

REFERAT Kultur og Fritidsudvalget_2018-21 d. 07-06-2021

Møtedato Mandag d. 07. juni 2021 kl. 21:15

Møtested Udvalgsværelse 1

Indholdsfortegnelse

Meddelelser.....	3
Evaluering af forsøg med inddæmning af mikroplast og brug af alternativt tømiddel på kunstgræsbaner.....	4
Renovering af kunstgræsbane 1 og 2 samt pødebanerne på Jens Jessens Vej.....	7
Forlængelse af URBAN 13.....	11
2. forventede regnskab 2021.....	13
Lukket.....	25

Sak 62: Meddelelser

00.22.04-P35-7-20

Sagsfremstilling

Nyhedsbrev KU.BE

Der vedlægges en ny udgave af KU.BE's kvartalsvise nyhedsbrev til Kultur- og Fritidsudvalget – herunder om den nye forpagter i KU.BE Social Cantina, jf. bl.a. udvalgets anmodning den 31. maj.

Foreslås taget til efterretning.

Sommer- og erhvervspakke

Et flertal i Folketinget har den 4. juni 2021 indgået aftale om en sommer- og erhvervspakke afledt af Covid-19-krisen. Der er i skrivende stund ikke kommet nærmere retningslinjer for udmøntningen af sommer- og erhvervspakken, men i dens form er den noget anderledes end sidste år. På kultur- og fritidsområdet er initiativretten lagt ud til foreninger, aftenskoler og kunstnere, som selv skal søge forskellige puljer, hvis de vil have del i midlerne. Bl.a. er der sat 59 mio. kr. af til, at foreninger og aftenskoler kan skabe kultur- og idrætsaktiviteter for børn og unge i løbet af sommeren og frem til efterårsferien. Hertil kommer, at den såkaldte aktivitetspulje, som kompenserer kulturinstitutionerne for den mindre kapacitet som følge af myndighedernes retningslinjer, er forlænget til og med 31. august.

Forvaltningen vil gå i dialog med bl.a. FIU om at melde mulighederne ud, så snart der foreligger konkrete retningslinjer. Hertil kommer, at der vil være dialog med FIU om mulighed for køb af ekstra facilitetstid på idrætsanlæggene som led i den konkrete udmøntning af ønsker om meraktivitet fra foreningernes side.

Der vil blive forelagt en status på konsekvenserne af Covid-19 for det lokale kultur- og fritidsliv efter sommerferien.

Foreslås taget til efterretning.

Frederiksberg Svømmehal

Orientering blev givet.

Foreslås taget til efterretning.

Sak 63: Evaluering af forsøg med inddæmning af mikroplast og brug af alternativt tømiddel på kunstgræsbaner

04.00.00-P08-1-20

Resume

I forbindelse med Budget 2020 blev igangsat to pilotforsøg vedr. inddæmning af den mikroplast, som udledes fra kunstgræsbaner, samt brug af alternativ tømiddel i forbindelse med vinterbekæmpelsen på banerne. På grund af en vinter i 2020 uden nævneværdig frost samt Covid-19-situationen med periodevis nedlukning af banerne, blev det i august 2020 besluttet at forlænge pilotforsøgene til foråret 2021. Sagen redegør for erfaringerne fra forsøgene samt præsenterer forvaltningens anbefalinger.

Beslutning

Kultur- og Fritidsudvalget udsatte sagen.

Indstilling

By-, Kultur- og Miljøområdet indstiller til By- og Miljøudvalget samt Kultur- og Fritidsudvalget, at evalueringen og anbefalingerne tages til efterretning.

Sagsfremstilling

I forbindelse med Budget 2020 blev igangsat to pilotforsøg vedr. driften af kunstgræsbaner - dels vedr. inddæmning af mikroplast, dels vedr. brug af alternativt tømiddel i forbindelse med vinterbekæmpelsen på banerne.

Siden forsommeren 2020 har der således været etableret riste med specielle børster ved alle indgange til kunstgræsbanerne på Jens Jessens Vej, der er etableret en midlertidig pladeløsning langs "Kærlighedsstien" mhp. at beholde gummigranulatet på banerne, og der er i samarbejde med FIU iværksat en adfærdskampagne målrettet brugere og tilskuere. Derudover har forsøget omhandlet et stop for anvendelse af vejsalt på kunstgræsbanerne 1 og 2 ved Jens Jessens Vej, og i stedet for er afprøvet brug af stoffet CMA, der er et biologisk nedbrydeligt tømiddel, som et alternativ.

På grund af en vinter i 2020 uden nævneværdig frost samt Covid-19-situationen med periodevis nedlukning af banerne, blev det i august 2020 besluttet, at forlænge pilotforsøgene til sidst på foråret 2021.

Forsøg med inddæmning af mikroplast

I pkt. 126 på Kommunalbestyrelsens møde den 19. april 2021 blev redegjort for de foreløbige erfaringer med inddæmning af mikroplast fra kunstgræsbanerne på Jens Jessens Vej. Siden da er udført yderligere to oprensninger og vejning af gummigranulat fra samtlige riste i februar og april 2021.

Siden etableringen af ristene er opsamlet i alt ca. 100 kg. gummigranulat. I bilaget ses de målte værdier for de tre oprensninger, samt for de respektive riste.

Færdes man omkring Frederiksberg Hallerne eller KB's anlæg, vil man opleve, at noget gummigranulat slipper forbi ristene, selvom brugerne har banket og børstet sko, støvler og tøj. Således må spredningen af granulat, der hæfter sig ved tøj og sko eller aflejes i tasker mv. formodes at være lidt større end de målte ca. 100 kg. Hertil skal det bemærkes, at over halvdelen af den opsamlede granulat stammer fra den større rist foran garagen til driftsmaskinerne.

Til trods for at en mindre mængde gummigranulat forsvinder fra banerne via tøj, sko, tasker mv., viser forsøget som ventet, at spredningen især opleves ved at betydelige mængde gummigranulat hæfter sig på maskiner ifm., at banerne bliver fejlet eller andet arbejde med maskinel drift. Derfor skal FGV rengøre maskinerne efter brug på banerne for at holde granulat inden for banearealerne eller over den større rist foran maskinparkens garage.

På baggrund af erfaringer fra forsøget er det forvaltningens vurdering, at risteløsninger ved ind- og udgange til banerne har en positiv effekt ift. at begrænse svind af granulat fra banerne. Til sammenligning viser forsøget, at de udledte mængder af granulat fra banerne på Jens Jessens Vej er væsentligt under det gennemsnitlige niveau på 40 kg/bane/år, som fremgår i undersøgelsesrapporten "Massebalancer af gummigranulat, som forsvinder fra kunstgræsbaner" fra Teknologisk Institut i 2019.

Om end det er en subjektiv vurdering, modtager forvaltningen tilmed positive tilbagemeldinger fra personalet i Frederiksberg Hallerne og på KB's anlæg, som oplever mindre granulat på gangarealer, omklædningsrum e.l.

Sagens bilag redegør nærmere for de gjorte erfaringer og heraf afledte anbefalinger.

Ift. at *begrænse svind af granulat fra kunstgræsbanerne* er det i kort form forvaltningens anbefaling:

- At der gøres tiltag, som yderligere mindsker udledningen af granulat fra banerne. Dette især ved indsatser, som i højere grad gør det nemt for og hjælper brugerne med at holde granulaten inden for banearealerne - fx ved etablering af en øget mængde børster på ristene, etablering af bænke ved ristene således at især spillernes kan skifte fodtøj, samt ved mere intensive kampagner ift. brugerne.
- At maskinerne ifm. driften af banerne rengøres på banerne for at bevare mest muligt granulat inden for banearealerne.
- At der arbejdes på etablering af risteløsninger ved ind- og udgange til øvrige kunstgræsbaner i kommunen, og at dette forhold om muligt indgår i fremtidige renoveringer af banerne.

Som anført ovenfor er i forsøgsperioden også etableret et midlertidigt plademateriale langs den ene halvdel af kunstgræsbane 9, mens den anden del ikke er afskærmet ift. den tilstødende jord mellem banen og Kærlighedsstien. Som bilag til denne sag følger et oversigtskort over kunstgræsbanerne på Jens Jessens Vej.

Der er ikke foretaget kvantitative målinger af granulat langs hegnet, men som det fremgår af bilaget synes der at ophobe sig noget granulat omkring de såkaldte mandehuller i hegnet, samt ved udskiftningsbænkene. Derudover lægger en mindre del sig på det faste underlag langs hegnet, eller aflejres i de aquaristene, som slutter rundt om banerne.

Erfaringen fra forsøget er, at en afskærmning mellem bane- og udenoms arealerne medvirker til at inddæmme svind af mikroplast fra banearealer. Det er dog vurderingen, at niveauet for aflejringer af granulat langs banerne på Frederiksberg er begrænset, og ikke nærmer sig de aflejrede mængder, som man kan opleve ved besøg på mange andre baner rundt i landet, eller det skønnede niveau for tab af granulat til aflejring til jord og befæstede områder på ca. 250 kg/år pr. bane, anført i ovennævnte undersøgelsesrapport fra Teknologisk Institut.

Det er vurderingen, at dette især skyldes banernes opbygning, hvor mængden af løst granulat er mindre end tilfældet for mange andre baner, samt at vinterbekæmpelsen på Frederiksberg ikke sker maskinelt.

I forhold til at *begrænse udledning af granulat til befæstede områder* er det forvaltningens anbefaling:

- At der arbejdes på etablering af afskærmninger mellem banearealer og befæstede områder i det omfang det er muligt. Dette kan være i form af en pladeløsning eller en decideret omkransende betonkant, som det eksempelvis er tilfældet ifm. de seks nyeste anlagte kunstgræsbaner på Jens Jessen Vej og at dette forhold om muligt indgår i fremtidige renoveringer af banerne.

Forsøg med brug af alternativt tømiddel

Vinterbekæmpelsen på kommunens kunstgræsbaner sker i dag alene ved brug af vejsalt, som har en gavnlig effekt ift. at gøre alle banerne spilbare i perioder med frost og sne. Omvendt er der en miljømæssig udfordring forbundet med at bruge salt.

I forbindelse med årlige drænvandsprøver fra kunstgræsbanerne er til stadighed konstateret et kloridniveau over grænseværdierne. Der er tilmed konstateret indhold af klorid over drikkevandskvalitetskriteriet i grundvandet i to af Frederiksberg Forsynings indvindingsboringer, som er placeret nedstrøms på idrætsanlægget på Jens Jessens Vej. Der er derfor behov for at mindske nedsivning af klorid til grundvandet.

På baggrund heraf er forsøgt et stop med anvendelse af vejsalt på kunstgræsbanerne 1 og 2 ved Jens Jessens Vej, og i stedet for afprøvning af det alternative tømiddel CMA, der er et biologisk nedbrydeligt tømiddel. Et alternativt tømiddel, som i dag også benyttes på de forskellige klimaveje rundt i kommunen, og som findes både i flydende form og granulatform. Af bilaget fremgår de forskellige former for det alternative tømiddel.

På grund af nogle lune vintre de seneste år har anvendelse af CMA været begrænset til nogle kortere perioder med frost og få dage med sne i løbet af januar til marts i år. Således er erfaringsgrundlaget begrænset. Ikke desto mindre har FGV i forbindelse med vinterbekæmpelsen forsøgt med separat anvendelse af de to former for CMA, samt i en kombination.

Mens det alternative tømiddel synes at have en nogenlunde effekt på klimavejene, viser de foreløbige erfaringer, at ingen af varianterne har den ønskede tøeffekt på kunstgræsbanerne. Hertil kommer, at forvaltningen har erfaret, at det ved brug

af de to former i en kombination blot skaber en fedtet hinde på stråene og en sammenklumpning af banens EPDM-granulat. I Københavns Kommune afprøver man ligeledes alternative tømidler, da man har forbudt brugen af saltning, og her er erfaringerne de samme. Således foregår vinterbekæmpelsen i København fortsat primært maskinelt.

Det er på baggrund heraf forvaltningens vurdering, at der for nuværende ikke er gjort tilstrækkeligt gode erfaringer med et alternativt tømiddel med gavnlig effekt ift. vinterbekæmpelsen på kunstgræsbaner. Saltning vurderes således fortsat som den mest effektive tilgang ift. at sikre spilbare baner.

En anden måde at mindske kloridproblemer på er at udføre vinterbekæmpelse maskinelt som i Københavns Kommune. Der er dog en række udfordringer ved dette på Frederiksberg. For det første skal sneen lagres et sted ved banerne, hvor der er begrænset plads. Såfremt princippet om, at alle baner skal være spil- og brugbare findes der udover ved kunstgræsbanerne 1 og 2 på Jens Jessens Vej ikke friarealer til oplagring af sne. For det andet kræver den maskinelle rydning et øget ressourcetræk ift. driften. Og for det tredje vil en del af banernes granulat blive fejlet med ud af banerne, hvilket potentielt vil afføde et større svind af granulat fra banerne.

Eftersom et højt kloridindhold ikke har betydning ift. det vand, der kommer fra de nye kunstgræsbaner på Jens Jessens Vej, hvor der pga. banernes opbygning udledes direkte til kloak, vurderer forvaltningen, at der fortsat kan anvendes salt som tømiddel på disse baner. Lignende opbygninger ved fremtidig baneomlægninger bør således overvejes for de ældre baner, hvor drænanlæggenes konstruktion medfører, at en del af overfladevandet ikke fanges i drænene, men nedsiver til grundvandet. På disse baner udgør anvendelse af vejsalt som tømiddel stadig et problem. Omlægninger af baner med opsamlingsbassin medfører dog en betydelig merudgift og vil skulle ses i sammenhæng med potentialer for LAR-løsninger. Der ses aktuelt konkret på muligheden ved idrætsanlægget på Nandrupvej.

Forvaltningen vil fortsat have fokus på at nedbringe nedsivning af klorid til grundvandet. Med de nuværende udfordringer med høje kloridkoncentrationer som følge af saltning, og de fortsat ikke brugbare alternativer for tømiddel er det forvaltningens vurdering, at man i første omgang i samarbejde med FIU og driften aftaler principper for, at der i højere grad foretages en konkret kritisk vurdering af, hvor mange baner, der skal være brug- og spilbare i tilfælde af sne og at det dermed ikke pr. automatik er alle baner. Parametre ift. en vurdering kunne være det konkrete behov (kampprogram mv.), udsigten til mildere vejr mv. Dette med henblik på eventuelle ændringer af vinterbekæmpelsen på kunstgræsbanerne om muligt allerede fra vinterhalvåret 2021-22. Erfaringerne med indsatsen vurderes efterfølgende med henblik på at afklare, om det er nødvendigt med yderligere tiltag for at mindske nedsivning af klorid til grundvandet.

Økonomi

I forbindelse med Budget 2020 var afsat i alt 940 t.kr. til de to pilotforsøg. Heraf 500 t.kr. til forsøg med inddæmning af mikroplast og 440 t.kr. til forsøg med alternativt tømiddel.

I forhold til at begrænse svind af mikroplast fra banerne var udgiften til etableringen af riste m/børster, plademateriale mv. 360 t.kr., mens der er anvendt x t.kr. til forsøg med alternativt tømiddel. Restmidlerne vedr. førstnævnte har indgået i regnskabsafslutningen for 2020.

Sagen har ingen økonomiske konsekvenser.

Borgmesterpåtegning

nej

Behandling

BMU/KFU

Vedlegg

Evaluerings af pilotforsøg

Kort baner Jens Jessens Vej

Sak 64: Renovering af kunstgræsbane 1 og 2 samt podebanerne på Jens Jessens Vej

04.00.00-P20-2-21

Resume

I den samlede Vedligeholdelsesplan for kommunale ejendomme og idrætsanlæg, der blev vedtaget ifbm. Budgetaftalen 2021-2022, er der i 2022 afsat et rådighedsbeløb på 7,5 mio. kr. til renovering af kunstgræsbane 1 og 2 samt podebanerne på Jens Jessens Vej. Denne sag orienterer om opstart af dette projekt og delelementerne heri. Desuden gives der en kort status på behandlingen i EU vedr. mulige regulativer i forbindelse med kunstgræsbaner.

Beslutning

Et flertal i Kultur- og Fritidsudvalget (Nikolaj Bøgh, Brian Holm, Helle Sjelle, Carina Høedt, Gunvor Wibroe og Lone Loklindt tog forvaltningens orientering til efterretning.

Et mindretal i Kultur- og Fritidsudvalget (Mette Bang Larsen) undlod at stemme.

Indstilling

By-, Kultur- og Miljøområdet indstiller til Kultur- og Fritidsudvalget,

at forvaltningens orientering om opstart af projekt med renovering af kunstgræsbane 1 og 2 samt podebanerne på Jens Jessens Vej tages til efterretning.

By-, Kultur- og Miljøområdet indstiller, at By- og Miljøudvalget tager sagen til orientering.

Sagsfremstilling

I Budgetaftalen 2021-2022 indgår en samlet Vedligeholdelsesplan for kommunale ejendomme og idrætsanlæg med et hertil afsat budget på i alt 315,4 mio. kr. fordelt over årene 2021-2025. I de 315,4 mio. kr. indgår 7,5 mio. kr. til renovering af kunstgræsbane 1 og 2 samt podebanerne på Jens Jessens Vej - afsat som rådighedsbeløb i 2022.

Denne sag orienterer om opstart af dette projekt og delelementerne heri - herunder i forhold til anlægsløsning, tiltag i projektet ifbm. minimering af spredning af gummigranulat samt igangsætning af forsøgsordning med afprøvning af alternativt infill på podebanerne som del af projektet. Kort over kunstgræsbane 1 og 2 samt podebanerne på Jens Jessens Vej er vedlagt som bilag 1.

I tilknytning til sagen gives desuden et kort status på vurdering af alternative anlægsløsninger med kunstgræs og på behandlingen i EU vedr. mulige regulativer ifbm. kunstgræsbaner, jf. bilag 2.

For status på kommunens pilotforsøg med både inddæmning af gummigranulat og brug af alternativt tømiddel ifbm. vinterbrug af kunstgræsbaner henvises der til særskilt sag herom, der forelægges Kultur- og Fritidsudvalget samt By- og Miljøudvalget forinden nærværende sag.

Renovering af kunstgræsbane 1 og 2 samt podebanerne på Jens Jessens Vej

Som det fremgår af Frederiksbergstrategien 2020, kommunens idræts- og bevægelsespolitik 2019-2022 samt nævnte Vedligeholdelsesplan for idrætsfaciliteter er helårligt fodbold en betydelig del af Frederiksbergs aktive fritids- og foreningsliv. Det er derfor vigtigt, at der er spilbare, holdbare og tidssvarende kunstgræsbaner til byens fodboldklubber og de stadig flere fodboldaktive på Frederiksberg. Kunstgræsbaner, der i dag anvendes intenst og i vid udstrækning maksimalt i forhold til belastningsgrænsen til både træning og kampe - hele året. Med et tilhørende behov for en løbende vedligeholdelse heraf.

Kunstgræsbane 1 og 2 samt podebanerne, der blev etableret i 2012, fremstår i dag yderst nedslidte og er flere steder deciderede farlige/ujævne at spille på, og som det fremgår af vedligeholdelsesplanen, kan banerne til nøds være funktionsdygtige frem til 2022, som oprindeligt var den forventede levetid (10 år).

Som følge af heraf er der i Budgetaftalen 2021-2022 afsat et rådighedsbeløb i 2022 på 7,5 mio. kr. til en tiltrængt 1:1 renovering af disse baner - i form af udskiftning af banernes nedslidte kunstgræstæpper til helt nye kunstgræstæpper. Renoveringen vil blive gennemført i sommeren 2022, hvor banerne ikke er i brug pga. sommerferie, og med henblik på at have de nyrenoverede baner klar til august 2022 (start på fodboldsæson 2022-2023).

Anlægsløsning

Kunstgræsbane 1 og 2 samt podebanerne er af typen 3. generations kunstgræsbaner med infill af EPDM-gummi - ligesom de øvrige kunstgræsbaner på Jens Jessens Vej. Og den foreslåede anlægsløsning i renoveringen vil fortsat være af typen 3. generations kunstgræsbane med EPDM-gummi som infill med certificeringer efter de gældende og ønskede FIFA-godkendte standarder til motions- og elitefodbold.

En sådan anlægsløsning sikrer, at de nyrenoverede baner igen bliver sikkerhedsmæssigt forsvarlige, funktionelt spilbare og stødabsorberende at træne og spille kampe på - hele året og med den ønskede holdbarhed, som den massive helårige brug, der i dag er af banerne, forudsætter. Det gælder både i forhold til skolernes brug og fritidsbrugernes/fodboldklubbernes brug - i form af træning og kampe inden for både bredde/motionsfodbold og eliteniveau/divisionsfodbold (mænd og kvinder).

Det anslåede prisoverslag på 7,5 mio. kr. bygger på kommunens erfaringer fra 2016 med udskiftning af kunstgræstæpperne på bane 3, 6 og 9 på Jens Jessens Vej (se bilag 1) samt erfaringer fra sammenlignelige baneudskiftninger i 2019-2020 i øvrige kommuner.

For så vidt angår en kort status på forvaltningens vurdering af alternative anlægsløsninger til den ovenfor nævnte anlægsløsning, henvises der til sagens bilag 2.

I forhold til valgt anlægsløsning kan det desuden nævnes, at de høje krav, som Frederiksberg Kommune generelt sætter til bl.a. materialevalg, miljøhåndtering m.m. ifbm. anlæg og drift af kunstgræsbaner også vil blive sat ifbm. renoveringen af bane 1 og 2 samt podebanerne. Det drejer sig bl.a. om, at den valgte gummigranulat-type (EPDM) skal være fri for miljøskadelige stoffer med tilhørende dokumentation herfor i leverancen, og at de afmonterede/nedslidte kunstgræstæpper skal genanvendes på en miljøvenlig og bæredygtig måde (som det også var tilfældet ifbm. udskiftningen af kunstgræstæpperne på bane 3, 6 og 9 i 2016).

Tiltag i projektet ifbm. minimering af spredning af gummigranulat

Som del af renoveringsprojektet og i videst muligt omfang inden for budgettet på 7,5 mio. kr. tiltænkes gennemført en række tiltag mhp. en yderligere minimering af spredning af gummigranulat fra bane 1 og 2 samt podebanerne:

- Risteløsning (fortsat) ved ind- og udgangene til baneområdet med bane 1 og 2 samt podebanerne
- Etablering af flere børster i ristløsning og opsætning af bænke ved samme ind- og udgange mhp. skiftning mellem fodtøj før/efter træning/kampe
- Etablering - i videst muligt omfang - af pladeløsning på hegn og evt. deciderede betonkanter rundt om bane 1 og 2 samt podebanerne der, hvor der ikke er etableret afskærmning i dag

De enkelte tiltag er udkommere af de anbefalinger, som er fremkommet af pilotforsøg på banerne i 2020-2021, og vil skulle kvalificeres yderligere som del af renoveringsprojektet (særligt det sidstnævnte) - og koordineres i tæt sammenhæng med pilotforsøgets anbefalinger i øvrigt ifbm. banerne på Jens Jessens Vej.

Som led i disse tiltag skal det nævnes, at der i foråret 2022 etableres en gennemgående betonplint mellem boldbanerne og cykelstien langs banerne ned til Rådmand Steins Allé - som del af "Boldstien", der er 2. etape af motionsruten "Generationernes Bånd" i området.

Herved etableres der allerede en østlig afskærmning mellem banerne og cykelstien/omgivelser, som også vurderes vil have en positiv virkning i forhold til minimering af spredning af gummigranulat fra baneområdet. Foruden at virke som "bufferzone" mellem bane 2 og "Boldstien".

Forsøgsordning med alternativt infill på podebaner

Som del af projektet lægger forvaltningen og FIU op til, at der igangsættes en forsøgsordning med at prøve 1-2 stk. alternative infill på podebanernes nyanlagte 3. generations kunstgræstæpper (samme type som på bane 1 og 2). Der trænes ikke så intenst eller spilles kampe på disse små baner, som det gøres på de øvrige 11-mands kunstgræsbaner på Jens Jessens Vej, hvilket åbner for en mulighed for at gennemføre et sådan forsøg.

En sådan forsøgsordnings præcise indhold/proces skal kvalificeres som del af projektet - i tæt dialog med ekstern bygherrerådgiver, FIU og evt. udvalgte leverandører - herunder i forhold til type af alternativt infill (set i sammenhæng med anlægsløsningen), afprøvning og evaluering.

Forsøgsordningen på podebanerne er tiltænkt vare fra august/september 2022 og frem til juni 2023 - altså en fodboldsæson.

Forvaltningen vil i samråd med FIU og ekstern rådgiver herefter evaluere forsøgsordningen med efterfølgende faglig og erfaringsbaseret anbefaling til administrativ og politisk drøftelse. Også set i sammenhæng med en fremtidig drøftelse af og mulig stillingtagen til om, hvorvidt nogle af boldbanerne på Jens Jessens Vej på sigt vil kunne tilpasses/omdannes i henhold til de eventuelle anbefalinger og som følge af en yderligere udvikling på området, jf. også bilag 2. Og igen med et på sigt fortsat fokus på at kunne pege på de miljø- og funktionsmæssigt bedst mulige anlægs løsninger.

Som led i forløbet med forsøgsordningen vil der også blive indhentet erfaringer mv. fra tilsvarende "alternative" forsøgsordninger i andre kommuner.

Projektorganisering

Kommunen er bygherre på renoveringsprojektet med tilhørende projektorganisering på tværs af forvaltningen inkl. FGV, der er ansvarlig for drift og pleje af kunstgræsbanerne. FIU, der administrerer brugen af de berørte boldbaner og også har faglig indsigt i kunstgræsbaner, vil ligeledes indgå fast i projektets organisering. Ekstern bygherrerådgiver, der tilknyttes projektet i efteråret 2021, bliver ansvarlig for bl.a. udarbejdelse af byggeprogram, hovedprojekt og udbudsmateriale til entrepriseudbud 1. kvartal 2022 samt for kvalificering af nævnte forsøgsordning.

Foreløbig tidsplan

Nedenfor er projektets foreløbige tidsplan/skitserede forløb. En mere detaljeret proces- og tidsplan vil blive udarbejdet i samarbejde med den eksterne bygherrerådgiver, når denne tilknyttes projektet i efteråret.

Opstart af projekt, tilknytning af intern bygherrerådgivning og projektorganisering	Juni - august 2021
Tilknytning ekstern bygherrerådgivning præcisering af projektets indhold, proces og tidsplan	September - oktober 2021
Byggeprogram, myndighedsbehandling og udbudsmateriale - udarbejdelse og godkendelse Kvalificering af forsøgsordning (indhold og proces)	Oktober 2021 - februar 2022
Entrepriseudbud, licitation og kontrahering	Marts - juni 2022
Anlægsfase (banerenovering og granulat-tiltag omkring baner) (sommerferien 2022)	Juni - august 2022
Ibrugtagning renoverede kunstgræsbane 1 og 2 (sæsonstart 2022- 2023)	August 2022
Igangsætning forsøgsordning renoverede pødebaner - alternativt infill	August - september 2022
Evaluerings forsøgsordning og administrativ/politisk drøftelse	Juni - august 2023

Økonomi

Anlæg

Det afsatte beløb i den samlede Vedligeholdelsesplan for kommunale ejendomme og idrætsanlæg 2021-2025, vedtaget ifbm. Budgetaftalen 2021-2022, er i alt 315,4 mio. kr. - afsat under Bolig- og Ejendomsudvalget. Heri indgår 7,5 mio. kr., afsat som rådighedsbeløb i 2022, til renovering af kunstgræsbane 1 og 2 samt pødebanerne på Jens Jessens Vej.

Forvaltningen vil efter sommerferien 2021 forelægge en sag vedr. forslag til disponering af de rådighedsbeløb, der i vedligeholdelsesplanen er afsat til delprojekterne i 2022 - heriblandt de 7,5 mio. kr. til projektet på Jens Jessens Vej. Det kunne fx være som en samlet sag i regi af Bolig- og Ejendomsudvalget eller hvor, at de enkelte delprojekters budget overføres til de respektive fagudvalg - heriblandt de 7,5 mio. kr. til Kultur- og Fritidsudvalget.

Drift

Der er tale om en renovering af eksisterende kunstgræsbaner og pødebaner, og set i sammenhæng med den skitserede anlægs løsning ifbm. renoveringen vurderer forvaltningen, at udgiften til drift og pleje af de nyrenoverede kunstgræsbaner 1 og 2 kan håndteres inden for eksisterende driftsbudget. Det tilsvarende vurderes ifbm. de 5 stk. nyrenoverede pødebaner, og det gælder både i perioden med den nævnte forsøgsordning og herefter.

Borgmesterpåtegning

Nej.

Behandling

Kultur- og Fritidsudvalget samt By- og Miljøudvalget (til orientering).

Vedlegg

Bilag 1 Oversigt kunstgræsbaner Jens Jessens Vej

Bilag 2 Alternative anlægsløsninger og EU-behandling

Punkt 65: Forlængelse af URBAN 13

01.11.20-P20-6-17

Resume

URBAN 13 har siden åbningen i juni 2019 i forlængelse af områdefornyelse Nordre Fasanvej Kvarteret skabt gode rammer for liv og aktivitet under Bispeengbuen. Nu ønsker URBAN 13 at forlænge aftalen, så aktiviteterne kan fortsætte til og med 2026. Men denne sag skal udvalget tage stilling til forlængelsen.

Beslutning

Kultur- og Fritidsudvalget tog sagen til efterretning.

Indstilling

By-, Kultur- og Miljøområdet indstiller til By- og Miljøudvalget,

at aftalen med URBAN 13 forlænges til og med 2026

By-, Kultur- og Miljøområdet indstiller til Kultur- og Fritidsudvalget,

at sagen tages til efterretning

Sagsfremstilling

Efter Frederiksberg Kommunes områdefornyelse Nordre Fasanvej Kvarteret blev afsluttet i juni 2018, var ønsket, at private aktører skulle fortsætte med at skabe liv og aktivitet under Bispeengbuen. Derfor annoncerede Frederiksberg Kommune i samarbejde med Københavns Kommune efter aktører, der skulle byde ind med et oplæg til at skabe dagligt liv og aktivitet og samtidig give plads til eksisterende aktiviteter som Bas Under Buen, Veras Market og Carpark Festival. Blandt de bydende blev den socialøkonomiske virksomhed URBAN 13 valgt, hvilket Kommunalbestyrelsen godkendte den 23. april 2018. Herefter blev selve projektet konkretiseret og godkendt af By- og Miljøudvalget den 21. januar 2019 og en brugsretsaf tale mellem kommunerne og URBAN 13 indgået. Denne aftale løber til og med august 2023.

URBAN 13 har kontaktet Frederiksberg og Københavns Kommuner med et ønske om at forlænge aftalen. Begrundelsen er, at en fortsat udvikling af området, hvilket URBAN 13 mener at kunne, kræver midler. Disse midler rejser URBAN 13 via fonde, som skal kunne se et tidsmæssigt perspektiv længere end til august 2023. På den baggrund har kommunerne og URBAN 13 været i dialog om vilkårene og indholdet af en mulig forlængelse. Der er tale om et tillæg til den gældende aftale, som er bilagt indstillingen. Med tillægget forlænges aftalen til og med 2026. Dernæst indarbejdes en konkret opsigelsesfrist på et halvt år. Udgangspunktet for dialogen om forlængelse har været, at der skal være liv og aktivitet under Bispeengbuen, så længe konstruktionen står. Som bekendt sættes undersøgelser om eventuel nedrivning af Buen og efterfølgende byudvikling af området snarligt i gang. Forlængelsen af URBAN 13 må ikke hindre hverken undersøgelsen eller det eventuelle nedrivnings- og byudviklingsprojekt. Derfor denne korte opsigelsesfrist. Begge kommuner forpligter sig til løbende dialog med URBAN 13 således, at URBAN 13 løbende holdes orienteret og på den måde så hurtigt som muligt kan blive informeret, hvis en opsigelse bliver aktuel. Kommunerne vil i dette tilfælde undersøge mulighederne for relokalisering af URBAN 13s aktiviteter uden dog at love at finde løsninger. Ligeledes vil den løbende dialog holde kommunerne opdateret på status for URBAN 13.

URBAN 13 har siden åbningen juni 2019 og frem til december 2020 haft ca. 130 arrangementer. Mange af dem i Garagen, som er et kulturhus, hvor der afholdes koncerter, filmvisninger, pubquizzes mm. Street under Buen, der er en udvidelse af det oprindelige projekt skabt i samarbejde med en række (gade)idrætsaktører, har også lagt grund til en del arrangementer og er generelt velbesøgt. Efter åbningen af Street under Buen i sommeren 2020 viser optællinger mellem 75-100 daglige brugere. Street Under Buen planlægges i øvrigt udvidet ind i den del af arealet under Buen, som København alene er vejmyndighed over. Et led i URBAN 13's tryghedsskabende arbejde er en løbende dialog med lokalområdet på begge sider af kommunegrænsen, blandt andet for at målrette arrangementer de lokale målgrupper. I kontorfællesskabet, der åbnede oktober 2019, sidder 17 forskellige små virksomheder og foreninger, som både bidrager til URBAN 13s mål om iværksætteri og til det daglige liv under Buen. For nylig åbnede Den Sociale Diner, som har åbent mellem kl 14 og 22 på de fleste af ugens dage. For nærmere beskrivelse af URBAN 13s aktiviteter, mål og resultater henvises til bilaget "URBAN 13 - afrapportering", hvor der afrapporteres til fondene, der har bidraget til projektet.

Sideløbende med URBAN 13 har andre tilbagevendende begivenheder, som Veras Market, Carpark Festival og Bas Under Buen, i det omfang coronasituationen har tilladt, fundet sted.

Bispeengbuen og arealet under ejes af staten ved Vejdirektoratet. Frederiksberg og Københavns Kommuner har en aftale med Vejdirektoratet om vederlagsfri råderet over knap halvdelen af arealet under Bispeengbuen, og kommunerne må gerne udlåne arealet til en tredje aktør. En forlængelse af aftalen med URBAN 13 er med forbehold for Vejdirektoratets indgåelse af en forlænget aftale med kommunerne. Det er forvaltningens forventning, at en forlængelse bliver indgået.

By-, Kultur- og Miljøområdet vurdering

By-, Kultur- og Miljøområdet vurderer, at URBAN 13 på et udfordrende sted i byen og under udfordrende omstændigheder, særligt med coronapandemien in mente, har formået at skabe et spændende og livligt miljø under Bispeengbuen. Det vurderes, at en forlængelse giver URBAN 13 mulighed for at fortsætte udviklingen, og at opsigelsesfristen på et halvt år sikrer, at der i fortsættelse og udvikling af liv og aktivitet under Buen tages højde for et eventuelt nedrivnings- og byudviklingsprojekt.

Økonomi

Nej

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

By- og Miljøudvalget, Kultur- og Fritidsudvalget

Bilag

Underskrevet tidsbegrænset brugsretsafale U13, KK og FK 30082018

URBAN 13 - Afrapportering 2021

Punkt 66: 2. forventede regnskab 2021

00.30.14-S00-4-21

Resume

Sagen indeholder forvaltningens anden samlede prognose for regnskabsresultatet 2021. 2. forventede regnskab er en opdateret status på overholdelse af budgettet i 2021, som bygger på forventninger samt faktisk forbrug i årets første fire måneder. Derudover indeholder 2. forventede regnskab også en opgørelse af omfanget af Corona-relaterede udgifter baseret på årets første fire måneder.

Indstilling

Direktionen indstiller,

1. at 2. forventede regnskab 2021 tages til efterretning
2. at følgende tillægsbevillinger meddeles under driften:
 1. merudgifter på driften vedr. det specialiserede børneområde i 2021 på 3,5 mio. kr. tillægsbevilges med modpost på efterværnspuljen, jf. bilag 8
 2. merudgifter på driften vedr. korrektion af demografi på undervisningsudvalget i 2021 på 6,8 mio. kr. tillægsbevilges med modpost på puljen til uforudsete udgifter, jf. bilag 5
 3. merudgifter på driften i 2021 på 4,3 mio. kr. tillægsbevilges med modpost på puljen til uforudsete udgifter jf. bilag 3-12,
 4. udgiftsneutrale omplaceringer imellem udvalg i 2021, jf. bilag 3-12.
 5. udgiftsneutrale omplaceringer mellem årene 2021-2024, 3,1 mio. kr. netto flyttes fra 2021 med modpost på 3,0 mio. kr. i 2022, -1,0 mio. kr. i 2023 og 1,1 mio. kr. i 2024, jf. bilag 3-12
 6. merudgifter på driften vedr. undervisningsudvalget 2021 på 2,9 mio. kr. med modpost på kassen finansieret af bloktilskudsmidler, jf. bilag 5
 7. merudgifter på driften vedr. overførselsudgifter på 0,4 mio. kr. tillægsbevilges med modpost på kassen, jf. bilag 3-12
3. at følgende tillægsbevillinger meddeles under anlæg:
 1. nettomindreudgifter inden for anlægsrammen på 26,1 mio. kr. i 2021, med modpost på den negative anlægspulje. Heraf overføres merudgifter som følge af forskydninger for 25,9 mio. kr. i 2022 i budgetforslag 2022 jf. bilag 13 og 14. Mindreudgifter på 1,0 mio. kr. årligt tillægsbevilges i perioden 2023-2025 i oplæg til budget 2022 med modpost på kassen.
 2. mindreindtægter for 0,5 mio. kr. i 2021 med modpost på kassen. Herudover indarbejdes mindreindtægter for 0,5 mio. kr. i 2022, 1,2 mio. kr. i 2023, 0,5 mio. kr. i 2024 og 0,5 mio. kr. i 2025 – alle med modpost på kassen
 3. Mindreudgifter på 27,2 mio. kr. på det brugerfinansierede område i 2021 med modpost på lånoptagelse. Herudover indarbejdes merudgifter som følge af forskydninger for 27,2 mio. kr. i 2022 i budgetforslag 2022 jf. indstilling 5. b. og bilag 13 og 14
4. at følgende tillægsbevillinger meddeles under finansielle poster med modpost på kassen:
 1. nettomerindtægter under kommunes indtægtsside på 0,9 mio.kr. i 2021, jf. bilag 15.
 2. nettomindreudgifter for 0,3 mio. kr. i 2021 vedr. afdrag på lån, jf. bilag 15
 3. nettomindreindtægter for 27,2 mio. kr. i 2021 under lånoptagelse som følge af mindreudgifter uden for anlægsrammen. Herudover indarbejdes merindtægter fra lånoptagelse som følge af forskydning af udgifter på det brugerfinansierede område i 2022 for 27,2 mio. kr., jf. indstilling 4. c. og bilag 15
5. at følgende tillægsbevillinger meddeles under det brugerfinansierede område:
 1. nettomindreudgifter for 0,4 mio. kr. i 2021 tillægsbevilges med modpost på kassen, jf. bilag 10, idet de indregnes i fastlæggelse af taksterne på sigt

Direktionen indstiller, at fagudvalgene tager orienteringen vedrørende 2. forventede regnskab 2021 til efterretning.

Sagsfremstilling

Sammenfatning

Service

I forvaltningens anden samlede prognose for 2021 forventes kommunens ordinære driftsudgifter (det vil sige inden Corona-relaterede merudgifter medregnes) samlet set at kunne håndteres inden for de reserver, der er afsat i budgettet. Forventningen dækker over modsatrettede bevægelser. Servicedriften viser merforbrug på i alt 29,8 mio. kr. efter tillægsbevillinger. Den primære udfordring ses på de specialiserede områder (både børn, specialundervisning og voksne), hvor der forventes merforbrug på ca. 32,5 mio. kr.

Dette er en forværring fra 1. forventede regnskab på 10,2 mio. kr.

Budget 2021 indeholder imidlertid en efterværnspulje på 9,6 mio. kr. til at imødegå opdrift i udgifterne til netop de specialiserede områder, samt en pulje til uforudsete udgifter (inkl. demografimidler) på 45,4 mio. kr., hvilket samlet efterlader reserver på i alt 55,0 mio. kr. 2. forventede regnskab viser således, at hvis der ses bort fra de Corona-relaterede udgifter vil budgettet for serviceudgifter kunne overholdes, og der vil samtidig være udisponerede midler på 21,7 mio. kr.

Imidlertid har kommunen også i 2021 betydelige ekstraordinære Corona-udgifter, der udgør en fortsat væsentlig budgetrisiko. I alt har forvaltningen opgjort forventningen til Corona-relaterede serviceudgifter i årets første 6 måneder til 39,1 mio. kr. Hertil kommer, at enkelte Corona-udgiftsposter må forventes at fortsætte indtil hele befolkningen er vaccineret og diverse statslige Coronakrav er bortfaldet. I alt forventer forvaltningen Corona-relaterede serviceudgifter i 2021 for mellem 40 og 50 mio. kr.

Det er på nuværende tidspunkt uvist, hvor stor en del af disse ekstraordinære udgifter, der vil blive kompenseret af staten. Finansministeren har senest forud for forhandlingerne om kommunernes økonomi for 2022 tilkendegivet, at kommunerne vil blive kompenseret for deres udgifter til Corona og har udtalt at "ekstraordinære udgifter man har til covid 19, dem dækker staten, så man ikke skal ud i sparerunder." Erfaringerne fra 2020 viser dog, at dette ikke nødvendigvis betyder, at Frederiksberg vil blive fuldt kompenseret. I 2020 fik Frederiksberg således alene kompensation for 24,1 mio. kr. ud af samlede Corona-udgifter på 82,2 mio. kr. De foreløbige meldinger fra de verserende forhandlinger mellem KL og regeringen indikerer, at det også i 2021 højst bliver en delmængde af Frederiksberg Kommunes Corona-udgifter, som vil blive kompenseret af staten.

På den baggrund foreslås det, at de p.t. udisponerede midler på 21,7 mio. kr. indtil videre reserveres til at imødegå de forventede Corona-merudgifter. Det forventes, at kompensationen til kommunerne vil blive meldt ud samtidig med økonomiaftalen imellem KL og regeringen. Hvis det efter økonomiaftalen skulle vise sig, at kompensationen fra staten sammen med kommunens reserve på 21,7 mio. kr. ikke er tilstrækkelig til at sikre budgetoverholdelse, vil forvaltningen frem imod 3. forventede regnskab iværksætte tiltag, der understøtter, at budgettet overholdes.

I 1. forventede regnskab blev det besluttet at tilbageholde decentral opsparring og udskudte politiske projekter fra 2020 for i alt 18,6 mio. kr. i lyset af netop udsigten til ekstraordinære Corona-udgifter. Forvaltningen blev samtidig til 2. forventede regnskab bedt om en fornyet stillingtagen til, om der var grundlag for udmøntning af de tilbageholdte overførsler. I lyset af den fortsatte betydelige usikkerhed om de Corona-relaterede udgifter, herunder i hvilket omfang disse finansieres af staten, vurderer forvaltningen, at der fortsat ikke er grundlag for at frigive de tilbageholdte overførsler.

Overførsler

Under overførselsudgifter forventes der på nuværende tidspunkt samlet set mindreudgifter for 0,8 mio. kr. Mindreudgifterne dækker over stigende udgifter til overførsler som følge af nedlukningen i årets første måneder. Merudgifterne forventes på nuværende tidspunkt at kunne håndteres inden for de reserver, der i budgettet er afsat til imødegå Coronas effekter på arbejdsmarkedet. Varigheden af hjælpepakker samt den igangværende genåbning skaber usikkerhed omkring ledighedsudviklingen, og billedet kan derfor ændre sig over de kommende måneder.

Anlæg

Under *anlæg* inden for anlægsrammen forventes der balance, og der er planmæssig fremdrift. Anlægsrammen udgør i alt 341,6 mio. kr. i 2021. Da der erfaringsmæssigt vil være forskydninger på en række af kommunens anlægsprojekter i løbet af året, er der inden 2. forventede regnskab anlægsprojekter i lang for 87,3 mio. kr. mere i 2021, end hvad anlægsrammen kan rumme, dvs. i alt 428,8 mio. kr. Meraktiviteten for 87,3 mio. kr. bliver løbende udmøntet i takt med at konkrete projekter, i mere eller mindre grad bliver forskudt i løbet af 2021. Med 2. forventede regnskab er der indmeldt 34,7 mio. kr. i forskudte projekter, hvilket betegnes som planmæssigt på dette tidspunkt af året. Der udestår derfor efter 2. forventede regnskab forskydninger for 52,5 mio. kr.

1. Serviceudgifter

1.1 Serviceudgifter - status

Indmeldingerne til 2. forventede regnskab viser, at den samlede udfordring på driften eksklusiv Corona er steget marginalt siden 1. forventede regnskab. I 2. forventede regnskab er der indmeldt forventede afvigelser for 37,6 mio. kr. mod 35,7 mio. kr. i 1. forventede regnskab, hvilket samlet er en forværring på 1,9 mio. kr. Det er fortsat de specialiserede områder, der driver merudgifterne.

I 1. forventede regnskab var forventningerne til Corona usikre, og der blev skønnet et merudgiftsspænd på 25-45 mio. kr., som forventning til hele året. Nu kendes det faktiske forbrug for årets første fire måneder, og på den baggrund estimeres årets udgifter at komme til at ligge i et spænd på 39-48 mio. kr.

Samlet set er forventningerne til serviceudgifterne inklusiv de Corona-relaterede udgifter forværret fra 1. forventede regnskab til 2. forventede regnskab i 2021.

1.1.1 Serviceudgifter – indmeldinger og efterværnspulje

2. forventede regnskab viser samlede merudgifter for 37,6 mio. kr. på serviceudgifter før tillægsbevillinger, når der ses bort fra de Corona-relaterede udgifter, og 29,8 mio. kr. efter tillægsbevillinger, jf. tabel 1.

Tabel 1 Serviceudgifter eksklusiv Corona-relaterede udgifter

Udvalg (mio. kr.)	Korr. budget 2021	Udgifts- neutrale tillægs- bevillinger	Afvigelser 2. FR (uden Corona)	Ansøgte tillægs- bevillinger	Afvigelse efter tillægs- bevillinger
Magistraten	820,7	3,9	14,0	3,3	11,7
<i>- Pulje til konvertering af overførsler til service</i>			-8,0		-8,0
Bolig- og Ejendomsudvalget	105,8	4,8	2,5	0,4	2,1
Undervisningsudvalget	804,9	2,5	2,1	0,0	2,1
Ældre- og Omsorgsudvalget	932,7	4,5	-3,3	0,4	-3,7
Kultur- og Fritidsudvalget	187,4	-4,5	2,3	0,0	2,3
Børneudvalget	701,3	-1,8	10,9	3,5	7,4
Socialudvalget	469,6	-1,1	15,9	0,2	15,7
By- og Miljøudvalget	107,9	-9,2	1,3	0,0	1,3
Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget	19,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Sundheds- og Forebyggelsesudvalget	86,8	0,8	-0,1	0,0	-0,1
I alt	4.236,1	-0,1	37,6	7,8	29,8
<i>Efterværnspulje</i>			-9,6	-3,5	-6,1
<i>Demografi (korrektio UU)</i>			6,8	6,8	0,0
<i>Modpost overførselsudgifter, andet år og bloktilskud</i>		0,1			

Den samlede afvigelse på 29,8 mio. kr. dækker over mer- og mindreudgifter på de forskellige udvalg. Den væsentligste udfordring er udgifterne til de specialiserede områder. Udgifterne til det specialiserede børneområde, specialundervisning og det specialiserede voksenområde er fortsat med at stige, og afvigelsen er steget fra 22,3 mio. kr. i 1. forventede regnskab til 32,5 mio. kr. i 2. forventede regnskab. På det specialiserede børneområde (børneudvalget) er det særligt merudgifter til køb af anbringelser og til sikrede døgninstitutioner i form af dyrere anbringelser. På det specialiserede voksenområde (socialudvalget) ligger udfordringen især på køb af støtte i eget hjem. Endelig er der fortsat udgiftsudfordringer på specialundervisningen (undervisningsudvalget). På både børneudvalget og socialudvalget er der igangsat handleplaner, som skal medvirke til, at udgifterne ikke stiger yderligere.

Den stigende økonomiske udfordring på de specialiserede områder er ikke en ny problemstilling på Frederiksberg eller i resten af landet. I budget 2021 blev de specialiserede områder tilført et betydeligt budgetmæssigt løft, og der blev samtidig afsat ekstra midler på puljer, som skulle imødegå evt. nye udfordringer på områderne i løbet af året. Der blev således afsat en efterværnspulje på 9,6 mio. kr. samt reserveret serviceramme for 8,0 mio. kr., der kan udmøntes, såfremt merudgifterne samtidig øger refusionsindtægterne fra særligt dyre enkeltsager under overførselsudgifter. Puljerne kan dække en del af merudgiftsudfordringerne på de specialiserede områder, men ikke de fulde forventede merudgifter.

På det specialiserede børneområde forventes således merudgifter for 14,7 mio. kr. i 2021. Udgifterne er fortsat med at stige siden 1. forventede regnskab, og skyldes et yderligere pres på behovet for at iværksætte meget omfattende og dyre foranstaltninger for enkelte borgere, både inden for forebyggelses- og anbringelsesområdet. Der er samtidig sket en stigning i antallet af anbragte børn og unge.

På specialundervisningen forventes der samlet merudgifter på 2,6 mio. kr. hvilket ligeledes er en forværring i forhold til 1. forventede regnskab. Den primære årsag til stigningen er et øget køb af pladser kombineret med et fald i salg af egne pladser.

På det specialiserede voksenområde forventes merudgifter for 15,2 mio. kr. Stigningen i forhold til 1. forventede regnskab er en række nye bevillinger på aktivitets- og samværstilbud, et nyt køb af en botilbudsplads, øgede udgifter til samt køb af kontakt- og ledsageordninger.

Ud over de specialiserede områder under børneudvalget, socialudvalget og undervisningsudvalget er der også afvigelser på andre udvalg.

Magistraten udviser forventede merudgifter for 10,3 mio. kr., der dækker over flere forskellige udfordringer, hvoraf flere er tværgående. Det drejer sig bl.a. om øgede udgifter til arbejdsskader samt større administrationsbidrag til Udbetaling Danmark. Kultur- og fritidsudvalget udviser merudgifter for 2,7 mio. kr., som kan henføres til driftsudfordringer på KU.BE og Frederiksberg badene. På bolig- og ejendomsudvalget er der forventede merudgifter for 2,1 mio. kr., som bl.a. skyldes mindreindtægter på kommunale udlejningsejendomme og merudgifter til forbrugsudgifter. Ældre- og omsorgsudvalget udviser forventede mindreudgifter for 3,3 mio. kr., som primært kan henføres til mindreudgifter til køb af plejeboligpladser. By- og miljøudvalget udviser merudgifter for i alt 1,3 mio. kr., som væsentligst skyldes øgede udgifter til forbrugsudgifter på de kommunale ejendomme. De øvrige udvalg udviser forventet balance eller kun mindre afvigelser.

1.1.2 Demografi

I 1. forventede regnskab 2021 blev der indarbejdet demografireguleringer på børneudvalget, undervisningsudvalget og ældre- og omsorgsudvalget. På undervisningsudvalget blev der indarbejdet en forventning på 7,2 mio. kr. i mindreudgifter på undervisningsudvalgets område. Beregningerne er efterfølgende kvalitetssikret og bliver med 2. forventede regnskab korigeret til et korrekt niveau på mindreudgifter på 0,4 mio. kr. Ændringen tillægsbevilges undervisningsudvalget med 2. forventede regnskab.

Der ses en øget søgning til privatskoler, samt til kommunens egne skoler. Modsat forventes der mindreudgifter til fritidstilbuddene (SFO og Klub).

1.2 Reserver

Som nævnt ovenfor blev der ved budgetvedtagelsen afsat en efterværnspulje, som skulle afhjælpe eventuelle udfordringer på de specialiserede områder. Oprindeligt udgjorde efterværnspuljen 9,6 mio. kr., men det er besluttet at bevilge 3,5 mio. kr. til det specialiserede børneområde, og herefter udgør puljen 6,1 mio. kr.

Herudover er puljen til uforudsete udgifter, som ved budgetvedtagelsen var 40,0 mio. kr., men allerede inden 1. forventede regnskab var der disponeret 1,4 mio. kr. Udgangspunktet for puljen i 1. forventede regnskab var derfor 38,6

mio. kr. Med disponeringerne i 1. forventede regnskab og de forventede disponeringer i 2. forventede regnskab udgør puljen 45,4 mio. kr., jf. tabel 2.

Tabel 2 Puljen til uforudsete udgifter

	mio. kr.
Udgangspunkt 1. forventede regnskab	38,6
Tillægsbevilgede driftsoverførsler fra 2020 til 2022 i FR.	-10,6
Andre tillægsbevillinger i 1. forventede regnskab	2,0
Demografi 1. forventede regnskab	26,5
Demografi 2. forventede regnskab (korrektion undervisningsudvalget)	-6,8
Tillægsbevillinger i 2. forventede regnskab*	-4,3
I alt	45,4

* De 3,5 mio. kr. der er angivet som tillægsbevilling under børneudvalget i tabel 1 tillægsbevilges fra efterværnspuljen

Tilsammen udgør puljen til uforudsete udgifter og efterværnspuljen altså 51,5 mio. kr.

Med forventede afvigelser på 29,8 mio. kr. efter tillægsbevillinger vil de samlede reserver på 55,0 mio. kr. kunne dække, udfordringerne og der vil være en rest på 21,7 mio. kr.

1.3 Corona-relaterede udgifter

De ekstraordinære Corona-relaterede udgifter har også stor indflydelse på Frederiksberg Kommunes drift og forventede regnskabsresultat i 2021. Samtidig knytter der sig fortsat betydelig usikkerhed til, hvordan Corona-situationen udvikler sig, særlig i forhold til hvor længe og hvilket omfang skærpede krav til afstand, rengøring og test vil gælde.

I 1. forventede regnskab 2021 var forventningen, at Corona-relaterede udgifter ville udgøre i størrelsesordenen 25-45 mio. kr., men det var et skøn, og der var stor usikkerhed om forventningerne.

Nu kendes de faktiske udgifter for perioden januar til april 2021 og med baggrund i disse, er der på udvalgsniveau lagt en forventning for udgifterne i maj og juni således, at der til 2. forventet regnskab foreligger en nogenlunde sikker forventning for 1. halvår 2021. Denne fremgår af tabel 3.

Tabel 3 Corona-relaterede udgifter 1. halvår 2021

Mio. kr.	1/1-30/4	1/5-30/6	I alt
Magistraten	0,5	0,5	1,0
Bolig- og Ejendomsudvalget	0,1	0,0	0,1
Undervisningsudvalget	2,9	3,7	6,7
Ældre- og Omsorgsudvalget	10,9	2,1	13,0
Kultur- og Fritidsudvalget	3,8	0,8	4,7
Børneudvalget	6,5	4,0	10,4
Socialudvalget	0,3	0,2	0,5
By- og Miljøudvalget	1,2	1,3	2,6
Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget	0,0	0,0	0,0
Sundheds- og Forebyggelsesudvalget	0,1	0,1	0,2
I alt	26,3	12,8	39,1

Som det fremgår, forventes der Corona-relaterede udgifter for 1. halvår 2021 for 39,1 mio. kr. fordelt med 26,3 mio. kr., som er faktiske udgifter i årets første fire måneder, og endelig en forventning om 12,8 mio. kr. i maj og juni. De 39,1 mio. kr. dækker væsentligst over udgifter til vikarer og merarbejde hos eget personale, som løber op i ca. 14 mio. kr. Herudover er øvrige større udgiftsposter ekstra rengøring for 6,0 mio. kr., værnemidler udenom KViK-samarbejdet for 4,7 mio. kr. og manglende indtægter (f.eks. svømmehal, bibliotek, parkering) for 7,2 mio. kr.

Forventningerne til 2. halvår 2021 er straks mere usikre. Genåbningen af samfundet, en snarlig færdigvaccineret befolkning men også evt. nye smitteudbrud kan trække udgifterne i forskellig retning. Udgangspunktet for forventningerne til 2. halvår 2021 er, at der i et begrænset omfang kan forventes fortsatte udgifter til ekstra rengøring, test og værnemidler. I tabel 4 er der regnet på forventningerne til hele året.

Tabel 4 Corona-relaterede udgifter 2021

	Mio. kr.
1. halvår	39,1
2. halvår:	
- ekstra rengøring	0,0-4,0
- Værnemidler	0,0-3,2
- udgifter til test	0,0-2,0
I alt	38,9-48,1

Forventningerne til 2. halvår er baseret på de faktiske månedlige udgifter i januar til april, og udgiftsspændet er beregnet på 0-6 måneders udgifter.

Samlet set kommer forventningerne til at ligge i en størrelsesorden 40-50 mio. kr., men der er som nævnt fortsat usikkerhed knyttet til skønnet.

Jf. afsnit 1.2 om reserver tilbagestår der en restreserve på 21,7 mio. kr., som i bedste fald kan dække op til halvdelen af de forventede udgifter til Corona.

Det udestår fortsat at få afklaret, i hvor stort et omfang staten vil kompensere for kommunernes udgifter til Corona. Forvaltningen forventer, at finansministeren og KL i forbindelse med forhandlingerne om kommunerne økonomi i 2022 vil indgå en aftale om økonomiske kompensation til kommunerne som følge af Corona. Når kompensationsniveauet foreligger vil forvaltningen vurdere, om der er behov for en status i forhold til at overholde budgettet for 2021.

1.4 Udgiftsneutrale omplaceringer

I forventede regnskab tillægsbevilges også en række udgiftsneutrale omplaceringer af teknisk karakter. Det drejer sig om mer- og mindreudgifter på tværs af udvalgene, f.eks. mindreudgifter til Movia og merudgifter til betalinger vedr. tidligere år. Herunder er barselsudligningsordningen også blevet korrigeret, jf. principperne for finansiering af merudgifter på denne.

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. forventede regnskab

2. Overførselsudgifter

Nedenstående tabel viser, at der forventes mindreudgifter på overførselsudgifter for 0,8 mio. kr. efter tillægsbevillinger, hvilket sat i forhold til budgettets størrelse og tidspunkt på året må betragtes som balance.

Tabel 5 Oversigt over afvigelser og tillægsbevillinger på overførselsudgifter

Overførselsudgifter (mio. kr.)	Korr. Budget	Udgiftsneutrale omplaceringer	Afvigelse 2. FR 2021	Ansøgte tillægs- bevillinger	Afvigelse efter tillægs- bevillinger
Magistraten	37,5	0,0	8,4	0,0	8,4
Bolig- og ejendomsudvalget	-7,5	0,0	0,4	0,4	0,0
Ældre- og omsorgsudvalget	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Børneudvalget	-2,2	0,0	-4,5	0,0	-4,5
Socialudvalget	-22,2	0,0	-4,9	0,0	-4,9
Arbejdsmarkeds- og uddannelsesudvalget	1258,1	-0,1	17,0	0,0	17,0
Sundheds- og forebyggelsesudvalget (aktivitetsbestemt medfinansiering)	446,2	0,0	0,6	0,0	0,6
Overførselspulje vedr. BG og konjunkturregulerede områder			-17,0		-17,0
Samlet	1.710,6	-0,1	0,0	0,4	-0,4

På arbejdsmarkeds- og uddannelsesudvalget forventes samlede merudgifter for 17,0 mio. kr. Væsentligst i den sammenhæng er merudgifterne til forsørgelsesydelse (24,0 mio. kr.), hvor det særligt er udgifter til sygedagpenge og a-dagpenge, der belaster. I modsat retning trækker mindredgifter til den aktive beskæftigelsesindsats (4,0 mio. kr.) og mindredgifter til integrationsområdet (3,0 mio. kr.).

Til imødegåelse af evt. udfordringer på arbejdsmarkeds- og uddannelsesudvalget er der i budget 2021 afsat en pulje til at imødegå evt. usikkerheder som følge af Corona under overførselsområdet. De forventede merudgifter på 17,0 mio. kr., modsvares således af puljen.

Socialudvalget udviser et samlet mindreforbrug på 4,9 mio. kr., som fordeler sig på flere poster. Den væsentligste afvigelse er forventet merindtægt på særligt dyre enkeltsager på 3,0 mio. kr., og herudover forventes mindredgifter til personlige tillæg (2,5 mio. kr.), merudgiftsydelser (netto 2,0 mio. kr.) og senblindekurser (0,5 mio. kr.). I modsat retning trækker merudgifter til tomgangsleje for 3,1 mio. kr.

På børneudvalget forventes mindredgifter primært i form af øget statsrefusion på anbringelsesområdet i form af særligt dyre enkeltsager (4,2 mio. kr.), samt mindredgifter til forsørgelse af børn med nedsat funktionsevne (0,3 mio. kr.).

Herudover er der mindre afvigelser på bolig- og ejendomsudvalget og sundheds- og forebyggelsesudvalget.

Afvigelsen på magistraten skyldes en teknisk indtægts/udgiftspulje vedr. statsrefusion på de specialiserede områder. Øgede udgifter til særligt dyre enkeltsager giver også en refusion fra staten, men da refusionen er under overførselsrammen, og udgiften er under service, hjælper refusionen ikke på at overholde servicerammen. Der er derfor afsat en indtægtspulje under overførsler og tilsvarende udgiftspulje under service, med henblik på evt. senere omplacering til serviceudgifter. Både indtægts- og udgiftspuljen er indregnet i bundlinjen på henholdsvis overførsels- og servicerammen og forventes udmøntet med 3. forventede regnskab.

3. Anlæg

Der er ved 2. forventede regnskab foretaget en gennemgang af samtlige anlægsprojekter. Nedenstående tabel 6 viser de indmeldte afvigelser og ansøgte tillægsbevillinger på anlægsudgifter inden for anlægsrammen i forhold til det korrigerede budget 2021.

Tabel 6 Oversigt over budget, afvigelser og tillægsbevillinger i 2. forventede regnskab

Anlægsudgifter (mio. kr.)	Korr. budget 2021	2. FR 2021	Afvigelser 2021	TB 2021	TB 2022	TB 2023	TB 2024	TB 2025
Magistraten	40,6	36,2	-4,5	-1,2	1,2	0,0	0,0	0,0
Bolig- og Ejendomsudvalget	84,8	80,3	-4,6	-0,4	0,4	0,0	0,0	0,0
Undervisningsudvalget	36,5	36,0	-0,5	-0,5	0,5	0,0	0,0	0,0
Ældre- og Omsorgsudvalget	40,0	40,2	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Kultur- og Fritidsudvalget	109,7	104,1	-5,6	-3,6	3,6	0,0	0,0	0,0
Børneudvalget	7,0	7,1	0,0	-0,1	0,6	0,0	0,0	0,0
Socialudvalget	2,8	2,2	-0,6	-0,6	0,0	0,0	0,0	0,0
By- og Miljøudvalget	105,5	86,3	-19,2	-20,0	19,8	-1,0	-1,0	-1,0
Sundheds- og Forebyggelsesudvalget	1,8	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Korrigeret budget - eksklusiv negativ anlægspulje	428,8	394,1	-34,7	-26,1	25,9	-1,0	-1,0	-1,0
Negativ anlægspulje	-87,3	0,0	87,3	-26,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Yderligere forskydninger og mindreforbrug	0,0	52,5	52,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Korrigeret budget - inklusiv negativ pulje	341,5	341,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Negativ anlægspulje efter 2. FR				-61,1				

Der er forventede forskydninger inden for anlægsrammen svarende til 34,7 mio. kr. i 2021, hvoraf 26,1 mio. kr. søges flyttet ud af i 2021. Af disse søges forskydninger for 25,9 mio. kr. overført til 2022. Forskellen på 0,2 mio. kr. er et resultat af tilpasninger mellem udgifter og indtægter.

Tilpasningen skyldes omdisponering vedrørende puljen til anlæg af parkeringspladser iht. regler om p-fond. Baggrunden for omdisponeringen er, at puljen i budget 2021 ikke er blevet korrigeret ift. de faktiske udgifter, der er afsat på projektet *Parkeringskælder på pladsen bag rådhuset*. Derfor foretages der en teknisk korrektion af puljens udgifter og indtægter.

Puljens budget på samlet 2,5 mio. kr. netto i 2021-2025 omdisponeres til at nedjustere et for højt indtægtsbudget på anlægsprojektet *Parkeringskælder på pladsen bag rådhuset* med 0,7 mio. kr. samt dække 1,8 mio. kr. af en budgetudfordring fra 2020 vedrørende Metro Cityringen. Der vil herefter udestå en udfordring på Metro Cityringen på ca. 0,8 mio. kr. i 2021., der håndteres i forbindelser med 3. FR.

Skybrudsprojekter

9,4 mio. kr. af de anlægsprojekter, der forskydes fra 2021 til 2022, består af forskydninger på skattefinansierede klimatilpasningsprojekter. Kommunens klimatilpasningsprojekter har været finansieret gennem opkrævning af takster fra borgerne som følge af den statslige medfinansieringsordning, og har dermed været uden for kommunenes anlægsramme. De skattefinansierede dele af klimatilpasningsprojekter, der er inden for rammen, er gået til den del af projekterne, der

handler om genetablering af byrum efter projekternes udførsel. Medfinansieringsordningen er dog ændret fra 1. januar 2021 og på baggrund af dette har kommunalbestyrelsen den 17. maj i sagen *Håndtering af risici på grund af lovændring* besluttet at sætte en række klimatilpasningsprojekter i bero. Dette har medført forskydninger i 2021 på 9,4 mio. kr. på skattefinansierede klimatilpasningsprojekter og 27,2 mio. kr. på takstfinansierede projekter.

Status på den negative anlægspulje

Der arbejdes i 2021 med en negativ anlægspulje, som afspejler forventede forskydninger og mindreforbrug på de igangværende anlægsprojekter. Da det ikke er muligt på forhånd at pege på, hvilke projekter, der bliver forskudt i løbet af året, er der indarbejdet en negativ anlægspulje under magistraten, der er udtryk for de forventede forskydninger. Dette muliggør en budgetlægning på de konkrete anlægsprojekter, der samlet set ligger ud over anlægsrammen, og dermed at det samlede forbrug kommer tættere på at udnytte hele kommunens anlægsramme.

Puljen er før 2. forventede regnskab på 87,3 mio. kr. Efter 1. forventede regnskab var puljen på 87,2 mio. kr. Forskellen skyldes politisk vedtagne projekter, der er vedtaget mellem 1. forventede regnskab og 2. forventede regnskab.

Indmeldingerne til 2. forventede regnskab betyder, at den negative anlægspulje reduceres til 61,1 mio. kr. Puljen er dermed højere end samme tidspunkt sidste år, hvor den var på 36,4 mio. kr. Dette skal ses i sammenhæng med, at der i regnskab 2020 var et mindreforbrug på kommunens anlægsprojekter. Det er på baggrund af 2. forventede regnskab vurderingen, at der ikke er behov for yderligere handlinger i forhold til at overholde kommunens anlægsramme. Forvaltningen arbejder fortsat med fremdriften af hele anlægssporteføljen, og der forelægges en ny vurdering i forbindelse med 3. forventede regnskab.

Økonomi

På baggrund af indmeldingerne til 2. forventede regnskab 2021 forventes en kassebeholdning på 603,7 mio. kr. ultimo 2021, jf. tabel 7. Ift. det korrigerede budget forventes kassen ultimo året dermed at være 89,5 mio. kr. lavere.

Tabel 7 Strukturel balance, resultat og kassebeholdning

1. forventede regnskab (mio. kr.)	Opr. Budget 2021	Korr. Budget 2021	1. FR 2021	Afvigelse	TB 2021 inkl. omplaceringer
Indtægter i alt	-6.181,8	-6.168,9	-6.147,5	21,4	-0,9
Driftsudgifter i alt	5.947,6	5.946,7	5.968,5	21,8	-0,2
Serviceudgifter	4.237,4	4.236,1	4.257,9	21,8	-0,1
Overførselsudgifter	1.710,2	1.710,6	1.710,6	0,0	-0,1
STRUKTUREL BALANCE	-234,1	-222,2	-178,9	43,3	-1,1
Anlægsudgifter inden for rammen	341,6	340,6	340,6	0,0	0,0
Anlægsudgifter uden for rammen	86,4	74,5	74,5	0,0	0,0
Anlægsindtægter	-44,7	-51,6	-46,3	5,3	0,5
Brugerfinansieret område	49,0	64,1	35,9	-28,1	-27,6
Resultat i alt (- = overskud)	198,1	205,4	225,9	20,5	-28,7
Kassebeholdning primo	960,8				

Årets resultat	198,1	205,4	225,9	20,5	-28,2
Lånoptagelse	-258,4	-225,4	-197,7	27,7	27,2
Finansforskydninger	190,3	205,6	247,3	41,7	0,0
Afdrag på lån	32,0	82,0	81,7	-0,3	-0,3
Kassepåvirkning (- = kasseforbrug)	-162,0	-267,6	-357,1	-89,5	1,3
Kassebeholdning ultimo	798,8	693,2	603,7		

I serviceudgifterne i tabel 7 indgår puljer, som ikke er indregnet i tabel 1 ovenfor, hvorfor tabellerne ikke er direkte sammenlignelige. I tabel 7 indgår 4,6 mio. kr. vedr. Corona-relaterede udgifter, hvilket svarer til middelværdien af det spænd, der er beregnet for 2. halvår. Ligeledes indgår puljen til uforudsete udgifter og efterværnspuljen. Opgørelsen af de samlede serviceudgifter i tabel 7 indeholder således alle de forventede merudgifter (inklusiv Corona) samt reserver.

I oprindeligt budget 2021 var der en forventet ultimokasse på 798,8 mio. kr. I korrigeret budget er den forværret til 693,2 mio. kr. Der er flere årsager til forværringen, og den største skyldes, at lånoptagelsen er sænket med 75,5 mio. kr. Denne forværring er imidlertid af teknisk karakter og skyldes en forskydning af lånoptag til Metro mellem årene. Den oprindelige kassebeholdning på 798,8 mio. kr. ultimo 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.

2. forventede regnskab viser en forværring af den forventede kassebeholdning i forhold til det korrigerede budget på 89,5 mio. kr. Forværringen består af flere faktorer. Dels udviser driften aktuelt et merforbrug, som gennemgået ovenfor. Herudover er der merudgifter på finansforskydninger, som er sammensat af merudgifter vedr. indefrysning af grundskyld for 27,6 mio. kr. og en ændring i deponeringspligten på netto 14,1 mio.kr. Sidstnævnte skyldes væsentligst en mindre låneadgang til energibesparende foranstaltninger i Frederiksberg Svømmehal på 22,0 mio. kr., øget låneadgang til lån til ejendomsskat og indefrysningsslån på 25,1 mio. kr. (som kan modsvares/modregnes deponeringspligten) modsvaret af en forøget deponeringspligt vedr. P-kælder under pladsen bag Rådhuset (fremrykning af forventede udgifter til 2021) på 15,6 mio. kr.

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

Borgmesterpåtegning

Nej.

Behandling

Magistraten og fagudvalg 7. juni 2021 og kommunalbestyrelsen 14. juni 2021.

Historik

Indstilling 7. juni 2021, pkt. 52:

Direktionen indstiller,

1. at 2. forventede regnskab 2021 tages til efterretning
2. at følgende tillægsbevillinger meddeles under driften:
 1. merudgifter på driften vedr. det specialiserede børneområde i 2021 på 3,5 mio. kr. tillægsbevilges med modpost på efterværnspuljen, jf. bilag 8
 2. merudgifter på driften vedr. korrektion af demografi på undervisningsudvalget i 2021 på 6,8 mio. kr. tillægsbevilges med modpost på puljen til uforudsete udgifter, jf. bilag 5
 3. merudgifter på driften i 2021 på 4,3 mio. kr. tillægsbevilges med modpost på puljen til uforudsete udgifter jf. bilag 3-12,
 4. udgiftsneutrale omplaceringer imellem udvalg i 2021, jf. bilag 3-12.

5. udgiftsneutrale omplaceringer mellem årene 2021-2024, 3,1 mio. kr. netto flyttes fra 2021 med modpost på 3,0 mio. kr. i 2022, -1,0 mio. kr. i 2023 og 1,1 mio. kr. i 2024, jf. bilag 3-12
6. merudgifter på driften vedr. undervisningsudvalget 2021 på 2,9 mio. kr. med modpost på kassen finansieret af bloktilskudsmidler, jf. bilag 5
7. merudgifter på driften vedr. overførselsudgifter på 0,4 mio. kr. tillægsbevilges med modpost på kassen, jf. bilag 3-12

3. at følgende tillægsbevillinger meddeles under anlæg:

1. nettomindreudgifter inden for anlægsrammen på 26,1 mio. kr. i 2021, med modpost på den negative anlægspulje. Heraf overføres merudgifter som følge af forskydninger for 25,9 mio. kr. i 2022 i budgetforslag 2022 jf. bilag 13 og 14. Mindreudgifter på 1,0 mio. kr. årligt tillægsbevilges i perioden 2023-2025 i oplæg til budget 2022 med modpost på kassen.
2. mindreindtægter for 0,5 mio. kr. i 2021 med modpost på kassen. Herudover indarbejdes mindreindtægter for 0,5 mio. kr. i 2022, 1,2 mio. kr. i 2023, 0,5 mio. kr. i 2024 og 0,5 mio. kr. i 2025 – alle med modpost på kassen
3. Mindreudgifter på 27,2 mio. kr. på det brugerfinansierede område i 2021 med modpost på lånoptagelse. Herudover indarbejdes merudgifter som følge af forskydninger for 27,2 mio. kr. i 2022 i budgetforslag 2022 jf. indstilling 5. b. og bilag 13 og 14

4. at følgende tillægsbevillinger meddeles under finansielle poster med modpost på kassen:

1. nettomerindtægter under kommunes indtægtsside på 0,9 mio.kr. i 2021, jf. bilag 15.
2. nettomindreudgifter for 0,3 mio. kr. i 2021 vedr. afdrag på lån, jf. bilag 15
3. nettomindreindtægter for 27,2 mio. kr. i 2021 under lånoptagelse som følge af mindreudgifter uden for anlægsrammen. Herudover indarbejdes merindtægter fra lånoptagelse som følge af forskydning af udgifter på det brugerfinansierede område i 2022 for 27,2 mio. kr., jf. indstilling 4. c. og bilag 15

5. at følgende tillægsbevillinger meddeles under det brugerfinansierede område:

1. nettomindreudgifter for 0,4 mio. kr. i 2021 tillægsbevilges med modpost på kassen, jf. bilag 10, idet de indregnes i fastlæggelse af taksterne på sigt

Direktionen indstiller, at fagudvalgene tager orienteringen vedrørende 2. forventede regnskab 2021 til efterretning.

Bilag

Bilag 2 Strukturel balance, resultat og kassebeholdning

Bilag 1 Bevillingsoversigt 2. forventede regnskab

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

Punkt 67: Lukket

82.06.00-A00-1-21