

REFERAT Børneudvalget_2018-21 d. 12-04-2021

Mødedato Mandag d. 12. april 2021 kl. 19:30

Mødested Teams

Indholdsfortegnelse

Meddelelser fra udvalgsformand, udvalgsmedlemmer og forvaltning.....	3
Lukket.....	5
Forslag til beslutning fra kommunalbestyrelsesmedlemmerne Thomas Baark og David Munis Zepe.....	6
Ansøgning om at oprette privat daginstitution.....	8
Udmøntning legepladspuljen 2021.....	10
Kvalitet i rengøring på skoler og i dagtilbud - kvartal 4, 2020.....	13
Styrket governance i den fælles kommunale ungeindsats.....	15
Status på kvalitet i sagsbehandlingen i familieafdelingen.....	17
Serviceniveauer - procesplan.....	22
Nedlæggelse af fonden Ville Christensens Legat og uddeling til Frederiksberg Kommune.....	24
1. forventede regnskab 2021.....	26
Anlægsoverførsler 2020 til 2021.....	42

Punkt 33: Meddelelser fra udvalgsformand, udvalgsmedlemmer og forvaltning

00.22.00-G01-10-20

Sagsfremstilling

Udfordring med kommunens pladsanvisningssystem

Børneudvalget blev den 29. marts 2021 orienteret om, at kommunens pladsanvisningssystem NEMplads, på baggrund af en konfigurationsændring i E-boks, manglede at udsende breve til borgerne i perioden fra den 15. februar 2021 til 25. marts 2021, og at borgerne har modtaget post og SMS som normalt gennem den digitale post-løsning i NEMPlads.

Leverandøren af pladsanvisningssystemet, Assemble, har nu genetableret ventelistedata, og de 9 forældrepar, der var berørte af udfordringen, vil nu få tilbudt en plads efter de gældende anvisningsregler. Det betyder, at forældrene – på lige fod med øvrige forældre – vil få tilbudt plads på det tidspunkt, de er berettiget til at få anvist plads på.

Ændring af retningslinjer i forbindelse med covid-19 for dagtilbudsområdet

Børne- og Undervisningsministeriet har udsendt opdaterede retningslinjer for dagtilbudsområdet i forbindelse med forebyggelse af smittespredning af COVID-19. Ændringerne gælder fra tirsdag den 6. april 2021 og omhandler fremmøde og test, anbefalinger om organisering af aktiviteter, aflevering og afhentning og aktiviteter med et styringsmæssigt eller administrativt formål. De specifikke ændringer inden for de nævnte områder fremgår nedenfor.

Fremmøde og test

- Opfordringen til, at forældrene skal holde børn hjemme fra dagtilbud, hvis dette er muligt, er bortfaldet.
- Personale i dagtilbud opfordres fortsat til at lade sig teste to gange ugentligt, også selvom den pågældende ikke har symptomer eller i øvrigt har grund til at have mistanke om at være smittet, og kommunerne opfordres til at kommunikere til både offentlige og private dagtilbud, hvad den lokale plan er for test af personale i de enkelte dagtilbud, hvor hovedsporet for test er det fintmaskede statslige testcenter-setup, der kan suppleres med det kommunale testpor.

Anbefalinger om organisering af aktiviteter

- For dagtilbud gælder nu, at stuen eller en tilsvarende gruppeinddeling er udgangspunktet for aktiviteter i dagtilbuddet. Den tidligere anbefaling om, at dagtilbud m.v. skal tilrettelægges, så børnene er inddelt i mindre, faste grupper bortfalder.
- Der opfordres fortsat til, at aktiviteter tilrettelægges udenfor, men det skal vurderes muligt og pædagogisk meningsfuldt. Der kan i denne forbindelse tages hensyn til lokale forhold som fx vejret.
- Forskellige børnegrupper i dagplejen kan nu mødes fysisk på tværs i begrænset omfang, for eksempel i legestuer, hvis den lokale situation tillader det. Det anbefales, at møderne i videst muligt omfang finder sted udendørs, og at der er særligt fokus på at efterleve de sundhedsmæssige anbefalinger.

Aflevering og afhentning

- Det anbefales fortsat, at aflevering og afhentning af børn foregår udendørs. Aflevering og afhentning kan også foregå indendørs, men her er det et krav, at forældrene skal bære mundbind eller visir. Men fremover bliver der mulighed for at tage de nødvendige pædagogiske hensyn, for eksempel med indkøring og børn med særlige behov.

Aktiviteter med et styringsmæssigt eller administrativt formål

- Fristen for udarbejdelsen af og evalueringen af den pædagogiske læreplan er fortsat rykket til den 1. juli 2021 på landsplan. Men nu opfordres kommunerne til i dialog med dagtilbuddene at prioritere dokumentationsopgaver og udviklingsprojekter under hensyn til den lokale situation.
- Det er en klar opfordring, at dagtilbud udskyder aktiviteter med et styringsmæssigt eller administrativt formål. Opfordringen gælder uanset, hvor mange der deltager ved aktiviteterne.
- Personalemøder kan fortsat afholdes. Det er dog vigtigt, at personalet overholder de anbefalede afstandskrav på 2 meter mellem hinanden, samt at der er fokus på sundhedsmyndighedernes smitteforebyggende anbefalinger,

herunder isolation, hygiejne, rengøring og udluftning. Det kan dog overvejes, om personalemødet kan afholdes virtuelt.

- Kommunernes tilsyn med dagtilbud ikke er omfattet af opfordringen om udskydelse. Ved tilsyn skal den tilsynsførende, ligesom forældre og andre besøgende, bære mundbind eller visir, hvis de befinder sig indendørs, jf. meddelelspunkt om at pædagogiske tilsyn i dagtilbud bliver genoptaget

Tilbud om døgnåbent i Børneambassaden ophører

I forbindelse med første corona-bølge i foråret 2020 etablerede Frederiksberg Kommune pasning uden for dagtilbuddenes almindelig åbningstid for de forældre, som grundet covid-19 kunne blive kaldt på arbejde om aftenen, om natten, i weekender og på helligdage i eksempelvis sundhedssektoren. Tilbuddet gælder, hvis forældrene ikke har mulighed for at få familie og venner til at hjælpe med pasningen, og forældrene skal sende dokumentation fra deres arbejdsgiver for, at de er indkaldt til at varetage kritiske funktioner i aften- og nattetimer på deres arbejde.

Tilbuddet har åbent alle døgnets timer for børn i alderen fra 0 til 9 år. Forældre med børn i dagtilbudsalderen kan alene benytte tilbuddet i Børneambassaden, mens forældre til børn i skolealderen kan benytte tilbuddet uden for skolens åbningstid.

De tre helligdage før påske 2020, var der to forældrepar, der benyttede tilbuddet i dagtimerne. Det ene barn er et børnehavebarn, og det andet barn et barn, fra en SFO.

Ud over de to børn, har et enkelt barn ind imellem benyttet tidspunktet i den periode, det har eksisteret. Siden årsskiftet 2020-2021 har barnet været i tilbuddet 8 gange, primært i nattetimerne.

Omkostningen ved tilbuddet indebærer, at der for det ene barn skal være en bemanning på to personaler, som modtager ekstra tillæg for at arbejde uden for institutionens almindelige åbningstid. Derudover medfører hviletidsbestemmelsen, at institutionen må gøre brug af vikarer for de faste medarbejdere, der har været på arbejde i de tidsrum.

Ud over forældre til det ene barn, er der ikke yderligere efterspørgsel efter tilbuddet, som derfor ophører med udgangen af april måned 2021.

Pædagogiske tilsyn i dagtilbud bliver genoptaget

Børne- og Undervisningsministeriet har meddelt kommunerne, at kommunernes tilsyn er særlig vigtig i en tid, hvor hverdagen mange steder er forandret på grund af corona-situationen. Pædagogiske tilsyn er derfor ikke omfattet ministeriets opfordring om at udskyde aktiviteter med et styringsmæssigt eller administrativt formål. De pædagogiske konsulenter i Frederiksberg Kommunes Dagtilbudsafdeling har derfor genoptaget de pædagogiske tilsyn i dagtilbuddene efter påsken 2021.

17 ud af de 72 uanmeldte tilsynsbesøg, som var planlagt til at blive udført i efteråret 2020, vil blive foretaget ved fysisk fremmøde. Ved tilsynene vil de pædagogiske konsulenter følge gældende sundhedsmæssige anbefalinger for at udgå smittespredning; for eksempel ved at bære mundbind eller visir indendørs, have ekstra opmærksomhed på god håndhygiejne og afstand til personalet. De 17 tilsynsbesøg forventes at være udført inden udgangen af juni måned 2021.

Derudover vil der blive afviklet en ny runde af uanmeldte tilsynsbesøg i alle kommunale, selvejende og private dagtilbud i perioden august – december 2021. Forvaltningen forventer at kunne gennemføre disse tilsynsbesøg ved fysisk fremmøde. For at kunne gennemføre den almindelige tilsynspraksis med ét uanmeldt og ét anmeldt tilsynsbesøg i alle kommunale, selvejende og private dagtilbud årligt, vil de anmeldte tilsynsbesøg blive foretaget virtuelt på teams. De anmeldte tilsynsbesøg på teams forventes gennemført inden udgangen af august måned 2021 og vil i lyset af corona-situationen have fokus på den pædagogiske kvalitet samt børn og medarbejders trivsel i de enkelte dagtilbud.

Det vil sige, at de resterende 17 uanmeldte tilsynsbesøg fra 2020 vil være afviklet inden juli måned 2021 samtidig med, at årets anmeldte tilsynsbesøg vil blive afviklet virtuelt i alle dagtilbud. Fra august måned 2021 bliver årets uanmeldte tilsynsbesøg i alle dagtilbud afviklet. På den måde bliver de tilsynsbesøg, som blev udsat i 2020 grundet Corona indhentet i 2021, og de tilsynsbesøg, som er en del af den normale tilsynspraksis i 2021, vil også blive gennemført. Tilsyn af dagplejen bliver igen gennemført fysisk efter den almindelige kadence.

Konkret sag om skoleudsættelse

Udvalget drøftede på sit møde den 22. marts 2021 procedurer for behandling af ansøgninger om skoleudsættelse. Det kan oplyses, at der i den konkrete sag er bevillet skoleudsættelse for skoleåret 2021-2022.

Punkt 34: Lukket

00.22.00-G01-10-20

Punkt 35: Forslag til beslutning fra kommunalbestyrelsesmedlemmerne Thomas Baark og David Munis Zepernick og rådmand Lone Loklindt om dispensationsordning på dagtilbudsområdet, så søskende ikke skilles ad

28.09.40-G01-2-20

Resume

Kommunalbestyrelsen har den 16. november 2020 sendt forslag til beslutning fra kommunalbestyrelsesmedlemmerne Thomas Baark og David Munis Zepernick og rådmand Lone Loklindt om dispensationsordning på dagtilbudsområdet, så søskende ikke skilles ad, til behandling i børneudvalget. Ifølge Børne- og Undervisningsministeriet er der ikke lovhjemmel til at gennemføre forslaget.

Beslutning

Udsat efter drøftelse.

Forslagsstiller stillede ændringsforslag om, at der sendes brev til Børne- og Undervisningsministeriet om dispensation for lovgivning, således at der kan gennemføres en dispensationsordning.

Indstilling

Børne- og Ungeområdet indstiller, at forslagsstillernes forslag om dispensationsordning, så søskendebørn fra andre kommuner kan få plads i et dagtilbud på Frederiksberg, forkastes, idet der ikke er lovhjemmel til at gennemføre forslaget

Sagsfremstilling

Kommunalbestyrelsen har den 16. november 2020 sendt forslag til beslutning fra kommunalbestyrelsesmedlemmerne Thomas Baark og David Munis Zepernick og rådmand Lone Loklindt om dispensationsordning på dagtilbudsområdet, så søskende ikke skilles ad, til behandling i børneudvalget.

Forslaget er følgende:

"Beslutningsforslag om dispensationsordning

Kommunalbestyrelsesmedlemmerne Thomas Baark og David Munis Zepernick og rådmand Lone Loklindt foreslår at oprette en dispensationsordning, som tager hensyn til familier, der har børn på tværs af kommunegrænsen, så søskende ikke skilles ad.

Formålet med forslaget er at give en dispensationsmulighed, så det fåtal af forældre, der bor i andre kommuner end Frederiksberg og har et ældre barn indmeldt i et dagtilbud i kommunen, kan skrive deres barn på ventelisten til dagtilbudsplads i Frederiksberg Kommune.

Begrundelse

De fleste forældre vil foretrække, at børnene går i institution samme sted. Det mener vi bør tilstræbes. Da der skønmæssigt er tale om et fåtal af familier, er det forventningen, at forslaget kan rummes inden for de rammer, der gælder, om at der skal være tilstrækkeligt med pladser til kommunens egne børn."

Børneudvalget besluttede den 13. januar 2020 at lukke for optagelse på ventelisten for børn, som er bosat i andre kommuner for at sikre, at kommunen kan opfylde forsyningsforpligtigheden, så der er dagtilbudspladser nok til børn, der er bosat i Frederiksberg Kommune. Beslutningen tog udgangspunkt i vejledningen til dagtilbudsloven, hvor det fremgår, at det muligt at lukke ventelisten, hvis antallet af udefrakommende børn på ventelisten overstiger 1%, eller hvis kommunen kan påvise, at de forventede ansøgninger fra familier med bopæl i andre kommuner inden for de følgende tre måneder vil give behov for øget kapacitet.

I forbindelse med forslagsstillernes forslag har forvaltningen været i dialog med Børne- og Undervisningsministeriet, som har oplyst, at der ikke er lovhjemmel til at give en dispensationsmulighed, så forældre, der bor i andre kommuner end Frederiksberg og har et ældre barn indmeldt i et dagtilbud i kommunen, kan skrive deres barn på ventelisten til dagtilbudsplads i Frederiksberg Kommune. Når ventelisten er lukket, har det den retsvirkning, at den er lukket for alle børn, som er bosat i andre kommuner.

Det er muligt at bevare en allerede opnået dagtilbudsplads i en anden kommune, selv om ventelisten er blevet lukket, hvis et barn og dets forældre flytter til en anden kommune. Barnet har dog ikke ret til oprykning til andre dagtilbud i kommunen – for eksempel fra vuggestue til børnehave – med mindre, der er tale om en aldersintegreret daginstitution, hvor oprykning sker automatisk, og hvor udgangspunktet er, at alle børn bliver oprykket inden for den enkelte daginstitution.

Det er således kun det barn, der allerede er indskrevet i et dagtilbud, der kan beholde pladsen, hvis familien flytter til en anden kommune. Søskende har alene mulighed for at få plads i samme daginstitution, hvis kommunen åbner ventelisten for alle børn, der er bosat i andre kommuner.

Økonomi

Ingen

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Børneudvalget, magistraten, kommunalbestyrelsen

Punkt 36: Ansøgning om at oprette privat daginstitution

28.03.04-G01-2-20

Resume

Forvaltningen har modtaget en henvendelse fra lederen af den private pasningsordning Min Lille Verden, som er godkendt i Frederiksberg Kommune. Lederen ønsker at omdanne pasningsordningen til en privat daginstitution på H. C. Ørstedes Vej 7B, 1. sal, 1879 Frederiksberg C. med en normering på 12 vuggestuebørn og 24 børnehavebørn. Udvalget skal med denne sag tage stilling til ansøgningen.

Beslutning

Børneudvalget indstiller,

1. at Børnehuset Min Lille Verden, H. C. Ørstedes Vej 7B, 1. sal, 1879 Frederiksberg C, bliver godkendt som privat daginstitution med en normering på 12 vuggestuebørn og 24 børnehavebørn 1. juni 2021
2. at merudgiften i 2021 på 0,303 mio. kr. indgår i 2. forventede regnskab for 2021 og for så vidt angår overslagsårene indarbejdes udgiften på 0,519 mio. kr. pr. år i 1. finansielle orientering om budget 2022 som en del af demografireguleringen

Indstilling

Børne- og Ungeområdet indstiller,

1. at Børnehuset Min Lille Verden, H. C. Ørstedes Vej 7B, 1. sal, 1879 Frederiksberg C, bliver godkendt som privat daginstitution med en normering på 12 vuggestuebørn og 24 børnehavebørn 1. juni 2021
2. at merudgiften i 2021 på 0,303 mio. kr. indgår i 2. forventede regnskab for 2021 og for så vidt angår overslagsårene indarbejdes udgiften på 0,519 mio. kr. pr. år i 1. finansielle orientering om budget 2022 som en del af demografireguleringen

Sagsfremstilling

Forvaltningen har modtaget en henvendelse fra lederen af den private pasningsordning Min Lille Verden, som er godkendt i Frederiksberg Kommune. Lederen ønsker at omdanne pasningsordningen til en privat daginstitution på H. C. Ørstedes Vej 7B, 1. sal, 1879 Frederiksberg C. med en normering på 12 vuggestuebørn og 24 børnehavebørn. En privat daginstitution vil alene få tilskud fra Frederiksberg Kommune for det antal børn, der er bosat i kommunen.

Lederen af pasningsordningen driver også en privat vuggestue på Lykkesholms Allé 8A, 1902 Frederiksberg C, som er godkendt til 14 vuggestuebørn. En leder kan, ifølge dagtilbudsloven, godt være leder af flere privatinstitutioner, hvilket også er bekræftet af ministeriet.

Af dagtilbudslovens paragraf 19, stk. 4, fremgår det, at private leverandører kan drive daginstitutioner som privatinstitutioner. Det er kommunalbestyrelsen, der skal godkende privatinstitutioner på baggrund af de godkendelseskriterier for oprettelse af privatinstitutioner, der gælder i Frederiksberg Kommune. De gældende godkendelseskriterier, som er vedlagt denne sag, blev den 11. juni 2012 vedtaget af kommunalbestyrelsen, med en rettelse af kriteriet for åbningstid og antal lukkedage i overensstemmelse med loven, besluttet den 14. marts 2016. Ifølge dagtilbudslovens paragraf 20 skal kommunalbestyrelsen godkende private daginstitutioner, hvis de lever op til kommunens godkendelseskriterier.

Ansøgerne skal selv sikre, at de opfylder kommunens godkendelseskriterier, herunder sikre at lederen har en pædagoguddannelse, sørge for at finde egnede lokaler til institutionen, og at privatinstitutionen drives efter bestemmelser, der er i overensstemmelse med gældende lovgivning og retningslinjer i Frederiksberg Kommune. Derudover skal ansøgeren som privat leverandør stille en driftsgaranti. Beløbet skal stilles som garanti for, at Frederiksberg Kommune kan leve op til forsyningsforpligtigelsen i tilfælde af institutionens ophør.

Forvaltningen har modtaget dokumentation for, at den kommende leder af daginstitutionen har en pædagoguddannelse. Endvidere har forvaltningen modtaget en ibrugtagningstilladelse for de lokaler på H. C. Ørstedes Vej 7B, 1. sal, 1879 Frederiksberg C., hvor den private daginstitution vil have til huse.

Ifølge kommunens godkendelseskriterier kan en privat daginstitution vælge at stille en driftsgaranti, der udgør 1½ måneds driftstilskud fra Frederiksberg Kommune, hvis den ønsker tilskuddet forudbetalt, eller at stille en driftsgaranti på ½

måned, hvis den ønsker driftstilskuddet bagudbetalt. Ansøger ønsker at modtage tilskuddet fra Frederiksberg Kommune bagud, og med en normering på 12 vuggestuebørn og 24 børnehalebørn, har den private daginstitution stillet en driftsgaranti på 127.126 kr.

Ansøger har også - i overensstemmelse med godkendelseskriterierne - sendt en vedtægt for den private daginstitution. Vedtægten indeholder de krav og bestemmelser, der fremgår af godkendelseskriterierne og dagtilbudsloven.

Frederiksberg Kommunes godkendelseskriterier for leverandører af private dagtilbud er vedlagt som bilag til sagen.

Økonomi

Det årlige tilskud til privatinstitutioner i Frederiksberg Kommune er i 2021 på 123.526 kr. pr. vuggestuebarn og 65.363 kr. pr. børnehalebarn inklusiv moms. Tilskuddet er sammensat af tilskud til drift, bygninger og administration. Jævnfør dagtilbudsloven bliver tilskuddet beregnet på baggrund af de gennemsnitlige bruttodriftsudgifter for de kommunale og selvejende daginstitutioner, fratrukket udgifter vedrørende støttepædagog og forældrebetaling.

Hvis institutionens 12 vuggestuepladser og 24 børnehalebørn bliver fuldt belagt med børn bosat i Frederiksberg Kommune, skal der udbetales et årligt tilskud på 2,9 mio. kr. eksklusiv moms. Fratrukket udgiften til de 5 vuggestuebørn samt 3 børnehalebørn, der allerede i dag går i den private tilskudsordning, samt udgiften til en plads i kommunal eller selvejende daginstitution for de resterende pladser, betyder dette en merudgift på 0,519 mio. kr. pr. år, der primært skyldes, at kommunen skal betale et bygningstilskud til privatinstitutionen. Merudgiften udgør 0,303 mio. kr. i 2021 (7/12 effekt). Merudgifterne er en udefrakommende udgift, som kommunen skal betale både i 2021 og frem. Merudgifterne vil, i det omfang det er muligt, blive afholdt inden for Børneudvalgets ramme i 2021, og vil indgå i forventede regnskaber. I 2022 og frem håndteres udgifterne som en del af demografireguleringen i forbindelse med 1. finansielle orientering vedrørende budget 2022. Forudsat at institutionen bliver fuldt belagt med børn med bopæl på Frederiksberg, vil den samlede kapacitet stige med 7 vuggestuepladser og 21 børnehalepladser.

Borgmesterpåtegning

Intet at bemærke

Behandling

Børneudvalget, magistraten, kommunalbetyrelsen

Bilag

Godkendelseskriterier

Punkt 37: Udmøntning legepladspuljen 2021

28.00.00-G01-32-21

Resume

I børneudvalgets anlægsbudgetramme for 2021 er der afsat 0,5 mio.kr. til legepladspuljen. Sammen med tidligere års uforbrugte midler fra legepladspuljen på i alt 25.000 kr, skal udvalget med denne sag tage stilling til en fordeling af beløbet på i alt 0,525 mio. kr. Overførsel af de 25.000 kr. bliver behandlet på magistratens møde 12. april 2021.

Beslutning

Børneudvalget godkendte, at puljen til renovering af legepladser på 0,525 mio. kr. i 2021 fordeles med: 97.000 kr. til Sankt Jørgen, 81.000 kr. til Spiloppen, 61.000 kr. til Fryden, **61.000 kr.** til Midgården, **40.000 kr.** til Børneuniverset, **61.000 kr.** til Magnoliahuset, 39.000 kr. til Regnbuen, 37.000 kr. til Elverhøj, 25.000 kr. til Lindehuset og 23.000 kr. til Frederiksberg Sogns Børnehus, under forudsætning af, at magistraten godkender overførsel af 25.000 kr. fra legepladspuljen 2020 til legepladspuljen 2021 på mødet den 12. april 2021.

Forvaltningen gives mandat til at justere i beløbene, i den udstrækning at tilpasningen i beløbene betyder, at enkelte projekter ikke længere ikke giver mening

Indstilling

Børne- og Ungeområdet indstiller, at puljen til renovering af legepladser på 0,525 mio. kr. i 2021 fordeles med: 97.000 kr. til Sankt Jørgen, 81.000 kr. til Spiloppen, 73.000 kr. til Fryden, 61.000 kr. til Midgården, 50.000 kr. til Børneuniverset, 39.000 kr. til Magnoliahuset, 39.000 kr. til Regnbuen, 37.000 kr. til Elverhøj, 25.000 kr. til Lindehuset og 23.000 kr. til Frederiksberg Sogns Børnehus, under forudsætning af, at magistraten godkender overførsel af 25.000 kr. fra legepladspuljen 2020 til legepladspuljen 2021 på mødet den 12. april 2021.

Sagsfremstilling

Børneudvalget fordeler hvert år en pulje til legepladsforbedring på kommunens kommunale og selvejende institutioner. I 2021 er der afsat 0,5 mio.kr under børneudvalgets anlægsramme til legepladspuljen. Sammen med tidligere års uforbrugte midler fra legepladspuljen på 25.000 kr., har børneudvalget med indeværende legepladspulje i alt 0,525 mio. kr. til fordeling. Overførsel af de 25.000 kr. bliver behandlet på magistratens møde 12. april 2021.

Anlægsrammen er i år mindre end de tidligere år. Dette skyldes, at magistraten den 20. april 2020, i forbindelse med Regeringen og KL's aftale om at ophæve det aftalte anlægsloft for kommunerne i 2020, besluttede at fremrykke anlæg på 1,0 mio.kr. fra legepladspuljen for 2021, så legepladspuljens anlægsramme for 2021 blev på 0,5 mio. kr. i stedet for 1,5 mio. kr.

Med fremrykningen blev det besluttet disponeret således, at der stadig er plads til eventuelt akutte reparationer af sikkerhedsmæssig karakter i 2021.

Beløbet i legepladspuljen er tidligere blevet fordelt efter konkrete ansøgninger fra institutionerne og efter en overordnet handleplan for forbedring af legepladserne, der er udarbejdet af forvaltningen. Den sidste handleplan blev udarbejdet efter en sikkerhedsgennemgang af en uvildig legepladsinspektør, som gennemgik alle legepladserne på kommunens institutioner i efteråret 2012. Ved udgangen af 2015 var de fejl og sikkerhedsmæssige mangler, der fremgik af handleplanen, udbedret.

Fra 2016 og frem er beløbet i legepladspuljen blevet fordelt ud fra de enkelte daginstitutioners ansøgninger.

Ansøgningerne er blevet prioriteret ud fra, om der efter institutionernes vurdering er sikkerhedsmæssige mangler på legepladsen, og/eller efter om den enkelte institution kan bidrage med finansieringen.

I de tekniske serviceteams, som er tilknyttet de enkelte skoler og dagtilbud, er der blandt personalet blevet uddannet legepladsinspektører. Forvaltningen og de tekniske serviceteams har fra 2019 afsat tid til, at alle legepladserne bliver gennemgået af uddannede legepladsinspektører i de tekniske serviceteams en gang om året. Gennemgangen bliver foretaget på alle kommunens kommunale og selvejende institutioner, uanset om de har til huse i kommunale ejendomme, og uanset om de er en del af de tekniske serviceteams eller ej.

På den måde er forventningen, at alle legeredskaberne på legepladserne bliver undersøgt for, om de lever op til gældende lovgivning og standarder for legepladser.

Grundet Covid-19 har det ikke været muligt for legepladsinspektører at få besigtiget alle kommunale og selvejende dagtilbud og derved udarbejde en legepladsrapport til alle dagtilbud. Så snart det er muligt, vil legepladsinspektørerne besigtige og udarbejde legepladsrapport for de resterende dagtilbud. Det er lederen af det enkelte dagtilbud, der har det sikkerhedsmæssige ansvar for legepladserne. Hvis lederne opdager, at der i løbet af året er legeredskaber, der udgør en sikkerhedsmæssig risiko, skal de sikre, at redskabet bliver udbedret – eventuelt i dialog med forvaltningen, som er behjælpelig med at finde løsninger.

Dagtilbuddene har ansøgt legepladspuljen med udgangspunkt i en udarbejdet legepladsrapport, der beskriver tilstanden eller med lederens kendskab til standen af dagtilbuddets legeplads. Ligeledes er der ansøgninger, som omhandler at fremme de pædagogiske rammer på legepladsen. Ansøgningerne beror for så vidt muligt på indhentede tilbud. I 2021 har 19 dagtilbud søgt om finansiering fra legepladspuljen. I 2020 ansøgte 26 dagtilbud - og de øvrige år har forvaltningen modtaget ansøgninger fra omkring 15 institutioner. De 19 dagtilbud har samlet ansøgt om at forbedre eller vedligeholde deres legepladser for 2,36 mio. kr.

Grundet puljens størrelse på 0,525 mio. kr. og de relativt mange ansøgninger, lægger forvaltningen op til, at der med fordelingen i 2021 udelukkende prioriteres de dagtilbud, der har legepladser som er nedslidte, ubrugelige eller som udgør en sikkerhedsmæssig risiko.

Nedenfor fremgår en beskrivelse af ansøgningerne fra de 10 dagtilbud, forvaltningen anbefaler, skal modtage tilskud fra legepladspuljen i 2021. Forslag til tilskuddets størrelse er angivet i parentes. En uddybende oversigt over alle ansøgninger er vedlagt som bilag til sagen.

Sankt Jørgen, Vodroffsvej 46, 1900 Frederiksberg (97.000 kr.)

Sankt Jørgen ansøger om at få udskiftet et nedslidt legeredskab fra 2005, som potentielt udgør en sikkerhedsrisiko. Under det nye legeredskab vil der blive etableret hybridgræs.

Dagtilbuddet ansøger ligeledes om at få etableret en overdækning på legepladsen til at kunne opdele børnene udenfor også i dårligt vejr.

Samlet ansøger dagtilbuddet om at etablere nye legeredskaber og faciliteter på legepladsen for 225.000 kr. Dagtilbuddet er medfinansierende med 30.000 kr.

Forvaltningen anbefaler, at institutionen delvist tildeles midler til det ansøgte. Der tildeles midler til udskiftning af det ældre nedslidte legeredskab, som potentielt kan udgøre en sikkerhedsrisiko samt hybridgræs. Dagtilbudsafdelingen har været i dialog med ledelsen på Sankt Jørgen. Det er muligt for dagtilbuddet at nedtage det gamle legeredskab og etablere et nyt legeredskab, omend lidt mindre end tiltænkt, med de tildelte midler. Der tildeles ikke midler til overdækning.

Spiloppen, N. J. Fjords Allé 15, 1957 Frederiksberg (81.000 kr.)

Spiloppen ansøger om udskiftning af nedslidte eller rådne trækonstruktioner, der udgør en sikkerhedsrisiko for børnene, når de benytter legeredskaberne. Der ansøges om midler til udskiftning eller reparation af: palisadekanter, legehuse, rutsjebane, klatretårn og om at forhøje en del af hegnet med plexiglas, så det sikres mod faldulykker. På baggrund af legeredskabernes tilstand, anbefaler forvaltningen, at dagtilbuddet får tildelt det ansøgte beløb på 81.000 kr. til erstatning eller vedligeholdelse af de ansøgte legeredskaber og hegn, der har sikkerhedsmæssige udfordringer.

Fryden, Frydendalsvej 19, 1809 Frederiksberg (73.000 kr.)

Fryden ansøger om at få udskiftet nogle legeredskab for de mindste vuggebørn. Legeredskaberne er over 15 år gamle og nedslidte. Ligeledes ansøger dagtilbuddet om at etablere en ny fugleredegynge og et møbelhus. Samlet ansøger dagtilbuddet om 105.000 kr.

Forvaltningen anbefaler, at institutionen delvist tildeles midler til det ansøgte. Der tildeles midler til udskiftning af de ældre nedslidte legeredskaber, som potentielt kan udgøre en sikkerhedsrisiko. Der tildeles ikke midler til fugleredegynge eller møbelhus.

Midgården, Virginiavej 9, 2000 Frederiksberg (61.000 kr.)

Midgården ansøger legepladspuljen om midler til forbedring af en bakke på legepladsen. Der er kontinuerlige problemer med, at græsset ikke vil gro, hvorfor der opstår mudder, som børnene glider i og slår sig.

Gentagende gange må arealet lukkes af sikkerhedsmæssige grunde. Dagtilbuddet ansøger om etablering af hybridgræs, som børnene kan lege på hele året, og som er sikkert samt udskiftning af legeredskaber på bakken, der er rådnet. Samlet ansøges der om 61.000 kr.

På baggrund af sikkerhedsproblemer med bakken og de rådne legeredskaber, anbefaler forvaltningen, at dagtilbuddet får tildelt det ansøgte beløb til hybridgræs og nye legeredskaber.

Børneuniverset, Mariendalsvej 21B, 2000 Frederiksberg (50.000 kr.)

Dagtilbuddet ansøger om at få repareret et legeområde, som består af en gummibelægning med en stor hval og hav. Det er et meget brugt legeområde og gummibelægningen er nu ved at være slidt godt ned, og er begyndt at udgøre en risiko for at børnene kommer til skade. Ligeledes ansøger dagtilbuddet om at få mere udvendig belysning. Dagtilbuddet ansøger om 70.000 kr.

Forvaltningen anbefaler, at institutionen delvist tildeles midler til det ansøgte. Der tildeles midler til reparation af den slidte gummibelægning, som potentielt kan medføre faldrisici. Der tildeles ikke midler til belysning.

Magnoliahuset, Borgmester Fischers Vej 9, 2000 Frederiksberg (39.000 kr.)

Der er udarbejdet en legepladsrapport på Magnoliahuset. Et legehuse og en rutsjebane er rådnet og står ikke til at reparere. Der ansøges om midler til udskiftning af disse legeredskaber. Ligeledes ansøges der om midler til en bredere rutsjebane til børn med fysisk funktionsnedsættelser. Samlet ansøges der om 61.000 kr.

På baggrund af legepladsrapportens konstaterede problemer anbefaler forvaltningen, at dagtilbuddet delvist får midler til det ansøgte. Der tildes midler til erstatning af de rådne legeredskaber. Der tildeles ikke midler til ny rutsjebane.

Regnbuen, Orla Lehmanns Vej 5, 2000 Frederiksberg (39.000 kr.)

Regnbuen har haft en legepladsinspektion, som gør opmærksom på forskellige slitager på nogle af legeredskaberne. Der ansøges derfor om udskiftning af nedslidte legeredskaber: klatrenet, legehus og gyngestativ. Herudover ansøger dagtilbuddet om en skovhytte. Samlet ansøger dagtilbuddet om 56.000 kr.

Forvaltningen anbefaler, at institutionen delvist tildeles midler til det ansøgte. Der tildeles midler til udskiftning af de nedslidte legeredskaber, som potentielt kan udgøre en sikkerhedsrisiko. Der tildeles ikke midler til en skovhytte.

Elverhøj, Orla Lehmanns Vej 5, 2000 Frederiksberg (37.000 kr.)

Elverhøj ansøger om midler, idet legepladsen mangler legeredskaber til de større børn, som ikke får udfordringer hverken motorisk eller kreativt i deres ude leg. Endvidere ansøges om fornyelse af dagtilbuddets vandområde, som er meget medtaget. Der ansøges om 169.000 kr.

Forvaltningen anbefaler, at institutionen delvist tildeles midler til det ansøgte. Der tildeles midler til udskiftning af vandområdet, som er nedslidt og skal udskiftes. Der tildeles ikke midler til etablering af et nyt legeområde.

Lindehuset, Finsensvej 82, 2000 Frederiksberg (25.000 kr.)

Lindehuset søger midler til udbedring af legepladsen, der flere steder trænger til reparationer. Legepladsen er fra 2009. Desuden ansøges om midler til indkøb af blomsterkasser, der skal bruges til opdele af mindre legezoner. Der ansøges om 33.500 kr.

Forvaltningen anbefaler, at institutionen delvist tildeles midler til det ansøgte. Der tildeles midler til vedligeholdelse og renovering af de slidte redskaber. Der tildeles ikke midler til blomsterkasser.

Frederiksberg Sogns Børnehus, Frederiksberg Bredegade 11, 2000 Frederiksberg (23.000 kr.)

Dagtilbuddet ansøger legepladspuljen om to nye legebiler med tilhørende bord til deres ene legeplads. Den eksisterende legebil er nedslidt samt rådnet og kan ikke benyttes længere. Der ansøges om to nye legebiler grundet Covid-19 restriktionernes opdeling af legepladsen.

Der ansøges om 46.000 kr.

Forvaltningen anbefaler, at institutionen delvist tildeles midler til det ansøgte. Der tildeles midler til en ny legebil med tilhørende bord. Der tildeles ikke midler til den anden legebil.

Økonomi

Der er samlet 0,525 mio. kr. i legepladspuljen 2021. Udmøntningen bliver afholdt af puljen til legepladser for dagtilbud og uforbrugte midler fra tidligere års legepladspulje. I 2021 udgør puljen til legepladser 0,5 mio. kr., og er afsat under børneudvalgets anlægsramme. Der er 0,025 mio. kr. i uforbrugte midler, som søges overført ved 1. forventet regnskab. Overførsel af de 25.000 kr. bliver behandlet på magistratens møde 12. april 2021.

Borgmesterpåtegning

Intet at bemærke

Behandling

Børneudvalget

Bilag

Bilag Legepladspuljen 2021

Punkt 38: Kvalitet i rengøring på skoler og i dagtilbud - kvartal 4, 2020

88.00.00-000-1-19

Resume

Denne sag præsenterer kvartalsstatus for kvartal 4 vedr. kvaliteten af rengøring på skoler og i dagtilbud i Frederiksberg Kommune. Udvalgene behandlede senest kvalitet af rengøring i dagtilbud og på skoler ved udvalgsrådet den 30. november 2020 (hhv. pkt. 120 på børneudvalgets møde og pkt. 152 på undervisningsudvalgets møde) med status for perioden april 2017 – oktober 2020. Denne sag præsenterer status for kvartal 4 2020 samt udviklingen over perioden 2017 - 2020.

Beslutning

Børneudvalget

1. tog orienteringen til efterretning.
2. godkendte, at fremover orienteres per halve år om kvaliteten af rengøring på skoler og dagtilbud i Frederiksberg Kommune.

Indstilling

Børne- og ungeområdet indstiller, at:

1. Udvalgene tager orienteringen om kvalitet af rengøring på skoler og dagtilbud i Frederiksberg Kommune til efterretning
2. Udvalgene fremover orienteres per halve år om kvaliteten af rengøring på skoler og dagtilbud i Frederiksberg Kommune

Sagsfremstilling

Rengøringen i daginstitutioner og på skoler varetages efter et forudgående udbud af to leverandører Coor Danmark A/S (tidligere Elite Miljø A/S) og Danren A/S. Indsamling af data for kvaliteten af rengøring i dagtilbud og på skoler sker ved, at institutionen sammen med leverandøren udfærdiger en servicereport, der indsendes til Frederiksberg Kommunes kontaktperson hos By, Byggeri og Ejendomme (BBE). Servicereporten udgør samarbejdsgrundlaget mellem de konkrete lokationer og leverandøren og mellem leverandøren og BBE, for så vidt der måtte være udfordringer med kvaliteten af rengøring i et omfang, som nødvendiggør særlig opmærksomhed.

Nedenstående ses opgørelsen af data for henholdsvis kvaliteten i den konkrete rengøring samt for samarbejdet mellem institutionen og leverandøren, herunder den konkrete servicemedarbejder, der udfører rengøringen. Data er opgjort som et gennemsnit for kvartalet og på henholdsvis skoleområdet og dagtilbudsområdet. Detaljerede data ses af bilag 1.

Kvalitet i rengøring – kvartalsvis gennemsnit 2017 - 2020

Kvalitet

	2017				2018				2019				2020			
	Kvart. 1	Kvart. 2	Kvart. 3*	Kvart. 4	Kvart. 1	Kvart. 2	Kvart. 3*	Kvart. 4	Kvart. 1	Kvart. 2	Kvart. 3*	Kvart. 4	Kvart. 1**	Kvart. 2	Kvart. 3*	Kvart. 4
Skoler	-	4,18	4,15	4,12	3,84	3,92	3,03	3,81	3,49	3,55	3,29	3,02	3,15	-	3,05	3,15
Dagtilbud	-	4,06	4,09	4,14	4,00	4,08	4,08	4,00	3,61	3,76	3,41	3,09	3,06	-	3,14	3,27

*Kvartal 3 er beregnet på to måneder, da der ikke generes servicereporter i juli måned på grund af sommerferie.

**Beregnet på data for januar og februar måned, da der ikke er generet servicereporter under Covid19 nedlukning fra marts til og med maj 2020.

*** Kvalitetssikring jf. specifikationer ikke udført under nedlukning og gradvis genåbning som respons på Covid19-epidemien.

Set over år har der været en tendens til, at kvaliteten af rengøringen på skoler og i dagtilbud er reduceret med overgangen fra kvartal 3 til kvartal 4. Samme tendens er ikke fortsat for kvartal 4 i 2020.

Udsving i kvaliteten af rengøring i sammenlignelige kvartaler skyldes primært forskelle i vejrliget for pågældende år, ligesom udskiftning af det konkrete servicepersonale og kontrollere, som udfører rengøring og kontrol på lokationerne, har betydning for kvaliteten. Det er vanskeligt på baggrund af dette datamateriale at pege på validerede årsagssammenhæng mellem den ekstra rengøring, som udføres grundet Covid19 og den øgede kvalitet, som ses i kvartal 4 2020 i sammenligning med kvartal 4 2019, men der kan med forsigtighed antages at være en sammenhæng.

Mens kvaliteten i rengøring har ligget relativt stabil omkring 4 skalapoint i 2017 og 2018, så er oplevelsen af kvalitet i rengøringen gradvist reduceret fra et gennemsnitligt niveau på ca. 3,56 skalapoint i kvartal 1 2019 til et gennemsnitligt niveau på 3,21 skalapoint i kvartal 4 2020.

På en skala med vurderingstrin fra 1 – 4, svarer et niveau på 3,21 til en kvalitet over middel.

Nedenstående tabel viser kvalitet i samarbejdet mellem leverandøren og de lokale enheder.

Kvalitet i samarbejde – kvartalsvis gennemsnit 2017 - 2020

Samarbejde

	2017				2018				2019				2020			
	Kvart. 1	Kvart. 2	Kvart. 3*	Kvart. 4	Kvart. 1	Kvart. 2	Kvart. 3*	Kvart. 4	Kvart. 1	Kvart. 2	Kvart. 3*	Kvart. 4	Kvart. 1**	Kvart. 2***	Kvart. 3	Kvart. 4
Skoler	-	4,18	4,49	4,47	4,44	4,34	4,30	4,33	4,20	4,05	3,59	3,28	3,44	-	3,44	3,46
Dagtilbud	-	4,06	4,66	4,64	4,61	4,52	4,47	4,44	4,00	4,14	3,76	3,46	3,33	-	3,49	3,54

*Kvartal 3 er beregnet på to måneder, da der ikke generes servicereporter i juli måned på grund af sommerferie.

**Beregnet på data for januar og februar måned, da der ikke er generet servicereporter under Covid19 nedlukning fra marts til og med maj 2020.

*** Kvalitetssikring jf. specifikationer ikke udført under nedlukning og gradvis genåbning som respons på Covid19-epidemien.

Vurderingen af samarbejdet baserer sig på både samarbejdet med den konkrete servicemedarbejder, som udfører arbejdet og samarbejdet med leverandøren om at få udbedret årsagen til de anmærkninger til kvaliteten af rengøringen, som de lokale enheder måtte have. Overordnet ses det, at oplevelsen af kvaliteten i samarbejdet vurderes højere end oplevelsen af kvalitet i rengøringen. Det indikerer, at der - uagtet udviklingen i kvalitet i rengøringen, er et godt samarbejde om at få den kvalitet i rengøringen, der må forventes. Fra 2017 – 2020 ses et gradvist fald i oplevelsen af kvalitet i samarbejdet, som gør sig særligt udpræget fra medio 2019 og frem. Siden august 2020 har der været udført ekstra rengøring som følge af øgede krav til rengøring og hygiejne som tiltag mod at begrænse smittespredning af Covid19 i skoler og dagtilbud. Det ses af data for kvartal 4 2020, at den øgede rengøring ikke afspejler sig i større tilfredshed med kvaliteten, hverken af rengøring eller i samarbejdet. Dette kan hænge sammen med, at der samtidig med øget rengøring også er øgede forventninger til kvaliteten af rengøringen. Den mere specifikke årsagssammenhæng kan dog ikke findes alene i de præsenterede data for kvalitet af rengøring og i samarbejdet mellem brugere og leverandører.

Magistraten har besluttet at udbyde rengøringsopgaven med effekt fra sommer 2022.

Økonomi

Sagen har ingen økonomiske konsekvenser.

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Sagen behandles i børneudvalget og i undervisningsudvalget.

Bilag

Bilag 1 - Kildedata 2017 - 2020 - udvalgsorientering

Punkt 39: Styrket governance i den fælles kommunale ungeindsats

17.02.36-P20-1-21

Resume

Med denne sag orienterer forvaltningen om det igangsatte program ”Styrket governance i den fælles kommunale ungeindsats”. Orienteringen sker parallelt i Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget, Børneudvalget, Socialudvalget samt Undervisningsudvalget.

Beslutning

Børneudvalget tog orienteringen til efterretning.

Indstilling

Kommunaldirektørområdet, Børne- og Ungeområdet samt Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet indstiller, at projektplanen og herunder planlægningen af det kommende temamøde for kommunalbestyrelsen den 14. juni 2021 tages til efterretning.

Sagsfremstilling

Med den nationale politiske aftale om bedre veje til uddannelse, som blev udmøntet i lovgivning pr. 1. august 2019, fik kommunerne det fulde og entydige ansvar for, at alle unge under 25 år gennemfører en ungdomsuddannelse, herunder en erhvervsuddannelse, eller kommer i beskæftigelse. Aftalen præciserede, at ansvaret for at koordinere indsatser og forløb går på tværs af uddannelses-, social- og beskæftigelsesindsatsen, og dette udmøntes gennem de konkrete lovkrav om én kontaktperson (ungeguide) og én plan for den unge. Herudover indeholder lovgivningen målsætninger om, at flere unge gennemfører en ungdomsuddannelse, herunder en erhvervsuddannelse, samt at gruppen af unge uden tilknytning til uddannelse og job reduceres.

I de seneste år er der også arbejdet med at styrke tværgående styring og samarbejdsstrukturer (governance) på ungeområdet mellem forvaltninger og udvalg på tværs af Børne- og Ungeområdet og Social, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet. Der er på mange måder et velfungerende samarbejde og en stor viden om ungegrupperne, men der ses også udfordringer og forbedringspotentialer i forhold til de nationale målsætninger jf. bilag 2. Dette bilag skitserer baggrund, udfordringer og fremadrettede perspektiver for den fælles kommunale ungeindsats på Frederiksberg (F-KUI).

Med afsæt heri har forvaltningen derfor igangsat programmet ”Styrket governance i den fælles kommunale ungeindsats”, hvor der sættes fokus på:

- Tidligere opsporing samt effekt af indsatser gennem hele værdikæden fra grundskole til placeringen i uddannelse og beskæftigelse
- Flere fælles indsatser
- Etablering og forankring af fælles forpligtende mål på tværs af udvalg, forvaltninger og institutioner
- Økonomiske potentialer og behov for fælles investeringer i målgruppen
- Fælles data og ledelsesinformation på alle niveauer af organisationen

Formålet med programmet er at skabe sammenhængende og helhedsorienteret viden, governance og indsatser, der understøtter en forbedret målopfyldelse af de nationale målsætninger om øget gennemførelse af ungdomsuddannelse, herunder erhvervsuddannelse, samt en reduktion af gruppen af unge uden tilknytning til uddannelse og job (jf. bilag 1. Projektplan).

Programmet skal især ses i sammenhæng med det strategiske arbejde med ”Fremtidens Folkeskole på Frederiksberg 2030”, der er et centralt element i at sikre rammer for, at børn og unge kan udvikle sig til kompetente, robuste og livsduelige medborgere, der kommer godt på vej med uddannelse og beskæftigelse. (jf. pkt. 150, UU 30. november 2020). I den forbindelse er der holdt et fælles møde mellem Uddannelsesrådet, Undervisningsudvalget og Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget den 22. marts 2021, hvor der var fokus på uddannelsesparathed og uddannelsesfokus i folkeskolen og på, hvordan overgangen og fastholdelsen af udsatte elever kan optimeres indenfor F-KUI. Ligeledes skal programmet ses i sammenhæng med den videre udvikling af målgruppeplanen ”Unge godt på vej”, der har fokus på den samlede ungegruppe.

Indenfor rammerne af programmet gennemføres desuden projektet ”Udsatte unge godt på vej”, der er delvist finansieret med midler fra Socialstyrelsen. Dette projekt gennemføres i regi af den gruppe, der gennem de senere år har arbejdet med at udmønte KUI-lovgivningen på Frederiksberg og i et samarbejde med konsulentfirmaet Marselisborg (jf. pkt. 7. AUU den 1. februar, pkt. 13. SU, pkt. 21. BU og pkt. 28. UU den 1. marts 2021)

Politisk forankres programmet om at styrke governance i den fælles ungeindsats hos Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget, Børneudvalget, Socialudvalget og Undervisningsudvalget.

På grund af den tværgående karakter forankres programmet organisatorisk i Kommunaldirektørens område, hvor kommunaldirektøren er formand for den nedsatte styregruppe, der også omfatter direktører og afdelingschefer fra Børne- og Ungeområdet og Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet. Disse områder er samtidig repræsenteret i programgruppen.

For yderligere at understøtte det tværgående perspektiv i arbejdet med programmet er forvaltningen i færd med at planlægge et temamøde for Kommunalbestyrelsen den 14. juni 2021. Omdrejningspunkterne vil være viden, udfordringer og mulige løsninger i KUI indsatsen - såvel i Frederiksberg Kommune som på landsplan. Det sker med henblik på en efterfølgende drøftelse. Kommunalbestyrelsens medlemmer vil blive forhåndsreserveret efter dagens møde, og et program forventes udsendt ultimo maj.

Økonomi

Ingen som følge af denne indstilling.

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

AUU, BU,UU og SU den 12. april 2021.

Bilag

Bilag 1. Projektbeskrivelse F-KUI

Bilag 2. Fælles ungeindsats på Frederiksberg - F-KUI

Punkt 40: Status på kvalitet i sagsbehandlingen i familieafdelingen

27.00.00-A00-52-19

Resume

Børneudvalget får her forelagt den anden statussag for kvalitet i sagsbehandlingen i familieafdelingen i 2021. Første statussag blev behandlet i børneudvalget på møde den 18. januar 2021. Der udarbejdes i alt fire statussager til børneudvalget i 2021. Sagsfremstillingen her består af seks dele, hvori der indgår fremdriften på aktiviteter siden sidste statussag. De øvrige punkter, hvor der ikke er nyt, er samlet i bilag 1. Først gøres status på lovmedholdelighed og audit. Dernæst gøres status på styring. I tredje del præsenteres en status på arbejdet med indsatsstrappen og organisering. I fjerde del forelægges den nyeste anbringelsesstatistik. I femte del får udvalget en status på genberegning af tabt arbejdsfortjeneste. Afslutningsvis præsenteres udvalget for arbejdet med den kommende udviklingsplan, og udvalget får mulighed for at drøfte særlige fokuspunkter til planen.

Beslutning

Børneudvalget tog følgende til efterretning:

2. Status på styring.
4. Orientering om anbringelsesstatistik.
5. Status på genberegning af tabt arbejdsfortjeneste.

Udvalget drøftede, om udvalget på nuværende tidspunkt har særlige fokuspunkter til den kommende udviklingsplan som led i Frederiksberg Kommunes igangværende Task Force-forløb med Socialstyrelsen.

Et flertal i Børneudvalget (Laura Lindahl, Alexandra Dessoy, Merete Winther Hildebrandt, Carina Høedt og Fasael Rehman) tog følgende til efterretning:

1. Status på lovmedholdelighed og audit.
3. Orientering om indsatsstrappe og organisering.

Et mindretal i Børneudvalget (Sine Heltberg, Malte Mathies Løcke, Daniel Panduro og Ruben Kidde) stillede forslag om at genopretningen skal fremskyndes og at budgetreduktionen på 54,9 mio. kr. i årene 2021-2025 skal annulleres. Sagen blev begæret i Kommunalbestyrelsen.

Indstilling

Direktionen indstiller, at udvalget tager følgende til efterretning:

1. Status på lovmedholdelighed og audit.
2. Status på styring.
3. Orientering om indsatsstrappe og organisering.
4. Orientering om anbringelsesstatistik.
5. Status på genberegning af tabt arbejdsfortjeneste.

Direktionen indstiller, at udvalget drøfter, om udvalget på nuværende tidspunkt har særlige fokuspunkter til den kommende udviklingsplan som led i Frederiksberg Kommunes igangværende Task Force-forløb med Socialstyrelsen.

Sagsfremstilling

Det er med vedtagelsen af handleplanen politisk besluttet, at der skal afrapporteres fire gange i 2021. Første afrapportering fik børneudvalget den 18. januar 2021. Den anden afrapportering skal ifølge handleplanen ske i marts 2021.

I handleplanen fremgår det, at udvalget i denne sag skal have status på:

- Lovmedholdelighed
- Kompetencer
- Styring
- Indsatsstrappe og organisering
- Anbringelsesstatistik

Derudover får børneudvalget en status for genberegning af tabt arbejdsfortjeneste samt mulighed for at drøfte særlige fokuspunkter til den kommende udviklingsplan, som Frederiksberg Kommune udarbejder sammen med Socialstyrelsens Task Force.

Da det er kort tid siden, sidste afrapportering blev forelagt børneudvalget den 18. januar 2021, vil denne sag kun have fokus på fremdriften for aktiviteter siden sidste sag. De øvrige punkter, hvor der ikke er nyt, er samlet i bilag 1.

Første del: Lovmedholdelighed (bilag 2)

Medarbejdere og ledere i familieafdelingen gør fortsat en stor indsats for at sikre sagsbehandling på et kvalitetsmæssigt højere niveau end tidligere både i nye og aktuelle sager samtidig med, at de i lang tid har genoprettet sager. Sagsgenopretningen af i alt 938 aktive sager er netop afsluttet pr. 15. marts 2021. Det forhold, at den bagudrettede sagsgenopretning nu er afsluttet, betyder, at der fremover bliver mere tid hos sagsbehandlerne til at arbejde med kvaliteten i de nye sager.

Familieafdelingen har ansat mange nye medarbejdere i de forgangne år. I 2020 har familieafdelingen ansat 37 medarbejdere, mens 20 medarbejdere er stoppet i afdelingen. Pr. den 31. december 2020 er der samlet set 79 ansatte i familieafdelingen, hvoraf 15 er opnormeringer i 2020. Samme billede gør sig gældende for 2019, hvor der var 26 nyansættelser og 16 opsigelser. Samlet set viser tilgangen og afgang af medarbejdere i familieafdelingen de seneste to år, at afdelingen er igang med at oplære mange nye medarbejdere, hvoraf en del er nyuddannede, til at kunne løse de opgaver, de står overfor i familieafdelingen. Der er brug for fokus på og den fornødne tid til forankring og implementering af de mange nye tiltag for at sikre kvalitet i sagsbehandlingen. Tid til etablering af en ny fælles arbejdskultur har derfor høj prioritet for at sikre fokus på kvalitet i sagsbehandlingen, både i forhold til lovmedholdelighed, men også socialfagligt i forhold til at sætte barnet i centrum og sikre en helhedsorienteret opgaveløsning.

Der har været gennemført en trivselsmåling blandt afdelingens medarbejdere i februar/marts 2021 med en svarprocent på ca. 85 pct. Resultatet af undersøgelsen er aktuelt i gang med at blive bearbejdet i samarbejde med HR-afdelingen. Det sker bl.a. via fokusgruppeinterviews og drøftelser på personalemøder. Herefter skal afdelingen udpege konkrete temaer, der skal arbejdes videre med. De foreløbige resultater tyder på, at medarbejderne oplever store krav i arbejdet og tilkendegiver ønsker om bedre information og arbejdsgange, hvilket harmonerer godt med de igangsatte indsatser.

Nedenfor gives en status på handleplanens milepæl 1a og 1b samt audit.

Status på milepæle

Milepæl 1a om sikkerhed for barnet er afsluttet i oktober 2020.

Milepæl 1b vedrører gennemgang af 938 aktive sager for at sikre lovmedholdelighed. Alle sager er genoprettet og færdigmeldt pr. den 15. marts 2021, hvilket er 3½ måned før fristen i handleplanen.

Audit

Af bilag 2 fremgår resultaterne af BDOs auditeringer i perioden august 2020-januar 2021. Hver måned auditerer BDO 10 sager med udgangspunkt i færdigmeldte sager. Resultatet fra auditeringen er færdig måneden efter, audit er påbegyndt. Lovmedholdeligheden i sagerne afrapporteres med udgangspunkt i Ankestyrelsens Børnesagsbarometer. Fokuspunkterne i audits er socialfaglige holdepunkter som: Børnefaglig undersøgelse, inddragelse, valg af indsats og opfølgning. Der er indtil videre foretaget auditering af 60 sager vedrørende lovmedholdelighed, hvoraf 45 sager kunne godkendes, og 15 sager skal genoprettes.

De 15 sager er efterfølgende genoprettet. Evt. genopretning af en sag fra audit sker som udgangspunkt i umiddelbar forlængelse af, at fejlen er konstateret. Familieafdelingen har i januar 2021 haft særlig fokus på, hvordan afdelingen minimerer antallet af fejl i det fremadrettede socialfaglige arbejde, idet audit som nævnt viser, at der fortsat er fejl. Der er således i løbet af februar udviklet et sagsopfølgningsskema mhp., at alle rådgiverne løbende får gennemgået alle deres sager med en faglig koordinator for at understøtte korrekt sagsbehandling. Sagsgennemgangen har særlig fokus på lovmedholdelighed og ikke mindst korrekt registrering af de handlinger, der foretages løbende i sagerne. Det overordnede fokus er socialfagligheden, og at eksempelvis undervisningen fra efteråret 2020 kan ses implementeret i sagsarbejdet. Der arbejdes desuden med at udarbejde en nærmere instruks for, hvordan en given sagsstamme håndteres ifb. med evt. fravær fra sagsbehandler fx ved ophør eller barsel. Endelig arbejdes der som bekendt også med at styrke ledelsestilsynet mhp., at den enkelte leder kan tage temaer eller forhold op vedrørende sagsbehandlingen, som er nødvendige for at sikre en højere kvalitet.

Det indstilles, at børneudvalget tager orienteringen om lovmedholdelighed og audit til efterretning.

Anden del: Status på styring (bilag 1)

Ledelsestilsyn

Børne- og ungedirektøren igangsatte i august 2020 et ledelsestilsyn i familieafdelingen, hvilket der ikke tidligere har været i afdelingen. Ledelsestilsynet har til formål at skabe indsigt i og synlighed om sagernes kvalitet med fokus på læring og udvikling blandt rådgiverne. Familieafdelingens ledelsestilsyn tager udgangspunkt i Socialstyrelsens skabelon for ledelsestilsyn. Der udtages hver måned fire sager fra hvert team i familieafdelingen svarende til 24 sager pr. måned. Hver sektionsleder gennemgår sagerne, hvorefter der gives både en individuel tilbagemelding til rådgiver, ligesom der drøftes læringspunkter fra ledelsestilsynet på teammøderne.

Som led i handleplanen er Frederiksberg Kommunes revisionsfirma Ernest & Young (EY) bestilt til at kvalificere ledelsestilsynet i familieafdelingen. Familieafdelingen har efterfølgende modtaget en ny skabelon for ledelsestilsyn fra EY og har taget denne i brug i februar 2021.

Der vil fortsat blive udtrukket 24 sager til ledelsestilsyn pr. måned, og den nye ledelsestilsynsskabelon anvendes frem mod sommerferien 2021, hvorefter denne evalueres med henblik på at sikre et optimalt udbytte i forhold til opfølgning og læring for medarbejderne og ledelsen i familieafdelingen. Der foretages dog en første kvalitetssikring af den nye skabelon allerede medio marts 2021 mhp. evt. tilpasninger af den nye skabelon efter første måneds ledelsestilsyn i februar.

Tredje del: Indsatstrappen (bilag 3) og organisering

En tidlig og forebyggende indsats i Frederiksberg Kommune er kernen i familieafdelingens udviklingsarbejde, så familier, børn og unge i højere grad oplever, at der bliver sat tidligt ind, og at problemer ikke vokser sig unødvendigt store. Grundelementer i en tidlig indsats er, at der er et stærkt tværfagligt samarbejde, og at specialområde og almenområdet supplerer hinanden godt. Dette kræver, at medarbejderne har godt kendskab til de tilbud, som findes i andre områder og har et fælles fagligt sprog om niveauer for bekymring. Derfor er der udarbejdet en fælles indsatstrappe og et fælles bekymringsværktøj. Indsatstrappen er et fælles tværgående arbejdsredskab til ledere og medarbejdere på hele børne- og ungeområdet. Styrken ved Frederiksberg Kommunes indsatstrappe er, at den indeholder både almenområdet og det specialiserede område. Kortlægningen af de eksisterende grundtilbud på børne- og ungeområdet viser, at kommunen har rigtig mange tilbud allerede.

Indsatstrappen har seks trin (to trin til forebyggende indsatser, to trin til foregribende indsatser og to trin til indgribende indsatser). Tilbuddene på trappen bliver yderligere beskrevet i et samlet tilbudskatalog. Udover indsatstrappen skal ledere og medarbejdere arbejde med et fælles bekymringsværktøj, som har til formål at skabe et fælles sprog om børn og unges trivsel. Det vil være nyttigt i det tværgående samarbejde som fx i visitationsprocessen. Det er vigtigt at påpege, at et anbragt barn/en ung på trin seks på indsatstrappen, sagtens kan være i trivsel og dermed i det grønne område på linealen. Men der vil også være børn/unge på det indgribende trin, der endnu ikke er i trivsel.

Organisering

Kommunalbestyrelsen besluttede den 7. december 2020, at forvaltningen kan indlede en dialog med de eksterne leverandører om, hvordan kommunens udgifter til anbringelsespladser kan nedbringes og den forebyggende indsats styrkes, idet det understreges, at der ikke truffet nogen beslutning om tilbudsviften, og at en socialfaglig vurdering altid er afgørende.

Dialogen med leverandørerne pågår på nuværende tidspunkt. Hvis der bliver behov for eller forslag om ændringer i de nuværende driftsoverenskomster, vil dette blive forelagt politisk.

Det indstilles, at børneudvalget tager orientering om indsatstrappe og organisering til efterretning.

Fjerde del: Anbringelsesstatistik (bilag 4)

Antallet af anbragte pr. 1. januar 2021 er 126 børn og unge. Ud af de 126 er der seks borgere, hvor Frederiksberg Kommune er berettiget til at hjemtage til flygtningerefusion. Siden begyndelsen af 2018 er antallet af anbragte faldet med godt 30 børn og unge, men det fald kan overvejende tilskrives faldet i antallet af unge anbragte med flygtningerefusion. Antallet af anbragte uden flygtningerefusion har det seneste år ligget på mellem 120 og 125.

Sagsgenopretningen i familieafdelingen kan aflæses i en ændring i sammensætningen af anbringelsestyper. Der er nu 11 anbragte med mellemkommunal refusion, hvor Frederiksberg Kommune som led i opretningen har oversendt sagen til den unges bopælskommune som en efterværnssag. Ligeledes er antallet af anbragte på eget værelse/hybel steget til nu otte, hvilket kan forklares som en konsekvens af en strategi om at bringe de ældste anbragte over i en mere selvstændig boform frem mod overgangen til en voksertilværelse. I efteråret 2020 har tre unge været anbragt på sikret institution, mens det tidligere kun har været en enkelt eller ingen.

Tabel 1: Antal anbragte uden flygtningerefusion kvartalsvis udvikling januar 2020 til januar 2021

Anbragte uden flygtningerefusion	Januar 2020	April 2020	Juli 2020	Oktober 2020	Januar 2021
Plejefamilier og netværkspleje	59	56	55	51	52
Egne døgninstitutioner	14	14	19	17	13
Døgninstitutioner	18	17	16	14	14
Opholdssteder	19	20	19	22	19
Mellemkommunale	5	5	9	12	11
Kostskole	2	2	0	1	0
Eget værelse inkl. egne hybler	0	4	4	6	8
Sikret døgninstitution	0	1	0	4	3
Antal anbragte uden refusion i alt	117	120	122	127	120

Det indstilles, at børneudvalget tager orientering om anbringelsesstatistik til efterretning.

Femte del: Status for genberegning af tabt arbejdsfortjeneste (bilag 5)

I efteråret 2020 udsendte familieafdelingen en nyhed på Frederiksberg Kommunes hjemmeside på baggrund af en orienteringsskrivelse fra Social- og Indenrigsministeriet. Orienteringsskrivelsen fra Social- og Indenrigsministeriet orienterede familieafdelingen om, at der er fundet fejl i Social- og Indenrigsministeriets offentliggjorte satsvejledninger i årene 2012-2019 vedrørende beregning af ydelsesloftet for Servicelovens § 42 om tabt arbejdsfortjeneste. Fejlen skyldtes Social- og Indenrigsministeriets manglende regulering af ydelsesloftet i henhold til den politiske aftale om udmøntning af satspuljen for 2012.

På baggrund af de fejlagtige offentliggjorte satser for ydelsesloftet vedrørende tabt arbejdsfortjeneste har Frederiksberg Kommune i efteråret genoptaget visse sager berørt af Social- og Indenrigsministeriets fejl, da Frederiksberg Kommune i sagsbehandlingen af tabt arbejdsfortjeneste har taget udgangspunkt i de offentliggjorte satser fra ministeriet. Forvaltningen har identificeret ca. 200 sager, der kan være berørt af denne fejl. Alle berørte borgere har modtaget et brev med oplysninger om genoptagelse af deres sag med henblik på en genberegning af deres udbetalte ydelse for tabt arbejdsfortjeneste.

I denne type af sager gælder en almindelig forældelsesfrist på tre år fra tidspunktet for forvaltningens kendskab til fejlen, dog kan der i helt særlige tilfælde gælde en 10 årig forældelsesfrist.

For at sikre en korrekt genberegning af borgernes ydelser har familieafdelingen bedt Ernest & Young (EY) om at forestå denne genberegning. I tillæg til genberegningen har familieafdelingen bedt EY om at lave en stikprøve på 11 sager med henblik på at vurdere, om der er forhold, der tilsiger, at der kan være grundlag for at suspendere den tre årige forældelsesfrist.

Konklusionen på EYs sagsgennemgang er, at der på trods af en del fejl og mangler i de gennemgåede sager, ikke er grundlag for en suspendering af den tre årige forældelsesfrist. De fundne fejl og mangler ligner de øvrige fejl og mangler, som BDO tidligere har fundet i familieafdelingens sager. Genopretningen af de nævnte fejl og mangler har indgået i genopretningen af handicapsagerne.

Forvaltningen forventer at genberegningen af de ca. 200 sager vedrørende forkert regulering af ydelsesloftet er færdigbehandlet i første halvår af 2021.

Det indstilles, at børneudvalget tager status på genberegning af tabt arbejdsfortjeneste til efterretning.

Sjette del: Drøftelse af særlige fokuspunkter til den kommende udviklingsplan mellem Frederiksberg Kommune og Socialstyrelsens Task Force

Lige nu er Socialstyrelsens Task Force igang med analysefasen af bl.a. 20 sager fra familieafdelingen, hvor der ses på sagsbehandlingen fra november 2018 til november 2020. Som tidligere nævnt er billedet fra samtlige andre kommuner, der har haft et Task Force-forløb, at der findes et stort antal fejl. Det må også forventes, at sagsgennemgangen fra Frederiksberg viser en række fejl - ikke mindst fordi der ses på sagsbehandling to år tilbage i tid, før sagsgenopretningen, og i en periode, hvor BDO også har konstateret mange fejl. Bagefter overgår Task Force-forløbet til en udviklingsfase, hvor anbefalingerne fra analyserapporten indarbejdes i en udviklingsplan. Andre kommuners udviklingsplaner indeholder typisk en række temaer og fokuspunkter, der imødekommer anbefalingerne fra analyserapporterne. Udviklingsplanen er individuel for den enkelte kommune, men indeholder typisk et fokus på overholdelse af tidsfrister og formelle krav i lovgivningen samt eventuelt ledelsens målsætninger for den socialfaglige retning. Udviklingsplanen sætter den overordnede ramme for et længerevarende udviklingsforløb, hvor familieafdelingen vil være i tæt dialog med Socialstyrelsens Task Force, modtage rådgivning og undervisning fra Task Force og herigennem løbende følge op på målene i udviklingsplanen.

Børne- og ungeområdet ønsker, at den kommende udviklingsplan fusioneres med den nuværende handleplan og udarbejdes på en måde, der forener de resterende initiativer og aktiviteter fra handleplanen, og viderefører dem i udviklingsplanen. Målsætningen er, at der efter udarbejdelsen af udviklingsplanen kun arbejdes efter én plan for udviklingen af kvaliteten i afdelingen.

Socialstyrelsens endelige analyserapport og forslag til udviklingsplan fremlægges for børneudvalget den 7. juni 2021. Analyserapportens resultater vil på udvalgsrådet blive præsenteret af Socialstyrelsen.

Hvis børneudvalget på nuværende tidspunkt har forslag eller ønsker til særlige fokuspunkter til den kommende udviklingsplan mellem Frederiksberg Kommune og Socialstyrelsens Task Force, har udvalget mulighed for at tilkendegive disse ønsker, således at de allerede nu kan indgå i samarbejdet med Task Forcen.

Direktionen indstiller derfor, at udvalget drøfter, om udvalget på nuværende tidspunkt har særlige fokuspunkter til den kommende udviklingsplan som led i Frederiksberg Kommunes igangværende Task Force-forløb med Socialstyrelsen.

Økonomi

Ingen

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Børneudvalget

Historik

Børneudvalget den 22. marts 2021

Udsat efter drøftelse.

Bilag

Bilag 1_Øvrige statuspunkter til BU den 22. marts 2021

Bilag 2_Status på handleplanen fra BDO - Børneudvalgsrådsmøde 22-03-2021

Bilag 3_Udkast til indsatsstrappe til BU-møde den 22. marts 2021

Bilag 4_Anbringelsesstatistik til BU den 22. marts 2021

Bilag 5_Gennemgang af 11 indledende TA sager fra EY til BU den 22. marts 2021

Besvarelse af spørgsmål fra Sine Heltberg d. 22 marts 2021

Punkt 41: Serviceniveauer - procesplan

27.00.00-A00-30-20

Resume

Børneudvalget besluttede på møde den 18. januar 2021 efter drøftelse af forslag til mødeplan, at fremlæggelsen af serviceniveauer skulle understøttes af repræsentative eksempler i form af konkrete børnesager. På den baggrund har forvaltningen afdækket mulighederne for at forelægge sagsakter fra konkrete børnesager for udvalget til belysning af serviceniveauet og forelægger med denne sag forslag til procesplan for, hvordan børneudvalget med afsæt i anonymiserede casebeskrivelser på fem sagstyper/foranstaltninger kan drøfte serviceniveauerne.

Beslutning

Børneudvalget godkendte procesplanen for serviceniveauer, herunder at udvalget forelægges anonymiserede casebeskrivelser til belysning af serviceniveauerne (eksempel er vedlagt).

Indstilling

Børne- og ungeområdet indstiller, at udvalget godkender procesplanen for serviceniveauer, herunder at udvalget forelægges anonymiserede casebeskrivelser til belysning af serviceniveauerne (eksempel er vedlagt).

Sagsfremstilling

På børneudvalgets møde den 18. januar 2021 blev det på baggrund af en drøftelse af forslag til mødeplan, og herunder serviceniveauer, besluttet, at børneudvalget, til at understøtte fremlæggelsen af serviceniveauerne, ønskede forelagt repræsentative eksempler på sager.

Forvaltningen har med afsæt i børneudvalgets beslutning afdækket mulighederne for at forelægge repræsentative eksempler på sager (i form af konkrete børnesager) for udvalget til belysning af serviceniveauet. Ifølge både BDO og kommunes egne jurister er det ikke foreneligt med persondataforordningens artikel 4 at videregive identificerbare personoplysninger - og hermed konkrete sagsakter - uden samtykke. Med identificerbare personoplysninger henvises der til *enhver form for information om en identificeret eller identificerbar fysisk person (»den registrerede«)*; ved *identificerbar fysisk person forstås en fysisk person, der direkte eller indirekte kan identificeres, navnlig ved en identifikator som fx navn, identifikationsnummer, lokaliseringsdata, onlineidentifikator eller et eller flere elementer, der er særlige for denne fysiske persons fysiske, fysiologiske, genetiske, psykiske, økonomiske, kulturelle eller sociale identitet*. Er sagsakterne derimod effektivt anonymiseret, således at det ikke er muligt at identificere og genkende borgerne, er det muligt at anvende oplysninger fra konkrete børnesager til at belyse serviceniveauet. Med 'effektivt anonymiseret' henvises der til, at *det ikke er muligt, med en rimelig indsats, at identificere en given person. Når det skal vurderes om det er muligt at identificere en person, skal man tage alle hjælpemidler, der med rimelighed kan tænkes bragt i anvendelse for at identificere den pågældende person, i betragtning. Man skal også have for øje, om andre er i besiddelse af oplysninger, der gør det muligt at identificere den enkelte*.

På den baggrund er det forvaltningens vurdering, at det er mest hensigtsmæssigt, at børneudvalget får forelagt bearbejdede, anonymiserede casebeskrivelser til at belyse serviceniveauerne. Det betyder, at forvaltningen, til at understøtte serviceniveaubeskrivelserne, vil udarbejde anonymiserede casebeskrivelser med afsæt i konkrete børnesager. Et eksempel på, hvordan en sådan casebeskrivelse kan se ud, er vedlagt som lukket bilag (bilag 2). Casen foreslås suppleret med en tidslinje for sagen, så udvalget kan orientere sig i den samlede sag.

Alternativt kan der som bilag til casebeskrivelserne vedlægges relevante sagsakter, som understøtter den beslutning (afgørelse eller afslag på foranstaltning) som casen belyser. De relevante sagsakter er fx børnesamtale, handleplan, § 50 undersøgelse og indstilling til visitationsudvalget. Der vedlægges dermed ikke akter, som ligger tilbage i tid - og som ikke har betydning for den beslutning, der er truffet - og som casen belyser. De relevante sagsakter vil blive anonymiserede, således at oplysninger om fx navn, skolenavn, konkrete diagnoser m.v. slettes fra akterne.

En tredje mulighed er, at medlemmerne af kommunalbestyrelsen anmoder om sagsindsigt i konkrete sager, jf. Styrelseslovens § 9. Såfremt medlemmerne af børneudvalget ønsker at benytte sig af muligheden i forbindelse med drøftelsen af serviceniveauerne vil forvaltningen foreslå, at de originale akter bliver tilgængelig i en konkret aftalt periode, hvor medlemmerne af børneudvalget kan tilgå akterne og læse dem. Benyttes adgangen til sagsindsigt er der ikke de samme krav til anonymisering.

Procesplan for fremlæggelse af serviceniveauer

Med afsæt i forvaltningens vurdering af, hvordan børneudvalget kan få fremlagt serviceniveauerne understøttet af repræsentative eksempler foreslås vedhæftede proces for drøftelse af serviceniveauer i børneudvalget, jf. bilag 1.

Casebeskrivelse af serviceniveauer til drøftelse i børneudvalget

Som det fremgår af procesplanen, så vil udvalget i forbindelse med fremlæggelsen af serviceniveaubeskrivelserne den 23. august 2021 få forelagt 10 casebeskrivelser inden for fem udvalgte sagstyper/foranstaltninger i serviceloven. De fem sagstyper er:

- Forebyggelse, jf. SEL § 11.
- Rådgivningsforløb/familiebehandling, jf. SEL § 52, stk. 3
- Beslutning om anbringelse, jf. SEL § 52, stk. 3, nr. 7
- Efterværn, jf. SEL § 76, stk. 3
- Aflastning til børn med handicap, jf. SEL § 44, jf. § 84

Der vil inden for hver sagstype/foranstaltning blive forelagt to casebeskrivelser: Én casebeskrivelse, hvor bevilling er givet, og én casebeskrivelse, hvor der er givet afslag på bevilling. Dette har til formål, at udvalget får et konkret indblik i betydningen af de serviceniveauer, som det vedtagne budget giver mulighed for. BDO vil blive inddraget i udvælgelsen, BDO har gennemlæst alle sager i afdelingen og kan dermed bidrage til at sikre, at der udvælges sager, som er repræsentative.

Casebeskrivelserne vil være anonymiseret, således at det tilstræbes, at det ikke er muligt at identificere eller genkende den konkrete børnesag, heller ikke man i forvejen kender familien eller barnet. Sagerne vil trods dette blive fremlagt som lukkede punkter af hensyn til mest mulig beskyttelse af familierne. Casebeskrivelsen suppleres med en tidslinje for den samlede sag.

Børne- og ungeområdet anbefaler, at børneudvalget godkender procesplanen for drøftelse af serviceniveauer, herunder at der til at understøtte og belyse serviceniveauerne udarbejdes anonymiserede casebeskrivelser inden for de 5 sagstyper/foranstaltninger (forebyggelse, rådgivning, anbringelse, efterværn og aflastning).

Økonomi

Ingen bemærkninger

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Børneudvalget

Historik

Børneudvalget den 22. marts 2021

Udsat

Bilag

Bilag 1 - Procesplan for drøftelse af serviceniveauer

Bilag 3 - Notat om bilag

Punkt 42: Nedlæggelse af fonden Ville Christensens Legat og uddeling til Frederiksberg Kommune

27.03.00-Ø34-1-21

Resume

Administrator af fonden Ville Christensens Legat har henvendt sig til Frederiksberg Kommune med tilbud om, at kommunen kan modtage en andel af den resterende formue i fonden under betingelse af, at Frederiksberg Kommune vil kunne anvende midlerne efter de oprindelige formål i fonden. Administrator har oplyst, at det vil kunne dreje sig om et beløb i størrelsesorden 70.000 kr.

Når kommunen modtager penge fra fonde, skal der betales 17,5 % af det modtagne beløb til momsudligningsordningen.

Da administrator i forbindelse med sin henvendelse har udbedt sig et svar inden 10 dage fra henvendelsen, har direktøren for Børn og Ungeområdet afgivet en betinget godkendelse af, at Frederiksberg Kommune ønsker at modtage og anvende beløbet indenfor fondens formål. Direktøren har i sit svar til fondens administrator betinget sig, at modtagelsen af midlerne efterfølgende godkendes politisk. Der søges i denne sag om godkendelse af dette.

Beslutning

Børneudvalget indstiller, at

1. Direktørens betingede tilsagn til fondens administrator vedrørende modtagelse og anvendelse af midler fra Ville Christensens fond godkendes.
2. Udkast til hensigtserklæring godkendes og at dokumentet efterfølgende kan indgå i det videre forløb.
3. Børneudvalget bevilges driftsindtægt på 70.000 kr.
4. Børneudvalget bevilges driftsudgift på 57.750 kr.
5. Der gives udgiftsbevilling på 12.250 kr. til momsudligningsordningen, svarende til 17,5 % af det modtagne beløb.

Indstilling

Børne og Ungeområdet indstiller, at

1. Direktørens betingede tilsagn til fondens administrator vedrørende modtagelse og anvendelse af midler fra Ville Christensens fond godkendes.
2. Udkast til hensigtserklæring godkendes og at dokumentet efterfølgende kan indgå i det videre forløb.
3. Børneudvalget bevilges driftsindtægt på 70.000 kr.
4. Børneudvalget bevilges driftsudgift på 57.750 kr.
5. Der gives udgiftsbevilling på 12.250 kr. til momsudligningsordningen, svarende til 17,5 % af det modtagne beløb.

Sagsfremstilling

Frederiksberg Kommunes Familieafdeling er blevet kontaktet af administrator af fonden Ville Christensens Legat. Da formuen i legatet er mindre, og der i længere tid ikke har været ansøgninger til midlerne, ønsker bestyrelsen af fonden at udlodde de resterende midler i fonden, så de kan komme målgruppen til gode og efterfølgende nedlægge legatet. Udover Frederiksberg Kommune har Københavns Kommune fået en tilsvarende henvendelse. Forvaltningen har på baggrund af henvendelsen været i dialog med administrator, som har oplyst at Frederiksberg Kommune kan forvente at modtage omkring 70.000 kr., hvis man takker ja til tilbuddet. Når bidraget på 17,5 % til momsudligningsordningen er fradraget giver det omkring 57.750 kr. til aktiviteten.

Kravet til anvendelsen af fondens midler er beskrevet i Fondens §2 stk. 1, hvor det fremgår at midlerne kan anvendes til; "ægtefødte, velbegavede, fattige, værdigt trængende børn fra København eller Frederiksberg i en alder af indtil 14 år til sommer-ophold på landet efter nøje undersøgelse af børnenes forhold." Af det vedlagte udkast til hensigtserklæring om anvendelsen af midlerne fremgår, at Familieafdelingen vurderer, at midlerne kan bruges til delvis dækning af udgifter i forbindelse med bevilling af forløb hos "Lær for Livet". "Lær for Livet" er et landsdækkende læringsprogram for anbragte børn og børn i sårbare situationer. Aktiviteterne i programmet er nærmere beskrevet i den vedlagte hensigtserklæring.

Børn i alderen 9-13 år vil kunne få mulighed for at deltage i aktiviteterne med finansiering af fondsmidlerne. Hvor mange børn, der konkret vil kunne deltage på denne baggrund, afhænger af det præcise beløb, som kommunen modtager. Det er barnets sagsbehandler, der vurderer det enkelte barns egnethed til forløbet og efterfølgende bevilger det.

Direktøren for Børne- og Ungeområdet har afgivet et betinget tilsagn om modtagelse og anvendelse af midlerne, da fondens administrator har udbedt sig svar indenfor 10 dage efter sin henvendelse. Direktøren har i sit tilsagn om modtagelse af midlerne betinget sig, at der efterfølgende gives politisk godkendelse. Der søges derfor med denne sag politisk godkendelse til, at Frederiksberg Kommune ønsker at modtage midlerne og samtidig forpligter sig til at anvende dem indenfor fondens formål. Direktørens betingede tilsagn, som er sendt til administrator, er vedhæftet som bilag.

Det fremgår ligeledes af forvaltningens dialog med administrator, at Civilstyrelsen har godkendt, at en andel af midlerne i fonden kan gives Københavns Kommune og Frederiksberg Kommune, under forudsætning af, at kommunerne afgiver en hensigtserklæring om at anvende midlerne indenfor fondens formål. Københavns Kommune har afleveret en hensigtserklæring om at være modtager og videreformidler af midlerne. Der vedlægges bilag med udkast til hensigtserklæring til godkendelse med en tilsvarende formulering fra Frederiksberg Kommune.

Økonomi

Såfremt det besluttes at takke ja til tilbuddet fra fonden Ville Christensens Legat, har administrator oplyst at Frederiksberg Kommune vil kunne få omkring 70.000 kr. fra fonden. Når kommunen modtager bidrag fra fonde skal kommunen betale en andel tilbage til momsudligningsordningen, denne tilbagebetaling udgør 17,5 % af det modtagne beløb, der vil derfor netto blive ca. 57.750 kr. til anvendelse indenfor formålet.

Hvis der takkes ja til tilbuddet skal der på Familieafdelingens ramme oprettes en driftsindtægtsbevilling og en driftsudgiftsbevilling, samt en bevilling til afholdelse af udgiften vedrørende tilbagebetaling til momsrefusionsordningen. Andelen vedrørende momsrefusionsordningen afholdes indenfor rammen af det modtagne beløb, således det bliver udgiftsneutralt for Frederiksberg Kommune at tage imod tilbuddet.

Borgmesterpåtegning

Intet at bemærke

Behandling

Børneudvalget, Magistraten og Kommunalbestyrelsen

Bilag

Brev til Mogens Klausen, administrator for Ville Christensens Legat

Udkast til brev til Civilstyrelsen - hensigtserklæring

Bevillingsskema - BU 12 04 Fondsmidler 1.000 kr.

Punkt 43: 1. forventede regnskab 2021

00.30.14-S00-2-21

Resume

Sagen indeholder forvaltningens første samlede prognose for regnskabsresultatet 2021 samt overførsel af driftsmidler fra 2020 til 2021.

Beslutning

Børneudvalget tog orienteringen til efterretning.

Indstilling

Direktionen indstiller,

1. at 1. forventede regnskab 2021 tages til efterretning
2. at følgende tillægsbevillinger godkendes under serviceudgifter:
 - a. at mindreadgifter på driften i 2021 på 2,0 mio. kr. tillægsbevilges med modpost på puljen til uforudsete udgifter jf. bilag 3-12,
 - b. at demografiregulering i 2021 på 26,5 mio. kr. jf. afsnit 1.1.2 og bilag 5, 6 og 8 tillægsbevilges med modpost på puljen til udforudsete udgifter,
 - c. at decentrale mindreforbrug i 2020 på 0,9 mio. kr. overføres til 2021 med modpost på puljen til uforudsete, at decentrale mindreforbrug i 2020 på 1,3 mio. kr. overføres til 2022, samt at decentrale mindreforbrug i 2020 på 11,3 mio. kr. overføres til 2021, men tilbageholdes på en central pulje under magistraten til frigivelse, såfremt likviditet og serviceramme tillader det, jf. bilag 16.
 - d. at decentrale merforbrug i 2020 på 6,3 mio. kr. jf. bilag 16 overføres til 2021 med modpost på puljen til uforudsete udgifter,
 - e. at mindreforbrug på eksternt finansierede projekter i 2020 på 9,2 mio. kr. jf. bilag 16 overføres til 2021 med modpost på puljen til uforudsete udgifter,
 - f. at udgiftsbehovet i politisk vedtagne projekter er revurderet eller udskudt til 2022 svarende til lavere udgifter for 5,2 mio. kr. i 2021 jf. bilag 16
 - g. at mindreforbrug på 5,1 mio. kr. i 2020 på politiske vedtagne projekter overføres til 2021 med modpost på puljen til uforudsete udgifter, samt at mindreforbrug i 2020 på politiske projekter for 4,9, mio. kr. jf. bilag 16 udskydes til senere udmøntning.
 - h. at ansøgte overførsler af mindreforbrug i 2020 på 1,7 mio. kr. jf. bilag 16 overføres til 2021 med modpost på puljen til uforudsete, og at ansøgte overførsler for 2,4 mio. kr. jf. bilag 16 udskydes til senere udmøntning,
 - i. Udgiftsneutrale omplaceringer imellem udvalg i 2021, jf. bilag 3-12. Herunder omflyttes netto 0,01 mio.kr. fra overførselsudgifter til serviceudgifter.
3. at følgende tillægsbevillinger gives under overførselsudgifter:
 - a. Udgiftsneutrale omplaceringer imellem udvalg i 2020, jf. bilag 3-12. Herunder omflyttes netto 0,01 mio.kr. fra overførselsudgifter til serviceudgifter.
 - b. ansøgt overførsel af mindreforbrug i 2020 på 0,2 mio. kr. overføres til 2021 med modpost på kassen,
4. at følgende tillægsbevillinger gives under anlæg:
 - a. Mindreadgifter inden for anlægsrammen på 17,3 mio. kr. i 2021, med modpost på den negative anlægspulje. Herudover indarbejdes merudgifter som følge af forskydninger for 17,2 mio. kr., i oplægget til budget 2022 jf. bilag 13 og 14.
 - b. Mindreadgifter uden for anlægsrammen på 26,9 mio. kr. i 2021, hvoraf 10,1 mio. kr. har modpost på kassen, og 16,8 mio. kr. har modpost på lånoptagelse. Herudover indarbejdes merudgifter på 26,9 mio. kr. som følge af forskydninger i oplægget til budget 2022 jf. bilag 13.
5. at følgende tillægsbevillinger gives under finansielle poster:
 - a. Nettomindreindtægter under kommunes indtægtsside på 12,6 mio.kr. i 2021, jf. bilag 15.
 - b. Nettomindreindtægter for 16,8 mio. kr. i 2021 under lånoptagelse som modpost til mindreadgifter uden for anlægsrammen jf. bilag 15.

Direktionen indstiller, at fagudvalgene tager orienteringen vedrørende 1. forventede regnskab 2021 til efterretning.

Sagsfremstilling

Sammenfatning

Service

I forvaltningens første samlede prognose for 2021 forventes kommunens ordinære driftsudgifter (ekskl. corona) samlet set at ligge tæt på det budgetterede. Dette dækker dog over en række modgående bevægelser. På de specialiserede områder (både børn og voksne) forventes et merforbrug på ca. 22 mio. kr., som delvist kan finansieres af den i budget 2021 afsatte efterværnspulje på 9,6 mio.kr., der netop blev reserveret til at dække fortsatte budgetrisici på områderne. Hertil kommer, at demografireguleringen i 1. forventede regnskab medfører faldende udgifter, hvor især et lavere antal 0-5 årige betyder, et mindre behov for daginstitutionspladser, og dermed færre udgifter.

Ekstraordinære corona-relaterede udgifter udgør imidlertid også i 2021 en væsentlig budgetrisiko. Størrelsen heraf er på nuværende tidspunkt forbundet med betydelig usikkerhed, idet det er uvist, hvor længe og i hvilket omfang der fortsat vil være restriktioner og øgede krav til afstand, test, rengøring mv. Derudover ses der også tegn i plejesektoren på en ændrede søgemønstre som følge af corona, som kan påvirke økonomien, hvis de fortsætter igennem 2021. I 1. forventede regnskab er indregnet et skøn for de forventede merudgifter til Corona på mellem 25-45 mio. kr. Der er i skønnet ikke taget højde for en evt. statslig kompensation, der i lyset af erfaringerne fra 2020 i givet fald kun ventes at dække en del af merudgiften.

Der er i budget 2021 afsat en pulje til uforudsete udgifter, der inklusiv tidligere politiske beslutninger og 1. forventede regnskab udgør 40,6 mio. kr. Puljen til uforudsete udgifter kan altså i væsentlig omfang dække de forventede ekstraordinære corona-relaterede udgifter.

Hertil kommer, at i det omfang, der besluttet driftsoverførsler fra 2020 til 2021, vil disse skulle finansieres krone til krone. På denne baggrund viser første forventede regnskab, at kommunen står med en samlet finansieringsudfordring under service på mellem 20 og 40 mio. kr., når der tages højde for corona-relaterede merudgifter samt mulige driftsoverførsler fra 2020 til 2021 sammenholdt med finansieringskilderne i budget 2021, herunder puljen til uforudsete udgifter, jf. tabel 1.

Tabel 1. Oversigt over udfordringer i 1. forventede regnskab **Mio. kr.**

1. forventede regnskab ekskl. corona	-0,4
Skøn for corona-relaterede udgifter	+25,0 til +45,0
Puljen til uforudsete udgifter	-40,6
Finansieringsudfordring inkl. corona	-16,0 til +4,0
Merudgift ved fuld overførsel af mindreforbrug fra 2020 til 2021	35,7
Samlet finansieringsudfordring ved fuld overførsel af mindreforbrug	+19,7 til +39,7

(-) er mindredgifter, (+) er merudgifter/udfordring

Den i tabel 1 opgjorte finansieringsudfordring er baseret på den forudsætning, at der ikke opstår andre uforudsete merudgifter i løbet af året, samt at der ikke politisk træffes beslutning om nye initiativer, som ikke er finansieret i budgettet.

Første forventede regnskab bygger helt overvejende på regnskabsresultatet for 2020, som er sammenholdt med det nye budget for 2021, idet der på dette tidlige tidspunkt af året ikke foreligger valide forbrugsdata til at underbygge en egentlig forbrugsbaseret udgiftsprognose for 2021. Dette betyder også, at 1. forventet regnskab er forbundet med en vis usikkerhed.

Ud over de direkte udgifter til Corona i 2021, har Corona også været medvirkende årsag til, at en række både politisk initierede og eksternt finansierede projekter ikke blev færdige i 2020 og dermed er blevet forskudt ind i 2021. I alt er der mindredgifter i 2020 på konkrete projekter og decentral opsparing for 35,7 mio.kr., som hvis de alle overføres til 2021, skal finansieres inden for budgettet, jf. ovenfor.

Det forventede regnskab udviser – jf. tabel 1 – et interval på mindreudgifter for 16 mio. kr. til merudgifter for 4 mio. kr. inden der er finansieret driftsoverførsler og en finansieringsudfordring på 19,7-39,7 mio. hvis alle mulige overførsler imødekommes. Det er således baseret på 1. forventede regnskab ikke plads til at rumme samtlige overførsler fra 2020 til 2021 inden for budgettet. På den baggrund anbefaler forvaltningen, at endelig beslutning om driftsoverførsler for størstedelens vedkommende afventer senere forventede regnskaber, hvor der foreligger et nyt skøn for udgiftsudviklingen i kommunen.

Forvaltningen har gennemgået samtlige mulige driftsoverførsler fra 2020 til 2021 og foreslår følgende konkrete tilgang:

- De decentrale institutioners opsparring afventer med at blive udmøntet, indtil der måtte være plads hertil i budgettet.
- Merforbrug, som ikke skyldes Corona-relaterede udgifter, tillægsbevilges i 1. forventede regnskab., således at de pågældende institutioner/afdelinger får mest mulig tid til at tilpasse deres forbrug resten af året. Det bemærkes, at institutioner med merforbrug, som skyldes corona-relaterede udgifter ikke tillægsbevilliges.
- for politisk initierede projekter sker der en opdeling, hvor projekter, der vurderes kritiske at udmønte nu tillægsbevilges ved 1. forventede regnskab., mens øvrige enten afventer igangsættelse eller videreføres til 2022. Derudover er udgiftsbehovet projekterne revurderet og det vurderes, at enkelte projekter kan holdes inden for budgettet i år uden en overførsel. Med disse greb foreslås udgiftsbehovet i projekter for i alt 6,5 mio. kr. tilpasset eller udskudt til 2022, mens overførsler for i alt 18,8 mio. kr. udskydes til eventuel senere udmøntning i 2021 eksempelvis ved 2. forventede regnskab.
- Samtlige mindreforbrug under eksternt finansierede projekter for 9,2 mio. kr. overføres til 2021 og tillægsbevilges i 1. forventede regnskab., da alternativet hertil er at tilbagebetale de uforbrugte midler på uafsluttede projekter.

Samlet vi forvaltningens forslag nedbringe de samlede overførsler i 1. forventede regnskab til netto 10,6 mio. kr. og den samlede finansieringsudfordring til mellem -5,4 mio. kr. og +14,6 mio. kr. jf. tabel 2.

Tabel 2. Løsninger til 1. forventede regnskab

Mio. kr.

1. forventede regnskab ekskl. corona	-0,4
Skøn for coronarelaterede udgifter	+25,0 til +45,0
Puljen til uforudsete udgifter	-40,6
Finansieringsudfordring inkl. corona	-16,0 til +4,0
Merudgift ved foreslået model for overførsel af mindreforbrug fra 2020 til 2021	10,6
Samlet finansieringsudfordring ved foreslået model for overførsel af mindreforbrug	-5,4 til +14,6

(-) er mindreudgifter, (+) er merudgifter/udfordring

Det skal igen understreges, at finansieringsudfordringen i tabel 2 vil vokse i det omfang, der opstår pt. uforudsete eller fra politisk side besluttet nye merudgifter i løbet af året. Omvendt er det også erfaringen, at udgiftsprognoserne i nogle år forbedres efter 1. forventede regnskab. Skulle det samlede billede af økonomien forbedres i løbet af 2021, vil det være muligt at frigive dele af eller alle de resterende driftsoverførsler, som forvaltningen indtil videre foreslår tilbageholdt

Overførsler

Under overførselsudgifter forventes der på nuværende tidspunkt balance med indmeldte merudgifter for 0,7 mio. kr. Coronas effekter på arbejdsmarkedet og varigheden af hjælpepakker skaber stadig stor usikkerhed omkring ledighedsudviklingen, og billedet kan derfor ændre sig over de kommende måneder.

Anlæg

Anlægsrammen udgør i alt 341,6 mio. kr. i 2021. Da der erfaringsmæssigt vil være forsinkelser og forskydninger på en række af kommunens anlægsprojekter i løbet af året, er der før 1. forventede regnskab igangsat anlægsprojekter for 446,1 mio. kr., hvilket er 104,5 mio. kr. mere, end hvad anlægsrammen kan rumme. I 1. forventede regnskab er der forventede

mindreudgifter for 31,9 mio. kr. mens der forudsættes yderligere forskydninger i den resterende del af året for 72,6 mio. kr.

1. Serviceudgifter

1.1 Serviceudgifter - samlet

Indmeldingerne til første forventede regnskab viser samlede mindreudgifter for 0,4 mio. kr. på serviceudgifter ekskl. Corona-relaterede udgifter. Dette dækker over et forventet merforbrug på driften på 35,7 mio. kr., en forventet fuld disponering af efterværnspuljen vedrørende de specialiserede områder samt en demografiregulering på -26,5 mio. kr., jf. tabel 2.

Tabel 2 – Serviceudgifter ekskl. Corona-relaterede udgifter

	Mio. kr.
Indmeldinger efter tillægsbevillinger	35,7
Efterværnspuljen	-9,6
Demografiregulering	-26,5
Serviceudgifter i alt	-0,4

1.1.1 Serviceudgifter – indmeldinger og efterværnspulje

Indmeldingerne til første forventede regnskab viser samlede merudgifter for 35,7 mio. kr. på serviceudgifter ekskl. Corona-relaterede udgifter efter tillægsbevillinger, jf. tabel 3.

Tabel 3 Serviceudgifter ekskl. Corona-relaterede udgifter

Udvalg (mio. kr.)	Korr. budget 2021	Udgifts- neutrale tillægs- bevillinger	Afvi- gelser 1. FR (uden corona)	Ansøgte tillægs- bevillinger	Afvi- gelse efter tillægs- bevillinger
Magistraten	825,3	-15,4	10,0	-3,3	13,3
Bolig- og Ejendomsudvalget	107,3	-1,6	5,1	0,0	5,1
Undervisningsudvalget	805,4	0,9	1,8	0,0	1,8
Ældre- og Omsorgsudvalget	913,8	16,6	2,9	0,0	3,0
Kultur- og Fritidsudvalget	186,9	0,0	-0,7	0,0	-0,7
Børneudvalget	716,4	-0,5	7,7	1,1	6,6
Socialudvalget	468,4	-0,1	13,9	0,0	13,9
By- og Miljøudvalget	107,7	-0,1	-7,1	0,2	-7,3
Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget	19,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Sundheds- og Forebyggelsesudvalget	86,0	0,1	0,0	0,0	0,0
I alt	4.236,3	0,0	33,7	-2,0	35,7
<i>Efterværnspulje</i>					-9,6
I alt					26,1

Den samlede afvigelse på 35,7 mio. kr. dækker over mer- og mindreudgifter på de forskellige udvalg. Den væsentligste udfordring er forsat opdrift i udgifterne til de specialiserede områder. På det specialiserede børneområde (børneudvalget) er der særligt merudgifter på anbringelsesområdet i form af dyrere anbringelser på døgninstitutioner. På det specialiserede voksenområde (socialudvalget) ligger udfordringen især på køb af støtte i eget hjem. Endelig er der forsat udgiftsudfordringer på specialundervisningen (undervisningsudvalget). Samlet set udgør de forventede merudgifter på de specialiserede områder 22,3 mio. kr. På både børneudvalget og socialudvalget er der igangsat handleplaner, som skal medvirke til at udgifterne ikke stiger yderligere.

Udfordringerne på det specialiserede område er en fortsættelse af en udvikling, der har været set de seneste år – både på Frederiksberg og i hele landet. Derfor blev der i budget 2021 givet et betydeligt varigt løft til områderne og samtidig som et efterværn afsat en pulje på 9,6 mio. kr., hvis formål var at skabe et budgetværn mod et forsat udgiftspres og sikre en buffer ved evt. forsinkelser i de planlagte effektiviseringer på området. Efterværnspuljen kan derfor anvendes som en finansieringskilde til en del af de forventede merudgift på 22,3 mio. kr. på de specialiserede områder. Der blev i budget 2021 foretaget en genopretning af økonomien på de specialiserede områder på baggrund af en ubalance der var opstået over tid, og som blev opgjort i 2020. Nogle af de områder, der blev givet midler til, er presset af en forsat stigning i udgifter, mens andre områder er stabiliseret med bevillingen i budget 2021. I budget 2021 blev der blandt andet bevilget midler til flygtningebørn og –unge, hvis flygtningestatus er ophørt. Med ophøret bortfalder den refusion som kommunen modtager, men det enkelte barn og unge har stadig behov for anbringelse eller anden foranstaltning. Dette udgiftspres er nu håndteret.

Der blev også i budget 2021 bevilget midler til øgede udgifter til køb af særligt specialiserede tilbud til unge. Tendensen med øget behov for specialisering er forsat i 2020, og dermed ses der en forsat udgiftsstigning.

Merudgifterne på 22,3 mio. kr. på de specialiserede områder i 2021 består af merforbrug på både børne-, voksen- og specialundervisningsområdet.

På det specialiserede børneområde forventes merudgifter for 7,1 mio. kr. i 2021. Der er flere årsager til, at udgifterne er forsat med at stige. Væsentligt er, at der i årets første 3 måneder er sket en stigning i antallet af unge på sikrede døgninstitutioner, hvilket er en ny udfordring i forhold til budgetforudsætningerne for 2021. Således har eller er 6 unge været i ophold på et sikret institution allerede på nuværende tidspunkt af 2021. Samtidig er forventningerne til indtægterne fra salg af pladser på egne institutioner halveret i forhold til niveauet fra 2020, da andre kommuner har taget borgere hjem. Derudover er der forsat et pres på behovet for anbringelser på højt specialiserede institutioner, som er en fortsættelse af tendensen i 2020, og endelig at det ikke i det ønskede omfang og tempo lykkedes at omstille anbringelser til øget brug af plejefamilier frem for anbringelse på institution.

På specialundervisningen forventes der samlet merudgifter på 1,8 mio. kr. Den primære årsag, er et stigende behov for mere specialiserede tilbud, der ikke kan rummes på egne specialskoler. På området er også mindreudgifter på Christiansskolen, hvor der er færre elever.

På det specialiserede voksenområde forventes merudgifter for 13,4 mio. kr. Den væsentligste udfordring er køb af støtte i eget hjem, der udgør 7,4 mio. kr. Herudover er de væsentligste udfordringer på køb og salg af misbrugsbehandling, manglende indtægter for salg af bo- og dagtilbud, merudgifter til køb af aktivitets- og samværstilbud, samt hjælp til borgere med handicap i form af Borgerstyret Personlig Assistance (BPA).

Ud over de specialiserede områder under børneudvalget, socialudvalget og undervisningsudvalget er der også afvigelser på andre udvalg. Magistraten udviser forventede merudgifter for 10 mio. kr. Det dækker over flere forskellige udfordringer, hvoraf flere er tværgående. Det drejer sig bl.a. om øgede udgifter til arbejdsskader samt større administrationsbidrag til Udbetaling Danmark. By- og miljøudvalget udviser mindreudgifter for i alt 7,1 mio. kr., som primært kan henføres til en forventet mindreudgift i Frederiksberg Kommunes driftstilskud til Movia. Mindreudgiften skyldes, at der på tidspunktet for budgetvedtagelsen var usikkerhed om, hvorvidt staten ville kompensere Movia for Corona-merudgifter i 2021, hvilket efterfølgende er bekræftet. På bolig- og ejendomsudvalget er der forventede merudgifter for 5,1 mio. kr., som bl.a. skyldes mindreindtægter på kommunale udlejningsejendomme og merudgifter til forbrugsudgifter. Ældre- og omsorgsudvalget udviser forventede merudgifter for 2,9 mio. kr., som kan henføres til flere forskellige delområder bl.a. rehabilitering og hjælpemidler. De øvrige udvalg udviser forventet balance eller kun mindre afvigelser.

1.1.2 Demografiregulering

I Frederiksberg Kommune demografireguleres de store velfærdsområder for udviklingen i befolkning og efterspørgsel for at sikre, at serviceniveauet fastholdes ved ændringer i befolkning. For områder, hvor antallet af borgere har en direkte indflydelse på økonomien, reguleres budgettet i 2021. Dette gælder normalområdet under skoler, modtageklasser,

fritidsordninger, dagtilbud samt hjemmeplejen og til dels plejeboliger. For områder, hvor befolkningsudviklingen har en mindre direkte indvirkning, reguleres budgetterne for 2022 og frem. Dette omhandler dele af kultur- og specialområdet, børnetandplejen samt sundhedstjenesten og sker i 1. finansielle orientering om budget 2022.

Demografireguleringen for 2021 viser samlede mindreudgifter på 26,5 mio. kr. på de demografiregulerede områder, hvilket dækker over både mer- og mindreudgifter. Mindreudgifterne vedrører primært dagtilbudsområdet, hvor der frigøres 18,4 mio. kr. Hovedårsagen er et væsentlig lavere børnetal end forudsat, da budget 2021 blev vedtaget. Konkret forventes der nu 175 færre 0-5 årige i 2021, end da budgettet blev vedtaget. Under normale omstændigheder korrigeres institutionernes budgetter hver 3. måned når det faldende børnetal er realiseret. Denne demografiregulering vurderes dog af et omfang, hvor det er formålstjeneligt at korrigere budgetterne så hurtigt som muligt, således at den enkelte institution kan få mere tid til tilpasningen.

På undervisningsudvalgets område forventes der ligeledes mindreudgifter på grund af lavere børnetal (-7,2 mio. kr.). Det medfører færre børn i skoler, SFO'er og klubber. Der har dog i 2020 været en så stor søgning til privatskoler og efterskoler, at der på trods af faldende børnetal, sker en opjustering af budgettet hertil.

På ældre- og omsorgsudvalgets område har der i 2020 været store ændringer i, hvordan kommunens plejetilbud er blevet brugt og efterspurgt. Corona-pandemien har særligt påvirket plejeboligerne. Flere steder i landet og også på Frederiksbergs plejecentre, så man udbrud af sygdommen, der er særlig farlig for de ældste borgere. Dette medførte både, at færre borgere ønskede at flytte i plejebolig, og at det tog længere tid som følge af de skærpede retningslinjer fra en plads blev ledig, til der flyttede en ny ind. Derudover holdt kommunen i de perioder, hvor pandemien var værst, en række pladser i reserve på Frederiksbergs Døgnehabilitering for at sikre plads til svage borgere fra hospitalerne, hvis presset på hospitalerne blev for stort. De borgere, der ikke flyttede i plejebolig, blev til gengæld længere i hjemmeplejen, hvilket modsat betød flere udgifter i hjemmeplejen.

Den ændrede adfærd er fortsat ind i 2021, men forventes at ændre sig i takt med at den ældre del af befolkningen bliver vaccineret og samfundet åbnes op igen. Selvom udrulning af vacciner netop på plejecentrene er færdiggjort, forventes borgernes adfærd og tilbagevenden til plejeboligerne dog at ske gradvist i løbet af hele 2021. Da en mindre del af Frederiksbergs plejeboligkapacitet er midlertidige og fleksible pladser, er det i nogen grad muligt at tilpasse kapaciteten gradvist.

Den ændrede adfærd hos borgerne og usikkerheden om, hvornår adfærden er tilbage i normal tilstand, medfører at det er vanskeligere at prognostisere hvor stor efterspørgslen vil være efter plejeboliger og hjemmepleje. Demografireguleringen på hjemmeplejeområdet i 2021 justeres derfor alene i forhold til befolkningsudviklingen, mens efterspørgslen forbliver uændret. Dette betyder en regulering af budgettet som følge af ændringer i befolkningen og berigtigelser på -0,9 mio.kr. Budgetterne til køb og salg af plejeboligpladser sættes lig med regnskabsresultatet for 2020. Udviklingen i området vil blive fulgt tæt i de kommende opfølgninger.

Tabel 4 Oversigt over demografiregulering 2021

	Mio. kr.
Skoler	-3,5
Privatskoler og efterskoler	2,4
SFO og Klub	-6,1
Undervisningsudvalget i alt	-7,2
Demografiregulering af hjemmepleje	-0,9
Øget hjemmeplejebudget	5,0
Lavere plejeboligkapacitet 8 pladser	-5,0
Plejeområdet i alt	-0,9
Dagtilbud i alt	-18,4
Demografi i alt	-26,5

1.2 Serviceudgifter - udfordring

Jf. tabel 3 og 4 ovenfor, forventes de samlede serviceudgifter ekskl. Corona med 1. forventede regnskab omtrent at balancere. Der er imidlertid to typer udfordringer, som udfordrer budgetoverholdelsen i 2021:

- Der vil også i 2021 være ekstraordinære Corona-relaterede merudgifter, som vil skulle finansieres i det omfang, de ikke dækkes af staten
- I det omfang der besluttet driftsoverførsler fra 2020 til 2021 vil disse skulle finansieres krone til krone.

1.2.1 Corona-relaterede udgifter

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

Derfor er det også vanskeligt præcist at prognosticere de forventede Corona-relaterede udgifter i 2021, og forvaltningens beregningen bygger derfor på en række forudsætninger og antagelser, som samlet giver et skønnet udgiftsniveau for de forventede coronaudgifter i 2021.

To udgiftstyper, der må forventes at fortsætte i betydeligt omfang i 2021, er udgifter til hhv. ekstra rengøring og test. Øvrige udgiftstyper er derimod mere usikre og meget afhængig af, hvordan Corona udvikler sig. Hvis vaccination af borgerne medfører en tilbagevenden til en mere almindelig dagligdag, vil der ikke være samme behov for ekstra personale til at løse de mange ekstraopgaver forbundet med Corona, ligesom mange af de afledte udgifter – f.eks. værnemidler og ekstra transport – gradvist vil forsvinde. Samtidig viser erfaringerne fra 2020, at Corona påvirker søgemønstret til plejeydelser på ældreområdet, hvor flere borgere har valgt at blive i eget hjem frem for at flytte i plejebolig. Denne ændrede adfærd medfører en øget efterspørgsel efter hjemmehjælp, da det særligt er borgere, som modtager mange timers pleje, som får øget behov for hjemmehjælp. Disse borgere er typisk i målgruppen for en plejebolig, men har altså valgt den fra pga. Corona. Det er forventningen at dette vil ændre sig mod et mere normalt adfærdsmønster i takt med at flere borgere vaccineres og samfundet igen åbner op.

Ydermere viser erfaringerne fra 2020, at der f.eks. på personaleudgifter også er sparede udgifter, da en række af de aktiviteter (f.eks. kurser), der kræver vikardækning, også er aflyst. I 2020 havde de fleste institutioner således også mindreudgifter til personale.

I 1. forventede regnskab er det lagt til grund, at der som minimum skal afholdes udgifter til rengøring og test. Herudover kan komme udgifter til øvrige kategorier som de ovenfor nævnte – f.eks. personale, værnemidler og ekstra transport. Der forventes ikke at være nettomerudgifter til personale, når der tages højde for både mer- og mindreudgifter. Med baggrund i disse forudsætninger er forventningen til 1. forventede regnskab, at der i 2021 vil være Corona-relaterede udgifter for 25-45 mio. kr. Området vil blive fulgt tæt, og de Corona-relaterede udgifter vil fortsat blive opgjort særskilt i resten af 2021.

1.2.2 Driftsoverførsler 2020 til 2021

Som en del af Frederiksberg Kommunes principper for økonomistyring er der opsat rammer for hvilke midler, der kan overføres imellem budgetår. Som udgangspunkt er der tre typer mindreforbrug, der kan overføres: 1. decentrale institutioners opsparing op til 2 pct. (merforbrug overføres fuldt ud), 2. eksternt finansierede projekter samt 3. politisk vedtagne projekter af midlertidig karakter, der er forsinkede. Muligheden for at overføre midler imellem år understøtter, at der er de rette incitamenter til fornuftigt forbrug og langsigtet planlægning for kommunens budgetansvarlige ledere, samt at projekter kan gennemføres, også selvom planlægningen rækker over årsskiftet, eller projektet er forsinket.

Derudover er der for institutioner mulighed for at ansøge om at få yderligere mindreforbrug overført, hvis institutionen har sparet op i løbet af året til et konkret projekt eller investering, der ikke kan rummes inden for budgettet i det enkelte år.

1.2.3 Særligt vedrørende de decentrale institutioners overførsler

Ved behandlingen af 3. forventede regnskab (KB 7. december 2020) besluttede kommunalbestyrelsen, at ingen decentrale institutioner med overførselsadgang får driftsoverført merforbrug i 2020 til 2021, hvis merforbruget kan henføres til udgifter relateret til Corona, samt at Corona-nettomerudgifter opgøres i regnskabet med henblik på modregning i institutionernes regnskabsresultat, når overførselsadgangen fra 2020 til 2021 skal beregnes. Disse merudgifter vil som udgangspunkt udgøre værnemidler købt uden for KVIK, Corona-rengøring og evt. nettomerudgifter til andre konkrete udgiftsposter.

Regnskabsresultat har som ventet vist, at mange decentrale institutioner kom ud af 2020 med et merforbrug, samt at merforbruget i stort omfang kunne henføres til Corona-relaterede udgifter.

Forvaltningen har derfor opgjort hver enkelt institutions Coronaudgifter i 2020. Alle institutioner, der i 2020 havde et merforbrug som følge af Coronaudgifter, får ikke dette merforbrug overført til 2021. Dermed bærer ingen en gæld med videre som følge af Corona. Derudover har institutionerne fået modregnet alle deres Coronaudgifter brugt på varekøb, (f.eks. værnemidler og ekstern rengøring), ligesom merudgifter isoleret på løn er modregnet i forbindelse med opgørelsen af institutionernes opsparring.

Corona-modregningen betyder imidlertid, at de decentrale institutioners kommer ud af 2020 med en stor decentral opsparring på 19,8 mio. kr. Dette er betydeligt over niveauet for de seneste 3 år. Fra 2018-2020 har opsparringen i gennemsnit ligget på 11,1 mio. kr., hvilket betyder, at det beregnede opsparingsniveau i 2020 er hele 78 pct. højere end set i de tidligere regnskabsår. Dette indikerer tydeligt, at der også har været et betydeligt Corona-mindreforbrug, som ikke er blevet eksplicit opgjort. Regnskabstal for landets øvrige kommuner bekræfter denne formodning.

Set i lyset af de udfordringer, som 1. forventet regnskab for 2021 viser, samt det faktum, at kommunen samlet set og hovedparten af institutionerne faktisk havde et merforbrug i 2020, er det forvaltningens vurdering, at den decentrale opsparring, som kan overføres til 2021 ikke bør overstige gennemsnittet af mindreforbrug de seneste tre år. Dette bringer overførselsniveauet for de decentrale institutioner ned på netto 7,2 mio. kr.

Uanset ovenstående korrektioner af de decentrale institutioners regnskaber er det dog fortsat sikret, at ingen decentral institution får overført merudgifter, såfremt merforbruget kan henføres til Corona-relaterede udgifter.

1.2.4 Driftsoverførsler – Opsamling

En gennemgang af regnskab 2020 viser, at der efter korrektioner på de decentrale institutioner er driftsoverførsler på i alt 31,5 mio. kr., ud fra de tre kriterier, der vil belaste servicerammen i 2021, hvis de alle overføres. Hertil kommer yderligere 4,2 mio. kr. i ansøgte overførsler, hvor midler udover kriterierne for overførselsadgang søges overført fra 2020 til 2021, da der er tale om særlig opsparede midler eller afdrag på gæld. I alt er der således overførsler for 35,7 mio. kr., jf. tabel 6.

Tabel 6 Oversigt over driftsoverførsler 2020 til 2021

Mio. kr.	Decentrale institutioner	Eksternt finansierede projekter	Politisk vedtagne projekter	Ansøgte overførsler	I alt
Samlede overførsler, service	7,2	9,2	15,2	4,2	35,7

Overføres der midler fra 2020 ind i 2021, skal de krone-for-krone finansieres inden for budgettet til serviceudgifter i 2021. Overførsler fra 2020 skaber derfor et pres på økonomien i 2021.

Midlerne fordeler sig, så de decentrale institutioners samlede overførsler udgør netto 7,2 mio. kr. Dette udgøres både af ikke Corona-relateret merforbrug på 6,3 mio. kr. og mindreforbrug på 13,5 mio. kr. Herudover er der eksternt finansierede projekter for 9,2 mio. kr. For de eksterne projekter gælder det, at hvis midlerne ikke bruges, skal midlerne tilbagebetales.

Dertil kommer en række politisk vedtagne projekter, der er blevet forsinkede eller udskudt i løbet af 2020. I alt er der under denne kategori overførsler for 15,2 mio. kr.

Endelig har flere afdelinger og decentrale institutioner benyttet muligheden for at ansøge om at få midler overført til kommende år ud over rammerne for de beregnede overførsler. Dette kan eksempelvis være tilfældet ved opsparring til særlige initiativer eller projekter. I alt er der 4,2 mio. kr. i denne kategori. I denne kategori er også afdragsordninger, hvor enkelte institutioner har oparbejdet et så stort merforbrug, at det ikke umiddelbart vurderes muligt at tilbagebetale midlerne inden for et budgetår. Af de 4,2 mio. kr. udgør 1,4 mio. kr. nye afdragsordninger eller justeringer af tidligere ordninger.

Af bilag 16 fremgår en gennemgang af de projekter, hvor en revurdering af udgiftsbehovet har medført, at overførslen kan bortfalde, udgiftsbehovet kan justeres eller overførsel kan udskydes til 2022.

Konkret indstilles det, at overførte ikke Corona-relaterede merforbrug tillægsbevilges af hensyn til styringsgrundlaget for berørte institutioner (-6,3 mio. kr.), og at overførsel af mindreforbrug på tre konkrete institutioner (0,9 mio. kr.) tillægsbevilges ud fra en konkret vurdering. Netto giver det overførsler på decentrale institutioner for -5,4 mio. kr. Herudover tillægsbevilges eksternt finansierede projekter, da midlerne ellers skal tilbagebetales (9,2 mio. kr.), samt hhv. 12 politiske projekter (5,1 mio. kr.) og to ansøgte overførsler (1,7 mio. kr.) ud fra en konkret vurdering af overførselens karakter (se bilag 16). Af Tabel 8 fremgår omfanget af de justerede ønsker om driftsoverførsler.

Tabel 8 Oversigt over overførsler fra 2020 til 2021, som foreslås tillægsbevilget ved 1. FR.

Mio. kr.	Decentrale institutioner	Eksternt finansierede projekter	Politisk vedtagne projekter	Ansøgte overførsler	I alt
Samlet overførselsønske, service	7,2	9,2	15,2	4,2	35,7
Revurderet udgiftsbehov eller udskydelse til 2022	-1,3	0,0	-5,2	0,0	-6,5
Udskudt beslutning vedr. 2021	-11,3	0,0	-4,9	-2,4	-18,6
Tillægsbevilling 1. FR	-5,4	9,2	5,1	1,7	10,6

Hvis denne indstilling tiltrædes vil den samlede udfordring kunne nedskaleres til et interval på mindreudgifter på 5,4 mio. kr. til merudgifter på 14,6 mio. kr. – jf. tabel 2 ovenfor.

Det bemærkes, at med budget 2021 er der budgetlagt med langsigtede effektiviseringspuljer på 20 mio. kr. årligt i hvert af overslagsårene 2022 til 2025, som forudsættes finansieret via mindreforbrug på regnskabet for det foregående år. Det betyder, at regnskabet for 2021 skal udvise et mindreforbrug på minimum 20 mio. kr.

2. Overførselsudgifter

Nedenstående tabel viser, at der forventes merudgifter på overførselsudgifter for 0,7 mio. kr. efter tillægsbevillinger, hvilket sat i forhold til budgettets størrelse og tidspunkt på året må betragtes som balance.

Tabel 10 Oversigt over afvigelser og tillægsbevillinger på overførselsudgifter

Overførselsudgifter (mio. kr.)	Korr. Budget	Udgiftsneutrale omplaceringer	Afvigelse 1. FR 2021
Magistraten	57,5	-20,0	8,4
Bolig- og ejendomsudvalget	-7,5	0,0	-0,2
Ældre- og omsorgsudvalget	0,7	0,0	0,0
Børneudvalget	-2,4	0,0	-1,7
Socialudvalget	-22,2	0,0	-6,5
Arbejdsmarkeds- og uddannelsesudvalget	1257,9	0,0	-0,7
Sundheds- og forebyggelsesudvalget (aktivitetsbestemt medfinansiering)	426,2	20,0	0,6
Samlet	1.710,3	0,0	0,0

Socialudvalget udviser et samlet mindreforbrug på 6,5 mio. kr., som fordeler sig på flere poster. Den væsentligste afvigelse er forventet merindtægt på særligt dyre enkeltsager på 4,0 mio. kr., og herudover forventes mindreudgifter til personlige tillæg (2,5 mio. kr.), merudgiftsydelser (1,5 mio. kr.) og senblindekurser (0,5 mio. kr.). I modsat retning trækker merudgifter til tomgangsleje for 2 mio. kr.

På børneudvalget forventes mindreudgifter til hhv. merudgifter og tabtsarbejdsfortjeneste (1,0 mio. kr.) samt øget statsrefusion på anbringelsesområdet i form af særligt dyre enkeltsager (0,7 mio. kr.).

På arbejdesmarkeds- og uddannelsesudvalget forventes mindreudgifter på integrationsområdet (3,6 mio. kr.) vedrørende danskuddannelse, som delvist opvejes af merudgifter på beskæftigelsesindsatsen (3,2 mio. kr.). Herudover er der mindre mer- og mindreudgifter på bolig- og ejendomsudvalget og sundheds- og forebyggelsesudvalget.

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

3. Anlæg

Der er ved 1. forventede regnskab foretaget en gennemgang af samtlige anlægsprojekter. Nedenstående tabel 11 viser de indmeldte afvigelser og ansøgte tillægsbevillinger på anlægsudgifter inden for anlægsrammen i forhold til det korrigerede budget 2021.

Tabel 11 Oversigt over budget, afvigelser og tillægsbevillinger i 1. forventede regnskab

Anlægsudgifter (mio. kr.)	Korr. budget 2021	1. FR 2021	Afvigelser 2021	TB 2021	TB 2022	TB 2023	TB 2024	TB 2025
Magistraten	42,3	37,8	-4,5	-1,6	1,6	0,0	0,0	0,0
Bolig- og Ejendomsudvalget	87,1	81,8	-5,2	-4,0	4,0	0,0	0,0	0,0
Undervisningsudvalget	45,5	36,5	-9,0	-9,0	9,0	0,0	0,0	0,0
Ældre- og Omsorgsudvalget	38,3	40,0	1,8	1,8	-1,8	0,0	0,0	0,0
Kultur- og Fritidsudvalget	114,1	108,7	-5,4	-4,4	4,4	0,0	0,0	0,0
Børneudvalget	7,9	7,9	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Socialudvalget	2,8	2,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
By- og Miljøudvalget	106,3	96,9	-9,4	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Sundheds- og Forebyggelsesudvalget	1,8	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Korrigeret budget - eksklusiv negativ pulje	446,1	414,2	-31,9	-17,3	17,2	0,0	0,0	0,0
Negativ anlægspulje	-104,5	0,0	104,5	17,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Yderligere forventede forskydninger	0,0	-72,6	-72,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Korrigeret budget - inklusiv negativ pulje	341,6	341,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Negativt anlægspuljeeft. 1. FR				-87,2				

Der er forventede afvigelser/forskydninger inden for anlægsrammen svarende til 31,9 mio. kr. i 2021, hvoraf 17,3 mio. kr. søges tillægsbevillet i 2021. Af disse søges 17,2 mio. kr. overført til 2022. Forskellen skyldes mindreudgifter til et projekt vedrørende udvidelse af miljøzone med varebiler under by- og miljøudvalget på 90 t. kr.

3.1 Status på den negative anlægspulje

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

Puljen er på nuværende tidspunkt på 104,5 mio. kr. Heraf skyldes 78,8 mio. kr. forskydninger af projekter fra 2020 overført ved 3. forventede regnskab, 1 mio. kr. skyldes omdisponering fra drift til anlæg vedrørende Aveny T samt 2 mio. kr. vedrørende en sag om salg af Lindevej. Desuden forudsættes det, at kommunalbestyrelsen godkender sideløbende sag om anlægsoverførsler, hvori der overføres uforbrugte anlægsudgifter fra 2020 til 2021 på 22,7 mio. kr.

Indmeldingerne til 1. forventede regnskab betyder, at den negative anlægspulje reduceres til 87,2 mio. kr. Puljen er dermed højere end samme tidspunkt sidste år hvor den var på 64,6 mio. kr. Forvaltningen arbejder fortsat med fremdriften af hele anlægsporteføljen, og der forelægges en ny vurdering i forbindelse med 2. forventede regnskab. På nuværende tidspunkt er det vurderingen, at der ikke er behov for yderligere handlinger i forhold til at overholde kommunens anlægsramme.

Økonomi

På baggrund af indmeldingerne til 1. forventede regnskab 2021 forventes en kassebeholdning på 667,6 mio. kr. ultimo 2021, jf. tabel 12. Ift. det korrigerede budget forventes kassen ultimo året dermed at være 13,7 mio. kr. lavere.

Tabel 12 Strukturel balance, resultat og kassebeholdning

1. forventede regnskab (mio. kr.)	Opr. Budget 2021	Korr. Budget 2021	1. FR 2021	Afvigelse	TB 2021 inkl. omplaceringer
Indtægter i alt	-6.181,8	-6.181,8	-6.145,4	36,4	12,6
Driftsudgifter i alt	5.947,6	5.946,6	5.951,4	4,8	0,2
Serviceudgifter	4.237,4	4.236,3	4.241,0	4,7	0,0
Overførselsudgifter	1.710,2	1.710,3	1.710,4	0,1	0,2
STRUKTUREL BALANCE	-234,1	-235,2	-194,0	41,2	12,8
Anlægsudgifter inden for rammen	341,6	341,6	341,6	0,0	0,0
Anlægsudgifter uden for rammen	86,4	101,7	74,8	-26,9	-26,9
Anlægsindtægter	-44,7	-51,6	-49,1	2,5	0,0
Brugerfinansieret område	49,0	69,1	61,9	-7,2	0,0
Resultat i alt (= overskud)	198,1	225,6	235,2	9,6	-14,1
Kassebeholdning primo	960,8				
Årets resultat	198,1	225,6	235,2	9,6	-14,1
Lånoptagelse	-258,4	-182,9	-158,9	24,0	16,8

Finansforskydninger	190,3	204,8	185,2	-19,6	0,0
Afdrag på lån	32,0	32,0	31,7	-0,3	0,0
Kassepåvirkning (- = kasseforbrug)	-162,0	-279,5	-293,2	-13,7	-2,7
Kassebeholdning ultimo	798,8	681,3	667,6		

I serviceudgifterne i tabel 12 indgår puljer, som ikke er indregnet i tabel 3 ovenfor, hvorfor tabellerne ikke er direkte sammenlignelige. I tabel 12 indgår 35 mio. kr. vedr. Corona-relaterede udgifter, hvilket svarer til middelværdien af det interval, der er beregnet. Ligeledes indgår demografireguleringen på i alt 26,5 mio. kr. Endelig indgår puljen til uforudsete (40,6 mio. kr.) og efterværnspuljen (9,6 mio. kr.), samt driftsoverførsler for 3,9 mio. kr.

I oprindeligt budget 2021 var der en forventet ultimokasse på 798,8 mio. kr. I korrigeret budget er den forværret til 681,3 mio. kr. Der er flere årsager til forværringen, og den største skyldes at lånoptagelsen er sænket med 75,5 mio. kr. Denne forværring er imidlertid af teknisk karakter og skyldes en forskydning af lånoptag til Metro mellem årene. Den oprindelige kassebeholdning på 798,8 mio. kr. ultimo er derfor kunstigt høj, da lånet allerede blev optaget i 2020 og derfor indgår i primokassebeholdningen, men samtidig er budgetteret under lånoptagelse i oprindeligt budget.

1. forventede regnskab viser en forværring af den forventede kassebeholdning i forhold til det korrigerede budget på 13,7 mio. kr. Forværringen består af flere modsatrettede bevægelser. Væsentligst er mindreindtægter fra beskæftigelsestilskuddet, der dækker udgifter til forsikrede ledige. Tilskuddet efterreguleres med baggrund i udviklingen for andre kommuner i landsdelen i 2020. KL har opgjort et foreløbigt skøn for Frederiksbergs andel af efterreguleringen på 28,3 mio. kr. Den præcise udmelding foretages fra ministeriets side i juli 2021, og tillægsbevilling søges herefter til 3. forventede regnskab. Efterreguleringen skal ses i sammenhæng med, at Frederiksberg i 2020 fik et større tilskud til forsikrede ledige end det faktiske forbrug, og efterreguleringen er derfor udtryk for, at en del af de merindtægter, som Frederiksberg havde i 2020, nu skal tilbagebetales til staten. Herudover er der mindreforbrug på deponering under finansforskydninger. Mindreudgifter under anlæg uden for rammen og det brugerfinansierede område modsvares af lavere lånoptag.

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

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Magistraten og fagudvalg 12. april 2021 og kommunalbestyrelsen 19. april 2021.

Historik

Indstilling 12. april 2021, pkt. 29:

Direktionen indstiller,

1. at 1. forventede regnskab 2021 tages til efterretning
2. at følgende tillægsbevillinger godkendes under serviceudgifter:

- a. at mindreudgifter på driften i 2021 på 2,0 mio. kr. tillægsbevilges med modpost på puljen til uforudsete udgifter jf. bilag 3-12,
- b. at demografiregulering i 2021 på 26,5 mio. kr. jf. afsnit 1.1.2 og bilag 5, 6 og 8 tillægsbevilges med modpost på puljen til uforudsete udgifter,
- c. at decentrale mindreforbrug i 2020 på 0,9 mio. kr. overføres til 2021 med modpost på puljen til uforudsete, at decentrale mindreforbrug i 2020 på 1,3 mio. kr. overføres til 2022, samt at decentrale mindreforbrug i 2020 på 11,3 mio. kr. overføres til 2021, men tilbageholdes på en central pulje under magistraten til frigivelse, såfremt likviditet og serviceramme tillader det, jf. bilag 16.

- d. at decentrale merforbrug i 2020 på 6,3 mio. kr. jf. bilag 16 overføres til 2021 med modpost på puljen til uforudsete udgifter,
- e. at mindreforbrug på eksternt finansierede projekter i 2020 på 9,2 mio. kr. jf. bilag 16 overføres til 2021 med modpost på en puljen til uforudsete udgifter,
- f. at udgiftsbehovet i politisk vedtagne projekter er revurderet eller udskudt til 2022 svarende til lavere udgifter for 5,2 mio. kr. i 2021 jf. bilag 16
- g. at mindreforbrug på 5,1 mio. kr. i 2020 på politiske vedtagne projekter overføres til 2021 med modpost på puljen til uforudsete udgifter, samt at mindreforbrug i 2020 på politiske projekter for 4,9, mio. kr. jf. bilag 16 udskydes til senere udmøntning.
- h. at ansøgte overførsler af mindreforbrug i 2020 på 1,7 mio. kr. jf. bilag 16 overføres til 2021 med modpost på puljen til uforudsete, og at ansøgte overførsler for 2,4 mio. kr. jf. bilag 16 udskydes til senere udmøntning,
- i. Udgiftsneutrale omplaceringer imellem udvalg i 2021, jf. bilag 3-12. Herunder omflyttes netto 0,01 mio.kr. fra overførselsudgifter til serviceudgifter.

3. at følgende tillægsbevillinger gives under overførselsudgifter:

- a. Udgiftsneutrale omplaceringer imellem udvalg i 2020, jf. bilag 3-12. Herunder omflyttes netto 0,01 mio.kr. fra overførselsudgifter til serviceudgifter.
- b. ansøgt overførsel af mindreforbrug i 2020 på 0,2 mio. kr. overføres til 2021 med modpost på kassen,

4. at følgende tillægsbevillinger gives under anlæg:

- a. Mindreudgifter inden for anlægsrammen på 17,3 mio. kr. i 2021, med modpost på den negative anlægspulje. Herudover indarbejdes merudgifter som følge af forskydninger for 17,2 mio. kr., i oplægget til budget 2022 jf. bilag 13 og 14.
- b. Mindreudgifter uden for anlægsrammen på 26,9 mio. kr. i 2021, hvoraf 10,1 mio. kr. har modpost på kassen, og 16,8 mio. kr. har modpost på lånoptagelse. Herudover indarbejdes merudgifter på 26,9 mio. kr. som følge af forskydninger i oplægget til budget 2022 jf. bilag 13.

5. at følgende tillægsbevillinger gives under finansielle poster:

- a. Nettomindreindtægter under kommunes indtægtsside på 12,6 mio.kr. i 2021, jf. bilag 15.
- b. Nettomindreindtægter for 16,8 mio. kr. i 2021 under lånoptagelse som modpost til mindreudgifter uden for anlægsrammen jf. bilag 15.

Direktionen indstiller, at fagudvalgene tager orienteringen vedrørende 1. forventede regnskab 2021 til efterretning.

Indstilling 12. april 2021, pkt. 28:

Direktionen indstiller,

- 1. at 1. forventede regnskab 2021 tages til efterretning
- 2. at følgende tillægsbevillinger godkendes under serviceudgifter:

- a. at mindreudgifter på driften i 2021 på 2,0 mio. kr. tillægsbevilges med modpost på puljen til uforudsete udgifter jf. bilag 3-12,
- b. at demografiregulering i 2021 på 26,5 mio. kr. jf. afsnit 1.1.2 og bilag 5, 6 og 8 tillægsbevilges med modpost på puljen til uforudsete udgifter,
- c. at decentrale mindreforbrug i 2020 på 0,9 mio. kr. overføres til 2021 med modpost på puljen til uforudsete, at decentrale mindreforbrug i 2020 på 1,3 mio. kr. overføres til 2022, samt at decentrale mindreforbrug i 2020 på 11,3 mio. kr. overføres til 2021, men tilbageholdes på en central pulje under magistraten til frigivelse, såfremt likviditet og serviceramme tillader det, jf. bilag 16.
- d. at decentrale merforbrug i 2020 på 6,3 mio. kr. jf. bilag 16 overføres til 2021 med modpost på puljen til uforudsete udgifter,
- e. at mindreforbrug på eksternt finansierede projekter i 2020 på 9,2 mio. kr. jf. bilag 16 overføres til 2021 med modpost på en puljen til uforudsete udgifter,
- f. at udgiftsbehovet i politisk vedtagne projekter er revurderet eller udskudt til 2022 svarende til lavere udgifter for 5,2 mio. kr. i 2021 jf. bilag 16
- g. at mindreforbrug på 5,1 mio. kr. i 2020 på politiske vedtagne projekter overføres til 2021 med modpost på puljen til uforudsete udgifter, samt at mindreforbrug i 2020 på politiske projekter for 4,9, mio. kr. jf. bilag 16 udskydes til senere udmøntning.

h. at ansøgte overførsler af mindreforbrug i 2020 på 1,7 mio. kr. jf. bilag 16 overføres til 2021 med modpost på puljen til uforudsete, og at ansøgte overførsler for 2,4 mio. kr. jf. bilag 16 udskydes til senere udmøntning,
i. Udgiftsneutrale omplaceringer imellem udvalg i 2021, jf. bilag 3-12. Herunder omflyttes netto 0,01 mio.kr. fra overførselsudgifter til serviceudgifter.

3. at følgende tillægsbevillinger gives under overførselsudgifter:

- a. Udgiftsneutrale omplaceringer imellem udvalg i 2020, jf. bilag 3-12. Herunder omflyttes netto 0,01 mio.kr. fra overførselsudgifter til serviceudgifter.
- b. ansøgt overførsel af mindreforbrug i 2020 på 0,2 mio. kr. overføres til 2021 med modpost på kassen,

4. at følgende tillægsbevillinger gives under anlæg:

- a. Mindreudgifter inden for anlægsrammen på 17,3 mio. kr. i 2021, med modpost på den negative anlægspulje. Herudover indarbejdes merudgifter som følge af forskydninger for 17,2 mio. kr., i oplægget til budget 2022 jf. bilag 13 og 14.
- b. Mindreudgifter uden for anlægsrammen på 26,9 mio. kr. i 2021, hvoraf 10,1 mio. kr. har modpost på kassen, og 16,8 mio. kr. har modpost på lånoptagelse. Herudover indarbejdes merudgifter på 26,9 mio. kr. som følge af forskydninger i oplægget til budget 2022 jf. bilag 13.

5. at følgende tillægsbevillinger gives under finansielle poster:

- a. Nettomindreindtægter under kommunes indtægtsside på 12,6 mio.kr. i 2021, jf. bilag 15.
- b. Nettomindreindtægter for 16,8 mio. kr. i 2021 under lånoptagelse som modpost til mindreudgifter uden for anlægsrammen jf. bilag 15.

Direktionen indstiller, at fagudvalgene tager orienteringen vedrørende 1. forventede regnskab 2021 til efterretning.

Indstilling 12. april 2021, pkt. 31:

Direktionen indstiller,

- 1. at 1. forventede regnskab 2021 tages til efterretning
- 2. at følgende tillægsbevillinger godkendes under serviceudgifter:

- a. at mindreudgifter på driften i 2021 på 2,0 mio. kr. tillægsbevilges med modpost på puljen til uforudsete udgifter jf. bilag 3-12,
- b. at demografiregulering i 2021 på 26,5 mio. kr. jf. afsnit 1.1.2 og bilag 5, 6 og 8 tillægsbevilges med modpost på puljen til udforudsete udgifter,
- c. at decentrale mindreforbrug i 2020 på 0,9 mio. kr. overføres til 2021 med modpost på puljen til uforudsete, at decentrale mindreforbrug i 2020 på 1,3 mio. kr. overføres til 2022, samt at decentrale mindreforbrug i 2020 på 11,3 mio. kr. overføres til 2021, men tilbageholdes på en central pulje under magistraten til frigivelse, såfremt likviditet og serviceramme tillader det, jf. bilag 16.
- d. at decentrale merforbrug i 2020 på 6,3 mio. kr. jf. bilag 16 overføres til 2021 med modpost på puljen til uforudsete udgifter,
- e. at mindreforbrug på eksternt finansierede projekter i 2020 på 9,2 mio. kr. jf. bilag 16 overføres til 2021 med modpost på en puljen til uforudsete udgifter,
- f. at udgiftsbehovet i politisk vedtagne projekter er revurderet eller udskudt til 2022 svarende til lavere udgifter for 5,2 mio. kr. i 2021 jf. bilag 16
- g. at mindreforbrug på 5,1 mio. kr. i 2020 på politiske vedtagne projekter overføres til 2021 med modpost på puljen til uforudsete udgifter, samt at mindreforbrug i 2020 på politiske projekter for 4,9, mio. kr. jf. bilag 16 udskydes til senere udmøntning.
- h. at ansøgte overførsler af mindreforbrug i 2020 på 1,7 mio. kr. jf. bilag 16 overføres til 2021 med modpost på puljen til uforudsete, og at ansøgte overførsler for 2,4 mio. kr. jf. bilag 16 udskydes til senere udmøntning,
- i. Udgiftsneutrale omplaceringer imellem udvalg i 2021, jf. bilag 3-12. Herunder omflyttes netto 0,01 mio.kr. fra overførselsudgifter til serviceudgifter.

3. at følgende tillægsbevillinger gives under overførselsudgifter:

- a. Udgiftsneutrale omplaceringer imellem udvalg i 2020, jf. bilag 3-12. Herunder omflyttes netto 0,01 mio.kr. fra overførselsudgifter til serviceudgifter.
- b. ansøgt overførsel af mindreforbrug i 2020 på 0,2 mio. kr. overføres til 2021 med modpost på kassen,

4. at følgende tillægsbevillinger gives under anlæg:

- a. Mindreudgifter inden for anlægsrammen på 17,3 mio. kr. i 2021, med modpost på den negative anlægspulje. Herudover indarbejdes merudgifter som følge af forskydninger for 17,2 mio. kr., i oplægget til budget 2022 jf. bilag 13 og 14.
- b. Mindreudgifter uden for anlægsrammen på 26,9 mio. kr. i 2021, hvoraf 10,1 mio. kr. har modpost på kassen, og 16,8 mio. kr. har modpost på lånoptagelse. Herudover indarbejdes merudgifter på 26,9 mio. kr. som følge af forskydninger i oplægget til budget 2022 jf. bilag 13.

5. at følgende tillægsbevillinger gives under finansielle poster:

- a. Nettomindreindtægter under kommunes indtægtsside på 12,6 mio.kr. i 2021, jf. bilag 15.
- b. Nettomindreindtægter for 16,8 mio. kr. i 2021 under lånoptagelse som modpost til mindreudgifter uden for anlægsrammen jf. bilag 15.

Direktionen indstiller, at fagudvalgene tager orienteringen vedrørende 1. forventede regnskab 2021 til efterretning.

Indstilling 12. april 2021, pkt. 21:

Direktionen indstiller,

- 1. at 1. forventede regnskab 2021 tages til efterretning
- 2. at følgende tillægsbevillinger godkendes under serviceudgifter:

- a. at mindreudgifter på driften i 2021 på 2,0 mio. kr. tillægsbevilges med modpost på puljen til uforudsete udgifter jf. bilag 3-12,
- b. at demografiregulering i 2021 på 26,5 mio. kr. jf. afsnit 1.1.2 og bilag 5, 6 og 8 tillægsbevilges med modpost på puljen til uforudsete udgifter,
- c. at decentrale mindreforbrug i 2020 på 0,9 mio. kr. overføres til 2021 med modpost på puljen til uforudsete, at decentrale mindreforbrug i 2020 på 1,3 mio. kr. overføres til 2022, samt at decentrale mindreforbrug i 2020 på 11,3 mio. kr. overføres til 2021, men tilbageholdes på en central pulje under magistraten til frigivelse, såfremt likviditet og serviceramme tillader det, jf. bilag 16.
- d. at decentrale merforbrug i 2020 på 6,3 mio. kr. jf. bilag 16 overføres til 2021 med modpost på puljen til uforudsete udgifter,
- e. at mindreforbrug på eksternt finansierede projekter i 2020 på 9,2 mio. kr. jf. bilag 16 overføres til 2021 med modpost på en puljen til uforudsete udgifter,
- f. at udgiftsbehovet i politisk vedtagne projekter er revurderet eller udskudt til 2022 svarende til lavere udgifter for 5,2 mio. kr. i 2021 jf. bilag 16
- g. at mindreforbrug på 5,1 mio. kr. i 2020 på politiske vedtagne projekter overføres til 2021 med modpost på puljen til uforudsete udgifter, samt at mindreforbrug i 2020 på politiske projekter for 4,9, mio. kr. jf. bilag 16 udskydes til senere udmøntning.
- h. at ansøgte overførsler af mindreforbrug i 2020 på 1,7 mio. kr. jf. bilag 16 overføres til 2021 med modpost på puljen til uforudsete, og at ansøgte overførsler for 2,4 mio. kr. jf. bilag 16 udskydes til senere udmøntning,
- i. Udgiftsneutrale omplaceringer imellem udvalg i 2021, jf. bilag 3-12. Herunder omflyttes netto 0,01 mio.kr. fra overførselsudgifter til serviceudgifter.

3. at følgende tillægsbevillinger gives under overførselsudgifter:

- a. Udgiftsneutrale omplaceringer imellem udvalg i 2020, jf. bilag 3-12. Herunder omflyttes netto 0,01 mio.kr. fra overførselsudgifter til serviceudgifter.
- b. ansøgt overførsel af mindreforbrug i 2020 på 0,2 mio. kr. overføres til 2021 med modpost på kassen,

4. at følgende tillægsbevillinger gives under anlæg:

- a. Mindreudgifter inden for anlægsrammen på 17,3 mio. kr. i 2021, med modpost på den negative anlægspulje. Herudover indarbejdes merudgifter som følge af forskydninger for 17,2 mio. kr., i oplægget til budget 2022 jf. bilag 13 og 14.
- b. Mindreudgifter uden for anlægsrammen på 26,9 mio. kr. i 2021, hvoraf 10,1 mio. kr. har modpost på kassen, og 16,8 mio. kr. har modpost på lånoptagelse. Herudover indarbejdes merudgifter på 26,9 mio. kr. som følge af forskydninger i oplægget til budget 2022 jf. bilag 13.

5. at følgende tillægsbevillinger gives under finansielle poster:

- a. Nettomindreindtægter under kommunes indtægtsside på 12,6 mio.kr. i 2021, jf. bilag 15.
- b. Nettomindreindtægter for 16,8 mio. kr. i 2021 under lånoptagelse som modpost til mindreudgifter uden for anlægsrammen jf. bilag 15.

Direktionen indstiller, at fagudvalgene tager orienteringen vedrørende 1. forventede regnskab 2021 til efterretning.

Bilag

Bilag 1 Bevillingsoversigt 1. forventede regnskab

Bilag 2 Strukturel balance, resultat og kassebeholdning

Bilag 3 Magistraten

Bilag 4 Bolig- og ejendomsudvalget

Bilag 5 Undervisningsudvalget

Bilag 6 Ældre- og omsorgsudvalget

Bilag 7 Kultur- og fritidsudvalget

Bilag 8 Børneudvalget

Bilag 9 Socialudvalget

Bilag 10 By- og miljøudvalget

Bilag 11 Arbejdsmarkeds- og uddannelsesudvalget

Bilag 12 Sundheds- og forebyggelsesudvalget

Bilag 13 Anlægsafvigelser fordelt på udvalg

Bilag 14 Beskrivelser af afvigelser på anlægsprojekter

Bilag 15 Det finansielle område

Bilag 16 - Driftsoverførsler

Punkt 44: Anlægsoverførsler 2020 til 2021

00.30.08-000-1-20

Resume

Ved regnskabets afslutning opgøres mer- og mindreforbrug af rådighedsbeløb på anlægsprojekter med henblik på at opgøre de midler, der indstilles overført fra 2020 til 2021 i overensstemmelse med kommunens principper for overførsel af budget imellem år.

Beslutning

Børneudvalget tog orienteringen til efterretning.

Indstilling

Direktionen indstiller til magistraten, at

1. der vedrørende udgifter inden for anlægsrammen overføres mindreforbrug fra 2020 til 2021 på i alt 22,7 mio. kr. som tillægsbevillinger med modpost på den negative anlægspulje i 2021
2. der vedrørende udgifter inden for anlægsrammen overføres et mindreforbrug fra 2020 til 2022 på i alt 0,2 mio. kr., som indarbejdes i det tekniske budgetforslag til 2022,
3. der vedrørende udgifter uden for anlægsrammen overføres merforbrug fra 2020 på i alt 2,0 mio. kr. til 2021, hvor 0,2 mio. kr. tillægsbevilges med modpost på kassen i 2021 og 1,8 mio. kr. tillægsbevilges med modpost på lånoptagelse i 2021,
4. der vedrørende det brugerfinansierede område overføres merforbrug fra 2020 på i alt 1,4 mio. kr. til 2021, som tillægsbevilges med modpost på lånoptagelse i 2021,
5. der overføres mindreanlægsindtægter fra 2020 på i alt 6,9 mio. kr. til 2021 som tillægsbevillinger, der tilgår kassen.

Direktionen indstiller, at fagudvalg tager anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 til efterretning.

Sagsfremstilling

Ifølge Principper for økonomistyring opgøres ved regnskabsårets slutning mer- og mindreforbrug på årets igangværende anlægsprojekter med henblik på at opgøre de midler, der indstilles overført.

Afvigelser mellem forbrug og rådighedsbeløb opgøres brutto ved regnskabsårets afslutning og overføres automatisk til efterfølgende år medmindre anlægsprojektet er afsluttet, eller at der allerede er afsat rådighedsbeløb på det efterfølgende års anlægsbudget til at dække de økonomiske konsekvenser af en forsinkelse eller forskydning. Såfremt der er tale om en anlægspulje, der årligt har et fast budget, er der kun overførselsadgang for de dele af puljen, som er knyttet til en konkret projekt og er disponeret i fagudvalg.

Af bilag 1 fremgår de enkelte anlægsprojekters mindreforbrug samt eventuelle merforbrug i 2020, og det er anført, hvorvidt projektet hører under kriterierne for overførsel, og om beløbet overføres til 2021. Endvidere fremgår det af bilag 1 hvilke anlæg, der er afsluttet i 2020.

Bilag 2 viser de projekter, hvor overførslen ikke sker på samme anlægsprojekt, hvor afvigelsen er opstået.

Niveauet for overførsler inden for anlægsrammen fra 2020-2021 er på 22,7 mio. kr. Fra 2019-2020 var beløbet 18,9 mio. kr. Der er således tale om et større beløb af overførte rådighedsbeløb end sidste år.

Overførslerne for udgifter uden for anlægsrammen er merforbrug fra 2020 på 3,4 mio. kr. Fra 2019-2020 blev der overført et merforbrug på 2,5 mio. kr.

Overførslerne af anlægsindtægter på 6,9 mio. kr. er udtryk for forskydning af indtægter, det vil sige indtægter, der ikke blev realiseret i 2020 og som derfor ikke tilgik kassen, hvorfor de tilgår kassen i 2021.

Tabel 1. Afvigelser på rådighedsbeløb samt overførsler pr. udvalg

	1.000 kr.	U/I	Rådigheds- beløb 2020	Forbrug 2020	Afvigelse rådigheds- beløb 2020	Overføres til 2021	Overføres til 2022
Skattefinansieret		U	404.660	384.201	-20.459	20.705	153
		I	-97.769	-91.712	6.057	-6.903	0
		N	306.891	292.488	-14.403	13.802	153
Heraf inden for rammen		U	313.420	292.180	-21.240	22.701	153
01 Magistraten		U	9.635	4.166	-5.468	6.027	0
02 Bolig- og Ejendomsudvalget		U	72.260	68.687	-3.573	2.945	620
03 Undervisningsudvalget		U	36.647	38.213	1.566	-1.484	0
04 Ældre- og Omsorgsudvalget		U	37.337	34.091	-3.245	4.268	0
05 Kultur- og Fritidsudvalget		U	49.130	44.111	-5.019	5.595	0
06 Børneudvalget		U	10.424	5.252	-5.173	5.025	0
07 Socialudvalget		U	10.510	9.689	-821	126	0
08 By- og Miljøudvalget		U	86.627	87.307	681	12	-467
10 Sundheds- og Forebyggelsesudv.		U	850	662	-188	188	0
Heraf uden for rammen (plejeboliger)		U	91.240	92.020	780	-1.996	0
01 Magistraten		U	154	-46	-200	0	
02 Bolig- og Ejendomsudvalget		U	28	28	0	0	
04 Ældre- og Omsorgsudvalget		U	91.058	92.038	980	-1.996	
Heraf uden for rammen - indtægter		I	-97.769	-91.712	6.057	-6.903	0
01 Magistraten		I	-69.035	-69.082	-47	0	
02 Bolig- og Ejendomsudvalget		I	-8.417	-4.717	3.700	-3.617	
03 Undervisningsudvalget		I	-3	-897	-894	0	
05 Kultur- og Fritidsudvalget		I	-4.871	-4.871	0	0	
08 By- og Miljøudvalget		I	-15.443	-12.145	3.298	-3.286	
Brugerfinansieret område alt uden for rammen		U	49.708	46.766	-2.942	-1.410	
		I	0	0	0	0	
B08 By- og Miljøudvalget		U	49.708	46.766	-2.942	-1.410	

Der er overført mer- og mindreforbrug på anlægsprojekterne, der dermed enten har opskrevet eller reduceret rådighedsbeløb i 2021 svarende til afvigelsen i 2020, så den samlede projektøkonomi forbliver uændret over de to år. Samme princip er gældende for merforbrug på disponerede puljeprojekter, som afsluttes i 2020. Disse merforbrug reducerer rådighedsbeløbet på den tilsvarende pulje i 2021. Der overføres samlet 0,2 mio. kr. fra 2020 til 2022.

Der er for anlægsindtægter samlede overførsler på 6,9 mio. kr. hvilket er 0,8 mio. kr. højere end regnskabsresultatet på 6,1 mio. kr. Forskellen på 0,8 mio. kr. skyldes hovedsageligt at en merindtægt på 0,9 mio. kr. på Klub på J. M. Thieles Vej ikke er overført til 2021.

Der er for anlægsudgifter inden for anlægsrammen samlede overførsler på 22,7 mio. kr. hvilket er 1,5 mio. kr. højere end regnskabsresultatet på 21,2 mio. kr. Forskellen på 1,5 mio. kr. skyldes hovedsageligt et ikke overført merforbrug på 1 mio. kr. på Søndervang (servicedel), et ikke overført merforbrug på 1,3 mio. kr. på andre projekter der er lukket med årsregnskabet samt et ikke overført mindreforbrug på 0,8 mio. kr. på projekter der forventes afsluttet i 2021.

Der er for anlægsudgifter uden for anlægsrammen samlede overførsler på et merforbrug på 2,0 mio. kr. hvilket er 1,2 mio. kr. højere end regnskabsresultatet, der viser merforbrug på 0,8 mio. kr. Baggrunden skal findes i, at der både er merforbrug og mindreforbrug på projekterne, og at en mindredgift på 1,1 mio. kr. på Søndervang (boligdel) ikke overføres, da det skal ses i sammenhæng med merforbruget på den del af Søndervang, der ligger inden for anlægsrammen.

Der blev i en tidligere sag i Kommunalbestyrelsen 15. marts disponeret 0,2 mio. kr. til sagen ”Ny Søndervang – godkende byggeprogram”, med henvisning til reelle mindreforbrug på anlægsprojekter der enten er lukkede i 2020, eller hvor

mindreforbrug ikke ønskes overført. Efter konsolidering af tallene viser denne sag, at der ikke er finansiering til dette i overførselssagen. Samlet er der et merforbrug på lukkede anlægsprojekter, og projekter hvor mindreforbrug ikke overføres, på i alt 1,4 mio. kr. Finansieringen til ”Ny Søndervang – godkende byggeprogram” vil i stedet indgå som en del af 2. forventede regnskab 2021.

Tekniske korrektioner af anlægsbevillinger, jf. bilag 2

Nedenfor er en oversigt over anlægsbevillinger, der teknisk søges korrigeret som følge af overførsler fra 2020. Samlet indstilles det, at bevillinger øges med 0,3 mio. kr. samt at bevillinger reduceres med 0,5 mio. kr.

Mens rådighedsbeløb afspejler den politisk vedtagne finansiering af et projekt, afspejler anlægsbevillingen den politiske godkendelse til faktisk at igangsætte og bruge midler til en konkret defineret projekt. En anlægsbevilling kan således godt være mindre end den fulde afsatte finansiering i form af rådighedsbeløbet. Baggrunden for de tekniske korrektioner af anlægsbevillinger er puljer i 2020 hvor rådighedsbeløb overføres til den tilsvarende pulje i 2021. Da puljerne i forskellige år teknisk er separate anlægsprojekter, skal anlægsbevillingerne korrigeres, når der overføres imellem år.

Derudover nedjusteres anlægsbevillingen på projektet vedrørende hovedbiblioteket så den stemmer med rådighedsbeløbet.

Anlægsbevillingerne på følgende syv anlæg foreslås ændret, som følge af ændrede rådighedsbeløb til finansiering af merforbrug på afsluttede anlæg således at der er overensstemmelse mellem rådighedsbeløb og anlægsbevilling:

- Pulje til udlægning af nyt slidlag øges med 106 t. kr.
- Pulje til offentlige legepladser reduceres med 9 t. kr.
- Pulje til renovering af vejbelysning inkl. Master samt intelligent belysning reduceres med 135 t. kr.
- Pulje til tilplantning af vejtræer reduceres med 161 t. kr.
- Skoleveje 2021 reduceres med 5 t. kr.
- Pulje til cykelparkering i 2021 øges med 232 t. kr.
- Hovedbiblioteket - Udskiftning af kobbetag på vestsiden, gennemgang af vinduer reduceres med 150

Ændringerne har ingen konsekvenser for kassen

Økonomi

Jævnfør tabel 1 søges der om overførsel af bruttoanlægsudgifter på i alt 20,7 mio. kr. til 2021 og 0,2 mio. kr. til 2022 og bruttoanlægsindtægter på i alt 6,9 mio. kr. til 2021 som tillægsbevillinger.

De overførte anlægsindtægter på 6,9 mio. kr. tillægsbevilges med modpost på kassen.

Tillægsbevilling af merforbrug på 0,2 mio. kr. uden for anlægsrammen tillægsbevilges kassen, og merforbrug på 1,8 mio. kr. uden for anlægsrammen tillægsbevilges med modpost på lånoptag i 2021.

Tillægsbevillinger på 22,7 mio. kr. inden for anlægsrammen modregnes i den negative anlægspulje i 2021, som udmøntes via forskydninger af rådighedsbeløb i de forventede regnskaber. Såfremt tillægsbevillingerne i denne sag godkendes, udgør den negative anlægspulje herefter 104,5 mio. kr. i 2021, hvilket er udgangspunktet for 1. forventede regnskab, der behandles på samme måde.

Tillægsbevillingerne vedrørende merforbrug i 2020 på klimatilpasningstiltag (brugerfinansieret) på i alt 1,4 mio. kr. overføres til 2021 og modsvares af tilsvarende lånoptagelse i 2021.

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Magistraten og udvalg d. 12. april, kommunalbestyrelsen 19. april.

Historik

Indstilling 12. april 2021, pkt. 30:

Direktionen indstiller til magistraten, at

1. der vedrørende udgifter inden for anlægsrammen overføres mindreforbrug fra 2020 til 2021 på i alt 22,7 mio. kr. som tillægsbevillinger med modpost på den negative anlægspulje i 2021
2. der vedrørende udgifter inden for anlægsrammen overføres et mindreforbrug fra 2020 til 2022 på i alt 0,2 mio. kr., som indarbejdes i det tekniske budgetforslag til 2022,
3. der vedrørende udgifter uden for anlægsrammen overføres merforbrug fra 2020 på i alt 2,0 mio. kr. til 2021, hvor 0,2 mio. kr. tillægsbevilges med modpost på kassen i 2021 og 1,8 mio. kr. tillægsbevilges med modpost på lånoptagelse i 2021,
4. der vedrørende det brugerfinansierede område overføres merforbrug fra 2020 på i alt 1,4 mio. kr. til 2021, som tillægsbevilges med modpost på lånoptagelse i 2021,
5. der overføres mindreanlægsindtægter fra 2020 på i alt 6,9 mio. kr. til 2021 som tillægsbevillinger, der tilgår kassen.

Direktionen indstiller, at fagudvalg tager anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 til efterretning.

Indstilling 12. april 2021, pkt. 29:

Direktionen indstiller til magistraten, at

1. der vedrørende udgifter inden for anlægsrammen overføres mindreforbrug fra 2020 til 2021 på i alt 22,7 mio. kr. som tillægsbevillinger med modpost på den negative anlægspulje i 2021
2. der vedrørende udgifter inden for anlægsrammen overføres et mindreforbrug fra 2020 til 2022 på i alt 0,2 mio. kr., som indarbejdes i det tekniske budgetforslag til 2022,
3. der vedrørende udgifter uden for anlægsrammen overføres merforbrug fra 2020 på i alt 2,0 mio. kr. til 2021, hvor 0,2 mio. kr. tillægsbevilges med modpost på kassen i 2021 og 1,8 mio. kr. tillægsbevilges med modpost på lånoptagelse i 2021,
4. der vedrørende det brugerfinansierede område overføres merforbrug fra 2020 på i alt 1,4 mio. kr. til 2021, som tillægsbevilges med modpost på lånoptagelse i 2021,
5. der overføres mindreanlægsindtægter fra 2020 på i alt 6,9 mio. kr. til 2021 som tillægsbevillinger, der tilgår kassen.

Direktionen indstiller, at fagudvalg tager anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 til efterretning.

Indstilling 12. april 2021, pkt. 22:

Direktionen indstiller til magistraten, at

1. der vedrørende udgifter inden for anlægsrammen overføres mindreforbrug fra 2020 til 2021 på i alt 22,7 mio. kr. som tillægsbevillinger med modpost på den negative anlægspulje i 2021
2. der vedrørende udgifter inden for anlægsrammen overføres et mindreforbrug fra 2020 til 2022 på i alt 0,2 mio. kr., som indarbejdes i det tekniske budgetforslag til 2022,
3. der vedrørende udgifter uden for anlægsrammen overføres merforbrug fra 2020 på i alt 2,0 mio. kr. til 2021, hvor 0,2 mio. kr. tillægsbevilges med modpost på kassen i 2021 og 1,8 mio. kr. tillægsbevilges med modpost på lånoptagelse i 2021,
4. der vedrørende det brugerfinansierede område overføres merforbrug fra 2020 på i alt 1,4 mio. kr. til 2021, som tillægsbevilges med modpost på lånoptagelse i 2021,
5. der overføres mindreanlægsindtægter fra 2020 på i alt 6,9 mio. kr. til 2021 som tillægsbevillinger, der tilgår kassen.

Direktionen indstiller, at fagudvalg tager anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 til efterretning.

Bilag

Bilag 2 Anlægsoverførsler 2020-2021

Bilag 1 Anlægsoverførsler fra 2020 til 2021