

5. Budgetopfølgning 2 - forventet regnskab 2024 (B)

Sagsnr.: 23-005455

Åbent

Kompetence

Byrådet og Socialudvalget

Beslutningstema

Socialudvalget skal godkende "Budgetopfølgning 2 - forventet regnskab 2024" for udvalgets økonomi, som indgår i den samlede budgetopfølgning til Økonomiudvalget og Byrådet.

Socialudvalget skal godkende status på implementering af budgetforlig 2024-27.

Socialudvalget skal beslutte om de vil godkende handlemulighed A vedr. merforbruget på midlertidig boligplacering, som lægger op til at afvente Økonomiaftalen for 2025.

Byrådet skal på baggrund af indstilling fra Socialudvalget godkende ny takst til Rosenkilde Skole og godkende indtægts- og udgiftsbevilling hertil.

Økonomiudvalget og Byrådet kan på baggrund af indstilling fra Socialudvalget godkende tillægsbevilling til tilbagebetaling af forkert administrationsopkrævning på tilbuddet Voksenliv under Enhed for Rusmiddel og Socialpsykiatri.

Økonomiudvalget og Byrådet kan på baggrund af indstilling fra Socialudvalget godkende tillægsbevilling til det åbne samværs og aktivitetstilbud under Enhed for Handicap.

Indstilling

Chefen for Handicap og Psykiatri, Chefen for Børn og Unge og Chefen for Arbejdsmarked, Rådgivning og Integration indstiller,

- 1. at** Socialudvalget godkender "Budgetopfølgning 2 - forventet regnskab 2024", som indgår i samlet budgetopfølgning til Økonomiudvalget og Byrådet
- 2. at** Socialudvalget godkender status på implementering af budgetforlig for 2024-27
- 3. at** Socialudvalget godkender aktuelle handleplaner (bilag 4, 5 og 6), som indgår i samlet budgetopfølgning til Økonomiudvalget og Byrådet
- 4. at** Socialudvalget godkender handlemulighed A vedrørende det forventede merforbrug på midlertidig boligplacering
- 5. at** Byrådet godkender 1:1 Takst til Rosenkilde Skole, samt godkender udgifts- og indtægtsbevilling til Rosenkilde Skole.
- 6. at** Socialudvalget indstiller at Økonomiudvalget og Byrådet godkender tillægsbevilling på 71.329 kr. grundet forkert administrationsopkrævning på tilbuddet Voksenliv under Enhed for Rusmiddel og Socialpsykiatri.
- 7. at** Socialudvalget indstiller at Økonomiudvalget og Byrådet godkender tillægsbevilling på 4,5 mio. kr. vedr. underskud på aktivitets- og samværstilbud under Enhed for Handicap

Sagens indhold

Formålet med at gennemføre budgetopfølgning 2 - forventet regnskab 2024 er at vurdere det forventede regnskab for 2024. Der er fortsat skærpet fokus på, at det forventede resultatet af budgetopfølgningen er så nøjagtigt som muligt.

Et retvisende billede giver udvalget mulighed for at foretage de nødvendige økonomiske tilpasninger, så udvalgets samlede budgetramme overholdes ved forventet merforbrug og tilsvarende: at forventet mindreforbrug lægges i kassen.

Budgetopfølgning 2 - forventet regnskab tager derfor udgangspunkt i:

- Det korrigerede budget pr. ultimo marts 2024,
- Aktuelle forbrugs- og aktivitetsdata,
- Forventninger til forbrugsudviklingen resten af året.

Administrationsopkrævning i priser på tilbuddet Voksenliv

I priserne på et af tilbuddene under Enhed for Rusmiddel og Socialpsykiatri er der fejlagtigt indregnet administrationsbidrag (overhead), som er en ekstraomkostning udover selve serviceudgifterne som Slagelse Kommune ind til videre i 2024 betaler for pladser på tilbuddet. Rammeaftale Sjælland, som Slagelse Kommune hører under, udstikker principper om omkostningsberegning og betalingsmodeller på det specialiserede social- og undervisningsområde. Aftalen fastslår at der skal indregnes administrationsbidrag i takster. Tilbuddet er dog ikke omfattet af rammeaftalen, da det er socialpædagogisk bistand i eget hjem, og der kan derfor ikke lovmedholdeligt indregnes overheadomkostninger. Der skal derfor teknisk rettes op på overførsel af overhead. Der søges derfor en tillægsbevilling for at få tilbageført betaling af administrationsbidrag på tilbuddet til Handicap og Psykiatri myndighed.

Trepartsaftalen for 2024

Økonomiske konsekvenser afledt af Trepartsaftalen for 2024 er ikke indregnet i budgetgrundlaget for budget 2024. Derfor er forventede merudgifter forbundet med Trepartsaftalen medtaget i denne budgetopfølgning og indregnet som merforbrug i budgetopfølgning med henblik på afklaring af finansiering i Byrådet.

Administrationen har i samme forbindelse vurderet behovet for justering af allerede godkendte takster, samt eventuelle konsekvenser på områder hvor takster efterregnes med efterfølgende taktregulering.

I Budgetopfølgning 2 er indregnet merudgifter til trepartsaftalen på 4,4 mio. kr. fordelt med 3,4 mio. kr. på Handicap Psykiatri og Misbrug og 1,0 mio. kr. på Børn og Familie.

Forventet resultat på drift og anlæg

Drift

Socialudvalget forventer ved Budgetopfølgning 2 for 2024 et merforbrug på 5,6 mio. kr. Det fordeler sig med et merforbrug på 6,7 mio. kr. på Handicap, Psykiatri og Misbrug, mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på Børn og Familie og mindreforbrug på 1,6 mio. kr. på Førtidspensioner og Boligstøtte.

Drift (mio. kr.)	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forventet resultat BO2	<i>Forventet resultat BO1</i>	Afvigelse BO2
Handicap, Psykiatri og Misbrug	568,3	584,9	591,6	568,3	-6,7
Resultat serviceudgifter	604,1	620,7	635,6	604,9	-14,9
Øvrige udgifter	-35,8	-35,8	-44,0	-36,6	8,2
Børn og Familie	348,2	357,5	358,0	346,6	-0,5
Resultat serviceudgifter	361,3	370,6	364,9	353,7	5,8
Øvrige udgifter	-13,1	-13,1	-6,8	-7,1	-6,3
Førtidspensioner og Boligstøtte	790,4	790,6	789,0	789,5	1,6
Resultat serviceudgifter	4,6	4,8	5,6	5,1	-0,8
Øvrige udgifter	785,8	785,8	783,4	784,4	2,4
I alt for udvalget	1.706,9	1.733,1	1.738,7	1.704,5	-5,6
Samlet resultat serviceudgifter	970,0	996,1	1.006,0	963,7	-9,9
Samlet resultat øvrige udgifter	737,0	737,0	732,6	740,7	4,3

I bilag 1 er forbruget på drift og anlæg specificeret nærmere.

Politikområde 4.1 - Handicap, Psykiatri og Misbrug

På Myndighedsområdet for Handicap og Psykiatri er der med denne budgetopfølgning fortsat en forventning om budgetbalance. Der er dog en række usikkerheder forbundet hermed.

Konsekvenserne af den nye lovgivning på hjemløseområdet er fortsat svær at give et endeligt bud på, men for at tage højde for en stigende udgift er disponeringen hævet med ca. 4 mio. kr. i forhold til det budgetterede.

Trepartsforhandlingerne med stigende lønudgifter forventes ligeledes at påvirke udgifterne. Administrationen estimerer merudgiften til at blive omkring 3,4 mio. kr. Dette forventet resultat skal ses isoleret fra det forventet resultat på myndighedsområdet. Administrationen har lavet en forespørgsel til KL, hvorvidt man kan hæve taksterne i indeværende år grundet resultatet af Trepartsforhandlingerne, idet flere af de private leverandører som administrationen bruger har varslet takststigninger.

Rigsrevisionen har ultimo 2023 og primo 2024 undersøgt taksberegningen i forhold til den selvejende institution, Toften. Der er risiko for, et tilbagebetalingskrav til staten vedrørende for meget hjemtaget statsrefusion, særligt i forhold til sundhedsydelser. Den endelige afrapportering bliver tilgængelig i efteråret 2024.

På enhedsområdet udviser Enhed for Handicap et forventet merforbrug på 4,5 mio. kr. på samværs og aktivitetstilbuddet til voksne fra 18 år og opefter. I budgetforliget for 2024 indgik et prioriteringsforslag om at nedsættes serviceniveauet på visiterede aktivitets og samværstilbud, sådan at timerne nedsattes fra 26 timer ugentligt til 21 timer ugentligt, hvor borgerne skulle have fremmøde 4 dage om ugen i stedet for 5. Taksterne blev reguleret i overensstemmelse hermed. Serviceniveauet kan ikke lovmedholdeligt nedsættes, uden der foreligger en konkret individuel afgørelse for hver borger, om den enkelte borgers behov for aktivitets og samværs tilbud. Det betyder at myndighed skal foretage opfølgning i samtlige sager, for at vurdere borgerens behov. Derudover skal køberkommuner også vurdere deres borgere. Der er gennemført opfølgninger på lidt under halvdelen af borgerne, og her har der ikke vist sig det potentiale, der forventedes ved prioriteringsforslaget. Det er derfor ikke lykkedes at finde den besparelse, der skulle ligge i 2024, og det vurderes, at der er stor risiko for ikke at kunne indhente besparelsen i overslagsårene. Administrationen vurderer ikke det er muligt at indhente besparelsen ad anden vej, og foreslår derfor, at der søges en tillægsbevilling for at håndtere den væsentlige budgetoverskridelse.

Administrationen vurderer tilmed at botilbuddet *Enkeltindsats* under Enhed for Handicap er i risiko for at udvise merforbrug eftersom tilbuddet har udfordringer med at besætte en tom plads. Det vil der blive fulgt op på til næste budgetopfølgning.

Derudover udviser Enhed for Rusmiddel og Socialpsykiatri samlet set et merforbrug 1,3 mio. hvilket primært skyldes merforbrug på tilbuddene *Netværksstøtten* samt *Voksenliv* som tilbyder socialpædagogisk bistand. Der har været udfordringer i forhold til at der har været et tilbud der har været drevet som et døgntilbud selvom borgerne har boet i eget hjem. Herudover er der overført et merforbrug på 1 mio. kr. vedr. Connect fra 2023. Specifikt for de to tilbud forventes de at udvise et merforbrug på 2,3 mio. Det vil blive håndteret gennem en 2-årig handleplan, der vil adressere budgetoverskridelserne. Se handleplan i bilag 5.

Enhed for Specialundervisning og Beskyttet Beskæftigelse udviser et forventet mindreforbrug på 1,4 mio. kr.

Forsorgscenter Toften forventes at udvise et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Politikområde 4.2 - Børn og Familie

For Politikområde 4.2 Børn og Familie er forventningen ved denne budgetopfølgning et merforbrug for driftsudgifterne på 0,5 mio. kr. Det fordeler sig med et mindreforbrug på 5,9 mio. kr. på myndighedsområdet og et merforbrug på 6,4 mio. kr. på virksomhederne. Budget og indsats-niveau følges tæt, da der nationalt opleves stigning i børn og unges mistrivsel samt stigning i

udgiftsniveauet, særligt på anbringelsesområdet.

Status for Børn og Familie gennemgås kort nedenfor og uddybes i bilag 1.

Mindreforbruget på myndighed fordeler sig med 1,0 mio. på forebyggende foranstaltninger, 11,2 mio. kr. på anbringelsesområdet og et merforbrug på 1,1 mio. kr. på de handicapkompenserende foranstaltninger. Herudover forventes indtægterne på særligt dyre enkeltsager (SDE-refusion) at være 5,2 mio. kr. lavere end budgetteret.

Mindreforbruget på myndighedsområdet skal ses i relation til de tiltag, der er iværksat på området i forbindelse med Budget 2023 og 2024.

På anbringelsesområdet ses, at de forventede udgifter til opholdssteder ligger under det budgetterede, mens Børne og ungehjem (døgninstitutioner) holder budget. På plejefamilier er der en forventet stigning i udgifterne i forhold til 2023, men udgiften forventes at være mindre end forventet ved udarbejdelsen af Budget 2024. Afdeling Børn og Familie har i det seneste år arbejdet målrettet med at omlægge de mest omkostningstunge anbringelser og har generelt fokus på kontraktforhandling af nye og eksisterende anbringelser. I forhold til anbringelser i plejefamilier, hvor der ses en stigning i udgifterne, forventes i 2024 en stigning i antallet af anbringelser i plejefamilier, mens gennemsnitsprisen forventes at være lidt faldende.

I forhold til indsatser under Lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet (LBU) ses en stigning i antal helårspersoner og samtidig ses gennemsnitspriserne at være stigende. Denne tendens understøttes af oplevelsen i Børn og Familie Myndighed, hvor sager i Ungdomskriminalitetsnævnet (UKN) ses at være stigende og at sagernes kompleksitet også er stigende.

På de forebyggende indsatser forventes ved Budgetopfølgning 2 ca. 70 flere helårspersoner i 2024 end i 2023, mens den disponerede gennemsnitspris er lidt lavere end i 2023. Samlet set betyder udviklingen at området forventes at have et begrænset mindreforbrug i forhold til Budget 2024 på ca. 1 mio. kr. Der er i starten af 2024 iværksat en analyse af kapaciteten i de interne indsatser, som forventes at resultere i anbefalinger til, hvordan Slagelse Kommune fremadrettet styrer interne tilbud så effektivt som muligt, med henblik på at øge brugen af de interne tilbud med lavere gennemsnitspriser.

På de to døgninstitutioner, Halseby og Havrebjerg forventes i 2024, at budgetterne bliver overskredet væsentligt. Årsagen til den forventede budgetoverskridelse på begge døgninstitutioner, er at der i starten af året er meget få børn og unge indskrevet på de to institutioner. Status på de to børne- og ungehjem, er at der på Børne- og ungehjemmet Halseby nu er helt fyldt op i det ene hus, mens der på Havrebjerg er tæt på fuld belægning. Der er fortsat ledelsesmæssig fokus på, om der kan iværksættes yderligere initiativer til nedbringelse af udgifterne på de to døgninstitutioner.

På Børne- og ungehjemmene Havrebjerg og Halseby er der til håndtering af de forventede budgetoverskridelser udarbejdet handleplaner, der adresserer udfordringerne. De to handleplaner er vedlagt som Bilag 4.

Der forventes desuden en merudgift på 1,0 mio. kr. vedr. trepartsmidler til særlige faggrupper på tværs af virksomhederne på politikområdet.

Politikområde 4.3 - Førtidspensioner og boligstøtte

Der forventes ved denne budgetopfølgning et mindreforbrug på driftsudgifterne på 1,6 mio. kr.

Dette er fordelt med et forventet mindreforbrug på overførselsudgifterne svarende til 2,4 mio. kr. samt et forventet merforbrug på serviceudgifterne svarende til 0,8 mio. kr.

Mindreforbruget på overførselsudgifterne skyldes en forventning om færre helårspersoner på førtidspension end budgetlagt. Antallet af førtidspensionister forudsat ved årets start var lavere end budgetlagt. Der forventes ved denne opfølgning 19 færre helårspersoner på ny ordning og 26 færre på gammel ordning i 2024 end budgetlagt.

Antallet af førtidspensionister påvirkes af de aktive indsatser, der er sat i gang på beskæftigelsesområdet. Prognosen på de nye førtidspensioner kan derfor ændre sig som en afledt effekt af indsatser på beskæftigelsesområdet.

Merforbruget på serviceudgifterne er fordelt mellem et forventet merforbrug på kvindekrisecentre svarende til 0,3 mio. kr. og et forventet merforbrug på midlertidig boligplacering svarende til 0,5 mio. kr. Det forventede merforbrug på kvindekrisecentre skyldes et højt antal indskrivninger i starten af 2023. Der er budgetteret med 8 kvinder pr. måned i 30,5 dage. Der har i gennemsnit været 20 indskrivninger pr. måned i januar - marts med en gennemsnitlig varighed på 24 dage. Kommunen har ikke indflydelse på visitation og opholdets længde, og kan derfor ikke ved indsatser reducere forbruget.

Merforbruget på midlertidig boligplacering af udlændinge skyldes en forventning om at forbruget i 2024 kommer til at ligne det i 2023. Størstedelen af udgifterne til området består af løn til en servicemedarbejder som klargør og laver løbende vedligehold på de midlertidige lejemål. Det er stadig uklart om der kommer en Ukraine-pulje fra staten i 2024, som vil kunne hjælpe med at bære udgifterne til området. Dette afklares i forbindelse med økonomiaftalen for 2025. Der er vedlagt handleplan til området i bilag 6 og oplistet handlemuligheder nedenfor.

Anlæg

Centrene forventer balance mellem budget og forbrug på anlægsudgifterne for 2024.

I bilag 1 er forbruget på drift og anlæg specificeret nærmere.

Opfølgning på Budget 2024-27

Størstedelen af tiltagene fra Budgetaftalen 2024-2027 er enten igangsat eller implementeret. To af tiltagene afventer analyser eller afklaringer før de kan implementeres. Det drejer sig om Etablering af kollegielignende indsats for unge der udsluses fra opholdssted og Midlertidige boliger til flygtninge.

Som anført under Handicap og Psykiatri vurderes forslaget om aktivitets og samværstilbud ikke muligt at implementere. Der foreslås derfor en tillægsbevilling for 2024. Det vurderes ikke muligt at indhente en besparelse på 4.5 mio. kr. i 2024 på nuværende tidspunkt andre steder i Enhed for Handicap.

I bilag 2 er opfølgningen på de enkelte tiltag specificeret nærmere.

Godkendelse af takst og tillægsbevilling

På Rosenkilde Skole går der i 2024 få elever som har behov for ekstra støtte, hvorfor der er beregnet en 1:1 takst. Rosenkilde Skole har tidligere haft elever, hvor der har været behov for denne takst, men er til budget 2024 ikke beregnet, da der ikke er et budget hertil. Der søges derfor en tillægsbevilling på 850.000 kr., som sikre at Rosenkilde Skole kan ansætte den ekstra bemanning, der kræves for at kunne tilbyde fire mellemkommunale elever og en Slagelse elev en god skolegang. Beregningen af taksten ses i bilag 3.

Handlemuligheder vedr. merforbrug på midlertidige boliger

A: Afvent finanslovsaftalen og træf en beslutning ved budgetopfølgning 3. Såfremt der i midtvejsreguleringen er afsat midler til Ukrainere, vil det ved budgetopfølgning 3 indstilles at disse skal dække det forventede merforbrug.

B: Godkende vedlagte handleplan
Arbejdet vedr. forhøjelse af anvisningsprocenten vil pågå hurtigst muligt. Den økonomiske effekt af det er meget usikker. Se bilag 5.

Retligt grundlag

Det fremgår af Kasse- og Regnskabsregulativet, at der som udgangspunkt ikke gives tillægsbevillinger, der er kassefinansierede. Ved forventede budgetoverskridelser skal fagudvalgene finde kompenserende besparelser inden for egen budgetramme.

Styrelseslovens § 40 omhandler, at der ikke kan iværksættes foranstaltninger, som ikke er en del af det vedtagne budget, og som medfører indtægter eller udgifter uden kommunalbestyrelsens bevilling.

Kommunalbestyrelsen skal jf. styrelseslovens § 42 stk. 7 fastsætte og beskrive regler for, hvordan kommunens kasse- og regnskabsvæsen skal indrettes. I Kasse- og regnskabsregulativet for Slagelse Kommune har Byrådet fastsat regler om, at der gennemføres fire årlige budgetopfølgninger: primo året samt pr. ultimo marts, juni, og september. Budgetopfølgningerne forelægges fagudvalg og efterfølgende samlet til Økonomiudvalget og Byrådet.

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

I hele 1.000 kr.	Politikområde	2024	2025	2026	2027
Bevillingsønske					
1:1 Takst Rosenkilde Skole indtægt	4.2 Børn og Familie	-850			
1:1 Takst Rosenkilde Skole udgift	4.2 Børn og Familie	850			
Underskud på aktivitets- og samværstilbud under Enhed for Handicap	4.1 Handicap og Psykiatri	4.500			
Forkert administrationsopkrævning på tilbuddet Voksenliv	4.1 Handicap og Psykiatri	71			
Anlæg					
Afledt drift					
Finansiering					
Afsat rådighedsbeløb					
Kassen					
Underskud på aktivitets- og samværstilbud under Enhed for Handicap	4.1 Handicap og Psykiatri	-4.500			
Forkert administrationsopkrævning på tilbuddet Voksenliv	4.1 Handicap og Psykiatri	-71			

Tværgående konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Sagens videre forløb

Ingen bemærkninger.

Beslutning i Socialudvalget den 14. maj 2024

Fraværende: Ingen

At 1: Godkendt

At 2: Godkendt

(A) tog "At 2" til orientering, da (A) ikke er en del af budgetforliget.

At 3-7: Godkendt.

Bilag

23-005455-1	Bilag 1 - Budgetopfølgning 2 for 2024 Socialudvalget
23-005455-7	Bilag 2 - Styringsark Socialudvalget
23-005455-2	Bilag 3 - Rosenkilde 1-til-1 takst
23-005455-3	Bilag 4 - Handleplaner Børn og Familie
23-005455-6	Bilag 5 - Handleplan ROS 2024

23-005455-5

Bilag 6 - Handeplan midlertidige boliger 2024