

REFERAT Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget 2022-25 d. 12-05-2025

Mødedato Mandag d. 12. maj 2025 kl. 22:15

Mødested Udvalgsværelse

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Meddelelse:..... | 3 |
| Beslutning om ansøgning af midler fra Ungeløftet..... | 4 |
| Orientering om opfølgning på beskæftigelsespolitikken 2024-2026: Effekt..... | 6 |
| Orientering om Arbejdsmarkedsafdelingens risikovurdering 2025 (revisionstilsyn)..... | 8 |
| Orientering om bevilling af personlig assistance..... | 10 |
| Beslutning om 1. forventede regnskab 2025..... | 13 |

Punkt 19: Meddelelse:

00.22.00-P35-96-24

Sagsfremstilling

Orientering om afholdelse af velkomstmøde for nye virksomheder

Frederiksberg Kommune ved Erhvervsteamet i Arbejdsmarkedsafdelingen afholdt den 26. marts 2025 for første gang et velkomstmøde for nye virksomheder i kommunen. Formålet med mødet var at skabe en positiv og imødekomende oplevelse for nye virksomheder i kommunen samt demonstrere kommunens vilje til dialog og støtte til virksomhedernes vækst og succes. Mødet skal samtidig understøtte ønsket om, at det skal være attraktivt at drive virksomhed i Frederiksberg Kommune. Borgmesteren var vært på mødet.

På mødet deltog 45 virksomheder.

Evalueringen af mødet viser, at deltagernes samlede vurdering af mødet for nye virksomheder er overvejende positiv. 80 pct. svarede, at mødet gjorde dem klogere på kommunens erhvervstilbud. 60 pct. oplevede, at de fik ny relevant viden, og 50 pct. forventer at handle på noget af det, som de lærte på mødet samt, at de fik knyttet værdifulde kontakter.

Velkomstmøderne skal afholdes to gange årlige. Næste velkomstmøde afholdes den 24. september 2025.

Bilag

Bilag 1 - Evaluering af velkomstmøde for nye virksomheder 26. marts 2025

Punkt 20: Beslutning om ansøgning af midler fra Ungeløftet

00.01.00-G01-80-25

Resume

I efteråret 2024 indgik Regeringen (Socialdemokratiet, Venstre og Moderaterne), Socialistisk Folkeparti, Konservative Folkeparti og Radikale Venstre Aftale om Ungeløftet – flere unge i arbejde og forpligtende fællesskaber. Som en del af aftalen udmøntes der midler til, at kommunerne kan arbejde målrettet med unge mellem 15 og 29 år uden uddannelse og beskæftigelse. Forvaltningen indstiller, at Frederiksberg Kommune ansøger om deltagelse i Ungeløftet.

Beslutning

Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget

- godkendte ansøgning til Ungeløftet på 10,3 mio. kr. og 6,3 mio. kr. i egenfinansiering i projektperioden

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget godkender ansøgning til Ungeløftet på 10,3 mio. kr. og 6,3 mio. kr. i egenfinansiering i projektperioden

Sagsfremstilling

Anledning

I efteråret 2024 indgik Regeringen (Socialdemokratiet, Venstre og Moderaterne), Socialistisk Folkeparti, Konservative Folkeparti og Radikale Venstre aftale om Ungeløftet.

Baggrunden for aftalen var, at der på trods af høj beskæftigelse og lav ledighed i Danmark fortsat er en stor ungegruppe mellem 15 og 29 år som står uden uddannelse eller beskæftigelse. En stor del af denne ungegruppe har psykiske diagnoser og / eller andre sociale, faglige og sundhedsmæssige udfordringer, der gør det svært for gruppen at vinde fodfæste i uddannelsessystemet eller på arbejdsmarkedet.

Det overordnede formål med Ungeløftet er at flere unge i gruppen opnår beskæftigelse, ordinære timer eller uddannelse. For projektperioden august 2025 til december 2028 er der afsat 519 mio. kr., mens der i den samlede tiårige projektperiode samlet er afsat 1,3 mia. kr. Den kommende beskæftigelsesreform afsætter desuden midler udover projektperioden til formodet videreførelse af indsatsen.

Adgang til Ungeløftets midler forudsætter, at kommunerne lever op til en række krav. De væsentligste er:

- Gennemførelse af en IPS-indsats målrettet unge (individuelt planlagt job med støtte). Denne indsats stiller krav til et formaliseret tværfagligt samarbejde med behandlingspsykiatrien i regionen eller socialpsykiatrien i kommunen
- Gennemførelse af Flere unge skal med-indsats. Denne indsats stiller ikke tilsvarende krav om et formaliseret tværfagligt samarbejde.
- Indgåelse af partnerskab mellem kommunen og virksomheder, socialøkonomiske virksomheder, interesseorganisationer eller civilsamfundsorganisationer. Partnerskabet skal understøtte kommunerne med at identificere jobåbninger for ungegruppen samt understøtte ungegruppens deltagelse i meningsfulde fællesskaber
- Krav om en kommunal medfinansiering på min. 30 pct. Denne medfinansiering kommer fra Arbejdsmarkedsafdelingens egen ramme

Succeskriterier for at få udbetalt midler

Beskæftigelsesministeriet har opsat en række succeskriterier eller resultatkrav for udbetaling af midlerne. Midler til Ungeløftet udbetales bagud, og 50 pct. af tilskuddet udbetales på baggrund af et godkendt delregnskab. De sidste 50 pct. udbetales på baggrund af et godkendt slutregnskab med følgende forbehold:

- Hvis 50 pct. af målgruppen er kommet i beskæftigelse eller uddannelse i en given måned i projektperioden, kan 40 pct. af tilsagnsbeløbet udbetales
- Hvis 55 pct. af målgruppen er kommet i beskæftigelse eller uddannelse i en given måned i projektperioden kan de sidste 10 pct. af tilsagnsbeløbet udbetales.

Det skal i forlængelse af ovenstående bemærkes, at der er en risiko for, at halvdelen af de ansøgte midler ikke vil blive udbetalt. Dette hænger sammen med, at målgruppen som nævnt kan have betydelige psykiske, sociale, sundhedsmæssige og faglige udfordringer ud over ledighed og manglende uddannelse. Det skal ligeledes bemærkes, at en del af målgruppen sandsynligvis tidligere har modtaget uddannelses- eller beskæftigelsesfremmende foranstaltninger uden resultat. Endelig forringes deres sandsynlighed for at komme i beskæftigelse, hvis de nuværende konjunkturer vender.

På Frederiksberg er målgruppen til Ungeløftet opgjort som en andel af den samlede potentialegruppe samt unge i alderen 25-29 år. I alt er ca. 270 unge årligt udpeget til indsats i regi af midler fra Ungeløftet.

Forvaltningen kan ikke på det foreliggende grundlag garantere en målopfyldelse svarende til, at 55 pct. af denne udsatte ungegruppe kommer i uddannelse eller beskæftigelse. De fremadrettede økonomiske konjunkturer er for usikre. Derfor er anbefalingen, at der

ansøges om et ambitiøst beløb fra Ungeløftet og samtidig anlægges en tilgang i projektperioden, der understøtter, at der kun anvendes midler, der med rimelig sandsynlighed kan hentes hjem fra Ungeløftet. Eventuelle midler fra Ungeløftet vil forventeligt blive placeret på konto X.

Anbefaling

Konkret anbefales det, at der ansøges om 10,3 mio. kr. i projektperioden med en medfinansiering på 6,3 mio. kr. svarende til 38 pct. i projektperioden. Beløbet vil kunne anvendes til projektmedarbejdere eller køb af eksterne indsatser, hvis dette vurderes mest hensigtsmæssigt for dele af målgruppen. Som tidligere bemærket kommer egenfinansieringen fra Arbejdsmarkedsafdelingens ramme og vil typisk bestå af allerede ansat personale.

Ovenstående anbefaling tager udgangspunkt i de på nuværende tidspunkt gennemførte analyser af målgruppen og relevante indsatser. Der tages imidlertid forbehold for, at supplerende analyser af målgruppen samt indsatser kan betyde, at ansøgningen bliver justeret helt op til ansøgningsfristen.

En komplicerende faktor er, at Ungeløftet indgår i en større politisk aftale om den kommende beskæftigelsesreform. Selve beskæftigelsesreformen vil indebære en reduktion af ungeindsatsen, mens Ungeløftet vil give mulighed for, at i hvert fald dele af ungeindsatsen kan videreføres. Konsekvenserne af dette sammenfald kan først afklares op mod ansøgningsfristen.

Er der væsentlige ændringer mellem ovenstående og den endelige ansøgning, vil udvalget blive orienteret i forbindelse med forelæggelsen af en bevillingssag.

Økonomi

Sagen har ikke afledte økonomiske konsekvenser. Der stilles som udgangspunkt ikke krav til en specifik placering af eventuelt bevilgede midler. På det foreliggende grundlag er det forventningen, at bevilgede midler fordeles med en tredjedel på konto 6 og to tredjedele på konto 5. Denne fordeling kan dog revideres i forlængelse af igangværende analyser af målgruppen og relevante indsatser. Imødekommes ansøgningen, vil udvalget få forelagt bevillingssag til godkendelse.

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget

Punkt 21: Orientering om opfølgning på beskæftigelsespolitikken 2024-2026: Effekt

00.01.00-G01-235-24

Resume

Som led i opfølgningen på Beskæftigelsespolitik 2024-2026 forelægges udvalget opfølgningen på delelementet ledighedsudvikling og Beskæftigelsesministeriets benchmark under fokusområdet effekt til orientering. Frederiksberg Kommune placerer sig på en 17. plads i benchmarken mod en 25. plads ved sidste måling. Kommunen har en bred og robust beskæftigelsesindsats med fokus på alle målgrupper. Det betyder, at kommunen ligger højt på alle målgrupper, hvilket også afspejles i ledighedsudviklingen, hvor kommunen ligger stabilt og med et lavt antal ledige.

Beslutning

Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget

- tog orienteringen til efterretning.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget

- tager orienteringen til efterretning.

Sagsfremstilling

Anledning

Som led i opfølgningen på Beskæftigelsespolitik 2024-2026 forelægges opfølgningen på delelementet ledighedsudvikling og Beskæftigelsesministeriets benchmark under fokusområdet effekt. Udvalget blev senest orienteret om fokusområdet effekt på udvalgs mødet d. 18. november 2024.

I Frederiksberg Kommune arbejdes der med Job i fokus-strategien, som i praksis er arbejdet med effekt. Det betyder, at alle de indsatser, som ledige og sygemeldte borgere i kommunen bliver præsenteret for, skal have et jobrettet fokus og sigte imod virksomhedernes arbejdskraftsbehov og borgernes mulighed for selvforsørgelse.

Frederiksberg Kommune måler effekt blandt andet ved at se på placeringen på Beskæftigelsesministeriets benchmark.

Beskæftigelsesministeriets benchmark

Beskæftigelsesministeriets benchmark er en rangliste over kommunernes resultater af beskæftigelsesindsatsen efter, at der er taget højde for forskellene i kommunernes rammevilkår. Målingen er senest blevet opdateret marts 2025. Frederiksberg Kommune placerer sig nu på en samlet 17. plads imod en 25. plads i oktober 2024.

Placeringen afspejler, at Frederiksberg Kommune havde 4.210 fuldtidspersoner på offentlig forsørgelse imod forventede 4.380 fuldtidspersoner ud fra kommunens rammevilkår på opgørelsestidspunktet. Frederiksberg Kommune har således 170 færre fuldtidspersoner på offentlig forsørgelse end forventet. Placeringen er en god indikator for, at der er en høj samlet effekt af kommunens beskæftigelsesrettede indsats.

I opgørelsen af borgere på offentlig forsørgelse indgår følgende ydelsesgrupper: Dagpenge mv. (a-dagpenge, kontantydelse og arbejdsmarkedsydelse), sygedagpenge mv. (sygedagpenge og jobafklaringsforløb) og kontanthjælp (kontanthjælp, uddannelseshjælp, selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse, revalidering og forrevalidering, ledighedsydelse og ressourceforløb).

Frederiksberg Kommunes samlede placering som nr. 17 dækker over følgende placeringer i hver af de tre ydelsesgrupper:

- Dagpenge: 24. Bedste kommune (i efteråret 2024 var Frederiksberg Kommune den 27. bedste)
- Sygedagpenge: 18. Bedste kommune (i efteråret 2024 var Frederiksberg Kommune den 28. bedste)
- Kontanthjælp: 37.- bedste kommune (i efteråret 2024 var Frederiksberg Kommune den 31. bedste)

Placeringen på benchmarken er et udtryk for, at Beskæftigelsesministeriet sammenligner kommunens faktiske andel på offentlig forsørgelse med det niveau, som kommunen kan forventes at have på baggrund af kommunens rammevilkår. Det betyder samtidigt, at kommunens placering kan variere alt efter, hvordan de andre kommuner klarer sig. Man kan som kommune derfor godt placeres ringere, selvom ens målinger er forbedret, hvis de andre kommuner har klaret sig bedre i samme periode. Det betyder for eksempel at selvom Frederiksberg Kommune nu er på en 17. plads, så er kommunen længere væk fra 1. pladsen end, da kommunen var på en 25. plads. Der er 44 kommuner, som har et lavere antal ledige end forventet. De kommuner ligger dog ret tæt på hinanden i placeringen på benchmarken.

Billund Kommune ligger nr. 1 på benchmarken. I 2021 lå Billund kommune på samlet 58. plads, mens i de sidste tre målinger var kommunen placeret som nr. 1. Både på a-dagpenge- og sygedagpengeområderne lå Billund meget lavt i 2021 (hhv. 44. og 85. plads), mens i den sidste måling er a-dagpenge på 2. plads og sygedagpenge på 27. plads. Det kan derfor tyde på, at Billund placeres højt, fordi kommunen har haft en stor udvikling på især a-dagpenge.

Både Frederiksberg og Billund Kommune har forbedret sig (forskellen mellem forventet og faktisk andel) ift. den seneste måling. Frederiksberg Kommune har forbedret sig fra -0,22 pct. lavere antal ledige end forventet til -0,23 pct. Tilsvarende har Billund forbedret sig fra -0,89 pct. til -0,93 pct. For begge kommuner svarer dette til en forbedring på 4,5 pct.

Frederiksberg Kommune har valgt at prioritere en bred og robust beskæftigelsesindsats, hvor der er fokus på alle målgrupper. Det betyder, at kommunen ligger relativt højt på alle målgrupper. Det har dog den betydning, at det vanskeliggør muligheden for at blive placeret nr.1 i benchmarken, da kommunen ikke laver en bemærkelsesværdig udvikling på én målgruppe.

Det skal bemærkes, at målingen samtidig heller ikke tager højde for antallet af førtidspensionister i kommunen, hvormed at en kommune kan forbedre målinger, hvis den tildeler borgere førtidspension fremfor at hjælpe dem i beskæftigelse eller uddannelse.

Ledighedsudviklingen november 2024 – marts 2025.

Hvor Beskæftigelsesministeriets benchmark indikerer, hvor effektiv Frederiksberg Kommunes beskæftigelsesindsats er sammenlignet med resten af landet, kan udviklingen i fuldtidspersoner på forsørgelsesydelse over tid bruges til at følge udviklingen på arbejdsmarkedet og den samfundsøkonomiske situation mere generelt.

Forvaltningen følger ledighedsudviklingen tæt, da en stigning i ledigheden vil stille større krav til både myndighedssagsbehandling og tilbud til ledige.

Frederiksberg Kommune har siden sidste opfølgning fortsat en stabil udvikling i fuldtidspersoner på forsørgelsesydelse.

Der er ikke de store udsving, udover de forventelige udsving i A-dagpenge, som primært skyldes dimittender. Og sygedagpengemodtagere efter at antallet var faldet i anden halvdel af 2024, kan der nu observeres en lille stigning igen svarende til niveauet af januar - februar 2024.

Status på antallet af ledige ukrainske flygtninge

Udvalget har tidligere fået en status for antallet af jobparate ukrainske flygtninge. Forvaltningen kan meddele, at der i februar 2025 var 641 ukrainske flygtninge med ophold under særloven i Frederiksberg Kommune (både børn og voksne). Heraf var 254 borgere i beskæftigelse. 179 ukrainske borgere står uden beskæftigelse. Af disse er 63 visiteret som jobparate, imens 112 er visiteret som aktivitetsparate.

Frederiksberg Kommunes placering på benchmarken, ledighedstallene og status på antallet af ledige ukrainske flygtninge vises grafisk i bilag 1.

Økonomi

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Arbejdsmarkeds- Vækst- og Uddannelsesudvalget

Bilag

Bilag 1 - Benchmark og ledighedsudvikling

Punkt 22: Orientering om Arbejdsmarkedsafdelingens risikovurdering 2025 (revisionstilsyn)

00.01.00-G01-83-25

Resume

Som led i det løbende revisionsarbejde udarbejder Arbejdsmarkedsafdelingen årligt en risikovurdering. Risikovurderingen er et teknisk dokument, som udarbejdes i samarbejde med den eksterne revision og som anvendes til opfølgning på ledelsestilsynet og ved møder med revisionen. Risikovurderingen peger på de risici, som medarbejdere og ledere internt i Arbejdsmarkedsafdelingen skal have fokus på i det enkelte år for at forebygge potentielle fejl.

Risikovurderingen peger på, at de målgrupper med potentiel størst risiko for fejl i sagsbehandlingen er aktivitetsparat kontanthjælpsmodtagere, aktivitetsparate uddannelseshjælpsmodtagere, borgere i ressourceforløb og borgere omfattet af integrationsloven. Disse målgrupper er udvalgt, da deres sagsforløb er kendetegnet ved at være komplekse, at der findes mange processuelle krav, krav om arbejdspligt gælder borgere i disse målgrupper og borgernes sagsforløb kan være lange. Risikovurderingen peger derfor på, at der for disse målgrupper er risiko på alle tre risikoparametre; økonomi, retssikkerhed for borgere og borgernes tillid til forvaltningen.

Beslutning

Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget ?

- tog Arbejdsmarkedsafdelingens risikovurdering 2025 til efterretning ?

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget

- tager Arbejdsmarkedsafdelingens risikovurdering 2025 til efterretning

Sagsfremstilling

Anledning

Denne sag indgår som et led i Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget løbende politiske tilsyn med kvaliteten i forvaltningens arbejde og sagsbehandlingen på udvalgets område. En oversigt over de forskellige typer af tilsyn fremgår af bilag 1.

Sagen vedrører Arbejdsmarkedsafdelingens risikovurdering 2025, som udarbejdes årligt som led i det interne og eksterne revisionsarbejde. Risikovurderingen bruges som ét værktøj i forvaltningen til at foregribe potentielle fejl i sagsbehandlingen og den daglige drift i Arbejdsmarkedsafdelingen. Samtidig sikrer det, at der er et vedvarende fokus på kvaliteten i sagsbehandlingen og er en efterlevelse af beskæftigelsespolitikens fokusområde: Borgerperspektiv.

Risikovurderingen vurderer, indenfor hvilke målgrupper, der er størst risiko for at begå fejl i myndighedsudøvelsen og hvor det er vigtigt, at ledelsen og sagsbehandlere er ekstra opmærksomme på at udbedre og forebygge fejl.

Samtidig er risikovurderingen med til at danne grundlag for tilrettelæggelsen af Arbejdsmarkedsafdelingens ledelsestilsyn. Vurderingen af potentielle risici for fejl udspecificeret pr. målgruppe danner baggrund for det antal sager som udtages til ledelsestilsyn én gang i kvartalet. Yderligere sikrer det vedvarende fokus på at udbedre risikofaktorerne, at der sikres en korrekt hjemtagelse af statsrefusion. Dette er tæt sammenhængende med den eksterne revision på det sociale område. Risikovurderingen er vedlagt i bilag 2.

Opbygning af risikovurderingen

Risikovurderingen belyser, hvordan risikoen for fejl er knyttet til de forskellige borgermålgrupper på en række risikofaktorer og underliggende kriterier. Risikovurderingen tjener derfor som et teknisk kortlægningsværktøj for hvor risici findes.

Risikofaktorerne er: økonomi, retssikkerhed for borgerne og tillid til forvaltningen. Disse underbygges med en række underliggende kriterier: kompleksitet, fejlrate og kvalitative kriterier.

Risikofaktorerne inddeles i tre niveauer, og som eksempel vil risikofaktoreren 'tillid' inddeles i, om der er tale om korte midlertidige negative påvirkninger, eksempelvis igennem uenigheder eller lignende mellem borger og forvaltning, en længerevarende negativ påvirkning eller et egentligt konfliktfyldt samarbejde. Alle tre niveauer vil kunne påvirke tilliden og hermed samarbejdet negativt – men risikoen vil variere afhængigt af graden. Den samme graduering findes for økonomi og retssikkerhed.

Risikovurderingens resultater

De risikofaktorer som var centrale for risikovurderingen i 2024 vedrørende besparelser og omorganisering i Arbejdsmarkedsafdelingen vurderes i 2025 fortsat at gøre sig gældende, men i mindre omfang. Der er i Arbejdsmarkedsafdelingen generelt fokus på, at borgerne har én gennemgående sagsbehandler og herved vil opleve færre skift og mest mulig sammenhæng sammenlignet med tidligere. Dette betyder dog, at sagsbehandlere og jobkonsulenter skal arbejde med flere love og lovområder, hvilket kan øge risikoen for fejl.

Risikovurderingen peger på, at de målgrupper med potentiel størst risiko for fejl i sagsbehandlingen er aktivitetsparat kontanthjælpsmodtagere, aktivitetsparate uddannelseshjælpsmodtagere, borgere i ressourceforløb og borgere omfattet af integrationsloven. Disse målgrupper er udvalgt, da deres sagsforløb er kendetegnet ved at være komplekse, at der findes mange

processuelle krav, krav om arbejdspligt gælder borgere i disse målgrupper og borgernes sagsforløb kan være lange. Risikovurderingen peger derfor på, at der for disse målgrupper er risiko på alle tre risikoparametre; økonomi, retssikkerhed for borgere og borgernes tillid til forvaltningen.

Arbejdet med reformer

Arbejdet med kontanthjælpsreformen og sygedagpengereformen indebærer lovændringer og forandringer i praksis. Arbejdet med kontanthjælpsreformen berører særligt arbejdet i Center for Beskæftigelse, Center for Integration og Ungecenteret. Samlet set vurderes reformen i mindre grad at udgøre en risiko. Sygedagpengereformen indebærer lovændringer som primært vil vedrøre arbejdet i Center for Sygedagpenge. Samlet set vurderes reformen i mindre grad at udgøre en risiko.

Med den nylige indgået aftale om Reform af beskæftigelsesindsatsen er der udsigt til massive besparelser i Arbejdsmarkedsafdelingen. Dette skaber en generel utryghed i afdelingen, og fremmer bekymringen for at viden og ressourcer forlader afdelingen i implementeringsprocessen. Da de første reformtiltag først findes i 2026, er vurderingen af implementeringen ikke medtaget i indeværende risikovurdering. Disse vil indarbejdes i Risikovurderingen for 2026. Forholdet vil dog iagttages i 2025.

Anbefaling

Forvaltningen vurderer på baggrund af den samlede risikovurdering, at der ikke er behov for igangsættelse af yderligere foranstaltninger.

Forvaltningen vil orientere udvalget, hvis der i anden halvdel af 2025 bliver behov for at igangsætte tiltag forankret i risikovurderingen.

Økonomi

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Arbejdsmarkeds- Vækst- og Uddannelsesudvalget.

Bilag

Bilag 1- Risikovurdering 2025

Punkt 23: Orientering om bevilling af personlig assistance

00.01.00-G01-84-25

Resume

Arbejdsmarkeds- Vækst- og Uddannelsesudvalget orienteres om regler for bevilling af personlig assistance (PA) og forvaltningens praksis. PA er en kompenserende ydelse til personer med funktionsnedsættelse i erhverv. Afgørelsen om PA beror på en lægefaglig dokumentation og en individuel samtale med borgeren. Forvaltningens interne forvaltningsrevision, eksterne revision og ledelsestilsyn om bevilling af PA viser, at forvaltningen udmønter gældende lovgivning efter lovgivers intention og retspraksis. Målgruppekriterierne er stadfæstet i FNs handicapbegreb og Ligestillingsnævnet (Kendelse nr. 10212 af 12/10/22). Dokumentation er lægevurdering, da jobcenteret ikke laver udredninger og stiller diagnoser. Lønniveauet er overenskomstbestemt. Der er dog et skønsmæssigt råderum i forhold til betydningen af den konkrete funktionsevnenedsættelse, sammenholdt med den konkrete jobfunktion og dermed kompensationsbehovet. Råderummet gives i fastsættelsen af det konkrete timeantal samt i vurderingen af om jobfunktionen er forenelig med funktionsnedsættelsen, og dermed om tildeling af PA kan udligne kompensationsbehovet, eller om jobfunktionen kan udfyldes uden bevilling af PA. Fastsættelsen af timeantallet samt vurderingen af om bevilling af PA kan dække kompensationsbehovet sker med baggrund i fagligheden hos handicapkonsulenten og den faglige ledelse af området samt ankepraksis. Da ingen funktionsnedsættelser er ens anbefaler forvaltningen, at der fortsat gøres brug af den vante praksis med en individuel samtale for fastsættelse af timeantal, sammenholdt med jobfunktion for udligning af kompensationsbehovet, herunder vurdering af om bevilling af PA kan dække kompensationsbehovet.

Beslutning

Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget

1. tog orienteringen til efterretning.
2. bad forvaltningen om at forelægge en sag, der giver en uddybende afdækning af anvendelsen af ordningen med personlig assistent.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget

- tager orienteringen til efterretning.

Sagsfremstilling

Anledning

Grundet den seneste mediemæssige og politiske bevågenhed omkring bevilling af PA orienteres udvalget hermed om reglerne for bevilling af PA, den kommunale praksis samt hvilke greb forvaltningen har igangsat. Forvaltningen kan hertil meddele, at der er nyt i den verserende sag, som kan læses i bilag 1 (lukket bilag).

Regler for personlig assistance og kommunens praksis

Personlig assistance er en kompenserende ydelse til personer med funktionsnedsættelse som møder barrierer i forbindelse med job, uddannelse eller deltagelse i tilbud jf. lov om kompensation til handicappede i erhverv. Kompensationen er ikke indtægtsbaseret. Det betyder, at kommunen ikke må lægge vægt på, hvilken indkomst eller formue borgeren har.

Den personlige assistent skal bistå med praktiske arbejdsfunktioner og andre funktioner, som følger af beskæftigelsen, og som personen på grund af sin funktionsnedsættelse har behov for særlig assistance til. Assistancen kan fordeles på flere assistenter, men den samlede assistance må ikke overstige det maksimale timeantal, der kan bevilges. Det er en betingelse, at personen med funktionsnedsættelsen selv kan udføre de indholdsmæssige arbejdsopgaver, og assistancen må ikke have karakter af vikardækning eller almindelig medhjælp.

PA kan bevilges til ledige, lønmodtagere og selvstændige som på grund af en varig og betydelig fysisk eller psykisk funktionsnedsættelse har behov for særlig personlig bistand.

Intention med lovgivningen

Intentionen med lovgivningen var oprindeligt at kompensere for fysisk handicap for ledige og lønmodtagere. Efterfølgende har loven skulle rumme selvstændigt erhvervsdrivende og kompensation for psykiske funktionsnedsættelser, herunder f.eks. diagnosticeret ADHD. Lovgiver har således tilpasset loven til det nutidige arbejdsmarked og samfundsudviklingen jf. Bilag 2.

Kommunens praksis

Der er i 2024 og til ultimo april 2025 oprettet 136 bevillinger af PA i Frederiksberg Kommune. Afgørelsen om bevilling af PA beror på lægefaglige oplysninger om, hvorvidt en person har en varig og væsentlig funktionsnedsættelse samt en vurdering af funktionsnedsættelsens påvirkning på evnen til at udføre konkrete arbejdsopgaver i en konkret virksomhed. Det er en betingelse, at borgerens erhverv er foreneligt med funktionsnedsættelsen. Jobcenteret skal derfor vurdere i hvor høj grad borgeren kan udføre det, der er arbejdets egentlige indhold. At arbejdet er foreneligt med funktionsnedsættelsen betyder, at borgeren skal være i stand til at bestride den overvejende del af arbejdet. Kan borgeren ikke bestride den overvejende del af stillingsindholdet, så er betingelsen ikke opfyldt og der kan ikke bevilges PA uanset diagnosen.

Jobcenteret foretager den individuelle, konkrete vurdering på baggrund af en samtale med borgeren herom. Jobcenteret kan bevillige tilskud til en personlig assistent i op til 20 timer pr. uge for personer, der er beskæftiget 37 timer om ugen. Tilskuddet svarer som hovedregel til studentertimelønssats på cirka 140 kr. Hvis særlige kvalifikationer er nødvendige, ydes tilskuddet svarende til den

ordinære overenskomstmæssige startlønssats. Det er arbejdsgiveren, som betaler for lønnen og som efterfølgende får refusion af kommunen. Dokumentation af virksomhedens udgifter sker via lønsedler og timeopgørelser. Taksten som refunderes, er maksimalt det, der er bevilget, uanset om arbejdsgivers udgift er større. Det er muligt for forvaltningen at tilkende en betinget afgørelse om PA. Det skyldes, at borgeren dermed kan henvende sig til en potentiel arbejdsgiver og få aftalt, hvordan en PA konkret kan bruges på den arbejdsplads. Det skal bemærkes, at en betinget afgørelse ikke er en endelig afgørelse, hvormed at udfaldet kan ændres. I Frederiksberg Kommune bevilliges PA som altovervejende hovedregel kun som 1-årige bevillinger. Ved genansøgning vurderes det på ny, om grundlaget for bevilling af PA fortsat er til stede.

Frederiksberg Kommune har således valgt, at der skal ske en årlig opfølgningssamtale på bevilling af PA for at undersøge, hvorvidt personen fortsat har brug for PA og hvorvidt der skal ske en justering af det bevilligede timeantal, samt om jobfunktionen er ændret og om denne kan klares fuldt ud uden bevilling af PA. Til samtalen deltager borgeren, handicapkonsulent og arbejdsgiver. Ved opfølgning, hvor borgeren er selvstændig erhvervsdrivende, er forvaltningen opmærksom på, at borger agerer både arbejdsgiver og ansat samt at der generelt på området for PA kan være allianceforhold, der skal iagttages. I opfølgningssamtalen lægger forvaltningen både den lægefaglige vurdering, ankepraksis og beskæftigelsesfaglige kompetencer til grund for vurderingen. Det skal bemærkes, at Frederiksberg Kommunes Handicapråd tidligere har anmodet om en lempeligere arbejdspraksis uden en opfølgningssamtale og hvor bevillingen kan løbe uden stop, efter forbillende fra anden kommune, hvilket forvaltningen har afvist, da man via opfølgningen ønsker at sikre, at præmissen for bevillingen fortsat er gældende. Dette betyder reelt, som anført ovenfor, at der som hovedregel kun gives etårige bevillinger jf. Bilag 3.

Økonomi

I 2023 brugte Frederiksberg Kommune ca. 10,5 mio. kr. på bevilling af personlig assistance, mens beløbet i 2024 var ca. 8.9 mio. kr. Kommunen får 50 pct. statsrefusion af udgifterne. Derudover er udgifterne til personlig assistance omfattet af budgetgarantien, hvorfor kommunerne under ét får dækket udgifterne til ordningen. Frederiksberg Kommunes andel af budgetgarantien vedrørende personlig assistance var i 2024 ca. 4.4 mio. kr. hvilket næsten dækker det udgiftsniveau, der var i 2024 efter refusion. Ordningen med personlig assistance kan ses som en investeringscase, da blandt andet CABI har fremsat dokumentation for, at personlig assistance har en betydning for, at borgere kan indtræde i beskæftigelse og fastholdes i beskæftigelse. I Frederiksberg Kommune anvendes ordningen med personlig assistance mindre end landsgennemsnittet. Dette kan tilskrives demografien, erhvervs sammensætning og antallet af studerende. jf. Bilag 4.

Forvaltningens greb og ændringsmuligheder

Forvaltningen har på baggrund af den verserende mediesag af egen drift igangsat en intern forvaltningsrevision, som har undersøgt hvordan Frederiksberg Kommunes praksis er i forhold til andre kommuner, ankeafgørelser, økonomi, timeantal og muligt handlerum. Forvaltningen har samtidig ekstraordinært udtaget 3 sager til ledelsestilsyn, hvor der ikke kunne konstateres fejl, jf. Bilag 5. Det skal bemærkes, at der er blevet gennemført ledelsestilsyn (2024), hvor der indgik 12 sager. Tilsynet viste, at der i alle 12 sager var foretaget korrekt sagsbehandling. jf. Bilag 6. Grunden til at det seneste ledelsestilsyn var i 2024 er, at området er vurderet til at være i en lav risiko for fejl jf. Risikovurderingen, der er udarbejdet i dialog med ekstern revision og som forelagt fagudvalget. Det er dog fra ledelsens side besluttet, at de kvartalsvise ledelsestilsyn på området genoptages, men at risikovurderingen ikke ændres. Beslutningen ligger inden for den generelle fleksibilitet i ledelsestilsynene.

Ovenstående omtalte ledelsestilsyn viser samstemmende, at forvaltningen udmønter gældende lovgivning korrekt og efter lovgivers intentioner. Forvaltningen er opmærksom på, at ændrede samfundstendenser og udvikling i diagnosekriterier kan have betydning for udmøntning af en given lovgivning. Dette forhold inddrages i den faglige lovtolkning, budgetlægning og sagsbehandlingspraksis. For at sikre at den lokale lovudmøntning udnytter lovgivningens rammer, er det endvidere besluttet at gennemføre en systematisk gennemgang af kriterierne for kommunens handlerum på området. Gennemgangen viser, at kriterierne for at være i målgruppen er fastsat både via FNs handicapbegreb og Ligebehandlingsnævnet (Kendelse nr. 10212 af 12/10/22). Dokumentation er lægevurdering, da jobcenteret ikke laver udredninger og stiller diagnoser. Det betyder, at psykisk funktionsnedsættelse herunder ADHD kan give adgang til PA. Det ligger udenfor jobcenterets kompetence at vurdere, om en borger har en diagnosebaseret funktionsnedsættelse. Derfor benytter jobcenteret lægevurderinger til at kvalificere en funktionsnedsættelse. Der skal således foreligge dokumentation i form af attest fra egen læge eller evt. behandlende speciallæge i alle sager hvor jobcenteret vurderer om en borger er i målgruppen for PA. I mange af PA-sagerne har jobcenteret allerede ved ansøgningen opdateret lægefaglig dokumentation, da flere ansøgere tidligere har haft eller har en aktiv sag i jobcenteret og hvor der undervejs i deres tidligere eller aktuelle sag, er blevet indhentet dokumentation for deres helbredssituation. I de tilfælde hvor der ikke foreligger lægelige oplysninger i sagen, bedes borger fremsende lægefaglig dokumentation for funktionsnedsættelsen eller give samtykke til at jobcenteret kan indhente lægelige oplysninger. Det er forskelligt hvor konkret den lægefaglige dokumentation er i forhold til indholdet i funktionsnedsættelsen dette afdækkes endeligt i sagsbehandlingsprocessen i jobcenteret. Dog er det altid lægen, der vurderer om funktionsnedsættelsen er varig.

Lønniveauet for en PA er overenskomstbestemt, hvormed at forvaltningen ikke har mulighed for at ændre på niveauet hertil. Der er dog et skønsmæssigt råderum i forhold til omfanget af den konkrete funktionsevnenedsættelse, sammenholdt med den konkrete jobfunktion og dermed kompensationsbehovet. Råderummet gives i fastsættelsen af det konkrete timeantal, om jobfunktionen kan klares uden bevilling af PA (0 timer), dvs., at diagnosen ikke spiller nogen rolle i forhold til jobfunktionen eller om jobfunktionen er uforenelig med funktionsnedsættelsen, dvs. at hovedfunktionen i jobbet ikke vil kunne klares selv med bevilling af PA. Vurderingen af om grundlaget for bevillingen er til stede samt fastsættelse af timetallet for PA sker med baggrund i fagligheden hos Handicapkonsulenten og den faglige ledelse af området samt med afsæt i ankepraksis.

Den gennemførte interne forvaltningsrevision har også omhandlet et overblik over verserende ankesager. Revisionen viser, at der generelt er få ankesager på området for PA og pt. er én ankesag under behandling i ankestyrelsen. Sagen omhandler døvetolkning, hvor der er givet afslag på en øgning af det bevilligede timeantal til tolkning. Det generelle lave antal ankesager på området vurderes at være i sammenhæng med, at den individuelle samtale og vejledning til borgeren sker før, der indgives ansøgning om bevilling. Hvis borger bliver vejledt i, at diagnose, funktionsniveau eller jobfunktion ikke berettiger til PA, indgives der typisk ikke ansøgning fra borger. Eksempel på dette er f.eks. en sag om dækning af ventetid for PA, hvor der ikke var brug for assistance. Ventetid kan ikke indgå i timefastsættelsen, hvilket ansøger accepterede uden at indgive ansøgning. Endelig kan indledende råd og vejledning klarlægge, at en given diagnose og funktionsnedsættelse ikke åbner mulighed for bevilling af PA, eller at jobfunktionen er uforenelig med funktionsnedsættelsen, Her vil vejledningen pege mod andre handlemuligheder for borger.

I den nuværende praksis gør forvaltningen det, som beskrevet ovenfor, at jobcenteret afholder en samtale med borgeren, handicapkonsulent og arbejdsgiver for at blive konkrete på, hvilke arbejdsopgaver, som vanskeliggøres grundet borgerens funktionsnedsættelse og hvor mange timer dette dækker over. Da ingen funktionsnedsættelser er ens, heller ikke ved samme diagnose, anbefaler forvaltningen, at der fortsat gøres brug af sin vante praksis med en individuel samtale for fastsættelse af timeantal, sammenholdt med jobfunktion for udligning af kompensationsbehovet. Anbefalingen understøttes af, at det fremgår i vejledningen til kompensationsloven, at det konkrete timetal beror på et skøn foretaget af kommunen. Dette understreges i Ankestyrelsens principmeddelelse 31-20, hvoraf det fremgår, at behovet for personlig assistance til handicappede i erhverv skal vurderes ud fra tidsforbruget til de opgaver, der er behov for personlig assistance til. Når det individuelle og konkrete skøn fremhæves i den grad, skal dette anses som en tydeliggørelse af, at der er tale om en behovsbaseret kompensationsordning og dels af det forvaltningsretlige grundprincip om, at kommunen ikke må sætte skøn under regel. Der foreligger derfor ikke retningslinjer eller diagnoselister, herunder for diagnosticeret ADHD til fastsættelse af timetallet og vurderingen beror derfor alene på en tillidsbaseret dialog mellem kommune, borger og arbejdsgiver.

Sagsindholdet uddybes ved følgende bilag:

- Bilag 1 (lukket bilag) - PA bevillinger
- Bilag 2 - Intention med lov om kompensation til handicappede i erhverv.
- Bilag 3 - Svar til Handicaprådet oversendt den 15. oktober 2023
- Bilag 4 - Anvendelse af de handicapkompenserende ordninger – kommunefordelt.
- Bilag 5 (lukket bilag) - Ledelsestilsyn marts 2025.
- Bilag 6 (lukket bilag) - Ledelsestilsyn 2024.

Økonomi

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser.

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget

Bilag

Bilag 2 - Intentionen med lov om kompensation til handicappede i erhverv

Bilag 3 - Svar til Handicaprådet oversendt den 15 oktober 2023

Bilag 4 - Anvendelse af de handicapkompenserende ordninger – kommunefordelt.

Punkt 24: Beslutning om 1. forventede regnskab 2025

00.30.14-S00-1-25

Resume

Sagen indeholder forvaltningens første samlede prognose for regnskabsresultatet for 2025. 1. forventede regnskab bygger på forventninger samt faktisk forbrug i årets første to måneder. Der forventes budgetoverholdelse.

Beslutning

Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget

- tog sagen til orientering.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at Magistraten indstiller,

1. at 1. forventede regnskab tages til efterretning
2. at der meddeles tillægsbevillinger og rammeneutrale omplaceringer i 2025 og frem jf. tabel 1 i afsnittet Bevillingsmæssige konsekvenser
3. at der meddeles anlægsbevilling på 25 mio. kr. til renovering og modernisering af Søndermarkskolen finansieret af de med denne sag tillægsbevilgede merudgifter på 25 mio. kr. jf. tabel 1
4. at der afsættes 27,9 mio. kr. i en pulje til anlægsbehov, jf. nedenstående afsnit Anlæg

Fagudvalgene får sagen til orientering.

Sagsfremstilling

Anledning

Forventede regnskaber indeholder en fuld gennemgang og beskrivelse af kommunens aktuelle økonomiske situation i indeværende år, samt en række tekniske omplaceringer og tillægsbevillinger. For at øge tilgængeligheden og formidlingen er formatet for de forventede regnskaber opsat, så den tekniske del er adskilt fra selve gennemgangen af Frederiksbergs Kommunes økonomi.

Selve prognosen og status på kommunens økonomi fremgår i vedlagte planchesæt (bilag 1).

Udvalgsgennemgangene fremgår af bilag 2. Den mere tekniske del i form af bevillingsmæssige ændringer fremgår af bilag 3. Derudover er der en række bilag med oversigter og samtlige afvigelser vedlagt sagen (bilag 4-7).

På service gives der alene tillægsbevillinger og tekniske korrektioner med modpost på puljen til uforudsete udgifter i 2025. Rammeneutrale omplaceringer indarbejdes i 2025. Korrektioner for 2026 og frem indarbejdes i budgetforslag 2026.

Overordnet

Overordnet balancerer Frederiksberg Kommunes økonomi omkring balance, dog med en usikkerhed indenfor et interval mindreudgifter for -34 mio. kr. til merudgifter for +34 mio. kr.

Driften – service og overførselsudgifter – udviser mindreudgifter, mens der på anlæg er uomgængeligt behov for at finde 25 mio. kr. til merudgifter vedr. Søndermarkskolen for primært til fundering. Behovet er under afklaring, men der bør afsættes minimum 25 mio. kr. Udover Søndermarkskolen forventes behov for yderligere finansiering til Lindevangskolen og tandlægeklinikken på hospitalsgrunden. Det foreslås derfor, at der reserveres 28 mio. kr. til anlægsbehov. Reservationen findes fra mindreudgifter på service og overførselsudgifter.

Service

Overordnet peger forventningerne til servicedriften i 2025 i retning af mindreudgifter, men med risiko for merudgifter. Udvalgene har indmeldt afvigelser i størrelsesordenen -53 til + 15 mio. kr. inkl. risikoområder. Det er særligt Ældre- og Omsorgsudvalget og Miljø- og Trafikudvalget, der trækker i retning af mindreudgifter. For førstnævntes vedkommende er det færre udgifter til SOSU-elever samt visitation til hjemmeplejeydelser, der resulterer i forventede mindreudgifter, mens det for sidstnævntes vedkommende er ekstra indtægter vedr. parkering og råden over vej. I modsat retning trækker Socialudvalget, der særligt er presset af forventede merudgifter til herberger og krisecentre. Kommunen har fortsat merudgifter til ukrainske flygtninge. Merudgifterne dækkes af en budgetpulje afsat hertil samt forventet statslig kompensation. Ændret demografi og tekniske korrektioner, der ikke påvirker driften/serviceniveauet frigiver midler, så den samlede forventning lander på -65 til +3 mio. kr.

Det giver rum for at tillægsbevilge 31 mio. kr. til at dække anlægsbehovet. Herefter ligger den samlede forventning på -34 mio. kr. til + 34 mio. kr.

I 1. forventede regnskab er der tre udvalg, der forventer, eller har overvejende risiko for merforbrug i 2025. Det er Socialudvalget, der fortsætter det igangværende arbejde med den social handleplan. På Kultur- og Fritidsudvalget er der merforbrug på to institutioner, der begge udarbejder en handleplan for budgetoverholdelse. På Sundheds- og Forebyggelsesudvalget, forventes der risiko for ikke-varige merforbrug på tandplejen. Grundet den ikke-varige karakter, og usikkerhed om hvorvidt der opstår et merforbrug, iværksættes der ikke handleplan. Sundheds- og Forebyggelsesudvalget vil blive orienteret i forbindelse med anlægssagen vedr. udvidelse af tandklinikken.

Anlæg

Anlæg viser foreløbigt opgjorte merudgifter for 25 mio. kr. i 2025 til

Søndermarksskolen, primært som følge af behov for fundering. Behovet er fortsat under afklaring, men der bør afsættes minimum 25 mio. kr. Som beskrevet ovenfor kan merudgifterne finansieres af mindreudgifter på service og overførselsudgifter. Udover Søndermarksskolen er der i forbindelse med 1. forventede regnskab 2025 identificeret forventede merudgifter til Lindevangskolen og tandlægeklinikken på hospitalsgrunden. Begge projekter er under opstart. Der foreslås reserveret en anlægspulje hertil fra mindreudgifterne på service og overførselsudgifter.

Frederiksberg Kommunes anlægsramme er i 2025 på 366 mio. kr. Der er aktuelt iværksat anlægsprojekter for mere end rammen, hvilket styringsmæssigt følger kommunens principper, da der erfaringsmæssigt kommer forskydninger ud af året. I 1. forventede regnskab 2025 forskydes der således for ca. 39 mio. kr. til 2026, 2027 og 2028. I den resterende del af året skal der findes yderligere forskydninger for ca. 104 mio. kr., hvilket vurderes at være på grænsen af hvor mange forskydninger der ventes at komme i den resterende del af året. Det er specielt tillægsbevilgede merudgifter på 25 mio. kr. i 2025 på Søndermarksskolen, der ventes at presse anlægsrammen i 2025. Der reserveres 27,9 mio. kr. til fremtidige anlægsbehov vedr. renowering af Lindevangskolen og tandklinikken på hospitalsgrunden.

For yderligere uddybning af forskydningerne i 1. forventede regnskab henvises til bilag 6 og 7.

Overførselsudgifter

Overførselsudgifterne udviser forventede mindreudgifter for ca. 22 mio. kr. Mindreudgifterne vedrører den kommunale medfinansiering af færdigbehandlede patienter, og det tillægsbevilges til at finansiere anlægsbehovet.

Der er en forventning om en negativ midtvejsregulering i 2025 i forbindelse med den kommende Økonomiaftale mellem regeringen og KL. De resterende forventede mindreudgifter – ca. 45 mio. kr. – foreslås reserveret til at dække den forventede midtvejsregulering.

For en uddybning af overførselsudgifter henvises til bilag 1 og 2.

Anbefaling

Forvaltningen anbefaler at Magistraten tiltræder indstillingerne.

Økonomi

Bevillingsmæssige konsekvenser

Med 1. forventede regnskab meddeles der tillægsbevillinger og rammeneutrale omplaceringer indenfor og på tværs af udvalg i 2025 og frem – jf. tabel 1. Alle bevillingsmæssige ændringer er uddybet i bilag 3 og 6.

Tabel 1 Tillægsbevillinger og udgiftsneutrale omplaceringer

| | | | | | | | |
|------------------------------|-----------|--------|------|------|------|-------|-----------------------|
| Drift, service | Udgifter | 19,0 | | | | | Puljen til uforudsete |
| | Indtægter | -30,7 | | | | | |
| Drift, service | Udgifter | -30,8 | 15,2 | 10,9 | 9,3 | 22,5 | Kassen |
| | Indtægter | | -7,8 | -8,0 | -8,6 | -21,6 | |
| Drift, overførsler | Udgifter | -20,0 | -0,1 | -0,1 | -0,1 | -0,1 | Kassen |
| | Indtægter | -2,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| Anlæg, indenfor anlægsrammen | Udgifter | -13,7 | | | | | Negativ anlægspulje |
| Anlæg, indenfor anlægsrammen | Udgifter | | 35,6 | 2,7 | 28,4 | 0,0 | Kassen |
| Anlæg, udenfor anlægsrammen | Udgifter | -31,1 | 31,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | Kassen |
| | Indtægter | 8,9 | -8,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| Anlæg, takstfinansieret | Udgifter | -0,1 | 0,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | Bygge kredit |
| Finansielle poster | Udgifter | -2,0 | | | | | Kassen |
| | Indtægter | -168,2 | | | | | |

* Bevillingsændringer for 2026 og frem indarbejdes i budgetforslaget for 2026 og vil blive foreslået tiltrådt med budgetforslaget for 2026.

Modposten for tillægsbevillingerne er hhv. puljen til uforudsete udgifter i 2025, den negative anlægspulje i 2025, bygge kredit i 2025 og kassen i overslagsår og på øvrige styringsområder.

Sagens bevillingsmæssige konsekvenser er uddybet i bilag 3 og 6.

Bilagsoversigt:

Til sagen om 1. forventede regnskab 2025 er en række bilag, der uddyber og beskriver ovenstående forhold. Bilagene er:

1. 1. forventede regnskab 2025 – gennemgang til Magistraten: Planchegennemgang af den samlede økonomi – service-, overførsels- og anlægsudgifter. Beskrivelse af udfordring, finansiering og løsningsforslag.
2. Samlet udvalgsgennemgang: Uddybende gennemgang af de enkelte fagudvalg i plancher.
3. Notat om bevillingsmæssige ændringer: Gennemgang af bevillingsmæssige ændringer i form af udgiftsneutrale omplaceringer, tillægsbevillinger og driftsoverførsler på hhv. service-, overførsels- og anlægsudgifter
4. Bevillingsoversigt: Økonomioversigt fordelt på udvalg.
5. Strukturel balance, resultat og kassebeholdning: Økonomioversigt over kommunens finansielle status.
6. Anlægsafvigelser fordelt på udvalg: Økonomioversigt over anlægsområdet.
7. Beskrivelser af afvigelser på anlægsprojekter: Uddybende oversigt over de enkelte anlægsprojekter

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Magistraten
Alle fagudvalg
Kommunalbestyrelsen

Historik

Indstilling 5. maj 2025, pkt. 126:

Forvaltningen indstiller, at Magistraten indstiller,

1. at 1. forventede regnskab tages til efterretning
2. at der meddeles tillægsbevillinger og rammeneutrale omplaceringer i 2025 og frem jf. tabel 1 i afsnittet Bevillingsmæssige konsekvenser
3. at der meddeles anlægsbevilling på 25 mio. kr. til renovering og modernisering af Søndermarksskolen finansieret af de med denne sag tillægsbevilgede merudgifter på 25 mio. kr. jf. tabel 1
4. at der afsættes 27,9 mio. kr. i en pulje til anlægsbehov, jf. nedenstående afsnit Anlæg

Fagudvalgene får sagen til orientering.

Beslutning fra Miljø- og Trafikudvalget 2022-25, 5. maj 2025, pkt. 73:

Miljø- og Trafikudvalget

- tog sagen vedrørende 1. forventede regnskab 2025 til orientering.

Bilag

Bilag 1 1. FR 2025

Bilag 2.01 Magistraten 1FR udvalgsgennemgang

Bilag 2.02 Klima-, Plan- og Boligudvalget 1FR udvalgsgennemgang

Bilag 2.03 Undervisningsudvalget 1FR udvalgsgennemgang

Bilag 2.04 Ældre- og Omsorgsudvalget 1FR udvalgsgennemgang

Bilag 2.05 Kultur- og Fritidsudvalget 1FR udvalgsgennemgang

Bilag 2.06 Børneudvalget 1FR udvalgsgennemgang

Bilag 2.07 Socialudvalget 1FR udvalgsgennemgang

Bilag 2.08 Miljø- og Trafikudvalget 1FR udvalgsgennemgang

Bilag 2.09 Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget 1FR udvalgsgennemgang

Bilag 2.10 Sundheds- og Forebyggelsesudvalget 1FR udvalgsgennemgang

Bilag 2.11 By- og Erhvervsstrategisk Udvalg 1FR udvalgsgennemgang

Bilag 3 Bevillingsmæssige ændringer i 1. forventede regnskab 2025

Bilag 4 Bevillingsoversigt 1. forventede regnskab

Bilag 5 Strukturel balance, resultat og kassebeholdning

Bilag 6 Anlægsafvigelser fordelt på udvalg

Bilag 7 Beskrivelser af afvigelser på anlægsprojekter