

Forord

Dette notat har til formål at underbygge bilaget med de tekniske korrektioner

Tekniske Korrektioner 2024-2027 i Center for Voksne og Velfærd

B60.30.05 Hjemmehjælp mellemkommunal afregning/privat leverandører (2,8 mio.)

Samlet prognose for køb og salg af hjemmehjælp i forhold til andre kommuner giver et netto merforbrug på 2,8 mio. kr.

Driftsbudgettet til Hjemmepleje ligger dels hos Hjemmeplejen og dels hos den private leverandør af hjemmehjælp. De mellemkommunale udgifter og indtægter er budgetmæssigt placeret på en central konto, og påvirker derfor ikke direkte driftsstedernes budget.

Oprindeligt er indtægtsbudgettet sat højt til 3,9 mio. kr., idet der blandt andet har været en borger, hvor hjælpebehovet var stort, og hvor kommunen modtog mellemkommunal refusion fra anden kommune. Denne borger er ikke længere på ordningen.

På baggrund af de nuværende borgere forventes 6 udenbys borgere at modtage hjemmehjælp af Hjemmeplejen i Ishøj Kommune. Indtægten forventes derfor at blive reduceret til 0,4 mio. kr., dvs. en mindre indtægt på 3,5 mio. kr.

Prognosen for køb af Hjemmepleje i andre kommuner viser modsat, at der er færre borgere end budgetlagt. Der er budgetlagt med køb for 2,6 mio. kr., mens den forventede udgift forventes at udgøre 1,9 mio. kr. Det vil sige, at der forventes mindre udgifter på 0,7 mio. kr.

Området ligger indenfor serviceudgiftsrammen.

B60.30.10 Salg af plejepladser (1,0 mio.)

Samlet prognose for salg af plejepladser giver en samlet mindreindtægt på 1. mio. kr.

Der er budgetteret i 2024 med et salg af 10,3 pladser til 767 t. kr. pr. år.

Forventningen er lige nu, at der vil være 9 udenbys borgere på Kærbo/Torsbo i 2024-27. Der er 9 borgere pr. 1. august 2023.

Hvis man antager, at antallet fremover vil holde, vil det betyde et minus på ca. 1 mio. kr. i 2024. Der er budgetlagt med et fald i antal borgere fra 2025, og derfor vil mindre indtægten reduceres til 0,3 mio. kr.

Salg af plejepladser (23 priser)

	2024	2025	2026	2027
Indtægtsbudget	-7,912	-7,176	-7,176	-7,176
Salg af gennemsnitlig 9 pladser	-6,903	-6,903	-6,903	-6,903
Merudgift	1,008	0,273	0,273	0,273

Området ligger indenfor serviceudgiftsrammen

B60.30.10 Køb af plejepladser (4,6 mio. kr.)

I 2022 købte Ishøj Kommune plejehjemspladser til i alt 22 borgere. Det samlede forbrug blev 10,2 mio. kr., hvilket medførte et merforbrug på ca. 6,4 mio. kr.

Tidligere var der en formodning om, at borgere valgte plejeboliger i andre kommuner, fordi kommunen ikke kunne overholde plejepladsgarantien. Efterhånden, som antallet af borgere er vokset over en årrække, viser der sig et tydeligere billede. Hovedparten af borgere er flyttet til kommuner længere væk og altså ikke nabokommuner. Borgere er rejst fra Ishøj Kommune f.eks. for at komme tættere på familien.

Tidligere år har kommunen primært haft tilgang på sager, men på nuværende tidspunkt er der også konstateret afgang i sagerne. I 2023 er forventningen, at der vil være 15 borgere, som vælger plejeboliger i andre kommuner. Administrationen vurderer, at det er niveauet fremover. Dette giver en prognose på et merforbrug på ca. 4,6 mio. kr. i 2023. Det er forventningen, at merforbruget vil være på samme niveau i 2024-2028.

Området ligger indenfor serviceudgiftsrammen.

B60.30.50 BPA-ordningen (2 mio. kr.)

Samlet prognose for BPA-ordning viser et forventet merforbrug på 2 mio. kr.

Der har de seneste år ikke været budgetteret med en nettotilgang af BPA-ordninger. Det skyldes primært, at antallet af BPA-ordninger ligger typisk omkring 8-9 stykker, samtidig med at gennemsnitsprisen er ca. 1 mio. kr. pr. ordning, hvorfor det vil være en usikker budgetpost at kalkulere med. I 2022 var antallet af BPA-ordninger 8,3, mens der i 2023 er 10 borgere, der er berettiget til ydelsen. Prognosen for 2024 viser, at der kan forventes et merforbrug i størrelsesorden 2 mio. kr. til BPA-ordningen. Det vil sige, at forudsætningen for prognosen er, at der er budgetteret med kendte sager.

Området ligger indenfor serviceudgiftsrammen.

B60.30.45 Flextrafik (1 mio. kr.)

Samlet prognose for flextrafik udviser et forventet merforbrug på 1 mio. kr.

Udgifterne til Flextrafik i 2024 forventes ca. 1 mio. kr. højere end det afsatte budget. Afvigelsen skyldes delvist øgede udgifter til brændstof. Det er Movia, der står for kørslen.

Udviklingen i antal rejser og i gennemsnitspris

	2021	2022	2023
Gens. antal rejser pr. måned	465	549	564
Gens. udgift pr. rejse	259	301	318

Området ligger indenfor serviceudgiftsrammen.

B60.20.40 Førtidspension (8,2 mio.)

Samlet prognose for førtidspension og seniorpension udviser et forventet merforbrug på 8,2 mio. kr. I 2024. Prognosen forventer en tilgang på 100 førtidspensioner og 25 seniorpensioner i 2023.

Når man tager udgangspunkt i nedenstående vurdering af Jobcentret i antallet tilkendelser til førtids- og seniorpension, skal budgetterne til førtidspension og seniorpension opjusteres i budgetår 2024-2027.

Vurderingen er baseret på de aktuelle sager og er Jobcentrets bedste bud på nuværende tidspunkt. Antallet af tilkendelser er steget siden 2020. Det skyldes blandt andet, at der under Covid-19 nedlukningen ikke var tilstrækkelige muligheder for at afklare borgerne, samt at borgere der kommer i jobcentret, er væsentlig dårligere end tidligere.

Center for Beskæftigelse og Erhverv er derfor i gang med at arbejde med at have fokus på en tidlig indsats, så borgers tro på at vende tilbage til arbejdsmarkedet fastholdes. Effekten af den tidlige indsats forventes at give et fald af tilkendelser som vist i nedenstående tabel.

År	Forventet antal Førtidspension	Forventet antal Seniorpension
2023	110	25
2024	100	25
2025	90	25
2026	85	25
2027	80	25
2028	75	25

De oprindelige budgetår 2023-2026 var sat efter, at der ville være tilkendelse af 55 sager. Det betyder, at der vil være et behov for en opjusteret af budget 2024-2027.

Beregning - (Jobcentrets prognose)

i mio. kr.	2024	2025	2026	2027
FØP	4,900	9,600	9,600	9,600
Seniorpension	3,300	3,700	3,300	2,900
Samlet	8,200	13,300	12,900	12,500

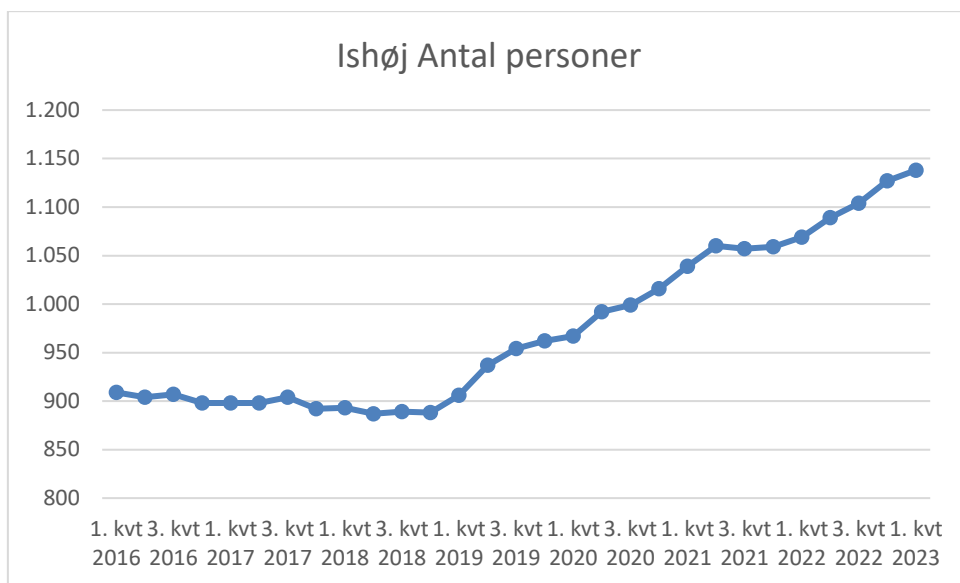
Frem til 2014 har der på området været op til 65 pct. kommunal medfinansiering. Siden indførelsen af det nye refusionssystem på beskæftigelsesområdet gælder det, at nye tilkendelser der er bevilget efter 1. juli 2014 omfattes af det nye refusionssystem. Det betyder i praksis, at der på området er 80 pct. kommunal medfinansiering ved de nye tilkendelser pr. 1. juli 2014. Konkret vil det sige, at de nye tilgange på området koster kommunen mere end afgangene som vedr. sager der er bevilget før 1. juli 2014.

Herudover er der sket en stigning i folkepensionsalderen, der i 2020 var 66, som nu er 67. Det betyder, at det tager længere tid for en førtidspensions sag at overgå til folkepension og er konkret med til at øge både forbruget og antallet af førtidspensionister.

Pr. 1. januar 2023 er endnu en aftale blevet gældende på området, som betyder, at en ægtefælles eller samlevers arbejdsindtægt ikke nedsætter pensionen for folke-, førtids- og seniorpensionister. Denne aftale øger naturligvis også forbruget på området.

Kommunerne vil dog blive kompenseret gennem DUT-midlerne for denne lovændring, som for Ishøj Kommune betyder en kompenseret på omkring 3 mio. kr. pr. år.

Nedenstående graf viser udviklingen af antal personer på førtidspension fra 2016 til 2023.



Kilde: Jobindsats.dk

Området ligger udenfor serviceudgiftsrammen.

B60.10.20 Voksenspecialiserede socialområde (0,350 mio.)

Samlet prognose for det specialiserede socialområde udviser et merforbrug på 0.350 mio. kr. i 2024. Merforbruget skyldes en borger, der overgår fra det specialiserede børneområde til det specialiserede voksenområde.

I forbindelse med de samarbejds møder mellem børne- og voksenområdet bliver de sager fra børneområdet, som efter al sandsynlighed fortsætter som voksensag, gennemgået og vurderet.

Det kan være svært at vurdere de sager på børneområdet, som der skal være opmærksomhed på. Drøftelserne om de unge starter ved det 16. år, og nogle af sagerne kan gå begge veje. Det er derfor forbundet med en stor usikkerhed allerede der at fastslå, at sagen skal indarbejdes i budgetterne i overslagsår. Derfor sker det oftest, at sagerne først kommer med i budgetarbejdet tæt på det 17-18 år.

Men der findes indimellem sager, hvor det er klart, at sagen bliver til en voksensag. I dette tilfælde har administrationen valgt at indarbejde sagen allerede fra 2024, selvom der kun er en mindre udgift i 2024. Borgeren bliver først 18 år ultimo 2024 og vil først koste fra december 2024. Modsat er det en sag, som formodentlig bliver den dyreste sag i Center for Voksne og Velfærd. Center for Børn og Forebyggelse, som kender borgeren, vurderer en månedspris på 350 t. kr. pr. måned.

Da økonomiforhandlingerne de seneste år har vist, at der ikke tilføres midler til kommunerne på det specialiserede område, kræver det, at kommunen som arbejds metode konstant skal arbejde med at skabe råderum til nye sager, der konstant kommer ind i sagsstammerne. Det er allerede den metode, der arbejdes efter i Center for Voksne og Velfærd, men det er ikke økonomien, der styrer, om en borger får hjælp. I stedet er det tæt sagsopfølgning, som giver økonomiske resultater. Samtidig er der en tæt økonomiopfølgning på sagerne, så der bliver holdt øje med den økonomiske udvikling.

En sag på over 4 mio. kr. årligt, vil ikke uden bekostning af andre borgeres sager / foranstaltninger kunne finansieres af det afsatte budget for 2024 – 2027.

Refusion for særlig dyre sager betyder, at ca. halvdelen af denne dyre sag kommer tilbage til kommunen som refusion. De økonomiske konsekvenser er dog stadig de samme i forhold til serviceudgiftsrammen, da refusionen ligger udenfor serviceudgiftsrammen.

Udgiften til foranstaltningen ligger indenfor serviceudgiftsramme, mens refusionen er udenfor.

Økonomiske konsekvenser på 0,35 mio. kr. i udgift indenfor serviceudgiftsramme og -0,163 mio. kr. i indtægt udenfor serviceudgiftsrammen i 2024. Helårseffekten er 4,2 mio. kr. i udgift indenfor serviceudgiftsrammen og -2,0 mio. kr. i indtægt udenfor serviceudgiftsrammen.

Budgetudfordringer "Fleksible Omsorgspladser" (2,090 mio. kr.)

I forbindelse med beslutningen om at omlægge ældreboliger/plejeboliger til fleksible omsorgspladser blev der ikke afsat budget til manglende husleje betaling for 19 fleksible omsorgspladser. Beløbet udgør 2,090 mio. kr. om året.

BDO har peget på, at det bør være det center, som har driften af boligerne, som betaler den manglende huslejeindtægt. Det vil sige, at udgiften til husleje vil være under Center for Voksne og Velfærd og hermed Social- og Sundhedsudvalget. Budgettet vil blive indarbejdet på budgetområde B60.30.10 Plejecenter.

I 2022 har den manglende indtægt været bogført på en mellemregningskonto, hvilket ikke er en holdbar løsning.

Huslejetabet på omlægning af ældreboliger har tidligere været behandlet af Ishøj Byråd 5. juni 2019 (sag nr. 125), men der blev ikke afsat et grundbudget til betaling af husleje.

Området ligger indenfor serviceudgiftsrammen.

Tekniske Korrektioner 2024-2027 i Center for Dagtilbud og Uddannelse

Ressourcetildeling til daginstitutioner og dagplejen

Samlet prognose for ressourcefordeling til daginstitutioner og dagpleje udviser et forventet mindreforbrug på 2.3 mio. Kr. I 2024

Børne- og Undervisningsudvalget behandlede på mødet d. 22. juni 2023 (sag nr. 67) sag om ny ressourcefordelingsmodel for daginstitutioner. Udvalget tog en principiel beslutning om ny ressourcemodel, som sikrer, at Ishøj Kommune lever op til lovkravet om minimumsnormeringer i 2024.

Med finansloven 2021 blev det besluttet, at der fra 2024 skal være minimum ét pædagogisk personale til tre børn i vuggestuer og minimum ét pædagogisk personale til seks børn i børnehaver. Ishøj Kommunes ressourcefordeling vil være højere end, hvad der kræves for at efterleve lovkravet om minimumsnormeringer.

For at opnå en normering på hhv. tre vuggestuebørn og seks børnehavebørn pr. pædagogisk personale, er det muligt at reducere budgettet med 2,4 mio. kr. i 2024. Beløbet er beregnet iht. Børne- og Undervisningsministeriets Vejledning om opgørelse af normeringer. Det betyder, at budgettet til specialgruppen i Piletræet, ressourcepædagoger og sprogpædagoger indregnet. Sprogpædagogerne bidrager med ca. 3,1 mio. kr. til minimumsnormeringerne mens specialgruppen bidrager med ca. 2 mio. kr. Budgettet til ressourcepædagoger ligger i Center for Børn og Forebyggelse.

Der er fortsat en vis usikkerhed forbundet med beregningen, og der er etableret kontakt til andre kommuner samt BUPL for at kvalificere beregningen.

Overførsel af eksternt finansierede midler fra UVM-pulje til kompetenceudvikling

Den tekniske korrektion på 0.5 mio. Kr. vedrører alene 2024.

Mindreforbruget i 2022 er tilgået kommunens beholdning i stedet for at være en del af overførsels-sagen fra 2022 til 2023. Midlerne er finansieret af Undervisningsministeriet og skal betales tilbage, hvis de ikke bliver brugt.

Området ligger indenfor serviceudgiftsrammen.

Modersmålsundervisning – Aktivitetsudvidelse

Den samlede udgift til modersmålsundervisning er 0.06 mio. kr.

Byrådsmøde d. 26. juni 2023 sag nr. 127 blev det besluttet at finansieringen til Modersmålsundervisning indarbejdes i budget 2024.

Området ligger indenfor serviceudgiftsrammen.

Ressourcetildeling til skoler. Primært 2 børnehaveklasse færre end oprindeligt budgetlagt (2 x ca. 1,2 mio. kr.).

Den tekniske korrektion består dels af korrektioner som følge af ressourcefordelingsmodellen på skoleområdet, og dels en korrektion af en budgetlægningsfejl fra budget 2023.

Budgetlægningsfejlen ved budget 2023 består i, at der ikke blev tilført 3,2 mio. kr. i overslagsårene 2024-2026 til Generelt Løft af Folkeskolen/tolærerordning.

Ved en fejl blev der ved budget 2023 indlæst den samme regulering i elev- og klasseantal i 2024-2026, og der blev således ikke reguleret for de forventede ændringer i elev- og klasseantal. Budgetgrundlaget i perioden 2024-2026 har dermed været forkert, og derfor er reguleringen ifm. ressourcefordelingen på skoleområdet relativt stor.

I 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027
Budgetlægningsfejl - generelt løft af folkeskolen/tolærerordning	3.200	3.200	3.200	3.200
Ressourcetildeling skoleområdet	-5.698	-2.090	1.005	1.005
Teknisk korrektion i alt	-2.498	1.110	4.205	4.205

Området ligger indenfor serviceudgiftsrammen.

Eksternt finansierede Projektmidler til Sociale Normeringer – (indtægtsbudget og udgiftsbudget)

Nettoudgiften for denne tekniske korrektion er 0 kr.

Byrådet behandlede d. 6. juni 2023 sag 114. Bevillingssag - puljen til sociale normeringer i dagtilbud 2023 – 2025.

Formålet med puljen er at give et målrettet løft af det pædagogiske arbejde i daginstitutioner, hvor børnegruppens sociale baggrund gør, at der i højere grad er behov for nærvær og tid med det pædagogiske personale. Puljen skal understøtte, at der er trygge og stimulerende pædagogiske læringsmiljøer i daginstitutionerne og medvirke til, at alle børn uanset baggrund kan trives, lære, udvikles og dannes samt få en god start på livet og videre skolegang.

Byrådet tiltrådte administrationens indstilling om;

1. at der gives tillægsbevilling til merindtægter på -1.393.370 kr. i 2023 på budgetområde B40.20.05 vedrørende dagtilbud.
2. at der gives tillægsbevilling til merudgifter på 1.393.370 kr. i 2023, på budgetområde B40.20.10 vedrørende dagtilbud, og at bevillingen fordeles med 728.350 kr. til Børnehuset Troldebo og 665.020 kr. til Femkanten.
3. at indtægts- og udgiftsbevillingen i 2024 og 2025 håndteres som tekniske korrektioner i budgetprocessen, idet der er tale om en nulløsning.

Området ligger indenfor serviceudgiftsrammen.