

Bemærkninger til overførsler kontra regnskabsresultat

I det følgende vil udvalgte fagcentres overførselsniveau blive sammenlignet med regnskabsresultatet. Fagcentrene er udvalgt på baggrund af, om regnskabsresultatet viser et merforbrug som ikke søges overført til 2024. Notatet er Budget og Regnskabs vurderinger, og er blevet til i samarbejde og dialog med fagcentrene.

Center for Borger, Økonomi og IT (CBOI):

CBOI's regnskabsresultat er et merforbrug på 1,1 mio. kr. indenfor servicerammen, og der søges om driftsoverførsler for 0,2 mio. kr. CBOI afleverede 3,5 mio. kr. ved budgetopfølgning 2/2023, og den ansøgte overførsel vurderes at være O.K.

Center for Børn og Forebyggelse (CBF):

CBF's regnskabsresultat er et merforbrug på 2,6 mio. kr. indenfor servicerammen. Centeret søger at overføre et merforbrug på 0,6 mio. kr. Aflastningen på Ishøjgård påvirker CBF's regnskabsresultat med et merforbrug på 0,7 mio. kr. På baggrund af reglerne for takstfinansierede institutioner, søges 0,2 mio. kr. overført til 2024.

Implementering af "Lettilgængelig behandlingstilbud" i Ishøj Kommune er finansieret ved midtvejsregulering i 2023, men beløbet er ikke udmøntet i 2023. Beløbet for Ishøj Kommune udgør 470.000 kr., og ønskes budgetlagt i 2024. Der gives derfor teknisk set en tillægsbevilling ved ikke at overføre merforbrug. Der er et samlet merforbrug på centrale konti, Tryghed og kriminalitetsforebyggelse og Sundhedsplejen på 1,2 mio. kr. Efter dialog med fagdirektør søges der om at overføre et merforbrug på 0,2 mio. kr. Der er udarbejdet handleplan for indhentelse af merforbruget. Ovenstående forklarer hovedtrækkene i forskellen mellem CBF's regnskabsresultat og overførselsniveau.

Center for Voksen og Velfærd (CVV):

CVV's regnskabsresultat er et merforbrug indenfor servicerammen på 22,9 mio. kr., og der søges om at overføre et merforbrug på 2,1 mio. kr. En stor del af merforbruget i CVV relaterer sig til borgerrettede ydelser, køb og salg af plejepladser og tomgangsleje, hvor det vurderes, at der ikke bør være overførselsadgang. Eksempler på borgerrettede ydelser kan være udgifter til borgere i botilbud og specialpædagogiske eksterne leverandører, borgerstyret personlig assistance (BPA), hjælpemidler, hospiceophold og fysioterapi.