

REFERAT Ældre- og Omsorgsudvalget_2018-21 d. 26-11-2018

Mødedato Mandag d. 26. november 2018 kl. 21:30

Mødested Udvalgsværelse 2

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Meddelelser..... | 3 |
| Endelig behandling af revideret tilsynskoncept for leverandørområdet 2019 med høringssvar fra rådet..... | 4 |
| Ældre- og Omsorgsudvalgets handleplan 2019 for Sundhedspolitik 2019-2022..... | 6 |
| Høring af Integrationspolitik 2019-2022..... | 8 |
| Ældre- og Omsorgsudvalgets temabesøg 2019..... | 12 |
| 3. forventede regnskab 2018..... | 14 |

Punkt 110: Meddelelser

00.22.00-P35-297-18

Sagsfremstilling

Ingen meddelelser under dette punkt.

Punkt 111: Endelig behandling af revideret tilsynskoncept for leverandørområdet 2019 med høringssvar fra rådene

27.12.16-K09-7-18

Resume

Sagen om revideret tilsynskoncept for leverandørområdet 2019 fremlægges med høringssvar fra rådene. Høringssvarene fra Ældrerådet og Handicaprådet bliver gennemgået med forvaltningens kommentarer hertil. Høringssvarene giver ikke anledning til ændringer i forhold til den tidligere forelagte sag.

Beslutning

Ældre- og Omsorgsudvalget

1. tog høringssvarene fra Handicaprådet og Ældrerådet til efterretning og
2. godkendte revideret tilsynskoncept for leverandørområdet 2019 (Ældre- og Omsorgsudvalget den 17. september 2019, pkt. 87), idet høringssvarene ikke giver anledning til ændringer i forhold til den tidligere forelagte sag.

Indstilling

Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet indstiller, at udvalget

1. tager høringssvarene fra Handicaprådet og Ældrerådet til efterretning og
2. godkender revideret tilsynskoncept for leverandørområdet 2019 (Ældre- og Omsorgsudvalget d. 17. september 2019 pkt. 87), idet høringssvarene ikke giver anledning til ændringer i forhold til den tidligere forelagte sag.

Sagsfremstilling

Ældre- og Omsorgsudvalget godkendte på mødet den 17. september 2018, sag nr. 87 om revideret tilsynskoncept på leverandørområdet 2019 til efterretning og godkendte sagen som grundlag for høring hos Ældrerådet og Handicaprådet. Sagen er vedlagt som bilag nr. 1.

I det følgende redegøres for de modtagne høringssvar fra rådene samt forvaltningens bemærkninger hertil.

Høringssvar fra Ældrerådet er vedlagt som bilag 2, og høringssvar fra Handicaprådet er vedlagt som bilag 3.

Ældrerådets høringssvar den 7. november 2018

Høringssvar

Så længe konceptet endnu ikke har været anvendt og uden resultatet af den gennemførte brugertilfredshedsundersøgelse, må FÆR's konklusion tages med et vist forbehold. Men materialet er detaljeret, og umiddelbart ser det rigtig godt ud.

FÆR værdsætter, at flere borgere vil modtage et tilsynsbesøg i hjemmet frem for et telefoninterview, og at det er borgerens tilfredshed, der står øverst på listen over de 11-12 fokusområder, tilsynet vil undersøge.

FÆR finder, det er godt med faste målepunkter, således at kvaliteten på tværs af leverandører kan sammenlignes. Men FÆR finder, det er i underkanten, at

Forvaltningens kommentarer

Brugertilfredshedsundersøgelsen og det kommunale tilsyn er to forskellige måder at følge op på den hjælp og støtte, som borgerne modtager og det er forvaltningens vurdering, at de supplerer hinanden. Forvaltningen fremlægger en sag om brugertilfredshedsundersøgelsen januar 2019.

Forvaltningen lægger stor vægt på, at det netop er borgernes tilfredshed, der er genstand for tilsyn og som kommer frem i undersøgelserne.

Det samlede antal borgere visiteret til hjælp og støtte hos de tre hjemmehjælpsleverandører er aktuelt lavere end i 2016. Da der i 2019 gennemføres

tilsynet alene sker på grundlag af 2-3% af de berørte borgere.

samme antal tilsyn som i 2016, modtager relativt flere borgere tilsyn i 2019.

Handicaprådets høringssvar den 7. november 2018

Høringssvar

Brugerrepræsentanterne i Frederiksberg Handicapråd takker for høringen vedrørende politik for tilsyn på leverandørområdet.

Nogle gange må brugerrepræsentanterne undre sig over, hvor mange lag "hegn", det er nødvendigt at etablere! Således også her, hvor det udover kvalitetsstandardernes "politik", anmeldte og uanmeldte tilsyn, tilsyn med madpolitikken også er nødvendigt at etablere en politik "til krav om at overholde loven".

Sådan skrev Handicaprådets brugerrepræsentanter i høringssvaret i 2016:

"Den nye politik for tilsyn på leverandørområdet er om mulig endnu mere omhyggelig og detaljeret, og vi takker for at forvaltningen har fulgt Handicaprådets ønsker om at flere af interviewene foretages ansigt til ansigt og ikke som telefoninterview.

Vi kunne dog stadig ønske, at der i politikken er indskrevet krav til interview af flere borgere. Det vil sikkert give et endnu mere retvisende billede af leverandørkvaliteten."

På baggrund af ovenstående gennemgang er det forvaltningens vurdering, at høringssvarene fra Ældrerådet og Handicaprådet ikke giver anledning til ændringer i tilsynskonceptet.

Økonomi

Sagen har ikke økonomiske konsekvenser.

Borgmesterpåtegning

Ingen.

Bilag

Bilag 1: Sag om Rev. tilsynskoncept på lev.området 2019 beh. 17.09.2017

Bilag 2: ÆRs høringssvar Rev. tilsynskoncept på leverandørområdet 2019

Bilag 3: Høringssvar vedrørende reviderede tilsyn på leverandørområdet 2019

Forvaltningens kommentarer

Frederiksberg Kommunes tilsynspolitik fra maj 2016 beskriver de overordnede mål med og procedurer for tilsyn på hele leverandørområdet og er et lovpligtigt dokument jf. Servicelovens §151 c. Politikken er således ikke en udførlig beskrivelse af gennemførelse af tilsyn. Det fremgår af "Revideret tilsynskoncept på leverandørområdet 2019".

Frederiksberg Kommunes tilsynskoncept for leverandørområdet fra 2016 er i år revideret, og i sagsfremstillingen hertil indgår en beskrivelse af antallet af borgere, der indgår i tilsynene.

Forvaltningen har øget andelen af tilsyn gennemført ved personligt fremmøde i hjemmene. I sagen om "Revideret tilsynskoncept på leverandørområdet 2019" er der med udgangspunkt i samme antal borgere ikke planlagt et specifikt antal borgere til telefoninterview. Maximalt 1/5 af det samlede antal borgere, der indgår i tilsynet, kan blive telefoninterviewet.

Der er i efteråret 2018 foretaget brugertilfredshedsundersøgelser på hjemmehjælpsområdet. Det kommunale tilsyn står således ikke alene om at belyse tilfredsheden med den leverede hjælp mv.

Punkt 112: Ældre- og Omsorgsudvalgets handleplan 2019 for Sundhedspolitik 2019-2022

29.09.04-P22-8-18

Resume

I overensstemmelse med planen for implementering af Sundhedspolitik 2019-2022, vedtaget i Kommunalbestyrelsen den 12. november 2018 (Kommunalbestyrelsen, 12. november 2018, sag nr. 256), behandler alle fagudvalg årlige handleplaner for at støtte op om implementeringen af sundhedspolitikken. I denne sag forelægges Ældre- og Omsorgsudvalgets handleplan for 2019 med henblik på godkendelse.

Beslutning

Ældre- og Omsorgsudvalget godkendte Ældre- og Omsorgsudvalgets handleplan 2019 for Sundhedspolitik 2019-2022.

Indstilling

Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet indstiller, at udvalget godkender Ældre- og Omsorgsudvalgets handleplan 2019 for Sundhedspolitik 2019-2022.

Sagsfremstilling

Den 12. november 2018 vedtog Kommunalbestyrelsen Frederiksberg Kommunes Sundhedspolitik 2019-2022 (Kommunalbestyrelsen, 12. november, sag nr. 256), herunder plan for implementering af sundhedspolitikken. Planen for implementering beskriver blandt andet, at hvert fagudvalg vedtager en årlig handleplan for, hvordan politikken skal implementeres.

I denne sag forelægges Ældre- og Omsorgsudvalgets Handleplan 2019 (bilag 1). En oversigt over indsatserne i handleplanen fremgår af tabel 1.

Tabel 1: Indsatser i Ældre- og Omsorgsudvalgets Handleplan 2019

| Udvalg | Indsats navn | Indsatsområde | Understøtter følgende prioriteret handling i Sundhedspolitik 2019-2022. Vi når målene ved at... |
|--------|--|---|--|
| ÆOU | FOLKEKØKKEN I LOKALOMRÅDERNE | 4. Robuste fællesskaber og mental sundhed | Skabe rammer for, at borgere kan gøre noget aktivt og meningsfuldt sammen med andre |
| ÆOU | TVÆRGÅENDE FOREBYGGELSE AF STRESS I SUNDHEDS- OG OMSORGSADFDELINGEN | 2. Sundhed for alle | Skabe sunde rammer for medarbejdernes arbejdsliv med særligt sigte på medarbejdernes mulighed for at være sunde rollemodeller for borgere og samarbejdspartnere. Indsatsen omfatter blandt andet støtte til røgfri arbejdstid, godt fysisk og psykisk arbejdsmiljø samt forebyggelse af stress på kommunens arbejdspladser |
| ÆOU | SAMARBEJDE PÅ TVÆRS OM BORGERE MED SAMTIDIG PSYKISK OG SOMATISK SYGDOM | 2. Sundhed for alle | Arbejde for at borgere der mistrives eller har psykiske udfordringer kan få hjælp og støtte på lige fod med borgere med fysisk sygdom |

Af planen for implementering af Sundhedspolitik 2019-2022 (Kommunalbestyrelsen, 12. november 2018, sag nr. 256) fremgår det, at indsatserne i handleplanerne anvender evidensbaserede metoder eller best practice, samt at alle prioriterede handlinger i sundhedspolitikken resulterer i indsatser i en eller flere handleplaner i perioden 2019-2022. Ældre- og Omsorgsudvalgets handleplan kan kobles til faglige anbefalinger – i høj grad fra Sundhedsstyrelsens forebyggelsespakker. Ligeledes støtter indsatserne i handleplanen op om 3 af de 26 prioriterede handlinger i Sundhedspolitik 2019-2022.

Samlet set inkluderer Ældre- og Omsorgsudvalgets Handleplan 2019 3 indsatser. Som følge af konklusionen på evalueringen af Sundhedspolitik 2015-2018 (Sundheds- og Forebyggelsesudvalget, 19. februar 2018, sag nr. 16), er der beskrevet færre indsatser i handleplanerne end det var tilfældet for den forrige sundhedspolitik. Handleplanerne fokuserer på nye indsatser; indsatser på tværs; samt indsatser, der er udover almindelig drift. Hermed omhandler handleplanerne ikke alle de øvrige sundhedsfremmende og forebyggende tiltag i Frederiksberg Kommune – selvom disse samlet set har afgørende betydning for, at Frederiksberg er en sund by at leve i.

Tidsplan 2018-2019:

| | |
|--------------------------|--|
| 26. november 2018 | Handleplaner for ny sundhedspolitik behandles i alle fagudvalg |
| Ultimo 2018 / primo 2019 | Alle fagudvalgs handleplaner forelægges SFU |
| November 2019 | Evaluering af Handleplaner for 2019 samt nye handleplaner for 2020 behandles i alle fagudvalg |
| Ultimo 2019 / primo 2020 | Årlig status på implementering af Sundhedspolitik 2019-2022 samt alle fagudvalgs handleplaner forelægges SFU |

Økonomi

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser

Borgmesterpåtegning

Ingen

Behandling

Ældre- og Omsorgsudvalget den 26. november 2018.

Bilag

Bilag 1_ÆOU Handleplan 2019 Sundhedspolitik

Punkt 113: Høring af Integrationspolitik 2019-2022

15.40.00-P22-1-18

Resume

Frederiksberg Kommunes nuværende integrationspolitik er gældende for perioden 2015-2018. Socialudvalget behandlede den 19. november 2018 (pkt. 120) udkast til ny Integrationspolitik 2019-2022 med henblik på høring i Integrationsrådet, Udsatterrådet, Handicaprådet, Ældrerådet samt i øvrige fagudvalg. Med nærværende sag forelægges udkast til Integrationspolitik 2019-2022 til høring.

Beslutning

Ældre- og Omsorgsudvalget drøftede udkast til ny Integrationspolitik 2019-2022.

Indstilling

Socialudvalget indstiller, at udvalget drøfter udkast til ny Integrationspolitik 2019-2022 med henblik på fremsendelse af høringssvar til behandling i Socialudvalget den 14. januar 2019.

Sagsfremstilling

Socialudvalget besluttede den 19. november 2018 (pkt. 120) at sende udkast til ny Integrationspolitik 2019-2022 i høring i Integrationsrådet, Udsatterrådet, Handicaprådet, Ældrerådet samt i øvrige fagudvalg, og at endeligt udkast til politikken efter høring forelægges til godkendelse i Socialudvalget den 14. januar 2019.

Proces for udviklingen af ny Integrationspolitik 2019-2022 og handleplan 2019

Den nye Integrationspolitik 2019-2022 (bilag 1) er udviklet med afsæt i erfaringsopsamlingen fra den nuværende Integrationspolitik 2015-2018 (godkendt af Kommunalbestyrelsen den 20. april 2015, sag 103), udmøntningen af denne, nye tendenser samt ny viden på integrationsområdet. Erfaringsopsamlingen er sket gennem fokusgruppeinterviews med Integrationsrådet og den tværgående projektgruppe i kommunen samt en gennemgang af indsatserne i handleplanerne for 2016-2018. Hovedpointerne fra erfaringsopsamlingen blev forelagt Socialudvalget i forbindelse med sag om proces for udvikling af ny integrationspolitik (den 30. april 2018, sag 55).

I Budget 2018 var alle partierne enige om udarbejdelse af en tværgående, databaseret integrationspolitisk redegørelse i regi af Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget. Den integrationspolitiske redegørelse blev godkendt af Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget den 17. september 2018 (sag 63). Sagen blev den 24. september 2018 drøftet i alle fagudvalg (Bolig- og Ejendomsudvalget den 29. oktober 2018) og lå til grund for en fælles drøftelse i relevante udvalg den 5. november 2018. Udvalgenes bemærkninger og bemærkninger fra den fælles drøftelse indgår ligeledes i udviklingen af den nye integrationspolitik.

Den integrationspolitiske redegørelse er desuden blevet sendt til orientering i Integrationsrådet, og i forbindelse med rådets drøftelse af redegørelsen, blev rådet inviteret til at komme med input til den nye Integrationspolitik 2019-2022.

Der har derudover været afholdt en tværgående workshop for Integrationsrådet og forvaltningen den 18. september 2018 med henblik på at komme med input til integrationspolitikken.

Hovedpointerne fra processen i forhold til en ny Integrationspolitik 2019-2022, er:

- En mere håndgribelig og operationaliserbar politik
- Fokus på beskæftigelse og uddannelse som vejen til integration med alt andet, der understøtter denne proces
- Være præcis på målgruppen
- Konkretisering af målsætningerne
- Huske grupper udenfor arbejdsmarkedet (børn, ældre mm.)
- Integration/inklusion er en tovejsproces
- Fokus på, hvilke aktører der kan understøtte integration

Hovedpointerne fra drøftelserne er indarbejdet i den nye Integrationspolitik for 2019-2022 og vil ligeledes indgå i det kommende arbejde med handleplan 2019.

Indhold og fokus i ny Integrationspolitik 2019-2022

Frederiksbergs nye integrationspolitik fortsætter i samme hovedspor, som blev lagt i den forrige politik. Integrationspolitikken står på Frederiksbergstrategien og dens værdigrundlag om livskvalitet i hverdagen, plads til alle og

muligheden for at være en del af fællesskabet og skal ses i sammenhæng med Frederiksberg Kommunes andre politikker, herunder strategien for socialt bæredygtig by. Integrationspolitikken præciserer de forhold, der er for borgere med anden etnisk baggrund end dansk, som har brug for særlig opmærksomhed for at kunne deltage i samfundslivet på lige fod med andre.

Integrationspolitikken understøtter FN's verdensmål om at gøre en indsats for øget social, økonomisk og miljømæssig bæredygtighed. Det gælder særligt mål om lighed i sundhed, trivsel i byerne, social mobilitet, uddannelse, et godt fritidsliv, lighed mellem kønnene og social retfærdighed.

Politikken bygger på grundprincipperne om mangfoldighed, inklusion og tilgængelighed med afsæt i et ressourcelperspektiv. Formålet med politikken er at understøtte målgruppen til at navigere i samfundet med henblik på, at alle borgere udnytter deres egne evner og mestrer eget liv på egne livsbetingelser. Målsætningerne for integrationspolitik 2019-2022 er, at flere borgere med anden etnisk baggrund end dansk;

- Er aktive på arbejdsmarkedet
- Gennemfører en ungdoms- og videreuddannelse
- Har et sundt liv
- Er aktive medborgere
- Socialt bæredygtig by - sammenhængende lokalområder

For hver målsætning er der en række sigtepunkter, der sætter retningen og ambitionen for den enkelte målsætning.

Indholdsmæssigt følger politikken samme overordnede struktur som den forrige politik:

1. En kort introduktion til retningen for integrationspolitikken,
2. En kort målgruppe- og formålsbeskrivelse
3. Integrationspolitikken grundprincipper
4. Målsætninger og sigtepunkter
5. Veje til målene gennem et ressourcelperspektiv

I forhold til teksten, er der sket en revidering og en præcisering på baggrund af input fra den forudgående proces, herunder input fra udvalgenes behandling af den integrationspolitiske redegørelse den 24. september 2018 (Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget den 17. september og Bolig- og Ejendomsudvalget den 29. oktober) samt fælles drøftelse i relevante udvalg den 5. november 2018. På denne baggrund er der en præcisering af, at beskæftigelse og uddannelse er omdrejningspunktet i politikken, og at der er mange veje til at understøtte dette. Politikken omhandler også borgere, der er uden for arbejdsmarkedet, fx børn og ældre.

Implementering af integrationspolitikken - rammerne for handleplaner og integrationspulje

I forbindelse med, at Socialudvalget den 30. april 2018 (pkt. 55) godkendte proces for udvikling af ny Integrationspolitik 2019-2022, blev det besluttet, at der udarbejdes årlige handleplaner til den nye politik for hvert af årene 2019-2022.

Socialudvalget er ansvarlig for den årlige fordeling af Integrationspuljen, der fordeles i forbindelse med udvalgets endelige behandling af handleplanen til integrationspolitikken. Integrationspuljen er i 2018 på 1,710 mio.kr. og fordelingskriterierne for integrationspuljen blev fastlagt på Socialudvalgets møde den 28. april 2014 (sag nr. 36).

I processen for udviklingen af integrationspolitikken er arbejdet med handleplaner og fordelingen af integrationspuljen også blevet drøftet med følgende hovedpointer:

- Arbejdet med årlige handleplaner har fungeret godt, men der kan med fordel gives mulighed for, at indsatser kan være flerårige (dette har været praksis for en lang række af indsatserne)
- Der er tilfredshed med det tværfaglige fokus og processen kan blive styrket ved at fokusere på færre temaer
- Integrationspuljen har været afgørende for udviklingen og gennemførelsen af integrationsindsatserne i handleplanerne

Med udkastet til den nye integrationspolitik 2019-2022 er der lagt op til et stærkere fokus, nemlig målet om uddannelse og beskæftigelse. På baggrund af ovenstående foreslås det, at implementeringen af Integrationspolitik 2019-2022 - det

mangfoldige Frederiksberg, sker med en årlig revidering af handleplanen og med mulighed for flerårige projekter, herunder i forhold til fordelingen af integrationspuljen, under forudsætning af integrationspuljen i overslagsårene.

Der vil desuden være opmærksomhed på implementeringen af integrationspolitikken i kommunens øvrige aktiviteter, herunder fordelingen af støttemidler til fx kultur- og foreningslivet.

Fordelingskriterierne for integrationspuljen foreslås på baggrund af ovenstående præciseret: Integrationspuljen fordeles til indsatser, der understøtter implementeringen af integrationspolitikken på tværs af forvaltningsområder og aktører udover den ordinære drift, og som ikke kan finde finansiering andre steder. Der vil i fordelingen blive lagt vægt på en bæredygtig forankringsstrategi.

Integrationspolitikken er formuleret som en overordnet politik med overordnede målsætninger og sigt punkter. I handleplanen vil der for de enkelte indsatser blive formuleret specifikke mål, der vil ligge til grund for en årlig evaluering med henblik på videns- og erfaringsopsamling til kvalificering og udvikling af driftsindsatser og kommende handleplaner.

Den videre proces

Proces for høring og endelig godkendelse af den nye Integrationspolitik 2019-2022 - det mangfoldige Frederiksberg samt Handleplan 2019 for Integrationspolitikken 2019-2022 fremgår af nedenstående oversigt.

| Dato | Proces for politik | Proces for handleplan og fordeling af integrationspuljen |
|-------------------|--|--|
| 19. november 2018 | Godkendelse af udkast til Integrationspolitik 2019-2022 mhp høring i øvrige fagudvalg samt Integrationsrådet, Udsatterrådet, Ældrerådet og Handicaprådet | |
| 26. november 2018 | Høring af udkast til politik i øvrige fagudvalg og Integrationsrådet, Udsatterrådet, Handicaprådet og Ældrerådet | |
| 14. januar 2019 | Høringssvar og revideret politik i Socialudvalget | Udkast til handleplan 2019 i relevante fagudvalg |
| 21. januar 2019 | Integrationspolitik i Magistraten | Høring af handleplan 2019 i Integrationsrådet om fordeling af integrationspuljen |
| 28. januar 2019 | Integrationspolitik i Kommunalbestyrelsen | |
| 4. februar 2019 | | Udkast til handleplan 2019 og fordeling af integrationspuljen i Socialudvalget |
| 11. februar 2019 | | Orientering om handleplan 2019 i relevante fagudvalg |

Økonomi

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser.

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Høring i alle fagudvalg (undtagen Socialudvalget) den 26. november 2018.

Bilag

Bilag 1 - Udkast til integrationspolitik 2019-2022

Punkt 114: Ældre- og Omsorgsudvalgets temabesøg 2019

29.00.00-G01-136-18

Resume

Program for besøg og temadrøftelser for Ældre- og Omsorgsudvalget for 2019 forelægges til godkendelse.

Beslutning

Ældre- og Omsorgsudvalget godkendte forslag til program for besøg og temadrøftelser for 2019 med den justering, at udvalget først tager stilling til afholdelse af studietur i forlængelse af en temadag i foråret 2019 om de emner, der var tiltænkt studieturen angivet i sagen.

Indstilling

Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet indstiller, at udvalget godkender forslag til program for besøg og temadrøftelser for 2019.

Sagsfremstilling

For at give Ældre- og Omsorgsudvalget mulighed for at besøge tilbud og samarbejdspartnere, der hører under udvalgets område, planlægges der årligt en række temabesøg for udvalget. Hermed fremlægges forslag til besøgsprogram for 2019.

Programmet er tilrettelagt, så det giver udvalget en uddybende indsigt i de aktuelle temaer i budgetaftalen for 2019, nationale tendenser og udfordringer samt centrale temaer, som udvalget i øvrigt har arbejdet med.

Program for de enkelte besøg tilrettelægges i lighed med de tidligere år, så de består af faglige oplæg fra forvaltningen og rundvisning. Aktiviteterne kan omfatte faglige oplæg fra forvaltningen, eksterne oplægsholdere, rundvisning og fælles drøftelser. Forvaltningen vil være opmærksom på, at der afsættes tid til spørgsmål ved temabesøget, herunder drøftelser med borgere eller andre interessenter.

Forslag til program for besøg og temadrøftelser:

| Dato | Tema | Sted |
|---------------------------|---|---|
| 1. kvartal 2019 | Det lokale sundhedsvæsen og sammenhængende borgerforløb. Analyse af hospitalsgrundens muligheder i forhold til det lokale sundhedsvæsen | Frederiksberg Kommunes Døgnrehabilitering |
| 1. uge i april 2019 | Studietur om Det lokale Sundhedsvæsen | Skotland - formentlig Glasgow |
| 2. kvartal 2019 | Smart sundhed | Flintholm plejecenter |
| | Plejeboligmasterplan. Nye projekter | Afventer |
| 3. kvartal 2019 | Genoptræning | Sundhedscentret |
| 4. kvartal 2019 | Samarbejde med Nyt Bispebjerg supersygehus som akuthospital (Ny sundhedsreform) | Afventer |

Ud over temabesøg undersøges muligheden for en studietur i uge 14 til Skotland.

Skotland har et sundhedsvæsen, som på flere områder kan sammenlignes med det danske, og hvor der er fokus på den ældre medicinske patient, kronisk sygdom, ulighed i sundhed og god og værdig ældrepleje, ligesom sundhedsproblemer og sociale problemer betragtes som tæt forbundne. Skotland har taget en række initiativer med henblik på at styrke

sammenhængen i sundhedssystemet, som kan give inspiration til udvikling af det lokale sundhedsvæsen på Hospitalsgrunden. Derudover har Skotland vedtaget et ambitiøst kvalitets- og patientsikkerhedsprogram, som kan give færre indlæggelsesdage og bedre kvalitet i plejen.

Særskilt sag, hvor det faglige indhold beskrives nærmere, samt tidspunkt for studieturen forelægges i starten af 2019.

Desuden henledes opmærksomheden på følgende arrangement i 2019, der kan være relevant for udvalgets medlemmer:

- KL's Social- og Sundhedspolitiske Forum den 9. og 10. maj 2019
- Møde i det kommunalt lægelige udvalg i Frederiksberg den 12. september 2018
- KL's Ældrekonference den 17. september 2019

Tilmelding til KL-arrangementer foregår i givet fald via Kommunalbestyrelsens sekretariat (KBS).

Økonomi

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser.

Borgmesterpåtegning

Ingen

Behandling

Ældre- og Omsorgsudvalget den 26. november 2019

Punkt 115: 3. forventede regnskab 2018

00.30.14-S00-29-17

Resume

Sagen indeholder forvaltningens tredje og sidste samlede prognose for regnskabsresultatet 2018.

Beslutning

Ældre- og Omsorgsudvalget tog orienteringen vedrørende 3. forventede regnskab til efterretning, og anmoder om, at der i forbindelse med 1.FR indgår en status for de områder, hvor der konstateres et strukturelt merforbrug i 2018, der blev indbygget i 2019.

Indstilling

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

Sagsfremstilling

Sagen indeholder forvaltningens tredje og sidste samlede prognose for Frederiksbergs regnskabsresultat 2018. Kommunens økonomi kan deles op i driftsudgifter og indtægter på det skattefinansierede område, der tilsammen udgør kommunens strukturelle balance. Herudover indgår forventningen til kommunens anlægsudgifter, anlægsindtægter, det brugerfinansierede område som renovation og forsyning, samt øvrige finansielle poster, der sammen med driften udgør Frederiksbergs samlede økonomi.

Denne sag viser overordnet, at Frederiksberg Kommune forventer et godt regnskabsresultat i 2018, og at kommunekassen nu forventes at være 83,3 mio. kr. højere end forventningen ved indgåelsen af budget 2018. For at sikre kommunens langsigtede bæredygtighed foreslås det at bruge denne kasseopbygning på at afdrage kommunens gæld. Med et ekstraordinært gældsafdrag på 82,7 mio. kr. forventes kassen ultimo 2018 at udgøre 785 mio. kr., svarende til den oprindeligt budgetterede kassebeholdning.

Med budget 2019 er der i overslagsårene 2020 til 2022 indlagt effektiviseringspuljer på samlet 140 mio. kr. Dette er puljer, der som udgangspunkt skal udmøntes gennem et positivt regnskabsresultat på driften i de kommende år. Samtidig har Frederiksberg Kommune i de senere år oplevet, at den store tilstrømning af borgere, som byen har været vidne til siden 00erne, er aftaget. Med befolkningsprognose 2018 forventes der stadigvæk en befolkningsvækst i de kommende år, men den er aftaget i forhold til tidligere prognoser. Færre nye indbyggere betyder også færre indtægter i form af skatter og tilskud m.m., som mere end opvejer mindreudgifterne til for eksempel dagpasning og skole. Derfor vil en vigende befolkningsvækst også kunne øge behovet for overskud på driften for fortsat at sikre råderum til investeringer i kommunens økonomi fremover.

Boks 1: Oversigt over 3. forventede regnskab

Mindreforbrug på servicerammen

Der er på tværs af udvalg indmeldt et forventet mindreforbrug på 32,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget for Frederiksberg Kommune. Dette svarer til en afvigelse på 0,8 pct., og der forventes derfor ikke udfordringer i forhold til at overholde servicerammen i 2018.

Mindreforbruget kan i høj grad tilskrives forskydninger i udgifter imellem år i form af ansøgte driftsoverførsler fra 2018 til 2019 og 2020 for i alt 14,6 mio. kr. Driftsoverførsler vil sige, at budgettet flyttes til kommende budgetår. Korrigeres der for driftsoverførsler, er der et mindreforbrug på 17,6 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 0,4 %.

Mindreforbrug på overførselsudgifterne

På overførselsudgifter er der samlet set indmeldt et forventet mindreforbrug på 5,1 mio. kr. Mindreforbruget dækker over både mer- og mindreudgifter, hvor der er merudgifter til kommunens medfinansiering af sundhedsvæsenet samt dagpenge, og mindreudgifter særligt på området for sygedagpenge.

Marginalt mindreforbrug på anlægsrammen

I 2018 har Frederiksberg en negativ anlægspulje, der udgør 96,6 mio. kr. Der er med 3. forventede regnskab indmeldt forskydninger for samlet 102 mio. kr. hvilket betyder, at kommunen forventer at holde sig inden for anlægsrammen i 2018, Kommunen forventes at komme ud af året med et marginalt mindreforbrug på 5,3 mio. kr. For at sikre, at anlægsrammen udnyttes bedst muligt, foreslås det, at der fremrykkes anlægsprojekter for 7,3 mio. kr. fra 2019-21, hvilket er indregnet i ovenstående afvigelse.

Kassebeholdning

Kommunens forventede kassetræk svarer til bundlinjen i regnskabsresultatet. Med 3. forventede regnskab betyder et godt driftsresultat samt mindreudgifter under finansforskydninger, at der i 2018 bliver lagt 83 mio. kr. mere i kassen end forventet, da budget 2018 blev indgået. Det foreslås derfor at benytte denne ekstraordinære kasseopbygning til at nedbringe kommunens gæld med et tilsvarende beløb. Efter det ekstraordinære gældsafdrag forventes kassen at udgøre 785 mio. kr. ultimo 2018.

1. Drift

Driftsområdet udgøres af service- og overførselsudgifterne, herunder aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsnets.

1.1 Driftsudgifter inden for servicerammen**Table 1: Oversigt over serviceudgifter**

| Serviceudgifter (mio. kr.) | Korr. budget 2018* | 3. FR 2018 | Udgiftsneutrale omplaceringer | Afvigelse | Tillægsbevillinger | Heraf ansøgte drifts-overførsler |
|---|--------------------|------------|-------------------------------|-----------|--------------------|----------------------------------|
| 01 Magistraten | 695,6 | 671,3 | -0,8 | -23,5 | -19,2 | -5,2 |
| 02 Bolig- og Ejendomsudvalget | 101,3 | 103,3 | 0,3 | 1,7 | 1,7 | 0,0 |
| 03 Undervisningsudvalget | 794,7 | 795,6 | 0,0 | 0,9 | -1,1 | -1,1 |
| 04 Ældre- og Omsorgsudvalget | 859,8 | 856,2 | 0,4 | -4,1 | 0,2 | -0,2 |
| 05 Kultur- og Fritidsudvalget | 177,2 | 177,1 | 0,0 | -0,1 | -0,1 | -1,1 |
| 06 Børneudvalget | 696,3 | 699,5 | 0,0 | 3,2 | 2,6 | -1,9 |
| 07 Socialudvalget | 457,6 | 461,5 | 0,0 | 3,9 | 7,5 | -1,7 |
| 08 By- og Miljøudvalget | 116,8 | 104,9 | 0,1 | -12,0 | -10,0 | -1,5 |
| 09 Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget | 14,1 | 13,3 | 0,0 | -0,8 | -0,7 | -0,7 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------|----------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 10 Sundheds- og forebyggelsesudvalget | 79,4 | 78,0 | 0,0 | -1,5 | -1,5 | -1,5 |
| Korrigeret budget – samlet | 3.992,8 | 3.960,6 | 0,0 | -32,2 | -20,6 | -14,6 |

*Grundet teknisk forskydning af udgifter ved udmøntning af barselspuljen er korrigeret budget 0,4 mio. kr. under servicerrammen.

Note: Da datamaterialet ikke er afrundet til 100.000'er, kan der være tal, der ikke summer i tabellen.

Mindreforbrug på service

Samlet er der indmeldt mindreforbrug for 32,2 mio. kr. i 3. forventede regnskab. Heraf søges 14,6 mio. kr. driftsoverført, hvilket vil sige, at budgettet flyttes til kommende budgetår. Driftsoverførsler er således udtryk for forskydninger i budgettet, og er dermed ikke reelle mindredgifter. Korrigeres der for driftsoverførsler, forventes der et mindreforbrug på 17,6 mio. kr., svarende til en afvigelse på 0,4 pct.

Det forventes derfor ikke, at Frederiksberg Kommune får udfordringer med at overholde servicerrammen i 2018.

Korrigeres der for disse forskydninger, reduceres det forventede mindreforbrug til 14,2 mio. kr., svarende til en afvigelse på 0,4 pct. af den samlede servicerramme på 3,9 mia. kr., jf. tabel 1 nedenfor. Den beskedne afvigelse indikerer et regnskabsresultat, der er tæt på at være i balance, og vurderes derfor også at være et tilfredsstillende resultat i forhold til målsætningen både om at sikre overholdelse af og udnytte servicerrammen.

Under udvalgsafsnittene følger en gennemgang af de enkelte udvalgs afvigelser.

Udvalgsgennemgang

På *Magistratens* område forventes der mindredgifter for 23,5 mio. kr., hvoraf 5,2 mio. kr. søges overført til 2019.

Mindreforbruget omhandler blandt andet mindredgifter til områder som råden over vej og fogedgebyrer. Derudover er der en række mindredgifter til IT-systemer og betalinger vedrørende IT-bidrag til Udbetaling Danmark blandt andet som følge af forsinkelserne af monopolbruddet. Desuden søges 7,4 mio. kr. af usikkerhedspuljen lagt i kassen, da der udestår så kort tid af året.

På *Bolig- og Ejendomsudvalgets* område forventes samlet merudgifter for 1,7 mio. kr., der alle søges tillægsbevilget.

Merudgifterne kan blandt andet tilskrives ikke realiserede indtægter under bygningservice. Forvaltningen vil igangsætte en analyse af forudsætningerne for indtægtskravet med henblik på fremadrettet at kunne indhente indtægterne eller sikre, at aktiviteten tilpasses. Herudover forventes der merudgifter til energi. Bolig- og Ejendomsudvalget står for kommunens samlede energiudgifter og vil igangsætte en analyse, der skal sikre, at der er den rette incitamentsmodel for energiforbruget i Frederiksberg Kommune.

På *Undervisningsudvalget* forventes merforbrug på 0,9 mio. kr. og der søges om 1,1 mio. kr. driftsoverført. Merforbruget vedrører skoleområdet, hvor udgifterne på de enkelte skoler i løbet af 2018 har vist forventede merforbrug. Forvaltningen har derfor været i tæt dialog med skolerne for at sikre budgetoverholdelse, og på nuværende tidspunkt forventes der merforbrug på halvdelen af kommunens skoler. Skoleområdet følges fremadrettet tæt for at sikre budgetoverholdelse.

Under *Ældre- og Omsorgsudvalget* forventes mindreforbrug på 4,1 mio. kr., hvoraf mindreforbrug på 0,2 mio. kr. søges overført til 2019. Det samlede mindreforbrug omfatter både mer- og mindredgifter. Mindredgifterne relaterer sig primært til hjemmeplejen og elever. Under hjemmeplejen er der visiteret færre end forudsat i budgettet. Under elever indenfor sundhedshjælper- og sundhedsassistentuddannelserne har der ikke har været den søgning, der var forudsat. Modsatrettet er der merudgifter, der primært vedrører hjælpemidler og genoptræning. Hjælpemiddel- og genoptræningsområderne er tilført midler i budget 2019.

Kultur- og Fritidsudvalget forventer samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Der søges om at få overført 1,1 mio. kr.

Udvalget forventer mindreforbrug vedrørende leasingudgifter til Flintholm Svømmehal, da byggesagen endnu ikke er endeligt afsluttet, så svømmehallen kan overgå til leasing. Modsat er der merudgifter vedrørende Aveny T, hvor der søges om at stille en underskudsgaranti til at dække teaterets merforbrug i 2018.

Under *Børneudvalget* forventes der merudgifter for 3,2 mio. kr., og 1,9 mio. kr. søges overført til 2019. Merudgifterne omhandler primært nedrivning af pavilloner på Betty Nansens Allé i forbindelse med udfasningen af genhusningspavilloner samt etablering af plejeboliger på grunden. Derudover er der merforbrug under forebyggende foranstaltninger, hvor der ikke længere kan opnås refusion for en række flygtninge. Under døgninstitutioner har kommunen i 2018 haft faldende antal flygtninge på institutionen Allégaarden, hvilket også betyder færre refusionsindtægter. Kommunen er derfor ved at udfase Allégaardens tilbud til flygtninge. I samarbejde med revisionen har forvaltningen vurderet, at det vil være muligt at hente refusionsindtægter i den periode, institutionen er under udfasning, men der er endnu ikke givet endeligt tilsagn fra ministeriet. Der er på den baggrund indregnet refusionsindtægter i 3. forventede regnskab vedrørende Allégaarden for 5,1 mio. kr. Hvis de ikke indhentes, vil det forværre regnskabsresultatet tilsvarende.

Under *Socialudvalget* forventes der netto merudgifter for 3,9 mio. kr., der består af mer- og mindreforbrug. Af mindreforbrugene søges 1,7 mio. kr. overført til 2019. Socialudvalget søger samtlige deres merforbrug tillægsbevilget, hvorimod de ikke søger deres mindredgifter på de decentrale sociale institutioner tillægsbevilget, da de har automatisk overførselsadgang i overførselssagen. Merforbruget under Socialudvalget kan primært henføres til særligt tilrettelagt uddannelse (STU) og misbrugsbehandling. Forvaltningen vil frem imod 1. forventede regnskab 2019 analysere årsager og handlemuligheder i forhold til køb af misbrugsbehandlingstilbud.

På *By- og Miljøudvalgets* område forventes mindredgifter for 12,0 mio. kr., hvoraf 1,5 mio. kr. søges driftsoverført. Mindreforbruget udgøres primært af merindtægter fra parkering, hvor der både er merindtægter fra salg af parkeringslicenser og -billetter og de afgifter, der opkræves ved parkering uden gyldig billet. Parkeringsindtægter fra licenser og billetter indgår i udligningssystemet, og merindtægterne i 2018 bliver derfor delvist modregnet i midtvejsreguleringen af bloktilskuddet i 2019. Pengene lægges derfor kassen med denne sag. Desuden er der mindreforbrug vedrørende kommunalisering af private fællesveje, hvor der er kommunaliseret færre veje end forudsat i budgettet. Vejene forventes kommunaliseret i 2019.

Under *Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget* forventes mindredgifter for 0,8 mio. kr., hvoraf 0,7 mio. kr. søges overført til 2020. Mindreforbruget vedrører primært en særskilt ungeindsats, hvor der i budget 2018 blev bevilget midler i 2018 og 2019. Grundet ny lovgivning kommer indsatserne også til at strække sig ind i 2020.

Under Sundheds- og Forebyggelsesudvalget forventes mindredgifter på 1,5 mio. kr. vedrørende børnetandplejen samt en særlig astmaindsats. Midlerne søges overført til 2019 og 2020.

1.2 Særlige fokusområder under service

De specialiserede områder

For at sikre, at specialområderne ikke vokser på bekostning af normalområderne, har Frederiksberg en målsætning om, at de specialiserede områder ikke må udgøre over 17,8 % af servicerammen. Dette svarer til niveauet i 2008, hvor den nuværende arbejdsdeling mellem kommunerne og regionerne blev fastlagt. Inden 3. forventede regnskab udgør budgettet til de specialiserede områder 17,7 % af servicerammen. Med 3. forventede regnskab søges der tillægsbevillinger for i alt 5,7 mio. kr. i 2018.

Tabel 2: Ansøgte tillægsbevillinger på de specialiserede områder

| Udvalg | Aktivitet | Ansøgt tillægsbevilling mio. kr. |
|-----------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| Socialudvalget | Udsatte voksne og handicappede | 3,2 |
| Børneudvalget | Børn og unge med særlige behov | 1,9 |
| Undervisningsudvalget | Specialundervisning | 0,7 |
| I alt | | 5,7 |

Godkendes tillægsbevillingerne, vil de specialiserede områder udgøre 17,8 % af servicerammen, og kommunen vil derfor være på niveau med kommunens målsætning.

Status på usikkerhedspuljen

Inden 3. forventede regnskab udgjorde usikkerhedspuljen 9,0 mio. kr.

Som en del af den tekniske udmøntning af 3. forventede regnskab opdateres pris- og lønfremskrivningen af to udliciterede private institutioner under Ældre- og Omsorgsudvalget. Dette tilfører usikkerhedspuljen 0,4 mio. kr. Grundet det fremskredne tidspunkt på året søges usikkerhedspuljen reduceret til at udgøre 2 mio. kr. hvorved der søges tillægsbevillet 7,4 mio. kr. og lægges i kassen. De 2 mio. kr. skal dække uforudsete udgifter og eventuelle merudgifter til vintertjenesten.

Driftsoverførsler fra 2018 til 2019 og 2020

I 3. forventede regnskab søges der driftsoverførsler for samlet 14,6 mio. kr., hvoraf 11,2 mio. kr. søges overført til 2019 og 3,4 mio. kr. søges overført til 2020. De ansøgte driftsoverførsler lægges i kassen i 2018. Frederiksberg er underlagt at holde den vedtagne serviceramme og kan derfor som udgangspunkt ikke øge udgifterne i 2019. Alle overførsler søges derfor tillægsbevillet med modpost på usikkerhedspuljen i 2019 og 2020, således at budgettet ikke overstiger servicerammen.

Omprioritering af udgifter fra By- og Miljøudvalget til Magistraten

Der er stigende efterspørgsel på opgaveløsning inden for miljøområdet, og det er ikke muligt at imødekomme efterspørgslen med de nuværende ressourcer. By- og Miljøområdet vurderer, at det er muligt at omprioritere ressourcer til opgaven inden for By- og Miljøområdet ved at omprioritere et årsværk fra parkeringsområdet til miljøområdet. Konteringsreglerne tilsiger, at årsværket på miljøområdet skal fordeles med halvdelen til administration (Magistraten) og halvdelen på fagudvalget (By- og Miljøudvalget). Omprioriteringen af årsværket vil derfor medføre øgede administrationsomkostninger svarende til, at administrationsudgifterne i Frederiksberg stiger med 0,3 mio. kr.

1.3. Overførselsudgifter

Tabel 3: Oversigt over overførselsudgifter

| Overførselsudgifter (mio. kr.) | Korr. budget | 3. FR 2018 | Afvigelse 2018 | Foreslåede tillægs- | Afvigelse efter tillægs- |
|-----------------------------------|-----------------|---------------|-------------------|------------------------|-----------------------------|
|-----------------------------------|-----------------|---------------|-------------------|------------------------|-----------------------------|

| | 2018 | | | bevillinger | |
|--|----------------|----------------|-------------|-------------|-------------|
| 01 Magistraten | 22,2 | 22,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 02 Bolig- og Ejendomsudvalget | -6,7 | -7,7 | -1,0 | -1,0 | 0,0 |
| 04 Ældre- og Omsorgsudvalget | 1,7 | 1,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 06 Børneudvalget | 4,0 | 2,8 | -1,2 | -1,2 | 0,0 |
| 07 Socialudvalget | -2,9 | -8,3 | -5,4 | -5,4 | 0,0 |
| 09 Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget | 1.062,7 | 1.058,2 | -4,5 | -1,3 | -3,2 |
| 10 Sundheds- og Forebyggelsesudvalget | 426,1 | 433,1 | 7,0 | 7,0 | 0,0 |
| <i>Heraf aktivitetsbestemt medfinansiering</i> | <i>426,1</i> | <i>433,1</i> | <i>7,0</i> | <i>7,0</i> | <i>0,0</i> |
| Samlet | 1.507,2 | 1.502,0 | -5,1 | -1,9 | -3,2 |

Under overførselsudgifter forventes der samlet set et mindreforbrug på 5,1 mio. kr., hvoraf 1,9 mio. kr. søges tillægsbevilget og lagt i kassen. Dette er en forbedring på 31,7 mio. kr. fra 2. forventede regnskab, hvor der blev forventet merudgifter for samlet 26,6 mio. kr. under overførsler. De største ændringer findes i et lavere forventet merforbrug under aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet samt af en nedadgående tendens til færre sygedagpengemodtagere, der er fortsat i 2018. Derudover har der været et mindre fald i enhedsprisen per dagpengemodtagere, hvilket betyder, at merudgifterne til dagpengemodtagere ikke er så høje som forventet ved 2. forventede regnskab.

I forbindelse med Økonomiaftalen for 2019 mellem KL og Regeringen blev kommuners overførselsudgifter i 2018 midtvejsreguleret som følge af, at kommunerne samlet havde lavere overførselsudgifter end forventet. Reguleringen betød, at Frederiksberg Kommunes indtægter blev sænket med 50 mio. kr., hvilket blev finansieret med et kassetræk. Det forventede mindreforbrug under overførsler i 3. forventede regnskab skal derfor ses i sammenhæng med midtvejsreguleringen.

Udvalgsgennemgang

Under *Bolig- og Ejendomsudvalget* forventes mindreudgifter på 1,0 mio. kr., der søges tillægsbevilget. Kommunen afbetaler hvert år på lån vedrørende ydelsesstøtte til byfornyelse. Grundet den lave rente er kommunens betalinger lavere end forventet.

På *Børneudvalget*s område forventes der et samlet mindreforbrug på 1,2 mio. kr., der søges tillægsbevilget. Mindreforbruget dækker merindtægter på vedrørende særligt dyre enkeltsager.

Under *Socialudvalget* forventes mindreforbrug på 5,4 mio. kr., der søges tillægsbevilget. Mindreudgifterne omhandler kommunens pligt til at dække de merudgifter, en borger måtte have som følge af nedsat funktionsevne.

Under *Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget*s område forventes der samlet set mindreudgifter for 4,5 mio. kr. Mindreforbruget dækker over merforbrug til ressourceforløbsydelse og dagpenge til forsikrede ledige samt forventede mindreforbrug primært vedrørende beskæftigelsesordninger og udgifter til sygedagpenge. Samlet er forventningen forbedret med 16,1 mio. kr. fra 2. forventede regnskab, hvor der blev forventet merforbrug på 11,6 mio. kr.

Under *Sundheds- og Forebyggelsesudvalget* forventes et merforbrug vedrørende aktivitetsbestemt medfinansiering på 7 mio. kr. Årsagen er, at der er kommet en samlet efterregulering af området, der er større end forventet. Forventningen er en forbedring på 8 mio. kr. fra indmeldingen til 2. forventede regnskab.

2. Anlæg

2.1 Marginalt mindreforbrug på anlægsrammen

Den negative anlægspulje udgør på nuværende tidspunkt 96,6 mio. kr., og der er indmeldt forskydninger på anlægsområdet for samlet 101,8 mio. kr. Frederiksberg forventer dermed at komme ud af 2018 med et marginalt mindreforbrug på 5,3 mio. kr. på anlæg. Det betyder, at Frederiksberg forventer at kunne overholde anlægsrammen i 2018 og endnu engang bidrage til, at kommunerne samlet overholder Økonomiaftalen.

Under udarbejdelsen af 3. forventede regnskab har indmeldingerne vist, at der er luft på anlægsrammen i 2018. For at sikre den bedst mulige udnyttelse af rammen, er anlægsplanen for budget 2019 gennemgået for projekter, det er muligt at sætte i gang allerede nu. Der er fundet fem konkrete projekter, hvor det er muligt at igangsætte eller øge aktiviteten allerede i 2018. På projekterne etablering af klimasikring og kunstgræsbaner på Jens Jessensvej samt områdefornyelse i Søndermarkskvarteret er fremdriften så god, at det er muligt at øge aktiviteten i 2018. Af nye projekter er det muligt at

investere i sikringsbokse, der understøtter effektiviseringsforslaget, optimering af tyverialarmservice og vægterforbrug, ligesom det foreslås at igangsætte udarbejdelsen af kapacitetsmæssige helhedsplaner for kommunens skybrudsvand. Sidst kan udgifter forbundet til aftalen omkring FB klubhus falde i år. Samlet er det muligt at fremrykke 7,25 mio. kr. fra 2019-2021 til 2018. For at sikre udnyttelse af anlægsrammen indstilles det, at disse projekter fremrykkes. Fremrykningen er indregnet i den forventede afvigelse på 5,3 mio. kr. beskrevet ovenfor.

For, at det er muligt at igangsætte anlægsprojekterne nu, kræver det, at Kommunalbestyrelsen godkender projektindholdet, og giver tilladelse til at igangsætte projekterne i form af en anlægsbevilling. Projekterne vedrørende udarbejdelse af kapacitetsmæssige helhedsplaner for skybrudsvand samt optimering af tyverialarmservice og vægterforbrug er nærmere beskrevet i bilag 7. Bilaget danner grundlag for, at der søges om en anlægsbevilling på samlet 1,1 mio. kr. i 2018, 1,5 mio. kr. i 2019 og 1,9 mio. kr. i 2020 til de to projekter. For, at projekterne kan igangsættes nu, søges der om anlægsbevilling til de fulde projekter, selvom det kun er en del af udgifterne, der ligger i 2018. På grund af omfanget og kompleksiteten af håndtering af FB- klubhus samt bevilling til klimatilpasning og kunstgræsbaner på Jens Jessensvej, er der udarbejdet selvstændige sager, hvor der søges om anlægsbevillinger til disse to projekter. Sagerne behandles parallelt med 3. forventede regnskab i Magistraten og i Kommunalbestyrelsen.

Table 4: Anlægsudgifter inden for anlægsrammen

| Anlægsudgifter (1.000 kr.) | Korr. budget 2018 | 3. FR 2018 | Afvi- gelser 2018 | TB 2018 | TB 2019 | TB 2020 | TB 2021 |
|--|-------------------------|---------------|-------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Magistraten | 43.405 | 31.197 | -12.208 | -9.392 | 11.688 | -1.150 | -1.050 |
| Bolig- og Ejendomsudvalget | 83.121 | 67.472 | -15.649 | -12.263 | 10.415 | 0 | 0 |
| Undervisningsudvalget | 74.279 | 60.476 | -13.803 | -15.903 | 15.903 | 0 | 0 |
| Ældre- og Omsorgsudvalget | 6.877 | 5.381 | -1.496 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kultur- og Fritidsudvalget | 17.776 | 11.504 | -6.272 | -6.844 | 6.835 | 0 | 0 |
| Børneudvalget | 30.217 | 18.829 | -11.388 | -10.358 | 10.358 | 0 | 0 |
| Socialudvalget | 20.548 | 11.277 | -9.271 | -8.632 | 6.975 | 1.257 | 0 |
| By- og Miljøudvalget | 144.801 | 113.045 | -31.756 | -25.817 | 21.342 | 3.832 | 0 |
| Korrigeret budget - eksklusiv negativ pulje | 421.024 | 319.181 | -101.843 | -89.209 | 83.516 | 3.939 | -1.050 |
| Negativ anlægspulje | -96.593 | 0 | 96.593 | 89.209 | -83.516 | 0 | 0 |
| Korrigeret budget - inklusiv negativ pulje | 324.431 | 319.181 | -5.250 | | | | |
| Negativ anlægspulje efter 3. FR | | | | -7.384 | -83.516 | 0 | 0 |

2.2 Status på salg af ejendomme

I tilknytning til Frederiksberg Kommunes strategi for salg af ejendomme blev der i august 2016 udarbejdet en opgørelse over det forventede provenu ved salg af en række kommunale ejendomme i perioden 2016-19. I forbindelse med 3. forventede regnskab er der udarbejdet en opdateret status.

I den oprindelige plan var der i 2016-18 forudsat samlede salgsindtægter for 97,6 mio. kr. Der er på nuværende tidspunkt realiseret 33,7 mio. kr., svarende til 63,9 mio. kr. mindre end oprindeligt forudsat. Planen er siden 2016 blevet ændret, opdateret og udvidet til at indeholde årene 2019 og 2020, som følge af udskydelser af salg, ændrede salgsvurderinger, lavere indtægter ved salg og eventuelle fravalg af salg. Planen indeholder nu forventede indtægter for 112,9 for perioden 2016-2020.

Der henvises til bilag 6 for en gennemgang af de enkelte salgsprojekter.

3. Indtægter

På indtægtsiden, der dækker over skatter, tilskud og udligning, renter samt udligning af købsmoms, forventes der balance med netto merindtægter for 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Dette svarer til en afvigelse på 0,03 promille. Der henvises til bilag 4 for en mere detaljeret gennemgang af de enkelte poster.

4. Brugerfinansierede område

Der forventes ingen afvigelser på driftssiden af det brugerfinansierede område. På anlægssiden forventes der mindredgifter på 19,5 mio. kr. primært som følge af forskydninger af en række klimatilpasningsprojekter, der udføres i samarbejde med Frederiksberg Forsyning. Herudover er der mindredgifter vedrørende et projekt med indsamling af madaffald.

5. Øvrige finansielle poster

På øvrige finansielle poster, der dækker over afdrag, lånoptagelse, deponeringer samt finansforskydninger, forventes der netto mindredgifter på 50,7 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Mindredgifterne findes primært under finansforskydninger, hvor der er en lavere forventet deponeringsforpligtelse i 2018 end forudsat i budgettet. Baggrunden er en lavere deponeringsforpligtelse vedrørende Betty Nansens Allé 51-53, Kulturskolen, samt et opsagt lejemål hvor deponeringsforpligtelsen bortfalder.

Der henvises til bilag 4 for en mere detaljeret gennemgang af de enkelte poster.

5.1 Gældsafdrag

Ved at afdrage på kommunens gæld skabes der grundlag for, at kommunen også langsigtet har en stærk økonomi. Med 3. forventede regnskab foreslås det, at der laves et ekstraordinært gældsafdrag på 82,7 mio. kr. Gældsafdraget er muliggjort af den forventede kasseopbygning i år, hvor kassen er 83,3 mio. kr. højere en budgetteret ved budgetvedtagelsen 2018. Grundet den konkrete sammensætning af kommunens gældsportefølje er det ikke hensigtsmæssigt præcist at afdrage den fulde kasseopbygning på 83,3 mio.kr. Det foreslås derfor, at to konkrete lån indfries fuldt ud, til en samlet værdi af 81,7 mio. kr. Hvis det vælges at indfri lånene nu, vil der være omkostninger på 1 mio. kr. forbundet med at komme ud af renteswaps på lånene. Dette bringer de samlede omkostninger op på 82,7 mio. kr. Renteswapsne på de to lån udløber ultimo februar 2019, og dermed bortfalder omkostningen på 1 mio.kr. også ultimo februar. Det indstilles derfor, at Magistraten skal tage stilling til, om gælden skal afdrages i 2018 eller afvente, at renteswapsne udløber ultimo februar 2019, og dermed undgå omkostninger for 1 mio. kr.

6. Opfølgning på effektiviseringer, investeringer, tekst og anlæg i budget 2018

Forvaltningen har i forbindelse med 3. forventede regnskab udarbejdet en opdateret status på tiltag i budget 2018. Der er fulgt op på både effektiviseringer, udvidelser, tekststykker og anlæg påbegyndt i 2018. Status for de enkelte delelementer fremgår af bilag 5.

Den angivne status er beskrevet og markeret med enten grøn, gul eller rød, som indikerer, hvordan udmøntningen/implementeringen forløber. Farvekoden grøn indikerer, at initiativet forløber som planlagt. Gul indikerer, at der er ændringer vedrørende tidsplanen, budgetoverholdelsen eller kvaliteten. Rød betyder, at initiativet ikke forventes at kunne implementeres/udmøntes i sin oprindelige form.

Den indmeldte status på budget 2018 er, at initiativerne forløber som planlagt, og i opfølgningen er 95 initiativer grønne, 9 er gule og 0 er røde.

Der er ni projekter, der er markeret med gult. Tre af dem er anlægsprojekter. Byrummet på Sylows Allé er blevet forsinket, og både etablering af elevator til metro ved Frederiksberg Gymnasium, samt implementering af nyt EOJ til sammenhængende digital understøttelse på sundheds- og omsorgsområdet forventes at blive dyrere en forudsat. Et tekstafsnit er gult vedrørende at stille lokaler til rådighed for Ungerådet, Handicaprådet, ungdomspartierne og frivillige organisationer forsinket, da der stadig udestår et egnet lokale. Derudover er der 4 udvidelser, hvor man har været nødsaget til at revidere tidsplanen, så projekterne rækker ind i 2019. Dette drejer sig om Styrket fundraising, Borgerforslagsordning, analyse af idrætshaller på Frederiksberg og Ny områdefornyelse – Finansens Kvarteret. Sidst er en effektivisering gul, som omhandler udbudsplanen, hvor det ikke har været muligt at hente de forudsatte effektiviseringer i 2018.

Økonomi

På baggrund af indmeldingerne til 3. forventede regnskab forventes der i 2018 et samlet kassetræk på 45,2 mio. kr., hvilket resulterer i en forventet kassebeholdning på 868,1 mio. kr. ultimo 2018 inkl. udgifter til deponering. Såfremt det ekstraordinære gældsafdrag på 82,7 mio. kr. godkendes, forventes kassen ultimo 2018 at være 785,3 mio. kr., hvilket er lig med forventningen i oprindeligt budget.

Tabel 5: Strukturel balance, resultat og kasepåvirkning

| Oversigt (mio. kr.) | Opr. budget 2018 | Korr. budget 2018 | 3. FR 2018 | Afvigelse Opr. budget | Afvigelse Korr. budget | TB 2018 |
|---------------------|------------------|-------------------|------------|-----------------------|------------------------|---------|
| Indtægter i alt | -5.789,8 | -5.777,8 | -5.778,0 | 11,8 | -0,2 | -0,2 |

| | | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|
| Driftsudgifter i alt | 5.525,6 | 5.500,0 | 5.462,7 | -62,9 | -37,3 | -22,5 |
| Serviceudgifter | 3.997,0 | 3.992,8 | 3.960,7 | -36,3 | -32,2 | -20,6 |
| Aktivitetsbestemt medfinansiering | 426,1 | 426,1 | 433,1 | 7,0 | 7,0 | 7,0 |
| Overførselsudgifter | 1.102,5 | 1.081,0 | 1.068,9 | -33,6 | -12,1 | -8,9 |
| STRUKTUREL BALANCE | -264,2 | -277,8 | -315,3 | -51,0 | -37,5 | -22,7 |
| Anlægsudgifter inden for rammen | 325,2 | 324,4 | 319,2 | -6,0 | -5,2 | 0,0 |
| Anlægsudgifter uden for rammen | 102,7 | 6,1 | 8,3 | -94,3 | 2,3 | 0,0 |
| Anlægsindtægter | -56,3 | -76,5 | -60,6 | -4,3 | 15,9 | 18,9 |
| Brugerfinansieret område | 57,5 | 61,3 | 41,9 | -15,7 | -19,5 | -16,2 |
| Resultat i alt (- = overskud) | 164,8 | 37,5 | -6,5 | -171,3 | -44,1 | -20,0 |
| Kassebeholdning primo | 913,3 | | | | | |
| Årets resultat | 164,8 | 37,5 | -6,5 | -171,3 | -44,1 | -20,0 |
| Lånoptagelse | -732,1 | -57,6 | -57,8 | 674,3 | -0,2 | -0,2 |
| Finansforskydninger | 32,7 | 55,2 | 3,9 | -28,8 | -51,3 | -48,3 |
| Afdrag på lån | 663,1 | 104,8 | 105,6 | -557,4 | 0,8 | 0,8 |
| Kassepåvirkning (- = kasseforbrug) | -128,5 | -139,9 | -45,2 | 83,3 | 94,8 | 67,7 |
| Kassebeholdning ultimo | 784,8 | 773,3 | 868,1 | | | |
| Foreslået ekstraordinært gældsafdrag | | | 82,7 | | | |
| Kassebeholdning ultimo inkl. ekstraordinært gældsafdrag | 784,8 | 773,3 | 785,3 | | | |

Borgmesterpåtegning

Ingen

Behandling

Magistraten den 26. november 2018 og Kommunalbestyrelsen den 3. december 2018.

Fremlægges til orientering i fagudvalg den 26. november 2018.

Historik

Indstilling 26. november 2018, pkt. 431:

Direktionen indstiller, at Magistraten overfor Kommunalbestyrelsen anbefaler:

1. at 3. forventede regnskab 2018 tages til efterretning,

2. at følgende tillægsbevillinger godkendes for 2018 med modpost på kassen:

- Nettomindreudgifter på 20,6 mio. kr. under serviceudgifter, jf. bilag 2a og bilag 3a-j.
- Servicerammeneutrale omplaceringer mellem udvalg, jf. bilag 2a og bilag 3k.
- Nettomindreudgifter på 1,9 mio. kr. under overførselsudgifter, jf. bilag 2 og bilag 3a-j.
- Nettomindreudgifter for 47,9 mio. kr. under finansielle poster, jf. bilag 4.
- Nettomindreindtægter og merudgifter for 2,7 mio. kr. under anlæg, jf. bilag 2b og 3l

3. at følgende tillægsbevillinger godkendes for budget 2019- og overslagsår, idet der flyttes midler til og fra 2018:

- Nettomerudgifter under service for 11,2 mio. kr. i 2019 med modpost på usikkerhedspuljen, samt yderligere 3,4 mio. kr. i 2020, der indarbejdes i budgetforslag 2020, jf. bilag 2a
- Merudgifter under anlæg inden for rammen for 83,5 mio. kr. i 2019 med modpost på den negative anlægspulje, samt merudgifter for 3,9 mio. kr. i 2020 og mindreudgifter for 1,1 mio. kr. i 2021, der indarbejdes i henholdsvis budgetforslag 2020 og 2021, jf. bilag 2b.
- Merindtægter under anlæg for 16,9 mio. kr. i 2019 med modpost på kassen, jf. bilag 2b
- Merudgifter til brugerfinansieret anlæg på 16,2 mio. kr. i 2019 med modpost på lån, jf. bilag 2b

4. at anlægsbevillinger for 1,1 mio. kr. i 2018, 1,5 mio. kr. i 2019 og 1,9 mio. kr. i 2020 til 2 konkrete fremrykkede anlægsprojekter godkendes, jf. bilag 7,

5. at opfølgning på initiativer i budget 2018, jf. bilag 5, tages til efterretning,

6. at orientering omkring økonomisk status på salg af ejendomme, jf. bilag 6, tages til efterretning,

7. at ekstraordinært gældsafdrag inklusiv omkostninger til indfrielse på samlet 82,7 mio. kr. godkendes, jf. afsnit 5.1 gældsafdrag. Gældsafdraget finansieres af kassen,

8. at Magistraten tager stilling, til hvorvidt det ekstraordinære gældsafdrag skal foretages,

a. i 2018, hvor omkostninger til gældindfrielsen udgør 1 mio. kr., jf. afsnit 5.1 gældsafdrag,

b. skal afvente til ultimo februar 2019, hvor omkostningerne til indfrielse for samlet 1 mio. kr. bortfalder, jf. afsnit 5.1 gældsafdrag

Bilag

Bilag 0 - Læsevejledning til 3. forventet regnskab 2018

Bilag 1a- Bevillingsoversigt

Bilag 1b - Strukturel balance, resultat og kassebeholdning

Bilag 2a - Driftsafvigelser og tillægsbevillinger fordelt på udvalg

Bilag 2b- Anlægsafvigelser fordelt på udvalg

Bilag 3a - Magistraten

Bilag 3b - Bolig - og Ejendomsudvalget

Bilag 3c - Undervisningsudvalget

Bilag 3d - Ældre - og Omsorgsudvalget

Bilag 3e - Kultur - og Fritidsudvalget

Bilag 3f - Børneudvalget

Bilag 3g - Socialudvalget

Bilag 3h - By - og Miljøudvalget

Bilag 3i - Arbejdsmarkeds - og Uddannelsesudvalget

Bilag 3j - Sundheds - og Forebyggelsesudvalget

Bilag 3k - Udgiftsneutrale omplaceringer

Bilag 3l - Fremrykninger og beskrivelser af afvigelser anlæg

Bilag 4 - Finansielle poster

Bilag 5. Opfølgning på initiativer i budget 2018

Bilag 7 - Baggrund for anlægsbevillinger