

REFERAT Socialudvalget_2018-21 d. 26-11-2018

Mødedato Mandag d. 26. november 2018 kl. 22:15

Mødested Udvalgsværelse 2

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Meddelelser..... | 3 |
| Socialudvalgets handleplan 2019 for Sundhedspolitik 2019-2022..... | 4 |
| Socialudvalgets temabesøg 2019..... | 6 |
| Status på SSP's geografiske fokusområde som opfølgning på socialt bæredygtig by..... | 8 |
| 3. forventede regnskab 2018..... | 10 |

Punkt 126: Meddelelser

00.22.00-P35-290-18

Sagsfremstilling

I stedet for Mette Bang Larsen mødte Thyge Enevoldsen. Simon Aggesen havde forfald til mødet.

Formanden oplyste, at der afholdes fællesmøde mellem Socialudvalget og Bolig- og Ejendomsudvalget mandag den 3. december kl. 16.30-17.00 vedrørende oplægget modtaget under foretræde fra repræsentanterne fra de kommunale beboelsesejendomme. Det vil herefter være Bolig- og Ejendomsudvalget, der afholder nyt møde med beboerrepræsentanterne.

Punkt 127: Socialudvalgets 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 Socialudvalgets handleplan for 2019 med henblik på godkendelse.

Beslutning

Socialudvalget godkendte Socialudvalgets handleplan 2019 for Sundhedspolitik 2019-2022.

Indstilling

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

Sagsfremstilling

Den 12. november 2018 vedtog Kommunalbestyrelsen Frederiksberg Kommunes Sundhedspolitik 2019-2022 (Kommunalbestyrelsen, 12. november 2018, 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 Socialudvalgets Handleplan 2019 (bilag 1). En oversigt over indsatserne i handleplanen fremgår af tabel 1.

Tabel 1: Indsatser i Socialudvalgets Handleplan 2019

| Udvalg | Indsats navn | Indsatsområde | Understøtter følgende prioriteret handling i Sundhedspolitik 2019-2022. Vi når målene ved at... |
|--------|------------------------------------|----------------------------|--|
| SU | "KEND DIN BY" INFORMATIONSKAMPAGNE | 1. Sundt byliv | Give målrettet information om de lokale muligheder for at være fysisk aktiv, både om organiserede tilbud og anlæg i byrummet. |
| SU/SFU | "VI KVITTER SMØGERNE SAMMEN" | 2. Sundhed for alle | Understøtte røgfri miljøer i kommunen, forebygge rygestart og fortsat tilbyde hjælp til rygestop til byens borgere. |
| SU | DEN OPSØGENDE SOCIALSYGEPLEJERSKE | 2. Sundhed for alle | Opspore og hjælpe de borgere, der har det største behov for sundhedsindsatser, f.eks. socialt udsatte borgere, gennem målrettet og udgående arbejde. |
| SU | BEDRE HÅNDTERING AF BORGERE MED | 4. Robuste fællesskaber og | Skabe rammer for, at borgere kan gøre |

| | | | |
|----|--|---------------------|--|
| | SPISEFORSTYRRELSE PÅ BOTILBUD | mental sundhed | noget aktivt og meningsfuldt sammen med andre. |
| SU | UNDERSØGELSE AF BEHOV FOR SUNDHEDS-KOMPETENCER BLANDT MEDARBEJDERE PÅ BOTILBUD | 2. Sundhed for alle | Opspore og hjælpe de borgere, der har det største behov for sundhedsindsatser, f.eks. socialt udsatte borgere, gennem målrettet og udgående arbejde. |

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. Socialudvalgets handleplan kan kobles til faglige anbefalinger – i høj grad fra Sundhedsstyrelsens forebyggelsespakker. Ligeledes støtter indsatserne i handleplanen op om 4 af de 26 prioriterede handlinger i Sundhedspolitik 2019-2022.

Samlet set inkluderer Socialudvalgets Handleplan 2019 5 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

Sagens har ingen bevillingsmæssige konsekvenser.

Borgmesterpåtegning

Ingen

Behandling

Socialudvalget den 26. november 2018

Bilag

Bilag 1_SU Handleplan 2019 Sundhedspolitik

Punkt 128: Socialudvalgets temabesøg 2019

00.15.00-A00-111-18

Resume

Program for besøg og temadrøftelser for Socialudvalget for 2019 forelægges til godkendelse.

Beslutning

Socialudvalget godkendte forslag til program for besøg og temadrøftelser for 2019, idet besøg kan afholdes på andre dage end mandage samt om eftermiddagen.

Indstilling

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

Sagsfremstilling

For at give Socialudvalget 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 eller eksterne oplægsholdere, rundvisning og fælles drøftelser. Forvaltningen er opmærksom på, at der afsættes tid til spørgsmål og drøftelser ved temabesøget, herunder drøftelser med borgere eller andre relevante interessenter mv.

Af hensyn til den politiske kalender i forbindelse med budgetproces for 2020 er der ikke planlagt temabesøg i 3. kvartal 2019.

Ud over temabesøg planlægges der med en studietur i løbet af valgperioden. Et muligt fokus for studieturen kunne være at indhente inspiration fra andre aktører og kommuner i Danmark vedr. særligt udsatte borgere. Odense Kommune har f.eks. vendt op og ned på deres organisatoriske setup i deres bestræbelser på at hjælpe kommunens mest udsatte borgere via 'Housing First'-tilgangen kombineret med den evidensbaserede metode 'Critical Time Intervention' (CTI). Studieturen (med besøg i f.eks. Odense Kommune og andre kommuner/aktører) kunne eventuelt strække sig over to dage med en enkelt overnatning, og slutte af på Frederiksberg med besøg hos henholdsvis den fremskudte indsats hos kommunens egen myndighed samt hos Lærkehøj, Lindevang og Støtte- og kontaktpersonordningen i Frederiksberg kommune. På den måde kunne studieturen også 'opsummeres' med en status på indsatsen i Frederiksberg Kommune.

Forslag til program for besøg og temadrøftelser:

| Dato | Tema | Sted |
|-----------------|--|---|
| 1. kvartal 2019 | Borgerens fælles plan - herunder de fremadrettede progressionsrapporter til Socialudvalget | Lioba |
| | Botilbud til borgere med svære psykiske lidelser - Den Sociale Masterplan | Afventer |
| 2. kvartal 2019 | Integreret psykiatri - Status | Fælles møde med Region Hovedstadens Psykiatriudvalg |
| 3. kvartal 2019 | Ingen temabesøg grundet budgetproces/evt. studietur | |
| 4. kvartal 2019 | Fællesmøde med Frederiksberg Kommunes Udsatteråd | Afventer |

Der planlægges i tillæg til ovenstående det årlige møde for alle partier vedrørende Den Sociale Masterplan i foråret 2019. Der udsendes særskilt invitation til dette.

Derudover forventes afholdt et fællesmøde i 1. kvartal 2020 mellem Socialudvalget og Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget om den boligsociale indsats og Integrationspakken.

Desuden henledes opmærksomheden på følgende arrangementer i 2019, der kan være relevante for udvalgets medlemmer:

- KKR dialogmøde for politikere (dato er endnu ikke fastsat)
- KL's Social- og Sundhedspolitiske Forum den 9.-10. maj 2019
- KL's Rusmiddelkonference den 8. oktober 2019
- KL's Handicap og Psykiatrikonference den 20. november 2019

Tilmelding til KL-arrangementer foregår i givet fald via Kommunalbestyrelsens sekretariat (KBS). Udvalget vil modtage uddybende information om KL-arrangementerne, når forvaltningen har modtaget indbydelserne til de enkelte arrangementer.

Økonomi

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser.

Borgmesterpåtegning

Ingen

Behandling

Socialudvalget den 26. november 2018

Punkt 129: Status på SSP's geografiske fokusområde som opfølgning på socialt bæredygtig by

27.25.00-A00-7-18

Resume

Børneudvalget har på baggrund af drøftelser 24. september 2018 om kommunens strategi for en Socialt Bæredygtig By (pkt. 126) anmodet om en orientering om SSP-indsatsen på Frederiksberg i et geografisk perspektiv. Sagen forelægges til orientering i såvel Børneudvalget som i Socialudvalget.

Beslutning

Socialudvalget tog sagen til efterretning og bad forvaltningen om at sikre, at SSP orienteres om forlydender om handel med stoffer ved Forum station og Nordre Fasanvej nr. 111, og opfordrede Børneudvalget til at have fokus på behovet for fast rundering om aftenen og i weekender.

Indstilling

Børne- og Ungeområdet indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

Sagsfremstilling

Frederiksberg Kommunes SSP-indsats er forankret i Skoleafdelingen under Børne- og Ungeområdet. I SSP-sektionen i skoleafdelingen er ansat en koordinerende SSP-konsulent samt fire opsøgende SSP-medarbejdere.

SSP-indsatsen i kommunen på gadeplan tager afsæt i SSP-organisationens mangeårige erfaring og viden om byens ungemiljøer og på oplysninger fra borgere, samarbejdspartnere og andre, som giver informationer omkring unge (eller voksne), som tager ophold i byens rum og skaber utryghed for borgerne. SSP Frederiksberg har hele kommunen som sit fokusområde, men for tiden (efterår 2018) er der iværksat særlig indsats i følgende 3 områder:

- Lindevangsparken/Finsensvej-området.
- Stjernen og Duevejs-området
- Søndermarks-området

Lindevangsparken har gennem mange år været et yndet sted at tage ophold i for områdets unge og ældre. Lindevangsparken har gennem tiden erfaringsmæssigt været et sted, hvor der blev handlet med euforiserende stoffer såsom hash. Lokalpolitiet og SSP har i fællesskab fået bremsset en del af denne handel ved at være ofte og tydeligt til stede. Der er en fast gruppe af ældre unge (+18 år), som tager ophold foran Lindevangsparken, og dette kan til tider skabe utryghed for borgere og især børnefamilier, som ofte benytter sig af legepladsen i parken. Der er derfor en permanent og særlig kriminalpræventiv indsats i området, hvor der via en SSP-medarbejder fra det opsøgende team er skabt en relation og en genkendelighed blandt disse ældre unge. SSP-medarbejderen er bindeled til forskellige forvaltningsområder i kommunen, og har etableret en fast fritidsaktivitet en fast aften om ugen med de unge.

Boligområdet "Stjernen" har tidligere været præget af uro og utryghedsskabende unge mennesker, som tog ophold på parkeringspladsen. Der er blevet etableret et tæt samarbejde mellem de boligsociale medarbejdere, boligselskabet og SSP for at få bremsset den uheldige udvikling. Der er på nuværende tidspunkt iværksat 2 specifikke SSP-indsatser, og der er etableret henholdsvis en drengklub og en pigeklub. Drengklubben består af en gruppe drenge i alderen 10-14 år, som alle er bosiddende på Stjernen. Drengene er kendetegnet ved at være uroskabende og er alle kendt i lokalområdet. Formålet med indsatsen i drengklubben er at få et tæt kendskab til de enkelte unge og få korrigeret deres adfærd, samt give dem et kendskab til de lokale klubtilbud. Der tilbydes fysisk træning og socialt samvær hver uge. Pigeklubben er et tilbud til særligt udsatte og sårbare piger i alderen 12-15 år. Der arbejdes målrettet mod at højne deres selvværd og selvrespekt, og endvidere at arbejde med deres ageren i det offentlige rum. Tilbuddet er en blanding af fysisk aktivitet, ture samt snak. Der er pigeklub én gang om ugen, og tilbuddet realiseres i samarbejde med "GirlTalk".

Søndermarksområdet er for tiden udfordret af en gruppe unge drenge, som bruger områdets pladser til at hænge ud og især skabe utryghed for områdets unge og ældre. SSP har fokus på denne ungegruppe i tæt samarbejde med den lokale ungdomsklub, Søndermarkskolen og de boligsociale medarbejdere. SSP-sektionen har sammen med politi og den boligsociale helhedsplan været med i styregruppen for "Task Force Junior" (som tidligere hed "Politikadetter"). Her er udvalgt 12 unge drenge, som deltager i en camp i uge 41 sammen med

lokalpolitiet, SSP-medarbejdere og boligsociale medarbejdere. Efterfølgende arbejdes der med at realisere drengenes nyhvervede kompetencer og indsigter mhp. udviklingen af et godt ungdomsliv.

Der runderes altid i de tre ovenfor nævnte områder om aftenen. Derudover runderes situationsbestemt også i byens øvrige områder – herunder Danmarksgården, som i perioder har haft behov for en særlig og daglig indsats i aftentimerne. Området omkring Platanvej og Carit Etlars Vej har været et dagligt indsatsområde henover sommeren og frem til medio september.

Runderinger tilrettelægges i tæt samarbejde med den koordinerende SSP-konsulent, som har løbende kontakt til lokalpolitiet og modtager henvendelser fra borgere. På denne baggrund iværksættes ad hoc-indsatser ifm. meldinger om uhensigtsmæssig adfærd på kommunens områder – det være sig de åbne friarealer på skolerne, på daginstitutioners områder, i parkeringsområder etc.

Til orientering skal det bemærkes, at rundering på kommunens områder ved de opsøgende SSP-medarbejdere foregår frem til kl. 22 på hverdage og i weekender, når der er særlig anledning hertil pga. arrangementer i kommunen. Ved særlige aktiviteter i kommunen – fx koncerter for unge i Lindevangsparken og på ”Stjernen” – deltager de opsøgende medarbejdere dog også, ligesom de ad hoc deltager i weekendaktiviteter med udsatte unge.

De opsøgende SSP-medarbejdere er alle fuldtidsansatte (37 timer) men arbejder i praksis 34 timer/uge jævnfør områdets overenskomst med BUPL (pga. aftenarbejde). De opsøgende medarbejdere har, udover rundering, mange øvrige opgaver i dagtimerne på skolerne og i samarbejde med familieafdelingen og andre aktører. Således er de dagligt til stede på kommunens skoler, deltager i SSP-netværksmøder på alle skoler, arbejder individuelt med konkrete unge, forestår klublignende aktiviteter for udsatte unge jf. ovenstående, afholder oplæg for klasser eller for forældre om aftenen. Disse opgaver løses i overensstemmelse med Frederiksberg Kommunes KRIM-plan og er et vigtigt bidrag til forebyggelsesindsatserne på Frederiksberg, i opsporingen af udsatte unge samt ikke mindst den rettidige hjælp til kriminalitetstruede eller på anden vis udviklingstruede unge. Mange af disse opgaver løses i dagtimerne på hverdage og levner dermed ikke plads til faste runderinger i weekends.

Økonomi

Nej

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Børneudvalget 19. november, Socialudvalget 26. november

Punkt 130: 3. forventede regnskab 2018

00.30.14-S00-29-17

Resume

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

Beslutning

Socialudvalget tog orienteringen vedrørende 3. forventede regnskab til efterretning.

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 servicerrammen 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 servicerrammen 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 mindredgifter 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 sundhedsvæsnat.

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 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.

Tablet 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

Tablet 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 tillægsbevillet 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 tillægsbevillet. 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 tillægsbevillet. Mindreforbruget dækker merindtægter på vedrørende særligt dyre enkeltsager.

Under *Socialudvalget* forventes mindreforbrug på 5,4 mio. kr., der søges tillægsbevillet. 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 forslås 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