudgifter midlertidigt finansieres via byggekreditter, der omlægges til endelige lån i takt med, at de enkelte delprojekter afsluttes.

Sagsfremstilling

By- og Miljøudvalget besluttede på mødet den 16. november 2015 at indsende rammeansøgning til Forsyningssekretariatet omfattende Frederiksbergs skybrudsprojekter sammen med Frederiksberg Kloak A/S, for at sikre muligheden for at kunne medfinansiere de 56 kommunale skybrudsprojekter. Dette gøres for at opnå målene i klimatilpasningsplanen 2012-2016. Skybrudspakken 2020 omfatter de projekter, som vurderes hensigtsmæssigt, at igangsætte i det indeværende år. Det er målet med skybrudspakkerne at samtænke skybrudshåndtering og byudvikling, således at der opnås mest mulig merværdi i forbindelse med anlæg af skybrudsprojekterne. Derudover er alle skybrudsprojekterne omkostningseffektive, det vil sige billigere at anlægge end et traditionelt spildevandsprojekt. Omkostningseffektivitet er en betingelse for, at et projekt kan finansieres som medfinansieringsprojekt. Der er i budgettet for 2020 afsat i alt 51 mio. kr. til anlæg af skybrudsprojekter i 2020, fordelt med 41 mio. kr. fra det takstfinansierede område og 10 mio. kr. fra det skattefinansierede område. Det enkelte skybrudsprojekt revideres typisk ad flere omgange på baggrund af f.eks. tekniske forhold eller andre forhold der giver nye eller bedre muligheder for at optimere projekterne.

I tråd hermed fremlægges der her en revision af skybrudsprojekter, da der er behov for at øge anlægsbevillingen for de takstfinansierede skybrudsprojekter med netto 7,95 mio. kr. Denne nettoændring er et udtryk for, at der er behov for bevillinger til nye projekter for i alt 10,15 mio. kr. på takst, men at der samtidig er et projekt med en bevilling på 2,20 mio. kr., der udgår (jf. økonomiafsnittet). Ændringer i projektporteføljen skyldes primært, at det i forbindelse med igangsættelsen og udarbejdelsen af de hydrauliske vurderinger for projekterne har vist sig muligt og nødvendigt at øge volumenet i en del af projekterne.

Arbejdet med udarbejdelse af hydrauliske helhedsplaner, som blev igangsat med vedtagelsen af skybrudspakke 2019, fortsætter. Det anbefales, at der afsættes midler til at igangsætte udarbejdelsen af yderligere en hydraulisk helhedsplan for område i 2020 (område 15: Fuglebakkekvarteret), da det vil tilvejebringe vigtig viden inden eventuel anlæg af forsinkelsespladser i Egernvej-anlægget.

Med denne revision vil følgende projekter være omfattet af skybrudspakke 2020 (nummeret refererer til projektbeskrivelserne i rammeansøgningen) og med følgende justeringer:

Projekter:

Bemærkninger:

FV21 Bag Søndermarken	Større forsinkelsesvej udføres sammen med parkeringsoptimering og slidlagsrenovering.
FØ27 Grønne veje øst 2020	Puljen er afsat til etablering af regnvandsløsninger i den østlige del af Frederiksberg. Løsningerne er placeret på veje og pladser, og løsninger kan forsinke mindre regnmængder lokalt f.eks. i forbindelse med anlæg af forsinkelselementer koblet til bytræerne. Puljen i 2020 afsættes til følgende projekter: • Ane Katrines Vej, Nitivej, Priorvej. I samarbejde med parkeringsoptimering og slidlagsrenovering. <i>Ændring: det har vist sig hensigtsmæssigt at øge forsinkelses volumen fra ca. 205 m3 til 500 m3, svarende til en budgetforøgelse på 2,4 mio.kr.</i> • Den østlige del af Frederiksberg Allé, mellem Skt. Thomas Plads og Vesterbrogade: Etablering af mindre forsinkelsesvolumen til regnvand. Anlægges i forbindelse med etablering af cykelstier.
FV27 Grønne veje vest 2020	Puljen er afsat til etablering af regnvandsløsninger i den vestlige del af Frederiksberg. Løsningerne er placeret på veje og pladser og løsninger kan forsinke mindre regnmængder lokalt, f.eks. i forbindelse med anlæg af forsinkelselementer koblet til bytræerne. Puljen i 2020 afsættes til følgende projekter: • Pelargonievej, Jasminvej: Anlæg af mindre forsinkelsesvolumen i forbindelse med slidlagsrenovering. <i>Ændring: det har vist sig hensigtsmæssigt at øge forsinkelsesvolumen fra ca. 150 m3 til 400 m3, svarende til en budgetforøgelse på 1,95 mio. kr. til i alt 3,1 mio. kr.</i>
FØ28 Kommunale skolegårde øst 2020	• Skolen ved Bülowvej, afdelingen nord for Fuglevangsvej: etablering af forsinkelsesvolumen i skolegården. Anlægges i forbindelse med mindre renovering af skolegården. <i>Ændring: det har vist sig hensigtsmæssigt at øge forsinkelsesvolumenet fra ca. 120 m3 til 170 m3, svarende til en budgetforøgelse på 0,5 mio. kr.</i>
Forundersøgelser 2020	• Forundersøgelser øst • Forundersøgelser vest <i>Ændring: det har vist sig hensigtsmæssigt at igangsætte udarbejdelsen af en hydraulisk helhedsplan for områderne i 2020 (område 15: Fuglebakkekvarteret), svarende til en budgetforøgelse på 0,3 mio. kr.</i>

Derudover færdiggøres følgende projekter, som er igangsat i hhv. skybrudspakke 2018 og 2019, og hvor der er behov for de beskrevne tilpasninger af anlægsbevillingerne, jf. også økonomiafsnittet.

Projekter:

Bemærkninger:

FØ05 Mariendalsvej	Mellem Kronprinsesse Sofies Vej og Nordre Fasanvej. Dette er den tredje og sidste etape på Mariendalsvej, som har afventet, at byggeriet på Stjernegrunden samt andre projekter blev færdige.
FV17: Peter Bangs Vej Vest	Der laves forundersøgelser før anden etape af omformning af Peter Bangs Vej, til en grønnere vej, der samtidigt fungerer som forsinkelsesvej. Dette gøres i et forsøg på at minimere belastning af trafikafviklingen, samt i synergi med den planlagte udskiftning af træer på strækningen.
FØ27 Grønne veje øst 2019	Puljen er afsat til etablering af regnvandsløsninger i den østlige del af Frederiksberg. Løsningerne er placeret på veje og pladser, og løsningen kan forsinke mindre regnmængder lokalt f.eks. i forbindelse med anlæg af forsinkelselementer koblet til bytræerne. Følgende projekter færdiggøres i 2020: · Borups Allé, mellem Fuglebakken og Nordre Fasanvej. Anlægges som en forsinkelsesvej. Men med mulighed for at indsamle erfaringer med transport af skybrudsvand på terræn <i>Ændring: det anbefales at der ikke anlægges et forsinkelsesvolumen på Borups Allé, da dette på sigt kan placeres mere hensigtsmæssigt andre steder i oplandet. Dette betyder, at budgettet reduceres med 2,2 mio. kr. på takst.</i> · Rahbeks Allé <i>Ændring: der omplaceres 1,0 mio. skattefinansierede midler fra den udisponerede pulje til dækning af udgifter til vanding af træer med skybrudsvand, da dette er en dyrere regnvandsløsning end et underjordisk magasin. Det sikrer dog træerne bedre vækstbetingelser.</i> · Dækningsgraven på Frederiksberg Allé: I forbindelse med anlæg af metroforpladsen indarbejdes de gamle dækningsgrave til opmagasinering af regnvand. <i>Ændring: Efter udbud har det vist sig, at prisen på opgaven var højere end forventet. Det betyder, at budgettet øges med 1,0 mio. takstfinansierede kr.</i>
FV27 Grønne veje vest 2019	Puljen er afsat til etablering af regnvandsløsninger i den vestlige del af Frederiksberg. Løsningerne er placeret på veje og pladser, og løsningen kan forsinke mindre regnmængder lokalt f.eks. i forbindelse med anlæg af forsinkelselementer koblet til bytræerne. Puljen i 2019 afsættes blandt andet til følgende projekter: · P. G. Rams Allé etape II
FØ28 Kommunale skolegårde øst 2018	Skolen på La Cours Vej
FØ23 Maglekildevej/Amicesvej	Forsinkelsesvej som anlægges med et stort volumen under vejen. <i>Ændring: der har vist sig behov for at øge forsinkelsesvolumenet fra ca. 400 m³ til 1.000 m³, svarende til en budgetforøgelse på 4,0 mio. kr.</i>

2. etape af Peter Bangs Vej er oprindelig igangsat i skybrudspakke 2019. Fortsættelsen er endnu ikke planlagt men forventes at indgå i den kommende 4-årige rækkefølgeplan for skybrudsprojekterne, som forventes forelagt i 2. halvår af 2020.

Projekter:

Bemærkninger:

FV12: Peter Bangs Vej 2. etape af Peter Bangs Vej er oprindeligt igangsat i skybrudspakke 2019. Det foreslås, at forsættelsen af anlægget af udbygningen af Peter Bangs Vej som forsinkelsesvej med forøget begrønning udsættes. Dette for ikke at skabe unødigt store ulemper for fremkommeligheden i området over flere år. Første etape af Peter Bangs Vej afsluttes i maj 2020, hvorefter der vil være en pause i anlægsarbejdet. I den kommende planlægning vil der blive taget højde for, hvornår udbygningen af Peter Bangs Vej kan forsættes. Forsættelsen af Peter Bangs Vej forventes at indgå i den kommende 4-årige rækkefølgeplan for skybrudsprojekterne, som forventes forelagt i 2. halvår af 2020.

Den fremlagte status og justeringer af skybrudspakkerne er blevet godkendt i skybrudsstyregruppen d. 11. marts 2020, hvor både kommunen og Frederiksberg Forsyning er repræsenteret. Den vil efter Frederiksberg Kommunes behandling blive fremlagt for Frederiksberg Kloaks A/S bestyrelse til godkendelse.

By-, Kultur- og Miljøområdet vurdering

By-, Kultur- og Miljøområdet vurderer, at den beskrevne revision er nødvendig for at holde implementeringstakten og udnytte opståede muligheder, samt tilpasse projekterne de konkrete forhold. Ved at justere og øge forsinkelses volumen på en del af skybrudsprojekterne, sikres det, at der bliver anlagt det nødvendige volumen på de steder, hvor der er behov for det.

Økonomi

Sammenlagt søges om yderligere anlægsbevilling på 10,15 mio. kr. til takstfinansierede skybrudsprojekter og en reduktion af anlægsbevillingen på grønne veje øst 2019 på 2,2 mio. kr., da projektet på Borups Allé udgår. På det skattefinansierede område søges om yderligere anlægsbevilling på 1,0 mio. kr. til projektet på Rahbeks Allé.

Der søges således om tilpasning af anlægsbevillingerne på følgende takst-, og skattefinansierede skybrudsprojekter, jf. sagsgennemgangen og opsummeret i tabel 1.

Tabel 1: Ændringer i anlægsbevilling og rådighedsbeløb vedr. takst- og skattefinansierede skybrudsprojekter som følge af revisionen:

	Ændring i rådighedsbeløb 2020		Ændring i rådighedsbeløb 2021		Ændring i anlægsbevilling	
	takst	skat	takst	skat	Takst	Skat
Ændringer i anlægsbevillinger og rådighedsbeløb, 1.000 kr.						
Grønne veje øst 2019 - Dækningsgrave	1.000				1.000	
FØ23 Maglekildevej/Amicisvej			4.000		4.000	
Rahbeks Allé		1.000				1.000
Grønne veje øst 2019 - Borups Allé	-2.200				-2.200	
Grønne veje vest 2020 - Pelagonigevej, Jasminvej	400		1.550		1.950	
Grønne veje øst 2020 - Anne Katrines Vej, Nitivej, Priorvej			2.400		2.400	
kommunale skolegårde øst 2020 - Skolen på Bülowvej	500				500	
Forundersøgelser vest 2020	300				300	
Udisponeret pulje		-1.000	-7.950			

Samlet ændring	0	0	0	0	7.950	1.000
<i>Heraf merbevilling</i>					<i>10.150</i>	<i>1.000</i>
<i>Heraf udgået projekt</i>					<i>-2.200</i>	

Der optages lån svarende til de takstfinansierede anlægsudgifter. Kommunen optager byggekredit i anlægsperioden, og byggekrediten omlægges til endelig belåning i takt med afslutning af de enkelte delprojekter. Ydelserne på de endelige lån betales i første omgang af Frederiksberg Kommune og viderefaktureres efterfølgende til Frederiksberg Forsyning. I bilag 1 fremgår de meddelte anlægsbevillinger efter denne revision på alle aktive skybrudsprojekter. Bevillingerne på de takstfinansierede anlægsprojekter summerer til 217,45 mio. kr., der i anlægsfasen kan finansieres via byggekredit, og hvor der ikke er foretaget endelig belåning.

Anlægsudgifterne til skybrudsprojekterne på takstområdet i 2021 på 7,95 mio. kr. finansieres af de i budgettet afsatte udisponerede midler i 2021. Endvidere finansieres merudgifterne i 2020 på takstområdet på 2,2 mio.kr. ved en omplacering af rådighedsbeløbet i 2020 på puljen grønne veje øst 2019 på 2,2 mio. kr. vedr. projektet Borups Allé, der udgår. På det skattefinansierede område i 2020 disponeres de i budgettet udisponerede midler med 1,0 mio. kr. til projektet på Rahbeks Allé.

Der er i tabellen ikke taget højde for eventuelle overførsler af uforbrugte rådighedsbeløb fra 2019-2020, som indarbejdes i Budget 2020 på baggrund af sagen om automatiske overførsler på anlæg (forventes forelagt udvalg den 30. marts 2020). Eventuelle omperiodiseringer mellem budgetårene vil blive foretaget i 2. forventede regnskab 2020.

Borgmesterpåtegning

Intet at bemærke.

Behandling

By- og miljøudvalget, magistraten, kommunalbestyrelsen.

Historik

Indstilling 23. marts 2020, pkt. 86:

By-, Kultur- og Miljøområdet indstiller,

1. at den forelagte revision af skybrudsprojekter hørende under skybrudspakke 2018, 2019 og 2020, godkendes,
2. at der meddeles anlægsbevilling på yderligere 10,15 mio. til takstfinansierede skybrudsprojekter,
3. at anlægsbevillingen til Borups Allé på 2,2 mio.kr. på det takstfinansierede område nulstilles, idet projektet udgår,
4. at rådighedsbeløbet i 2020 på 2,2 mio. kr. på takst, der er afsat til Borups Allé i 2020, omplaceres til konkrete skybrudsprojekter i 2020 jf. økonomiafsnittet,
5. at der afsættes rådighedsbeløb i 2021 på 7,95 mio.kr. til konkrete skybrudsprojekter jf. økonomiafsnittet finansieret af det udisponerede rådighedsbeløb i 2021 på puljen vedrørende takstfinansierede skybrudsprojekter,
6. at der meddeles anlægsbevilling og rådighedsbeløb i 2020 på 1,0 mio. kr. til projektet på Rahbeks Allé finansieret af det udisponerede rådighedsbeløb i 2020 til skybrudsprojekter på det skattefinansierede område,
7. at de takstfinansierede anlægsudgifter midlertidigt finansieres via byggekreditter, der omlægges til endelige lån i takt med, at de enkelte delprojekter afsluttes.

By- og Miljøudvalget 2018-21, 23. marts 2020, pkt. 86:

By- og Miljøudvalget indstiller,

1. at den forelagte revision af skybrudsprojekter hørende under skybrudspakke 2018, 2019 og 2020, godkendes,
2. at der meddeles anlægsbevilling på yderligere 10,15 mio. til takstfinansierede skybrudsprojekter,
3. at anlægsbevillingen til Borups Allé på 2,2 mio.kr. på det takstfinansierede område nulstilles, idet projektet udgår,
4. at rådighedsbeløbet i 2020 på 2,2 mio. kr. på takst, der er afsat til Borups Allé i 2020, omplaceres til konkrete skybrudsprojekter i 2020 jf. økonomiafsnittet,
5. at der afsættes rådighedsbeløb i 2021 på 7,95 mio.kr. til konkrete skybrudsprojekter jf. økonomiafsnittet finansieret af det udisponerede rådighedsbeløb i 2021 på puljen vedrørende takstfinansierede skybrudsprojekter,
6. at der meddeles anlægsbevilling og rådighedsbeløb i 2020 på 1,0 mio. kr. til projektet på Rahbeks Allé finansieret af det udisponerede rådighedsbeløb i 2020 til skybrudsprojekter på det skattefinansierede område,
7. at de takstfinansierede anlægsudgifter midlertidigt finansieres via byggekreditter, der omlægges til endelige lån i takt med, at de enkelte delprojekter afsluttes.

Bilag

Bilag 1. Anlægsbevillinger efter revisionen

Punkt 132: Anlægsregnskaber for projekter på By- og Miljøudvalgets område 2019

00.01.00-A00-55-19

Resume

I denne sag forelægges anlægsregnskaber for større anlægsprojekter, som lukkes i forbindelse med regnskabsafslutning 2019. Der forelægges regnskaber for 16 projekter under By- og Miljøudvalget.

Beslutning

Magistraten og by- og miljøudvalget indstiller,
at anlægsregnskaber for 16 afsluttede anlægsprojekter godkendes.

Indstilling

By- og Miljøudvalget indstiller,
at anlægsregnskaber for 16 afsluttede anlægsprojekter godkendes.

Sagsfremstilling

I forbindelse med regnskabsafslutning 2019 forelægges anlægsregnskaber for de anlægsprojekter, som lukkes med regnskab 2019. Anlægsprojekter med forbrug på 2 mio. kr. eller derover, samt anlæg under 2 mio. kr. med en afvigelse på mere end 30 pct. forelægges i særskilt sag for de relevante fagudvalg.

Anlægsprojekter med forbrug under 2 mio. kr. (brutto) forelægges som en del af årsregnskabet.

I denne sag forelægges 16 anlægsprojekter under By- og Miljøudvalget. Af nedenstående oversigt ses de afsluttede anlægsprojekters forbrug sammenholdt med de meddelte anlægsbevillinger og med angivelse af afvigelsen mellem forbruget og anlægsbevillingen.

Anlægsprojekt (I 1.000 kr.)

	U/I	Anlægsbevilling	Regnskab	Afgivelse	Bemærkning
Flere bilparkeringspladser	U	7.000	7.376	-376	Se nedenfor
Træer ved kommunens indkørselsveje	U	2.000	1.155	845	Se nedenfor
Vejtræer 2019	U	999	2.647	-1.648	Se nedenfor
Aksel Møllers have, første del- Klimatilpasningsprojektet (Skattefinansieret)	U	500	1	499	Se nedenfor
Clean Tech TIPP program	U	2.000	2.026	-26	Se nedenfor
Clean Tech TIPP program	I	-950	-1.113	163	Se nedenfor
Pulje til etablering af parkeringsplads iht. regler om parkeringsfonden – Langelands Plads P- kælder	I	-10.716	-10.830	114	Se nedenfor
Slidlag 2019	U	8.500	8.650	-150	Se nedenfor
Forskønnelsespulje vedr. bunkers 2019	U	400	158	242	Se nedenfor

Projektledeelse vedr. klimatilpasning - Miljø 2019	I	0	-30	30	Se nedenfor
Projektledeelse vedr. klimatilpasning - Miljø 2019	U	2.000	2.024	-24	Se nedenfor
Forbedret trafiksikkerhed, skoleveje 2019	U	5.200	5.443	-243	Se nedenfor
Trafikhandlingsplan: udbygning af cykelstier - Howitzvej	U	13.000	13.001	-1	Ingen
Opfølgning på cykelhandlingsplan 2018	U	1.578	1.030	548	Se nedenfor
Cykelparkering 2019	U	2.620	2.455	165	Se nedenfor
Opgradering af belysningen på Frederiksberg Allé	U	2.000	1.371	629	Se nedenfor
Vejbelysning 2019	U	1.985	2.177	-192	Se nedenfor
Indsamling af madaffald	U	3.500	2.700	800	Se nedenfor

xt-decoration: underline;">Redegørelse for anlægsregnskaber

Flere bilparkeringspladser

Afvigelsen skyldes, at projektet på Gammel Kongevej blev ca. 0,4 mio. kr. dyrere end forventet. Dette skyldes primært udfordringer ift. sammenhængen med Frederiksberg Forsynings projekt med omlægning af gas- og vandledninger, som gav projektet mange stop undervejs og til sidst, grundet en hård deadline, krævede markant opmænding på opgaven. Derudover var der på strækningen flere steder mere beton end forventet, ligesom der ved de nye busperroner var brug for at tilpasse mere eksisterende fortove end forventet.

Træer ved kommunens indkørselsveje

I budget 2017 blev det besluttet, at der skal etableres grønne byporte ved hovedindfaldsvejene til Frederiksberg. Til formålet blev der afsat en pulje på 1,5 mio. kr. fordelt med 0,5 mio. kr. i hhv. 2017, 2018 og 2019. Der er siden 2017 blevet etableret byportaler ved den vestlige ende af Roskildevej, i den østlige ende af Danasvej, i både den vestlige og østlige ende af Borups Allé og i den vestlige ende af Godthåbsvej. I forbindelse med disponeringen af puljen i 2019 blev der ved en fejl givet en yderligere bevilling på 0,5 mio. kr. således at den samlede bevilling er blevet 2,0 mio. kr. Der blev ikke med sagen afsat yderligere rådighedsbeløb. Ud af det i tabellen viste mindreforbrug på 0,8 mio. kr. er et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. således en bevillingsmæssig fejl. Det resterende mindreforbrug på 0,3 mio. kr. skyldes, at det ikke var muligt at udføre to store plantehuller på Vesterbrogade på grund af ledningsføring i jorden. Der blev derfor i stedet udført ét mindre plantehul.

Vejtræer 2019

Forbruget på anlægsprojektet skal ses i sammenhæng med pulje til begrønning og udskiftning af vejtræer, hvor der i 2019 har været et tilsvarende mindreforbrug, der ikke overføres til 2020, jf. bilag 2 i sag om anlægsoverførsler. Samlet set er der ingen afvigelse.

Aksel Møllers have, første del-Klimatilpasningsprojektet (Skattefinansieret)

Mindreforbruget skyldes, at der ikke er afholdt udgifter til forundersøgelser på projektet, hvilket der oprindeligt blev givet bevilling til.

Clean Tech TIPP program

Den budgetlagte indtægt var baseret på et forventet tidsforbrug på projektet. Idet det faktiske tidsforbrug har været højere end forventet, medførte det en højere refusion.

Pulje til etablering af parkeringsplads iht. regler om parkeringsfonden – Langelands Plads P-kælder
Merindtægten skyldes, at parkeringsfonden har dækket flere udgifter end budgettet.

Slidlag 2019

Der var i 2019 afsat 8,5 mio. kr. til slidlagsprojekter. De planlagte projekter er gennemført, men idet entreprisen har vist sig dyrere end forventet, er der et merforbrug på 0,15 mio. kr.

Forskønnelsespulje vedr. bunkers 2019

Bunkersprojektet er en del af et større skybrudsprojekt. Mindreforbruget skyldes udelukkende, at projektet er forsinket, og at der arbejdes videre med projektet på forskønnelsespuljen vedr. bunkers 2020.

Projektledelse vedr. klimatilpasning - Miljø 2019

En kreditering er ved en fejl bogført på en indtægtskonto i stedet for på en udgift. Ses anlægsforbruget på anlæggets udgifts- og indtægtskonti under ét, er der således ingen afvigelse.

Forbedret trafiksikkerhed, skoleveje 2019

Merudgiften skyldes, at enkelte opgaver er blevet dyrere end forventet, som f.eks. tilgængelighedsprojektet i krydset ved Roskildevej/Dalgas Boulevard. Herudover har der været enkelte udeståender fra 2018, hvor udgifterne først er blevet afholdt i 2019.

Opfølgning på cykelhandlingsplan 2018

Opfølgning på cykelhandlingsplanen består af mange forskellige delprojekter. Mindreudgiften består hovedsageligt af udestående arbejde vedr. cykelhandlingsplan 2018, som udføres på anlægget vedrørende Opfølgning på cykelhandlingsplan 2019.

Cykelparkering 2019

Mindreudgiften skyldes, at der bl.a. udestår betaling til FGV for opsætning af cykelstativer, som ikke var opsat med udgangen af 2019. Mindreforbruget overføres til puljen for cykelparkering 2020, hvor udestående for 2020 vil blive afregnet.

Opgradering af belysningen på Frederiksberg Allé

Som et led i et fælles projekt for forskønnelse og renovering af Frederiksberg Allé blev der afsat 12,0 mio. kr. til opgradering af belysning på Frederiksberg Allé. Idet det samlede projekt for Frederiksberg Allé blev ændret i forbindelse med vedtagelse af Budget 2020, så blev belysningsprojektet reduceret, men idet udviklingen af ny prototype allerede var igangsat blev en bevilling på 2,0 mio. kr. fastholdt. Udviklingen af prototypen er gennemført for i alt 1,4 mio. kr. og 0,6 mio. kan derfor tilbageføres til kassen.

Vejbelysning 2019

Merudgiften skyldes en fremrykning af arbejder fra 2020. Merudgiften modregnes puljen til opgraderingen af vejbelysning i 2020.

Indsamling af madaffald

Anlægsprojektet vedrørte indkøb af beholdere m.v. samt kampagner ifm. udrulning af madaffaldsordningen, hvilket viste sig billigere end forventet.

By-, Kultur- og Miljøområdet vurdering

By-, Kultur- og Miljøområdet vurderer, at anlægsprojekterne er gennemført i overensstemmelse med de godkendte projektbeskrivelser samt de beskrevne projektændringer.

Økonomi

Der henvises til ovenstående redegørelse.

Borgmesterpåtegning

Intet at bemærke.

Behandling

By- og miljøudvalget, magistraten, kommunalbestyrelsen.

Historik

Indstilling 23. marts 2020, pkt. 87:

By-, Kultur- og Miljøområdet indstiller,
at anlægsregnskaber for 16 afsluttede anlægsprojekter godkendes

By- og Miljøudvalget 2018-21, 23. marts 2020, pkt. 87:

By- og Miljøudvalget indstiller,
at anlægsregnskaber for 16 afsluttede anlægsprojekter godkendes.

Bilag

Vejtræer 2019

Vejbelysning 2019

Træer ved kommunens indkørselsveje

Trafikhandlingsplan - udbygning af cykelstier - Howitzvej

Slidlag 2019

Langelands Plads P-kælder

Projektledelse vedr. klimatilpasning - Miljø 2019

Opgradering af belysningen på Frederiksberg Allé

Opfølgning på cykelhandlingsplan 2018

Forskønnelsespulje vedr. bunkers 2019

Flere bilparkeringspladser

Cykelparkering 2019

Aksel Møllers have, første del

Forbedret trafiksikkerhed, skoleveje 2019

Indsamling af madaffald

Clean Tech TIPP program

Punkt 133: Anlægsregnskaber for projekter på Bolig- og Ejendomsudvalgets område 2019

00.01.00-A00-55-19

Resume

I denne sag forelægges anlægsregnskaber for større anlægsprojekter, som lukkes i forbindelse med regnskabsafslutningen 2019. Der forelægges regnskaber for 22 projekter under Bolig- og Ejendomsudvalget.

Beslutning

Magistraten og bolig- og ejendomsudvalget indstiller, at anlægsregnskaber for 22 afsluttede anlægsprojekter godkendes.

Indstilling

Bolig- og Ejendomsudvalget indstiller, at anlægsregnskaber for 22 afsluttede anlægsprojekter godkendes.

Sagsfremstilling

I forbindelse med regnskabsafslutning 2019 forelægges anlægsregnskaber for de anlægsprojekter, som lukkes med regnskab 2019. Anlægsprojekter med forbrug på 2 mio. kr. eller derover, samt anlæg under 2 mio. kr. med en afvigelse på mere end 30 pct. forelægges i særskilt sag for de relevante fagudvalg. Anlægsprojekter med forbrug under 2 mio. kr. (brutto) forelægges som en del af årsregnskabet.

I denne sag forelægges 22 anlægsprojekter under Bolig- og Ejendomsudvalget. Af nedenstående oversigt ses de afsluttede anlægsprojekters forbrug sammenholdt med de meddelte anlægsbevillinger og med angivelse af afvigelsen mellem forbruget og anlægsbevillingen.

Oversigt over afsluttede anlæg på Bolig- og Ejendomsudvalget

Anlægsprojekt (I 1.000 kr.)	U/I	Anlægsbevilling	Regnskab	Afvigelse	Bemærkning
Kong Frederiks IXs hjem, Kirstinedalsvej 11-15 - faldstammer, elevatorer og stigestrenge	U	2.980	2.916	64	Ingen
Beboelsesejendommen på Storm Petersens Vej 4-6 - faldstammer - vinduer og døre	U	2.220	2.283	-63	Ingen
Ny Hollænderskolen, Hollændervej 3 - ventilation og tagvinduer	U	1.250	74	1.176	Se nedenfor
Intern og ekstern rådgivning (Energi og vedligeholdelsespuljen)	U	5.249	5.297	-48	Ingen
Skolen ved Nordens Plads - udsk. ventilation og varmekilder, isolering og eftergang af tag	U	3.530	3.914	-384	Se nedenfor

Søndermarksskolen - udsk. tegltag, renovering af brønd og kloak	U	2.850	2.536	314	Se nedenfor
Lindevangskolen - Udsk. to varmtvandsbeholder, udsk. tegltag	U	470	645	-175	Se nedenfor
Regnbuen - Udskifte tagbelægning, udskifte ventilatorer til nyt ventilationsprincip	U	1.050	673	377	Se nedenfor
Rathsacksvej 6 - Udskiftning af vinduer/yderdøre	U	400	751	-351	Se nedenfor
Platangården (vuggestue), Carit Etlars Vej 17	U	100	137	-37	Se nedenfor
Regnbuen - udskiftning af ABA – anlæg	U	100	144	-44	Se nedenfor
Falkoner Allé 60-62 Byfornyelse og kondemnering	I	-3.492	-3.672	180	Se nedenfor
Falkoner Allé 60-62 Byfornyelse og kondemnering	U	6.984	7.492	-508	Se nedenfor
Gammel Kongevej 172 Byfornyelse og kondemnering	I	-2.485	-2.013	-472	Se nedenfor
Gammel Kongevej 172 Byfornyelse og kondemnering	U	4.970	4.035	935	Se nedenfor
Godthåbsvej 26A-30 Byfornyelse og kondemnering	U	25.081	11.242	13.839	Se nedenfor
Godthåbsvej 36-36D Byfornyelse og kondemnering	U	2.231	2.203	28	Se nedenfor
Godthåbsvej 26A-30 Byfornyelse og kondemnering	I	-12.571	-5.658	-6.883	Se nedenfor
Gårdanlæg Flintholm Vest Byfornyelse og kondemnering	I	-3.370	-2.960	-410	Se nedenfor
Gårdanlæg Flintholm Vest	U	6.740	6.009	731	Se nedenfor

Byfornyelse og
kondemnering

Hillerødgade 38-40

Byfornyelse og kondemnering	I	-2.708	-2.738	30	Ingen
--------------------------------	---	--------	--------	----	-------

Hollændervej 7 m.fl.

Byfornyelse og kondemnering	I	-2.825	-2.602	-223	Se nedenfor
--------------------------------	---	--------	--------	------	-------------

Hollændervej 7 m.fl.

Byfornyelse og kondemnering	U	5.651	5.204	447	Se nedenfor
--------------------------------	---	-------	-------	-----	-------------

Ndr. Fasanvej 7-9

Byfornyelse og kondemnering	I	-5.260	-5.124	-136	Se nedenfor
--------------------------------	---	--------	--------	------	-------------

Ndr. Fasanvej 7-9

Byfornyelse og kondemnering	U	10.519	10.799	-280	Se nedenfor
--------------------------------	---	--------	--------	------	-------------

Nordre Fasanvej 136

Byfornyelse og kondemnering	U	7.981	8.095	-114	Se nedenfor
--------------------------------	---	-------	-------	------	-------------

Nordre Fasanvej 136

Byfornyelse og kondemnering	I	-3.991	-4.120	129	Se nedenfor
--------------------------------	---	--------	--------	-----	-------------

Nordre Fasanvej 97A-
B

Byfornyelse og kondemnering	I	-2.212	-2.019	-193	Se nedenfor
--------------------------------	---	--------	--------	------	-------------

Nordre Fasanvej 97A-
B

Byfornyelse og kondemnering	U	4.423	4.001	422	Se nedenfor
--------------------------------	---	-------	-------	-----	-------------

RA19-04 Vandskade
udbedring

U	450	361	89	Se nedenfor
---	-----	-----	----	-------------

xt-decoration: underline;">Redegørelse for anlægsregnskaber

Ny Hollænderskolen, Hollændervej 3 - ventilation og tagvinduer

Der er i tidligere sag blevet omdisponeret rådighedsbeløb på 1,0 mio. kr., hvor bevillingen ikke er blevet tilsvarende reduceret. Den resterende mindreudgift skyldes, at udskiftning af tagvinduer viste sig af være billigere end forudsat.

Skolen ved Nordens Plads - udsk. ventilation og varmekilder, isolering og eftergang af tag

Merudgiften skyldes et øget omfang af opgaven vedrørende udskiftning af ventilation.

Søndermarksskolen - udsk. tegltag, renovering af brønd og kloak

Afvigelsen skyldes mindreudgifter i forbindelse med udskiftning af tegltaget i forhold til det oprindeligt forudsatte.

Lindevangsskolen - Udsk. to varmtvandsbeholder, udsk. Tegltag

Merudgiften skyldes hovedsageligt, at udskiftning af tegltaget var dyrere end det oprindeligt forudsatte.

Regnbuen - Udskifte tagbelægning, udskifte ventilatorer til nyt ventilationsprincip

Mindreudgiften skyldes ændret løsning til ny ventilation. Løsningen var betydeligt billigere end den oprindeligt forudsatte ventilationsløsning.

Rathsacksvej 6 - Udskiftning af vinduer/yderdøre

Merudgiften skyldes, at der ved en fejl ikke var afsat midler til udskiftning af vinduer i tilbygningen. Udskiftningen anses som nødvendig.

Platangården (vuggestue), Carit Etlars Vej 17

Merudgiften skyldes, at udskiftning af ABA-anlæg var dyrere end oprindeligt forudsat.

Regnbuen - udskiftning af ABA – anlæg

Merudgiften skyldes, at udskiftning af ABA-anlæg var dyrere end oprindeligt forudsat.

Falkoner Allé 60-62, Byfornyelse og kondemnering

Merudgiften skyldes, at udgifterne til genhusning er blevet større end budgetteret. Refusionsindtægterne er tilsvarende højere.

Gammel Kongevej 172, Byfornyelse og kondemnering

Mindreudgiften skyldes, at renoveringsudgifterne er blevet mindre end budgetteret. Refusionsindtægterne er derfor også tilsvarende lavere.

Godthåbsvej 26A-30, Byfornyelse og kondemnering

Mindreudgiften og mindreindtægten skyldes, at oprindeligt projekt fra 2009 senere blev erstattet med et revideret og reduceret projekt som forelagt i 2015.

Gårdanlæg Flintholm Vest, Byfornyelse og kondemnering

Mindreudgiften skyldes, at det planlagte projekt viste sig billigere end først antaget.

Hollændervej 7 m.fl., Byfornyelse og kondemnering

Mindreudgiften skyldes, at vedligeholdelsesudgifterne er blevet mindre end budgetteret.

Ndr. Fasanvej 7-9, Byfornyelse og kondemnering

Merudgiften skyldes, at udgifterne til midlertidig genhusning er større end budgetteret.

Nordre Fasanvej 136, Byfornyelse og kondemnering

Merudgiften og merindtægten skyldes, at udgifterne til genhusning er blevet større end budgetteret og indtægterne fra statsrefusion er dermed også blevet større end budgetteret.

Nordre Fasanvej 97A-B, Byfornyelse og kondemnering

Mindreudgiften skyldes, at vedligeholdelsesudgifterne er blevet lidt mindre end budgetteret på baggrund af revideret projekt

Vandskade udbedring

Mindreudgiften skyldes, at der ved udbedring viste sig, at vandskade var mindre end forudsat.

By-, Kultur- og Miljøområdet vurdering

By-, Kultur- og Miljøområdet vurderer, at anlægsprojekterne er gennemført i overensstemmelse med de godkendte projektbeskrivelser samt de beskrevne projektændringer.

Økonomi

Der henvises til ovenstående redegørelse

Borgmesterpåtegning

Intet at bemærke.

Behandling

Bolig- og Ejendomsudvalget, magistraten, kommunalbestyrelsen

Historik

Indstilling 23. marts 2020, pkt. 24:

By-, Kultur- og Miljøområdet indstiller,
at anlægsregnskaber for 22 afsluttede anlægsprojekter godkendes.

Bolig- og Ejendomsudvalget 2018-21, 23. marts 2020, pkt. 24:

Bolig- og Ejendomsudvalget indstiller,
at anlægsregnskaber for 22 afsluttede anlægsprojekter godkendes.

Bilag

Falkoner Allé 60-62

Søndermarksskolen - udsk. tegltag, renovering af brønd og kloak

Skolen ved Nordens Plads - udsk. ventilation og varmekilder

Beboelsesejendommen på Storm Petersens Vej 4-6

Regnbuen - udskiftning af ABA – anlæg

Regnbuen - Udskifte tagbelægning, udskifte ventilatorer

Rathsacksvej 6 - Udskiftning af vinduer og yderdøre

Platangården (vuggestue), Carit Etlars Vej 17

Ny Hollænderskolen, Hollændervej 3 - ventilation og tagvinduer

Nordre Fasanvej 136

Nordre Fasanvej 97A-B

Ndr. Fasanvej 7-9

Lindevangskolen - Udsk. to varmtvandsbeholder, udsk. tegltag

Kong Frederiks IXs hjem, Kirstinedalsvej 11-15

Intern og ekstern rådgivning

Hollændervej 7 m.fl.

Hillerødgade 38-40

Gårdanlæg Flintholm Vest

Godthåbsvej 36-36D

Godthåbsvej 26A-30

Gammel Kongevej 172

RA 19-04 Vandskade udbredring

Punkt 134: Lukket

81.01.00-A00-1-20