

Børneudvalget – 3. forventede regnskab

Tabel - Børneudvalget 3. forventede regnskab 2021

(mio. kr.) netto	Korr. budget	Udgiftsneutrale ændringer	Afvigelse	Heraf corona-merforbrug	Foreslåede tillægsbevillinger	Afvigelse efter tillægsbevillinger
Service	704,7	0,4	12,7	13,8	10,7	2,0
Overførsler	-2,2	0,0	-1,9	0,0	0,0	-1,9
Anlæg	10,2	0,0	-5,0	0,0	-4,3	-0,7

På Børneudvalgets område forventes netto merudgifter inden for servicerammen på 12,7 mio. kr. På overførselsrammen forventes mindreudgifter på -1,9 mio.kr. på udvalget samlet. På anlægssiden forventes mindreudgifter på -5,0 mio.kr.

På området Dagtilbud mv. forventes på servicerammen merudgifter på 4,6 mio. kr., hvilket er en forbedring siden forventningen ved 2. forventede regnskab. Corona-relaterede udgifter udgør i alt 13,6 mio.kr., mens bl.a. ikke-corona-relaterede decentrale mindreudgifter samt demografimidler bidrager med netto mindreudgifter på -9,0 mio.kr.

På området Børn, unge og familier i udsatte positioner forventes på servicerammen merudgifter på 8,1 mio. kr., hvilket er en forbedring på netto 3,1 mio. kr. siden 2. forventede regnskab. Forbedringen skyldes dels øgede forventning til indtægter ved salg af pladser og refusion for flygtninge. Derudover har området iværksat initiativer til at modgå udgiftspresset, og endelig indgår en budgetomplacering fra UU til BU på 0,5 mio. kr. vedr. SSP pulje til særlige projekter.

Service

Tabel – oversigt over afvigelser inden for servicerammen børneudvalget

(mio. kr.) netto (pol 3)	Korr. Budget	Udgiftsneutrale ændringer	Afvigelse	Heraf corona-merforbrug	Foreslåede tillægsbevillinger	Afvigelse efter tillægsbevillinger
061 Børn, unge og familier i udsatte positioner	181,9	0,5	8,1	0,2	8,0	0,1
062 Fællesrådgivningen for børn og unge	6,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
065 Dagtilbud mv.	515,9	-0,1	4,6	13,6	2,7	1,9

Nedenfor er en beskrivelse af de væsentligste afvigelser inden for servicerammen under børneudvalget. En fuld oversigt over afvigelser findes bagerst i dette bilag.

Børn, unge og familier i udsatte positioner

Tabellen herunder opsummerer udviklingen fra 2. til 3. forventede regnskab på hhv. servicerammen og overførselsrammen. Merudgifterne under servicerammen modsvares delvist af forventede merindtægter på overførselsrammen på i alt -2,3 mio. kr. vedr. statsrefusion for særligt dyre enkeltsager samt mindreudgifter på Tabt arbejdsfortjeneste og merudgifter.

Udsatte børn og unge	Afvigelse 2.FR	Afvigelse 3.FR	Udvikling
Inden for servicerammen	11,2	8,1	-3,1
Uden for servicerammen	-4,5	-1,9	2,6
Udsatte børn og unge i alt	6,7	6,2	-0,5

På området forventes samlet set merudgifter på servicerammen på 8,1 mio. kr., hvilket er en forbedring siden 2. forventede regnskab. Forbedringen kan dels tilskrives øget forventning til indtægter ved salg af pladser og refusion for flygtninge. Derudover har Familieafdelingen iværksat initiativer til at modgå udgiftspresset, og mindre aktivitet på de selvejende institutioner medfører mindredgifter på 1,5 mio. kr. Endelig er der indregnet en budgetomplacering 0,5 mio. kr. fra puljen til særlige SSP indsatser fra UU til BU til projekter målrettet konkrete unge med begyndende kriminalitets problemer og skolevægning.

Indtægtsforventningen uden for servicerammen er nedjusteret fra 4,5 mio. kr. til 1,9 mio. kr. hvilket skyldes færre refusionsindtægter på de dyreste anbringelser samt foranstaltninger efter lov om ungdomskriminalitet.

I det følgende er afvigelserne på de enkelte områder forklaret mere uddybende.

Forebyggelsesområdet

Under Forebyggende foranstaltninger forventes merudgifter på 0,2 mio. kr. hvilket dækker over modsatrettede bevægelser, herunder merudgifter til døgnophold for familier, kvindekrisecentre og aflastningsordninger. Dette modsvares af mindredgifter vedrørende blandt andet skoledagbehandling

Nedenstående tabel viser aktivitetsudviklingen på udvalgte forebyggende foranstaltninger.

Aktivitetsudvikling	Regnskab 2020	Budget 2021	1.FR	2.FR	3.FR
Skoledagbehandling	83,8	82	74,9	82,3	75,2
Aflastningsordninger	85,7	85	79,7	81,4	86,3
Kontaktperson, ekstern	40,4	28	33,1	32,7	30,0
Anden hjælp, rådgivning, behandling og støtte	40,6	35	37,4	38,0	41,9

Der ses en svagt faldende aktivitet vedr. skoledagbehandling og eksterne kontaktpersoner. Til gengæld er aktiviteten vedr. aflastningsordninger og rådgivning/behandling steget i løbet af året. På budgetsiden udgør de ovennævnte aktiviteter 40,4 mio. kr. af et samlet budget på 77,5 mio. kr.

Antallet af aflastningsordninger er stigende og gennemsnitsprisen stiger pga. af behov for mere omfattende aflastning hos enkelte borgere. Med en samlet udgift på 14,6 mio. kr. forventes et merforbrug på 0,6 mio. kr.

Der forventes merudgifter til døgnophold for familier og kvindekrisecentre på 2,8 mio. kr.

Endelig forventes merudgifter til anden hjælp og behandling på 0,8 mio. kr. hvilket primært skyldes stigende udgifter til fysio- og ergoterapi træning.

I forhold til skoledagbehandling ses et fald i forventningen fra 82 til 75 årsværk som primært vedrører Frederiksberg Kommunes egne tilbud. Det tyder således på, at udviklingen med øgede udgifter til skoledagbehandling er blevet vendt til et lavere niveau og mindre indgribende tilbud. Samtidig ses en bevægelse i valg af konkrete skoledagtilbud, så det nu fortrinsvis er de tilbud, som er omfattet af skoledagbehandlingsudbuddet, som benyttes. Der forventes et mindreforbrug på skoledagbehandling på 2,9 mio. kr.

Udgifterne til økonomisk støtte, som bl.a. dækker tilskud til ophold på efterskole, er faldet og medfører mindredgifter på 1,1 mio. kr. Herudover forventes mindredgifter vedr. støtteperson og øvrige foranstaltninger på i alt -0,2 mio. kr.

Anbringelsesområdet

Anbringelsesområdet består af udgifter til opholdssteder, døgninstitutioner, plejefamilier og udgifter til anbringelser på sikrede døgninstitutioner samt indtægter for salg af pladser. Der er samlet set sket et fald på 6 i antallet af anbragte børn og unge mellem april og oktober, så antallet af anbragte pr. 1. oktober er på 125 børn og unge inklusiv anbragte uledsagede flygtninge med refusion. Samlet set forventes ved 3. forventede regnskab en merudgift på hele anbringelsesområdet på 9,9 mio. kr., før indregning af effekt af afdelingens initiativer til budgetoverholdelse på 1,5 mio. kr.

Nedenstående tabel viser aktivitetsudviklingen på anbringelsesområdet opgjort i årsværk

Eksterne anbringelser	Regnskab 2020	Budget 2021	1.FR	2.FR	3.FR
Opholdssteder	21,1	21	20,0	22,1	23,5
Eget værelse og efterskoler	6,4	7,5	10,0	10,1	8,3
Døgninstitutioner	19,0	17	21,2	21,2	18,3
Sikrede døgninstitutioner og LBU anbringelse	1,5		6,4	6,1	10,6
Plejefamilier	48,5	42	40,4	40,4	42,1
Netværksplejefamilier	11,9	14	11,5	10,5	10,8
Ekstern anbringelser, i alt	108,4	101,5	109,5	110,4	108,9

På Opholdssteder forventes ved 3. FR et merforbrug på 1,6 mio. kr., på området konteres flere typer anbringelser og følgeudgifter. I forhold til 2. FR er der tale om en udgiftsopdrift på rammen for opholdssteder, men det skal ses i sammenhæng med faldende udgifter på rammen vedr. døgninstitutioner. Bevægelserne kan til dels henføres til unge der har skiftet anbringelsessted. Der er ikke aktuelt placeret unge fra andre kommuner på Frederiksberg kommunes eget opholdssted Ungdomspensionen Jens Jessensvej. Det betyder manglende indtægter til det samlede resultat på 0,4 mio. kr.

På Døgninstitutioner forventes merudgifter på 3,4 mio.kr. Udgifterne til køb af pladser på eksterne døgninstitutioner er presset af et behov for anbringelser på meget specialiserede og dermed dyre institutioner. Der er løbende fokus på, at udgiften til disse anbringelser følger den unges behov ned ad indsatstrappen, hvor det er muligt. Flertallet af børn og unge der anbringes på den type institutioner vil have et permanent behov for omfattende hjælp og omsorg, som ikke kan imødekommes ved en placering på kommunens egne pladser.

Det forventede regnskabsresultat for udgifter til anbringelser på sikrede institutioner viser et merforbrug på 5,8. mio.kr. før budgetomplacering af 0,5 mio.kr. fra SSP puljen til særlige indsatser under UU. Merudgiften kan henføres til det store antal unge på sikrede foranstaltninger hen over vinteren og det tidlige forår. Det ser aktuelt ud til at det høje aktivitetsniveau er ved at aftage, så der pr. 1 oktober er 2 unge anbragt på sikrede institutioner. Under sikrede institutioner konteres udover anbringelsesudgifter også udgifter til straksreaktioner og supplerende foranstaltninger besluttet i Ungdomskriminalitetsnævnet.

Under Plejefamilier forventes mindreudgifter på 1,0 mio. kr. Der er over en længere periode set et mindre fald i antallet børn og unge anbragt i plejefamilie på trods af, at der arbejdes efter et mål om at anbringe i plejefamilie frem for døgninstitution eller opholdssted, når dette vurderes at være den bedste løsning for barnet eller den unge. Udgiften til anbringelse i plejefamilie er gennemsnitligt lavere end udgiften til døgninstitution. Men faldet kan forklares med at der er hjemgivet en række børn, som har været anbragt i pleje mens mange nyanbringelser er store teenagere, som anbringes pga. psykiske udfordringer eller på baggrund af UKN, og de unge er det vanskeligt at placere i en plejefamilie.

Vedrørende Corona har de selvejende døgninstitutioner opgjort det faktiske og forventede merforbrug som følge af Corona til i alt 0,2 mio. kr.

Dagtilbud mv.

Generel central forventning

Forventningen til antal passede børn på baggrund af årets første ni måneders indmeldelser viser et fald i antallet af børn i forhold til korrigeret budget. Dette medfører mindreudgifter til belægning, men samtidig også færre indtægter vedrørende forældrebetaling. Derudover ses også en større stigning i antallet af solgte pladser, hvilket betyder merindtægter. I alt er der en forventning om netto mindreudgifter på i alt -6,2 mio.kr. vedrørende demografi.

Der forventes merudgifter til implementering af Nemplads på i alt 1,2 mio.kr. Der pågår fortsat udgifter til konsulentbistand, samt advokatbistand. Det forventes, at merudgifterne kan dækkes af tilbagehold på de centrale puljer for ekstraordinære situationer og vedligeholdelse, i alt -1,2 mio.kr.

Corona-merudgifter

Der forventes corona-relaterede merudgifter for 13,6 mio. kr. i 2021. Heraf forventes 5,8 mio. kr. afholdt decentralt.

Pr. 1. halvår 2021 har kommunale og selvejende daginstitutioner afholdt faktiske merudgifter, ekskl. merudgifter til ekstra rengøring for 5,5 mio. kr. Kommunale daginstitutioners merudgifter til ekstra rengøring afholdes centralt, mens de selvejende daginstitutioners uden for det kommunale rengøringsudbud kompenseres løbende på baggrund af de gennemsnitlige merudgifter til ekstra rengøring i kommunale daginstitutioner. Selvejende daginstitutioner har afholdt faktiske merudgifter til ekstra rengøring for 1,5 mio. kr. og er blevet kompenseret 1,4 mio. kr. Kompensationen til den Corona-relaterede ekstra rengøring ophører pr. 31. oktober, da kravet om ekstra rengøring herefter bortfalder.

Den decentrale forventning til corona-relaterede merudgifter for 2. halvår 2021 er 0,3 mio. kr.

Frederiksberg Kommune har sammen med BUPL og LFS indgået aftalen "Tid til test – personale på dagtilbudsområdet". Aftalen kan bringes i spil, når det ikke er muligt at blive testet i arbejdstiden. Der honoreres med op til 1 time pr. medarbejder om ugen, hvis medarbejdere er blevet testet i deres fritid. Kommunale og selvejende daginstitutioner har i den forbindelse afholdt udgifter for 1,1 mio. kr. Merudgiften er at betragte som et test-udgift, idet det er et alternativ til en testordning, som den Ungdomsskolen udfører for skolerne. Aftalen gjaldt til 31. august 2021.

	Faktiske merudgifter 1. halvår	Forventet 2. halvår	I alt
Løn til timelønnede vikarer	3.356	109	3.465
Løn til merarbejde hos nuværende personale	762	102	864
Udbetaling af merarbejde i forbindelse med test 2 gange ugentligt	1.005	93	1.098
Værnemidler	89	25	114
Etablering af nødpasning inkl. nat og weekend	3	0	3
Ekstra rengøring	3.509	2.537	5.539
Etablering af wc, håndvaske mv.	125	0	125
Leje af lokaler	0	6	6
Transport	7	0	7
Diverse	152	3	156

	Faktiske merudgifter 1. halvår	Forventet 2. halvår	I alt
Mindreudgift	-2	0	-2
Udgift til vikar i udlevering af værnemidler	56	56	112
Private dagtilbud (skøn)	1.281	354	1.635
I alt	10.343	3.285	13.628

På baggrund af de faktiske corona-merudgifter pr. barn i kommunale og selvejende daginstitutioner, skønnes det at private daginstitutioner vil afholde merudgifter for 1,6 mio. kr. 2021.

Decentral forventning

Samlet for hele 2021 er forventningen til de decentrale institutioners corona-relaterede merudgifter 5,8 mio.kr. ekskl. udgifter til ekstra rengøring. Herudover forventes det, at de kommunale og selvejende daginstitutioner vil have 2,3 mio.kr. i modgående mindreudgifter. Samlet en forventning om merudgifter på 3,5 mio.kr. inkl. corona-relaterede merudgifter.

Overførsler

Tabel – oversigt over overførsels-afvigelser børneudvalget

(mio. kr.) netto (pol 3)	Korr. budget	Udgiftsneutrale ændringer	Afvigelse*	Foreslåede tillægsbevillinger	Afvigelse efter tillægsbevillinger
061 Børn, unge og familier i udsatte positioner	-12,1	-0,5	-1,9	0,0	-1,9
064 Merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste m.v.	10,4	0,0	0,0	0,0	0,0
065 Dagtilbud mv.	-0,5	0,5	0,0	0,0	0,0

Nedenfor er en beskrivelse af de over væsentligt afvigelser under overførselsudgifter for børneudvalget. En fuld oversigt over afvigelser findes bagerst i dette bilag.

Statsrefusion vedr. Børn, unge og familier i udsatte positioner

Reglerne for statsrefusion er ændret fra 2021 og der er i budgettet indarbejdet en højere indtægtsforventning. Herudover forventes loven for refusion af udgifter jævnfør lov om ungdomskriminalitet at blive ændret. Det betyder en forventet merindtægt på netto 1,9 mio. kr. Derudover foreslås budgettet til refusion i særlig dyre enkeltsager for hele udvalget samlet på 061, da det er der refusionsbærende udgifter ligger. Der omplaceres derfor 0,5 mio. kr. fra 065 Dagtilbud mv. til 061 Børn, unge og familier i udsatte positioner.

Merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste

Arbejdet med satsgenopretning efter fejlen fra Social- og Indenrigsministeriet er nu afsluttet. I alt er udbetalt 0,9 mio. kr. som følge af genopretning af de tidligere år. Det forventes at merudgifterne kan indeholdes inden for den samlede ramme til merudgifter, tabt arbejdsfortjeneste og hjemmetræning.

Anlæg

Tabel – oversigt over anlægsafvigelser børneudvalget

Anlægsudgifter (1.000 kr.)	Korr. budget 2021	Afvigelser 2021	Tillægsbevilling 2021	Tillægsbevilling 2022
Anlæg (inden for rammen)	10,2	-5,0	-4,3	1,8

Nedenfor er en beskrivelse af de væsentligste anlægsafvigelser under børneudvalget.

Børnehuset Frederiksvej - Voldgiftssag: Hovedforhandling i voldgiftssag forventes gennemført i 2022, hvorfor der overføres 972 t.kr. fra 2021 til 2022.

Helhedsplan Solbjerg Have, Børneudvalget: der overføres 647 t.kr. fra 2021 til 2022, hvor projektet afsluttes. Derudover benyttes mindreforbrug under BU på i alt 987 t.kr. i 2021 til at dække merforbrug på Solbjerg Have-projekterne under SU og ÆOU. Merforbruget på de andre udvalg skyldes, at det har været vanskeligt at forudse en præcis fordeling af betalinger.

Tilpasning af kapacitet til demografiske behov: Et enkelt lejemål af de institutioner, der med B2016 blev lukkede (Eventyrhaven, fraflyttet august 2016), er aldrig blevet reetableret, da udlejer ikke har efterspurgt dette. Nu er sagen forældet, og 1.534 t.kr. kan derfor lægges i kassen.

Kapacitetstilpasning på dagtilbudsområdet: Reetablering af lejemål er afsluttede, men der er et stort behov for et større køkken i Planten, der blev sammenlagt med Blomsterhaven med vedtagelsen af B2018, og der vil derfor blive forelagt en sag for BU, for en omprioritering af de resterende midler, i alt 888 t.kr. Midlerne ville først skulle benyttes i 2022.

Børneudvalget - afvigelser og tillægsbevillinger

Titel for afvigelsen (1.000 kr.)	Beskrivelse af afvigelsen	Pol 3	U / I	Foreslåede Afvigelse i 2021	Foreslåede tillægsbevillinger 2021	Foreslåede tillægsbevillinger 2022	Foreslåede tillægsbevillinger 2023	Foreslåede tillægsbevillinger 2024
Service								
Afvigelser ekskl. corona				-1.056	1.479			
Udbud af vikarer	Det forventes af udbuddet kan dækkes delvist af dagnstitutionerne, hvorfor det forventede merforbrug er mindre end ved 2. FR 2021.	065 Dagtilbud mv.	U	194	194			
Demografi (udgifter)	Siden demografireguleringen ved 1. FR 2021 er der en ændret forventning til antal passede børn, samt til køb og salg af pladser. Et færre antal passede børn i Frederiksberg Kommunes institutioner giver mindreudgifter.	065 Dagtilbud mv.	U	-3.275	-3.275			
Demografi (indtægter)	Nyeste demografiforventning viser mindreindtæger på forældrebetaling pga. færre passede børn, mens et øget salg af pladser betyder merindtægter.	065 Dagtilbud mv.	I	-2.889	-2.889			
Ændret forventning til flygtningerefusion	Der forventes stigende refusionsindtægter vedr. udgifter til flygtninge omfattet af flygtningerefusion.	061 Børn, unge og familier i udsatte positioner	I	-1.942	-1.942			
Merindtægter til salg af døgnpladser på selvejende institutioner	Salg af døgnpladser på de to selvejende institutioner Bülowsvej og Josephine Schneiders Hus bidrager til merindtægter i 2021.	061 Børn, unge og familier i udsatte positioner	I	-2.645	-2.645			
Merudgifter til sikrede døgninstitutioner og foranstaltninger jf. lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet	Ultimo 2020 blev flere anbragt i sikrede foranstaltninger. I 2021 ses yderligere tilgang, hvoraf foranstaltninger til bekæmpelse af ungdomskriminalitet indeholder en markant udgiftsstigning.	061 Børn, unge og familier i udsatte positioner	U	5.265	5.265			
Færre anbringelser i plejefamilier	Effektiviseringsindsats har nedbragt udgiftsniveauet på netværkspleje og derudover ses faldende antal anbringelser i plejefamilier.	061 Børn, unge og familier i udsatte positioner	U	-995	-995			
Initiativer for nedbringelse af udgiftsniveau	Mindreforbrug og fremrykket nedlæggelse af døgnafdelingen på Bülowsvej indarbejdes som modgående foranstaltning med i alt 1,5 mio. kr.	061 Børn, unge og familier i udsatte positioner	U	-1.500	-1.500			
Decentral forventning 2021	Decentral forventning 2021 for kommunale og selvejende dagtilbud. Forventningen er uden de faktisk decentrale afholdte og forventede merudgifter til corona	065 Dagtilbud mv.	U	-2.300				

Børneudvalget - afvigelser og tillægsbevillinger

Titel for afvigelsen (1.000 kr.)	Beskrivelse af afvigelsen	Pol 3	U / I	Foreslåede Afvigelse i 2021	Foreslåede tillægsbevillinger 2021	Foreslåede tillægsbevillinger 2022	Foreslåede tillægsbevillinger 2023	Foreslåede tillægsbevillinger 2024
Korrektion vedr. Ville Christensens Legat	Ville Christens legat. Der blev i foråret givet en indtægtsbevilling på 70.000 vedr. en legatdonation og en tilsvarende udgiftsbevilling på 57.750 kr.. Det endelige beløb som kommunen har modtaget udgør 63.790,61 kr. Bevillingen på både udgift og indtægtsside nedskrives som konsekvens heraf. Beløbet er forudsat anvendt til sommerferieaktiviteter til børn og unge, hvilket først vil kunne ske i 2022. Udgiftsbevillingen søges derfor overført til 2022	061 Børn, unge og familier i udsatte positioner	I	6		6		
Ledig afledt drift - Carlsvognen, nybygning	Der er ved en fejl ledig afledt drift fra et tidligere anlægsprojekt Carlsvognen, nybygning.	065 Dagtilbud mv.	U	-511		-511		
Merudgifter til forebyggende foranstaltninger	Stigende udgifter til forebyggende foranstaltninger vedr. døgnophold for familier og aflastningsordninger. På skoledagbehandling ses mindreudgifter. Nettoeffekten er forventning om merudgifter til forebyggende foranstaltninger	061 Børn, unge og familier i udsatte positioner	U	295		295		
Stigende udgifter til køb af anbringelser	Stigende gennemsnitspriser som især skyldes, at priserne i de mest udgiftstunge sager er steget.	061 Børn, unge og familier i udsatte positioner	U	7.719		7.719		
	Stigende udgifter til opholdssteder samt kost- og efterskoler, pga. meraktivitet.	061 Børn, unge og familier i udsatte positioner	U	1.619		1.619		
Kvindekrisecenter for familier	Enkeltstående merudgifter til kvindekrisecentre. Udgiften er omfattet af 50 pct. refusion.	061 Børn, unge og familier i udsatte positioner	I	-138		-138		
	Der er nogle reparationer (efter legepladsvurdering) som ikke kan nås at blive foretaget i år. Derudover skal der sikres en låge mellem legepladsen og vejen.		U	276		276		
Ansøgt overførsel for Dalgas Have fra 2021 til 2022	Opsparingen er opstået pga. Corona-situationen, lederskift og ubesat souschef-stilling i 6 måneder.	065 Dagtilbud mv.	U	-100				

Børneudvalget - afvigelse og tillægsbevillinger

Titel for afvigelsen (1.000 kr.)	Beskrivelse af afvigelsen	Pol 3	U / I	Afvigelse i 2021	Foreslåede tillægsbevillinger 2021	Foreslåede tillægsbevillinger 2022	Foreslåede tillægsbevillinger 2023	Foreslåede tillægsbevillinger 2024
	Renovering af legepladsens baghave.							
Ansøgt overførsel for Skt. Markus fra 2021 til 2022	Opsparingen er opnået via en pædagog på orlov, som ikke er blevet dækket 1-1.	065 Dagtilbud mv.	U	-100				
Ansøgt overførsel for Mønsterbryderpuljen - Vidensdeling fra mønsterbryderprojekter gennem tid	Videndeling-projektet afventer at de sidste projekter afsluttes med udgangen af 2021 og det planlagte symposium for videndeling kan derfor tidligst afholdes i foråret 2022.	065 Dagtilbud mv.	U	-35				
Coronarelateret				13.841	9.260			
Faktisk decentral udbetaling af merarbejde i forbindelse med test 2 gange ugentligt 1. halvår 2021	Faktiske udgifter 1. halvår 2021 til lokalaftalen mellem Frederiksberg Kommune, LFS og BUPL "Tid til test". Aftalen giver kompensation for, at medarbejdere testes i fritiden, hvis det ikke er muligt i arbejdstiden	065 Dagtilbud mv.	U	1.005	1.005			
Faktiske centrale corona-relaterede merudgifter til løn 1. halvår 2021 (udlevering af værnemidler)	Faktiske centrale corona-relaterede merudgifter til løn 1. halvår 2021 i forbindelse med udløst af værnemidler	065 Dagtilbud mv.	U	56				
Faktiske centrale corona-relaterede merudgifter til rengøring 1. halvår 2021 (kommunale)	Faktiske centrale corona-relaterede merudgifter til rengøring 1. halvår 2021 (kommunale)	065 Dagtilbud mv.	U	2.103	2.103			
Faktiske centrale corona-relaterede merudgifter til rengøring 1. halvår 2021 (Selvejende)	Faktiske centrale corona-relaterede merudgifter til rengøring 1. halvår 2021 til selvejende daginstitutioner. Hvis de selvejende daginstitutioner underfor kommunale dagtilbud har haft større merudgift end i det kommunale udbud, så er de selvejende daginstitutioner fået en gennemsnitspris på ekstra rengøring. Alle de selvejende daginstitutioner er blevet kompenseret fra central konto, da de har behov for likviditeten.	065 Dagtilbud mv.	U	1.406	1.406			
Faktiske centrale corona-relaterede øvrige merudgifter 1. halvår 2021	Faktiske centrale merudgifter 1. halvår 2021 til spritdispensere.	065 Dagtilbud mv.	U	44	44			
Corona merudgifter - 1. halvår, Familiområdet	Institutionerne har indmeldt faktisk og forventede udgifter til corona på i alt 0,2 mio. kr. i 2021.	061 Børn, unge og familier i udsatte positioner	U	207	67			
Faktiske decentrale corona-relaterede merudgifter til løn 1. halvår 2021	Faktiske merudgifter til fast personale og vikarer 1. halvår 2021	065 Dagtilbud mv.	U	4.118				

Børneudvalget - afvigelser og tillægsbevillinger

Titel for afvigelsen (1.000 kr.)	Beskrivelse af afvigelsen	Pol 3	U / I	Foreslåede Afvigelse i 2021	Foreslåede tillægsbevillinger 2021	Foreslåede tillægsbevillinger 2022	Foreslåede tillægsbevillinger 2023	Foreslåede tillægsbevillinger 2024
Faktiske decentrale corona-relaterede øvrige merudgifter til diverse 1. halvår 2021	Faktiske decentrale corona-relaterede øvrige merudgifter til diverse 1. halvår 2021 til værnemidler, etablering af håndvaske, leje af lokaler, transport, mindreudgifter og andet diverse. Merudgifter til værnemidler søges tillægsbevilliget	065 Dagtilbud mv.	U	330		330		
Forventede centrale corona-relaterede merudgifter til løn 2. halvår 2021 (udlevering af værnemidler)	Forventede centrale corona-relaterede merudgifter til løn 2. halvår 2021 til udlevering af værnemidler	065 Dagtilbud mv.	U	56				
Forventede centrale corona-relaterede merudgifter til rengøring 2. halvår 2021 (kommunale)	Forventet centrale corona-relaterede merudgifter til rengøring 2. halvår 2021 til kommunale daginstitutioner. Børne- og ungelægen har meddelt, at den ekstra rengøring skal ophøre pr. 31. oktober, men efterfølgende besluttet, at den skal etableres igen i december grundet stigende smitte.	065 Dagtilbud mv.	U	1.418		1.418		
Forventede centrale corona-relaterede merudgifter til rengøring 2. halvår 2021 (selvejende)	Forventede centrale corona-relaterede merudgifter til rengøring 2. halvår 2021 til selvejende daginstitutioner. Børne- og ungelægen har meddelt, at den ekstra rengøring skal ophøre pr. 31. oktober, men efterfølgende besluttet, at den skal etableres igen i december grundet stigende smitte.	065 Dagtilbud mv.	U	1.119		1.119		
Corona merudgifter - 2. halvår, Familieområdet	Institutionerne har indmeldt faktisk og forventede udgifter til corona på i alt 0,2 mio. kr. i 2021.	061 Børn, unge og familier i udsatte positioner	U	6		6		
Forventede decentral udbetaling af merarbejde i forbindelse med test 2 gange ugentligt 2. halvår 2021	Forventede merudgifter til lokalafden "Tid til test" 2. halvår 2021. Aftalen ophørte 31. august 2021	065 Dagtilbud mv.	U	93		93		
Forventede decentrale corona-relaterede merudgifter til løn 2. halvår 2021	Forventede merudgifter til til fast personale og vikarer 2. halvår 2021	065 Dagtilbud mv.	U	211				
Forventede decentrale corona-relaterede øvrige merudgifter 2. halvår 2021	Forventede decentrale merudgifter 2. halvår 2021 til værnemidler, etablering af håndvaske, leje af lokaler, transport, mindreudgifter og andet diverse. Merudgifter til værnemidler søges tillægsbevilliget	065 Dagtilbud mv.	U	34		34		

Børneudvalget - afvigelser og tillægsbevillinger

Titel for afvigelsen (1.000 kr.)	Beskrivelse af afvigelsen	Pol 3	U / I	Afvigelse i 2021	Foreslåede tillægsbevillinger 2021	Foreslåede tillægsbevillinger 2022	Foreslåede tillægsbevillinger 2023	Foreslåede tillægsbevillinger 2024
Skøn over corona-relaterede udgifter i private dagtilbud for hele 2021	Skøn over corona-relaterede udgifter i private dagtilbud for hele 2021 på baggrund af merudgifterne i kommunale og selvejende dagtilbud	065 Dagtilbud mv.	U	1.635	1.635			
Driftsoverførsel				-58	-58	52		
Korrektion vedr. Ville Christensens Legat	Ville Christens legat. Der blev i foråret givet en indtægtsbevilling på 70.000 vedr. en legatdonation og en tilsvarende udgiftsbevilling på 57.750 kr.. Det endelige beløb som kommunen har modtaget udgør 63.790,61 kr. Bevillingen på både udgift og indtægtsside nedskrives som konsekvens heraf. Beløbet er forudsat anvendt til sommerferieaktiviteter til børn og unge, hvilket først vil kunne ske i 2022. Udgiftsbevillingen søges derfor overført til 2022	061 Børn, unge og familier i udsatte positioner	U	-58	-58	52		
Tekniske omplaceringer				376	376	-482	-482	-482
Autosignering af refusion og inaktive mobilabonnementer	Digitaliseringsplan 2020	065 Dagtilbud mv.	U	-53	-53	-25	-25	-25
		062 Fællesrådgivningen for børn og unge	U	0	0	-1	-1	-1
		061 Børn, unge og familier i udsatte positioner	U	0	0	-6	-6	-6
Projekt om professionelle indkøb	Projekt om professionelle indkøb	065 Dagtilbud mv.	U	-377	-377	-449	-449	-449
DUT-midler vedr. styrket tilsyn i dagtilbud	Med vedtagelsen af minimumsnormeringer følger også et krav om styrket tilsyn i dagtilbud. DUT-midler hertil er fejlagtigt blevet placeret under BUO på MAG, og flyttes i stedet til Dagtilbud.	065 Dagtilbud mv.	U	311	311			
Flere udgifter til implementering af nyt pladsanvisningssystem	Der forventes udgifter til implementering af nyt pladsanvisning. Merudgifterne består bl.a. af diverse konsulentydelse og nødvendig overgangsperiode fra tidligere system. Udfordringen dækkes inden for udvalget.	065 Dagtilbud mv.	U	1.200				

Børneudvalget - afvigelser og tillægsbevillinger

Titel for afvigelsen (1.000 kr.)	Beskrivelse af afvigelsen	Pol 3	U / I	Foreslåede Afvigelse i 2021	Foreslåede tillægsbevillinger 2021	Foreslåede tillægsbevillinger 2022	Foreslåede tillægsbevillinger 2023	Foreslåede tillægsbevillinger 2024
I								
Flere udgifter til implementering af nyt pladsanvisningssystem	Som modpost på en andel merudgifter til implementeringen af nyt pladsanvisning, dækkes udgifterne af tilbagehold på de centrale puljer for ekstraordinære situationer og vedligeholdelse.	065 Dagtilbud mv.	U	-1.200				
Kompensation ifm. vandskade i Elverhøj	Lejerbo har udbetalt en kompensation i forbindelse med en genhusning for Elverhøj	065 Dagtilbud mv.	I	-88	-88			
			U	88	88			
Særlig SSP indsats under familieområdet	Til projekter målrettet konkrete unge med begyndende kriminalitets problemer og skoleværing, som oftest også har en sag i familieafdelingen pga tyngden i deres problemer, overføres 500 t.kr. fra puljen til særlige SSP indsatser.	061 Børn, unge og familier i udsatte positioner	U	500	500			
Vederlag til Mønsterbryderudvalg	Udbetaling af diæter til eksterne medlemmer af Mønsterbryderudvalget skal ske fra BUO konto under MAG, budgettet skal flyttes hertil.	065 Dagtilbud mv.	U	-4	-4			
Overførsler								
Afvigelser ekskl. corona				-1.904				
Statsrefusion for særligt dyre enkeltsager	Ny beregning af refusion vedr. særligt dyre enkeltsager peger på en mindreindtægt	061 Børn, unge og familier i udsatte positioner	I	300				
	Midlertidige og særligt dyre foranstaltninger jf. lov om ungdomskriminalitet vil medføre særlig høj refusionsindtægt, forudsat at lovgivning og refusionshjemtagelsen sker i regnskab 2021.	061 Børn, unge og familier i udsatte positioner	I	-2.700				
	Med udvidelsen af specialinstitutionen Magnoliahuset køber Frederiksberg Kommune ikke længere særlige dagtilbud i andre kommuner. Der er derfor ikke mulighed for at indhente SDE på denne type pladser, budgettet for udvalget samles derfor varigt på Merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste.	061 Børn, unge og familier i udsatte positioner	I	496				
Tekniske omplaceringer				0	0	0	0	0

Børneudvalget - afvigelser og tillægsbevillinger

Titel for afvigelsen (1.000 kr.)	Beskrivelse af afvigelsen	Pol 3	U / I	Foreslåede Afvigelse i 2021	Foreslåede tillægsbevillinger 2021	Foreslåede tillægsbevillinger 2022	Foreslåede tillægsbevillinger 2023	Foreslåede tillægsbevillinger 2024
I								
Statsrefusion for særligt dyre enkeltsager	SDE indtægt fra dagtilbud samles budgetmæssigt med den øvrige SDE på familieområdet, dette med risiko for en større afvigelse på familieområdet.	061 Børn, unge og familier i udsatte positioner	I	-496	-496	-501	-501	-501
SDE særlige dagtilbud	SDE indtægt fra dagtilbud samles budgetmæssigt med den øvrige SDE på familieområdet, dette med risiko for en større afvigelse på familieområdet.	065 Dagtilbud mv.	I	496	496	501	501	501