

REFERAT Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget 2022-25 d. 17-04-2023

Mødedato Mandag d. 17. april 2023 kl. 21:30

Mødested Udvalgsværelse 2

Indholdsfortegnelse

Meddelelse: Fra udvalgsformand, udvalgsmedlemmer og forvaltning.....	3
Høring af Frederiksberg Kommunes Udsattepolitik 2023-2026.....	4
Høring af Frederiksberg Kommunes Handicappolitik 2023-2026.....	6
Orientering og status for FGU-Hovedstaden.....	9
Konsekvenser af høj inflation - Nøgletal på SSA-området.....	12
Ny revisionsmodel vedr. de sociale udgifter, der er omfattet af statsrefusion.....	15
Integrationspuljen: fordeling af puljen 2023-2024, forslag om nyt navn og integrationsprisens fremt.....	19
Deltagelse i to projekter ved Komiteen for Sundhedsoplysning.....	24
Regnskabsopfølgning 2022.....	26
Driftsoverførsler 2022 til 2023.....	28

Punkt 21: Meddelelse: Fra udvalgsformand, udvalgsmedlemmer og forvaltning

00.22.00-P35-1-23

Sagsfremstilling

Opdateret tilbudsvifte

I forbindelse med behandling af sagen om opfølgning på prioritering af beskæftigelsesindsatsen som følge af ændrede rammevilkår (Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget, 28. november 2022 (pkt. 66)) ønskede udvalget at få forelagt den gældende tilbudsvifte på beskæftigelsesområdet. Denne blev forelagt udvalget den 13. marts (pkt. 16).

Udvalget ønskede herefter at se en opdateret tilbudsvifte med markering af, hvilke tilbud der vil udgå som led i tilpasningen af indsatserne i Arbejdsmarkedsafdelingen. Den opdaterede tilbudsvifte er vedlagt i bilag 1.

For nogle tilbud er der reduceret i kapaciteten. Andre tilbud er udgået, og nogle står til at udgå som led i tilpasningen. Under hvert center er der indsat bemærkning, som klarlægger dette. Ligeledes er der for flere centre indsat bemærkninger om andre reduktioner, der er gennemført for at imødekomme besparelserne.

Meddelelse fra forvaltningen:

Der blev givet en mundtlig orientering fra Arbejdsmarkedschefen vedrørende borgersag.

Bilag

Bilag 1 Opdateret tilbudsvifte.docx

Punkt 22: Høring af Frederiksberg Kommunes Udsattepolitik 2023-2026

00.15.10-G01-1-23

Resume

Socialudvalget har besluttet at Frederiksberg Kommune skal beslutte en ny Udsattepolitik. På møde den 27. marts 2023 (pkt. 14) drøftede Socialudvalget udkast til høringen og besluttede at sende udsattepolitikken, med de faldne bemærkninger indarbejdet, i høring i de relevante fagudvalg og råd. Efter høringen vil Socialudvalget få forelagt et revideret udkast til politik, hvor input fra høringssvar indgår, med henblik på en vedtagelse af den endelige politik i Kommunalbestyrelsen.

Beslutning

Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget drøftede udkastet til Udsattepolitik 2023-2026.

Indstilling

Socialudvalget indstiller, at Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget, Kultur- og Fritidsudvalget, Sundheds- og Forebyggelsesudvalget og Ældre- og Omsorgsudvalget drøfter vedlagte udkast til Udsattepolitik 2023-2026 og afgiver eventuelle høringsvar.

Sagsfremstilling

Formålet med denne sag er en drøftelse af vedlagte første udkast til Udsattepolitik 2023-2026 (se bilag 1).

Vedlagte udkast til Frederiksberg Kommunes Udsattepolitik skal erstatte den nuværende Udsattepolitik fra 2019-2022.

Ved forelæggelsen af procesplan for udarbejdelsen af ny Udsattepolitik 2023-2026, som blev forelagt Socialudvalget den 30. maj 2022 (pkt. 38), anmodede udvalget forvaltningen om at sikre, at der i proces for udvikling af en ny Udsattepolitik sker inddragelse af en bredere kreds af relevante interessenter og brugerrepræsentanter.

I forbindelse med udarbejdelse af udkast til Udsattepolitik 2023-2026 har forvaltningen derfor faciliteret to workshops med repræsentanter for Udsatterådet, frivillige sociale foreninger, brugere mv., dels i forbindelse med Frederiksberg Kommunes Udsattedag den 16. september 2022, dels i forbindelse med en særskilt workshop om input til Udsattepolitikken den 13. oktober 2022. Et første udkast til politikken har været drøftet i Frederiksberg Kommunes Udsatteråd den 9. februar 2023.

På baggrund af evalueringen og de indkomne input fra de to workshops og Udsatterådet har forvaltningen udarbejdet vedlagte udkast til en Udsattepolitik 2023-2026, der efter Socialudvalgets godkendelse (Socialudvalget den 30. maj 2022, pkt. 38) bygger videre på den nuværende politik.

Indhold og fokus i ny Udsattepolitik 2023-2026

Politikken er rettet imod socialt udsatte voksne på Frederiksberg. Dette omfatter mennesker, som er fyldt 18 år, med alvorlige sociale problemer eller med risiko for at få det. Borgerne lever i en særligt udsat livssituation, som giver behov for hjælp efter serviceloven og som begrænser dem i at deltage aktivt i samfundslivet. Det drejer sig typisk om meget alvorlige problemer på ét parameter eller en livssituation præget af to eller flere karakteristika, som fx hjemløshed, stof- og alkoholmisbrug, psykiske lidelser, prostitution, eller vold i nære relationer.

Frederiksberg kommunes udsattepolitik

bygger på visionen om at alle mennesker skal have mulighed for at leve et godt liv og udvikle og bidrage med deres ressourcer på Frederiksberg. Socialt udsatte mennesker skal tilbydes en bredt funderet indsats, med afsæt i det enkelte menneskes konkrete udfordringer og med målet om at styrke deres muligheder for større livskvalitet. Den enkelte skal derfor støttes i at håndtere og nedbryde barrierer og fællesskaber er en vigtig ressource i dette.

Det er et politisk ønske, som er fagligt understøttet, at Frederiksberg Kommunes udsattepolitik er et anliggende ikke blot for borgere med størst støttebehov, men også for byens øvrige borgere, for pårørende og frivillige i civilsamfundet, der har kræfterne og viljen til at hjælpe andre og bidrage til at gøre Frederiksberg til et godt sted for alle. Samtidig er politikken retningsgivende for – og derfor også henvendt direkte til – kommunen selv og dens forvaltning, som har det overordnede ansvar for yde at den lovbestemte og lokalpolitisk fastlagte service til byens socialt udsatte borgere.

Politikken indeholder:

1. Baggrund, vilkår og udviklingstendenser, samt metodisk tilgang i form af recovery-orienteret rehabilitering
2. Vision
3. Fire fokusområder som skal bidrage til at indfri visionen de kommende 4 år

Opfølgning på Udsattepolitikken

Med afsæt i den årlige sociale masterplan og den boligsociale masterplan, vil der blive fulgt op på hvad der sikrer en fortsat positiv udvikling på Frederiksberg, herunder hvordan brugerne oplever indsatser, støtte, mødet med kommunen og hvilke barrierer der er.

Konkret for de fire fokusområders vedkommende kan der følges op på følgende vis:

1. Der er aftalt et årligt møde mellem Udsatterådet og Socialudvalget. På dette årlige møde der følges op på, hvordan det går med udvalgte eller alle fokusområder i Udsattepolitikken.
2. Fokus på specifikke punkter fra Udsattepolitikken, som der føles op på. Et eksempel på dette kunne være hjemløse reformen og dens betydning for arbejdet med hjemløse i Frederiksberg Kommune. Dette vil være i tråd med Udsatterådets ønske om 1-2 årlige mærkesager, som man vil fokusere på i rådet.
3. Der kan omvendt tages udgangspunkt i relevante politiske sager på (social)området og i disse vise tilbagekoblingen til hvilket/hvilke af de fire fokusområder fra Udsattepolitikken som sagen vedrører.

Udsatterådet vil løbende blive inddraget i opfølgningen på Udsattepolitikken.

Politikudkastet vil blive tilpasset på baggrund af høringsprocessen og efterfølgende forelagt til godkendelse i Socialudvalget, Magistraten og Kommunalbestyrelsen.

Økonomi

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser.

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Socialudvalget

Arbejdsmarkeds, vækst- og Uddannelsesudvalget - Høring

Kultur- og Fritidsudvalget - Høring

Sundheds- og Forebyggelsesudvalget - Høring

Ældre- og Omsorgsudvalget - Høring

Historik

Beslutning fra Socialudvalget 2022-25, 27. marts 2023, pkt. 14:

Socialudvalget

1. drøftede vedlagte udkast til Udsattepolitik 2023-2026 og
2. godkendte forslag med de faldne bemærkninger til den videre proces.

Indstilling 27. marts 2023, pkt. 14:

Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet indstiller, at Socialudvalget

1. drøfter vedlagte udkast til Udsattepolitik 2023-2026 og
2. godkender forslag til videre proces.

Bilag

Høring Udsattepolitikken 2023-2026

Punkt 23: Høring af Frederiksberg Kommunes Handicappolitik 2023-2026

00.01.00-P22-3-22

Resume

Frederiksberg Kommunes nuværende handicappolitik er gældende for perioden 2018-2022. I sagen forelægges udkast til ny Handicappolitik 2023-2026. Handicappolitikken ønsker at bidrage til, at alle borgere kan udfolde sig og deltage i byens liv og leve et liv med højest mulig livskvalitet.

Politikken bygger på FN's Handicapkonvention samt dansk lovgivning og favner alle typer handicap; herunder fysiske, kognitive, psykiske og sensoriske handicap.

Udkast til Handicappolitikken sendes i høring i Handicaprådet, Seniorrådet og Udsatterrådet samt, som en tværgående politik, i øvrige fagudvalg samt Magistraten som personaleudvalg. Efter høringen vil Socialudvalget få forelagt et revideret udkast til politik, hvor input fra høringssvar indgår, med henblik på en vedtagelse af den endelige politik i Kommunalbestyrelsen. Sagen fremlægges til beslutning. Høringsversionen af politikken er vedlagt som bilag 1.

Beslutning

Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget drøftede udkastet til Handicappolitik 2023-2026 og afgav en række bemærkninger som videresendes til behandling i Socialudvalget.

Indstilling

Socialudvalget indstiller, at Magistraten, Klima-, Plan- og Boligudvalget, Ældre- og Omsorgsudvalget, Kultur og Fritidsudvalget, Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget, By- og Erhvervsstrategisk udvalg, Miljø- og Trafikudvalget, Børneudvalget, Undervisningsudvalget og Sundheds- og Forebyggelsesudvalget drøfter udkast til Handicappolitik 2023-2026 og afgiver eventuelle høringssvar.

Sagsfremstilling

Socialudvalget behandlede den 27. marts 2023 (pkt. 15) udkast til Handicappolitik 2023-2026 og besluttede at sende udkastet med de faldne bemærkninger i høring i øvrige fagudvalg samt Magistraten som personaleudvalg samt i Handicaprådet, Seniorrådet og Udsatterrådet. Efter høringen fremlægges endeligt politikudkast til behandling i Socialudvalget efterfulgt af behandling i Magistraten og Kommunalbestyrelsen.

Formålet med denne sag er en drøftelse af vedlagte udkast til Handicappolitik 2023-2026 (se bilag 1).

Vedlagte udkast til Frederiksberg Kommunens Handicappolitik skal erstatte den nuværende Handicappolitik fra 2019-2022.

Udarbejdelse af en ny Handicappolitik sker på foranledning af Socialudvalget. Ved forelæggelsen af procesplan for udarbejdelsen af ny Handicappolitik 2023-2026, som blev forelagt Socialudvalget den 30. maj 2022 (pkt. 44), blev der fastlagt en tværgående proces med inddragelse af relevante aktører. I forbindelse med udarbejdelse af udkast til Handicappolitik 2023-2026 har forvaltningen gennemført en workshop med repræsentanter for Handicaprådet og frivillighedsområdet. Et udkast til politikken har endvidere været drøftet i Handicaprådet den 6. marts 2023.

På baggrund af de indkomne input fra workshoppen mv. har forvaltningen udarbejdet et udkast til en Handicappolitik 2023-2026, der, jf. Socialudvalgets godkendelse (Socialudvalget den 30. maj 2022, pkt. 44), bygger videre på den nuværende politik, men samtidig tager højde for og matcher den samfundsmæssige udvikling og kommunens aktuelle udfordringer.

Indhold og fokus i ny Handicappolitik 2023-2026

Det overordnede sigte med Handicappolitikken er at fremme, at borgerne kan udfolde sig, deltage i og bidrage til byens liv og at borgerne, uanset deres forudsætninger, kan leve et værdigt liv med højest mulig livskvalitet og mulighed for at udnytte deres potentiale. Handicappolitikken favner alle typer handicap; herunder fysiske, kognitive, psykiske og sensoriske handicap.

Politikken tager udgangspunkt i, at indsatsen bygger på et tillidsfuldt samarbejde mellem borger, kommune, civilsamfund og region.

Politikken skal tage højde for, at det specialiserede område er under pres: Flere børn og unge får stillet en psykiatrisk diagnose, og flere borgere har komplekse psykiske problemer og handicap. Det får udgiftsniveauet til at stige.

Frederiksberg Kommune arbejder metodisk med recovery-orienteret rehabilitering.

Handicappolitikken opererer med fire mål:

- **Lighed i sundhed.** Borgere med handicap bør have samme mulighed for og støttes i at leve et sundt liv på linje med alle andre. Frederiksberg Kommune har bl.a. implementeret værktøjet De '12 sygeplejefaglige problemområder' samt ansat en socialsygeplejeske og en sociallæge.
- **Inklusion og tilgængelighed.** Borgeren bør have mulighed for at indgå på arbejdsmarkedet og i fællesskaber, som kan mindske ensomhed. Vi ønsker, at Frederiksberg er en by, der er fysisk tilgængelig, også for borgere med handicap. Frederiksberg Kommune har en løbende dialog med Handicaprådet og Seniorrådet om forbedringer af tilgængelighed på Frederiksberg.
- **Recovery-orienteret rehabilitering.** Det er ønsket, at borgeren tilbydes støtte til at styrke sit funktionsniveau mest muligt, når det giver mening. Borgeren hjælpes til at leve et tilfredsstillende og bidragende liv, uanset sine udfordringer. Frederiksberg Kommune har bl.a. udvidet kommunens aktivitets- og samværstilbud samt styrket det forebyggende arbejde.
- **Dialog mellem borger, pårørende og kommune.** Frederiksberg Kommune ønsker, at borgerne oplever et tillidsfuldt samarbejde med kommunen. Pårørende og civilsamfund kan inddrages, og kvaliteten i sagsbehandlingen på det specialiserede børne- og voksenområde bør være på et højt niveau. Frederiksberg Kommune har bl.a. opnormeret på det specialiserede område og forbedret varetagelsen af overgangen fra barn til voksen.

Udkast til Handicappolitik 2023-2026 bygger på FN's handicapkonvention, som Danmark har ratificeret, og som er indarbejdet i dansk lovgivning. Politikken bygger også på kompensationsprincippet, der indebærer, at borgere med et handicap så vidt muligt kompenseres for deres funktionsnedsættelse, så de stilles lige med andre borgere.

Det er et politisk ønske, som også er fagligt understøttet, at Frederiksberg Kommunes handicappolitik er et anliggende ikke blot for borgere med størst støttebehov, men også for byens øvrige borgere, for pårørende og frivillige i civilsamfundet, der har kræfterne og viljen til at hjælpe andre og bidrage til at gøre Frederiksberg til et godt sted for alle. Samtidig er politikken retningsgivende for – og derfor også henvendt direkte til – kommunen selv og dens forvaltning, som har det overordnede ansvar for at yde den lovbestemte og lokalpolitisk fastlagte service til byens borgere med et handicap.

Handicappolitikken skal være en levende politik, der skal bruges aktivt, og er på én gang:

- Platform for forventningsafstemning mellem borgere, deres pårørende, civilsamfund og Frederiksberg Kommune
- Retningsgivende, når handicapområdet skal udvikles
- Hjælp til politikere og ledere til at navigere i en dilemmafyldt virkelighed

Handicappolitikkens principper afspejles i kommunes øvrige politikker og i planer og strategier.

Den videre proces for godkendelse og implementering af Handicappolitikken

På baggrund af udvalgets godkendelse sendes udkastet i høring i Handicaprådet, Seniorrådet og Udsatterrådet samt, som en tværgående politik, i de øvrige fagudvalg: Miljø- og Trafikudvalget, Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget, By- og Erhvervsstrategisk udvalg, Sundheds- og Forebyggelsesudvalget, Børneudvalget, Undervisningsudvalget, Klima-, Plan- og Boligudvalget, Ældre- og Omsorgsudvalget og Kultur- og Fritidsudvalget samt Magistraten som personaleudvalg.

Politikudkastet vil blive tilpasset på baggrund af høringsprocessen, og efterfølgende forelagt til godkendelse i Socialudvalget, Magistraten og Kommunalbestyrelsen.

Efter at Kommunalbestyrelsen har vedtaget en Handicappolitik for 2023-2026, vil denne blive implementeret via drøftelse i Frederiksberg Kommunes MED-system, på personalemøder og i andre relevante fora.

Forvaltningen foreslår, at Handicaprådet får en central rolle i forhold til opfølgning og implementering af Handicappolitikken. Dette kan fx ske ved, at forvaltningsområderne på rådets møder løbende fremlægger, hvordan de arbejder med implementeringen af handicappolitikken; herunder hvilke konkrete initiativer, der er taget for at indfri målene.

Økonomi

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser.

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Socialudvalget (godkendelse af høring). Miljø- og Trafikudvalget, Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget, By- og Erhvervsstrategisk udvalg, Sundheds- og Forebyggelsesudvalget, Børneudvalget, Undervisningsudvalget, Klima-, Plan- og Boligudvalget, Ældre- og Omsorgsudvalget og Kultur- og Fritidsudvalget samt Magistraten (høring).

Bilag

Handicappolitik - Udkast - Webtilgængelig

Punkt 24: Orientering og status for FGU-Hovedstaden

00.22.00-P35-55-23

Resume

Frederiksberg Kommune har modtaget en henvendelse fra den Forberedende GrundUddannelsesinstitution Hovedstaden (FGU-Hovedstaden) vedrørende institutionens økonomiske situation. Med udgangspunkt i henvendelsen beskriver sagen baggrund og formål med FGU-institutionerne, ligesom der fokuseres på Frederiksberg Kommunes elevgrundlag. Det konkluderes, at det med de nuværende konjunkturer ikke er muligt for Frederiksberg Ungecenter at målgruppevurdere flere unge til FGU-Hovedstaden, og at en bæredygtig økonomi for landets FGU-institutioner skal funderes i nationale initiativer. Sagen forelægges til beslutning.

Beslutning

Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget godkendte tilbagemeldingen til FGU-Hovedstaden med udgangspunkt i sagens konklusioner vedrørende faldende elevtal samt behovet for nationale initiativer i forhold til FGU-institutionernes økonomi.

Indstilling

Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet indstiller, at Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget godkender en tilbagemelding til FGU-Hovedstaden med udgangspunkt i sagens konklusioner vedrørende faldende elevtal samt behovet for nationale initiativer i forhold til FGU-institutionernes økonomi.

Sagsfremstilling

Frederiksberg Kommune har den 6. marts 2023 modtaget en henvendelse fra FGU-Hovedstaden vedrørende institutionens økonomiske situation. Henvendelsen beskriver, at FGU-Hovedstaden er økonomisk underfinansieret grundet et betydeligt lavere elevtal end oprindeligt estimeret samt høje bygningsomkostninger. FGU-Hovedstaden opfordrer derfor kommunerne i dækningsområdet til at sende flere elever eller som minimum fastholde det nuværende antal. Desuden opfordres kommunerne til at understøtte FGU-Hovedstadens bestræbelser i et nationalt perspektiv for etablere økonomiske rammebetingelser, der er forudsætningen for bæredygtige FGU-institutioner. Henvendelsen vedlægges som bilag. Der indledes med et kort overblik over FGU-institutionernes baggrund og formål.

Baggrund og formål

En bred kreds af Folketingets partier indgik den 13. oktober 2017 aftale om Bedre veje til job og uddannelse. Aftalens ene hovedspor angik etableringen af en Forberedende Grunduddannelse (FGU), der erstattede eller omlagde en række eksisterende forberedende tilbud og grunduddannelser. Relevant lovgivning blev vedtaget af Folketinget den 29. maj 2018.

Frederiksberg etablerede efterfølgende i samarbejde med København, Dragør og Tårnby FGU Hovedstaden med et dækningsområde omfattende alle fire kommuner. På landsplan blev der etableret 27 selvejende FGU - institutioner, hvoraf FGU Hovedstaden med fem skoler blev landets største.

Formålet med FGU-institutionerne er at tilbyde grunduddannelsesforløb til unge under 25 år med henblik på at styrke deres kvalifikationer, forudsætninger og kompetencer til at påbegynde og gennemføre en ordinær kompetencegivende ungdomsuddannelse. Sekundært er formålet at gøre de unge i stand til at indgå i et ufaglært arbejdsmarked, der også kræver faglige, personlige og sociale kompetencer.

FGU institutionernes formål og virke hænger tæt sammen med de nationale uddannelsespolitiske målsætninger, der er konkretiseret i følgende hoved- og delmål:

Første hovedmål	I 2030 skal mindst 90 pct. af de 25 årige have gennemført en ungdomsuddannelse
Delmål	I 2025 skal mindst 85 pct. af de 25 årige have gennemført en ungdomsuddannelse
Andet hovedmål	I 2030 skal andelen af unge under 25 år uden tilknytning til uddannelse eller arbejdsmarked være halveret
Delmål	I 2025 skal andelen af unge uden tilknytning til uddannelse eller arbejdsmarked være reduceret med minimum 25 pct.

FGU-institutionerne skal indholdsmæssigt tilbyde følgende tre forberedende uddannelsesspor:

- Almen grunduddannelse – AGU
- Produktionsgrunduddannelse – PGU
- Erhvervsgrunduddannelse - EGU

Hvert af de tre forberedende uddannelsesspor omfatter et basisniveau og op til tre efterfølgende uddannelsesniveauer. Et løbende optag til FGU på basisniveauet sikrer, at FGU er klar til at tage imod en ung, så snart pågældende udviser parathed til at påbegynde et forberedende uddannelsesforløb. Basisniveauet er af fleksibel længde og har individuelle progressionsmål.

FGU-forløbene kan samlet set maksimalt have en varighed på to år, men kan forlænges, når særlige forhold taler for dette.

Fokus på FGU Hovedstaden

FGU-Hovedstaden åbnede dørene for de første elever den 1. august 2019 med fem skoler beliggende på Amager, Valby, Vesterbro, Nørrebro og Østerbro. Skolernes størrelse, indretning og placering var resultatet af, at FGU-Hovedstaden overtog bygningsmassen fra eksempelvis produktionsskolerne, der tidligere havde varetaget opgaven med at forberede unge til ordinære uddannelsesforløb.

På skolerne udbydes en række temaer på de tre forberedende uddannelsesspor, der i årenes løb er blevet udviklet og fokuseret. I foråret 2023 kan elever vælge mellem temaer som eksempelvis:

- Håndværk og service
- Business
- Scenekunst
- Medie og kommunikation
- Køkken og klima
- Design og genbrug
- Pædagogik og omsorg
- Kunst og projekt

Desuden udbydes en række forskellige AGU grundpakker og fagpakker.

Elevgrundlaget i Frederiksberg kommune

FGU-Hovedstadens henvendelse til kommunerne i dækningsområdet beskrev et betydeligt lavere elevtal end oprindeligt forudsat. Undervisningsministeriet estimerede inden etableringen af FGU-institutionerne samtlige kommuners elevgrundlag. Estimatet blev primært udarbejdet med henblik på at stille et datagrundlag til rådighed for kommunerne i relation til etablering af dækningsområder og skolernes placering. For FGU Hovedstadens dækningsområde estimerede Undervisningsministeriet et elevgrundlag på ca.

1168 elever, hvoraf de 121 ville være fra Frederiksberg. Estimatet har efterfølgende vist sig at være for optimistisk.

Fokuseres på Frederiksberg ses følgende antal helårsforløb på FGU Hovedstaden:

2019	2020	2021	2022
41	112	109	66

Intern opgørelse

Der kan gennem årene konstateres en nedgang i antallet af helårselever. Nedgangen kan imidlertid ses i relation til den tilsvarende nedgang i antallet af unge ledige i samme periode. Nedenfor ses eksempelvis udviklingen i antal helårspersoner mellem 16 og 25 på kontanthjælp og uddannelseshjælp.

2019	2020	2021	2022
2090	2261	1971	1641

Jobindsats.dk

Det er vigtigt at bemærke, at størstedelen af denne ledige ungegruppe umiddelbart vil være i stand til at påbegynde en kompetencegivende uddannelse. Den specifikke målgruppe for FGU Hovedstaden er i højere grad den såkaldte restgruppe. Børne- og Undervisningsministeriets seneste årsopgørelser for restgruppens størrelse på Frederiksberg fremgår nedenfor:

2016	2018	2020	2021
620	565	521	491
UVM.dk			

Sammenfattende er Frederiksbergs målgruppe til forløb på FGU Hovedstaden blevet reduceret de seneste år. Dette hænger blandt andet sammen med konjunkturerne på arbejdsmarkedet, der har gjort det muligt for de fleste unge i målgruppen at opnå ufaglært arbejde, hvis dette er ønsket.

Aktuelt ses følgende fordeling af elever fra Frederiksberg på FGU Hovedstadens tre forberedende uddannelsesspor i marts 2023:

Forberedende uddannelsesspor	Cirka-fordeling af elever fra Frederiksberg
Almen grunduddannelse - AGU	21
Produktionsgrunduddannelse - PGU	38
Erhvervsuddannelse – EGU	8
Intern opgørelse	

I et større nationalt perspektiv har Arbejderbevægelsens Erhvervsråd i maj 2022 udsendt en rapport, der dokumenter en tilsvarende national udvikling. Således konstateres et fald i antallet af FGU elever over hele landet, dog med et forholdsvis lavere fald i hovedstadsområdet. Faldet angår især elever i den ældre del af målgruppen.

Mulighedsrum og samarbejde

Frederiksberg Ungecenter har den praktiske opgave med at målgruppevurdere unge til FGU-Hovedstaden. I ungecentret er man fuldt bevidst om institutionens tilbud og kvaliteter, og unge sendes til FGU, hvis de er i målgruppen og kan profitere af det forberedende uddannelsesstilbud.

Ledelsesmæssigt vurderes det imidlertid ikke med de nuværende konjunkturer muligt at sende flere unge til FGU-Hovedstaden. Mulighedsrummet i forhold til en bæredygtig rekonstruktion af FGU-Hovedstadens økonomi vurderes dermed at skulle involvere nationale initiativer, der gennemføres fra Børne- og Undervisningsministeriet.

Det skal bemærkes, at Frederiksberg Kommune har et godt og konstruktivt samarbejde med FGU-Hovedstaden. Samarbejdet udfoldes dels i FGU-Hovedstadens bestyrelse, hvor 1. Viceborgmester Lone Loklindt varetager næstformandsposten. Dels mødes ledere med direkte driftsansvar for de kommunale ungeindsatser to gange årligt for at drøfte aktuelle problemstillinger med FGU Hovedstaden. Et centralt tema de senere år og også på seneste møde i efteråret 2022 har været tilgangen af unge samt fastholdelse af udsatte unge i forløb med henblik på at reducere frafald.

Afsluttende skal det kort bemærkes, at Frederiksberg Kommune i 2022 havde omkostninger til FGU-Hovedstaden svarende til 8.149.181 kr.

Økonomi

Sagen har ikke afledte økonomiske konsekvenser

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget

Bilag

Henvendelse fra FGU-Hovedstaden - Til kommunerne om økonomiske situation (003)

Punkt 25: Konsekvenser af høj inflation - Nøgletal på SSA-området

00.01.00-G01-173-22

Resume

Den nuværende inflation påvirker leveomkostningerne for alle borgere på Frederiksberg, men det er især borgere med lavere indkomster og udsatte borgere, som risikerer ikke at kunne få udgifter og indtægter til at mødes. For at forvaltningen og det politiske niveau kan følge konsekvenserne af den økonomiske udvikling på området forelægger forvaltningen ind til videre og med passende interval en særskilt monitorering, som følger en række indikatorer for, hvordan inflationen og den samfundsøkonomiske udvikling påvirker borgerne.

Med denne sag forelægges Magistraten, Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget, Socialudvalget og Ældre- og Omsorgsudvalget for den anden monitoreringsrapport (første rapport blev forelagt den 28. november 2022).

De valgte indikatorer viser følgende:

- Ledighedsindikatorer – Tallene viser, at ledigheden fortsat ligger på et meget lavt niveau, om end der ses en stigning i ledigheden blandt jobparate ledige i januar 2023. Dette forklares med de vanlige sæsonudsving grundet de færdiguddannede dimittender.
- Antallet af varslinger af udsættelser og effektuerede udsættelser – Ud fra tallene for 2022 kan der ikke konkluderes nogle særlige tendenser på nuværende tidspunkt.
- Udvikling i antal ansøgninger om enkeltydelser og personlige tillæg – De seneste tal på området viser, at der er et højere niveau for antallet af ansøgninger om enkeltydelser i de sidste fem måneder af 2022 sammenlignet med de foregående måneder.

Ved Socialudvalgets behandling af den første monitoreringsrapport anmodede udvalget om at få forelagt en vurdering af, hvorvidt der er behov for at forøge den fremskudte indsats for at forhindre, at borgere bliver sat ud af deres bolig. På baggrund af udviklingen i de udvalgte indikatorer samt vurderinger blandt de almene boligorganisationer og Socialafdelingens fremskudte indsats er det forvaltningens vurdering, at der på nuværende tidspunkt ikke er behov for en øget fremskudt indsats for at forebygge udsættelser.

Beslutning

Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget tog sagen til efterretning.

Indstilling

Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet indstiller, at Magistraten, Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget, Socialudvalget og Ældre- og Omsorgsudvalget tager sagen til efterretning.

Sagsfremstilling

Pristigningerne på varer og tjenester har i det seneste års tid påvirket hele det danske samfund. Derfor forelægges denne monitorering af udvikling på udvalgte indikatorer, til belysning af, hvorledes disse forhold påvirker borgerne på Frederiksberg.

Med henblik på at kunne følge konsekvenser af den økonomiske udvikling på området – både fra forvaltningens side og fra politisk hold, har forvaltningen udarbejdet en særskilt monitorering, som vil følge ledighedsindikatorer, udvikling i antal ansøgninger om enkeltydelser og personlige tillæg samt antallet af varslinger af udsættelser og effektuerede udsættelser. Udvalgene fik forelagt den første monitoreringsrapport den 28. november 2022 (MAG pkt. 372, AVU pkt. 69, SU pkt. 89 og ÆOU pkt. 96).

Den anden monitoreringsrapport forelægges med denne sag og kan findes i bilag 1. Rapporten og nærværende sag ser især på udviklingen siden den seneste monitoreringsrapport. Den rapport indeholdt data til og med september 2022 og gav ikke forvaltningen anledning til at advare om negative konsekvenser af inflationen i form af forhøjet ledighed, flere udsættelser eller øget antal ansøgninger om enkeltydelser.

Ved Socialudvalgets behandling af den første monitoreringsrapport anmodede udvalget om at få forelagt en vurdering af, hvorvidt der er behov for at forøge den fremskudte indsats, for at forhindre at borgere bliver sat ud af deres bolig. Sagen indeholder derfor endvidere en vurdering af, om der er behov for en øget fremskudt indsats for at forebygge udsættelser.

Ledighedsindikatorerne

De enkelte ledighedshedsindikatorer er trukket fra Beskæftigelsesministeriets databank Jobindsats.dk, som løbende opgør de seneste tal, som er mulige at sammenligne. Målingerne er opdelt i følgende målgrupper:

- Alle ledige
- Jobparate ledige (borgere på A-dagpenge og jobparate borgere på kontanthjælp)
- Udsatte ledige (aktivitetsparate kontanthjælp- og uddannelseshjælpsmodtagere, borgere i ressourceforløb og på ledighedsydelse)
- Sygemeldte borgere (borgere på sygedagpenge og i jobafklaringsforløb)

Overordnet viser seneste ledighedsindikatorer en fortsat meget lav ledighed frem til januar 2023, både når der ses samlet for alle ledighedsgrupper og i de enkelte ledighedsgrupper. Dog ses en stigning i ledigheden blandt jobparate ledige i januar måned, hvilket forklares med at dimittenderne bliver færdiguddannede i januar.

Bilaget giver en nærmere beskrivelse af, hvad målingen viser, og hvilke grupper der er omfattet (bilag 1, s. 2-5).

Udsættelser

Data vedrørende varslinger og udsættelser fremkommer gennem manuelle opgørelser (Bilag 1, s. 6) som er opgjort siden april 2022.

Både opgørelsen om varslinger om udsættelser og udsættelser viser, at udviklingen på de seneste måneder ikke adskiller sig væsentligt fra udviklingen tidligere på året. Det er endvidere Socialafdelingens vurdering, at den nuværende situation omkring inflation (endnu) ikke har slået igennem i forhold til udsættelser.

Boligforeningerne giver udtryk for, at de stigende priser ikke har præget antallet af varslinger om udsættelser og reelle udsættelser, men at de ligesom forvaltningen følger udviklingen og de afledte konsekvenser heraf tæt.

Om behovet for en styrket fremskudt indsats for at forebygge udsættelser

Ligeledes findes der i den fremskudte indsats, en oplevelse af, at borgerne oplever et stigende udgiftspres grundet inflationen, men ikke til et niveau der endnu har ledt til en øget grad af udsættelser og varsling herom. Dog bemærkes det, at selvom der er tale om mindre huslejestigninger, er borgerne pressede, og hvis inflationstallene ikke falder igen i løbet af sommeren, er der en forventning i den fremskudte indsats om, at det vil kunne betyde flere udsættelser.

På baggrund af udviklingen i de udvalgte indikatorer samt vurderinger blandt de almene boligorganisationer og Socialafdelingens fremskudte indsats er det forvaltningens vurdering, at der på nuværende tidspunkt ikke er behov for en øget fremskudt indsats for at forebygge udsættelser.

Ansøgninger om enkeltydelser og personligt tillæg

Der ses et højere niveau for antallet af ansøgninger om generelle enkeltydelser i de sidste fem måneder af 2022 sammenlignet med de foregående måneder (bilag 1, s. 7), mens der ses relativt store udsving i ansøgninger om enkeltydelser til sygebehandling (bilag 1, s. 8). Endelig ses en lille vækst i antallet af ansøgninger om personligt tillæg (bilag 1, s. 9).

Samlet set er det forvaltningens vurderingen, at udviklingen er udtryk for almindelige udsving over tid, og at det ikke konkluderes, at udviklingen skyldes inflationen.

Det bemærkes, at indikatoren for ansøgninger om generelle enkeltydelser ikke længere er opdelt, så man særskilt kan følge antallet af ansøgninger om hjælp til varme- og energiuudgifter. Dette hænger sammen med, at det statslige krav om opgørelse i forbindelse med energipuljen er bortfaldet, og at opgaven er meget ressourcekrævende, da den kræver manuel gennemgang og registrering. Det skal samtidig ses i lyset af, energipriserne generelt har stabiliseret sig, og at boligopvarmning på Frederiksberg i altovervejende grad kommer fra fjernvarme, som har været markant mindre påvirket af de stigende energipriser.

Det bemærkes, at regeringen i forslag til finanslov for 2023 har lagt op til at videreføre energipuljen i 2023.

Økonomi

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget, Socialudvalget, Ældre- og Omsorgsudvalget og Magistraten.

Bilag

Bilag 1: Monitorering, 2023

Punkt 26: Ny revisionsmodel vedr. de sociale udgifter, der er omfattet af statsrefusion

00.01.00-K01-1-22

Resume

Den sociale revision vedrører udgifter på den sociale lovgivnings område, hvor staten giver direkte statsrefusion eller tilskud til kommunens udgifter på enkeltsagsniveau, eller hvor kommunerne medfinansierer udgifter på enkeltsagsniveau afholdt af andre myndigheder (fx Udbetaling Danmark og A-kasserne). Disse finansieringsformer gør sig især gældende på beskæftigelsesområdet.

Fra og med regnskabsåret 2022 har Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering indført en ny model for den sociale revision, hvor alle kommuners revisionsresultater indberettes til en ny offentligt tilgængelig digital revisionsportal – ”Kommunal Revision”. Formålet er at gøre den sociale revision mere ensartet og dermed sammenlignelig på tværs af kommunerne og samtidig mere tidstro. Det er endvidere formålet at gøre det muligt for ministerierne og Rigsrevisionen at sammenholde de kommunale revisionsresultater mere enkelt med ministeriernes revisionsresultater. Endelig har offentliggørelsen af revisionsresultaterne til formål at styrke den enkelte kommunes og offentlighedens indblik i den udførte revision på tværs af alle kommuner samt understøtte dialogen mellem revisor og kommune med henblik på løft og læring.

Det ændrede koncept for den sociale revision kommer til at ændre ved, hvilken information og hvilket grundlag, Kommunalbestyrelsen og fagudvalgene har til at udføre revisionstilsynet.

På den baggrund er formålet med sagen at:

- Orienterer udvalget om det nye revisionskoncept og sammenhængen med det interne faglige ledelsestilsyn, herunder orientere om den risikovurdering, som ligger til grund for det faglige ledelsestilsyn.
- Forelægge forvaltningens forslag til et nyt årshjul for det politisk revisionstilsyn med de sociale udgifter.

Beslutning

Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget

1. tog orienteringen om det nye revisionskoncept til efterretning og
2. tog forvaltningens oplæg til et nyt årshjul for udvalgets revisionstilsyn med de sociale udgifter til efterretning.

Indstilling

Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet indstiller, at Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget

1. tager orienteringen om det nye revisionskoncept til efterretning, og
2. tager forvaltningens oplæg til et nyt årshjul for udvalgets revisionstilsyn med de sociale udgifter til efterretning.

Sagsfremstilling

Fra statens side, dvs. ministerier, Folketinget, Rigsrevisionen, er der stort fokus på, at den sociale revision – det vil sige den eksterne kommunale revision af sociale udgifter, hvor der er statslig refusion og lignende – gøres mere ensartet og tidstro, og at det bliver muligt at sammenholde de kommunale revisionsresultater mere enkelt med ministeriernes revisionsresultater. Derfor har Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering fra regnskabsåret 2022 indført en ny model for den sociale revision, hvor alle kommuners revisionsresultater indberettes til en ny offentligt tilgængelig digital revisionsportal – ”Kommunal Revision”.

Langt hovedparten af den sociale revision ligger på beskæftigelsesområdet, fordi følgende finansieringsformer udgør en meget stor del af finansieringen: (a) Staten giver direkte statsrefusion eller tilskud til kommunens udgifter på enkeltsagsniveau. (b) Kommunerne medfinansierer udgifter på enkeltsagsniveau afholdt af andre myndigheder (fx Udbetaling Danmark og A-kasserne).

Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget blev kort orienteret om den nye revisionsmodel på udvalgets møde den 22. august 2022 (pkt. 48), og da den største volumen og kompleksitet omkring den sociale revision ligger på Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalgets ressortområde, forelægges med denne sag en særskilt indføring for udvalget i det nye revisionskoncept og de konsekvenser, det har for udvalgets og Kommunalbestyrelsens gennemførelse af det politiske tilsyn med revisionsresultaterne.

Forvaltningen vil efterfølgende vurdere, om der skal udarbejdes tilsvarende orienteringssager til Socialudvalget og Børneudvalget, som ligeledes har ordninger, som er omfattet af den sociale revision.

Det nye revisionskoncept

Omdrejningspunktet i den sociale revision er, om der er forbehold eller revisionsbemærkninger, som betyder, at ministerierne ikke kan acceptere kommunens hjemtagelse af statsrefusion, tilskud mm. Revisor foretager i den forbindelse en gennemgang og vurdering af:

- Om kommunen generelt har etableret hensigtsmæssige og betryggende forretningsgange på personsagsområderne
- Om der er systematisk kvalitetskontrol
- Om der er god dokumentation og journalføring i sagerne
- Om konteringen generelt sker i overensstemmelse med gældende regler
- Om kommunens sagsbehandling generelt foretages i overensstemmelse med gældende lovgivning.

Alle disse revisionsskridt er nøje beskrevet og reguleret i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på det sociale område (senest bekendtgørelse nr. 1265 af 9/9-2022).

Stikprøver og revisors afrapportering

I den hidtidige revisionsmodel

- har den enkelte kommunes revisor haft relativt stor frihed til at udvælge, på hvilke underområder, der skulle udtages stikprøver.
- har revisors afrapportering af revisionsresultatet (den sociale revisionsberetning) været en forholdsvis kort, sammenfattende rapport af revisors vurdering, og hvor eventuelle forbehold eller revisionsbemærkninger ligeledes er blevet beskrevet i forholdsvis kort, sammenfattende form.

I det nye revisionskoncept

- udmelder ministerierne op til 40 centralt fastsatte kontrolpunkter, hvor revisor skal udtage stikprøve. Hvert år vil ca. 20 nye kontrolpunkter udmeldes, som undersøges i en toårig periode for siden at falde bort igen.
- udgår revisors samlende rapport omkring den sociale revision. I stedet
 - skal kommunen udarbejde en regnskabsnote til årsregnskabet (opgjort på finanslovens hovedkontoniveau), hvorefter revisor erklærer sig om denne regnskabsnote som led i erklæringen om kommunens samlede årsregnskab. Erklæringen sker på baggrund af, om kommunens udregning af refusion er korrekt. Det betyder at den kommunale revision kan anvendes til at vurdere, om statsregnskabet er retvisende på områder med statsrefusion og tilskud.
 - skal revisor opgøre det specifikke kontrolresultat i hver enkelt stikprøve på en ensartet måde i alle kommuner, og dette kontrolresultat helt ned på stikprøveniveau bliver gjort offentligt tilgængeligt

En central forskel fra tidligere er således, at slutproduktet i den sociale revision ikke længere er én samlet vurdering fra revisionen, men i stedet splittes op til dels en erklæring om en regnskabsnote (som behandles af Magistraten og Kommunalbestyrelsen), dels en detaljeret gengivelse af resultatet af samtlige stikprøver/kontrolpunkter på en offentlig portal. I denne detaljerede gengivelse vil samtlige fejl fremgå, uanset om de er systematiske eller ej og uanset om de har haft refusionsmæssig betydning eller ej. Dette er modsat tidligere, hvor revisionen kom med en udlægning som fokuserede på fejlene på et aggregeret niveau. Mængden af fejl er dog ikke af denne grund større, selvom det kan fremstå sådan.

Registrering af fejl

Kommunen har journalpligt og skal dokumentere, at ydelsen eller tilskuddet er udbetalt korrekt, så der er sikkerhed for, at loven overholdes.

Hvis kommunen udbetaler en forkert ydelse til borgere eller et forkert tilskud på et område, dvs. hvor lovens betingelser ikke er opfyldt, har kommunen som udgangspunkt ikke ret til refusion. Det gælder uanset om der er tale om enkeltstående eller systematiske fejl.

Hvis revisor konstaterer en fejl i kommunen i forbindelse med personsagsgennemgang, skal denne indberettes i den digitale revisionsmodel, uanset om kommunen på tidspunktet for indberetning har rettet fejlen eller ej.

Hvis kommunen allerede har rettet fejlen, kan det oplyses, hvilke handlingsplaner kommunen har iværksat for at rette fejlen, og revisor kan angive, om handlingsplanen er afsluttet, og om problemet således er løst.

Hvis revisor konstaterer en fejl i kommunen i forbindelse med personsagsgennemgangen, men efter dialog med kommunen konkluderer, at der alligevel ikke var tale om en fejl, skal det ikke indberettes som en fejl i den digitale revisionsmodel.

Alle fejl skal således indberettes i den digitale revisionsmodel uanset fejlens betydning eller konsekvens for kommunen.

Tidligere har revisor set på helheden i revisionsgennemgangen og har konkluderet på baggrund af helhedsbilledet. De fejl revisor har måtte finde i deres gennemgang er blevet udredt i dialog med afdelingerne og såfremt der har været tale om enkeltstående fejl og altså ikke en systematisk fejl, er det ikke blevet nævnt i den årlige revisionsberetning.

Ledelsestilsynets sammenhæng med revisionen

Arbejdsmarkedsafdelingen gennemfører årligt et omfattende, lovpligtigt, internt ledelsestilsyn, hvor både fagkonsulenter og ledere kvartalsvis gennemgår et højt antal tilfældigt udtrukne sager ud fra faste kontrolpunkter.

For at forberede sig på det ændrede koncept for den sociale revision har Arbejdsmarkedsafdelingen gennem det sidste par år i samarbejde med ekstern revisor tilpasset forvaltningens interne lovpligtige faglige ledelsestilsyn, så der opnås synergi og overensstemmelse mellem de to former for revision/tilsyn. Dels med hensyn til kontrolpunkter (hvad føres der konkret revision/tilsyn med), dels med hensyn til opfølgende handlinger (hvordan følges der op på fejl). Ledelsestilsynet skal konstatere, om sagsbehandlingen i afdelingen lever op til både de lovgivningsmæssige og kvalitetsmæssige krav, som er besluttet.

Antallet af udtrukne sager på det enkelte sagsområde besluttet årligt ud fra en risikovurdering af, hvor fejl hyppigst eller mindre hyppigst risikerer at opstå og i hvor høj grad disse fejl vil påvirke særligt borgernes retssikkerhed og kommunens økonomi. Offentlighedens bevågenhed på det enkelte område indgår også i vurderingen for at understøtte åbenhed i forvaltningen. Risikovurderingen udgør således årets base for kontrol og danner grundlag for antallet af sager, som udtages til ledelsestilsyn.

Konstateres der fejl, rettes disse konkret. Findes der systematiske fejl, udarbejdes og igangsættes desuden en handleplan for området. Handleplanerne kan indholdsmæssigt variere afhængigt af, hvorvidt der er tale om systemfejl eller faglige fejl. Handleplanerne vil indgå som en del af den efterfølgende revisionsmæssige gennemgang, og er dermed kommunens mulighed for at være på forkant med den eksterne årlige revision.

Årshjul for fagudvalgets politiske tilsyn med den sociale revision

Det hidtidige årshjul for det politiske tilsyn med den sociale revision har været:

- Forår: Årsregnskabet for foregående år behandles i MAG og KB
- August: Revisors sociale revisionsberetning for foregående år behandles i MAG og KB. Hvis revisor har haft forbehold eller revisionsbemærkninger, skal beretningen tillige behandles i relevant fagudvalg. SSA har dog tradition for, at revisionsberetningen forelægges fagudvalgene under alle omstændigheder.
- Ultimo året: Fagministeriet træffer på grundlag af den sociale revisionsberetning beslutning om statsrefusionen for foregående år ("decisionsskrivelse"). Fagudvalget forelægges decisionsskrivelsen.

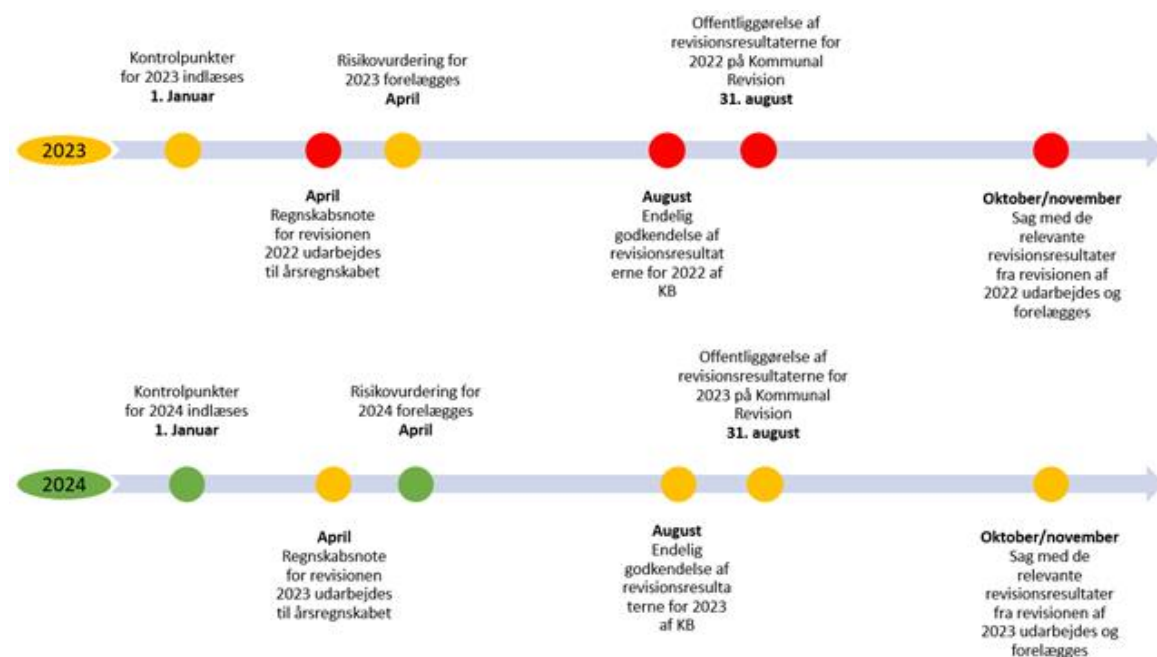
I det nye revisionskoncept udgår den sociale revisionsberetning samt decisionsskrivelsen fra fagministeriet. Det formelle krav til politiske tilsyn med det sociale revisionsresultat ligger i, at MAG og KB behandler årsregnskabet med den nye regnskabsnote (jf. ovenfor), og at MAG og KB i august behandler det samlede revisionsresultat.

I tillæg til dette foreslår forvaltningen, at Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget for regnskabsåret 2022 og 2023 i efteråret forelægges en sag, hvor forvaltningen giver et samlet overblik over den stedfundne revision, dels i form af indholdet af regnskabsnoten (og revisors påtegning heraf), dels i form af omfanget og karakteren af de fejl, der er fundet i revisors stikprøvekontrol. Sidstnævnte vil ligeledes give en sammenligning med andre kommuners revisionsresultater.

Hvis der i løbet af året viser sig alvorlig fejl eller andre problemer i forbindelse med det løbende eksterne og interne revisionsarbejde, vil forvaltningen som hidtil orientere udvalget ad hoc.

Når revisionsresultatet for 2023 præsenteres for Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget i efteråret 2024, vil forvaltningen samtidig forelægge en evaluering af fagudvalgets tilsyn med den sociale revision.

I figuren nedenfor er årshjulet for det nye revisionskoncept visualiseret. Det går over to år, for at understrege logikken bag de overlappende revisionsår. Det bemærkes, at risikovurderingen ikke relaterer sig til den eksterne revision men derimod det faglige ledelsestilsyn.



Implikationer

Den nye revisionsmodel ændrer en række forhold ift. revisionen. Det relaterer sig især til det format den endelige rapport kommer i og den øgede transparens herom.

Rapportens format: Den brede vurderende rapport, som revisionen tidligere har produceret, bortfalder i det nye koncept. I stedet kan portalen for den offentlige digitale revisionsmodel – Kommunal Revision tilgås. Denne giver et fuldkomment overblik, hvor samtlige fejl indgår – også de enkeltstående. Som følge heraf vil rapporten kunne skabe et indtryk af, at fejlmængden er større end tidligere. Det er vigtigt at understrege, at dette ikke nødvendigvis er tilfældet. Antallet af sager, der udtrækkes, er det samme som tidligere, og det samme forventes at være tilfældet for antallet af fejl. Det er altså ikke udtryk for en øget mængde fejl begået af kommunen.

Øget transparens: Efter Kommunalbestyrelsens godkendelse af revisionsresultaterne bliver det kommunespecifikke data offentligt tilgængeligt på Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekrutterings digitale revisionsportal Kommunal Revision. Det giver offentligheden bedre mulighed for at følge og eventuelt stille spørgsmål til kommunens arbejde. I den forbindelse er det vigtigt at bemærke, at Kommunalbestyrelsen og forvaltningen på tidspunktet for offentliggørelsen har været bekendt med revisionsresultatet i flere måneder. Det betyder at orientering, og eventuel igangsættelse af handleplaner, altså kommer før offentliggørelsen i tidsrækkefølgen.

Økonomi

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser.

Det nye revisionskoncept har givet en øget administrativ opgave i Arbejdsmarkedsafdelingen med egen- og efterkontrol af samtlige kontrolpunkter på detailniveau. Det vurderes hverken af de fire revisionshuse eller af forvaltningen, at det nye revisionskoncept i sin helhed eller forvaltningens øgede administrative opgave vil medføre et yderligere løft af kvaliteten af borgerens sag eller kommunens myndighedsudøvelse i øvrigt, da denne i forvejen vurderes at være høj. Arbejdsmarkedsafdelingen har med de øgede kontrolkrav øget ressourceforbruget svarende til et halvt årsværk. Hertil kommer en øget udgift til revisor. Da kommunen ikke bliver kompenseret via dut-forhandlingerne, udgår ressourcerne til mere kontrol fra de direkte borgerrelaterede opgaver.

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget

Punkt 27: Integrationspuljen: fordeling af puljen 2023-2024, forslag om nyt navn og integrationsprisens fremtid

00.01.10-P20-1-22

Resume

Sagen indeholder forslag til fordeling af integrationspuljen for 2023-2024. De seks foreslåede projekter fordeler sig på fire fagudvalgs områder, inkl. Socialudvalget. I sagen foreslås endvidere, at puljen ændrer navn til ”Puljen for Social Mobilitet”, da puljen nu er del af Den Boligsociale Masterplan. Endvidere foreslås det, at integrationsprisen nedlægges, da integrationsrådet er nedlagt, og da der ikke længere afholdes en mangfoldighedsdag. Endelig indeholder sagen en evaluering af de projekter, der blev støttet af integrationspuljen 2021-2022. Evalueringen er beskrevet i bilag 1. Sagen sendes til efterfølgende orientering i de relevante fagudvalg. Sagen blev oprindeligt forelagt Socialudvalget på mødet d. 30. januar 2023 (dagsordenspunkt 6). Grundet tidsmangel udsatte man behandling af den oprindelige sags indstillingspunkter 2,3 og 4, som blev genforelagt udvalget (med nummerering 1-3) den 13. marts 2023. Med denne sag forelægges sagen til orientering i Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget, Kultur- og Fritidsudvalget og Undervisningsudvalget.

Beslutning

Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget tog sagen til efterretning.

Indstilling

Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet indstiller, at Socialudvalget

1. godkender at integrationspuljen fremover ændrer navn til ”Puljen for social mobilitet”,
2. godkender, at integrationsprisen nedlægges, og
3. tager evalueringen af integrationspolitikens handleplan 2021-2022 til efterretning

Socialudvalget indstiller, at Kultur og Fritidsudvalget, Undervisningsudvalget og Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget tager sagen til orientering.

Sagsfremstilling

Sager vedr. integrationspuljen har tidligere været forelagt politisk, hvor der er truffet følgende beslutninger:

Socialudvalget godkendte på sit møde d. 31. maj 2021 (dagsordenspunkt 44) integrationspolitikens handleplan 2021-2022 samt fordelingen af integrationspuljen 2021-2022. Der forelægges med denne sag en evaluering af integrationspuljeprojekterne 2021-2022.

Kommunalbestyrelsen besluttede d. 20. juni 2022 (dagsordenspunkt 141) at nedlægge Integrationsrådet. Der udarbejdes ikke længere en integrationspolitik og dermed heller ikke en handleplan for politikken, som hidtil har været styrende for uddelingen af integrationspuljen.

Socialudvalget besluttede d. 12. juni 2022 (dagsordenspunkt 52), at integrationspuljen fremover er en del af Den Boligsociale Masterplan og fremover skal give mulighed for tværgående og nyskabende kommunale indsatser for målgruppen. Integrationspuljen udmøntes i 2023-2024 efter retningslinjer godkendt af Socialudvalget på møde d. 21. november 2022 (dagsordenspunkt 81).

Med denne sag forelægges forvaltningens forslag til fordeling af integrationspuljen 2023-2024.

Sagen forelægges til efterfølgende orientering i de berørte fagudvalg: Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget, Kultur- og Fritidsudvalget og Undervisningsudvalget.

Forvaltningens forslag til fordeling af puljen 2023-2024

Puljens formål er at støtte indsatser målrettet indvandrere, flygtninge og andre udsatte borgere andre med behov for en indsats, der forebygger sociale problemer og opbygger borgernes ressourcer. Projekter støttet af integrationspuljen skal sætte fokus på at udvikle den kommunale drift uden for de ordinære bevillinger. Der lægges vægt på, at der er en realistisk mulighed for at indarbejde projekterne i den kommunale drift efter udløbet af projektbevillingen. Derudover er det vigtigt, at projekterne ses i sammenhæng med andre aktiviteter, og at projekternes resultater kan dokumenteres.

Forslaget til fordeling af puljen 2023-2024 bygger på erfaringerne med og evalueringen af puljen 2021-2022. En beskrivelse af denne evaluering af puljen 2021-2022 findes i bilag 1.

Nedenstående tabel viser de ansøgte projekter samt beløb.

Tabel 1: Ansøgte projekter

Projekt	Udvalg/område	Tidligere finansieret (i 2021-2022)	Ansøgt beløb i 2023-2024	Forslået tildeling for 2023-2024
Udstyrspulje til alle modtagere af fritidspas	KFU	Ja	2023: 50.000 2024: 50.000	2023: 50.000 2024: 50.000
Børn og unges sprog- og kulturskatte	UU	Nej	2023: 30.000 2024: 30.000	2023: 30.000 2024: 30.000
Jobraketten - En vej til fritidsjob	SU	Nej	2023: 100.000 2024: 100.000	2023: 98.000 2024: 98.000
Borgerservice2go 2.0	SU/MAG	Ja	2023: 300.000 2024: 300.000	2023: 295.000 2024: 295.000
Sprog- og lektiehjælp på Hovedbiblioteket og medborgercentret Nordens Plads	KFU	Nej	2023: 80.000 2024: 80.000	2023: 80.000 2024: 80.000
Beskæftigelsesrettet forløb for aktivitetsparate - "Job i balance"	AVU	Nej	2023: 150.000 2024: 150.000	2023: 147.000 2024: 147.000
Beløb i alt			2023: 710.000 2024: 710.000	2023: 700.000 2024: 700.000

Det fremgår af tabellen, at der er modtaget ansøgninger til et beløb, som overstiger størrelsen af den samlede pulje med 10.000 kr. Bevillingerne til de tre projekter med de største budgetter er derfor reduceret forholdsmæssigt, mens de tre projekter med de mindste budgetter foreslås godkendt med det fulde ansøgte beløb. Godkendelsen af projekter for 2024 sker under forudsætning om tilstrækkelig bevilling.

Bemærkninger til de enkelte projektansøgninger:

Udstyrspulje til alle modtagere af fritidspas viderefører erfaringerne med den tidligere udstyrspulje, der nu foreslås udvidet, så alle modtagere af fritidspas kan få tilskud til køb af udstyr. Det forventes, at ca. 100 personer kan få tilskud på i gennemsnit 500 kr. hver. Fritidspas er en ordning, som støtter udsatte børn og unges kontingentbetaling til deltagelse i fritidsaktiviteter. Ordningen udmøntes i et tæt samarbejde på tværs af forvaltningen herunder inkl. de boligsociale medarbejdere.

Børn og Unges sprog og kulturskatte skal implementere en metode "Kulturkompasset" på mellemtrinnet, 3-5. klasse, på Skolen på Duevej med henblik på, at lærere sammen med elever og forældre bliver bedre til at bruge flersprogethed og

kulturmøder som ressourcer i undervisningen. Efter projektet for mellemtrinnet ønskes metoden udbredt til alle årgange på skolen, som har ca. 20 pct. flersprogede elever.

Jobbracketten – en vej til fritidsjob bygger på et pilotprojekt i den boligsociale indsats for unge fra udsatte boligområder, som viser bekymrende adfærd, eller unge, som mangler netværk i fht arbejdsmarkedet. De unge, der deltager i projektet, skal igennem et dannelsesforløb med først lommepegejob og dernæst inspirationsansættelse med henblik på at få Ungecenterets hjælp til et ordinært fritidsjob. Derudover etableres en jobcafé, hvor de unge kan få hjælp og inspiration i fht. SKAT, NemID/MitID, lønseddel, m.v. Efter projektperioden tænkes der ansøgt om midler til fortsættelse af indsatsen under driftsbevillingen for den boligsociale indsats budget 2025.

Borgerservice2go 2.0 er et fremskudt tilbud til byens mest udsatte borgere om støtte til benyttelse af digitale løsninger til kommunikation med offentlige myndigheder såsom borger.dk, SKAT, MitID, m.v. Den fremskudte indsats finder sted i boligområderne samt i Medborgercentret Nordens Plads samt i den midlertidig indkvartering for ukrainske flygtninge. Der forventes ca. 900 brugere årligt. Projektet tilrettelægges i samarbejde med den boligsociale indsats og Center for Integration mht de ukrainske flygtninge. Projektet har tidligere modtaget støtte fra integrationspuljen, men blev ved Socialudvalgets godkendelse af integrationspolitikens handleplan 2021-2022 fremhævet som et vigtigt projekt. Ligeledes har de almene boligorganisationer betonet vigtigheden af indsatsen i en tid med høj inflation, jf. også sag til Socialudvalgets møde den 21. november 2022, dagsordenspunkt 89. Det overvejes at fremlægge forslag til de relevante udvalg med henblik på en driftsbevilling til forankring af indsatsen.

Sprog og lektiecafé på Hovedbiblioteket og Medborgercentret Nordens Plads er en indsats, der støtter børn, unge og udsatte voksne i forhold til lektier, skoleopgaver og sprogræning. Der forventes ca. 500 brugere årligt fordelt over 40 åbningsuger. Bevillingen dækker betaling til Dansk Flygtningehjælp, som varetager indsatsen, herunder organiserer de frivillige, der står for indsatsen. Samarbejdsaftalen har i perioden 2018-2022 været finansieret af den boligsociale indsats og var tidligere støttet af integrationspuljen.

Beskæftigelsesrettet forløb for aktivitetsparate - "Job i balance" er et særligt tilrettelagt forløb for ukrainske flygtninge med traumer, der gør, at de ikke kan overskue en virksomhedspraktik. Med projektet forventes det, at 80% af deltagerne er klar til virksomhedspraktik efter 6 måneder, og at 50% vil være selvforsørgende efter 12 måneder. Hvis projektet har den ønskede effekt, skal det overvejes at indarbejde metoden i den almindelige drift.

Puljen for social mobilitet

Som nævnt ovenfor indgår puljen nu som del af Den Boligsociale Masterplan, da der i høj grad er overlap mellem målgrupperne for den hidtidige integrationspulje og de boligsociale indsatser. Nogle af indsatserne under puljen har fokus på en særlig målgruppe med indvandrer-, efterkommer- eller flygtningebaggrund, men de fleste af de foreslåede indsatser henvender sig også til udsatte borgere med dansk baggrund, fx borgerservice2go. Fælles for indsatserne er, at de har et helhedsorienteret blik på forebyggelse af sociale problemer og på at opbygge borgernes ressourcer og understøtte kommunale aktørers kerneopgave.

Det foreslås på den baggrund, at puljen fremover ændrer navn til "Puljen for Social Mobilitet".

Nedlæggelse af integrationsprisen

En årlig integrationspris er blevet uddelt af Integrationsrådet siden 2012 ved et særligt event i sammenhæng med mangfoldighedsdagen. Prisen har været finansieret af integrationspuljen med 40.000 kr. i 2021-2022. Der er i de senere år kun været ganske få nominerede til prisen. På baggrund af dette, og at der ikke længere er noget Integrationsråd til at uddele prisen, samt at mangfoldighedsdagen ikke afholdes, foreslås det, at integrationsprisen fra og med 2023 nedlægges, og de midler, der skulle have været afsat til prisen i stedet anvendes til projekter, jf. ovenfor. Såfremt udvalget beslutter, at prisen skal bibeholdes, vil projektbevillingerne blive reduceret forholdsmæssigt.

Økonomi

Ingen økonomiske konsekvenser som følge af denne sag.

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Socialudvalget 30. januar 2023

Socialudvalget d. 13. marts 2023

Kultur- og Fritidsudvalget samt Undervisningsudvalget d. 27. marts 2023

Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget d. 17. april 2023

Historik

Beslutning fra Socialudvalget 2022-25, 13. marts 2023, pkt. 12:

Socialudvalget

1. godkendte, at integrationspuljen fremover ændrer navn til "Puljen for boligsociale indsatser",
2. tiltrådte indstillingen, i det beløbet til prisen udmøntes direkte til indsatser inden for puljen, og
3. tog evalueringen af integrationspolitikken handleplan 2021-2022 til efterretning

Indstilling 30. januar 2023, pkt. 6:

Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet indstiller, at Socialudvalget

1. godkender forslag til fordeling af integrationspuljen for 2023-2024, hvor godkendelsen for 2024 sker under forudsætning om tilstrækkelig bevilling i 2024,
2. godkender at integrationspuljen fremover ændrer navn til "Puljen for social mobilitet",
3. godkender, at integrationsprisen nedlægges, og
4. tager evalueringen af integrationspolitikken handleplan 2021-2022 til efterretning,

Indstilling 6. marts 2023, pkt. 20:

Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet indstiller, at Socialudvalget

1. godkender at integrationspuljen fremover ændrer navn til "Puljen for social mobilitet",
2. godkender, at integrationsprisen nedlægges, og
3. tager evalueringen af integrationspolitikken handleplan 2021-2022 til efterretning,

Beslutning fra Socialudvalget 2022-25, 30. januar 2023, pkt. 6:

Socialudvalget

1. godkendte forslag til fordeling af integrationspuljen for 2023-2024, idet godkendelsen for 2024 sker med forbehold for resultatet af forhandlingerne om budgettet for 2024,
2. udskød behandling af resterende indstillingspunkter i sagen til næstkommende møde.

Indstilling 6. marts 2023, pkt. 18:

Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet indstiller, at Socialudvalget

1. godkender at integrationspuljen fremover ændrer navn til "Puljen for social mobilitet",
2. godkender, at integrationsprisen nedlægges, og
3. tager evalueringen af integrationspolitikken handleplan 2021-2022 til efterretning,

Beslutning fra Socialudvalget 2022-25, 30. januar 2023, pkt. 6:

Socialudvalget

1. godkendte forslag til fordeling af integrationspuljen for 2023-2024, idet godkendelsen for 2024 sker med forbehold for resultatet af forhandlingerne om budgettet for 2024,
2. udskød behandling af resterende indstillingspunkter i sagen til næstkommende møde.

Beslutning fra Undervisningsudvalget 2022-25, 6. marts 2023, pkt. 18:

Punktet blev ikke behandlet, idet forvaltningen valgte at trække sagen.

Beslutning fra Kultur og Fritidsudvalget 2022-25, 6. marts 2023, pkt. 20:

Punktet blev ikke behandlet, idet forvaltningen valgte at trække sagen.

Indstilling 13. marts 2023, pkt. 12:

Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet indstiller, at Socialudvalget

1. godkender at integrationspuljen fremover ændrer navn til ”Puljen for social mobilitet”,
2. godkender, at integrationsprisen nedlægges, og
3. tager evalueringen af integrationspolitikken handleplan 2021-2022 til efterretning

Bilag

Bilag 1 Evaluering af puljen 2021-2022

Bilag 2

Punkt 28: Deltagelse i to projekter ved Komiteen for Sundhedsoplysning

00.01.00-G01-228-22

Resume

Frederiksberg Kommune er i forlængelse af det positive samarbejde med Komiteen for Sundhedsoplysning blevet tilbudt et udvidet samarbejde med deltagelse i to online indsatser. Forløbene er gratis og vil tilbydes som frivillige forløb til Jobcenterets borgere. Med nærværende sag præsenteres de to indsatser.

Beslutning

Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget tog deltagelsen i indsatserne fra Komiteen for Sundhedsoplysning til efterretning.

Indstilling

Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet indstiller, at udvalget tager deltagelsen i indsatserne fra Komiteen for Sundhedsoplysning til efterretning.

Sagsfremstilling

Jobcenter Frederiksberg er blevet tilbudt deltagelse i to online indsatser udbudt af Komiteen for Sundhedsoplysning. Jobcenter Frederiksberg samarbejder allerede med Komiteen for Sundhedsoplysning, igennem indsatsen 'Lær at takle angst og depression' som både Frederiksberg Kommune og 50 andre kommuner benytter sig af. De nyeste indsatser baserer sig på viden og erfaringer fra netop denne online indsats, hvorfor forvaltningen anbefaler deltagelse i indsatserne.

Indsatserne er begge eksempler på, hvordan arbejdet med sundhed kan findes i den daglige drift i Frederiksberg Kommune, på tværs af fagområderne. Dette ønske kan genfindes i politik for Sundhed 2023-2026, hvor bl.a. sundhedstilbud skal gøres tilgængelige for borgeren så de oplever rigtig og tidlig støtte.

Begge indsatser vil blive udbudt som frivillige for Jobcenterets borgere og det er gratis for kommunen at deltage.

De to indsatser omhandler følgende:

Mestring af Funktionelle Lidelser er en indsats udviklet i samarbejde mellem Center for Komplekse Symptomer, Center for Funktionelle Lidelser og Komiteen for Sundhedsoplysning. Projektet er et pilotprojekt, med formål om at udvikle og afprøve en gruppebaseret onlineindsats for borgere med funktionelle lidelser. Dette for at sikre borgere med funktionelle lidelser en ensartet adgang til relevant og virksomt tilbud samt at styrke borgerens hjælp til selvhjælp.

Indsatsen kræver, at Jobcenteret visiterer cirka 30 borgere til forløbet. Projektet udvikles, afprøves, evalueres og forankres i samarbejde med en række kommuner i perioden fra august 2023 – december 2025.

Tættere på job er en indsats målrettet borgere der oplever psykisk mistrivsel, og har til formål at fremme den mentale sundhed for aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere, aktivitetsparate uddannelseshjælpsmodtagere og ressourceforløbsmodtagere med symptomer som fx stress, angst og depression. Projektets formål er, at understøtte deres progression imod at opnå helt eller delvist fodfæste på arbejdsmarkedet, samtidigt med, at der fokuseres på det mentale helbred.

Indsatsen kræver, at Jobcenteret visiterer 20 borgere til forløbet. Indsatsen kombineres med borgernes eksisterende jobrettede aktiviteter.

Indsatsen testes i 10 kommuner i en pilotafprøvningsfase indtil sommer 2023, og skal herefter udbredes til yderligere 25 kommuner fra september 2023 til juni 2025, hvor Jobcenter Frederiksberg indstiller til deltagelse.

Forvaltningen indstiller til, at Frederiksberg Kommune deltager i begge pilotprojekter.

Økonomi

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser.

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Punkt 29: Regnskabsopfølgning 2022

00.30.14-S00-8-22

Resume

Regnskabet for 2022 er afsluttet. Forud for den endelige sag om årsregnskabet 2022, der forelægges Magistraten 17. april 2023, fremlægges her en opsummering af de overordnede resultater og de væsentligste afvigelser for serviceudgifter, overførselsudgifter samt anlægsudgifter inden for anlægsrammen. Herudover indeholder sagen et første bud på regnskabet for 2023 baseret på regnskabet for 2022.

Beslutning

Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget tog sagen til efterretning.

Indstilling

Direktionen indstiller,

1. at Magistraten tager regnskabsopfølgning for 2022 til efterretning
2. at Magistraten tager første bud på regnskab 2023 til efterretning

Fagudvalg får sagen om regnskabsopfølgningen for 2022 til orientering.

Sagsfremstilling

Regnskabsopfølgning 2022

Regnskabsopfølgningen er en opsummering af de overordnede resultater og de væsentligste afvigelser for serviceudgifter, overførselsudgifter samt anlægsudgifter inden for anlægsrammen, der forelægges forud for den endelige sag om årsregnskabet 2022, der forelægges magistraten 17. april 2023.

Regnskabsresultatet kan opsummeres i tabel 1:

Tabel 1 Regnskab 2022

Frederiksberg Kommune (mio. kr.)	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse i alt
Service i alt	4.320,2	4.304,5	-15,7
Overførselsudgifter i alt	1.593,9	1.548,0	-33,9
Anlæg (inden for anlægsrammen) i alt	281,6	266,6	-14,9

Samlet udviser regnskabet mindredgifter for 64,5 mio. kr. på service, overførsler og anlæg inden for rammen. Heraf udgør mindredgifter under service 15,7 mio. kr. Korrigeres der for en teknisk omflytning af udgifter til STU (Særlig Tilrettelagt Undervisning) fra 2022 til 2023, udgør mindredgiften 4,4 mio. kr. svarende til en afvigelse på 0,1 pct.

Fsva. mindredgiften på 14,9 mio. kr. under anlæg bemærkes, at der er tale om forskydninger mellem år, som ikke resulterer i en kasseforbedring, da midlerne skal bruges i 2023. Der er således en kasseforbedring på 49,6 mio. kr. Denne skal dog holdes op imod kurstab på kommunens investeringer på 183,6 mio. kr., som betyder en samlet markant forværring af kassen i regnskab 2022. En uddybning af alle poster forelægges med årsregnskabet på Magistratens møde 17. april. 2023.

En gennemgang af regnskabet fremgår af bilag 1 og er yderligere uddybet i de tilhørende udvalgsgennemgange i bilag 2.01-2.11.

Første bud på regnskab 2023

Bilag 1 og de tilhørende udvalgsgennemgange i bilag 2 indeholder endvidere et første bud på regnskabet for 2023.

Første bud omfatter alene serviceudgifter og er baseret på regnskabsresultatet for 2022 holdt op mod budgettet for 2023. Der er således ikke tale om en egentlig prognose som i de forventede regnskaber. Den første prognose for 2023 bliver 1. forventede regnskab, der forelægges Magistrat og fagudvalg 8. maj 2023.

Overordnet viser første bud på regnskabet for 2023 en driftsudfordring på ca. 32 mio. kr. samt flere risikoområder og opmærksomhedspunkter der kan påvirke budgetoverholdelse i 2023 . Derfor er det vigtigt, at de enkelte udvalg styrer mod at opnå balance mellem budget og regnskab i 2023.

Økonomi

Sagens økonomiske konsekvenser fremgår af bilag til sagen.

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Magistrat og fagudvalg 27. marts 2023.

Bilag

Bilag 1 Regnskabsopfølgning 2022 og første bud på 2023

Bilag 2.01 Magistraten Udvalgsgennemgang

Bilag 2.02 Klima-, Plan og Boligudvalget Udvalgsgennemgang

Bilag 2.03 Undervisningsudvalget Udvalgsgennemgang

Bilag 2.04 Ældre- og Omsorgsudvalget Udvalgsgennemgang

Bilag 2.05 Kultur- og Fritidsudvalget Udvalgsgennemgang

Bilag 2.06 Børneudvalget Udvalgsgennemgang

Bilag 2.07 Socialudvalget Udvalgsgennemgang

Bilag 2.08 Miljø- og Trafikudvalget Udvalgsgennemgang

Bilag 2.09 Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget Udvalgsgennemgang

Bilag 2.10 Sundheds- og Forebyggelsesudvalget Udvalgsgennemgang

Bilag 2.11 By- og Erhvervsstrategisk Udvalg Udvalgsgennemgang

Punkt 30: Driftsoverførsler 2022 til 2023

00.32.00-G01-1-23

Resume

På baggrund af årsregnskabet er driftsoverførslerne fra 2022 til 2023-2025 opgjort i henhold til kommunens regler for overførsel mellem budgetår – jf. Principper for økonomistyring i Frederiksberg Kommune. Der lægges op til at alle driftsoverførsler, der er omfattet af reglerne for overførsel mellem budgetår, tillægsbevilges.

Beslutning

Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget tog sagen til efterretning.

Indstilling

Direktionen indstiller til Magistraten og til orientering i fagudvalg:

1. at der netto tillægsbevilges overførsler fra 2022 til 2023 for netto 12,2 mio. kr. inden for servicerammen finansieret af usikkerhedspuljen.
2. at der på servicerammen i budgetforslag for 2024 indarbejdes overførsler for netto -0,5 mio. kr. i 2024 og for netto -0,3 mio. kr. i 2025.
3. at der netto tillægsbevilges overførte mindreudgifter fra 2022 på 1,0 mio. kr. til 2023 vedr. automatiske overførsler uden for servicerammen finansieret af kassen.

Sagsfremstilling

Indledning

I de seneste år har overførselssagen været en integreret del af årets 1. forventede regnskab, men med overgangen til to forventede regnskaber i stedet for tre, bliver overførselssagen igen en selvstændig sag. I samme periode har flere forhold udfordret Frederiksberg Kommunes økonomi, hvilket har resulteret i tilbagehold og annullering af driftsoverførsler.

Driftsoverførselssagen 2022 til 2023 er en tilbagevenden til en selvstændig overførselssag. Samtidig indstilles at alle driftsoverførsler, der følger principperne for økonomistyring i Frederiksberg Kommune, tillægsbevilges. Med indstillingen følger også at overførselsadgangen mellem år er genoprettet, efter nogle år hvor den har været delvis annulleret.

Driftsoverførsler

Med henvisning til Principper for økonomistyring i Frederiksberg Kommune har decentrale institutioner efter regnskabsårets afslutning mulighed for at få overført mer- eller mindreforbrug til det efterfølgende regnskabsår inden for nærmere fastsatte regler. Reglerne indebærer at de første 100 t.kr. i mindreudgifter overføres automatisk. Mindreudgifter ud over de første 100 t.kr. overføres ligeledes, så længe den samlede overførsel ikke overstiger 2 pct. af institutionens budgetramme. Underskud/merforbrug overføres fuldt ud til det nye budgetår. Overførslen af midler mellem årene skal sikre en hensigtsmæssig prioritering af ressourcer på tværs af regnskabsår.

For eksternt finansierede projekter og politisk vedtagne projekter, som ikke kan afsluttes inden for et regnskabsår, gælder at der også er mulighed for at overføre uforbrugte midler til efterfølgende budgetår. Derudover er der mulighed for at ansøge om overførsler der falder uden for de nævnte overførselsmuligheder. Institutioner eller afdelinger kan søge om overførsel, hvis de har sparet op i løbet af året til konkrete udgifter eller projekter. Tilsvarende er der også mulighed for at ansøge om afdragsordninger eller gældseftergivelse, hvis en enkelt institution midlertidigt har opbygge et midlertidigt merforbrug.

Tabel 1 viser de samlede driftsoverførsler fordelt på de nævnte kategorier og udvalg.

Tabel 1 Driftsoverførsler 2022 til 2023 fordelt på service og overførselsudgifter (1.000 kr.)

Driftsoverførsler - Service	Decentrale merforbrug	Decentrale mindreforbrug	Eksternt finansierede	Budgetforlig projekter	Ansøgte	I alt
Magistraten		6.260	-3.388	2.140	1.683	6.695
Klima-, Plan- og Boligudvalget			-1.300			-1.300

Undervisningsudvalget	-4.166	981	3.099	690	1.475	2.079
Ældre- og Omsorgsudvalget	-10.637	2.287	520	223	10.314	2.707
Kultur- og Fritidsudvalget	-646	136				-510
Børneudvalget	-3.699	3.354	-730		1.646	571
Socialudvalget	-527	166	0			-361
Miljø- og Trafikudvalget			1.622		1.200	2.822
Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget	-12	202				189
Sundheds- og Omsorgsudvalget	-719	135	-94			-678
By- og Erhvervsstrategisk Udvalg						0
I alt	-20.407	13.522	-271	3.053	16.318	12.214

Driftsoverførsler - Overførselsudgifter	Decentrale merforbrug	Decentrale mindreforbrug	Eksternt finansierede	Budgetforlig projekter	Ansøgte	I alt
Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget		1.021				1.021
I alt	0	1.021	0	0	0	1.021

Decentrale mer- og mindreforbrug

På de decentrale institutioner er der netto merforbrug for 6,9 mio. kr., der fordeler sig med merforbrug for 20,4 mio. kr. og mindreforbrug for 13,5 mio. kr. Forbrugene er korrigeret for udgifter relateret til corona og Ukraine efter kommunens principper herfor. Principperne er at ingen får overført et merforbrug der kan henføres til corona eller Ukraine. Dog bliver løn- og vikarudgifter til corona og Ukraine opgjort efter en nettobetragtning, hvor der modregnes evt. mindreforbrug på løn generelt. Der er i forbindelse med overførselssagen korrigeret for 3,2 mio. kr.

Af 118 institutioner (SFO'er og klubber ses i sammenhæng med den skole, de hører under) er der 43 der kommer ud af 2022 med et merforbrug og 75 der kommer ud af 2022 med et mindreforbrug eller balance.

Størstedelen af merforbruget på de decentrale institutioner skal findes på Ældre- og Omsorgsudvalget og kan henføres til den kommunale leverandør af hjemmepleje, der tegner sig for 10,3 mio. kr. i merforbrug. Hjemmeplejeområdet har i 2022 oplevet et fald i efterspørgslen efter ydelser samt en opstramning af visitationen, og som følge deraf er der visiteret væsentligt færre timer. Faldet medførte således at puljen til uforudsete udgifter til 3. forventede regnskab 2022 blev tilført 16,2 mio. kr. fra hjemmeplejeområdet – samlet set er der således brugt færre midler på hjemmepleje end oprindeligt budgetteret. Den kommunale leverandør af hjemmeplejeydelser har imidlertid været udfordret ift. at tilpasse sin drift til den faldende efterspørgsel i samme takt som faldet i visitationen. Det har resulteret i et merforbrug hos den kommunale leverandør. Hjemmeplejen har nu reduceret medarbejderstaben med ca. 40 medarbejdere og nået det niveau, som svarer til budgetoverholdelse i 2022. Hjemmeplejen står dog over for en yderligere betydelig tilpasning af driften til budgetforbedringerne i 2023 samt tilpasning som følge af en forventet faldende demografi. Hertil kommer et stigende pres på sygeplejeydelser som følge af udviklingen i det nære sundhedsvæsen. Det anses derfor ikke for muligt, at Den

Kommunale Hjemmepleje både vil kunne tilpasse sig budgetændringerne i 2023 og et overført merforbrug på 10,3 mio. kr. Den Kommunale Hjemmepleje har søgt om eftergivelse af merforbruget i 2022. Hjemmeplejen arbejder med en handleplan for at sikre budgetoverholdelse for 2023.

Eksternt finansierede projekter

Bevillinger som er finansieret af eksterne midler (f.eks. midler fra fonde og statslige tilskudspuljer) og som er finansieret af midler med tilbagebetalingspligt, hvis de ikke anvendes til bestemte formål, overføres fuldt ud til nyt budgetår. Dette gælder både udgifts- og indtægtsbevilling. Netto er overførslerne vedrørende de eksternt finansierede projekter opgjort til -0,3 mio. kr.

Projekter fra budgetforlig

Der er ansøgt om overførsel af 3,1 mio. kr. vedrørende 12 projekter, som er politisk besluttet typisk ved budgetforlig. De fordeler sig over tre udvalg, med størsteparten på Magistraten som vedrører projekter under Klimafonden.

Ansøgte overførsler

Der er ansøgte overførsler for 16,3 mio. kr., der fordeler sig på 11 ansøgninger. Heraf vedrører 7 ansøgninger afdragsordninger eller eftergivelse af decentrale merforbrug. To skoler og tre daginstitutioner har søgt om afdragsordninger, mens Hjemmeplejen og Dagplejen begge har søgt om eftergivelse af deres merforbrug.

For en uddybning af de decentrale overførsler, eksterne projekter, projekter fra budgetforlig samt ansøgte overførsler henvises til bilag 1.

Økonomi

Puljen til uforudsete udgifter er modpost for overførslerne, der tillægsbevilges på service i 2023, mens kassen er modpost på overførsler der tillægsbevilges på overførselsudgifter i 2023.

Nogle af overførslerne på service har endvidere konsekvenser i overslagsårene 2024-2025, hvor de indarbejdes i budgettet.

Tabel 2 Driftsoverførsler 2023-2025

Service (1.000 kr.)	2023	2024	2025
Decentrale merforbrug	-20.407		
Decentrale mindreforbrug	13.522		
Eksternt finansierede projekter	-271	1.000	450
Budgetforlig projekter	3.053		
Ansøgte overførsler	16.318	-1.530	-759
I alt	12.214	-530	-309

Med udmøntningen af driftsoverførsler disponeres der 12,2 mio. kr. fra puljen til uforudsete udgifter, som dermed ikke kan disponeres til udfordringer der måtte dukke op i løbet af budgetåret.

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Magistrat og fagudvalg 27. marts 2023 og Kommunalbestyrelsen 24. april 2023.

Bilag

Bilag 1 Driftsoverførsler 2022-2023

Bilag 2 Samlede ansøgningsskemaer