

# **REFERAT Bolig- og Ejendomsudvalget 2018-21 d. 29-11-2021**

**Mødedato** Mandag d. 29. november 2021 kl. 20:00

**Mødested** Udvalgsværelse 1

# Indholdsfortegnelse

|                                                                                                                                                                         |    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Meddelelser.....                                                                                                                                                        | 3  |
| Fremtidig anvendelse af baghuset, Det Blå Hus, Bille Brahes Vej 2/H.C. Ørstedes Vej 41A.....                                                                            | 4  |
| Lykkesholms Allé 32 - ansøgning om, at tre boliger kan stå tomme i over seks måneder med henblik på at blive brugt til boligformål.....                                 | 6  |
| Status for arbejdet med det intensiveret tilsyn med tomme boliger.....                                                                                                  | 7  |
| Ansøgninger om, at boliger i Fuglevangsvej 12A og 12B samt Godthåbsvej 8A, 4. th., kan stå tomme i over seks måneder med henblik på at blive brugt til boligformål..... | 10 |
| Redegørelse om overholdelse af arbejdsklausuler i forbindelse med byggesag.....                                                                                         | 13 |
| 3. forventede regnskab 2021.....                                                                                                                                        | 15 |
| Lukket.....                                                                                                                                                             | 29 |

## Punkt 92: Meddelelser

00.22.04-P35-5-20

### Sagsfremstilling

#### **Orientering om ny kontrakt for ejendomsadministration for de kommunale beboelsesejendomme og almene boliger, samt forventning om senere sag med model for drift af ejendommene**

Der er i 2021 gennemført et nyt udbud af ejendomsadministrationen for de kommunale beboelsesejendomme og kommunale almene boliger, under hensyntagen til blandt andet dialog med og ønsker fra arbejdsgruppen fra de kommunale beboelsesejendomme, bestående af udvalgte beboerrepræsentanter.

Da kontrakt om varetagelse af ejendomsadministration af kommunens beboelses- og erhvervslejemål udløber ved udgangen af 2021 og er uden mulighed for forlængelse, er opgaven blevet genudbudt. Opgaven blev budt ud i to delaftaler, henholdsvis varetagelse af private lejemål og almene lejemål.

DAB – der også er kommunens nuværende leverandør – har vundet begge delaftaler med priser svarende til dem, som er gældende i dag. Kontrakterne træder i kraft d. 1. januar 2022 og er på 3 år med mulighed for forlængelse i 2 x 1 år.

By-, Kultur- og Miljøområdet er i gang med at se på en optimeret model, der omfatter udbud af driftsopgaver tilknyttet ejendommene. Ønsket herom er blandt andet udtrykt i aftalen om stop af salg af de kommunale ejendomme fra 2019.

Modellen skal ligeledes sikre koordinering med det nu gennemførte udbud af administrationen.

En sag til udvalgets beslutning forventes forelagt i første kvartal 2022.

# **Punkt 93: Fremtidig anvendelse af baghuset, Det Blå Hus, Bille Brahes Vej 2/H.C. Ørstedes Vej 41A**

82.00.00-G01-4-21

## **Resume**

Det Blå Hus på Bille Brahes Vej 2/H.C. Ørstedes Vej 41, baggården er i meget dårlig stand. Der skal derfor træffes beslutning om at arbejde videre med enten totalrenovering anslået til 15-20 mio. kr. eller nedrivning anslået til ca. 4 mio. kr. Ejendommen har tidligere og for nuværende ikke været salgbar på grund af ejendommens stand og anvendelsesmuligheder holdt op mod investering til istandsættelse.

## **Beslutning**

Bolig- og Ejendomsudvalget indstiller at Det Blå Hus, Bille Brahes Vej 2/H.C. Ørstedes Vej 41A nedrives, idet mulighed for finansiering heraf oversendes til budgetdrøftelserne for budget 2023.

Udvalget anmodede om en redegørelse for mulige anvendelser af arealet forud for budgetdrøftelsen.

## **Indstilling**

By-, Kultur- og Miljøområdet indstiller, at Det Blå Hus, Bille Brahes Vej 2, baghuset, nedrives, og at udvalget drøfter mulig finansiering heraf.

## **Sagsfremstilling**

Det Blå Hus er en ejendom ejet af Frederiksberg Kommune med et bygningsareal på 634 m<sup>2</sup> inklusive kælder og tagetage beliggende på Bille Brahes Vej 2, 1963 Frederiksberg C. Huset er erhvervet af kommunen i 1989 og har senest huset bl.a. spejdere, aftenskoler, gymnastikhold og cykelværksted, men har ikke været anvendt til kommunale funktioner siden 2016, idet huset er i dårlig stand og bl.a. er plaget af fugt og skimmelsvamp.

Bygningen er beliggende midt i en karré omgivet af karréens gård, som delvist er organiseret i et gårdlaug. Kommunen ejer på samme matrikel en ejendom beliggende på hjørnet af H.C. Ørstedesvej og Bille Brahes Vej, der udlejes til hhv. bolig- og erhvervsformål under Lejeloven. Beboerne i beboelsesejendommen har flere gange efterspurgt anvendelse af Det Blå Hus.

Renovering af Det Blå Hus har ikke kunnet håndteres inden for de økonomiske rammer af den kommunale beboelsesejendom, som bygningen er en del af. Det har samtidig ikke været hensigtsmæssigt at prioritere en omfattende renovering af ejendommen, idet det vil ske på bekostning af andre vedligeholdelsesprojekter på den samlede ejendomsportefølje.

Hvis en kommunal ejendom ikke anvendes til kommunale formål, og der ikke kan findes alternativ kommunal anvendelse, skal ejendommen jf. Budget 2017 frasælges, og den værdi, der er bundet i ejendommen, realiseres til andre formål.

Det blå Hus er matrikulært en del af beboelsesejendommen og kan umiddelbart på grund af manglende vejadgang ikke selvstændigt udstykkes og frasælges. Det er derfor først efter kommunens endelige opgivelse af salg af kommunens beboelsesejendomme i 2019, at forvaltningen konkret har undersøgt muligheder for selvstændigt salg af bygningen. Det er forvaltningens vurdering, at bygningen reelt ikke har kunnet og ikke vil kunne sælges. Dette vurderes med udgangspunkt i:

- at bygningens anvendelsesmuligheder er vurderet begrænset til værksteder og kulturelle formål/offentlige servicefunktioner,
- at bygningen ikke har en reel salgsmæssig værdi på grund af manglende opholds- og parkeringsarealer samt uoverensstemmelse med retningslinjerne i kommuneplanen 2021,
- at bygningen mangler vejadgang og ikke umiddelbart kan udstykkes selvstændigt og frasælges - og
- at en fremtidig anvendelse af bygningen forudsætter renovering for anslået 15-20 mio. kr.

Forvaltningen vurderer på disse baggrunde, at der reelt ikke er mulighed for forrentning af en fremtidig købers investering i bygningen. Denne vurdering kan eventuelt efterprøves hos en erhvervsmægler.

Ved en evt. fremtidig anvendelse vil det være afgørende, at denne kan sameksistere med de omkringliggende boliger bl.a. ift. støj og benyttelse af udearealer. Udearealer kan ikke anvendes udelukkende af ejeren af Det Blå Hus, idet de er underlagt gårdlaugets råderet.

### Scenarie: Renovering af Det Blå Hus

Forvaltningen vurderer, at fremtidig kommunal anvendelse af Det Blå Hus forudsætter renovering for ca. 15-20 mio. kr. Udgiften afhænger af det fremtidige formål og det ønskede renoveringsniveau. Renoveringen vil skulle udføres som en

generel total istandsættelse. Udgiften til renovering afspejler, ud over omfanget, en begrænset adgangsvej samt at indretning i gården skal nedtages og efterfølgende reetableres for at muliggøre arbejdet.

Ved anvendelse af lokalerne til eksisterende kommunale aktiviteter, der kan overflyttes fra anden lejet ejendom, anslås en driftsbesparelse på ca. 500.000 kr. pr. år. En simpel tilbagebetalingstid anslås dermed til 30-40 år..

#### Scenarie: Nedrivning af Det Blå Hus

Det Blå Hus er ikke udpeget som bevaringsværdigt, men vurderet til en SAVE-værdi 5. På denne baggrund vurderer forvaltningen det muligt at opnå nedrivningstilladelse. Nedrivning af ejendommen vil øge gårdarealet med 164 m<sup>2</sup> på en solrig placering, hvorved kvaliteten af gårdrummet øges til fordel for beboerne i de omkringliggende ejendomme. Udgift til nedrivning af ejendommen er anslået til ca. 4 mio. kr. og afspejler en begrænset adgangsvej, samt at indretning i gården skal nedtages og efterfølgende reetableres for at skabe plads til arbejdet. Dertil kommer udgifter til begrønning af arealet. Nedrivning af Det Blå Hus anslås at kunne gennemføres på ca. 6 måneder. Forvaltningen vil som led i nedrivning gå i dialog med beboerne i beboelsesejendommen samt gårdlauget om planen og den videre udførsel.

Nedrides Det Blå Hus, vurderer forvaltningen, at det med udgangspunkt i den gældende planramme samt Bygningsreglement 2018 ikke efterfølgende vil være muligt for Frederiksberg Kommune at opføre en ny tilsvarende bygning på arealet, idet bebyggelsesprocenten for den tilbageværende bygning i sig selv udgør ca. 127% og dermed overskrider både den tilladte grænse i BR18 og i planrammen, hvor grænsen er 110%. Dog vil der være mulighed for opførsel af sekundært byggeri som skure og lignende.

#### *By-, Kultur og Miljøområdet vurdering*

By-, Kultur og Miljøområdet anbefaler, at Det Blå Hus nedrides med baggrund i en anslået investering på 15-20 mio. kr. til renovering med en estimeret tilbagebetalingstid på 30-40 år samt ejendommens afgrænsede anvendelsesmuligheder. En nedrivning af ejendommen vil øge kvaliteten af gårdarealet betragteligt for alle tilstødende ejendommers beboere. Dette er særlig relevant for beboerne i den kommunale beboelsesejendom på Bille Brahes Vej 2/ H.C. Ørstedes Vej 41A, der vil få adgang til en solrig og attraktiv placering med mulighed for at indrette et nyt haveareal med en væsentlig højere biofaktor end beboernes nuværende udeareal.

## **Økonomi**

Der er ikke afsat budget til hverken nedrivning eller istandsættelse, hvorfor finansiering eventuelt kan indstilles oversendt til budget. Alternativt kande to scenarier for ejendommen finansieres inden for rammen af de afsatte 64 mio. kr. til beboelsesejendomme. Såfremt der vælges finansiering inden for denne ramme, vil andre nødvendige renoveringsarbejder på de øvrige beboelsesejendomme skulle nedprioriteres og vil stå som ufinansierede.

Scenarie for renovering: Omkostninger til renovering er anslået til 15-20 mio. kr., der skal afholdes på anlægsrammen. Ved renovering kan ejendommen anvendes til ny kommunal funktion. Ved overflytning af kommunal funktion fra andre lejede lokaler (3. mands lejemål) er den anslåede besparelser til lokaleleje på ca. 500.000 kr. årligt. En kommunal funktion i enten kommunale lokaler eller i 3. mands lejemål har derudover en estimeret årlig driftsudgift på ca. 600.000 kr.

Scenarie for nedrivning: Omkostninger til nedrivning er anslået til 4 mio. kr., der skal afholdes på anlægsrammen. Ved nedrivning vil der være en årlig samlet driftsbesparelse på op til 75.000 kr. Dette skal ses relation til de nuværende driftsomkostninger på ca. 180.000 kr., der dækker grundskyld, forsikring, varme, viceværts- og vedligeholdelsesandel. Her vil omkostninger til grundskyld bestå ved nedrivning, mens udgifter til ejendomsværdiskat vil frafalde. Derudover skal der påregnes nye omkostninger til drift af øget gårdareal. Den eksisterende grundskyld og fremtidig drift af øget gårdareal vil indgå i drift af beboelsesejendommen på matriklen. Besparelsen vil ikke komme til udtryk, da det vil være et positivt resultat for beboelsesejendommens interne økonomi.

Omkostning til en eventuel vurdering af ejendommens salgbarhed hos erhvervsmægler er anslået til ca. 50.000 kr.

## **Borgmesterpåtegning**

Intet at bemærke.

## **Behandling**

Bolig- og Ejendomsudvalget, M

# **Punkt 94: Lykkesholms Allé 32 - ansøgning om, at tre boliger kan stå tomme i over seks måneder med henblik på om- og tilbygning**

03.01.00-K08-112-21

## **Resume**

Ansøger har søgt om Frederiksberg Kommunes tilladelse til, at tre lejligheder på adressen Lykkesholms Alle 32 kan stå tomme på grund af omfattende renoveringer og ombygning, der medfører, at de ikke vil være beboelige i længere tid. Ansøger søger om tilladelse til tomgang i længere tid end de seks måneder, som forvaltningen administrativt kan tillade som tomgangsperiode. Sagen fremlægges derfor til udvalgets beslutning.

## **Beslutning**

Bolig- og Ejendomsudvalget vedtog at tillade, at lejlighederne på Lykkesholms Allé 32 under om- og tilbygning kan stå tomme frem til den 31. december 2022.

## **Indstilling**

By-, Kultur- og Miljøområdet indstiller, at det tillades, at lejlighederne på Lykkesholms Alle 32 under om- og tilbygning kan stå tomme frem til den 31. december 2022.

## **Sagsfremstilling**

Forvaltningen har i sin indsats over for tomme boliger i kommunen konstateret, at tre lejligheder på Lykkesholms Alle 32 står tomme. I henhold til praksis er der indhentet uddybende redegørelse af de tomme lejligheder, idet ejer herefter har søgt om Frederiksberg Kommunes tilladelse til, at lejlighederne på Lykkesholms Alle 32 kan stå tomme i over seks måneder med henblik på om- og tilbygning på den eksisterende toetages ejendom.

Ejendommen er opført i år 1871 og har to etager. Ejendommen har en fredningsstatus på bevaringsværdi 4. Renoveringen indebærer omfattende arbejder på ejendommen med om- og tilbygning af lejligheder.

Den eksisterende toetages ejendom med tre små lejligheder ombygges til to familieboliger, hvilket ansøger har fået tilladelse til den 25. februar 2020.

De tre eksisterende lejligheder er på henholdsvis 82, 96 og 96 m<sup>2</sup>. Lejlighederne etableres ved delvist lodret sammenlægning af etagerne samt en fælles kælder. De to nye lejligheder kommer til at udgøre 137 m<sup>2</sup> hver.

Udvendigt skal ejendommen blandt andet have etableret nyt tag, facaden renoveres, og der skal monteres nye vinduer mod gaden og haven. Til den eksisterende bygning tilføres en tilbygning mod haven, hvorpå der etableres tagterrasse. Indvendigt skal der udover ombygning af tre lejligheder til to, laves nye køkkener og badeværelser, etableres nye installationer med vand, varme, ventilation, afløb/kloak og varmetabsramme.

Ansøger har fremsendt materiale, der beskriver, hvilke arbejder ejendommen planlægges at gennemgå.

Ansøger har modtaget byggetilladelse til byggeriet i henhold til byggeloven og § 35. stk. 2 og 3 i Bygningsreglementet 2018 (BR18) den 24. marts 2021. Ansøger har meldt om opstart af byggeriet i august 2021.

### *By-, Kultur- og Miljøområdets vurdering*

By-, Kultur- og Miljøområdet vurderer på baggrund af det indsendte materiale, at byggeperioden er realistisk for det beskrevet arbejde, og at arbejderne er så omfattende, at lejlighederne ikke kan bebos mens dette pågår. Det indstilles på baggrund, at lejlighederne kan stå tomme i over seks måneder.

## **Økonomi**

Nej

## **Borgmesterpåtegning**

Nej

## **Behandling**

Bolig- og Ejendomsudvalget

# Punkt 95: Status for arbejdet med det intensiveret tilsyn med tomme boliger

03.01.00-G01-1-12

## Resume

Denne status gennemgår regelsættet for og erfaringerne fra tilsynsarbejdet i 2020 og 2021 samt de foreløbige overvejelser om den fremadrettede tilrettelæggelse af et skærpet tilsyn med tomme boliger. Sagen lægger endvidere op til, at udvalget drøfter en delegation til forvaltningen.

## Beslutning

Bolig- og Ejendomsudvalget vedtog,

1. at status for arbejdet med tilrettelæggelse af et intensiveret tilsyn med tomme boliger tages til efterretning og
2. at forvaltningen bemyndiges til at tillade, at boliger kan stå tomme op til ni måneder, såfremt ansøgningen herom er kvalificeret, idet eventuelle ansøgninger om at lade en bolig stå tom i mere end ni måneder fortsat vil blive forelagt udvalget,
3. denne bemyndigelse evalueres efter et år,
4. at der til budgetdrøftelserne udarbejdes en sag om øget tilsyn med tomme boliger.

## Indstilling

By-, Kultur og Miljøområdet indstiller,

1. at status for arbejdet med tilrettelæggelse af et intensiveret tilsyn med tomme boliger tages til efterretning - og
2. at forvaltningen bemyndiges til at tillade, at boliger kan stå tomme op til ni måneder, såfremt ansøgningen herom er kvalificeret, idet eventuelle ansøgninger om at lade en bolig stå tom i mere end ni måneder fortsat vil blive forelagt for udvalget.

## Sagsfremstilling

Som led i budgetaftalen 2020 blev det besluttet at tilføre ressourcer til tilsynet med tomme boliger i form af en tidsbegrænset bevilling til supplerende arbejdskraftressourcer samt en bevilling til investering i udvikling af forbedrede it-løsninger. Tilsynet med tomme boliger blev med budget 2020 bevilliget 275.000 kr. i en toårig periode (hhv. 2020 og 2021). Bevillingen blev gjort varig i Budget 2021 og halveret således, at bevillingen fra 2022 er på 138.000 kr.

### Status for tilsynsarbejdet

I perioden august 2020-oktober 2021 har det intensiverede tilsyn bevirket, at forvaltningen har ført flere tilsyn end det foregående år. Det betyder, at antallet af boliger, som er uden folkeregistertilmelding uden kommunens tilladelse, er nedbragt fra 1.264 i august 2020 til 437 i oktober 2021. For disse 437 boliger gælder det, at alle boliger er blevet tomme inden for de seneste 7 måneder på nær enkelte dødsboer, som fortsat afventer behandling af skifteretten.

Antallet af boliger uden folkeregistertilmelding er ligeledes nedbragt fra 2.544 i august 2020 til 1.884 i oktober 2021. Det betyder, at 660 flere boliger har folkeregistertilmelding i oktober 2021 sammenlignet med sidste år. Det almindelige tilsyn inkluderer som udgangspunkt ikke ungdoms- og kollegieboliger, hvilket det nye it-system tager højde for. Disse er derfor ikke talt med i 2021-data'en.

I oktober 2021 findes der i alt 2.247 kollegier og ungdomsboliger, hvor 258 af disse boliger var uden folkeregistertilmelding i august 2020. 258 boliger er en lille andel af den samlede boligmasse, og forvaltningen finder derfor, at antallet af boliger uden folkeregistertilmelding i oktober 2021 kan sammenlignes med de foregående år.

|                                                                              | 11.<br>oktober<br>2018 | 16.<br>december<br>2019 | 19.<br>august<br>2020 | 21.<br>oktober<br>2021* |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| Boliger uden folkeregistertilmelding samlet:                                 | 2.098                  | 2.217                   | 2.544                 | 1.884                   |
| Kortere en 6 måneder                                                         | 1.101                  | 1.108                   | 1.275                 | 1.082                   |
| Imellem 6 måneder og 5 år                                                    | 881                    | 761                     | 974                   | 845                     |
| Kortere end 6 uger                                                           | x                      | x                       | 521                   | 470                     |
| Længere end 5 år                                                             | 116                    | 90                      | 67                    | 71                      |
| Boliger uden folkeregistertilmelding, der endnu ikke er ført tilsyn med, som | 1.449                  |                         |                       |                         |

|                                           |    |       |       |       |
|-------------------------------------------|----|-------|-------|-------|
| er omfattet af tilsynet (6 uger til 5 år) |    | 882   | 1.254 | 437   |
| Påbegyndte tilsyn siden sidste opgørelse  | 38 | 1.274 | 293   | 1.043 |

\*På grund af skift til nyt it-system i sidste kvartal i 2020 indgår kollegie- og ungdomsboliger ikke i antallet af boliger uden folkeregistertilmelding for data fra 2021.

I lighed med de foregående år har det almindelige tilsyn været koncentreret om de boliger, hvor der ikke har været folkeregistertilmelding i en periode, der er længere end seks måneder, men kortere end 5 år. Denne gruppe omfatter 845 boliger i oktober 2021. For de fleste af disse boliger gælder det, at anvendelsen ikke er i strid med bestemmelserne i boligreguleringsloven eller er benyttet til beboelse. For de øvrige er et tilsyn påbegyndt, og forvaltningen afventer svar fra ejerne.

Antallet af boliger uden folkeregistertilmelding i en kortere periode end 6 måneder er i oktober 1.082. Dette antal har ligget stabilt i de forgangne år. På grund af udlejning, salg og renovering må det forventes, at der altid vil være en omsætning af tomme boliger i kortere perioder.

Forvaltningens indsats har i sidste kvartal i 2020 og i 2021 haft særlig fokus på tomme boliger i forbindelse med sammenhængende ejerskab og renovering af større bebyggelser, herunder specielt ift. Den Sønderjyske By (Frederiksberg Boligfond) og Hostrups Have (Heimstaden). Endvidere er der fokus på de store udlejere, som Kereby ApS (tidligere Blackstone/360 North), City Apartments A/S og Heimstadens øvrige ejendomme. Forvaltningen er i tæt løbende dialog om renoveringsstatus og udlejning af disse.

| <b>Tomme boliger pr.</b>           | <b>22. marts<br/>2019</b> | <b>19. august<br/>2020</b> | <b>21.oktober<br/>2021</b> |
|------------------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Den Sønderjyske By                 | 10                        | 5                          | 3                          |
| Hostrups Have (Heimstaden)         | 98                        | 22                         | 13                         |
| Kereby ApS                         | x                         | x                          | 35                         |
| City Apartments                    | x                         | x                          | 13                         |
| Heimstaden (foruden Hostrups Have) | x                         | x                          | 3                          |

Der blev som nævnt implementeret et nyt it-system i sidste kvartal i 2020, som har optimeret tilsynet med tomme boliger. IT-systemet bruges også i Københavns Kommune, og et samarbejde om erfaringsudveksling og optimering af systemet er blevet etableret. Det nye it-system danner desuden grundlag for yderligere it-løsninger, som optimerer tilsynet med tomme boliger ved blandt andet at automatisere arbejdsgange, herunder automatisk udsendelse af breve, lukning af sager, der løser sig selv samt bedre muligheder for at føre statistik. Disse nye løsninger er under udarbejdelse og forventes at være igangsat i løbet af første halvår af 2022.

#### *Tilsynet med tomme boliger*

By-, Kultur- og Miljøområdet gennemfører løbende kontrol med boligreguleringslovens overholdelse og fører tilsyn med boliger, som er uden CPR-registrering. Alle boliger uden CPR-registrering kontrolleres mindst en gang hvert andet år. Forvaltningen gennemfører kontrollen sådan, at de boliger, der har været ledige i længst tid, prioriteres først. Samtidigt føres et strategisk tilsyn med boligejere og administrationsselskaber, som har flere boliger uden CPR-registrering. Derudover følges op på boliger, der har modtaget en midlertidig tilladelse til tomgang, hvor dispensation er udløbet, og kommunen fortsat ikke registrerer folkeregistertilmelding. Såfremt forvaltningen modtager en anmeldelse om en ledig bolig iværksættes desuden en undersøgelse af forholdet.

I henhold til boligreguleringsloven skal ejeren af en ledig bolig, der hidtil helt eller delvist har været benyttet til helårsbeboelse, sørge for, at boligen fortsat benyttes til bolig. En bolig anses for ledig, når den hverken er udlejet eller benyttes til beboelse for ejer. Har en bolig været ledig i mere end seks uger, skal ejeren foretage anmeldelse af den ledige lejlighed til kommunalbestyrelsen. Har ejeren ikke anmeldt den ledige bolig ved udgangen af denne frist, kan ejeren politianmeldes.

Tilsynsopgaven foregår ved, at forvaltningen sender boligejere påmindelse om at registrere sig på lejligheden.

Påmindelsen følges op med to rykkere, såfremt der ikke registreres folkeregistertilmelding eller anmeldelse om årsag til, at boligen står tom. Derudover har forvaltningen mulighed for at føre tilsyn på adressen efter aftale med ejeren.

Ejere/andelshavere er undtaget fra udlejningspligten, hvis de er fraflyttet deres bolig, og boligen er sat til salg, men det ikke har været muligt at afhænde boligen. Forvaltningen er pr. 21 oktober 2021 bekendt med i alt 75 boliger, som er midlertidigt ubeboet på grund af salg eller udlejning. Boligejere og administrationsselskaber anmelder sjældent selv en bolig for tom på grund af salg eller udlejning. De 75 boliger er derfor fundet gennem tilsynet og udsendelse af påmindelse til boligejere og administrationsselskaber. Forvaltningen forventer, at antallet af boliger, som er uden folkeregistertilmelding på grund af salg eller udlejning, er større end 75.



Såfremt boligen er beboelig og hverken udlejes eller benyttes til beboelse for ejer, kan Kommunalbestyrelsen anvisе en boligsøgende, til hvem ejeren er pligtig til straks at udleje boligen. De borgere, som kommunen umiddelbart har mulighed for at anvisе til en tom bolig formår ofte ikke at betale den pågældende leje. Hvis kommunen skal finde andre lejere, må kommunen derfor annoncere efter lejere på samme vilkår som en udlejer. Indsættelse af lejer medfører derfor omfangsrig sagsbehandling, og proceduren kan derfor først bringes anvendelse, når andre muligheder, som eksempelvis dialog, ikke har vist sig virksomme, hvorfor kommunen ikke har gjort brug af denne bestemmelse. Det kan i øvrigt bemærkes, at andre større kommuner også kun sjældent anvender indsættelse som værktøj.

Har en bolig stået tom i over fem år, har forvaltningen ingen sanktionsmuligheder ifølge boligreguleringsloven.

Forvaltningen går dog i dialog med boligejeren og opfordrer til, at boligen benyttes som helårsbeboelse.

Boliger, der lovligt er uden folkeregistertilmelding i henhold til boligreguleringsloven, omfatter eksempelvis:

- Boliger under til-/fraflytning (herunder køb/salg), hvor beboer endnu ikke er folkeregistertilmeldt på den nye adresse.
- Boliger, hvor ejer/lejer er midlertidigt fraværende på grund af sygdom, forretningsrejse, ferieophold og lignende.
- Boliger, der benyttes af ejer/lejer, der er tilmeldt folkeregistret i en anden kommune, men som benytter boligen på Frederiksberg i mere end 180 dage om året.
- Boliger, der benyttes til genhusning for lejere, hvis bolig er omfattet af et byfornyelsesprojekt, idet disse ikke som udgangspunkt skal folkeregistertilmelde sig i den midlertidige bolig.
- Boliger, der med kommunens tilladelse benyttes midlertidigt af personer med diplomatstatus eller af medlemmer af Folketinget.
- Boliger, der med kommunens tilladelse midlertidigt anvendes til andet formål end beboelse, eksempelvis fællesarealer til bofællesskaber og lignende.
- Boliger, der med kommunens tilladelse midlertidigt ikke benyttes til beboelse på grund af større renoveringer/ombygninger.

Boliger, hvor det er i strid med reglerne i boligreguleringsloven, at boligen er uden folkeregistertilmelding, omfatter boliger, der har været ledige i mere end seks uger uden, at dette er godkendt af Kommunalbestyrelsen, og som ikke er omfattet af en af de ovenfor anførte (lovlige) årsager.

#### *Bemyndigelse til tilladelse af tomgang*

På Bolig- og Ejendomsudvalgets møde den 21. september 2020 blev forvaltningen bemyndiget til at tillade, at boliger kan stå tomme op til seks måneder, såfremt ansøgningen herom er kvalificeret, idet eventuelle ansøgninger om at lade en bolig stå tom i mere end seks måneder fortsat forelægges udvalget. Forvaltningens daværende erfaringer var, at hvis renoveringsprojektet kræver byggetilladelse, er sagen forbundet med en sagsbehandlingstid, hvor renoveringen ikke kan påbegyndes. Endvidere er kravet til en renovering efter boligreguleringslovens § 5, stk. 2 og 3, hvor Huslejenævnet skal vurdere, om der er grundlag for en gennemgribende modernisering, før renoveringen må igangsættes, hvilket ligeledes forlænger tomgangsperioden.

Gennem tilsynet og udsendelse af påmindelse til boligejere og administrationsselskaber modtager forvaltningen ofte tilbagemeldinger med ansøgninger om tilladelse til tomgang på omkring seks måneder på grund af renoveringssager. Den aktuelle erfaring fra tilsynet med tomme boliger viser, at den nuværende situation med en overophedet byggebranche og lange leveringstider på materialer gør, at renoveringer tager længere tid end tidligere.

Af hensyn til en fleksibel sagsbehandling foreslås, at forvaltningen bemyndiges til at give tilladelse til, at boliger kan stå tomme i mere end seks måneder. Ansøgningen skal være sagligt velbegrundet og belyst, blandt andet med en realistisk tidsplan, og som fagligt og objektivt vurderes til at være et seriøst og troværdigt projekt. Der lægges op til, at der administrativt kan gives tilladelse til op til ni måneders tomgang.

#### *By-, Kultur- og Miljøområdet vurdering*

Det intensiverede tilsyn i sidste halvdel af 2020 og 2021 har betydet, at færre boliger står tomme, og at færre boliger står tomme uden kommunens tilladelse sammenlignet med de foregående år. Forvaltningen vurderer, at der med en halveret bevilling til indsatsen fra 2022 må forventes en lille stigning i antallet af boliger, der står tomme uden kommunens tilladelse. Det vurderes endvidere, at med den nuværende marked vil være hensigtsmæssigt, at forvaltningen bemyndiges til at give tilladelse til, at boliger kan stå tomme i op til ni måneder, såfremt ansøgningen er sagligt velbegrundet og belyst med en realistisk tidsplan. En bemyndigelse vil smidiggøre sagsgangen, således borgerne og virksomhederne hurtigt kan få afklaring, hvilket også vil styrke kommunens indsats med tomme boliger.

## **Økonomi**

Nej

## **Borgmesterpåtegning**

Nej

## **Behandling**

Bolig- og Ejendomsudvalget

## **Punkt 96: Ansøgninger om, at boliger i Fuglevangsvej 12A og 12B samt Godthåbsvej 8A, 4. th., kan stå tomme i over 6 måneder med henblik på renovering mv.**

03.01.00-K08-21-19

### **Resume**

Ejer har søgt om tilladelse til, at boligerne i Fuglevangsvej 12A og 12B samt Godthåbsvej 8A, 4. th. kan stå tomme i over 6 måneder med henblik på renovering mv. For Fuglevangsvej 12A og 12B er der tale om forlængelse af en tidligere tilladelse. I begge tilfælde er de ansøgte perioder længere tid end de 6 måneder, som forvaltningen administrativt kan tillade som ledighedsperiode, hvorfor ansøgningerne nu forelægges udvalget til behandling.

### **Beslutning**

Bolig- og Ejendomsudvalget vedtog,

1. at det tillades, at boligerne på Fuglevangsvej 12A, nr. 1-3 og 12B, nr. 3-4, der skal re-noveres, kan stå tomme i en yderligere periode frem til den 1. oktober 2022 og
2. at det tillades, at boligen på Godthåbsvej 8A, 4.th., der skal renoveres og udvides, kan stå tom frem til den 1. september 2022.

### **Indstilling**

By-, Kultur- og Miljøområdet indstiller,

1. at det tillades, at boligerne på Fuglevangsvej 12A, nr. 1-3, og 12B, nr. 3-4, der skal renoveres, kan stå tomme i en yderligere periode frem til den 1. oktober 2022 - og
2. at det tillades, at boligen på Godthåbsvej 8A, 4. th., der skal renoveres og udvides, kan stå tom frem til den 1. september 2022.

### **Sagsfremstilling**

#### *Fuglevangsvej 12A og 12B*

Bolig- og Ejendomsudvalget har på sit tidligere møde den 30. november 2020 givet tilladelse til, at de 8 boliger på Fuglevangsvej 12A og B kunne stå tomme frem til den 1. marts 2022 med henblik på renovering. Ejer har nu søgt om forlængelse af denne tilladelse med 7 måneder frem til den 1. oktober 2022. Baggrunden er som nævnt i udvalgets tidligere beslutning, at ejendommen ifølge både ejers oplysninger og forvaltningens egne observationer ved en besigtigelse fremstod ekstremt nedslidt og uegnet til beboelse.

Efter udvalgets beslutning har forvaltningen løbende fulgt op over for ejer. Ejer oplyste i marts 2021, at ejer i begyndelse af måneden havde indgivet byggeandragende til kommunen. Ejer anførte fortsat, at boligerne efter renoveringen ville være klar til udlejning den 1. marts 2022, såfremt der kunne opnås byggetilladelse på det foreliggende grundlag i maj 2021.

Frederiksberg Kommune vurderede imidlertid, at projektet krævede arkitektoniske tilpasninger med henblik på at opnå den krævede kvalitet og dermed en byggetilladelse. Derfor var ejer og Frederiksberg Kommune i perioden april-august 2021 i dialog om at afklare forhold om ejendommens arkitektoniske udtryk og tagets endelige udformning. Forvaltningen har undervejs meddelt ejer, at ejer måtte sende en ny begrundet ansøgning om forlængelse af den tilladte ledighedsperiode, når projektets tidshorisont var helt afklaret.

Den 13. september 2021 oplyste ejer, at der den 26. august 2021 var givet byggetilladelse. Ejers reviderede plan efter denne omprojektering er, at arbejderne vil være færdige midt i september 2022, hvor boligerne kan udlejes, når der er givet ibrugtagningstilladelse.

Ejer har den 19. oktober 2021 sendt en ny ansøgning om tilladelse til, at boligerne kan stå tomme frem til den 1. oktober 2022. Her oplyser ejer om det ændrede projekt, at byggetilladelsen nu giver tilladelse til renovering af ejendommen med udvidelse af boligerne på 4. sal op i tagetagen, opmuring af gårdfacaden fra 4. til 5. sal, etablering af ny tagkonstruktion med blandt andet etablering af nye kviste, opsætning af altaner og franske altaner, gavlisolering af fremskudte gavle på gadesiden samt sammenlægninger af boliger i stueetagen og på 1. sal. Antallet af boliger forbliver dog uændret.

Derudover vil der blive etableret varmecentral, stigstrengeanlæg og nye installationer som brugsvand, el, afløb mm. Der vil blive istandsat gård og udskiftet vinduer. De tomme boliger vil desuden blive moderniseret med nye køkkener, nye badeværelser med gulvvarme, nye hårde hvidevarer, totalistandsatte vægge, nye gulve, ny indrillet el, nedhængte lofter med spots i køkken, bad og entré. Dette vil ifølge ejer give en istandsat ejendom med moderniserede boliger, hvor energimærket er hævet fra det nuværende G til C.

Den overordnede tidsplan er:

- Uge 34 2021: Modtagelse af byggetilladelse.
- Uge 42 2021: Projektering færdig, herunder afklaring med kommunen om restriktioner til byggematerialer, jf. byggetilladelsen.
- Uge 46 2021: Rettelser og granskning overstået.
- Uge 47 2021: Projektet sendes i udbud.
- Uge 51 2021: Deadline for modtagelse af tilbud.

- Uge 5 2022: Opstart på byggeri.
- Uge 34 2022: Aflevering.
- Uge 37 2022: Ansøgning om ibrugtagningstilladelse.

På baggrund af denne reviderede tidsplan forventer ejer, at boligerne på Fuglevangsvej 12A og B kan være genudlejet pr. 1. oktober 2022.

#### *Godthåbsvej 8A, 4. th.*

Oprindeligt søgte ejer kun om tilladelse til, at boligen skulle stå tom i få måneder til en istandsættelse efter den forrige lejers flytning, hvilket forvaltningen kunne tillade administrativt efter sin bemyndigelse. I august ytrede ejer imidlertid også ønske om at inddrage et uudnyttet loftsareal i boligen foruden istandsættelsen. Ejer har herefter den 19. oktober 2021 søgt om tilladelse til, at boligen kan stå tom til den 1. september 2022.

Ejer oplyser, at ejer sideløbende med istandsættelsen af lejemålet med maling, reparation af gulve og opdatering af inventar har vurderet muligheden for at sammenlægge boligen med et uudnyttet loftsareal. Ejer har gjort dette internt ved at besigtige lejemålet, udarbejde forslag til planløsning og indhente overslagspriser.

Ejer tilføjer i et yderligere svar til forvaltningen, at lejligheden i dag er en duplex-lejlighed med en intern trappe og relativt små værelser. Ejer ønsker at slå den øverste del af duplex-lejligheden sammen med loftsarealet for at skabe en mere moderne og rummelig lejlighed med bedre indretningsmuligheder. Sammenlægningen indebærer, at der laves hul i væggen mellem lejlighedens øverste etage og loftsarealet, og at der etableres endnu et toilet. Herudover skal der etableres nye gulve og gipsvægge i det loftsareal, der inddrages, for at det kan indgå i en moderne lejlighed.

Den overordnede tidsplan er:

- Uge 42 2021: Byggeandragende: 6 uger.
- Uge 47 2021: Byggetilladelse: 7 uger.
- Uge 3 2022: Udarbejdelse af udbudsmateriale: 4 uger.
- Uge 7 2022: Udbud: 3 uger.
- Uge 10 2022: Kontrakt: 2 uger.
- Uge 12 2022: Udførsel: 14 uger.
- Uge 26 2022: Ibrugtagningstilladelse: 4-8 uger.

På baggrund af ovenstående vil lejemålet ifølge ejer være klart til genudlejning 1. september 2022.

#### *Lovgrundlag*

Efter boligreguleringslovens § 48, stk. 2 skal ejeren anmelde en bolig, der har været ledig mere end 6 uger, til Kommunalbestyrelsen. Kommunalbestyrelsen kan dog efter lovens § 48, stk. 5 indrømme ejeren længere tid, hvis det dokumenteres, at en bolig er midlertidigt ubeboelig som følge af ombygning.

#### *By-, Kultur- og Miljøområdet vurdering*

For Fuglevangsvej 12A og 12B er der som tidligere nævnt et graverende behov for renovering, hvis ejendommen skal benyttes til beboelse igen. Projektet har krævet arkitektoniske tilpasninger, hvilket har betydet en forlængelse af projekterings- og byggeperioden. Da den nye tidsplan efter den opnåede byggetilladelse er realistisk, har forvaltningen efter omstændighederne ikke betænkeligheder ved, at ansøgningen imødekommes for Fuglevangsvej 12A og 12B.

For Godthåbsvej 8A, 4. th. er ejers ønske om at inddrage et uudnyttet loftsareal velbegrundet, og det vil forbedre boligen. Det strider ikke imod hensynet til en effektiv udnyttelse af boligmassen, og da tidsplanen for arbejderne er realistisk, finder forvaltningen også, at ansøgningen kan imødekommes for denne bolig.

## **Økonomi**

Nej

## **Borgmesterpåtegning**

Nej

## **Behandling**

Bolig- og Ejendomsudvalget

## **Bilag**

Dagsordenspunkt Ansøgning om, at boliger i Fuglevangsvej 12A og 12B, Franckesvej 6-8 og Vodroff.docx

Ansøgning af 19. oktober 2021

# **Punkt 97: Redegørelse om overholdelse af arbejdsklausuler i forbindelse med byggesag**

00.22.12-P00-2-21

## **Resume**

I forbindelse med byggesagen på Bülowvej og Fuglevangsvej og mistanke om brud på Frederiksberg Kommunes arbejdsklausuler afleverer forvaltningen hermed sin redegørelse for sagens forløb og konklusionen på undersøgelsen af forholdene på byggepladsen. Redegørelsen er en opfølgning på redegørelserne henholdsvis af den 11. oktober til Bolig- og Ejendomsudvalget og den 29. november til Magistraten og Bolig- og Ejendomsudvalget.

## **Beslutning**

Bolig- og Ejendomsudvalget tog redegørelsen om overholdelse af arbejdsklausuler i forbindelse med byggesag til efterretning, herunder at forvaltningen aktuelt arbejder med, hvordan der fremover føres tilsyn med entreprenørernes overholdelse af arbejdsklausuler.

## **Indstilling**

By-, Kultur- og Miljøområdet indstiller, at redegørelsen om overholdelse af arbejdsklausuler i byggesag tages til efterretning.

## **Sagsfremstilling**

Forvaltningen fremlægger sin endelige redegørelse af sagen om overholdelse af arbejdsklausuler i forbindelse med byggesagen på Bülowvej og Fuglevangsvej, hvor der har været mistanke om, at kommunens arbejdsklausuler ikke har været overholdt.

Mistanken opstod på baggrund af forvaltningens besøg på byggepladsen, og er understøttet af indmeldinger til forvaltningen fra ejendommens beboerrepræsentant. På den baggrund igangsatte forvaltningen en undersøgelse af de faktiske aflønningsforhold af medarbejderne på byggepladsen, specifikt medarbejdere hos to underentreprenører. Det er revisionselskabet BDO, som har foretaget undersøgelsen.

Rapporten fra BDO konkluderer, at arbejdsklausulen formentlig er brudt i forhold til aflønningsforholdene, men at det ikke har været muligt at få hele den fornødne dokumentation fra entreprenørerne. BDO skriver derfor, at deres konklusion er behæftet med usikkerhed. Forvaltningen anser dog arbejdsklausulen som brudt, idet det også er en del af arbejdsklausulen, at forholdene skal kunne dokumenteres. På den baggrund gives der en orientering i form af et meddelelsepunkt den 11. oktober til Bolig- og Ejendomsudvalget om forholdene i rapporten, og hvilke aktioner forvaltningen har igangsat på den baggrund. I orienteringen loves udvalget også en endelig redegørelse, når forholdene er yderligere belyst, hvilket de nu er. Redegørelsen er derfor vedhæftet som bilag 1 til sagen.

Af redegørelsen fremgår det bl.a., at arbejdsklausulen ikke er overholdt, og at forvaltningen har dokumentation herfor. Derfor har forvaltningen tilbageholdt en del af betalingen til entreprenørerne for at have midler til at sikre korrekt lønudbetaling til de berørte medarbejdere og indberettet de mangelfulde dokumentationsforhold til Skattestyrelsen.

Det er første gang, at forvaltningen oplever et tydeligt dokumenteret brud på arbejdsklausulen. Forvaltningen vil derfor bruge dette forløb til at uddrage læringspunkter for at sikre, at der sker en systematisk opfølgning på sager, hvor der opstår mistanke om brud på arbejdsklausulen. Blandt læringspunkterne er bl.a., at tilbageholdelse af kontraktsum, revisionsmæssig dokumentation og kontrolbesøg på byggepladserne er effektive redskaber til at sikre overholdelse af arbejdsklausulen.

Der gøres opmærksom på, at der i forbindelse med sagen har været bedt om sagsindsigt i forløbet i forbindelse med, at BDO-rapporten har været udleveret i to aktinsigter til henholdsvis BOSAM og TV2 Lorry, men ikke var en del af det materiale, som blev sendt til Bolig- og Ejendomsudvalget den 11. oktober. Rapporten blev efterfølgende tilsendt til Magistraten og Bolig- og Ejendomsudvalget den 8. november sammen med en redegørelse for det forløb omkring aktinsigter. Sagsindsigten er besvaret den 26. november 2021. Materialet, som indgår i sagsindsigten, udgør en del af grundlaget for redegørelsen og forelægges ikke i denne sag i sin helhed, da der er tale om omfattende sagsmængder. De væsentligste dokumenter er dog vedlagt sagen i form af bilag 1-6, og fremgår af den vedhæftede bilagsoversigt.

## **Økonomi**

Nej

## **Borgmesterpåtegning**

Nej

## **Behandling**

Magistraten samt Bolig- og Ejendomsudvalget

## **Bilag**

Bilagsoversigt

Bilag 1 Redegørelse for forløb i sag omkring overholdelse af arbejdsklausul på byggesagen Fuglevangs

Bilag 2 Tidslinje for sagsforløb om arbejdsklausuler på byggesagen på FuglevangsvejBülowsvej

Bilag 3 BDO-rapport\_Kontrol af arbejdsklausul i forbindelse med hovedentreprise vedrørende tagrenovering og vinduesudskiftning BülowvejFuglevangsvej

Bilag 4 Entreprisekontrakt for renovering af FuglevangsvejBülowsvej

Bilag 5A Orientering til BEU om byggesag på beboelsesejendommen Fuglevangsvej Bülowvej 16.08.2021

Bilag 5B Meddelsespunkt til BEU om byggesag på FuglevangsvejBülowsvej\_23.08.2021

Bilag 5C Orientering til Bolig- og Ejendomsudvalget forelagt 11.11.2021

Bilag 5D Orientering til BEU og Magistraten 08.11.2021 efter indslag i TV2 Lorry

Bilag 6 Bygherrenotat fra møde med Combi Byg 30.09.2021

## Punkt 98: 3. forventede regnskab 2021

00.30.14-S00-7-21

### Resume

Sagen indeholder forvaltningens tredje og sidste samlede prognose for regnskabsresultatet 2021. 3. forventede regnskab er en opdateret status på overholdelse af budgettet i 2021, som bygger på forventninger samt faktisk forbrug i årets første ni måneder.

### Beslutning

Bolig- og Ejendomsudvalget tog orienteringen vedrørende 3. forventede regnskab 2021 til efterretning.

### Indstilling

Direktionen indstiller,

1. at 3. forventede regnskab 2021 tages til efterretning
2. at følgende tillægsbevillinger godkendes under serviceudgifter:
  1. Servicerrammeneutrale omplaceringer mellem udvalg i 2021 til 2024 og frem, jf. bilag 3-12
  2. Merudgifter i 2021 med modpost på puljer under magistraten på 75,1 mio. kr., merudgifter i 2022 for 0,3 mio. kr. med modpost på puljen til uforudsete udgifter og merudgifter i 2023 og frem for 0,1 mio. kr. med der indarbejdes i budgetforslag 2023 jf. bilag 3-12
  3. Puljen til uforudsete udgifter opskrives med 15,8 mio. kr. i 2021 svarende til den allerede givne kompensation for Corona med modpost på kasse
  4. Puljen til uforudsete udgifter opskrives med 4,3 mio. kr. i 2021 fra mindreforbrug på overførselsudgifter med modpost på kasse
  5. Mindreudgifter på driften i 2021 for netto 4,2 mio. kr. jf. bilag 3-12 og afsnit 2.6 overføres til 2022 med modpost på puljen til uforudsete udgifter i 2022,
  6. Merudgifter i 2021 for 1,7 mio. kr., som vedrører teknisk korrektion af DUT-midler (jf. overførselsudgifter) med modpost på kassen jf. bilag 3-12
  7. Merudgifter i 2021 for 3,1 mio. kr. med modpost på overførselsudgifter jf. bilag 3-12
3. at følgende tillægsbevillinger gives under overførselsudgifter:
  1. Mindreudgifter i 2021 på overførselsudgifter for i alt 51,7 mio. kr. med modpost på kassen jf. bilag 3-12
  2. Mindreudgifter i 2021 for 1,7 mio. kr., som vedrører teknisk korrektion af DUT-midler (jf. serviceudgifter) med modpost på serviceudgifter jf. bilag 3-12
4. at følgende tillægsbevillinger gives under anlæg:
  1. Mindreudgifter inden for anlægsrammen på 63,6 mio. kr. i 2021, med modpost på den negative anlægspulje i 2021,
  2. Merudgifter for 61,3 mio. kr. i 2022, med modpost på den negative anlægspulje i 2022,
  3. Merudgifter for 0,1 mio. kr. i 2023 indarbejdes i budgetforslaget til 2023,
  4. Mindreindtægter for 5,8 mio. kr. i 2021 med modpost på kassen, jf. bilag 13,
  5. Merindtægter for 4,6 mio. kr. i 2022 med modpost på kassen, jf. bilag 13,
  6. Mindreudgifter under brugerfinansieret anlæg for 4,5 mio. kr. i 2021, der tillægsbevilges på kassen jf. bilag 13 og 15
  7. Merudgifter under brugerfinansieret anlæg for 2,8 mio. kr. i 2022, der tillægsbevilges på kassen i 2022 jf. bilag 13 og bilag 15,
  8. Mindreforbrug udenfor anlægsrammen for 9,9 mio. kr. i 2021 der tillægsbevilges på kassen jf. bilag 13 og bilag 15,
  9. Merforbrug uden for anlægsrammen for 8,6 mio. kr. i 2022 der tillægsbevilges på kassen jf. bilag 13 og bilag 15.
5. at følgende tillægsbevillinger gives under finansielle poster:
  1. nettomerudgifter under kommunens indtægtsside for 21,3 mio. kr. i 2021 med modpost på kassen jf. bilag 15
  2. nettomerudgifter under øvrige finansielle poster for 26,6 mio. kr. i 2021 med modpost på kassen jf. bilag 15
6. at tilbageholdte driftsoverførsler for 16,2 mio. kr. fra 2020 annulleres, jf. bilag 17. Forvaltningen vil til overførselssagen 2021-2022 gennemgå annullerede overførsler fra både 2019 og 2020 for at se, om enkelte institutioner bliver uforholdsmæssigt ramt af de manglende overførsler med henblik på at vurdere, om overførsler evt. skal omfordeles imellem institutioner inden for de rammer budget 2022 tillader
7. at forvaltningen i 2021 bemyndiges til at forudbetale aconto-driftstilskud for 2021 til selvejende og private institutioner med driftsoverenskomst, i det omfang institutionerne har likviditetsudfordringer som følge af Corona-merudgifter

8. at magistraten giver forvaltningen ekspeditionsbemyndigelse til at forudbetale aconto-driftstilskud til selvejende institutioner med likviditetsudfordringer umiddelbart efter behandling i magistraten
9. at forvaltningen bemyndiges til at udbetale delvis kompensation for dokumenterbare Corona-relaterede (netto)merudgifter hos private velfærdsinstitutioner. De private institutioner vil blive kompenseret i samme omfang, som kommunen er kompenseret af staten.
10. at orientering om økonomisk status på salg af ejendomme tages til efterretning, jf. bilag 16

Direktionen indstiller, at fagudvalgene tager orienteringen vedrørende 3. forventede regnskab 2021 til efterretning.

## Sagsfremstilling

### 1. Sammenfatning

3. forventede regnskab viser en forventet overskridelse af servicebudgettet på 10 mio. kr.

Baggrunden er, at Frederiksberg også i 2021 har haft ekstraordinære corona-udgifter, som kun delvis dækkes af staten. Der forventes således corona-relaterede udgifter på i alt 43 mio. kr. i 2021, mens kompensation fra staten kun udgør knap 16 mio. kr. Dette efterlader en corona-regning på 27 mio. kr., som Frederiksberg selv skal dække. Hvis der ses bort fra de ekstraordinære corona-udgifter er servicebudgettet således overholdt. Dette skal ses i sammenhæng med, at af størstedelen af corona-udgifterne og øvrige udfordringer på driften kan dækkes via midler fra puljen til uforudsete udgifter, som med budget 2021 blev hævet fra 30 til 40 mio. kr. samt efterværnspuljen vedrørende de specialiserede områder.

Selvom driftsudgifterne ekskl. corona samlet set holder sig inden for det vedtagne servicebudget viser 3. forventede regnskab, at særligt de specialiserede områder med et merforbrug på 33 mio. kr., samt ældreområdet med merforbrug på 23 mio. kr. er udfordret. Det skal understreges, at på begge områder er der tale om merudgifter, som i høj grad forventes at have en flerårig karakter og som dermed alt andet lige vil udfordre budgetoverholdelsen i 2022.

Et mindreforbrug på overførselsudgifter i 2021 betyder, at der trods af det corona-relaterede merforbrug på servicedriften, ikke sker en svækkelse af kommunens likviditet. Derudover betyder et forventet mindreforbrug under anlæg, at Frederiksberg forventes at overholde de statsligt styrede budgetrammer, hvis man ser service- og anlægsrammen under ét.

#### 1.1 Serviceudgifter (uden corona)

Servicedriften viser merforbrug på i alt 42,0 mio. kr. før tillægsbevillinger, og reserverne i form af puljen til uforudsete udgifter og efterværnspuljen udgør til sammen 55,0 mio. kr. Hvis der fokuseres på driften uden corona, vil budgettet for serviceudgifter dermed kunne overholdes, og der vil samtidig være udisponerede midler for 13,0 mio. kr. De primære udfordringer ses på de specialiserede områder (både børn, specialundervisning og især voksne), hvor der forventes merforbrug på ca. 33 mio. kr., samt ældreområdet, hvor der forventes merudgifter for ca. 23 mio. kr. Dette er udfordringer der vil række ind i 2022, og som uddybes nedenfor.

#### 1.2 Corona

De forventede corona-relaterede serviceudgifter er i 3. forventede regnskab opgjort til 43,3 mio. kr.

Dette er på linje med 2. forventede regnskab. Omkring 2/3 af udgifterne til corona er afholdt i 1. halvår, mens udgifterne i 2. halvår har været lavere. Der er i tallene indlagt en forventet stigning i udgifterne til rengøring og test i december måned, som følge af den stigende smitte, men ikke anticiperet yderligere merudgifter.

Fra pandemiens start har Frederiksberg Kommune prioriteret, at institutionerne har de nødvendige økonomiske midler til at håndtere Corona, samt ikke bærer en corona-regning med til efterfølgende budgetår. Det kan enten ske ved at tillægsbevilde udgifterne i år eller friholde institutionerne for merforbrug i overførselssagen. Konkret foreslås det, at der ifm. 3. forventede regnskab tillægsbevilles for de direkte udgifter til f.eks. ekstra rengøring, manglende indtægter og isolationsfaciliteter, som institutionerne har haft. Disse udgifter udgør i alt 26,9 mio. kr. Merudgifter til løn og vikarer vil indgå i overførselssagen, når de endeligt kan opgøres.

Med økonomiaftalen for 2022 blev der aftalt en statslig kompensation for corona i 2021. Frederiksberg Kommunes andel af kompensationen udgør 15,8 mio. kr., og den resterende del af den corona-kompenserende tillægsbevilling foreslås finansieret fra puljen til uforudsete udgifter.

#### 1.3 Servicerammen

Da kommunernes serviceramme for 2021 blev fastlagt, blev der ikke aftalt yderligere serviceramme til at dække kommunernes ekstraordinære udgifter til corona. Servicerammen er således ikke blevet korrigeret for den statslige kompensation, som kommunerne har fået. Med ekstraordinære udgifter til corona på 43 mio. kr. forventer Frederiksberg derfor at overskride servicerammen i 2021.



Regeringen har dog udmeldt, at man vil revurdere kommunernes udgiftsbehov til corona i lyset af den stigende smitte, der har været i efteråret 2021. Det er forventningen, at Frederiksberg ikke vil rammes af en sanktion, hvis en overskridelse af servicerammen alene kan henføres til ekstraordinære coronaudgifter.

#### *1.4 Driftsoverførsler*

Allerede ved 1. forventede regnskab pegede alt i retning af, at Frederiksbergs Kommune også i 2021 ville skulle afholde betydelige ekstraordinære udgifter til corona, og at kommunen ikke kunne forvente at blive kompenseret fuldt ud af staten. Dette var baggrunden for, at det blev besluttet at tilbageholde decentral opsparring og udskudte politiske projekter fra 2020 for i alt 18,6 mio. kr., så man sikrede de fornødne økonomiske rammer til at håndtere epidemien i 2021. Med 3. forventede regnskab kan det konstateres, at denne beslutning var rettidig, da kommunen i modsat fald havde set ind i en større overskridelse af servicebudgettet.

Af Tillægsaftale om budgettet for 2022 fremgik, at man ønsker at sikre, at der efter corona-krisen sker en tilbagevenden til institutionernes normale overførselsadgang af opsparede midler mellem årene. Dette kræver imidlertid, at der er de fornødne økonomiske rammer i 2022 til at rumme overførslerne, som traditionelt finansieres af puljen til uforudsete udgifter. Udskydes de tilbageholdte overførsler fra 2020 til 2022, vil det lægge yderligere pres på økonomien i 2022 og vanskeliggøre ønsket om en tilbagevenden til de normale overførselsregler, da der så ikke blot vil skulle skabes plads til overførslerne fra 2021, men også overførslerne fra 2020.

Derfor indstilles det med 3. forventede regnskab, at overførslerne fra 2020 annulleres grundet de helt ekstraordinære udfordringer, som coronapandemien har medført for kommunens økonomi. Fritaget for annulleringen er dog overførsler vedr. rottehandlingsplan og forundersøgelse af Bispeengbuen, hvor aktiviteten i 2021 er betinget af overførslerne fra 2020. Derudover søges overførsel til Søsters Sophies Minde også tillægsbevilget. I alt vil det være overførsler fra 2020 på 16,0 mio. kr., der ikke overføres.

Det bemærkes, at det allerede med tillægsaftale om budget 2022 blev besluttet at annullere de tilbageholdte overførsler fra 2019.

Coronapandemien er dog ikke slut endnu, og en række budgetoverskridelser i 3. forventede regnskab forventes også at række ind i 2022, hvor de i udgangspunktet skal finansieres af puljen til uforudsete udgifter. Dette lægger allerede nu et pres på overførselsadgangen til 2022. Forvaltningen vil til overførselssagen 2021-2022 gennemgå annullerede overførsler fra både 2019 og 2020 for at se, om enkelte institutioner bliver uforholdsmæssigt ramt af de manglende overførsler med henblik på at vurdere, om overførsler evt. skal omfordeles imellem institutioner inden for de rammer budget 2022 tillader.

#### *1.5 Overførselsudgifter*

For kommunens overførselsudgifter forventes der en forbedring ift. 2. forventede regnskab. Der forventes mindredgifter for næsten 75 mio. kr. Siden 2. forventede regnskab er der sket en forbedring på arbejdsmarkedsområdet, hvor genåbningen af samfundet har sat gang i økonomien. Denne udvikling har særligt slået igennem på forsørgelsesyndelser, hvor kontant- og uddannelseshjælp og a-dagpenge både på landsplan og på Frederiksberg udviser betydelige mindredgifter.

På Frederiksberg skal mindredgifterne bruges til at finansiere den langsigtede effektiviseringspulje på 20 mio. kr., der skal realiseres igennem mindreforbrug i regnskaberne. Derudover indgår en væsentlig del af mindreforbruget som forudsætning i budget 2022.

#### *1.6 Anlæg*

Anlægsrammen udgør i alt 341,6 mio. kr. i 2021. 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 64,4 mio. kr. mere i 2021, end hvad anlægsrammen kan rumme, dvs. i alt 404,9 mio. kr. De 64,4 mio. kaldes også den negative anlægspulje. Med 3. forventede regnskab er der afvigelser på 63,6 mio. kr. i forsinkede projekter, hvilket medfører, at den negative anlægspulje i 2021 indstilles nedjusteret til 0,9 mio. kr. Samlet set forventes et mindreforbrug på anlæg i 2021 på 22 mio. kr., der helt overvejende skyldes forskydninger til 2022. Væsentligst er svømmehallen forsinket med forventet mindreforbrug på 24,2 mio. kr.

### **2. Serviceudgifter**

I nedenstående afsnit vil status på kommunens servicebudget blive gennemgået. Først ses der på driften uden corona, hvorefter der ses på coronaudgifterne i 2021. Til sidst vil håndtering af tillægsbevillinger til både corona og driften blive gennemgået.

#### *2.1 Status på driften uden corona*

Indmeldingerne til 3. forventede regnskab på driften viser forventede merudgifter før tillægsbevillinger for 42,0 mio. kr. – jf. tabel 1. Der er tale om en forværring ift. 2. forventede regnskab, hvor der forventedes merudgifter for 31,6 mio. kr.

Tabel 1 Serviceudgifter eksklusiv corona-relaterede udgifter

| Udvalg (mio. kr.)                                                 | Korr.<br>budget<br>2021 | Udgifts-<br>neutrale<br>tillægs-<br>bevillinger | Afvielser<br>3. FR<br>(uden<br>corona) | Indstillede<br>tillægs-<br>bevillinger | Afvigelse<br>efter<br>tillægs-<br>bevillinger |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Magistraten                                                       | 811,7                   | 3,1                                             | -5,6                                   | -0,9                                   | -4,7                                          |
| Bolig- og<br>Ejendomsudvalget                                     | 111,0                   | 2,3                                             | 2,9                                    | 1,1                                    | 1,8                                           |
| Undervisningsudvalget                                             | 820,3                   | -1,2                                            | 0,4                                    | 0,1                                    | 0,3                                           |
| Ældre- og<br>Omsorgsudvalget                                      | 940,8                   | -1,1                                            | 23,3                                   | 20,9                                   | 2,4                                           |
| Kultur- og<br>Fritidsudvalget                                     | 183,3                   | -1,0                                            | -1,9                                   | -1,0                                   | -0,9                                          |
| Børneudvalget                                                     | 704,9                   | 0,4                                             | -1,1                                   | 1,5                                    | -2,6                                          |
| Socialudvalget                                                    | 469,6                   | 2,2                                             | 21,5                                   | 23,3                                   | -1,8                                          |
| By- og Miljøudvalget                                              | 99,5                    | 0,1                                             | 3,6                                    | 3,5                                    | 0,0                                           |
| Arbejdsmarkeds- og<br>Uddannelsesudvalget                         | 19,1                    | 0,0                                             | -0,5                                   | -0,3                                   | -0,3                                          |
| Sundheds- og<br>Forebyggelsesudvalget                             | 87,5                    | -0,2                                            | -0,5                                   | 0,0                                    | -0,5                                          |
| <b>I alt</b>                                                      | <b>4.247,6</b>          | <b>4,7</b>                                      | <b>42,0</b>                            | <b>48,3</b>                            | <b>-6,3</b>                                   |
| <i>Puljen til uforudsete<br/>udgifter og<br/>efterværnspuljen</i> |                         |                                                 | -55,0                                  | -48,3                                  | -6,7                                          |
| <i>Modpost<br/>overførselsudgifter</i>                            |                         | -1,7                                            |                                        |                                        |                                               |
| <i>Modpost kassen</i>                                             |                         | -3,0                                            |                                        |                                        |                                               |
| <b>I alt</b>                                                      |                         | <b>0,0</b>                                      | <b>-13,0</b>                           | <b>0,0</b>                             | <b>-13,0</b>                                  |

Der er samlet indmeldt afvigelse for 42,0 mio. kr. før tillægsbevillinger, hvilket dækker over både mer- og mindrefundter. Ældre- og omsorgsudvalget og socialudvalget har tilsammen indmeldt merudgifter for 44,8 mio. kr. og tegner sig således for mere end den samlede afvigelse på udvalgene.

På ældre- og omsorgsudvalget er det udgifter til hjemmepleje (17,8 mio. kr.) og til social- og sundhedslever (8,6 mio. kr.), som har udviklet sig til større merudgifter end forventet ved 2. forventede regnskab. I modsat retning trækker bl.a. mindrefundter på køb og salg af plejeboligpladser (-4,5 mio. kr.). Årsagen til stigningen i udgifter til hjemmeplejeydelser skal findes i en adfærdsændring hos borgerne i forlængelse af corona, der har medført, at flere borgere vælger at blive i egen bolig fremfor at søge plejebolig. Denne adfærdsændring forventes som udgangspunkt også at gøre sig gældende i 2022. Samtidig har der i 2021 været ansat væsentligt flere og dyrere social- og sundhedslever end forudsat på budgettet. De flere elever er bl.a. en konsekvens af trepartsaftalerne om at ansætte flere elever i kommunerne, og samtidig er der sket en forskydning mod vokselever, som er dyrere end ungdomsuddannelseslever.

På socialudvalget er der en forventet merudgift på 24,0 mio. kr., som helt overvejende kan henføres til det specialiserede socialområde. Merudgifterne på det specialiserede voksenområde skyldes flere forhold, men kan især henføres til, at flere får støtte i eget hjem (§85). Dette tegner sig for merudgifter for 26,4 mio. kr. Den betydelige stigning i behovet, for støtte i hjemmet, skal blandt andet ses i sammenhæng med at flere botilbud er lavet om til egentlige boliger, hvor borgeren

betragtes som værende i eget hjem. Den støtte de tidligere fik på botilbud, er nu støtte i eget hjem. Dette betyder også, at der er mindreudgifter under boltillbud på 16,1 mio. kr. Samlet er der merudgifter på 10,3 mio. kr. når man se botilbud, og støtte i eget hjem under ét. Herudover forventes der merudgifter på bl.a. Særligt Tilrettelagt Undervisning (STU) (3,7 mio. kr.), samt færre borgere fra andre kommuner på Frederiksberg tilbud, hvilket giver mindreindtægter for 4,4 mio. kr.. Desuden ses der også en stigning i brug af aktivitets- og samværstilbud (3,1 mio. kr.). Der er tale om en forværring siden 2. forventede regnskab med 7,8 mio. kr. Forværringen kan først og fremmest kan henføres til prisstigninger på køb af botilbudspladser hos private leverandører eller i andre kommuner.

Det specialiserede socialområde i Frederiksberg Kommune har i flere år været udfordret af et udgiftspres – som det også er tilfældet i resten af landet. Derfor blev der med budget 2021 tilført et betydeligt budgetmæssigt løft til de specialiserede områder, men trods dette har udgiftspreset også i 2021 vist sig at overstige det budgetterede niveau.

Det specialiserede børneområde under børneudvalget udviser forventede merudgifter for 8,1 mio. kr., hvilket er en forbedring siden 2. forventede regnskab. Forbedringen skyldes dels øget forventning til indtægter ved salg af pladser og refusion for flygtninge og dels en række initiativer, der skal modgå udgiftspreset.

Den sidste del af det specialiserede socialområde er specialundervisningen under undervisningsudvalget. Her forventes merudgifter for 3,1 mio. kr., hvilket er en forværring på 0,5 mio. kr. ift. 2. forventede regnskab. Den primære årsag til stigningen er at flere Frederiksbergbørn kommer på specialiserede tilbud i andre kommuner eller i privat regi. Samtidig er der færre børn fra andre kommuner, der bruger Frederiksbergs tilbud.

Udover de nævnte udvalg er der også afvigelser på øvrige udvalg.

På børneudvalget (ekskl. det specialiserede område) forventes mindreudgifter for ca. 10 mio. kr. på dagtilbudsområdet, hvilket især kan henføres til at børn fra andre kommuner i højere grad end forventet er indskrevet i Frederiksberg Kommunes institutioner.

På magistratens områder forventes mindreudgifter for 5,6 mio. kr., men disse er i høj grad af teknisk karakter, da 8,0 mio. kr. skyldes at puljen til konvertering af midler fra overførselsudgifter udmøntes på magistraten. Uden denne pulje ville magistraten være tæt på balance. På undervisningsudvalget (ekskl. specialundervisning) forventes mindreudgifter (ca. 4,0 mio. kr.), som kan henføres til et større salg af pladser til børn fra andre kommuner. På bolig- og ejendomsudvalget forventes merudgifter for 2,9 mio. kr., som bl.a. skyldes mindreindtægter på kommunale udlejningsejendomme og merudgifter til forbrugsudgifter. Kultur- og fritidsudvalget udviser mindreudgifter for 1,9 mio. kr., der består af mindreudgifter på biblioteket og puljer til events. På de øvrige udvalg forventes balance eller marginale afvigelser.

En række af de ovennævnte merudgifter vil række ind i 2022. Det drejer sig især om merudgifterne på ældreområdet og på det specialiserede socialområde. Disse merudgifter vil blive kvalificeret frem mod 1. forventede regnskab for 2022, herunder i lyset af det faktiske regnskabsresultat.

## 2.2 Coronarelaterede udgifter

De ekstraordinære corona-relaterede udgifter har stor indflydelse på Frederiksberg Kommunes drift og forventningerne til regnskabsresultat for 2021. De faktiske coronaudgifter kendes nu for en stor del af året, og der er estimeret udgifter for de resterende måneder af året. Sidstnævnte er behæftet med en vis usikkerhed, idet der med den seneste smitteudvikling hurtigt kan opstå behov for yderligere foranstaltninger med deraf afledte merudgifter. Der er i forventningerne for resten af året taget højde for en række yderligere foranstaltninger i form af ekstra rengøring og test.

Jf. tabel 2 forventes der coronarelaterede udgifter for ca. 43 mio. kr. i 2021. De fordeler sig med ca. 2/3 af udgifterne i 1. halvår og 1/3 i 2. halvår. Udgifterne har været aftagende efter sommerferien i takt med at samfundet blev genåbnet og størstedelen af befolkningen blev færdigvaccineret.

Tabel 2 Corona-relaterede udgifter 2021

| 1.000 kr.                  | Løn- og vikarudgifter | Øvrige udgifter | I alt  |
|----------------------------|-----------------------|-----------------|--------|
| Magistraten                | 637                   | 761             | 1.398  |
| Bolig- og Ejendomsudvalget | 0                     | 89              | 89     |
| Undervisningsudvalget      | 2.775                 | 6.269           | 9.044  |
| Ældre- og Omsorgsudvalget  | 6.606                 | 3.743           | 10.349 |

|                                        |               |               |               |
|----------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Kultur- og Fritidsudvalget             | 0             | 3.195         | 3.195         |
| Børneudvalget                          | 4.581         | 9.260         | 13.841        |
| Socialudvalget                         | 1.781         | 972           | 2.753         |
| By- og Miljøudvalget                   | 0             | 2.570         | 2.570         |
| Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget | 0             | 0             | 0             |
| Sundheds- og Forebyggelsesudvalget     | 36            | 0             | 36            |
| <b>I alt</b>                           | <b>16.416</b> | <b>26.859</b> | <b>43.275</b> |

Note: I Øvrige udgifter indgår forventede udgifter til ekstra rengøring, tabte indtægter, test, isolationsfaciliteter mm. Hertil er lagt en forholdsmæssig kompensation til private institutioner.

Som det ligeledes fremgår af tabel 2, fordeler udgifterne sig med 16,4 mio. kr. til løn- og vikarudgifter og 26,9 mio. kr. til øvrige udgifter. Sidstnævnte udgifter dækker over udgifter til isolation, ekstra rengøring samt mistede indtægter fra for eksempel parkering og Frederiksberg Badene.

Ifm. økonomiaftalen for 2022 aftalte regeringen og KL en kompensation for udgifter til Corona. Frederiksberg Kommunes andel heraf er 15,8 mio. kr., hvilket svarer til en dækningsgrad på ca. 35 pct. af de forventede coronaudgifter. Der udestår således finansiering på 27,5 mio. kr., som Frederiksberg Kommune selv skal dække.

Under corona-pandemien har det været en prioritet i Frederiksberg Kommune, at alle institutioner har de økonomiske rammer til at håndtere pandemien, og at ingen institutioner vil stå med en coronaregning, når pandemien er overstået. Ved 3. forventede regnskab søges coronarelaterede udgifter til f.eks. ekstra rengøring, tabte indtægter, og isolationsfaciliteter tillægsbevilget. Merudgifter, der er svære at skelne fra den normale drift, som udgifter til løn og vikar, foreslås håndteret ved overførselssagen 2021-2022 på en måde, så ingen institutioner medtager en gæld ind i 2022, der alene relaterer sig til coronaudgifter. Løn- og vikarudgifter opgøres for hver institution ved regnskabsafslutningen, hvorefter de coronarelaterede udgifter kan indgå i beregningen af institutionernes overførselsadgang.

Det indstilles derfor, at der ifm. 3. forventede regnskab tillægsbevilges for 26,9 mio. kr. coronarelaterede udgifter. Hertil finansieres 15,8 mio. kr. fra den statslige kompensation, mens de resterende 11,1 mio. kr. indstilles finansieret af puljen til uforudsete udgifter.

### *2.3 Særligt vedr. selvejende institutioner og coronaudgifter*

Som det var tilfældet i 2020 har Frederiksberg Kommune også i 2021 fået henvendelser fra selvejende institutioner om likviditetsudfordringer. Disse institutioner har oplevet de samme corona-udfordringer, som de kommunale institutioner, men hvor kommunale institutioner trækker direkte på kommunens samlede likviditet, er de selvejende afhængige af kommunens månedlige aconto-driftstilskud. Tilskuddet følger alene budgettet, og korrigeres således ikke for evt. coronamerudgifter. De selvejende institutioner har imidlertid overførselsadgang, og vil på lige fod med de kommunale få modregnet deres dokumenterbare Corona-nettomerudgifter i overførselssagen. For at understøtte disse institutioners likviditet frem til overførselssagen, anmoder forvaltningen om bemyndigelse til at forudbetale aconto-driftstilskud for 2022 til private og selvejende institutioner med driftsoverenskomst, som måtte have behov herfor. Herved sikres de den nødvendige finansielle ramme til at drive deres institutioner. Da dette for nogen institutioner allerede er en problemstilling fra december, indstiller forvaltningen, at magistraten giver ekspeditionsbemyndigelse til at forudbetale aconto-driftstilskud umiddelbart efter behandling i magistraten.

### *2.4 Tillægsbevillinger*

Jf. Frederiksberg Kommunes principper for økonomistyring skal kendte mer- og mindreudgifter, i det omfang det er muligt, tillægsbevilges inden regnskabsafslutningen. I forbindelse med 3. forventede regnskab er der identificeret en række mer- og mindreudgifter, som indstilles tillægsbevilget.

Som beskrevet ovenfor indstilles direkte coronaudgifter på 26,9 mio. kr. tillægsbevilget. På driften uden corona jf. tabel 3, søges 48,3 mio. kr. tillægsbevilget. I alt søges dermed tillægsbevillinger for 75,2 mio. kr.

Tabel 3 Tillægsbevillinger

**Mio. kr.**

|                                           |             |
|-------------------------------------------|-------------|
| Tillægsbevilling af corona                | 26,9        |
| Indstillede tillægsbevillinger på driften | 48,2        |
| <b>I alt</b>                              | <b>75,1</b> |

Puljen til uforudsete udgifter udgjorde ved budgetvedtagelsen 40,0 mio. kr. I løbet af 2021 er der sket en række disponeringer til og fra puljen, således at puljen til 3. FR. udgør 48,9 mio. kr. Efterværnspuljen, som skal afhjælpe eventuelle udfordringer på de specialiserede områder, udgjorde oprindeligt 9,6 mio. kr., men i fm. 2. forventede regnskab blev det besluttet at bevilge 3,5 mio. kr. til det specialiserede børneområde. Der resterer dermed 6,1 mio. kr., som kan finansiere tillægsbevillinger. Til sammen udgør de to puljer 55,0 mio. kr.

Hertil skal lægges statens kompensation for coronaudgifter for 15,8 mio. kr.

Det korrigerede budget ligger før 3. forventede regnskab under servicerrammen, hvilket giver mulighed for at hæve budgettet under forudsætning om, at der er finansiering hertil. Det er der i form af mindreudgifter, der ligger udenfor serviceudgifterne på mellemkommunale afregninger (finansposter) og overførselsudgifter. Det indstilles, at disse mindreudgifter uden for servicerrammen finansierer mankoen under servicerrammen på 4,3 mio. kr.

Tabel 4 Finansiering af tillægsbevillinger

|                                      |              |
|--------------------------------------|--------------|
| Puljen til uforudsete                | -48,9        |
| Efterværnspuljen                     | -6,1         |
| Statsligkompensation for corona      | -15,8        |
| Finansiering udenfor serviceudgifter | -4,3         |
| <b>I alt</b>                         | <b>-75,1</b> |

Med udmøntningen af de indstillede tillægsbevillinger og tillægsbevillingerne for corona, vil Frederiksberg Kommune overskride den udmeldte servicerramme. Tages der imidlertid højde for den statslige kompensation til corona, som ikke indgår i servicerrammen, vil Frederiksberg Kommune overholde rammen.

Ud over ovenstående tillægsbevillinger udmøntes med 3. forventende regnskab pulje til konvertering af overførsler til service. Puljen er afsat for at imødegå stigende udgifter på de specialiserede områder under servicerrammen, der modsvares af øget refusion fra staten under overførselsrammen. Denne pulje udgør 8 mio. kr. I 3. forventede regnskab søges alle merudgifter til de specialiserede områder tillægsbevilget, og puljen kan derfor udmøntes. Finansieringen findes på overførselsrammen ved mer-refusioner fra særligt dyre enkeltsager, samt på finansposter, hvor en gennemgang af momsbetalinger har givet øget refusion.

## 2.5 Udgiftsneutrale omplaceringer

I forventede regnskaber tillægsbevilges også en række udgiftsneutrale omplaceringer af teknisk karakter. Det drejer sig om mer- og mindreudgifter på tværs af udvalgene, f.eks. puljemidler der har ligget centralt, som skal udmøntes.

Samlet set påvirker de udgiftsneutrale omplaceringer ikke det samlede resultat, men de påvirker resultaterne for de enkelte udvalg, således at afvigelserne ikke kan sammenlignes direkte med afvigelserne i 1. og 2. forventede regnskab.

## 2.6 Ansøgte overførsler

Med 3. forventede regnskab indstilles det, at der på nuværende tidspunkt overføres enkelte midler til 2022. Det kan f.eks. være projekter, der er forsinkede, men hvor der af hensyn til den videre drift skal disponeres ifm. 3. forventede regnskab for at sikre driften af projektet fremadrettet. Der indstilles overført for netto 4,2 mio. kr. til 2022, jf. tabel 5.

Tabel 5 Ansøgte overførsler

**1.000 kr.**

|                                        |      |
|----------------------------------------|------|
| Tilgængelighedstiltag på kulturområdet | -224 |
|----------------------------------------|------|

|                                                                         |               |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Indtægt vedr. elbiklar kommune                                          | 40            |
| Klimafond, Elbil-by nr. 1                                               | -625          |
| Korrektion vedr. Ville Christensens Legat                               | -58           |
| Klimafond, Analyse af forsøg m. byens indret. for at reducere biltrafik | -900          |
| Forskydning af økonomien i Min Dialog, udgift                           | -1.150        |
| Forskydning af økonomien i Min Dialog, indtægt                          | 1.150         |
| Levering af nye computere til skolerne                                  | -2.383        |
| <b>I alt</b>                                                            | <b>-4.150</b> |

### 3. Overførselsudgifter

Nedenstående tabel 6 viser, at der forventes mindredgifter på overførselsudgifter for 23,2 mio. kr. efter tillægsbevillinger.

Tabel 6 Oversigt over afvigelser og tillægsbevillinger på overførselsudgifter

| Overførselsudgifter<br>(mio. kr.)                                               | Korr.<br>Budget | Udgiftsneutrale<br>omplaceringer | Afvigelse<br>3. FR<br>2021 | Ansøgte<br>tillægs-<br>bevillinger | Afvigelse<br>efter<br>tillægs-<br>bevillinger |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------|----------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Magistraten                                                                     | 37,0            | 0,0                              | -23,6                      | -2,4                               | -21,2                                         |
| Bolig- og<br>ejendomsudvalget                                                   | -7,5            | 0,0                              | 0,0                        | 0,0                                | 0,0                                           |
| Ældre- og<br>omsorgsudvalget                                                    | 0,7             | 0,0                              | 1,7                        | 1,7                                | 0,0                                           |
| Børneudvalget                                                                   | -2,2            | 0,0                              | -1,9                       | 0,0                                | -1,9                                          |
| Socialudvalget                                                                  | -20,5           | 0,0                              | -5,7                       | -5,7                               | 0,0                                           |
| Arbejdsmarkeds- og<br>uddannelsesudvalget                                       | 1258,8          | -1,7                             | -46,0                      | -46,0                              | 0,0                                           |
| Sundheds- og<br>forebyggelsesudvalget<br>(aktivitetsbestemt<br>medfinansiering) | 446,2           | 0,0                              | 0,6                        | 0,6                                | 0,0                                           |
| <b>Samlet</b>                                                                   | <b>1.712,6</b>  | <b>-1,7</b>                      | <b>-74,9</b>               | <b>-51,7</b>                       | <b>-23,2</b>                                  |
| <i>Modpost<br/>serviceudgifter</i>                                              |                 | <i>1,7</i>                       |                            |                                    |                                               |

På arbejdsmarkeds- og uddannelsesudvalget forventes samlede mindredgifter for 46 mio. kr. før tillægsbevillinger og balance efter tillægsbevillinger. Ved 2. forventede regnskab var forventningerne på arbejdsmarkeds- og uddannelsesudvalget merudgifter for 17 mio. kr., og der er dermed sket en markant forbedring på området. Denne udvikling kan særligt henføres til forsørgelsesydelse, hvor kontant- og uddannelseshjælp og a-dagpenge udviser store forventede mindredgifter – hhv. 28,3 mio. kr. og 29,2 mio. kr. Det skyldes, at aktiviteten i økonomien har været stigende efter genåbningen af samfundet oven på corona-pandemien. Det har ført til et fald i ledigheden, således at niveauet nu er lavere end før pandemien. I modsat retning trækker forventede merudgifter for 32,2 mio. kr. på sygedagpenge, hvilket også kan henføres til corona-pandemien. Ifm. pandemien blev perioden for midlertidig ret til sygedagpenge forlænget, således at ingen modtagere overgik til jobafklaringsforløb. Herudover er der en række yderligere afvigelser, som samlet set resulterer i forventningen om mindreforbruget.

Socialudvalget udviser et samlet mindreforbrug på 5,7 mio. kr. før tillægsbevillinger, som fordeler sig på flere poster. Den væsentligste afvigelse er forventet merindtægt på særligt dyre enkeltsager på 3,0 mio. kr., og herudover forventes mindreudgifter til merudgiftsydelser (netto 2,6 mio. kr.), personlige tillæg (2,0 mio. kr.) og senblindekurser (0,4 mio. kr.). I modsat retning trækker merudgifter til tomgangsleje for 2,3 mio. kr.

På børneudvalget er der mindre afvigelser i form af mindreudgifter vedrørende øget statsrefusion på anbringelsesområdet i form af særligt dyre enkeltsager (1,9 mio. kr.), på ældre- og omsorgsudvalget i form af merudgifter til tomgangsleje (1,7 mio. kr.) og på sundheds- og forebyggelsesudvalget i form af merudgifter til den kommunale medfinansiering (0,6 mio. kr.).

Afvigelsen på magistraten skyldes to forhold. For det første blev der med budget 2021 afsat en reservation til merudgifter på overførselsområdet (21,2 mio. kr.) som følge af en skæv udvikling i forhold til resten af landet. Jf. ovenstående beskrivelse af udviklingen er der ikke behov for at udmønte denne pulje. For det andet har Indenrigs- og Boligministeriet siden budgetvedtagelsen ændret konteringsreglerne for indbetalinger til feriefonden, således at disse nu afholdes som finanspost i stedet for drift. Driftsbudgettet (10,6 mio. kr.) nulstilles derfor med modpost på afdrag. Ændringen påvirker ikke servicerrammen.

#### 4. Anlæg

Samlet set er der indmeldt 84,6 mio. kr. i forventede mindreforbrug i 2021, der hovedsageligt dækker over forskydninger fra 2021 til 2022. Det betyder, at den negative anlægspulje forventes tæt på nulstillet med 3. FR., og at 2021 forventes at ende med et mindreforbrug på 22 mio. kr. Mindreforbruget skyldes i høj grad uforudsete udfordringer i samarbejdet med entreprenøren på projektet vedrørende renoveringen af Frederiksberg Svømmehal, hvor 24,3 mio. kr. forventes overført til 2022.

Der er ved 3. forventede regnskab foretaget en gennemgang af samtlige anlægsprojekter. Nedenstående tabel 7 viser de indmeldte afvigelser og ansøgte tillægsbevillinger på anlægsudgifter inden for anlægsrammen i forhold til det korrigerede budget for 2021.

Tabel 7 Oversigt over budget, afvigelser og tillægsbevillinger i 2. forventede regnskab

| Anlægsudgifter (mio. kr.)                            | Korr.<br>budget<br>2021 | 2.<br>FR<br>2021 | Afvigelser<br>2021 | TB<br>2021 | TB<br>2022 | TB<br>2023 |
|------------------------------------------------------|-------------------------|------------------|--------------------|------------|------------|------------|
| Magistraten                                          | 38,3                    | 31,8             | -6,5               | -8,0       | 6,9        | 0,1        |
| Bolig- og Ejendomsudvalget                           | 84,5                    | 71,7             | -12,8              | -13,8      | 13,2       | 0,0        |
| Undervisningsudvalget                                | 36,0                    | 39,3             | 3,3                | 3,5        | -3,3       | 0,0        |
| Ældre- og Omsorgsudvalget                            | 40,2                    | 29,2             | -11,0              | -11,0      | 10,7       | 0,0        |
| Kultur- og Fritidsudvalget                           | 106,2                   | 70,4             | -35,7              | -11,4      | 11,4       | 0,0        |
| Børneudvalget                                        | 10,2                    | 5,2              | -5,0               | -4,3       | 1,8        | 0,0        |
| Socialudvalget                                       | 2,2                     | 2,6              | 0,4                | 0,4        | 0,6        | 0,0        |
| By- og Miljøudvalget                                 | 85,6                    | 66,6             | -19,0              | -19,0      | 20,0       | 0,0        |
| Sundheds- og<br>Forebyggelsesudvalget                | 1,8                     | 1,7              | -0,1               | 0,0        | 0,0        | 0,0        |
| Korrigeret budget - eksklusiv<br>negativ anlægspulje | 404,9                   | 318,5            | -86,4              | -63,6      | 61,3       | 0,1        |
| Negativ anlægspulje                                  | -64,4                   | 0,0              | 64,4               | -63,6      | 0,0        | 0,0        |
| Yderligere forskydninger og<br>mindreforbrug         | 0,0                     | -22,0            | -22,0              | 0,0        | 0,0        | 0,0        |

|                                            |       |       |      |      |     |     |
|--------------------------------------------|-------|-------|------|------|-----|-----|
| Korrigeret budget - inklusiv negativ pulje | 340,5 | 340,5 | 0,0  | 0,0  | 0,0 | 0,0 |
| Negativ anlægspulje efter 2. FR            | 0,0   | 0,0   | -0,9 | -0,9 | 0,0 | 0,0 |

Der er på anlægsprojekter inden for anlægsrammen forventede mindreforbrug svarende til 86,4 mio. kr. i 2021. Heraf søges der tillægsbevilget mindreudgifter i 2021 på i alt 63,1 mio. kr., hvoraf de 61,4 mio. kr. dækker over tidsmæssige forskydninger. Af disse afvigelser søges 61,3 mio. kr. overført til 2022 og 0,1 mio. kr. søges overført til 2023. Samlet set er der mindreudgifter på anlægsprojekter, der er afsluttet i 2021 for i alt 2,2 mio. kr., hvoraf 1,5 mio. kr. vedrører Tilpasning af kapacitet til demografiske behov, som er reserveret til at medfinansiere merudgifter i sag om udfordringer på Ny Hollænderskolen. Derudover er der mindreindtægter i 2021 på 1,1 mio. kr.

Den negative anlægspulje er før 3. forventede regnskab på 64,4 mio. kr. De ansøgte tillægsbevillinger på i alt 63,1 mio. kr. i 2021 vil medføre at den negative anlægspulje reduceres til 0,9 mio. kr. Der forventes ved 3. forventede regnskab afvigelser på 86,4 mio. kr. i 2021, hvilket betyder at den negative anlægspulje ved regnskab 2021 forventes nulstillet og at der forventes et mindreforbrug på 22 mio. kr. i 2021. Mindreforbruget skyldes hovedsageligt forskydninger på anlægsprojekter mellem 2021 og 2022. Forskellen mellem de forventede mindreudgifter i 2021 og de mindreudgifter, der overføres til 2022, skyldes hovedsageligt forventede forskydninger vedr. FRB. Svømmehal, der ikke overføres i 3. forventede regnskab.

Årsagerne til de forventede afvigelser/forskydninger på 86,4 mio. kr. er hovedsageligt forskydninger som følge af forsinkelser. Nedenfor fremgår årsagerne til de væsentligste afvigelser. En beskrivelse af afvigelserne for alle anlægsprojekter med forventede afvigelser på +/- 50 t. kr. kan ses i bilag 14.

Herunder følger en beskrivelse af de største afvigelser ved 3. forventede regnskab, der tilsammen udgør 65,5 mio. kr.:

Renovering af Frederiksberg Svømmehal: På dette projekt er der forskydninger på 24,3 mio. kr. fra 2021 til 2022 som følge af usikkerhed i forhold til samarbejdet med entreprenøren. Disse forventede merudgifter overføres ikke til 2022 i 3. forventede regnskab da der afventes politisk behandling af sagen i 2021.

Udbygning af cykelstier på Platanvej og Vodroffsvej: På de to cykelstiprojekter er der forskydninger på samlet set 11,1 mio. kr. som følge af forsinkelser pga. henholdsvis forhandling med grundejere om afståelse af arealer og endelig politisk godkendelse af leje af parkeringspladser i Codanhus.

Frederiksberg Bakke: På dette projekt er der forskydninger på 5,8 mio. kr. fra 2021 til 2022 som følge af at der skal gennemføres et genudbud af projektet.

Vedligeholdelsesprojekter på kommunale ejendomme: Der er på den samlede portefølje af vedligeholdelsesprojekter vedrørende kommunale ejendomme mindreforbrug på 13 mio. kr. fra 2021 til 2022, der hovedsageligt skyldes forskydninger fra 2021 til 2022 på en række projekter.

Plejeboligprojekterne på Ny Søndervang, Ingeborggården og Hospitalsgrunden samt byudvikling vedr. Ny Søndervang: På disse projekter vedrørende plejeboligprojekter inden for anlægsrammen er der forskydninger på 10,7 mio. kr. fra 2021 til 2022 som følge af nye periodiseringer af projekterne.

Modernisering af Frederiksberg Hovedbibliotek: På dette projekt er der forskydninger på 2,0 mio. kr. fra 2021 til 2022 som følge af at projektets betalingsplan er opdateret, hvilket betyder, at en del af bygherreleverancerne først skal betales efter afleveringsforretning i 2022.

Væksthus Aveny-t: På dette projekt er der forskydninger på 2,3 mio. kr. fra 2021 til 2022 som følge af at der i øjeblikket er problemer med leverancen af metal til byggeriet.

Skolemasterplan: På dette projekt er der forskydninger på 2,8 mio. kr. fra 2021 til 2022 som følge af at der i 2021 gennemføres en brugerproces og at anlægget først herefter kan påbegyndes i 2022.

Ny Hollænderskolen: På dette projekt er der fremrykninger på 6,2 mio. kr. fra 2022 til 2021 som følge af ekstraordinær fremdrift på projektet.

Forvaltningen vil resten af året holde fokus på at sikre fremdriften af de planlagte og igangsatte anlægsprojekter i 2021.

#### 4.1 Status på salg af ejendomme

I forbindelse med 3. forventede regnskab gives en opdateret status på kommunale salg af ejendomme. Af denne redegørelse fremgår salgsindtægter indkommet siden 2016, hertil kommer et overslag over fremtidige salg frem til 2025. Der er på nuværende tidspunkt realiseret 208,7 mio. kr., hvoraf 73,3 mio. kr. vedrører salg i 2021. De samlede forventede indtægter i perioden 2016 til 2024 udgør 239,4 mio. kr.

## Økonomi

På baggrund af indmeldingerne til 3. forventede regnskab 2021 forventes en kassebeholdning på 761,8 mio. kr. ultimo 2021, jf. tabel 8. Ift. det korrigerede budget forventes kassen ultimo året dermed at være 39,4 mio. kr. højere.



Tabel 8 Strukturel balance, resultat og kassebeholdning

| 1. forventede regnskab (mio. kr.)         | Opr. Budget 2021 | Korr. Budget 2021 | 3. FR 2021      | Afvigelse    | TB 2021 inkl. omplaceringer |
|-------------------------------------------|------------------|-------------------|-----------------|--------------|-----------------------------|
| <b>Indtægter i alt</b>                    | <b>-6.181,8</b>  | <b>-6.169,7</b>   | <b>-6.153,4</b> | <b>16,3</b>  | <b>16,3</b>                 |
| <b>Driftsudgifter i alt</b>               | <b>5.947,6</b>   | <b>5.960,2</b>    | <b>5.914,5</b>  | <b>-45,7</b> | <b>-32,7</b>                |
| Serviceudgifter                           | 4.237,4          | 4.247,6           | 4.278,4         | 30,8         | 20,7                        |
| Overførselsudgifter                       | 1.710,2          | 1.712,6           | 1.636,1         | -76,5        | -53,4                       |
| <b>STRUKTUREL BALANCE</b>                 | <b>-234,1</b>    | <b>-209,5</b>     | <b>-238,9</b>   | <b>-29,4</b> | <b>-16,4</b>                |
| Anlægsudgifter inden for rammen           | 341,6            | 340,5             | 318,5           | -22,0        | 0,0                         |
| Anlægsudgifter uden for rammen            | 86,4             | 74,5              | 64,6            | -9,9         | 0,0                         |
| Anlægsindtægter                           | -44,7            | -115,6            | -109,9          | 5,8          | 0,5                         |
| Brugerfinansieret område                  | 49,0             | 31,0              | 21,0            | -10,0        | -32,8                       |
| <b>Resultat i alt (- = overskud)</b>      | <b>198,1</b>     | <b>120,9</b>      | <b>55,3</b>     | <b>-65,6</b> | <b>-48,6</b>                |
| <b>Kassebeholdning primo</b>              | <b>960,8</b>     |                   |                 |              |                             |
| Årets resultat                            | 198,1            | 120,9             | 55,3            | -65,6        | -48,6                       |
| Lånoptagelse                              | -258,4           | -173,9            | -152,9          | 21,1         | 21,4                        |
| Finansforskydninger                       | 190,3            | 209,8             | 206,4           | -3,4         | 1,7                         |
| Afdrag på lån                             | 32,0             | 81,7              | 90,2            | 8,5          | 8,5                         |
| <b>Kassepåvirkning (- = kasseforbrug)</b> | <b>-162,0</b>    | <b>-238,4</b>     | <b>-199,0</b>   | <b>39,4</b>  | <b>17,1</b>                 |
| <b>Kassebeholdning ultimo</b>             | <b>798,8</b>     | <b>722,4</b>      | <b>761,8</b>    |              |                             |

I oprindeligt budget 2021 var der en forventet ultimokasse på 798,8 mio. kr. I korrigeret budget er den forværret til 722,4 mio. kr. Der er flere årsager til forværringen, og den største årsag hertil er, at lånoptagelsen er sænket med 84,5 mio. kr. Denne forværring er imidlertid af teknisk karakter og skyldes forskydning af lånoptag til Metro mellem årene. Den oprindelige kassebeholdning på 798,8 mio. kr. er derfor kunstigt høj, da lånet allerede blev optaget i 2020 og derfor indgår i primokassebeholdningen, men samtidig er budgetteret under lånoptagelse i oprindeligt budget.

3. forventede regnskab viser en forbedring af den forventede kassebeholdning i forhold til det korrigerede budget på 39,4 mio. kr. Kasseforbedringen er forudsat og disponeret i budget 2022. Forbedringen kan væsentligst henføres til årets resultat, der som ovenfor beskrevet, er sammensat af merudgifter på service pga. udgifter til corona, mindreudgifter på overførsler, samt mindreudgifter på anlæg. Indtægtsforværringen på 16,3 mio. kr. er primært en konsekvens af midtvejsreguleringen på ca. 40 mio. kr. som følge af den forbedrede situation på arbejdsmarkedet. Anlæg

viser mindreudgifter, men her er der tale om forskydninger til 2022. Samlet udviser årets resultat en forbedring på 65,6 mio. kr. i forhold til korregeret budget.

En nærmere gennemgang af det finansielle område findes i bilag 15.

## **Borgmesterpåtegning**

Nej

## **Behandling**

Sagen behandles i magistrat og fagudvalg d. 29. november 2021 og i kommunalbestyrelsen 6. december 2021.

## **Historik**

### **Indstilling 29. november 2021, pkt. 111:**

Direktionen indstiller,

1. at 3. forventede regnskab 2021 tages til efterretning
2. at følgende tillægsbevillinger godkendes under serviceudgifter:
  1. Servicerammeneutrale omplaceringer mellem udvalg i 2021 til 2024 og frem, jf. bilag 3-12
  2. Merudgifter i 2021 med modpost på puljer under magistraten på 75,1 mio. kr., merudgifter i 2022 for 0,3 mio. kr. med modpost på puljen til uforudsete udgifter og merudgifter i 2023 og frem for 0,1 mio. kr. med der indarbejdes i budgetforslag 2023 jf. bilag 3-12
  3. Puljen til uforudsete udgifter opskrives med 15,8 mio. kr. i 2021 svarende til den allerede givne kompensation for Corona med modpost på kasse
  4. Puljen til uforudsete udgifter opskrives med 4,3 mio. kr. i 2021 fra mindreforbrug på overførselsudgifter med modpost på kasse
  5. Mindreudgifter på driften i 2021 for netto 4,2 mio. kr. jf. bilag 3-12 og afsnit 2.6 overføres til 2022 med modpost på puljen til uforudsete udgifter i 2022,
  6. Merudgifter i 2021 for 1,7 mio. kr., som vedrører teknisk korrektion af DUT-midler (jf. overførselsudgifter) med modpost på kassen jf. bilag 3-12
  7. Merudgifter i 2021 for 3,1 mio. kr. med modpost på overførselsudgifter jf. bilag 3-12
3. at følgende tillægsbevillinger gives under overførselsudgifter:
  1. Mindreudgifter i 2021 på overførselsudgifter for i alt 51,7 mio. kr. med modpost på kassen jf. bilag 3-12
  2. Mindreudgifter i 2021 for 1,7 mio. kr., som vedrører teknisk korrektion af DUT-midler (jf. serviceudgifter) med modpost på serviceudgifter jf. bilag 3-12
4. at følgende tillægsbevillinger gives under anlæg:
  1. Mindreudgifter inden for anlægsrammen på 63,6 mio. kr. i 2021, med modpost på den negative anlægspulje i 2021,
  2. Merudgifter for 61,3 mio. kr. i 2022, med modpost på den negative anlægspulje i 2022,
  3. Merudgifter for 0,1 mio. kr. i 2023 indarbejdes i budgetforslaget til 2023,
  4. Mindreindtægter for 5,8 mio. kr. i 2021 med modpost på kassen, jf. bilag 13,
  5. Merindtægter for 4,6 mio. kr. i 2022 med modpost på kassen, jf. bilag 13,
  6. Mindreudgifter under brugerfinansieret anlæg for 4,5 mio. kr. i 2021, der tillægsbevilges på kassen jf. bilag 13 og 15
  7. Merudgifter under brugerfinansieret anlæg for 2,8 mio. kr. i 2022, der tillægsbevilges på kassen i 2022 jf. bilag 13 og bilag 15,
  8. Mindreforbrug udenfor anlægsrammen for 9,9 mio. kr. i 2021 der tillægsbevilges på kassen jf. bilag 13 og bilag 15,
  9. Merforbrug uden for anlægsrammen for 8,6 mio. kr. i 2022 der tillægsbevilges på kassen jf. bilag 13 og bilag 15.
5. at følgende tillægsbevillinger gives under finansielle poster:
  1. nettomerudgifter under kommunens indtægtsside for 21,3 mio. kr. i 2021 med modpost på kassen jf. bilag 15
  2. nettomerudgifter under øvrige finansielle poster for 26,6 mio. kr. i 2021 med modpost på kassen jf. bilag 15
6. at tilbageholdte driftsoverførsler for 16,2 mio. kr. fra 2020 annulleres, jf. bilag 17. Forvaltningen vil til overførselssagen 2021-2022 gennemgå annullerede overførsler fra både 2019 og 2020 for at se, om enkelte institutioner bliver uforholdsmæssigt ramt af de manglende overførsler med henblik på at vurdere, om overførsler evt. skal omfordeles imellem institutioner inden for de rammer budget 2022 tillader
7. at forvaltningen i 2021 bemyndiges til at forudbetale aconto-driftstilskud for 2021 til selvejende og private institutioner med driftsoverenskomst, i det omfang institutionerne har likviditetsudfordringer som følge af Corona-

merudgifter

8. at magistraten giver forvaltningen ekspeditionsbemyndigelse til at forudbetale aconto-driftstilskud til selvejende institutioner med likviditetsudfordringer umiddelbart efter behandling i magistraten
9. at forvaltningen bemyndiges til at udbetale delvis kompensation for dokumenterbare Corona-relaterede (netto)merudgifter hos private velfærdsinstitutioner. De private institutioner vil blive kompenseret i samme omfang, som kommunen er kompenseret af staten.
10. at orientering om økonomisk status på salg af ejendomme tages til efterretning, jf. bilag 16

Direktionen indstiller, at fagudvalgene tager orienteringen vedrørende 3. forventede regnskab 2021 til efterretning.

### **Indstilling 29. november 2021, pkt. 143:**

Direktionen indstiller,

1. at 3. forventede regnskab 2021 tages til efterretning
2. at følgende tillægsbevillinger godkendes under serviceudgifter:
  1. Servicerameneutrale omplaceringer mellem udvalg i 2021 til 2024 og frem, jf. bilag 3-12
  2. Merudgifter i 2021 med modpost på puljer under magistraten på 75,1 mio. kr., merudgifter i 2022 for 0,3 mio. kr. med modpost på puljen til uforudsete udgifter og merudgifter i 2023 og frem for 0,1 mio. kr. med der indarbejdes i budgetforslag 2023 jf. bilag 3-12
  3. Puljen til uforudsete udgifter opskrives med 15,8 mio. kr. i 2021 svarende til den allerede givne kompensation for Corona med modpost på kasse
  4. Puljen til uforudsete udgifter opskrives med 4,3 mio. kr. i 2021 fra mindreforbrug på overførselsudgifter med modpost på kasse
  5. Mindreudgifter på driften i 2021 for netto 4,2 mio. kr. jf. bilag 3-12 og afsnit 2.6 overføres til 2022 med modpost på puljen til uforudsete udgifter i 2022,
  6. Merudgifter i 2021 for 1,7 mio. kr., som vedrører teknisk korrektion af DUT-midler (jf. overførselsudgifter) med modpost på kassen jf. bilag 3-12
  7. Merudgifter i 2021 for 3,1 mio. kr. med modpost på overførselsudgifter jf. bilag 3-12
3. at følgende tillægsbevillinger gives under overførselsudgifter:
  1. Mindreudgifter i 2021 på overførselsudgifter for i alt 51,7 mio. kr. med modpost på kassen jf. bilag 3-12
  2. Mindreudgifter i 2021 for 1,7 mio. kr., som vedrører teknisk korrektion af DUT-midler (jf. serviceudgifter) med modpost på serviceudgifter jf. bilag 3-12
4. at følgende tillægsbevillinger gives under anlæg:
  1. Mindreudgifter inden for anlægsrammen på 63,6 mio. kr. i 2021, med modpost på den negative anlægspulje i 2021,
  2. Merudgifter for 61,3 mio. kr. i 2022, med modpost på den negative anlægspulje i 2022,
  3. Merudgifter for 0,1 mio. kr. i 2023 indarbejdes i budgetforslaget til 2023,
  4. Mindreindtægter for 5,8 mio. kr. i 2021 med modpost på kassen, jf. bilag 13,
  5. Merindtægter for 4,6 mio. kr. i 2022 med modpost på kassen, jf. bilag 13,
  6. Mindreudgifter under brugerfinansieret anlæg for 4,5 mio. kr. i 2021, der tillægsbevilges på kassen jf. bilag 13 og 15
  7. Merudgifter under brugerfinansieret anlæg for 2,8 mio. kr. i 2022, der tillægsbevilges på kassen i 2022 jf. bilag 13 og bilag 15,
  8. Mindreforbrug udenfor anlægsrammen for 9,9 mio. kr. i 2021 der tillægsbevilges på kassen jf. bilag 13 og bilag 15,
  9. Merforbrug uden for anlægsrammen for 8,6 mio. kr. i 2022 der tillægsbevilges på kassen jf. bilag 13 og bilag 15.
5. at følgende tillægsbevillinger gives under finansielle poster:
  1. nettomerudgifter under kommunens indtægtsside for 21,3 mio. kr. i 2021 med modpost på kassen jf. bilag 15
  2. nettomerudgifter under øvrige finansielle poster for 26,6 mio. kr. i 2021 med modpost på kassen jf. bilag 15
6. at tilbageholdte driftsoverførsler for 16,2 mio. kr. fra 2020 annulleres, jf. bilag 17. Forvaltningen vil til overførselssagen 2021-2022 gennemgå annullerede overførsler fra både 2019 og 2020 for at se, om enkelte institutioner bliver uforholdsmæssigt ramt af de manglende overførsler med henblik på at vurdere, om overførsler evt. skal omfordeles imellem institutioner inden for de rammer budget 2022 tillader
7. at forvaltningen i 2021 bemyndiges til at forudbetale aconto-driftstilskud for 2021 til selvejende og private institutioner med driftsoverenskomst, i det omfang institutionerne har likviditetsudfordringer som følge af Corona-merudgifter

8. at magistraten giver forvaltningen ekspeditionsbemyndigelse til at forudbetale aconto-driftstilskud til selvejende institutioner med likviditetetsudfordringer umiddelbart efter behandling i magistraten
9. at forvaltningen bemyndiges til at udbetale delvis kompensation for dokumenterbare Corona-relaterede (netto)merudgifter hos private velfærdsinstitutioner. De private institutioner vil blive kompenseret i samme omfang, som kommunen er kompenseret af staten.
10. at orientering om økonomisk status på salg af ejendomme tages til efterretning, jf. bilag 16

Direktionen indstiller, at fagudvalgene tager orienteringen vedrørende 3. forventede regnskab 2021 til efterretning.

## **Bilag**

Bilag 1 - Bevillingsoversigt 3. 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 Det finansielle område

Bilag 17 Tilbageholdte overførsler

## **Punkt 99: Lukket**

01.00.00-P00-2-18