

REFERAT Magistraten 2022-25 d. 29-09-2025

Mødedato Mandag d. 29. september 2025 kl. 18:00

Mødested Udvalgsværelse 1

Indholdsfortegnelse

Meddelelser fra borgmesteren.....	3
Beslutning om bevilling vedrørende indtægter på Magneten efter etablering af kafferisteri og café.....	4
Beslutning om nedlæggelse af Frivillighedsforum.....	6
Beslutning om frigivelse af midler til indkøb af inventar og bygherreleverancer på Ny Søndervang.....	9
Beslutning om valg mellem statsgaranti og selvbudgettering.....	12
Beslutning om 2. behandling af budget.....	14

Punkt 260: Meddelelser fra borgmesteren

00.22.00-P35-1-25

Sagsfremstilling

a. Orientering om personalesag

Magistraten blev orienteret om en afgørelse fra Ankestyrelsen og foretager ikke yderligere, idet forvaltningen dog blev anmodet om at overveje fordele og ulemper ved en justering af selvforsikringsordningen.

b. Anmodning om dobbeltbehandling i Magistraten og Miljø- og Trafikudvalg den 27. oktober 2025

Magistraten blev orienteret om dobbeltbehandling i Magistraten og Miljø- og Trafikudvalget den 27. oktober 2025 af sag om godkendelse af affaldsgebyrer for 2026.

c. Valgagitation og pressens adgang til valgstederne ved kommunal- og regionsrådsvalget den 18. november 2025

Magistraten blev orienteret om reglerne for valgagitation og pressens adgang til valgstederne ved kommunal- og regionsrådsvalget den 18. november 2025.

Punkt 261: Beslutning om bevilling vedrørende indtægter på Magneten efter etablering af kafferisteri og caféudsalg

00.01.00-A00-29-25

Resume

Center for Social Virksomhed Magneten har nytænkt tilbud for borgere i beskyttet beskæftigelse og for borgere i aktivitets- og samværstilbud i form af etablering af et kafferisteri og et caféudsalg i tilknytning til genbrugsbutikken på Vesterbrogade.

Sagen forelægges med henblik på godkendelse af de bevillingsmæssige konsekvenser, som køb og salg af kaffe medfører, samt af de bevillingsmæssige konsekvenser ved salg af effekter fra genbrugsbutikken.

Beslutning

Magistraten og Socialudvalget

1. indstiller til kommunalbestyrelsen, at der gives både indtægts- og udgiftsbevilling under Socialudvalget vedrørende kafferisteriet for 30.000 kr. i 2025 og 180.000 kr. årligt i årene 2026 og frem, og
2. indstiller til kommunalbestyrelsen, at der gives både indtægts- og udgiftsbevilling under Socialudvalget vedrørende indsamling og salg af genbrugseffekter fra butikken på Vesterbrogade på 10.000 kr. i 2025 og 96.000 kr. i årene 2026 og frem.

Socialudvalget tog til efterretning, at der etableres kafferisteri på Magneten og caféudsalg i genbrugsbutikken på Vesterbrogade.

Indstilling

Socialudvalget

1. tog til efterretning, at der etableres kafferisteri på Magneten og caféudsalg i genbrugsbutikken på Vesterbrogade,
2. indstiller til Magistraten, at der gives både indtægts- og udgiftsbevilling under Socialudvalget vedrørende kafferisteriet for 30.000 kr. i 2025 og 180.000 kr. årligt i årene 2026 og frem, og
3. indstiller til Magistraten, at der gives både indtægts- og udgiftsbevilling under Socialudvalget vedrørende indsamling og salg af genbrugseffekter fra butikken på Vesterbrogade på 10.000 kr. i 2025 og 96.000 kr. i årene 2026 og frem.

Sagsfremstilling

Anledning

Kommunalbestyrelsen skal efter servicelovens § 103 tilbyde beskyttet beskæftigelse til personer under folkepensionsalderen, som på grund af betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer ikke kan opnå eller fastholde beskæftigelse på normale vilkår på arbejdsmarkedet, og som ikke kan benytte tilbud efter anden lovgivning.

Kommunalbestyrelsen skal efter servicelovens § 104 tilbyde aktivitets- og samværstilbud til personer med betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller med særlige sociale problemer til opretholdelse eller forbedring af personlige færdigheder eller af livsvilkårene.

På Center for Social Virksomhed Magneten (herefter 'Magneten') nytænker man beskyttet beskæftigelse og aktivitets- og samværstilbud, da behovet og ønsket fra borgerne i dag ikke matcher den type opgaver, der tidligere er blevet tilbudt.

Magneten ønsker derfor at åbne et kafferisteri, som skal hedde Grums' kafferisteri. Kaffen fra kafferisteriet skal sælges til andre kommunale institutioner såsom botilbud, herberger mm. Kaffen tænkes også solgt fra genbrugsbutikken på Vesterbrogade, som Magneten har drevet i godt 1,5 år, hvor der er tilknyttet en lille café. Det vil derfor også give beskæftigelse til borgerne i butikken på Vesterbrogade, både i form af selve kaffesalget, men også som en del af at kunne blive barista og servicere kunder fra gaden. Det bemærkes, at der er taget højde for prissætningen i forbindelse med kaffesalget, idet priserne ikke må være konkurrenceforvridende.

I selve kafferisteriet kan borgerne bl.a. være med til at riste og male kaffe, sortere, pakke og klistre labels på kaffepakkerne. Denne type arbejder appellerer især til borgere i målgruppen for aktivitets- og samværstilbud.

Kaffesalget til andre kommunale institutioner på Frederiksberg er lovligt efter kommunalfuldmagtsreglerne som produktion til eget brug og er driftsøkonomisk forsvarligt.

De nye aktiviteter medfører bevillingsmæssige konsekvenser i størrelsesordenen 150.000 kr. årligt fra 2026, hvilket kræver politisk godkendelse.

Samlet set er der tale om en bevillingsmæssig neutral situation, da merindtægterne dækker merudgifterne til materialer mv..

Desuden skønner forvaltningen, at indtægterne fra salg af effekter fra genbrugsbutikken fra 2026 vil udgøre i størrelsesordenen 100.000 kr., hvilket ligeledes kræver politisk godkendelse.

Der henvises til økonomiafsnittet for de præcise beløbsstørrelser.

Anbefaling

Forvaltningen anbefaler, at Socialudvalget tager til efterretning, at Magneten etablerer kafferisteri og caféudsalg til gavn for målgruppen.

Forvaltningen anbefaler endvidere, at Socialudvalget indstiller til Magistraten at de bevillingsmæssige konsekvenser ved kafferisteri, caféudsalg samt salg af effekter fra genbrugsbutikken godkendes.

Økonomi

Bevillingsmæssige konsekvenser

Med sagen godkendes udgifts- og indtægtsbevilling under Socialudvalget som beskrevet nedenfor. Der er bevillingsmæssig balance. Kafferisteriet har udgifter til indkøb af råvarer, emballage mm. for 30.000 kr. i 2025 og 180.000 kr. i årene 2026 og frem

Salg af kaffe fra kafferisteriet genererer indtægter, hvorfor udvalget med sagen godkender at der gives indtægtsbevilling for 30.000 kr. i 2025 og 180.000 kr. årligt i årene 2026 og frem

Med sagen søges ligeledes udvalgets godkendelse af indtægtsbevilling og udgiftsbevilling vedr. indsamling og salg af genbrugseffekter fra butikken på Vesterbrogade. Der gives udgiftsbevilling i 2025 på 10.000 kr. og 96.000 kr. i årene 2026 og frem, og samtidig gives der indtægtsbevilling på 10.000 kr. i 2025 og 96.000 kr. i 2026 og årene frem.

Borgmesterpåtegning

Intet at bemærke

Behandling

Socialudvalget
Magistraten
Kommunalbestyrelsen

Historik

Indstilling 22. september 2025, pkt. 65:

Forvaltningen indstiller, at Socialudvalget

1. tager til efterretning, at der etableres kafferisteri på Magneten og caféudsalg i genbrugsbutikken på Vesterbrogade,
2. indstiller til Magistraten, at der gives både indtægts- og udgiftsbevilling under Socialudvalget vedrørende kafferisteriet for 30.000 kr. i 2025 og 180.000 kr. årligt i årene 2026 og frem, og
3. indstiller til Magistraten, at der gives både indtægts- og udgiftsbevilling under Socialudvalget vedrørende indsamling og salg af genbrugseffekter fra butikken på Vesterbrogade på 10.000 kr. i 2025 og 96.000 kr. i årene 2026 og frem

Bilag

Bevillingsskema - drift

Punkt 262: Beslutning om nedlæggelse af Frivillighedsforum

27.15.12-A00-1-23

Resume

Sagen lægger op til, at der træffes beslutning om, hvorvidt Frivillighedsforum skal nedlægges i sin nuværende form ved udgangen af indeværende valgperiode og erstattes af et – i første omgang – tidsbegrænset – advisory board. Frivillighedsforum har i længere tid været præget af uklar retning, manglende mandat og begrænset sammenhæng til kommunens strategiske udvikling.

Med vedtagelsen af en ny strategi for frivillighed og civilsamfund i april 2025 er der sat en ny, mere tværgående retning for samarbejdet med civilsamfundet. Desuden drøftes social frivillighed i en række eksisterende råd og netværk, herunder Udsatterrådet, Handicaprådet, Ældrerådet og Partnerforum for social frivillighed.

Såfremt det besluttet at nedlægge Frivillighedsforum, vil forvaltningen forelægge forslag til drøftelse af en ny model for dialog og samarbejde med civilsamfundet i form af et bredt sammensat advisory board i 2026 og 2027 med repræsentanter fra det frivillige foreningsliv og civilsamfundet.

Beslutning

Magistraten udsatte sagen efter drøftelse.

Indstilling

Socialudvalget

1. indstiller til Magistraten, at Frivillighedsforum i sin nuværende form nedlægges ved udgangen af indeværende valgperiode, og
2. tog til efterretning, at forvaltningen vil udarbejde og fremlægge forslag til en ny model for dialog og samarbejde med civilsamfundet med et advisory board til drøftelse i relevante fagudvalg i slutningen af 2025.

Socialudvalget finder det afgørende, at kommunens samarbejde med civilsamfundet på velfærdsområderne revitaliseres, og at civilsamfundsaktører bringes tættere ind i Frederiksberg Kommunes formulering af politikker, strategiske indsatser mv. på frivilligområdet. Socialudvalget ønsker, at et midlertidigt advisory board etableres primo 2026 og inden for et år skal komme med anbefalinger til, hvordan civilsamfundet skal give input til udviklingen af frivillighedsområdet fremover. Herunder ønskes det, at advisory boardet skal sikre, at der i 2026 opretholdes en velfungerende struktur, der kan varetage civilsamfundets dialog med kommunen, og arbejde med muligheden for at få etableret et frivilligråd og komme med et bud på, hvordan det kan organiseres.

Sagsfremstilling

Anledning

Frivillighedsforum blev etableret i 2007 som kommunens primære dialog- og samarbejdsforum med civilsamfundet på socialområdet (KB 18/6-2007, pkt. 148 – se bilag 1). Ifølge vedtægterne (bilag 2) er formålet blandt andet:

- At understøtte det frivillige sociale arbejde
- At skabe et samarbejde på tværs af den frivillige verden
- At fremme gensidig erfaringsudveksling blandt de frivillige
- At sikre de frivillige foreninger/organisationer et forum for dialog med kommunen

Af sagsfremstillingen ved etablering af Frivillighedsforum fremgår det desuden, at forummet skulle bidrage til borgerinvolvering, demokratisk engagement og udvikling af nye sociale løsninger, som udspringer af samspelet mellem civilsamfundet og den kommunale indsats.

Frederiksberg Frivillighedsforum består af 12 medlemmer samt 8 suppleanter:

- 3 repræsentanter fra Socialudvalget
- 1 repræsentant fra Handicaprådet
- 1 repræsentant fra Ældrerådet
- 1 repræsentant fra Ungeforum
- 1 repræsentant fra Udsatterrådet
- 5 repræsentanter fra de frivillige foreninger/organisationer.

Herudover er forvaltningen repræsenteret ved socialchefen og en medarbejder fra forvaltningen.

Valg til Frederiksberg Frivillighedsforum foregår hvert 4. år i forbindelse med valg til kommunalbestyrelsen.

I de senere år har der været tiltagende oplevelse i Frivillighedsforum af, at forummet ikke længere fungerer hensigtsmæssigt:

- Møderne fremstår ustrukturerede, med uklare roller og formål
- Forummet har svag kobling til politiske dagsordener og strategiske beslutninger
- Flere deltagere – herunder medlemmerne udpeget af Socialudvalget – oplever begrænset relevans og effekt

- Frivillighed drøftes allerede i en række eksisterende råd og netværk, herunder Udsatterrådet, Handicaprådet, Ældrerådet og Partnerforum

Der har derfor løbende været debat i Frivillighedsforum om, hvordan et forum for frivillighed og civilsamfund kunne se ud i fremtiden. På møde i Frivillighedsforum den 25. september 2024 gav forummet input til nytænkning af Frivillighedsforum på baggrund af et oplæg om forskellige modeller ved forvaltningen. På møde den 27. februar 2025 drøftede forummet den nye sociale frivillighedsstrategi og et nyt Frivillighedsforum fra 2026. I begge drøftelser bekræftede Frivillighedsforum behovet for en ændring af forummet i sin nuværende form, og der blev peget mere i retning af et råd eller rådgivende organ.

Med Socialudvalgets og Ældre- og Omsorgsudvalgets vedtagelse af en ny strategi for frivillighed og civilsamfund i april 2025 er der lagt op til en ny og mere tværgående retning for samarbejdet med civilsamfundet på tværs af voksen- og børneområderne både politisk og forvaltningsniveau, ligesom der peges på potentialet ved mere systematisk samarbejde mellem velfærdsområderne og kultur- og fritidsområdet. Dette skaber behov for at gentænke, hvordan samarbejdsstrukturen understøtter den nye strategi.

Anbefaling

Forvaltningen anbefaler, at Frivillighedsforum i sin nuværende form nedlægges. Nedlæggelsen skal ses som et skridt på vejen mod at skabe en mere strategisk, sammenhængende og mere tværgående ramme for kommunens samarbejde med civilsamfundet. En erstatning kan ske i form af en ny struktur, fx et bredt sammensat advisory board i 2026 og 2027 med repræsentanter fra det frivillige foreningsliv og civilsamfundet.

Et advisory board vil adskille sig fra det nuværende Frivillighedsforum ved, at man kan give advisory board et opdrag med en eller flere af følgende opgaver og kendetegn:

- En strategisk funktion: Rådgive om tværgående indsatser, dilemmahåndtering og nye løsninger.
- Favne på tværs af områder: Inddrage frivillighed og civilsamfundsdialog på tværs af voksen-, børne- og kultur- og fritidsområdet.
- Bidrage til fornyelsen af kommunens strategi for frivillighed og civilsamfund frem mod 2027
- Arbejde tematisk og fleksibelt: Mødes fx to gange årligt med tydelige opgaver og forventet output.
- Kan inkludere repræsentanter fra både civilsamfundet, eksisterende råd og medlemmer af kommunalbestyrelsen.
- Fungere tidsbegrænset i en to-årig periode med henblik på at komme med anbefalinger til fremtidig politisk og civilsamfundsmæssigt input til udviklingen af frivillighedsområdet – fx i form af et frivilligråd.

Et advisory board skal ikke træffe beslutninger, men give input til strategier, udviklingsinitiativer og dilemmaer.

Hvis det besluttet at nedlægge Frivillighedsforum, vil forvaltningen udarbejde forslag til en ny model for fremtidig organisering og fremlægge dette til drøftelse i Socialudvalget, Ældre- og Omsorgsudvalget, Børneudvalget og eventuelt Kultur- og Fritidsudvalget ultimo 2025 – med henblik på, at en ny struktur kan etableres i begyndelsen af den kommende kommunalbestyrelsesperiode.

Økonomi

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Socialudvalget, Magistraten, Kommunalbestyrelsen.

Ældre- og Omsorgsudvalget, Børneudvalget, Kultur- og Fritidsudvalget til orientering.

Historik

Indstilling 22. september 2025, pkt. 64:

Forvaltningen indstiller, at Socialudvalget

1. indstiller til Magistraten, at Frivillighedsforum i sin nuværende form nedlægges ved udgangen af indeværende valgperiode, og
2. tager til efterretning, at forvaltningen vil udarbejde og fremlægge forslag til en ny model for dialog og samarbejde med civilsamfundet med et advisory board til drøftelse i relevante fagudvalg i slutningen af 2025.

Forvaltningen indstiller, at Ældre- og Omsorgsudvalget, Børneudvalget og Kultur- og Fritidsudvalget

- tager sagen til efterretning.

Beslutning fra Socialudvalget 2022-25, 22. september 2025, pkt. 64:

Socialudvalget

1. indstiller til Magistraten, at Frivillighedsforum i sin nuværende form nedlægges ved udgangen af indeværende valgperiode, og

2. tog til efterretning, at forvaltningen vil udarbejde og fremlægge forslag til en ny model for dialog og samarbejde med civilsamfundet med et advisory board til drøftelse i relevante fagudvalg i slutningen af 2025.

Socialudvalget finder det afgørende, at kommunens samarbejde med civilsamfundet på velfærdsområderne revitaliseres, og at civilsamfundsaktører bringes tættere ind i Frederiksberg Kommunes formulering af politikker, strategiske indsatser mv. på frivilligområdet. Socialudvalget ønsker, at et midlertidigt advisory board etableres primo 2026 og inden for et år skal komme med anbefalinger til, hvordan civilsamfundet skal give input til udviklingen af frivillighedsområdet fremover. Herunder ønskes det, at advisory boardet skal sikre, at der i 2026 opretholdes en velfungerende struktur, der kan varetage civilsamfundets dialog med kommunen, og arbejde med muligheden for at få etableret et frivilligråd og komme med et bud på, hvordan det kan organiseres.

Bilag

Bilag 1 Revision af frivillighedspolitikken og etablering af et samarbejdsforum

Bilag 2 Vedtægter for Frederiksberg Frivillighedsforum

Punkt 263: Beslutning om frigivelse af midler til indkøb af inventar og bygherreleverancer på Ny Søndervang

02.00.00-P20-1-24

Resume

Ny Søndervang er under opførelse med etablering af henholdsvis plejehjem, botilbud og klimaskole. Med denne sag indstilles, at der meddeles anlægsbevilling på 16,1 mio. kr. til indkøb af inventar og bygherreleverancer til Ny Søndervang (plejehjem og botilbud).

Beslutning

Magistraten, Ældre- og Omsorgsudvalget og Socialudvalget

- indstiller til kommunalbestyrelsen, at der meddeles anlægsbevilling på 16,1 mio. kr. finansieret af det afsatte rådighedsbeløb på 18,5 mio. kr. i 2025 til indkøb af inventar og bygherreleverancer til plejehjemmet og botilbuddet på Ny Søndervang.

Indstilling

Ældre- og Omsorgsudvalget og Socialudvalget

- indstiller til Magistraten, at der meddeles anlægsbevilling på 16,1 mio. kr. finansieret af det afsatte rådighedsbeløb på 18,5 mio. kr. i 2025 til indkøb af inventar og bygherreleverancer til plejehjemmet og botilbuddet på Ny Søndervang.

Sagsfremstilling

Anledning

Ny Søndervang er under opførelse med etablering af 129 plejeboliger. Plejehjemmet består af 105 plejeboliger og botilbuddet består af 24 plejeboliger. Plejehjemmet vil blive beboet af beboere der flytter fra eksisterende Søndervang Plejehjem og botilbuddet primært af beboere fra eksisterende botilbud Bakkegården, samt en ny afdeling til borgere med multihandicap. Dertil etableres faciliteter til Klimaskolen, der er drevet af Frederiksberg Forsyning. Klimaskolen leverer selv deres løse inventar.

Kommunalbestyrelsen har ved de seneste års budgetter, og senest ved Budget 25, afsat midler til indkøb af inventar og bygherreleverancer på Ny Søndervang (KB 7. oktober 2024 sag nr. 256).

Kommunalbestyrelsen frigav midler til rådgivning med henblik på indkøb af inventar den 27. januar 2025 (sag nr. 31, lukket punkt). Frederiksberg Kommune har indgået en aftale med Sweco om rådgivning i forhold til indkøb af inventar og bygherreleverancer.

Huset afleveres af totalentreprenøren omkring årsskiftet. I perioden efter afleveringen til indflytningen af borgerne, skal huset indrettes med møbler, lamper, udstyr mv. i både fælles- og servicearealer. Der opsættes dertil gardiner i beboernes boliger.

Anbefaling

I forbindelse med udbud af rådgivning, har det været et højt vægtet parameter, at der i løsningen skal lægges stor vægt på hjemlighed. Sweco har derfor i samarbejde med forvaltningen afholdt en række workshops med brugerne for henholdsvis plejehjemmet og botilbuddet. Med udgangspunkt i disse workshops er der valgt et design med vægt på bløde varme farver og forskellighed fra etage til etage, der også naturligt følger lysindfaldet. Da der er tale om at flytte beboere fra eksisterende boliger, har det også været et grundprincip, at eksisterende møbler og udsmykning fra Søndervang og Bakkegården, som vurderes at kunne genbruges i fællesarealerne flyttes med til den nye bygning. De kendte møbler er med til at skabe genkendelig hjemlighed, en variation mellem "gammelt" og nyt og viderebringe stemningen fra en kendt kultur.

Dertil er det et fokus, at indretningen skal afspejle et hus med sammenhæng mellem husets forskellige funktioner, målgrupper og etager. Brugerne skal derfor også fornemme en fælles linje i indretningen

Sweco har på denne baggrund udarbejdet et udkast til et budgetforslag for indkøb af inventar og bygherreleverancer til plejehjemmet og botilbuddet.

Emne	Budget - mio. kr. (ekskl. moms).
Arbejdsmiljøredskaber, hjælpemidler generelt	1.200.000
Arbejdsmiljøredskaber, hjælpemidler - Botilbud (målgruppe borgere med multihandicap)	800.000
Udstyr til køkkener, medicinrum, rengøringsrum, træning, personalerum, baderum mv	3.500.000
Opholdsarealer/kælder – møblering	6.000.000

- inkl. reparation af eksisterende møbler til genbrug.

Udsmykning	500.000
• inkl. reparation af eksisterende brugs- og billedkunst til genbrug.	
Senge - Plejecenter	900.000
IT	1.500.000
Wayfinding og skiltning	500.000
Udearealer	500.000
Diverse/inkl. opfølgende indkøb - reserver CA. 5% %	700.000
Total	16.100.000

Det anbefales, at der frigives anlægsmidler til ovenstående beløb på i alt 16.1 mio. kr. til indkøb af inventar og bygherreleverancer til plejehjemmet og botilbuddet på Ny Søndervang.

Frederiksberg Kommunes indkøbsaftaler er prioriteret, hvor det har været muligt. Dele af inventaret vil ske efter mini-udbud.

Økonomi

Bevillingsmæssige konsekvenser

Der er afsat et rådighedsbeløb på 18,5 mio. kr. til inventar og bygherreleverancer i Budget 25. Hele rådighedsbeløbet ligger i 2025. Heraf er 0,4 mio. kr. tidligere anlægsbevilget til projektering, ligesom der tidligere er bevilget 2 mio. kr. til rådgivning.

Der anmodes med denne sag om, at der meddeles anlægsbevilling på i alt 16,1 mio. kr. til indkøb af inventar og bygherreleverancer ud af det afsatte rådighedsbeløb i 2025. Dermed vil hele rådighedsbeløbet være anlægsbevilget.

En andel af udgifterne forventes at falde i 2026, men der er usikkerhed omkring fordelingen af udgifterne mellem 2025 og 2026. Evt. flyt af en del af rådighedsbeløbet til 2026 vil blive håndteret i 2. forventet regnskab 2025.

Borgmesterpåtegning

Intet at bemærke

Behandling

Ældre- og Omsorgsudvalget

Socialudvalget

Magistraten

Kommunalbestyrelsen

Historik

Indstilling 22. september 2025, pkt. 86:

Forvaltningen indstiller, at Ældre- og Omsorgsudvalget og Socialudvalget

- indstiller til Magistraten, at der meddeles anlægsbevilling på 16,1 mio. kr. finansieret af det afsatte rådighedsbeløb på 18,5 mio. kr. i 2025 til indkøb af inventar og bygherreleverancer til plejehjemmet og botilbuddet på Ny Søndervang.

Indstilling 22. september 2025, pkt. 66:

Forvaltningen indstiller, at Ældre- og Omsorgsudvalget og Socialudvalget

- indstiller til Magistraten, at der meddeles anlægsbevilling på 16,1 mio. kr. finansieret af det afsatte rådighedsbeløb på 18,5 mio. kr. i 2025 til indkøb af inventar og bygherreleverancer til plejehjemmet og botilbuddet på Ny Søndervang.

Beslutning fra Ældre- og Omsorgsudvalget 2022-25, 22. september 2025, pkt. 86:

Ældre- og Omsorgsudvalget

- indstiller til Magistraten, at der meddeles anlægsbevilling på 16,1 mio. kr. finansieret af det afsatte rådighedsbeløb på 18,5 mio. kr. i 2025 til indkøb af inventar og bygherreleverancer til plejehjemmet og botilbuddet på Ny Søndervang.

Beslutning fra Socialudvalget 2022-25, 22. september 2025, pkt. 66:

Socialudvalget

- indstiller til Magistraten, at, der meddeles anlægsbevilling på 16,1 mio. kr. finansieret af det afsatte rådighedsbeløb på 18,5 mio. kr. i 2025 til indkøb af inventar og bygherreleverancer til plejehjemmet og botilbuddet på Ny Søndervang.

Bilag

bevillingsskema Inventar

Punkt 264: Beslutning om valg mellem statsgaranti og selvbudgettering

00.30.00-A00-14-24

Resume

Sagen omhandler valg af statsgaranti eller selvbudgettering som budgetteringsmetode for kommunens indtægter fra skat, tilskud og udligning i budget 2026. Forvaltningen anbefaler statsgaranti.

Beslutning

Magistraten indstiller til kommunalbestyrelsen, at

- Budget 2026 baseres på statsgaranteret indtægtsgrundlag.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at Magistraten med 2. behandling af budget 2026 indstiller til kommunalbestyrelsen, at

- Budget 2026 baseres på statsgaranteret indtægtsgrundlag

Sagsfremstilling

Anledning

Hvert år i forbindelse med vedtagelsen af budgettet skal kommunalbestyrelsen vælge, om kommunens indtægtsgrundlag for det kommende år skal baseres på et selvbudgetteret eller statsgaranteret grundlag. Se bilag 3 for en kort opsummering af sagsfremstilling og anbefaling.

Statsgarantien indebærer, at Indenrigs- og Sundhedsministeriet fastsætter kommunens skattegrundlag og folketal ud fra deres prognoser udarbejdet i foråret. Kommunen er med statsgarantien sikret sine indtægter fra indkomstskat, tilskud og udligning uafhængigt af, hvordan økonomien udvikler sig til næste år.

Selvbudgettering indebærer, at kommunen selv skønner sit skattegrundlag og folketal og budgetlægger efter dette. En selvbudgetterende kommune afregnes a conto på baggrund af det budgetterede men efterreguleres efterfølgende, når den faktiske udvikling kan endeligt opgøres tre år senere. Hvis det gik bedre end ministeriet (med statsgarantien) forventede, får man alt andet lige en gevinst. Hvis det går dårligere, tager man et tab. Selvbudgettering er attraktivt, hvis kommunen vurderer, at prognosen for folketal eller skatteindtægter, der ligger til grund for statsgarantien, er for pessimistisk. Modsat påtager kommunen sig også en risiko, hvis indtægterne viser sig at blive færre end forventet.

Valget kompliceres af, at kommunerne økonomisk set styres samlet. Hvis én kommune får en gevinst, betaler alle kommuner ved en nedjustering af bloktilskuddet. Hvis kommunen omvendt tager et tab, vinder de andre kommuner ved en opjustering af bloktilskuddet. Alle kommuner er omfattet af reguleringer af bloktilskud uafhængigt af, om de har valgt statsgaranti eller selvbudgettering i forbindelse med budgetvedtagelsen.

At vælge selvbudgettering er derfor mindre risikabel, hvis andre kommuner gør det samme, fordi det samlede tab, som kommunerne kompenseres for over bloktilskuddet, dermed også forøges. Omvendt bliver gevinsten også mindre jo flere kommuner, der selvbudgetterer, da de samlede gevinster også modregnes over bloktilskuddet. Det betyder også, at det ikke er uden risiko at vælge statsgaranti, da kommunerne kollektivt skal betale for eventuelle selvbudgetterende kommuners gevinster.

Folketinget har med en lovændring i juni 2025 ændret på selvbudgetteringsordningen. Før lovændringen blev hvor selvbudgetterende kommuner efterreguleret både på den faktiske udvikling i udskrivningsgrundlag og folketal for kommunen selv og for landet som helhed. Efter lovændringer bliver selvbudgetterende kommuner kun efterreguleret på den faktiske udvikling i kommunen selv, mens udligningen bliver genberegnet ud fra forudsætninger i statsgarantien. Derudover sættes et loft over den samlede gevinst ved efterregulering på 1,5 mia. kr. for de selvbudgetterende kommuner samlet set.

Baggrunden for lovændringen er, at der de seneste to år er sket en markant opjustering af skønnet for indkomstskatter imellem statsgarantien blev offentliggjort og beslutningen om selvbudgettering skulle træffes. Dette har givet udsigt til store rabatter i udligning, fordi de højere skatteindtægter ikke blev modregnet i bloktilskuddet, som bliver fastlagt endeligt med statsgarantien. Dette fik næsten alle kommuner til at selvbudgettere i budget 2024 og 2025, for at undgå store tab, når de selvbudgetterende kommuners indtægter skulle efterreguleres.

Den nye selvbudgetteringsordning bør medføre et mere stabilt system, hvor effekten på bundlinjen ved en ændring i skatteindtægterne vil være mindre end hidtil. Derfor vil det generelt være det forbundet med færre risici at selvbudgettere fremover, og derfor gælder den tidligere tommelfingerregel om, at en gevinst på over 20 mio. kr. bør udløse selvbudgettering, heller ikke længere. Når risici i den nye ordning er bedre afdækket, vil forvaltningen komme med anbefaling til en ny tommelfingerregel.

Til sagen er vedlagt tre bilag. Bilag 1 viser selvbudgetteringssskønnet i detaljer og indeholder en række følsomhedsberegninger, bilag 2 viser en oversigt over tidligere valg mellem statsgaranti og selvbudgettering og bilag 3 indeholder et kort planchesæt om valget mellem statsgaranti eller selvbudgettering.

Anbefaling

Forvaltningen anbefaler, at der vælges statsgaranti i budget 2026. Dette skyldes, at skønt folketallet i statsgarantien er fastsat lavt i forhold til vores egen prognose, så betyder forskydninger i befolkningssammensætningen, at kommunen efter udligning vil stå tilbage med en meget beskednen gevinst.

Den nye økonomiske redegørelse for august nedjusterer desuden forventningen til udviklingen i personskatter for landet som helhed. Kommunen skønnes ikke at opleve det samme fald i beskatningsgrundlag ud fra KL's skatte- og tilskudsmodel. Selvom kommunen heller ikke bliver efterreguleret efter udviklingen på landsplan, så vurderes det alligevel for risikabelt at selvbudgettere. Dette skyldes, at hvis enten folketal eller udskrivningsgrundlag udvikler blot en smule mere negativt end forventet, så kan selvbudgettering meget let ende med at blive et tab for kommunen.

Samtidig må det forventes med økonomisk redegørelse fra august, at det kun vil være et relativt lavt antal af kommuner, der vil have en gevinst ved at selvbudgettere, hvilket betyder, at kommunen sandsynligvis vil skulle finansiere størstedelen af et eventuelt tab alene. Forvaltningen er bekendt med, at kun få kommuner overvejer selvbudgettering. Herunder forventer kommuner som København, Gladsaxe, Gentofte og Lyngby-Taarbæk at vælge statsgaranti.

Anbefalingen er uddybet i bilag 1, hvor selvbudgetteringskønnet er gennemgået i detaljer, og hvor der fremgår en række usikkerhedsberegninger der illustrerer hvor let gevinsten kan ændres til et tab.

Økonomi

Bevillingsmæssige konsekvenser

Da budgetforslag 2026 er baseret på statsgaranteret udskrivningsgrundlag har sagen ingen økonomiske konsekvenser. Valg af selvbudgettering ville have en økonomisk konsekvens i form af en forskydning af indtægter mellem indtægtsåret 2026 og efterreguleringsåret 2029.

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Magistraten
Kommunalbestyrelsen

Bilag

Bilag 1 Provenuopgørelse

Bilag 2 Tidligere beslutninger

Bilag 3 Planchesæt vedr. valg mellem statsgaranti og selvbudgettering

Punkt 265: Beslutning om 2. behandling af budget

00.30.10-000-2-25

Resume

Den endelige vedtagelse af Frederiksberg Kommunes budget 2026 sker ved 2. behandlingen af budgettet i kommunalbestyrelsen den 6. oktober 2025. Magistraten skal med denne sag godkende oversendelse af ændringsforslag til budgetforslaget til behandling i kommunalbestyrelsen.

Beslutning

Magistraten

1. godkendte, at ændringsforslag til budget 2026-2029 fremlægges til afstemning jf. afsnit 1,
2. godkendte, at tekniske ændringsforslag indarbejdes i afstemningstemaet jf. afsnit 2,
3. godkendte, at oversigten over anlægsbevillinger meddelt ved budgetvedtagelsen indgår i afstemningstemaet til godkendelse i Kommunalbestyrelsen jf. afsnit 3,
4. oversendte Økonomisk Politik 2026 til kommunalbestyrelsen til godkendelse, jf. afsnit 4,
5. godkendte, at budgetbemærkningerne ajourføres svarende til de endeligt vedtagne ændringsforslag til budgettet.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at Magistraten

1. godkender, at ændringsforslag til budget 2026-2029 fremlægges til afstemning jf. afsnit 1,
2. godkender, at tekniske ændringsforslag indarbejdes i afstemningstemaet jf. afsnit 2,
3. godkender, at oversigten over anlægsbevillinger meddelt ved budgetvedtagelsen indgår i afstemningstemaet til godkendelse i Kommunalbestyrelsen jf. afsnit 3,
4. oversender Økonomisk Politik 2026 til godkendelse, jf. afsnit 4,
5. godkender, at budgetbemærkningerne ajourføres svarende til de endeligt vedtagne ændringsforslag til budgettet.

Sagsfremstilling

Anledning

Kommunerne skal senest den 15. oktober andenbehandle og vedtage budgettet for 2026 og overslagsårene. En enig kommunalbestyrelse (bestående af Socialdemokratiet, Det Konservative Folkeparti, Enhedslisten, Det Radikale Venstre, Venstre, SF og Moderaterne) har indgået forlig om fælles ændringsforslag til budget 2026-2029.

Anbefaling

1. Ændringsforslag

Det foreslås at indkomne ændringsforslag (bilag 1) danner grundlag for afstemningstemaet ved kommunalbestyrelsens 2. behandling af budgettet den 6. oktober 2025. Nøgletal opgjort for ændringsforslaget fremgår af bilag 2.

Som led i effektiviseringen og forenklingen af budgetprocessen besluttede Magistraten den 5. februar 2024 (sag nr. 29) at forenkle afstemningsprocessen, således at der stemmes samlet under hhv. drift, anlæg og finansielt område. I tråd med denne beslutning anbefales det, at der i år, hvor der er enstemmighed, gennemføres én afstemning, som omfatter alle ændringsforslag, det vil sige ændringer på drift, anlæg, det finansielle område samt skat - svarende til praksis ved budget 2024.

Med henvisning til meddelelsepunkt i Magistraten 18. august 2025 afvikles 1. og 2. behandlingen af budgettet efter taletidsreglerne anvendt ved budget for 2025. Reglerne fremgår af bilag 3.

2. Tekniske ændringsforslag

Siden 1. behandlingen af budgettet har kommunalbestyrelsen behandlet politiske sager, og forvaltningen indarbejdet en række tekniske korrektioner. Det anbefales, at disse indarbejdes som ændringer til udgangspunktet for afstemningstemaet. Der stemmes således ikke om sagerne som del af afstemningstemaet.

Der er følgende politiske sager med konsekvens for kommunens økonomi:

- Beslutning om udlejning af bygning, kommunalbestyrelsen 25. august 2025, sag 236.
- Beslutning om salg af ejendom, kommunalbestyrelsen 25. august 2025, sag 237.
- Beslutning om udmøntning af ny lovgivning (DUT), pris- og lønkorrektur og udgiftsneutrale omplaceringer, kommunalbestyrelsen 29. september (forudsættes vedtaget).

Der er følgende udgiftsneutrale korrektioner:

- Udmøntning af afledt drift i anlægsplanen på tværs af udvalg.
- Bruttokorrektur af udgifts- og indtægtsbevillinger (herunder eksternt finansierede bevillinger).

Der er følgende tekniske korrektioner:

- Bevillingskorrektion som følge af takstberegninger på dagtilbud og renovationen.

3. Anlægsbevillinger meddelt med budgetvedtagelsen

Det anbefales, at oversigt over anlægsbevillinger meddelt med budgetvedtagelsen vedlægges afstemningstemaet til godkendelse i Kommunalbestyrelsen den 6. oktober 2025, jf. bilag 4.

4. Økonomisk politik

Økonomisk Politik 2026 blev senest forelagt med 2. finansielle orientering den 18. august 2025. Økonomisk Politik er siden konsekvensrettet ud fra økonomiske rammer i det vedtagne budget 2026, herunder forløb for kassebeholdningen samt opdateret reservation som følge af salg af ejendomme, jf. bilag 5. Det anbefales, at politikken oversendes til godkendelse i kommunalbestyrelsen samtidig med budgetvedtagelsen.

5. Takstblad 2026

Takstblad for 2026 vedlægges med afstemningstemaet til godkendelse i kommunalbestyrelsen den 6. oktober 2025.

6. Valg af selvbudgetteret indtægtsgrundlag

Valg mellem statsgaranti og selvbudgettering behandles som selvstændigt punkt på Magistratens møde den 29. september 2025. Magistratens beslutning i denne sag videreføres ind i kommunalbestyrelsens 2. behandling af Budget 2026.

Økonomi

Bevillingsmæssige konsekvenser

De overordnede økonomiske nøgletal for de fremsatte ændringsforslag til budget 2026 fremgår af bilag 2. De samlede bevillingsmæssige konsekvenser opstilles i afstemningstemaet til kommunalbestyrelsens 2. behandling af Budget 2026.

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Magistraten
kommunalbestyrelsen

Bilag

Bilag 1 - Partiernes ændringsforslag til Budget 2026

Bilag 2 - Nøgletal for ændringsforslag

Bilag 3 - Taletidsregler

Bilag 4 - Anlægsbevillinger meddelt ved budgetvedtagelsen

Bilag 5 - Udkast til Økonomisk Politik 2026