

REFERAT Ældre- og Omsorgsudvalget_2018-21 d. 07-06-2021

Mødedato Mandag d. 07. juni 2021 kl. 19:30

Mødested Udvalgsværelse 1

Indholdsfortegnelse

Meddelelser:.....	3
Borgerens lokale sundhedsvæsen 2021.....	4
Navngivning af nyt plejecenter (Betty III).....	8
Endelig behandling af Brugertilfredshedsundersøgelsen i Frederiksberg Kommunes hjemmepleje 2021.....	9
2. forventede regnskab 2021.....	13

Punkt 48: Meddelelser:

00.22.00-P35-235-20

Sagsfremstilling

1. Temabesøg til centret Sundhed, Træning og Rehabilitering i Køge Kommune den 26. august 2021

Centret Sundhed, Træning og Rehabilitering i Køge Kommune åbnede januar 2018. Centret indeholder en lang række tilbud; bl.a. døgnrehabilitering, genoptræning, dagcenter og sygeplejeklinik. Centret indeholder også en multisal, som gratis udlånes til frivillige og foreninger, som tilbyder seniorfitness, stolegymnastik m.m.

Ældre- og Omsorgsudvalget besluttede den 3. februar 2020, at der skal afholdes et temabesøg til centret, men på grund af coronasituationen har det ikke tidligere været muligt at afvikle besøget.

Med genåbningen af samfundet er det nu blevet muligt at afholde temabesøget torsdag den 26. august 2021 kl. 8.30-12.30. Der vil blive arrangeret fælles bustransport fra og til Frederiksberg Rådhus.

Der udsendes en mødeindkaldelse i Outlook. Af hensyn til den videre planlægning vil en hurtig tilbagemelding om deltagelse blive meget værdsat.

Et program vil blive sendt til udvalget 1-2 uger forud for temabesøget.

2. Ny dato for foretræde

Formanden orienterede om, at foretræde planlagt til afholdelse den 7. juni 2021 (jf. ÆOU 18. januar 2021, pkt. 5) var blevet aflyst og i stedet planlægges at finde sted den 16. august 2021.

Punkt 49: Borgerens lokale sundhedsvæsen 2021

00.01.00-A00-61-20

Resume

Hvert år fremlægges til orientering status for arbejdet med planen for 'Borgernes lokale sundhedsvæsen', der sætter rammerne for at kunne imødekomme nuværende og fremtidige udviklingsbehov af det lokale sundhedsvæsen. Herudover forelægges forslag til nye indsatser og prioriteringer til udvikling af borgernes lokale sundhedsvæsen i 2022 inden for den eksisterende budgetramme til godkendelse.

Beslutning

Ældre- og Omsorgsudvalget

1. tog status for arbejdet med Borgerens lokale sundhedsvæsen til efterretning, idet udvalget bemærkede, at temaet ulighed i sundhed, jf. Frederiksberg Kommunes sundhedspolitik, også bør afspejle sig i Borgerens lokale sundhedsvæsen,
2. godkendte planen for Borgerens lokale sundhedsvæsen 2022-2025 og
3. godkendte, at udarbejdelse af demenspolitik sker synkront med Ældre- og Værdighedspolitikken for 2023-2026.

Indstilling

Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet indstiller, at udvalget

1. tager status for arbejdet med Borgerens lokale sundhedsvæsen til efterretning,
2. godkender planen for Borgerens lokale sundhedsvæsen 2022-2025 og
3. godkender, at udarbejdelse af demenspolitik sker synkront med Ældre- og Værdighedspolitikken for 2023-2026.

Sagsfremstilling

Hvert år udarbejdes der et plangrundlag for det lokale sundhedsvæsen (SOU den 5. maj 2014, pkt. 47). Formålet er at fastlægge rammerne i forhold til at kunne imødekomme nuværende og fremtidige udviklingsbehov inden for det lokale sundhedsvæsen og orientere om status for det hidtidige arbejde med implementering af planen for borgerens lokale sundhedsvæsen.

Planen tager udgangspunkt i de nationale og regionale rammevilkår samt de lokale forhold i Frederiksberg Kommune. På denne baggrund identificeres en række udfordringer, og der redegøres for hvilke initiativer, der allerede er taget for at imødekomme disse forhold samt hvilke initiativer, der yderligere foreslås iværksat. Initiativerne har afsæt i de kommunale politikker på området. Udkast til plan for borgerens lokale sundhedsvæsen 2022-2025 vedlægges som bilag 1.

Tendenser i Borgernes lokale sundhedsvæsen

I de kommende år bliver der flere ældre, også på Frederiksberg. Selvom mange lever et sundt og aktivt liv, bliver der flere borgere, der lider af kroniske sygdomme og/eller demens. Der arbejdes kontinuerligt på at forbedre forholdene, så borgerne ikke oplever u hensigtsmæssige akutte indlæggelser og genindlæggelser samt med at minimere den sociale skæveling af sygdomme.

Nye behandlingsformer og hurtigere udskrivning fra hospital samt ny teknologi og organisering af opgaver betyder, at kommunerne overtager flere opgaver fra regionerne. Det er godt for borgerne, at de kan modtage sundhedsydelser i eller tæt på deres hjem. Men det stiller nye krav til kommunerne.

Corona har siden foråret 2020 sat betydelige spor ikke mindst indenfor det lokale sundhedsvæsen, der har skullet omstille sig til at agere i en tid med pandemi. Besøgsrestriktioner på bl.a. plejecentre samt generel nedlukning af samfundet har for nogle borgere/beboere betydet isolation og øget ensomhed. Dertil kommer, at en række planlagte initiativer har måttet nedprioriteres helt eller delvist til fordel for håndtering af Coronasituationen.

Forvaltningen anbefaler, at plangrundlaget for Borgerens lokale sundhedsvæsen 2022-2025 ligesom foregående år sætter fokus på håndtering af følgende 5 udfordringer:

1. Rekruttering og fastholdelse
2. Flere borgere med demens og inddragelse af pårørende

3. Ensomhed (blandt ældre)
4. Sammenhængende sundhed og udvikling af kommunale tilbud
5. Tværsektoriel sammenhæng; herunder mere forpligtigende samarbejde med almen praksis

Rekruttering og fastholdelse

Ligesom andre kommuner har Frederiksberg Kommune udfordringer i forhold til tiltrækning og fastholdelse af sundhedsfagligt personale til sundheds- og ældreområdet. Flere ældre med behov for mere og kompleks pleje, færre ansøgere på social- og sundhedsuddannelserne, mange deltidsansatte og et højt antal medarbejdere, som snart går på pension, betyder, at udfordringerne bliver større i de kommende år.

Frederiksberg Kommune har igangsat en lang række initiativer med henblik på at sikre det fornødne antal kvalificerede medarbejdere, som kan understøtte målsætningerne om et stærkt lokalt sundhedsvæsen samt pleje og omsorg af høj kvalitet til gavn for borgerne. Ældre- og Omsorgsudvalget blev den 18. januar 2021 pkt. 3 orienteret om kommunens indsatser mhp. at styrke rekruttering og fastholdelse.

Udvikling og implementering af velfærdsteknologi bidrager til at fastholde medarbejderne. Eksempelvis blev der med budget 2021 besluttet at etablere en Lærings – og afprøvningslejlighed, som har til formål at udbrede kendskabet til og brugen af hverdagsteknologier hos medarbejdere, borgere og pårørende. Derudover igangsættes kompetenceudvikling af medarbejdere i at arbejde med teknologi i dagligdagen, som skal gøre dem trygge ved at bruge teknologi.

Flere borgere med demens og inddragelse af pårørende

Det antages, at der på nationalt niveau findes 80.000 borgere, der lider af demens. Langt hovedparten er ældre (65+), men også yngre mennesker kan rammes af demens. Demens er en lidelse, der ikke kun påvirker den syge borger – det er samtidig en sygdom, som typisk får stor indflydelse på de pårørendes liv.

Tidlig opsporing og diagnosticering af borgere med demens har stor betydning for regionens og kommunens mulighed for at sætte ind med den rette behandling og pleje af høj kvalitet. Tidlig opsporing er også med til at forebygge en forværring af tilstanden, hvorfor det er et fokusområde ved de forebyggende hjemmebesøg og i hjemmeplejen.

Frederiksberg Kommune har arbejdet med demensområdet i gennem en længere årrække. Der er sket en markant opkvalificering på plejecentre, FKD og i hjemmeplejen, ligesom området understøttes organisatorisk af bl.a. et demensteam.

I forbindelse med budgetforliget for 2021-2022 blev der afsat midler til en Ældrepakke rettet mod en styrkelse af en tryk og værdig ældrepleje på plejecentrene. Pakken indeholder følgende elementer:

- Sikre overdragelse af viden ved vagtskifte i plejen af den enkelte ældre – ingen tab af viden
- Styrket pårørendekontakt og fortsat prioritering af pårørendekoordinator
- Værdighedsrådgivning og supervision af medarbejderne skal sikre vedvarende kvalitet
- Fagligheden på plejecentrene styrkes med en udgående funktion fra hjemmeplejen
- Bemanding styrkes på plejecentrene om aftenen, om natten og i weekenderne

Da Ældrepakken har en halv indfasning i 2021 med fuld effekt i 2022, er de tre første indsatser allerede igangsat i første kvartal 2021 – de to sidste indsatser vil blive igangsat i 2. halvår, således at der er sammenhæng mellem økonomi og indsatser.

Kommunalbestyrelsen har besluttet, at der skal udarbejdes en kommunal demenspolitik (Kommunalbestyrelsen den 24. februar 2020, pkt. 47.) Demenspolitikken er tæt knyttet til Ældre- og Værdighedspolitikken. I forbindelse med, at der skal udarbejdes en Ældre- og Værdighedspolitik for perioden 2023-2026 anbefales, at demenspolitikken bliver udviklet synkront, så der sikres sammenhæng og kontinuitet imellem politikkerne.

Ensomhed (blandt ældre)

Ensomhed sætter sig store spor hos den enkelte borger. Både fysisk og mentalt. Langvarig ensomhed forringer ikke bare livskvaliteten men også det fysiske helbred og kan øge risikoen for en række sygdomme, ligesom det kan føre til overdødelighed. De ensomme ældre har samtidig sværere ved at overvinde sygdom end ældre med stærke sociale relationer og gør større brug af sundhedssystemet. Derfor er det sociale liv lige så vigtigt som det mentale og det fysiske.

Pandemien med besøgsrestriktioner på plejecentrene samt generel nedlukning af samfundet har for en stor gruppe borgere/beboere øget ensomheden generelt i samfundet; ikke mindst blandt de sårbare og de ældre. Der ligger et arbejde

med at geninvitere og integrere borgerne i de forskellige tilbud og fritidsaktiviteter, der findes; både i kommunalt regi og i foreningslivet.

Frederiksbergstrategien (kommunalbestyrelsen den 11. maj 2020, pkt. 136) og Ældre- og Værdighedspolitikken (kommunalbestyrelsen den 27. august 2018, pkt. 178) har begge som gennemgående værdi, at borgerne skal være aktive og selvhjulpne længst muligt og indgå i sociale fællesskaber. Forebyggelse og afhjælpning af ensomhed indtager derfor en central plads i de kommunale indsatser. Men ensomhedsproblematikken kan ikke alene løses på kommunalt niveau, men skal løftes i et samarbejde med civilsamfundet. Derfor har Frederiksberg kommune tradition for at samarbejde med foreningslivet - også i forhold til denne udfordring.

Sammenhængende sundhed og udvikling af kommunale tilbud

Sammenhængende sundhed handler for mange borgere om, at personalet deler nødvendig viden om borgeren. Det kan både være fra dag til dag i forbindelse med et forløb, men det kan også være at dele nødvendig viden i overgange. I forbindelse med overgange mellem de kommunale aktører har det stor betydning, at der udveksles faglige informationer omkring borgerne, så det så vidt muligt undgås, at borgerne oplever brist i overgangen. Frederiksberg Kommune er i gang med at udvikle en digital app (Borgerdialog) målrettet borgere, der er visiteret til ydelser/forløb på sundheds- og omsorgsområdet. Løsningen skal gøre borgeren til en mere aktiv, deltagende og informeret part via information om eget forløb samt mulighed for elektronisk kommunikation med kommunen. Første version af Borgerdialog er taget i brug primo 2021.

Visionen for Frederiksberg Hospital er, at det skal være hele byens nye kvarter og bl.a. skal der ske en samling af sundhedsfunktioner på grunden. Med det som opdrag ønsker Hospitalsgrundsudvalget at der udarbejdes en udviklingsplan for Hospitalsgrundsområdet i 2021-2022, der bl.a. har fokus på at samle en række sundhedsfunktioner, evt. i form af et 'sundhedsstrøg'. Planen skal dels understøtte, at der er sammenhæng imellem de kommunale ydelser, dels at borgerne oplever sammenhæng, når de samtidig benytter tilbud fra region, kommune og de praktiserende læger.

Centralt for visionen for det samlede hospitalsområde står således, at nære, kommunale sundhedstilbud til borgerne også fremadrettet skal spille en væsentlig rolle i området i fremtiden. Ud over et nyt plejecenter skal der også være plads til sundhedsfunktioner; blandt andet et lægehus, genoptræning, hjemmeplejen og ældretilbud. Udviklingsplanen skal bidrage til at afdække mulighederne for at samlokalisere disse funktioner til gavn for borgere og medarbejdere, ligesom udviklingsplanen skal afdække mulighederne for en eventuel udvidelse af Østervang.

Tværasektoriel sammenhæng; herunder mere forpligtigende samarbejde med almen praksis

Byens borgere modtager en række forskellige sundheds- og omsorgsydelser på tværs af sektorer. For borgeren er det vigtigt, at ydelserne er af høj kvalitet, og at der er sammenhæng mellem de enkelte ydelser. Derimod har det mindre betydning, om ydelsen leveres af kommune, hospital, praktiserende læge eller andre. Det bliver derved et kommunalt (med)ansvar at sikre, at borgeren oplever sammenhængende forløb. Dels for at undgå at belaste borgeren unødigt, dels for at sikre optimal ressourceanvendelse.

Der er tradition for et tæt samarbejde og en god dialog mellem Bispebjerg og Frederiksberg Hospital, PLO-Frederiksberg og Frederiksberg Kommune – et samarbejde, der bliver behov for at udbygge i de kommende år i takt med, at flere opgaver udflyttes fra hospitalerne til almen praksis og kommunen.

Frederiksberg Lægehus og Sygeplejeklinikker er et eksempel på det gode samarbejde. Ved at samlokalisere almen praksis og kommunale sygeplejeklinikker skabes der mulighed for i dagligdagen at udvikle kendskabet til hinandens kompetencer, grobund for videndeling og ændret opgavevaretagelse med fokus på udvikling af organiseringen og opgavevaretagelsen og et styrket samarbejde på tværs af sektorer.

Økonomi

Nationalt har der siden 2016 været afsat 1 mia. kr. årligt til understøttelse af arbejdet med kommunernes værdighedspolitikker, hvoraf Frederiksberg Kommunes andel udgør 16,8 mio. kr. I forbindelse med de løbende finanslovsforhandlinger er der siden afsat yderligere midler til at understøtte særlige indsatser over for pårørende, en værdig død, ensomhed mv.

I forbindelse med budget 2021 blev det besluttet at afsætte permanente midler til initiativerne inden for Værdighedsmilliarden. Værdighedsmilliarden blev til og med 2019 tildelt som et direkte tilskud til Ældre- og Omsorgsudvalgets område på baggrund af ansøgninger til ministeriet. Fra 2020 overgik Værdighedsmilliarden til en del af kommunens bloktilskud, men som et særtilskud med henblik på at understøtte en værdig ældrepleje. Midlerne blev i første omgang forlænget til 2021 med vedtagelsen af budget 2020. I forbindelse med budget 2021 blev det besluttet at afsætte midlerne permanent til initiativerne inden for Værdighedsmilliarden.

Der er ud over Værdighedsmilliarden afsat midler under de årlige aftaler om kommunernes økonomi/DUT, finansloven samt satspuljer til udvikling af ældreområdet.

Finansieringen til udvikling af ældreområdet og borgerens lokale sundhedsvæsen kommer således fra Værdighedsmilliarden, tidligere indgåede budgetforlig og diverse satspuljer. (Bilag 2)

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Ældre- og Omsorgsudvalget den 7. juni 2021

Bilag

Bilag 1 - Borgerens lokale sundhed 2022-2025

Bilag 2 Den økonomiske ramme vedr. udvikling af ældreområdet og borgerens lokale sundhedsvæsen (002)

Punkt 50: Navngivning af nyt plejecenter (Betty III)

88.00.00-G01-4-20

Resume

I forbindelse med færdiggørelse af Frederiksberg Kommunes nye plejecenter, der har haft arbejdstitlen ”Betty 3” har der været inviteret til en iderunde, hvor naboer, samarbejdspartnere samt beboere, pårørende og personale på Kong Frederik den IXs hjem er blevet opfordret til at komme med deres bud på et navn til plejecentret. Ud af 19 indkomne bud anbefaler forvaltningen navnet "Lindehaven".

Beslutning

Ældre- og Omsorgsudvalget godkendte navnet Lindehaven, idet det bemærkes, at den kommende beplantningsplan skal afspejle navnet på plejecentret.

Indstilling

Social- Sundhed- og Arbejdsmarkedsområdet indstiller, at Ældre- og Omsorgsudvalget godkender navnet Lindehaven.

Sagsfremstilling

I forbindelse med færdiggørelse af Frederiksberg Kommunes nye plejecenter, der har haft arbejdstitlen ”Betty III” har der været inviteret til en iderunde, hvor naboer, samarbejdspartnere (herunder FFB der var bygherre på plejecentret) samt beboere, pårørende og personale på Kong Frederik den IXs hjem er blevet opfordret til at komme med deres bud på et navn til plejecentret ud fra følgende stikord:

- Nærområdet omkring centret og pladsen, der forventes navngivet ”Betty Nansens Plads”, som ligger imellem de to bygninger på Betty Nansens Allé. Området skal fungere som generationernes byrum, hvor flere generationer kan mødes i fælles ophold. Navnet Betty er allerede i brug hos det nærliggende botilbud, der tidligere havde arbejdstitlen ’Betty II’ af de nærliggende institutioner.
- Naturen. I det kommende plejecenter er et tydeligt naturtema, som ses udefra ved plejecenterets træfacade. Det er endvidere et tema, som vil gå igen ved indretningen inde i centret.
- Frederiksbergs historie, som går igen inde i huset, hvor plejecenterets gange foreslås navngivet med vejnavne fra Frederiksberg, og hvor der planlægges stemningsbilleder fra smukke steder på Frederiksberg.

I alt modtog administrationen 19 forslag til navne. Bidragsyderne var fordelt mellem de inviterede målgrupper og havde mange forskellige forslag til navne.

Vurderingen af de indkomne forslag er foretaget i fællesskab mellem forvaltningen og ledelsen af Altiden A/S, der skal drive plejecentret.

Valget faldt på navnet ”Lindehaven”.

Valget begrundes med, at navnet fungerer fint i sammenhæng med Akaciegården, der er nærmeste plejecenternabo. Lindehaven knytter sig endvidere til naturtemaet i bygningen ude som inde.

På grund af Corona har der endnu ikke været arrangeret et rejsegilde i forbindelse med opførelse af centret. Administrationen arbejder derfor på at arrangere en kombination af rejsegilde og navngivning i 3. kvartal af 2021.

Økonomi

Sagen har ingen økonomiske konsekvenser.

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Ældre- og Omsorgsudvalget 7. juni 2021.

Punkt 51: Endelig behandling af Brugertilfredshedsundersøgelsen i Frederiksberg Kommunes hjemmepleje 2020

27.36.04-P05-1-20

Resume

Kommentarer fra Ældrerådet og Handicaprådet vedr. brugertilfredshedsundersøgelse blandt modtagerne af hjemmeplejen i Frederiksberg Kommune 2020 og forvaltningens bemærkninger hertil forelægges til orientering.

Beslutning

Ældre- og Omsorgsudvalget tog kommentarerne fra Ældrerådet og Handicaprådet til efterretning.

Indstilling

Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet indstiller, at udvalget tager kommentarerne fra Ældrerådet og Handicaprådet til efterretning

Sagsfremstilling

Ældre- og Omsorgsudvalget behandlede d. 8. marts 2021 (punkt 14) resultaterne af brugertilfredshedsundersøgelsen blandt Frederiksberg Kommunes modtagere af hjemmepleje.

Her tog Ældre- og Omsorgsudvalget rapportens resultater til efterretning og godkendte, at rapporten blev sendt til Ældrerådet og Handicaprådet til kommentering. Udvalget anmodede desuden om, at forvaltningen undersøgte nærmere, om det kan efterspores, om der er systematiske forskelle på hvem der svarer og ikke-svarer spørgeskemaet.

Det blev desuden besluttet, at sagen skulle forelægges igen efter Ældrerådet og Handicaprådets kommentering. Dette er baggrunden for denne sag.

Kommentarer fra Ældrerådet og Handicaprådet

I det følgende redegøres for de modtagne kommentarer fra rådene med forvaltningens bemærkninger hertil. Kommenteringerne fra rådene er desuden vedlagt sagen som bilag, hvor de kan læses i helhed.

Ældrerådets kommentarer

Det er med tilfredshed, at vi kan konstatere en stigning af brugernes tilfredshed med den service, der bliver leveret.

Spørgeskemaet er sendt ud til samtlige brugere, og der er en svarprocent på 60%, hvilket må siges at være en fin deltagelse.

Gennemgående ligger brugernes tilfredshed med Diakonissestiftelsens Hjemmepleje og Frederiksberg Kommunale hjemmepleje på linje, hvorimod når det drejer sig om Hjemmehjælpen A/S, er tilfredsheden med den service, der leveres noget lavere.

Vedrørende hjælpere i hjemmet svarer 69% af brugerne af Hjemmeplejen A/S, at det ofte er de samme hjælpere, der kommer i hjemmet, og for Diakonissestiftelsen drejer det sig om 64%. Ældrerådet er bekendt med, at den Kommunale Hjemmepleje har andre forpligtelser bl.a. i forhold til at have elever. Derfor vil der altid være flere forskellige hjælpere, der kommer i boligen.

Bemærkninger

Forvaltningen har ingen kommentarer.

Forvaltningen har ingen kommentarer.

Forvaltningen har ingen kommentarer.

Det er glædeligt at se, at tilfredshed med maden er steget med 8 procentpoint, således at 77% svarer, at de synes godt om eller synes meget godt om. Ældrerådet så gerne, at tilfredsheden kom højere op, da måltidet er af så stor betydning for helbredet, men finder dog, at 77% er fint.

Forvaltningen har ingen kommentarer.

Meget tyder på at genoptræning i hjemmet mhp. større selvhjulpethed fungerer godt. Ældrerådet mener, at des større selvhjulpethed des større livskvalitet, og finder derfor, at jo større fokus herpå des bedre.

Forvaltningen har ingen kommentarer.

Handicaprådets kommentarer

2.524 borgere på Frederiksberg modtager hjemmepleje. Af dem har 1.515 valgt at besvare undersøgelsen. Det svarer til 60%. Heraf igen 72% tilfredse eller meget tilfredse. Men hvordan sikrer Epinion, at det også er repræsentative besvarelser?

Bemærkninger

Alle borgere er blevet kontaktet per brev, hvor det har været muligt at udfylde et spørgeskema på papir eller en formular i en web-løsning.

Efterfølgende er borgere der ikke har svaret per brev eller online blevet ringet op og er blevet tilbudt at svare mundtligt via telefoninterview.

Alle borgere der har ønsket at svare har derfor fået muligheden.

Ligesom ved høringen om brugertilfredshedsundersøgelsen 2016 og 2018 vil brugerrepræsentanterne tillade sig at forhøre, om det mon vil være mere relevant, at vi bliver hørt, inden rapporten ”tages til efterretning”? Vi har dog bemærket, at Handicaprådet først høres efter rapporten lægges på ”tilfredshedsportalen”, men at vore kommentarer dog skal tilbage til Ældre- og Omsorgsudvalget.

Det er fast procedure, at udvalget forelægges sådanne sager forud for kommentering hos rådet. Det skyldes, at udvalget skal godkende de tiltag der forelås på baggrund af undersøgelsen samt skal godkende det sagsgrundlag som sendes til kommentering.

Formålet med kommenteringen er ikke at ændre i selve brugertilfredshedsundersøgelsen.

Brugerrepræsentanterne har set forklaringen på, at den kommunale leverandør scorer lidt lavere.

Forvaltningen har ingen kommentarer.

Borgere med handicap udgør sikkert en væsentlig del af modtagere af hjemmepleje, og vi håber, at de har været med til at bidrage til det fine scoretal.

Forvaltningen har ingen kommentarer.

Brugerrepræsentanterne vil derfor stadig gerne følge området tæt.

Som det fremgik af sagen pr. 8. marts vil forvaltningen efter modtagelsen af kommentarerne (og udvalgets behandling heraf) følge op hos de tre hjemmeplejeleverandører samt de øvrige eksterne leverandører på mad, vask og indkøb. Dette dels for at samle op på forbedringsområder og dels for at sikre læring på tværs af leverandørerne.

På baggrund af rådernes kommentarer er det forvaltningens vurdering, at de ikke giver anledning til nye fokuspunkter i forvaltningens opfølgning.

Systematiske forskelle på de som svarer og de som ikke svarer

Ældre- og Omsorgsudvalget anmodede ved fremlæggelsen den 8. marts om, ”...at forvaltningen undersøger nærmere, om det kan efterspores, om der er systematiske forskelle på, hvem der besvarer og ikke-besvarer spørgeskemaet.”

En sådan sammenligning som den ønskede skal tage udgangspunkt i stamdata eller grundkarakteristika ved respondentgruppen. Her anvendes ofte køn og alder, hvilket også er muligt i denne sammenhæng da disse karakteristika er indsamlet i undersøgelsen. Resultatet fremgår nedenfor i tabel 1 og 2 og kommenteres under tabellerne.

Tabel 1: Kønsfordeling

	Kvinder		Mænd		I alt	
	Antal	Andel	Antal	Andel	Antal	Andel
Modtaget spørgeskema	1.799	71%	734	29%	2.533	100%
Deltaget i undersøgelsen	1.066	73%	392	27%	1.442	100%

Note: Antal der er medtaget som deltagere i undersøgelsen i denne opgørelse, er lavere end totalt antal deltagere i undersøgelsen, da opgørelsen er lavet på baggrund af svar hvor borgeren har en gyldig besvarelse på både fødselsår og køn.

Kønsfordelingen blandt deltagerne i undersøgelsen stemmer overens med kønsfordelingen for de som har modtaget spørgeskemaet. Hvis 42 flere mænd og tilsvarende færre kvinder havde svaret på undersøgelsen havde andelen været fuldstændig identiske, der vurderes derfor, at der ikke er nogen signifikante og systematiske forskelle.

Tabel 2: Aldersfordelingen

Alder	Modtaget spørgeskema		Har deltaget i undersøgelsen	
	Antal	Andel	Antal	Andel
Under 50	116	5%	42	3%
50-59	159	6%	67	5%
60-69	297	12%	139	10%
70-79	731	29%	381	26%
80-89	899	35%	618	43%
90 +	331	13%	195	14%
I alt	2.533	100%	1.442	100%

Aldersfordelingen blandt de borgere, der har deltaget i undersøgelsen adskiller sig heller ikke signifikant fra de som har modtaget spørgeskemaet. Alle aldersgrupper er repræsenteret tilstrækkeligt i undersøgelsen.

Sammenlagt giver afdækningen af køns- og aldersfordelingen blandt deltagerne i undersøgelsen ingen formodninger om, at der er systematiske forskelle på hvem der svarer og hvem der ikke svarer.

Økonomi

Sagen har ingen økonomiske konsekvenser

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Ældre- og Omsorgsudvalget den 7. juni 2021

Bilag

Kommentering fra Frederiksberg Kommunes Handicapråd

Kommentering fra Frederiksberg Kommunes Ældreråd

Brugertilfredshedsundersøgelse på hjemmeplejeområdet 2020

Punkt 52: 2. forventede regnskab 2021

00.30.14-S00-4-21

Resume

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

Beslutning

Ældre- og Omsorgsudvalget tog orienteringen vedrørende 2. forventede regnskab 2021 til efterretning.

Indstilling

Direktionen indstiller,

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

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

Sagsfremstilling

Sammenfatning

Service

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

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

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

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

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

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

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

Overførsler

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

Anlæg

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

1. Serviceudgifter

1.1 Serviceudgifter - status

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

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

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

1.1.1 Serviceudgifter – indmeldinger og efterværnspulje

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

Tabel 1 Serviceudgifter eksklusiv Corona-relaterede udgifter

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

I alt	34,8	11,1	23,7
--------------	-------------	-------------	-------------

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

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

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

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

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

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

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

1.1.2 Demografi

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

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

1.2 Reserver

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

Herudover er puljen til uforudsete udgifter, som ved budgetvedtagelsen var 40,0 mio. kr., men allerede inden 1. forventede regnskab var der disponeret 1,4 mio. kr. Udgangspunktet for puljen i 1. forventede regnskab var derfor 38,6 mio. kr. Med disponeringerne i 1. forventede regnskab og de forventede disponeringer i 2. forventede regnskab udgør puljen 45,4 mio. kr., jf. tabel 2.

Tabel 2 Puljen til uforudsete udgifter

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

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

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

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

1.3 Corona-relaterede udgifter

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

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

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

Tabel 3 Corona-relaterede udgifter 1. halvår 2021

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

I alt	26,3	12,8	39,1
--------------	-------------	-------------	-------------

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

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

Tabel 4 Corona-relaterede udgifter 2021

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

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

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

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

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

1.4 Udgiftsneutrale omplaceringer

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

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

2. Overførselsudgifter

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

Tabel 5 Oversigt over afvigelser og tillægsbevillinger på overførselsudgifter

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

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

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

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

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

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

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

3. Anlæg

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

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

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

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

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

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

Skybrudsprojekter

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

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

Status på den negative anlægspulje

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

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

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

Økonomi

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

Tabel 7 Strukturel balance, resultat og kassebeholdning

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

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

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

I oprindeligt budget 2021 var der en forventet ultimokasse på 798,8 mio. kr. I korrigeret budget er den forværret til 693,2 mio. kr. Der er flere årsager til forværringen, og den største skyldes, at lånoptagelsen er sænket med 75,5 mio. kr. Denne forværring er imidlertid af teknisk karakter og skyldes en forskydning af lånoptag til Metro mellem årene. Den oprindelige kassebeholdning på 798,8 mio. kr. ultimo er derfor kunstigt høj, da lånet allerede blev optaget i 2020 og derfor indgår i primokassebeholdningen, men samtidig er budgetteret under lånoptagelse i oprindeligt budget.

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

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

Borgmesterpåtegning

Nej.

Behandling

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

Bilag

Bilag 2 Strukturel balance, resultat og kassebeholdning

Bilag 1 Bevillingsoversigt 2. forventede regnskab

Bilag 3 Magistraten

Bilag 4 Bolig- og ejendomsudvalget

Bilag 5 Undervisningsudvalget

Bilag 6 Ældre- og omsorgsudvalget

Bilag 7 Kultur- og fritidsudvalget

Bilag 8 Børneudvalget

Bilag 9 Socialudvalget

Bilag 10 By- og miljøudvalget

Bilag 11 Arbejdsmarkeds- og uddannelsesudvalget

Bilag 12 Sundheds- og forebyggelsesudvalget

Bilag 13 Anlægsafvigelser fordelt på udvalg

Bilag 14 Beskrivelser af afvigelser på anlægsprojekter

Bilag 15 Det finansielle område