

Main navigation DA

- [BORGER](#)
- [VIRKSOMHED](#)
- [POLITIK](#)
- [KOMMUNEN](#)
- [ENGLISH](#)

Velkommen til Frederiksberg Kommune

Search

Referat til mødet i Børneudvalget den 28. november 2016 kl. 19:47 i Udvalgsværelse 1

[FOLD ALLE IND](#)

[Pkt. 128 Meddelelser fra udvalgsformand, udvalgsmedlemmer og forvaltning](#)
[Pkt. 129 Procedure for udmøntning af innovationspuljen 2017](#)

Resume

Kommunalbestyrelsens besluttede ved vedtagelsen af budget 2013 at tildele 0,9 mio. kr. årligt til en innovationspulje på dagtilbudsområdet. Innovationspuljen blev første gang udmøntet i 2013. Forvaltningen foreslår, at Børneudvalget bemyndiger forvaltningen til at indkalde ansøgninger til innovationspuljen 2017 efter de kriterier, der blev fastlagt i forbindelse med udmøntning i 2013. På baggrund af de indkomne ansøgninger vil Børneudvalget få forelagt en sag i februar 2017 med forslag til udmøntning af puljen.

Beslutning

Børneudvalget godkendte, proceduren for udmøntning af innovationspuljen 2017 for dagtilbudsområdet.

Indstilling

Børne- og Ungeområdet indstiller, at proceduren for udmøntning af innovationspuljen 2017 for dagtilbudsområdet godkendes.

Sagsfremstilling

I kommuneaftalen for 2012 blev der afsat 500 mio. kr. til bedre normeringer i dagtilbud fra 2013 og frem. Frederiksberg Kommunes andel af de 500 mio. kr. udgør 10,4 mio. kr., hvoraf Kommunalbestyrelsen ved vedtagelsen af budget 2013 besluttede at tildele 0,9 mio. kr. årligt til en innovationapulje, hvor dagtilbud kan søge midler til konkrete, innovative projekter.

Innovationspuljen blev første gang udmøntet i 2013. Børneudvalget godkendte senest udmøntningen af puljen den 29. februar 2016 med i alt 981.184 kr. fordelt mellem 13 projekter.

Forvaltningen foreslår, at Børneudvalget bemyndiger forvaltningen til at indkalde ansøgninger til innovationspuljen 2017 efter de kriterier, der blev fastlagt i forbindelse med udmøntning i 2013; nemlig til projekter i dagtilbud, som gennem praksis har til formål at skabe en forskel for og med børnene i dagtilbuddet, og som har til formål at udvikle og målrette kerneopgaven i dagtilbuddet i form af brug af nye ideer og metoder, for derigennem at bidrage til udvikling af evidens på det pædagogiske område.

Børneudvalget godkendte den 11. marts 2013 følgende konkrete kriterier for udmøntning af puljen:

- En ny tilgang til eller udvikling af kerneopgaven (indhold i det pædagogiske arbejde).
- En innovativ måde at udvikle praksis på (metoder i det pædagogiske arbejde).
- Understøttelse af effektskabende aktiviteter inden for de politisk fastsatte overordnede effektmål om livsduelighed og skoleparathed (dokumentation).

Ansøgning om midler fra innovationspuljen kan komme fra det enkelte dagtilbud eller foreslås af forvaltningen. Forvaltningen udarbejder indstilling til Børneudvalget om tildeling af midler på baggrund af de indkomne ansøgninger. Børneudvalget tager beslutning om tildeling af midler til de enkelte projekter.

På baggrund af Børneudvalgets beslutning indkalder forvaltningen ansøgninger fra dagtilbuddene i begyndelsen af 2017. Der bliver udarbejdet en skabelon til hjælp for dagtilbuddene, hvori ansøgere skal beskrive projektet og projektets baggrund, mål, metoder til opfølgning af målopfyldelse, ressourceforbrug og ansøgt beløb. På baggrund af de indkomne ansøgninger vil Børneudvalget få forelagt en sag i februar 2017 med forslag til udmøntning af puljen.

Økonomi

Udmøntningen afholdes af den afsatte innovationspulje for dagtilbudsområdet på 0,9 mio. kr. Politisk skal der i 2017 prioriteres 1 mio. kr., da innovationspuljen pris- og lønreguleres.

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Børneudvalget

Pkt. 130 Plan for temamøder, besøgsrunder og dialogmøder 2017

Resume

Sagen omhandler planlægning af særlig mødeaktivitet for Børneudvalget i 2017.

Beslutning

Børneudvalget godkendte planen for temamøder, besøgsrunder og dialogmøder i 2017 med den rettelse at dialogmødet i efteråret bliver den 25. oktober 2017 i stedet for den 26. oktober 2017.

Indstilling

Børne- og Ungeområdet indstiller, at udvalget godkender planen for temamøder, besøgsrunder og dialogmøder i 2017.

Sagsfremstilling

Den foreslåede mødeplan er planlagt ud fra følgende principper:

- Besøgsrunder og temamøder er placeret om formiddagen på Kommunalbestyrelsens mødedage.
- Dialogmøder er placeret om aftenen på torsdage.

- Perioden 1. november til 31. december er friholdt for arrangementer af hensyn til kommunalvalget den 21. november 2017

Det tilstræbes at overholde følgende udsendelsesfrister for programmer og dagsordener:

- Besøgsrunder - 1 uge inden
- Temamøder for udvalget - sædvanlig frist (torsdag inden udvalgs mødet)
- Dialogmøder - 4 uger inden

Økonomi

Ingen

Borgmesterpåtegning

Ingen

Behandling

Børneudvalget

Børneudvalget 2017

Pkt. 131 Kvartalsstatistik vedrørende anbragte børn og unge pr. 1. oktober 2016

Resume

Oversigt over anbringelser for normalområdet og handicapområdet og et samlet billede på anbragte fordelt på alder og køn.

Beslutning

Børneudvalget tog orienteringen til efterretning.

Indstilling

Børne- og Ungeområdet indstiller, at redegørelsen tages til efterretning

Sagsfremstilling

Kvartalsstatistikken viser igen et mindre fald i antallet af anbragte.

Juli 2016 var antallet 151 børn og unge, mens antallet er 148 pr. 1. oktober.

Aktuelt er kun 115 danske børn og unge anbragt udenfor hjemmet, mens de øvrige 33 anbragte er uledsagede flygtninge børn/unge.

Det ses fortsat, at 2/3 af de anbragte børn og unge er over 12 år.

Sagen blev udsat i Børneudvalgets møde 7. november d.å..

Kvartalsstatistikken viser at der pr. 1. oktober 2016 var 148 børn og unge anbragt uden for hjemmet. Af de 148 anbragte udgør uledsagede flygtninge 33 børn/unge.

Det samlede anbringelsestal udgjorde pr. 1 januar 2013 139 børn og unge, heraf ingen uledsagede flygtninge.

1. januar 2014 udgjorde antallet 142 børn og unge, heraf 3 uledsagede flygtninge. I 2015 udgjorde antallet 143 børn og unge, heraf 5 uledsagede flygtninge og pr. 1. januar 2016 udgjorde antallet af anbragte 148, heraf 27 uledsagede flygtninge børn og unge.

Der har over de senere år været et fald i antallet af anbragte også på landsplan og eksempelvis kan det oplyses, at pr. 1. januar 2006 var der 201 anbragte børn og unge, hvorfor der er tale om et markant fald i antallet af anbragte.

Den væsentligste årsag til et fald af antallet af anbringelser skal ses i sammenhæng med at der i Frederiksberg Kommune bevidst er arbejdet med at iværksætte en række forebyggende tiltag med tilbud om en tidlig indsats for at undgå en anbringelse.

Derudover har en række lovgivningsmæssige ændringer haft indflydelse på antallet, specielt muligheden for at yde et økonomisk tilskud til en efterskoleplacering for at forebygge en mere indgribende foranstaltning.

Med henblik på at belyse udviklingen kan man sammenligne foranstaltninger i 2006 og i 2016.

Anbragte på	2006	2016
Lokale døgninstitutioner	66	46
Familiepleje	75	59
Socialpædagogiske opholdssteder	28	18
Kost/efterskoler	26	10
Udenbys døgninstitutioner	6	15
I alt	201	148

Antallet af placeringer på lokale døgninstitutioner er faldet og har bl.a. betydet lukning af Behandlingshjemmet Solbjerg, der havde 16 pladser.

Herudover er der sket en mindre anvendelse af socialpædagogiske opholdssteder, der typisk anvendes til unge der har behov for et miljøskifte.

Med bl.a. den faldende kriminalitet blandt unge, har det været muligt at reducere antallet af unge placeret på socialpædagogiske opholdssteder, ligesom den ændrede lovgivning omkring kost/efterskole, hvor der er mulighed for at give et økonomisk tilskud uden at der er tale om en anbringelse, har betydet at færre anbringes på kost/efterskoler.

Udenbys døgninstitutioner anvendes indenfor handicapområdet samt til den gruppe af unge, ofte piger der lider af spiseforstyrrelser og angst. Der er her sket en forøgelse af disse relativt dyre udenbys anbringelser, hvor vores egne døgninstitutioner ikke vil have mulighed for at løse disse meget specialiserede opgaver indenfor handicap og psykiatri.

Udvalget har ønsket oplyst, hvorledes flygtningene fordeler sig på nationalitet.

De 33 uledsagede unge kommer fra følgende nationaliteter: 15 børn og unge Eritrea, 10 børn og unge Syrien, 5 børn og unge Afghanistan, 1 ung fra Uganda, 1 barn/ung Somalia, 1 barn/ung statsløs palæstinenser .

I de resterende 115 anbringelser er der også elementer af etnicitet hvor én af forældrene eller begge forældre er af anden etnisk herkomst.

Dette er tilfældet i 35 af de 115 øvrige anbringelser.

Med hensyn til en vurdering af antallet af anbragte børn og unge sammenlignet med andre kommuner, fremgår der en række tal af publikationen KL's nøgletal "De udsatte børn januar 2016", hvor man opgør antal anbragte børn og unge pr. 1000 pr. 0-22 årige.

Det fremgår heraf, at Frederiksberg har 5,9 i antal pr. 1000 0-22-årige, hvor de tungest belastede kommuner såsom Brønderslev ligger på 16,2 antal pr. 1000, Halsnæs på 15,6 antal pr. 1000, Kalundborg 15,7 antal pr. 1000, Langeland 29,1 antal pr. 1000.

I Region Hovedstaden er tallene lavere end i de ovenfor nævnte, eksempelvis Allerød 7,8 antal pr. 1000, Furesø 5,2 antal pr. 1000, Gladsaxe 7,4 antal pr. 1000 og København 10,0 antal pr. 1000.

Landsgennemsnittet er 10,8 anbragt barn/ung pr. 1000 0-22-årige.

Vurderes nettodriftsudgifter til udsatte børn og unge pr. 0-22-årige også i 2014 fra samme publikation fra KL, har Frederiksberg Kommune en udgift på 6.870 kr. pr. 0-22-årige, hvor de dyreste kommuner, såsom Bornholm anvender 13.188 kr., Halsnæs 14.560 kr., Langeland 22.178 kr., Lolland 20.197 kr.

Vurderes nettodriftsudgifterne i kommuner i Region Hovedstaden har Allerød nettodriftsudgifter på 4.374 kr., Ballerup 10.485 kr., Gentofte 4.746 kr., Gladsaxe 8.844 kr., Lyngby-Taarbæk 5.875 kr., Tårnby 6.230 kr. og København 11.501 kr.

Landsgennemsnittet for hele landet er 9.441 kr.

Økonomi

Ingen

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Børneudvalget

Historik

Børneudvalget , 7. november 2016, pkt. 126:

Udsat efter drøftelse.

[oktober 16 kvartalsstatistik.docx](#)

[Pkt. 132 Opfølgning på besøgsrunden den 14. november 2016](#)

Resume

I forlængelse af Børneudvalgets behandling af orientering om fordeling af tosprogede børn i dagtilbud på Frederiksberg den 7 november 2016, gennemførte Børneudvalget den 14. november 2016 en besøgsrunde til fire af de institutioner, der har den største koncentration af tosprogede børn. Børneudvalget bliver i denne sag orienteret om, hvilke initiativer forvaltningen gør med henblik på snarligt at forelægge et forslag til handlemuligheder, der kan understøtte en mere ligelig fordeling af tosprogede børn på tværs af kommunens daginstitutioner.

Beslutning

Børneudvalget tog orienteringen til efterretning.

Indstilling

Børne- og Ungeområdet indstiller, at orienteringen om forvaltningens arbejde med handlemuligheder, der kan understøtte en mere ligelig fordeling af tosprogede børn i kommunens institutioner, tages til efterretning.

Sagsfremstilling

Fra sagsfremstillingen den 7. november 2016 fremgik det, at der generelt er en ligelig fordeling af tosprogede børn i Frederiksberg Kommunes dagtilbud, når bortses fra de institutioner, der har den højeste tosprogsfrekvens. Af de i alt seks institutioner, der har flere end 20 % tosprogede børn, besøgte Børneudvalget fire institutioner på besøgsrunden for at høre mere om dels arbejdet med de tosprogede børn, og dels at få ledernes perspektiv på udfordringen i denne fordeling.

Tre af de fire institutioner, Børneudvalget besøgte, havde både ved opgørelsen i marts 2015 og ved opgørelsen i september 2016, den højeste procentuelle andel af tosprogede børn i institutionen. Udover at få indblik i de pædagogiske metoder, der bliver benyttet til sprogstimulering i disse daginstitutioner, fik udvalget også indsigt i, hvad der synes at være bevæggrunde for forældrenes valg af institution. I det omfang forældrene oplyser dette, når de skriver deres barn op, eller når de er på besøg i institutionerne forud for valg af ønskeinstitution.

På den baggrund er forvaltningen aktuelt i gang med en række mere tilbundsgående undersøgelser af såvel fordeling af tosprogede børn på enkeltinstitutioner og inden for de tre geografiske områder (nord, vest, og øst) med henblik på at kortlægge, hvilke muligheder der er kan peges på, som vil kunne understøtte en struktur med en mere ligelig fordeling af tosprogede børn på tværs af kommunens daginstitutioner.

Resultatet af disse undersøgelser - omsat i handlemuligheder - vil udvalget få forelagt i en særskilt sag i februar måned 2017.

Økonomi

Ingen

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Børneudvalget

Resume

Sagen indeholder forvaltningens tredje forventning til årets regnskabsresultat for driftsudgifter og indtægter på det skattefinansierede områder, der tilsammen udgør kommunens strukturelle balance i 2016. Herudover indgår forventningen til kommunens anlægsudgifter og -indtægter, det brugerfinansierede område og øvrige finansielle poster for at kunne opgøre det samlede forventede årsresultat. Endelig opgøres kassebeholdningen ultimo 2016.

Beslutning

Børneudvalget tog orienteringen til efterretning.

Indstilling

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

Sagsfremstilling

Forvaltningen har opgjort forventningerne til årets regnskabsresultat for indtægter samt driftsudgifter, herunder serviceudgifter, overførselsudgifter og aktivitetsbestemt medfinansiering, samt det skattefinansierede område. Disse poster udgør tilsammen kommunens strukturelle balance.

Forvaltningen har derudover opgjort forventningerne til regnskabsresultatet for anlægsudgifter- og indtægter, det brugerfinansierede område samt de øvrige finansielle poster for på den måde at opgøre det samlede forventede årsresultat. Endvidere opgøres kassebeholdningen ultimo 2016.

Endelig har der været et fokus på overholdelsen af henholdsvis service- og anlægsramme i henhold til den indgåede økonomiaftale mellem regeringen og KL.

Det forventede regnskab er sammenfattet i økonomiafsnittet, men de væsentligste konklusioner i 3. forventet regnskab er opsummeret i boksen nedenfor.

Boks: Væsentligste konklusioner i 3. forventet regnskab 2016.

Mindreforbrug på servicerammen

Der er samlet set indmeldt et forventet mindreforbrug på 28,4 mio. kr. på tværs af udvalg i forhold til servicerammen for Frederiksberg Kommune. Det svarer til en afvigelse på 0,7 pct. Korrigeres der for de ansøgte overførsler, er det reelle mindreforbrug på 10,9 mio. kr. svarende til 0,3 pct. af servicerammen. Der er fortsat udfordringer på enkelte udvalgsområder, men særligt på Socialudvalgets område er udfordringen blevet nedbragt. Der forventes endvidere mindreforbrug især på Børneudvalgets og Sundheds- og Omsorgsudvalgets områder.

På baggrund af det forventede mindreforbrug er forvaltningen i færd med at afdække mulighederne for at sikre en større udnyttelse af servicerammen bl.a. gennem fremrykning af materialeindkøb mv.

Mindreforbrug på overførselsudgifterne

På overførselsudgifter er der samlet set indmeldt et forventet mindreforbrug på 6,7 mio. kr. Der forventes således ingen større afvigelser i forhold til forventningen ved 2. forventet regnskab, men på Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalgets område er der dog tale om en række større bruttobevægelser.

Balance på anlægsrammen

Der forventes samlet set balance i forhold til overholdelse af anlægsrammen for 2016. Forvaltningen vil dog resten af året have

fokus på udviklingen med henblik på, at der både kan sikres overholdelse og fuld udnyttelse af anlægsrammen.

Kassebeholdning

Ultimo 2016 forventes et kassetræk på 16,1 mio. kr. og en kassebeholdning på 779,6 mio. kr. efter deponering. I 2016 forventes deponeringen at udgøre 56,3 mio. kr., som afsættes til OPP-projekter, garantier, lejemål m.m.

Dette er en reduktion af det forventede kassetræk på 20,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, og denne forbedring skyldes primært forventede merindtægter på 20,8 mio. kr. samt de forventede mindreforbrug vedr. driftsudgifter.

1. Drift

Driftsområdet udgøres af henholdsvis serviceudgifter og overførselsudgifter, herunder aktivitetsbestemt medfinansiering.

1.1. Udgifter inden for servicrammen

Samlet set er der indmeldt et forventet mindreforbrug på 28,4 mio. kr. i forhold til servicrammen for 2016 svarende til en afvigelse på 0,7 pct. En stor del af disse mindreforbrug vedrører imidlertid ansøgte overførsler og afspejler således forskydninger i forbruget snarere en reelle mindreforbrug. Korrigeres der for de ansøgte overførsler er det reelle mindreforbrug på 10,9 mio. kr. svarende til 0,3 pct. af servicrammen, jf. tabel 1 nedenfor.

Tabel 1: Serviceudgifter 2016 i forhold til serviceramme.

Serviceudgifter (mio.Serviceramme2016 kr.)	3. FR2016	3. FRAfvigelse	3. FRAfvigelse (%)
Indmeldte afvigelser 3.846,1	3.817,7	-28,4	-0,7 %
Ansøgte overførsler	--	-17,5	--
Indmeldte afvigelser 3.846,1 eksklusiv ansøgte overførsler	3.817,7	-10,9	-0,3 %

Udover de ansøgte overførsler kommer en række ekstraordinære mindreforbrug på de demografiregulerede områder, der har engangskarakter. Det er på den baggrund forvaltningens vurdering, at mindreforbruget ikke er et udtryk for et vedvarende fald i udgiftspresset.

Ledige midler på usikkerhedspuljen indstilles til delvist at finansiere en række af de udfordringer, der fortsat gør sig gældende på en række udvalg, men der vurderes fortsat at være behov for at bevare midler på puljen til at håndtere eventuelle nye udfordringer i den resterende del af året.

Udnyttelse af servicerammen

Som beskrevet ovenfor svarer det forventede mindreforbrug til en afvigelse 0,7 pct. i forhold til servicerammen og 0,3 pct., hvis der korrigeres for de ansøgte overførsler. Overordnet set tegner der sig således et billede af, at kommunen samlet set er tæt på fuld udnyttelse af servicerammen for 2016. Med henblik på at sikre end endnu større udnyttelse af servicerammen har forvaltningen ydermere foretaget en afdækning af, hvorvidt, og på hvilke områder, det er muligt at fremrykke planlagte udgifter fra 2017.

Resultatet af denne afdækning fremgår af bilag 6a. Samlet set er der identificeret potentielle udgifter på 12-13 mio. kr., der kan fremrykkes fra 2017. Det bemærkes dog, at der på nuværende tidspunkt alene er tale om foreløbige skøn for det endelige udgiftsniveau. I det

omfang, at de fremrykkede udgifter overstiger det forventede mindreforbrug på 10,9 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, vil ubalancen dækkes af usikkerhedspuljen.

Parallelt med denne øvelse har forvaltningen foretaget en gennemgang af en række anlægsprojekter med henblik på at identificere udgifter, der vil kunne afholdes som driftsudgifter, men hvor midlerne er bevilget som en del af et større anlægsprojekt. I så fald vil anlægsprojektets samlede rådighedsbeløb skulle reduceres, og der vil ske en tilsvarende opskrivning af driftsbudgettet finansieret af usikkerhedspuljen.

De identificerede anlægsprojekter fremgår af bilag 6b, og der er på nuværende tidspunkt identificeret potentielle udgifter på 2-3 mio. kr., der vil kunne konverteres til driftsudgifter. Det skal igen bemærkes, at der er tale om foreløbige skøn for det endelige udgiftsniveau.

Som det fremgår nedenfor, forventes der i udgangspunktet balance i forhold til overholdelse af anlægsrammen i 2016, og udgifter der på denne måde konverteres til driftsudgifter, vil således frigøre anlægsramme i 2016. Dette forventes imidlertid imødegået af den forhåndsmyndigelse til at anvende anlægsmidler på konkrete projekter, hvor der allerede er givet anlægsbevilling, men hvor rådighedsbeløbet først ligger i 2017, jf. nedenstående afsnit om anlæg.

De bevillingsmæssige konsekvenser både på drift og anlæg vil blive fremlagt for Magistraten til godkendelse på et ekstraordinært møde den 5. december 2016 med efterfølgende behandling i Kommunalbestyrelsen samme dag. En række af fremrykningerne på driften i bilag 6a vedrører imidlertid områder, der er omfattet af de almindelige regler om automatisk overførsel af mer- og mindreforbrug til det efterfølgende budgetår, og her vil de bevillingsmæssige konsekvenser indgå som en del af overførselssagen 2016-17.

Med de ovenfor anførte tiltag med fremrykninger af driftsudgifter og konvertering fra anlæg til drift er det forvaltningens umiddelbare vurdering, at servicerammen vil blive både overholdt og udnyttet fuldt ud i 2016, når der korrigeres for driftsoverførsler, der er udtryk for forskydninger mellem årene. Samtidig er det vurderingen, at anlægsrammen også vil blive både overholdt og udnyttet fuldt ud. Der tages dog forbehold for de ændringer, der vil kunne ske frem mod det endelige regnskab for 2016, men forvaltningen vil følge udviklingen tæt både hvad angår drift og anlæg.

Status og bevillinger

Tabel 2 nedenfor viser de indmeldte afvigelser og ansøgte tillægsbevillinger i forhold til det korrigerede budget og serviceramme 2016 fordelt på udvalg. Den korrigerede afvigelse i næstyderste kolonne viser de indmeldte afvigelser eksklusiv udgiftsneutrale afvigelser, der går i nul på tværs af udvalg. Denne kolonne en giver derfor det mest retvisende billede af den økonomiske situation på de enkelte udvalg.

Tabel 2: Serviceudgifter 2016 i forhold til korrigeret budget.

Serviceudgifter (mio. kr.)	Korr. Budget2016	3. FR2016	3. FRAfgang	3. FRNeutrale	3. FRNettoafvigelse
Bolig- og Ejendomsudvalget	99,5	99,4	-0,1	-0,8	0,6
Undervisningsudvalget	778,6	779,5	0,8	1,6	-0,8
Sundheds- og Omsorgsudvalget	875,6	867,1	-8,4	0,0	-8,4
Kultur- og Fritidsudvalget	156,2	159,5	3,3	0,2	3,1
Børneudvalget	705,0	696,5	-8,5	-0,4	-8,1
Socialudvalget	425,7	427,3	1,5	-0,5	2,0
By- og Miljøudvalget	108,8	114,3	5,5	0,0	5,5
Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget	11,9	11,0	-0,9	0,0	-0,9
Magistraten (eksklusiv usikkerhedspuljen)	658,6	652,5	-6,0	-0,2	-5,8
Usikkerhedspuljen	24,0	10,5	-13,5	0,0	-13,5
Korrigeret budget - Samlet	3.843,9	3.817,7	-26,2	0,0	-26,2
Serviceramme - Korrektion*	2,2	--	--	--	--
Serviceramme - Samlet	3.846,1	3.817,7	-28,4	--	-28,4

Som det fremgår af tabel 2, er der samlet set indmeldt et forventet mindreforbrug på 26,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget og 28,4 mio. kr. i forhold til servicerammen.

De ansøgte overførsler udgør 17,5 mio. kr. af dette mindreforbrug og midlerne søges overført til budget- og overslagsår. Det indstilles, at de ansøgte overførsler i 2016 bevilges med modpost på kassen således, at det korrigerede budget reduceres og dermed bringes tættere på det forventede regnskabsresultat. Omvendt indstilles det, at den tilsvarende opskrivning af budgetterne i budget- og overslagsår sker med modpost på usikkerhedspuljen for det pågældende år således, at budgettet ikke overstiger servicerrammen.

Udover de ansøgte overførsler er der indmeldt merforbrug på 13,5 mio. kr. på tværs af udvalg, der søges tillægsbevilget. Det indstilles, at disse merforbrug bevilges med modpost på usikkerhedspuljen, der dermed reduceres til 10,5 mio. kr. Dette vurderes tilstrækkeligt til at kunne håndtere evt. merudgifter til vintertjeneste i tilfælde af ekstraordinært snefald eller andre uforudsete merudgifter.

Udvalgsgennemgang

Det forventede mindreforbrug dækker over en række modsatrettede tendenser på de enkelte udvalg, jf. også tabel 2 ovenfor, hvor der tages udgangspunkt i de indmeldte afvigelser eksklusiv udgiftsneutrale omplaceringer mellem udvalg.

På Bolig- og Ejendomsudvalgets område forventes der et merforbrug på 0,6 mio. kr. Dette vedrører bl.a. en forsinket indhentning af effektiviseringsgevinsterne ved centraliseringen af forbrugsbudgetterne til el, vand og varme.

På Undervisningsudvalgets område forventes der et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Dette er primært et resultat af forventede mindreforbrug på de decentrale institutioner og ansøgte overførsler, mens udfordringen på specialundervisningsområdet er uændret. Udfordringerne på området er i 1. og 2. forventet regnskab blevet håndteret ved anvendelsen af forventede mindreforbrug primært på Børneudvalgets område.

Ved 3. forventet regnskab kan Undervisningsudvalget rumme restudfordringen inden for egen ramme grundet førnævnte mindreforbrug på institutionsrammen mv. På sigt bør der imidlertid fortsat være fokus på at nedbringe udfordringerne på området både ud fra hensynet til den flerårige styringsstrategi for det samlede specialområde, og idet modgående mindreforbrug ikke kan forudsættes i budget- og overslagsår.

På Sundheds- og Omsorgsudvalgets område forventes der et mindreforbrug på 8,4 mio. kr. Dette vedrører primært store mindreforbrug på køb og salg af plejeboliger, mens udfordringerne på hjemmeplejeområdet er reduceret.

På Kultur- og Fritidsudvalgets område forventes der et merforbrug på 3,1 mio. kr. Dette skyldes bl.a. en vandskade og en forsinket hjemtagelse af energibesparelserne i Frederiksberg Svømmehal samt merudgifter relateret til åbning af KU.BE.

På Børneudvalgets område forventes der et mindreforbrug på 8,1 mio. kr. Dette vedrører primært en mindre belægning i daginstitutionerne end forudsat i demografiprognosen. På det specialiserede børneområde forventes der nu et merforbrug, hvilket primært skyldes en præcisering af de bagvedliggende prognosemetoder. Det forventede merforbrug skal dog ses i forhold til, at budgetterne ved 2. forventet regnskab blev reduceret for at finansiere udfordringen på specialundervisningsområdet.

På Socialudvalgets område forventes der et merforbrug på 2,0 mio. kr. Merforbruget er lavere end ved 2. forventet regnskab, hvilket dog primært skyldes et forventet mindreforbrug på den samlede institutionsramme samt en række pulje- og projektmidler, som ikke anvendes fuldt ud i indeværende år, og som derfor søges overført.

Sammensætningen af udgiftspresset har også ændret sig i løbet af 2016, idet udfordringen på køb af tilbud i andre kommuner er reduceret og kun delvist modgås af en stigende udfordring

på de selvvisiterende områder (herberger og kvinde/krisecentre). Den reducerede udfordring på køb af tilbud skyldes bl.a. en lavere tilgang af borgere fra børneområdet end forventet.

På By- og Miljøudvalgets område forventes der et merforbrug på 5,5 mio. kr. Merforbruget skyldes fortsat mindreindtægter vedrørende parkeringsstrategien, men den forventede udfordring er imidlertid reduceret til 9,5 mio. kr., og dette modgås endvidere delvist af en række andre mindreforbrug på udvalgets område.

På Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalgets område forventes der et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Dette skyldes et mindreforbrug vedrørende løntilskudspladser til ledige ansat i kommuner.

På Magistratens område forventes der et mindreforbrug på 5,8 mio. kr., der imidlertid inkluderer nulstillingen af den særskilte usikkerhedspulje til parkeringsstrategien på 12,0 mio.kr. Indenfor Magistratens område er der i øvrigt både områder med merforbrug og mindreforbrug.

Merforbrugene vedrører primært lægeattester, sundhedskoordinatorer og klinisk funktion under SSA-området, manglende honorarindtægter og byggesagsgebyrer under BMO samt en fælles udfordring vedrørende tjenestemandspensioner. Merforbrugene modgås delvist af mindreforbrug primært vedrørende råden over vejareal, forskydninger af en række projektmidler til implementering af nyt økonomisystem og Facility Management, der søges overført, og endelig mindreforbrug på øvrige administrative konti.

1.2. Øvrige opmærksomhedspunkter vedr. serviceudgifter

Servicerammekorrektioner

Som beskrevet ved 2. forventet regnskab indgik der i lov- og cirkulæreprogrammet for indeværende år en række andre reguleringer udover de almindelige opgaveændringer, hvor det ikke stod klart, hvorvidt der ville ske en opskrivning af servicerammen, som det er tilfældet med de øvrige DUT-reguleringer.

Der er nu kommet en afklaring fra KL, og kommunernes serviceramme vil samlet set blive opskrevet med 18,4 mio. kr. Frederiksberg Kommunes andel af dette beløb udgør 2,1 mio. kr. Den korrigerede serviceramme for Frederiksberg Kommune udgør herefter 3,846 mia. kr., hvilket fremgår af tabel 3 nedenfor.

Tabel 3: Serviceramme for Frederiksberg Kommune i 2016.

Serviceudgifter (mio. kr.)	Beløb
Oprindeligt vedtaget budget	3.844,6
P/L-regulering (indarbejdet i 2. forventet regnskab 2016)	-3,8
DUT (indarbejdet i 2. forventet regnskab 2016)	3,2
Andre reguleringer	2,1
Serviceramme	3.846,1

Driftsoverførsler til budget- og overslagsår

Samlet set er der indmeldt mindreforbrug på 25,5 mio. kr. på områder, der i udgangspunktet er omfattet af de gældende overførselsregler. Heraf vedrører 5,3 mio. kr. forventede mindreforbrug på decentrale institutioner og afdelinger, der kan forventes at indgå i den normale overførselssag primo 2017. Dertil kommer yderligere 2,8 mio. kr. ligeledes vedrørende de decentrale institutioner, der ved 3. forventet regnskab søges overført i henhold til reglerne om ansøgte overførsler.

De resterende 17,5 mio. kr. vedrører forventede mindreforbrug på bevillinger til politisk vedtagne projekter og indsatser af midlertidig varighed, hvor de 14,7 mio. kr. søges overført ved 3. forventet regnskab i henhold til reglerne om automatiske overførsler.

Samlet set søges der om at overføre 17,5 mio. kr. fra 2016 til budget- og overslagsår, og som nævnt ovenfor indstilles det, at disse tiltrædes.

Optimering af ejendomsporteføljen

I budgetforlig 2017 indgår en målsætning om en optimering af Frederiksberg Kommunes ejendomsportefølje med henblik på at sikre, at kommunens bygninger skaber størst mulig værdi for borgerne. Det er på den baggrund besluttet at fremskynde salget af ejendomme, idet dette vurderes at understøtte strategien.

For at sikre fremdriften i dette arbejde indstilles det, at der indenfor By- og Miljøområdet ansættes en ejendomsjurist over en treårig periode. Det indstilles endvidere, at dette finansieres af de frigjorte administrationsmidler som følge af det reducere antal flygtninge, jf. nedenstående afsnit.

Flygtninge

I forbindelse med sag om 'Opdateret økonomi på flygtningeområdet' forelagt for fagudvalg og Magistraten i august/september 2016 fremgik det, at der nu forventes et betydeligt reduceret antal flygtninge. På de fleste områder, hvor der er tilført økonomi, er økonomien relateret til den konkrete aktivitet på områderne, hvorfor et faldende antal flygtninge samtidig betyder færre udgifter. Derfor vil økonomien på disse områder blive justeret i forbindelse med 1. forventet regnskab 2017 og 1. finansielle orientering, hvor der følges op på demografi m.v.

I sagsfremstillingen fremgik det imidlertid, at 'for så vidt angår områder, der har fået tilført administrative ressourcer/fagpersonale, der ikke direkte er aktivitetsafhængige, vil der dog frem mod 3. forventede regnskab for 2016 ske en afdækning af det eventuelle tilpasningsbehov'.

På Magistratens område er det vurderingen, at der på de afsatte budgetter til administration på tværs kan frigøres ressourcer svarende til et årsværk, der indstilles anvendt som finansiering af den førnævnte optimering af Frederiksberg Kommunes ejendomsportefølje. Der vil også her ske en genvurdering af behovet frem mod 1. forventet regnskab 2017.

Den flerårige styringsstrategi

I budgetaftalen for 2012 blev det besluttet, at væksten på det specialiserede område skulle stoppes, og at specialområdes andel af serviceudgifterne i forhold til normalområdet skulle bringes tilbage til niveauet i regnskab 2008. Regnskabsresultatet for 2015 opfyldte imidlertid ikke denne målsætning, hvilket primært kunne tilskrives merforbrugene på Socialudvalgets område og på specialundervisningsområdet.

Ved 3. forventet regnskab i 2016 kan der på baggrund af de indmeldte afvigelser forventes udgifter vedrørende det samlede specialområde på 678,2 mio. kr. svarende til 17,6 pct. af servicerammen for 2016. Dette ligger under de 17,8 pct., der var niveauet i regnskab 2008, og det er således forventningen, at regnskabsresultatet vil være i overensstemmelse med målsætningen i den flerårige styringsstrategi.

1.3. Overførselsudgifter og aktivitetsbestemt medfinansiering

Nedenstående tabel 4 viser de indmeldte afvigelser og tillægsbevillinger på overførselsudgifter i forhold til det korrigerede budget 2016.

Tabel 4: Overførselsudgifter og aktivitetsbestemt medfinansiering.

Overførselsudgifter (mio. Korr. Budget2016 kr.)		3. FR2016	Afvigelse2016	TB2016
1 Magistraten	11,3	11,3	0,0	0,0
2 Bolig- og Ejendomsudvalget	-6,3	-6,9	-0,5	-0,5
4 Sundheds- og Omsorgsudvalget	371,9	373,6	1,7	1,7
Heraf aktivitetsbestemt medfinansiering	371,2	371,2	0,0	0,0
6 Børneudvalget	2,6	2,6	0,0	0,0
7 Socialudvalget	-2,6	-8,1	-5,5	-5,5
9 Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget	1.084,1	1.081,8	-2,3	-2,3
Samlet	1.460,9	1.454,3	-6,7	-6,7

Som det fremgår af tabel 4 ovenfor, forventes der samlet set et mindreforbrug på 6,7 mio. kr., mens der ikke forventes nogen afvigelser på aktivitetsbestemt medfinansiering. Alle afvigelser indstilles tillægsbevilget med modpost på kassen.

Mindreforbruget dækker primært over en række mindreforbrug på Socialudvalgets område vedrørende merudgiftsydelser og personlige tillæg, der kun delvist modgås af merforbrug vedrørende tomgangsleje samt en teknisk korrektion på Sundheds- og Omsorgsudvalgets område. Dertil kommer et lille mindreforbrug på Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalgets område, der dækker over en række større bruttobevægelser, der fremgår af afsnittet nedenfor.

Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget

Tilgangen af flygtninge til Frederiksberg har i 2016 været markant lavere end forventet, hvilket betyder lavere udgifter til integrationsydelse, men også lavere indtægter fra grundtilskud. For en del af integrationsindsatsen medfører det lavere antal flygtninge imidlertid ikke automatisk et mindreforbrug.

Dette skyldes, at Frederiksberg Kommune har indgået faste kontrakter på leverance af branchepakker på baggrund af den oprindelige prognose, og disse kontrakter kan ikke opsiges i indeværende år og har endvidere vist sig at være dyrere end oprindeligt antaget. Samlet set betyder dette, at der kan forventes et samlet merforbrug på integrationsområdet.

Dertil kommer et forventet merforbrug på dagpenge til forsikrede ledige, idet der er foretaget en korrektion af prognosemetoden, der ved 2. forventet regnskab indikerede et mindreforbrug. Dette modgås dog delvist af et forventet mindreforbrug på beskæftigelsesindsatsen til forsikrede ledige.

Området for forsikrede ledige finansieres af det statslige beskæftigelsestilskud. I det omfang, at det forventede merforbrug er et resultat af en generel tendens med et stigende antal ledige, der også viser sig i de øvrige kommuner i Frederiksberg Kommunes "klynge" af sammenlignelige kommuner, så vil det i 2017 medføre en tilsvarende positiv efterregulering af det endelige beskæftigelsestilskud for 2016.

Merforbrugene modgås af forventede mindreforbrug bl.a. på beskæftigelsesordningerne og i særlig grad på kontanthjælp, og der forventes således et lille mindreforbrug for udvalget samlet set.

2. Anlæg

Der er ved 3. forventet regnskab gennemført en reperiodisering af samtlige anlægsprojekter med henblik på at sikre, at anlægsrammen for 2016 kan overholdes. Samlet set er det forvaltningens vurdering, at anlægsrammen for 2016 vil blive overholdt.

Der arbejdes igen i 2016 med en negativ anlægspulje, der afspejler forventede forskydninger og mindreforbrug på de igangværende projekter. Puljerne udgør på nuværende tidspunkt 87,6 mio. kr. fordelt med 84,3 mio. kr. på den generelle anlægspulje og 3,3 mio. kr. på den særskilte negative anlægspulje på Sundheds- og Omsorgsudvalgets område, der finansierede istandsættelsen af de lejede lokaler på Frederiksberg Hospital til Døgnrehabiliteringsenheden.

Nedenstående tabel 5 viser de indmeldte afvigelser og ansøgte tillægsbevillinger på anlægsudgifter inden for anlægsrammen i forhold til det korrigerede budget 2016 eksklusiv de negative puljer.

Tabel 5: Anlægsudgifter inden for anlægsrammen.

Anlægsudgifter (1.000 kr.)	Korr. Budget2016	3. FR2016	Afvigelser2016	TB2016
1 Magistraten	24.428	14.114	-10.314	-9.294
2 Bolig- og Ejendomsudvalget	43.362	31.392	-11.970	0
3 Undervisningsudvalget	137.804	125.299	-12.505	-8.605
4 Sundheds- og Omsorgsudvalget	14.199	9.941	-4.259	0
5 Kultur- og Fritidsudvalget	84.531	82.979	-1.552	-1.500
6 Børneudvalget	39.115	29.561	-9.554	-2.825
7 Socialudvalget	30.955	12.003	-18.952	-11.395
8 By- og Miljøudvalget	82.960	69.467	-13.493	-5.400
Korrigeret budget - Eksklusiv negativ pulje	457.354	374.756	-82.598	-39.019

Status

Som det fremgår af tabel 5 ovenfor, så er der samlet set ved 3. forventet regnskab indmeldt forskydninger og mindreforbrug på 82,6 mio. kr., hvoraf 39,0 mio. kr. søges tillægsbevilget. Størstedelen af disse mindreforbrug vedrører tidsmæssige forskydninger, og 33,0 mio. kr. søges derfor nu overført til 2017.

Det indstilles, at de ansøgte mindreforbrug og forskydninger både i 2016 og 2017 bevilges med modpost på anlægspuljen for det pågældende år. Den negative anlægspulje på Sundheds- og Omsorgsudvalgets område nulstilles således i 2016 primært på baggrund af forskydninger på projekterne vedrørende istandsættelse og indretning af midlertidige flygtningeboliger på Socialudvalgets område. Den generelle negative anlægspulje nedskrives tilsvarende med 35,7 mio. kr. og udgør herefter 48,6 mio. kr.

Tabel 6: Status på de negative anlægspuljer under anlægsrammen.

Anlægsudgifter (1.000 kr.)	Korr. Budget2016	3. FR2016	Afvigelser2016	TB2016
Korrigeret budget - Eksklusiv negativ pulje	457.354	374.756	-82.598	-39.019
Negativ anlægspulje	-84.285	0	84.285	35.689
Negativ anlægspulje - SSA	-3.330	0	3.330	3.300
Nye forventede mindreforbrug	--	-5.000	-5.000	0
Korrigeret budget - Inklusiv negativ pulje	369.739	369.756	17	0

For en række projekter er der fortsat usikkerhed omkring størrelsen af afvigelsen, og der er derfor en række forventede mindreforbrug, der enten ikke eller kun delvist søges tillægsbevilget ved 3. forventet regnskab. De indmeldte mindreforbrug medvirker dog til at sikre overholdelse af anlægsrammen uanset, om de tillægsbevilges eller ej. Dertil kommer, at der erfaringsmæssigt altid vil opstå en række små mindreforbrug fordelt over en lang række projekter.

I de sidste to regnskabsår har disse små mindreforbrug udgjort 10-15 mio. kr., men forvaltningen har i år haft et skærpet fokus på anlægsopfølgningen bl.a. i forlængelse af arbejdet med en optimeret byggestyring. På den baggrund er forventningen til nye ikke identificerede mindreforbrug reduceret til 5,0 mio. kr. Forudsat, at dette skøn er korrekt, kan der samlet set forventes balance i forhold til den samlede anlægsramme.

Tidligere års erfaringer har imidlertid vist, at der kan opstå uforudsete komplikationer på anlægsprojekter, som kan medføre en opbremsning af et projekt og dermed også de afholdte udgifter. Der vil derfor potentielt kunne opstå nye mindreforbrug, som vil medføre, at anlægsrammen ikke vil blive udnyttet fuldt ud.

For at modgå dette indstilles det, at forvaltningen på en række projekter får bevilget en forhåndsmyndigelse til at anvende anlægsmidler, hvor der allerede er givet

anlægsbevilling, men hvor rådighedsbeløbet først ligger i 2017. Konkret drejer det sig om puljerne til rådhusarbejder, fortovsrenovering og renovering af vejbelysning og intelligent belysning, idet anlægsbevilling på disse puljer er givet ved vedtagelsen af Budget 2017. Dertil kommer projektet vedrørende motoriseret og intensiveret p-kontrol, hvor indkøb af en scannerbil potentielt vil kunne fremrykkes til 2016, og ansøgning om anlægsbevilling forelægges Magistraten på møde den 28. november.

Det bemærkes, at en fremrykning af aktiviteter og udgifter til 2016 alene vil ske i det omfang, at det vurderes nødvendigt i forhold til at sikre fuld udnyttelse af anlægsrammen i indeværende år. Merudgifter afholdt i 2016 i forhold til det afsatte rådighedsbeløb på disse tre projekter vil endvidere blive modregnet i rådighedsbeløbet for 2017, således at der samlet set over de to budgetår ikke vil blive anvendt flere midler, end der oprindeligt er afsat.

Forvaltningen er dog samtidig opmærksom på, at der også kan opstå et øget pres på anlægsområdet sidst på året, hvilket indebærer en risiko for overskridelse af anlægsrammen. Forvaltningen vil derfor følge udviklingen tæt med henblik på at sikre, at anlægsrammen for 2016 overholdes.

3. Indtægter

På indtægtssiden, der dækker over skatter, tilskud og udligning, renter samt udligning af købsmoms, forventes der netto merindtægter på 20,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Der henvises til bilag 4 for en mere detaljeret gennemgang af de enkelte poster.

På skatter forventes der merindtægter på 8,1 mio. kr. primært som følge af merindtægter fra forskerskat, mens der ikke forventes nogen betydelige afvigelser på tilskud og udligning.

På renter forventes der merindtægter på 13,5 mio. kr. der primært skyldes et ekstraordinært udbytte som følge af en omlægning af kommunens aktieinvesteringsforeninger sidste år, der kun delvist modgås af et realiseret kurstab i forbindelse med omlægningen.

På udligning af købsmoms forventes der en mindreudgift på 0,9 mio. kr. som følge af en forskydning i modtagelsen af fondsindtægter vedrørende anlægsprojektet KU.BE.

4. Brugerfinansierede område

På driftssiden ansøges der om en tillægsbevilling på 0,1 mio. kr. vedrørende Frederiksberg Kommunes andel af finansieringen af en række analyser i Amager Ressourcecenter.

På anlægssiden er der omvendt indmeldt forventede mindreforbrug på samlet set 5,5 mio. kr. vedrørende en række klimatilpasningsprojekter i samarbejde med Frederiksberg Forsyning. Et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. søges tillægsbevilget vedrørende et projekt på Skolen på Duevej.

5. Øvrige finansielle poster

På øvrige finansielle poster, der dækker over afdrag, lånoptagelse og finansforskydninger, forventes der netto merudgifter på 13,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Der henvises til bilag 4 for en mere detaljeret gennemgang af de enkelte poster.

På afdrag forventes der mindreudgifter på 0,5 mio. kr. som følge af mindreafdrag grundet en udskudt låneomlæggelse, der kun delvist modgås af merafdrag på to metrolån.

På optagelse af nye lån forventes der en merindtægt på 10,5 mio. kr., der primært skyldes merlånoptagelse på klimatilpasningsprojektet ved Lindevangsparken, der kun delvist modgås af mindrelånoptagelse vedrørende projekterne ved Mariendalsvej og Skolen på Duevej.

Under finansforskydninger forventes der samlet set forskydninger svarende til en merudgift på 24,5 mio. kr. i 2016. Den forventede merudgift skyldes bl.a. et forventes likviditetstab vedrørende lukningen af EFI, der medfører en stigning i de samlede tilgodehavender/restancer for Frederiksberg Kommune. Dertil kommer en forventet merudgift til indfrielse af byggekredit vedrørende klimatilpasningsprojekter ved Lindevangsparken samt en række mindre afvigelser.

6. Opfølgning på effektiviseringer, investeringer, tekst og anlæg i budget 2016

Forvaltningen har i forbindelse med 3. forventet regnskab udarbejdet en opdateret status på tiltag i budget 2016. Der er fulgt op på både effektiviseringer, udvidelser, tekststykker og anlæg påbegyndt i 2016. Status for de enkelte delelementer fremgår af bilag 5.

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

Status på budget 2016 er overordnet set, at initiativerne forløber som planlagt. Dermed forventes det også, at effektiviseringerne altovervejende udmøntes som forudsat.

Effektiviseringen vedrørende vand- og energibesparelser i Frederiksberg Svømmehal er endnu ikke udmøntet fuldt ud, hvilket også medfører en forventet merudgift i 2016. Investeringerne er gennemført, men nye pålagte undersøgelser har medført forsinkelser i udmøntningen.

Enkelte af de forskellige delelementer i effektiviseringen vedrørende målrettet effekt for borgeren indenfor hjemmeplejen er fortsat ikke fuldt færdigimplementerede. Der har igennem hele året været konstateret en udfordring i forhold til meraktivitet på hjemmeplejeområdet. Udfordringen har været faldende, men den kan således være et resultat af en forsinket effekt af disse tiltag.

I budgetforlig 2015 blev det som en del af udbudsplanen besluttet at udlicitere en daginstitution. Som fremlagt for Børneudvalget den 14. september 2015 har det imidlertid ikke været muligt at realisere dette udbud. Det blev i den forbindelse besluttet, at den forudsatte effektivisering i stedet skulle findes inden for Børneudvalgets samlede ramme, og i 2016 håndteres denne udfordring gennem et forventet mindreforbrug vedrørende efterregulering af økonomiske fripladser.

Økonomi

På baggrund af 3. forventet regnskab forventes der i 2016 et samlet kassetræk på 16,1 mio. kr., hvilket resulterer i en forventet kassebeholdning på 836,0 mio. kr. ultimo 2016 og 779,6 mio. kr. med korrektion for deponerede midler.

For den forventede kassebeholdning, eksklusiv deponering, er der tale om en forbedring af kassen på 20,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget 2016. Dette skyldes et forbedret resultat på 33,3 mio. kr., der kun delvist modgås af en forværring af de finansielle poster primært som følge af finansforskydninger. Det forbedrede resultat skyldes forventede merindtægter på 20,8 mio. kr. samt forventede mindreforbrug på driftsudgifterne og det brugerfinansierede område på henholdsvis 32,9 mio. kr. og 5,4 mio. kr. Omvendt forventes der netto et merforbrug på 25,8 mio. kr. på anlægsudgifterne, der primært vedrører mindreindtægter.

Det forventede mindreforbrug under driftsudgifterne skyldes primært et forventet mindreforbrug på 26,2 mio. kr. for serviceudgifterne, mens der for overførselsudgifter forventes et mindreforbrug på 6,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. For aktivitetsbestemt medfinansiering forventes der ingen afvigelser.

Tabel 7: Strukturel balance, resultat og kassepåvirkning.

Bevillingsoversigt (mio. kr.)	Opr. budget2016	Korr. budget2016	3. FR 2016	Afvigelse Opr. budget	Afvigelse Korr. budget	TB 3. FR 2016
Indtægter i alt	-5.708,0	-5.750,1	-5.770,9	-62,8	-20,8	-18,2
Driftsudgifter i alt	5.348,2	5.304,9	5.272,0	-76,2	-32,9	-24,2

Serviceudgifter	3.844,6	3.843,9	3.817,7	-26,9	-26,2	-17,5
Aktivitetsbestemt medfinansiering	356,2	371,2	371,2	15,0	0,0	0,0
Overførselsudgifter	1.147,4	1.089,8	1.083,1	-64,3	-6,7	-6,7
STRUKTUREL BALANCE	-359,8	-445,2	-498,9	-139,1	-53,7	-42,4
Anlægsudgifter i alt	338,6	285,5	311,3	-27,3	25,8	0,0
Brugerfinansieret område	15,9	20,0	14,6	-1,3	-5,4	-3,4
Resultat i alt (- = overskud)	-5,3	-139,8	-173,1	-167,7	-33,3	-45,8
Kassebeholdning primo	852,0					
Årets resultat	-5,3	-139,8	-173,1	-167,7	-33,3	-45,8
Lånoptagelse	-16,2	-18,2	-29,2	-13,0	-11,0	-16,0
Finansforskydninger	-0,5	66,7	91,2	91,7	24,5	13,5
Afdrag på lån	124,8	127,6	127,1	2,3	-0,5	-0,5
Kassepåvirkning (- = kasseforbrug)	-102,8	-36,3	-16,1	86,7	20,3	48,8
Kassebeholdning ultimo	749,3	815,7	836,0			

Ud af den angivne kassebeholdning forventes afsat 57,4 mio. kr. som deponerede midler til OPP-projekter, garantier, lejemål m.m., mens der omvendt forventes at blive frigivet 1,1 mio. kr. af tidligere deponerede midler. Den forventede kassebeholdning korrigeret for dette vil således udgøre 779,6 mio. kr. ved udgangen af 2016.

Borgmesterpåtegning

Ingen.

Behandling

Magistraten den 28. november 2016, Kommunalbestyrelsen den 5. december 2016.

Fremlægges til orientering i fagudvalg den 28. november 2016.

Historik

Indstilling 28. november 2016, pkt. 430:

Direktionen indstiller:

1. At 3. forventet regnskab tages til efterretning.
2. At følgende tillægsbevillinger godkendes for 2016:
 1. Nettomindreudgifter på 17,5 mio. kr. under serviceudgifter, jf. bilag 2 og bilag 3a-i.
 2. Servicerammenneutrale omplaceringer mellem udvalg, jf. bilag 2 og bilag 3j.
 3. Nettomindreudgifter på 6,7 mio. kr. under overførselsudgifter, jf. bilag 2 og bilag 3a-i.
 4. Nettomindreudgifter på 15,2 mio. kr. under anlægsudgifter, jf. bilag 3k.
 5. Nettomindreudgifter på 21,2 mio. kr. under de finansielle poster, jf. bilag 4.
 6. Nettomindreudgifter på 5,4 mio. kr. på det brugerfinansierede område, jf. bilag 3h (drift) og bilag 3k (anlæg).
3. At bevillingerne i punkt 2.1-2.6 sker med modpost på kassen.
4. At de ansøgte overførsler (forskydninger) på driften tiltrædes, og at budgetterne opskrives i det relevante budget- eller overslagsår med modpost på usikkerhedspuljen for det pågældende år.
5. At følgende tillægsbevilges for 2017

1. Ansøgte overførsler på anlægssiden (forskydninger) inden for anlægsrammen med modpost på den negative anlægspulje for 2017.
2. Ansøgte overførsler på anlægssiden (forskydninger) uden for anlægsrammen med modpost på kassen.
6. At der for tre konkrete anlægsprojekter bevilges forhåndsgodkendelse til at anvende anlægsmidler afsat i 2017 allerede i 2016 i det omfang, at det vurderes nødvendigt i forhold til at sikre fuld udnyttelse af anlægsrammen i indeværende år.
7. At opfølgning på tiltag i budget 2016 vedrørende drift og anlæg tages til efterretning.

Bilag 0 - Læsevejledning til 3. forventet regnskab 2016

Bilag 1a - Bevillingsoversigt

Bilag 1b - Strukturel balance, resultat og kassebeholdning

Bilag 1c - Udvalgsgennemgang og specifikation

Bilag 2 - Afvigelser fordelt på udvalg

Bilag 3a - Magistraten

Bilag 3b - Bolig- og Ejendomsudvalget

Bilag 3c - Undervisningsudvalget

Bilag 3d - Sundheds- og Omsorgsudvalget

Bilag 3e - Kultur- og Fritidsudvalget

Bilag 3f - Børneudvalget

Bilag 3g - Socialudvalget

Bilag 3h - By- og Miljøudvalget

Bilag 3i - Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget

Bilag 3j - Servicerrammeneutrale afvigelser

Bilag 3k - Afvigelser på anlægsprojekter

Bilag 4 - Finansielle poster

Bilag 5 - Opfølgning på tiltag i Budget 2016

Bilag 6a - Fremrykning af driftsudgifter fra 2017

Bilag 6b - Konvertering af anlægsgudgifter i 2016

Pkt. 134 Status på institutioner med skærpet tilsyn

Resume

Børneudvalget har den 4. juni 2012 efterspurgt kvartalsvis orientering om dagtilbud, hvor der er iværksat skærpet tilsyn. Nærværende sag omhandler skærpet tilsyn i Frederiksberg Sogns Børnehus, iværksat i 2015 og i Nyelandsgården, iværksat september 2016.

Beslutning

Børneudvalget tog orienteringen til efterretning.

Indstilling

Børne- og ungeområdet indstiller, at orienteringen tages til efterretning

Sagsfremstilling

Kommunalbestyrelsen skal jf. Dagtilbudsloven §5 føre tilsyn med indholdet af Kommunens Dagtilbud og den måde, hvorpå opgaverne udføres, herunder at mål og rammer efterleves.

Tilsyn med dagtilbud i Frederiksberg Kommune varetages efter "Retningslinjer for tilsyn med Frederiksberg Kommunes dagtilbud" godkendt i børneudvalget 8. februar 2010 og i Kommunalbestyrelsen 1.marts 2010

Frederiksberg Sogns Børnehus

Der har siden august 2014 iværksat skærpet tilsyn i den selvejende institution Frederiksberg Sogns Børnehus, Bredegade 11. Frederiksberg Sogns Børnehus havde oparbejdet et betragteligt merforbrug og optaget et lån hos Frederiksberg kommune. Med henblik på at genetablere en bæredygtig økonomi udarbejdede institutionens bestyrelse en handleplan for afdrag. Denne plan følges.

I lyset af den økonomiske handleplan følger det skærpede tilsyn op på, om institutionen fastholder kvalitet og service i den pædagogiske praksis under de vilkår, handleplanen fastlægger.

Det er forvaltningens vurdering, at ledelsen fortsat lykkes med at fastholde kvalitet i den pædagogiske praksis uagtet den stramme økonomiske handleplan.

I tilsynene er der fokus på:

- børnenes sikkerhed
- graden af opsyn med børnene
- niveauet for pædagogiske aktiviteter
- tilstedeværelse af nærværende voksne

Der har i perioden fra den 22.august 2016 til den 7.november 2016 været gennemført tre uanmeldte tilsyn.

På baggrund af de gennemførte tilsyn vurderer forvaltningen, at Frederiksberg Sogns Børnehus fortsat fastholder den forventede kvalitet og service i den pædagogiske praksis. Niveauet for pædagogiske aktiviteter imødekommer børnenes muligheder for meningsfuld og aktiv deltagelse. Graden af opsyn med børnene er i tilsynene vurderet som fuldt tilstrækkeligt. Det er forvaltningens vurdering, at den pædagogiske praksis fortsat har et tilfredsstillende niveau uagtet, at der er gjort et tilbagehold på indkøb.

Det er tydeligt i tilsynene, at institutionen har fokus på såvel planlagte pædagogiske aktiviteter og ture samt børnenes deltagelsesmuligheder.

Personalet i Frederiksberg Sogns Børnehus har i tilsynene været tilgængelige for børnene, og tilrettelæggelsen af de pædagogiske rammer har givet mulighed for alle børn kunnet opleve høj grad af nærvær. Ved et af de seneste tilsynsbesøg blev det bemærket fra den tilsynsførende konsulent, at der på en stue syntes, på tidspunktet for tilsynsbesøget, at være lidt vel meget fri bevægelse for børnene mellem stue og toiletrummet og at et barn blev observeret med en mad i hånden ude på toilettet. Af hygiejnemæssige grunde er dette ikke hensigtsmæssigt og det blev påtalt. Under tilsynsbesøget blev dette påtalt overfor ledelsen som straks fulgte op på situationen og på dialogen med den ansvarlige pædagog på stuen.

Forvaltningen vurderer samlet, at Frederiksberg Sogns Børnehus fastholder sin positive udvikling, og at der er kvalitet i den pædagogiske praksis. Ledelsen er meget opmærksom på og engageret i at sikre kvaliteten i den pædagogiske praksis.

Nyelandsgården

Der er i september måned 2016 iværksat skærpet tilsyn i Nyelandsgården, Nyelandsvej 68-72. Forvaltningen modtog over en periode flere klager fra forældre over forholdene i Nyelandsgården, herunder at de ikke finder dialogen med ledelsen tilfredsstillende, når de henvender sig med de klager de har til institutionens leder. Forvaltningen har på den baggrund iværksat skærpet tilsyn med følgende fokus

Der er i tilsynene fokus på:

- om der er en tilstrækkelig bemanning på stuerne
- den pædagogiske kvalitet
- tonen mellem personalet
- tonen og kommunikationen mellem personale og børn
- kommunikationen mellem ledelse og medarbejdere
- informationsniveauet fra ledelse til forældre
- Kommunikation med forældre

Der er fra iværksættelsen af det skærpede tilsyn gennemført tre tilsynsbesøg.

Forvaltningen vurderer, at der har været tilstrækkelig bemanning og opsyn på stuerne, men det kunne konstateres, at der, på tidspunkterne for tilsynsbesøgene, har været færre

pædagogisk uddannede medarbejdere end pædagogiske medhjælpere. Ledelsen skal derfor vurdere om sammensætningen af medarbejdere kan ændres for at sikre at den pædagogiske kvalitet fastholdes. Ledelsen skal under alle ænstændigheder have opmærksomhed på forholdet mellem antallet af uddannede og ikke-uddannede medarbejdere.

Ved tilsynsbesøgene har der alle gange kunnet konstateres planlagte aktiviteter for børnene, og det er præciseret, at den praksis skal fastholdes. Kvaliteten af praksis og børnenes mulighed for udvikling og læring foreslås konkret højnet ved, at det er klart for børnene, hvad aktivitetens formål er og ved at materialer er gjort klar forud for igangsættelse af aktiviteten. Lederen skal drøfte og vejlede medarbejderne i, hvordan pædagogiske aktiviteter med børnene tilrettelægges og gennemføres.

Der har været eksempler på uhensigtsmæssig sproglig praksis fra personale til børn, hvor de tilsynsførende konsulenter har bemærket, at der generelt er en god og respektfuld tone til børnene, men at der også, i enkelte tilfælde, tales i en hævet tone og med et skarpt ordvalg. Lederen er blevet pålagt at sikre, at alle medarbejdere møder børn i en anerkendende og respektfuld tone.

Kommunikation mellem leder og medarbejdere forekom god og med fagligt eller koordinerende indhold.

Der blev fundet relevant og tilgængelig information i en god tone til forældre på opslagstavler i institutionen. Dette tilbageviser dog ikke generelt oplevelsen af mangelfuld information og kommunikation mellem ledelse og forældre, og tilsynet vil fortsat have fokus herpå.

Som eksempel på en positiv kommunikation mellem institutionens leder og forældre skal nævnes, at der i det ene tilsyn blev oplevet, at et forældrepar på rundvisning takkede for imødekommenhed fra lederen. Øvrig direkte kommunikation mellem forældre og institutionsleder er ikke observeret, og der er derfor ikke yderligere bemærkninger til dette punkt.

Det skærpede tilsyn i Nyelandsgården oprtholdes

Økonomi

Ultimo 2015 udgjorde Frederiksberg Sogns Børnehus korrigerede budget 12,13 mio. kr. Regnskabsresultatet for 2015 udviste et mindreforbrug på 0,149 mio. kr. hvilket svarer til en forbrugsprocent på 99.

Pr. oktober 2016 udgør det korrigerede budget 12,13 mio. kr. Lige som sidste år tegner økonomien positivt og ved 2. forventet regnskab 2016 har institutionen indmeldt en forventning om budgetoverholdelse.

Institutionens ledelse og bestyrelsen har stor fokus på overholdelse af budgettet og mødes løbende med forvaltningen herom.

Borgmesterpåtegning

nej

- [DEL](#)
- [UDSKRIV](#)
- [ABONNÉR](#)

Footer DA

Genveje

- [Kommunen](#)
- [Presserum](#)
- [Læs højt](#)
- [Ledige stillinger](#)
- [In English](#)

Frederiksberg Kommune

Frederiksberg Rådhus
Smallegade 1
2000 Frederiksberg

[Til kontaktsiden](#) CVR 11259979

Borgerservice

Kontakt

Frederiksberg Rådhus 1. sal
Smallegade 1
2000 Frederiksberg

[Send sikker Digital Post til Borgerservice for borgere](#)

[Send sikker Digital Post til Borgerservice for virksomheder](#)

Telefonisk henvendelse

Mandag – torsdag kl. 8–16
Fredag kl. 9–13

Personlig henvendelse

Mandag og torsdag kl. 9–17
Tirsdag, onsdag og fredag kl. 9-13
Lørdag, søn- og helligdage lukket

Telefon: 38 21 21 21

Cookies

Feedback
Feedback