

Referat

AALBORG BYRÅD

Aalborg Byråd

Beskæftigelsesudvalget

Mødet den 17.08.2017 kl. 08.30 - 11.30

Hjulmagervej 22, Aalborg



**Aalborg
Kommune**



Indholdsfortegnelse

Åben

1	Godkendelse af dagsorden	1
2	Orientering om Revisionsberetning nr. 41 vedrørende årsregnskabet 2016 for Aalborg Kommune	2
3	Godkendelse af Halvårsregnskab 2017 for Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen	10
4	Godkendelse af Familie- og Beskæftigelsesforvaltningens budgetforslag 2018-2021	13
5	Orientering fra rådmand og direktør	16
6	Eventuelt	18
9	Godkendelse af referat	19

Lukket

7	Orientering fra rådmand og direktør - lukket	
8	Eventuelt - lukket	



Beskæftigelsesudvalget

Tid	Torsdag 17. august 2017, kl. 08.30
Sted	Hjulmagervej 22, Aalborg
Afbud	Mariann Nørgaard
Til stede	John Gregers Nielsen, Anne Honoré Østergaard, Mai-Britt Iversen, Per Clausen, Anna Kirsten Olesen, Lasse Frimand Jensen
Øvrige deltagere	Udover udvalgets medlemmer deltager Familie- og Socialudvalgets medlemmer samt Arne Lund Kristensen, Jørgen Christensen, Arne Bilgram, Jesper Dahlgaard, Hanne H. Manata, Hans Chr. Mariegaard og Birgitte Welling (ref.), Ved punkt 2. deltager Kirsten Kjær og Flemming Nielsen fra revisionsfirmaet PwC.
Øvrige oplysninger	Fællesmøde med Familie- og Socialudvalget, Revisionsberetning, Halvårsregnskab og Budget 2018-21.



Punkt 1.

Godkendelse af dagsorden

Beslutning:

Godkendt.



Punkt 2.

Orientering om Revisionsberetning nr. 41 vedrørende årsregnskabet 2016 for Aalborg Kommune

2017-030158

Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen fremsender til Familie- og Socialudvalgets/Beskæftigelsesudvalgets orientering Revisionsberetning nr. 41 vedrørende årsregnskabet 2016 for Aalborg Kommune, idet revisionen ikke har givet anledning til revisionsbemærkninger, som byrådet skal træffe afgørelse om.

Beslutning:

Til orientering mhp. oversendelse til byrådets behandling.

I drøftelsen af revisionsberetningen deltog repræsentanter fra revisionsfirmaet PwC Kirsten Kjær og Flemming Nielsen.



Sagsbeskrivelse

Revisionen har afgivet beretning om revisionen af Aalborg Kommunes årsregnskab 2016.

Revisionen afgiver kun én revisionsberetning for 2016 til behandling af byrådet. Revisionen af de sociale, beskæftigelses- og sundhedsmæssige områder er således indeholdt i denne beretning. Revisionen deltager på det fælles udvalgsmøde den 17. august 2017, hvor der orienteres om revisionsberetningen.

Da revisionen ikke har givet anledning til revisionsbemærkninger, som byrådet skal træffe afgørelse om, fremlægges beretningen for udvalgene som en orienteringssag.

Revisionsberetningen bliver optaget på dagsorden til behandling på magistratens møde den 21. august og byrådets møde den 28 august 2017.

Revisionen af årsregnskabet for 2016 har i henhold til afsnit 1.1 "Revisionserklæring/påtegning" givet følgende erklæring/påtegning:

"Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, der omfatter Årsberetning 2016 siderne 11 – 27, 38 – 42 og Bilagsdel 2016 siderne 165 – 234, 239 - 259, i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Vi har revideret årsregnskabet for Aalborg Kommune for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, regnskabsopgørelse, balance og noter med følgende hovedtal:

<i>Resultat af ordinær drift</i>	<i>overskud</i>	<i>DKK</i>	<i>457,2 mio.</i>
<i>Resultat af det skattefinansierede område</i>	<i>overskud</i>	<i>DKK</i>	<i>43,3 mio.</i>
<i>Aktiver i alt</i>		<i>DKK</i>	<i>15.024,8 mio.</i>
<i>Egenkapital i alt</i>		<i>DKK</i>	<i>8.539,0 mio.</i>

Årsregnskabet udarbejdes efter kravene i bekendtgørelse om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kommunen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Kommunen har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. medtaget det af byrådet godkendte resultatbudget for 2016 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2016. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere kommunens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere kommunen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.



Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed. Det er ikke en garanti for, at en revision der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision, og de yderligere krav der er gældende i Danmark samt god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådanne findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- *Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.*
- *Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kommunens interne kontrol.*
- *Tager vi stilling til om den regnskabspraksis, der er anvendt af ledelsen er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.*
- *Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kommunens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kommunen ikke længere kan fortsætte driften.*

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Andre Oplysninger end årsregnskabet og revisors erklæring herom

Ledelsen er ansvarlig for Andre Oplysninger. Andre Oplysninger omfatter de øvrige oplysninger i "Årsbe-



retning 2016”, der ikke er omfattet af vores revision jf. konklusionsafsnittet ovenfor.

Vores konklusion om årsregnskabet dækker ikke Andre Oplysninger, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om disse.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse Andre Oplysninger og i den forbindelse overveje, om Andre Oplysninger er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores vi-den opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i Andre Oplysninger, skal vi rapportere om dette forhold.

Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.”

I afsnit 1.2 ”Bemærkninger, der skal besvares over for tilsynsmyndigheden” angiver Revisionen følgende:

”1.2 Bemærkninger, der skal besvares over for tilsynsmyndigheden”

I henhold til bekendtgørelse om kommunernes budget, regnskab, revision mv. skal revisionen:

”gøre bemærkninger, hvis den mener, at regnskabet ikke er rigtigt, eller at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, ikke er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, kommunalbestyrelsens øvrige beslutninger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, jf. § 42, stk. 2, 2. pkt., i lov om kommunernes styrelse. Revisionen skal tillige gøre bemærkning, hvis den mener, at udførelsen af kommunalbestyrelsens og udvalgenes beslutninger og den øvrige forvaltning af kommunens anliggender ikke er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde, jf. § 42, stk. 2, 3. pkt. i lov om kommunernes styrelse. Revisionens bemærkninger efter 2. pkt. og 3. pkt. skal fremgå særskilt af beretningen”

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkning, som skal besvares over for tilsynsmyndigheden:”

Herudover skriver Revisionen følgende i afsnit 1.3 ”Opfølgning på afgivne revisionsberetninger og –bemærkninger” samt i afsnit 1.4 ”Oplysning i øvrigt om resultater samt aftaler til opfølgning”:

”1.3 Opfølgning på afgivne revisionsberetninger og –bemærkninger

Vi har påset, at tidligere afgivne beretninger, herunder revisionens bemærkninger, er blevet behandlet af byrådet, og at byrådet har afgivet besvarelse over for tilsynsmyndigheden.



1.4 Oplysning i øvrigt om resultater samt aftaler til opfølgning

Det er vores opfattelse, at det fremlagte regnskabsmateriale generelt har været af god kvalitet. Revisionen har løbende givet anledning til drøftelser, anbefalinger og aftaler med forvaltningsledelserne, som er rapporteret i administrative notater. Det er vores opfattelse, at vores noter, spørgsmål og anbefalinger er modtaget positivt og behandlet seriøst. ”

I Bilag 2 til Beretningen ”Redegørelse til ressortministerierne om revisionen af områder, der er omfattet af ordninger om refusion eller tilskud fra Staten vedrørende regnskabsåret 2015” konkluderer Revisionen følgende:

”2. Samlet konklusion på den udførte revision

Beskæftigelsesområdet

Det er vores vurdering, at sagsbehandlingen og den daglige administration af de områder, som varetages i Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen, og som har relation til beskæftigelsesområdet i Aalborg Kommune, som helhed har været varetaget på en hensigtsmæssig og betryggende måde i regnskabsåret 2016. Dog er der på områderne; jobafklaringsforløb, kontanthjælp, uddannelseshjælp samt forsikrede ledige, konstateret et relativt højt fejlniveau. For yderligere uddybning henvises til de enkelte områder under kapitel 5.

I forhold til området jobafklaringsforløb har kommunen i deres tilbagemeldinger blandt andet anført; at der i forhold til de bevillingssager, som ikke har været forelagt rehabiliteringsteamet rettidigt gælder, at der har været en generel ventetid på rehabiliteringsteammøder henover regnskabsåret. Indkaldelserne til møderne er dog for hovedparten af sagerne sket rettidigt, men ventetiden på møderne har desværre betydet overskridelse af rettidigheden i forhold til de 4 uger. For yderligere henvises til afsnit 5.6

I forhold til området kontanthjælp har kommunen i deres tilbagemeldinger blandt andet anført; at man i regnskabsår 2016 har været specielt udfordret i Jobhuset i forhold til, at kunne overholde lovgivningens krav og bestemmelser omkring rettidige jobsamtaler - herunder specielt i forhold til første samtale. Der har været en del medarbejderudskiftning i gruppen som arbejder med kontanthjælp - heraf også en del langtidssygemeldinger som har bevirket et øget arbejdspress på området. For yderligere henvises til afsnit 5.3

Omkring uddannelseshjælp har kommune i deres tilbagemeldinger givet udtryk for, at man til stadighed har fokus på området. Uddannelseshuset har en stor gennemgang af unge mennesker - og oplever således dagligt udfordringen med unge som ikke møder til aftalte samtaler, tilbud m.v.

Der arbejdes løbende med fokus på hele området - herunder eksempelvis også, at få inddraget uddannelsespålægget fuldt ud som et dialogværktøj i samtalen med de unge.

Ledelsen giver samtidig udtryk for, at man med baggrund i nærværende resultater vil præcisere over for medarbejderne vigtigheden af netop notatpligten i de enkelte sager i forhold til eksempelvis udeblivelser m.v. og deraf fokusering på sanktionering, når de unge ikke møder op til aftalte møder m.v. For yderligere henvises til afsnit 5.4

I forhold til området forsikrede ledige har kommunen i deres tilbagemeldinger anført; at en del af fejlene omkring manglende lovpligtige samtaler kan henføres til sygdom i Jobhuset - og deraf manglende mulighed for at nå at indkalde og afvikle jobsamtalerne rettidigt.

Derudover har kommunen anført, at revisionens gennemgang har givet anledning til, at man i Jobhuset fremadrettet vil kigge på samarbejdet med a-kasserne omkring første samtale og Jobhuset's interne procedure for efterfølgende, at kunne nå at indkalde den/de ledige rettidigt - og i forlængelse heraf konsekvenserne i forhold til at kunne nå iværksættelse af tilbud rettidigt til de ledige under 30 år. For yderligere henvises til afsnit 5.5

Socialområdet

Det er vores vurdering, at sagsbehandlingen og den daglige administration af de områder, som varetages i Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen, og som har relation til de sociale områder i Aalborg Kommune, som helhed har været varetaget på en hensigtsmæssig og betryggende måde i regnskabsåret 2016. Dog er der på områderne; hjælp i særlige tilfælde jf. Integrationslovens bestemmelser, ressourceforløbsydelse samt



foranstaltninger jf. Servicelovens § 52 konstateret et relativt højt fejlniveau. For yderligere henvises til områderne nedenfor.

I forhold til området hjælp i særlige tilfælde jf. Integrationslovens bestemmelser har kommunen i deres tilbagemeldinger anført; at man med baggrund i resultaterne fra revisionsbesøget straks er gået i gang med at tilrette procedurebeskrivelserne på området, således at disse foreligger opdateret og ajourført. Derudover har man planlagt undervisning på området - en undervisning som primært vil blive varetaget af team-lederne i afdelingen med hjælp/assistance fra konsulenterne på Sønderbro. For yderligere henvises til afsnit 7.2

Omkring området ressourceforløbsydelse har kommunen i deres tilbagemeldinger anført; at kommunen med baggrund i revisionens tilbagemeldinger omkring manglende opfølgning og indsatsplan har gennem gået samtlige sager, hvor rollen som koordinerende sagsbehandler er placeret i Ydelses - og Socialcentret, og alle sager derfor nu er fulgt op rettidigt og indeholder aktuell indsatsplan. For yderligere henvises til afsnit 5.12

I forhold til området foranstaltninger jf. Servicelovens § 52 kan det konstateres; at der igen i år i lighed med sidste år, er konstateret fejl i 10 ud af 20 bevillingssager - der ses dog nu at være sket en mindre forbedring på området, idet journalerne nu er mere tydelige og strukturerede i opbygningen - og der synes at være skabt et væsentlig bedre overblik i den/de enkelte sager, hvilket er med til at skabe og sikre en faglig kvalitet og dermed en sikkerhed for, at lovgivningens regler og bestemmelser bliver fulgt fuldt ud. For yderligere henvises til afsnit 6.3

3. Revisionsbemærkninger

3.1 Beskæftigelsesministeriets ressortområder

Vi har ikke konstateret forhold for dette ministeriets ressortområder, som har givet anledning til revisionsbemærkninger.

3.2 Børne- og Socialministeriets ressortområder

Vi har ikke konstateret forhold for dette ministeriets ressortområder, som har givet anledning til revisionsbemærkninger.

3.3 Udlændinge- og Integrationsministeriets ressortområder

Vi har ikke konstateret forhold for dette ministeriets ressortområder, som har givet anledning til revisionsbemærkninger.”

Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen har følgende kommentarer til de problemstillinger og anbefalinger, som Revisionen beskriver i Beretningen:

Afsnit 4.7 Statusafstemninger

Økonomiafsnittet er i samarbejde med de berørte afdelinger i gang med en afstemning og afklaring af de konstaterede differencer. Der ændres fremadrettet i procedurerne for afstemninger, således at afstemningerne altid skal sendes til Økonomiafsnittet, der foretager kvalitetssikring af det indsendte materiale. Endvidere tager Økonomiafsnittet initiativ til oplæring/opkvalificering af de medarbejdere, der fortager afstemninger rundt omkring i forvaltningen.

Afsnit 5.3 Kontanthjælpsområdet – Jobparate kontanthjælpsmodtagere

Der er ultimo december 2016 tilført en ekstra medarbejderressource til kontanthjælpssteamet i Jobhuset samt opjusteret antallet af tider til første samtale, hvilket skal være med til at sikre at samtalerne fremadrettet afholdes i overensstemmelse med lovgivningens regler og bestemmelser.

Derudover har Jobhuset i foråret 2017 indgået samarbejde med konsulentfirmaet Marselisborg omkring et kompetenceudviklingsforløb som fremadrettet skal være med til dels, at sikre sagsbehandlingen i Jobhuset og at der via jobsamtalerne opnås progression i sagerne i forhold til, at få borgerne tilbage på arbejdsmarkedet så hurtigt som muligt.

Afsnit 5.4 Uddannelseshjælp



Uddannelseshuset har afviklet kompetenceudviklingsforløb for alle medarbejdere omkring aktiv brug af uddannelsespålægget og har sat yderligere fokus på notatpligt og sanktionering. Der er desuden meget fokus på førstegangssamtalen med den unge, som i henhold til lovgivningen skal afvikles indenfor én uge, men det er en svær planlægningsopgave at få tilrettelagt indsatsen, så lovgivningen fuldt ud overholdes, idet der ugentligt er en meget stor tilgang af unge, som varierer fra uge til uge og hen over året.

Afsnit 5.5 Forsikrede ledige

Det er Jobcenter Aalborgs forventning, at indførelsen af selvbooking vil være med til at sikre, at jobsamtalerne fremadrettet vil afvikles rettidigt i henhold til lovgivningens bestemmelser omkring rettidighed.

Derudover er Jobcenter Aalborg sammen med Juridisk Kontor i gang med at lave interne instruktioner i Schultz på dagpengeområdet. Samtidig er der i Jobhuset iværksat et opkvalificeringsforløb for dagpenge-rådgiverne i forhold til anvendelsen af Schultz.

Afsnit 5.6 Jobafklaringsforløb

I tilrettelæggelsen af rehabiliteringsteammøder er kommunerne afhængige af, at Region Nordjylland kan afse læger til opgaven, idet mødet ikke kan afvikles uden læger. Det er derfor ganske svært at planlægge og justere i mødekadencen, når der lovgivningsmæssigt er en rettidighed på 4 uger i fht. jobafklaringsager. Jobcenter Aalborg er løbende i kontakt med Klinisk Funktion herom.

Det skal desuden nævnes, at staten i forbindelse med frikommuneforsøgets 2. ansøgningsrunde har givet tilsagn til, at kommunerne kan fritage visse sager om første jobafklaringsforløb fra forelæggelse for rehabiliteringsteamet, hvor teamet alene skal give indstilling om indsatsen. Der er endnu ikke taget stilling til hvordan muligheden skal implementeres i Aalborg Kommune, men alt andet lige forventes det at nedbringe antallet af fejlsager i fht. jobafklaringsforløb forbundet med rehabiliteringsteammøder.

Afsnit 6.3 Forebyggende og Anbringende foranstaltninger jf. Servicelovens § 52

Socialafdelingen har gennem 2016 og 2017 iværksat flere initiativer, som imødegår revisionens anbefalinger. Her kan særligt næves et forstærket fokus på journalisering og forvaltningsret, hvor teamledere har modtaget undervisning og efterfølgende skal forestå undervisning lokalt med udgangspunkt i konkrete sager. Socialafdelingen har endvidere iværksat en faglig udviklingsplan, hvor der blandt andet sættes yderligere fokus på forældrehandleplaner. Beregning og opkrævning af egenbetaling er stadig et fokusområde og da der er tale om et kompleks regelsæt vil det formentlig til stadighed kræve stor opmærksomhed. Socialafdelingen tager revisionens anbefalinger til efterretning og vil sikre, at der via de interne ledelsestilsyn og "de 8 målepunkter" følges op på anbefalingerne.



Bilag:

Revisionsberetning nr. 41 vedrørende årsregnskabet 2016 for Aalborg Kommune

Bilag 2-3 til revisionsberetning nr. 41 vedrørende årsregnskabet 2016 for Aalborg Kommune

Aalborg Kommune - revisionserklæring årsregnskab 2016



Punkt 3.

Godkendelse af Halvårsregnskab 2017 for Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen

2017-037604

Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen indstiller, at Familie- og Socialudvalget/Beskæftigelsesudvalget godkender halvårsregnskab 2017 for Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen.

Beslutning:

Godkendt med tilføjelse af, at bilag med Regnskabsoversigt er tilrettet og omdelt på mødet samt vedhæftets referatet i First Agenda.



Sagsbeskrivelse

Regeringen og KL indgik i økonomiaftalen for 2011 aftale om, at kommunerne skal udarbejde halvårsregnskaber fra 2011 og fremover. Formålet med indførelsen af Halvårsregnskaberne var at sikre en bedre opfølgning i forhold til udgiftsudviklingen og samtidig give en prognose for regnskabsresultatet. Herudover var intentionen ligeledes at styrke grundlaget for budgetlægningen i den enkelte kommune, og understøtte en stærkere dialog mellem kommunerne for at sikre overholdelse af budgetterne.

Regeringen og KL blev i forbindelse med økonomiaftalen for 2018 enige om at afskaffe halvårsregnskaberne fremover. Da dette kræver en lovændring, skal kommunerne udarbejde halvårsregnskabet for 2017. Lovforslag om afskaffelse af halvårsregnskab forventes fremsat i efteråret 2017 med virkning for halvårsregnskabet for 2018.

Halvårsregnskabet indsendes til Borgmesterens Forvaltning den 14. august 2017 med forbehold for Udvalgenes godkendelse.

I den sidste kommenterede virksomhedsrapport pr. 30. april 2017, som blev behandlet i magistraten den 19. juni 2017, forventede Forvaltningen merudgifter på serviceudgifterne på 29 – 34 mio. kr. På de budgetgaranterede områder incl. Beskæftigelsestilskuddet forventedes ingen afvigelser fra det korrigerede budget for 2017.

Med udgangspunkt i 6 måneders forbrug er Forvaltningens bud på det forventede regnskab for 2017, at der vil være merudgifter på serviceudgifterne på ca. 28,5 mio. kr., og merudgifter på det budgetgaranterede område incl. Beskæftigelsestilskuddet på ca. 23 mio. kr.



Bilag:

Bilag 1 Halvårsregnskab 2017 Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen. Oversigt (endelig).pdf

Bilag 2 Halvårsregnskab 2017 Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen - Bemærkninger



Punkt 4.

Godkendelse af Familie- og Beskæftigelsesforvaltningens budgetforslag 2018-2021

2017-037607

Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen fremsender til Familie- og Socialudvalgets/Beskæftigelsesudvalgets godkendelse materiale vedr. Budget 2018 - 2021.

Beslutning:

Godkendt mhp. oversendelse til Borgmesterens Forvaltning som bidrag til Magistratens udarbejdelse af Budgetforslag for 2018-21.

Udvalgsmedlemmerne tager forbehold for den videre politiske proces.

Forvaltningen udarbejder et notat til udvalgene vedr. udgifterne til forvaringsinstitutionen Kofoedsminde på Lolland, samt hvilke udgifter kommunen iverd har til ophold på sikrede institutioner. Aalborg Kommune har pt. Ingen borgere anbragt på Kofoedsminde, hvor finansieringsformen betyder, at alle kommuner betaler andel til driften.

De indkomne høringsvar fra MED-organisationen i Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen blev gennemgået, samt de er vedhæftet referatet.

Desuden har FB-FMU drøftet budgetforslaget på møde den 16.08.17 med følgende bemærkninger:

" Drøftedes med bemærkning om, at FMU vil give sine bemærkninger, når Magistratens Budgetforslag 2018-2021 foreligger.

FMU fremhæver, at Moderniserings- og Effektiviseringskataloget fortsat indgår som element i budgettet.

Udgifter for anbringelser på forvaringsinstitutionen Kofoedsminde på Lolland vil betyde en merudgift på 5 mio. kr. på voksenområdet for Aalborg Kommune, som også vil komme til at indgå i processen med budgettet. ", samt FMU-referatet vedhæftes til referatet i First Agenda.



Sagsbeskrivelse

Rammerne for den videre budgetlægning i udvalgene for 2018-2021 er som udgangspunkt overslagsårene tillagt sats- og takstfremskrivning, lønfremskrivning, demografi, konsekvenserne af lov- og cirkulærepragrammet og KL's og Regeringens skøn over udviklingen på det budgetgaranterede område.

Den 18. august 2017 skal udvalgene indsende budgetmateriale til brug for magistratens budgetforslag. Rammerne danner grundlag for dette materiale, der endvidere skal indeholde budgetnotater og budgetomplaceringer til drift og anlæg, bilag vedrørende beregninger og en håndrettet investeringsoversigt. Herudover skal vurderingen af indeværende års budget "aktuel status 2017" indgå i forvaltningens følgebrev.



Bilag:

Fremsendelsesskrivelsen Budget 2018-2021 + Bilag 1-4

Bemærkninger til Budgetproces 2018-2021 - samlet dokument

FMU referat 16.8.17 - Drøftelses af FB's budgetforslag 2018-2021.pdf



Punkt 5.

Orientering fra rådmand og direktør

1.

Forvaltningen omdelte 6-byernes brev til beskæftigelsesministeren vedrørende den stramme lovgivning på førtidspensionsområdet samt avisartikler herom bragt indenfor de sidste dage. Alle dele vedhæftes referatet i First Agenda.

Beslutning:

Til orientering.



Bilag:

Åbent brev til beskæftigelsesministeren fra 6-byerne samt artiklerne i Nordjyske, Information og Ritzau vedr. førtidspension.msg



Punkt 6.

Eventuelt

1.

Med begge udvalg aftalt, at de ikke ønsker kopierede ting, men at disse lægges i First Agenda under dagsordenen, samtidig med at der sendes en mail til udvalget om, hvad der er lagt på samt under hvilket punkt.

Beslutning:

Til orientering



Punkt 9.

Godkendelse af referat

Beslutning:

Godkendt.