

Overblik over forslag til rammekorrektioner til budgetforslag 2024-2027

Forslag til Gentoft-Plan 2024 (budget 2024-2027) tager udgangspunkt i de tre overslagsår 2024-2026 i budget 2023. Notatet viser for alle driftsområder de planlagte økonomiske ændringer herfra til budgetforslaget for 2024-2027. Der foretages tre typer af korrektioner for at komme frem til budgetforslag 2024:

- Der er pris- og lønfremskrevet med KL's skøn fra marts 2023 til priser og lønninger opgjort i 2024-niveau.
- Der er efter den økonomiske politik indarbejdet en række teknisk-administrative korrektioner (rammekorrektioner) med budgeteffekt i bevillingerne i Budget 2024. Dette sker på baggrund af tidligere beslutninger i Kommunalbestyrelsen, lovændringer, demografi- og mængdeændringer samt tekniske korrektioner, jf. notatet.
- Til økonomiudvalgets budgetbehandling (1. behandling) vil der blive lagt yderligere nødvendige budgetkorrektioner ind som følge af bl.a. økonomiaftalen som forventes indgået i juni 2023.
- Herudover vil der blive foretaget en række budgetneutrale omplaceringer mellem bevillinger, som ikke påvirker det samlede budget.

Nedenstående tabel viser en oversigt over rammekorrektioner for 2024 på bevillingsniveau. Tabellen viser bevægelser fra budgetoverslag 2024 på de enkelte bevillinger frem til forslag til Gentoft-Plan 2024.

Korrektioner med budgeteffekt			
1.000 kr.	Budgetoverslag 2024 i budget 2023, inkl. pris- og lønfremskrivning	Ramme- korrektioner	Forslag til Gentofte-Plan 2024
Klima, Miljø og Teknik	119.720	1.274	120.994
Forsyning	-55.681	-175	-55.856
Park og Vej - Natur og Miljø	175.401	1.449	176.850
Beredskabskommissionen	21.389	0	21.389
Beredskab	21.389	0	21.389
Kultur, Unge og Fritid	173.022	0	173.022
Fritid	83.900	0	83.900
Unge	20.098	0	20.098
Kultur	69.023	0	69.023
Børn og Skole	1.459.530	-940	1.458.590
Skole og Fritid	818.550	3.113	821.663
Dagtilbud for småbørn	397.755	-867	396.888
Forebyggelse og sundhedsfremme	254.910	1.271	256.181
Sociale institutioner	-11.686	-4.457	-16.143
Social og Sundhed	1.804.444	2.474	1.806.918
Borgere med Handicap	467.140	-2.501	464.639
Forebyggelse, rehabilitering og pleje	1.337.304	4.975	1.342.279
Erhverv, beskæftigelse og integration	591.521	22.314	613.835
Arbejdsmarked	591.521	22.314	613.835
Politisk ledelse og administration	755.174	2.432	757.606
Politisk ledelse og adm.	567.795	1.100	568.895
Gentofte Ejendomme	187.379	1.332	188.711
I alt	4.924.800	27.554	4.952.354
Heraf servicerudgifter i alt	4.088.745	8.736	4.097.481
Heraf øvrige udgifter i alt	836.055	18.818	854.873

De administrative rammekorrektioner består af en række større og mindre tekniske korrektioner, som påvirker budgettet i både opadgående og nedadgående retning. Korrektionerne foretages for at skabe et retvisende budgetforslag. En nærmere gennemgang af ændringerne fremgår af dette notat.

OVERBLIK KLIMA-, MILJØ- TEKNIKOMRÅDET

Klima, Miljø og Teknik	2024	2025	2026	2027
Park og Vej - Natur og Miljø	1.449	3.033	3.033	3.033
Merudgift ved ny rammeaftale vedr. Vintertjeneste	1.341	1.341	1.341	1.341
Kollektiv trafik	581	0	0	0
Skovshoved Havn - reduceret indtægt fra erhvervslejemål	1.000	1.000	1.000	1.000
Afledt drift fra pulje til begrønning af veje og pladser	75	75	75	75
Skadedyrsbekæmpelse - ændret skøn for udgifter til rottespærrer	-1.723	442	442	442
Flytning af indtægter for jordgebyr til Forsyningsområdet	175	175	175	175
Serviceudgifter i alt	1.449	3.033	3.033	3.033

På Park og Vej – Natur og Miljø forventes udgifter som følge af den nye rammeaftale til vintertjeneste og mindreindtægter fra erhvervslejemål på Skovshoved havn. Derudover forventes ændret udgifter til skadedyrsbekæmpelse, idet opsætning af rottespærrer i kommunens ejendomme har kunne gennemføres hurtigere og for færre midler end budgetteret og fremover overgår til almindelig drift. I 2024 forventes der merudgifter til Movia (kollektiv trafik), som følge af bl.a. en efterregulering af udgifterne for 2022. Endelig flyttes indtægterne mv. for jordgebyr af bevillingstekniske årsager til forsyningsområdet, jf. også tabellen for Forsyning nedenfor.

Klima, Miljø og Teknik	2024	2025	2026	2027
Forsyning	-175	-175	-175	-175
Flytning af indtægten fra jordgebyr	-175	-175	-175	-175
Øvrige udgifter i alt	-175	-175	-175	-175

OVERBLIK KULTUR-, UNGE- OG FRITIDSOMRÅDET

Kultur-, Unge og Fritid	2024	2025	2026	2027
Fritid	0	0	0	-50
Udløb af 4-årigt projekt om anerkendelse af frivillige	0	0	0	-50
Kultur	0	0	0	-1.500
Udløb af projekt Udvikling af frivillige trænere	0	0	0	-100
Udløb af indsats Unges trivsel - en del af skolen	0	0	0	-1.400
Serviceudgifter i alt	0	0	0	-1.550

På Fritids- og Kulturområdet er udelukkende tekniske korrektioner for 2027, som følge af at tre firårige projekter fra budgetaftalen for 2023-2024 udløber i 2027.

OVERBLIK BØRNE- OG SKOLEOMRÅDET

Børn og Skole	2024	2025	2026	2027
Dagtilbud for småbørn	-867	1.398	2.139	-1.747
Demografikorrektion på dagtilbudsområdet	-246	2.019	2.760	-1.126
Nulstilling af pulje til minimumsnormeringer, som er overgået til bloktilskud	-621	-621	-621	-621
Forebyggelse og sundhedsfremme	1.271	600	600	600
Sundhedspleje - ny snitflade til Børnedatabasen	100	0	0	0
Specialtandplejen: Efterregulering af regnskab 2022 i taksterne for 2024	571	0	0	0
Genoptræningsplaner og vederlagsfri fysioterapi	600	600	600	600
Skole og Fritid	3.113	1.845	1.347	-8.672
Højere privatskoletakst og færre elever	2.475	2.376	2.028	-41
Flere indmeldte i privat skolefritidsordning og højere takst	184	159	142	138
Højere efterskoleelevtakst og færre elever	82	83	10	-574
Kommunal Ungeindsats (KUI) - kontaktpersonordningen, UU-Gentofte	204	204	204	204
Ekstra 10. klasse Ungdomsskolen	300	0	0	0
Forældrebetaling - Færre GFO-indmeldte på Søgårdsskolen	269	269	269	269
Ændring af antal elever i skole og medlemmer i GFO og Klub	-218	-1.077	-1.203	-8.430
Forældrebetaling GFO og Klub	-1.457	-1.408	-1.257	-1.085
Frit skolevalg - Ændring i elevantal og takster	1.274	1.239	1.154	847
Sociale institutioner	-4.457	0	0	0
Samlet efterregulering af regnskab 2022 i taksterne for 2024	-4.457	0	0	0
Serviceudgifter i alt	-940	3.843	4.086	-9.819

Daginstitutionens budget korrigeres årligt til den seneste befolkningsprognose, som omregnes til enheder efter antallet af 0-2 årige og 3-5 årige. Det indebærer et mindre budgetbehov i 2024 og 2027 og et højere budgetbehov i 2025 og 2026 end forudsat efter den tidligere befolkningsprognose. Herudover foretages en teknisk nulstilling af indtægtsbudgettet til minimumsnormeringer, som fra 2024 er integreret i bloktilskuddet.

For Forebyggelse og Sundhedsfremme er der i 2024 implementeringsudgifter til den landsdækkende børnedatabase, ligesom der i 2024 foretages en efterregulering af regnskab 2022 i taksterne for specialtandplejen. Endelig er der højere udgifter til genoptræningsplaner og vederlagsfri fysioterapi, som skyldes at flere børn og unge bliver indstillet til genoptræningsplaner fra hospitalerne, og flere indstilles til vederlagsfri fysioterapi efter Sundhedsloven.

På Skole og Fritid tilpasses budgettet en række ændrede forudsætninger om antal elever og takster mv. Det gælder udgifter til privatskoleelever og til efterskoleelever og til indmeldte i private skolefritidsordninger. Budgettet til kommunens skoler, GFO'er og klubber tilpasses efter forventede antal elever og indmeldte, ligesom der korrigeres for de afledte ændringer i forældrebetalingen vedrørende GFO og klub. Desuden bliver budgettet tilpasset i forhold til ændringer i antal udenbys elever i kommunens folkeskoler og indenbys elever i andre kommuners folkeskoler samt takstændringer (Frit skolevalg).

For Sociale institutioner korrigeres budgettet i 2024 med en efterregulering af regnskab 2022 i taksterne for 2024.

OVERBLIK SOCIALOMRÅDET

Social og Sundhed	2024	2025	2026	2027
Borgere med handicap	820	817	4.794	4.794
Længerevarende botilbud	-3.844	-4.876	-2.049	-2.049
Midlertidige botilbud	-2.937	-3.723	-3.850	-3.850
Aktivitet - og beskæftigelsestilbud	1.038	1.421	1.395	1.395
Hjemmevejledning	6.233	6.824	8.011	8.011
Kvindekrisecenter og herberg	235	383	213	213
Misbrugsbehandling	178	223	129	129
STU	2.070	2.767	3.190	3.190
Kontaktperson og ledsagerordning	-255	-207	-207	-207
Specialpædagogisk bistand til voksne	-262	-264	-265	-265
Borgerstyret Personlig Assistance (BPA)	-1.636	-1.731	-1.773	-1.773
Forebyggelse, rehabilitering og pleje	4.975	5.725	6.556	8.376
Specialiserede rehabilitering	2.500	2.500	2.500	2.500
Demografiregulering	0	0	0	3.000
Indkøbsordning	275	275	275	275
Adelaides genbevilling fordelt over 5 år	-400	-400	-400	-400
Vederlagsfri fysioterapi	2.500	2.500	2.500	2.500
Lavere beboerbetalning ved lukning af boliger på Rygårdscentret	2.100	2.850	3.681	3.681
Borgerstyret personlig assistance	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Udløb af 4-årigt projekt	0	0	0	-1.180
Serviceudgifter i alt	5.795	6.542	11.350	13.170

For Borgere med handicap tilpasses budgettet til det forventede antal borgere som benytter tilbuddene og udviklingen i enhedspriserne. Det forventes således, at udgifterne til hjemmevejledning og aktivitets- og beskæftigelsestilbud stiger som følge af stigende enhedspriser og mere komplekse borgere. Det forventes desuden at flere borgere kommer til at deltage i særligt tilrettelagte uddannelser (STU).

Modsat forventes færre borgere i længerevarende og midlertidige botilbud, da borgerne i højere grad modtager støtten i eget hjem. Der ses desuden øgede indtægter fra refusioner i relation til flygtninge, der modtager støtte under ordningen for "Borgerstyret Personlig Assistance". Endelig foretages en række mindre tilpasninger i budgettet til misbrugsbehandling, krisecentre og herberger, socialpædagogisk bistand samt kontaktperson og ledsagerordning.

For Forebyggelse, rehabilitering og pleje tilpasses budgettet til specialiserede rehabilitering og vederlagsfri fysioterapi, hvor udgifterne på begge områder er styret af visiteringer, der foretages hos regionerne. Der korrigeres derudover for omdannelsen af plejeboliger på Rygårdscentret til plejeboliger efter almenloven. Dette betyder, at indtægter fra boligbetalingerne ikke længere vil blive konteret under servicerammen, hvorfor indtægtsbudgettet tilpasses. De øvrige samlede afledte konsekvenser for udgifter og indtægter vil blive forelagt ved ansøgning om anlægsbevilling til byggeriet.

Derudover indarbejdes konsekvenserne af Kommunalbestyrelsens beslutning vedrørende genbevillingen af Adelaides merforbrug i budgettet.

Endelig har efterspørgslen på Borgerstyret Personlig Assistance efter §95 i serviceloven i en årrække været lavere end det afsatte budget, hvorfor dette tilpasses.

Social og Sundhed	2024	2025	2026	2027
Borgere med handicap	-3.321	-3.321	-3.321	-3.321
Centrale refusionsordning	-5.073	-5.073	-5.073	-5.073
Boligsikring og Boligydelser	1.752	1.752	1.752	1.752
Øvrige udgifter i alt	-3.321	-3.321	-3.321	-3.321

For Borgere med handicap forventes udenfor servicerammen merindtægter fra den centrale refusionsordning for særlige dyre enkeltsager. Til boligsikring og boligydelse forventes stigende udgifter.

OVERBLIK ERHVERVS-, BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSOMRÅDET

Erhverv, beskæftigelse og integration	2024	2025	2026	2027
Arbejdsmarked	22.314	14.333	17.563	23.999
Seniorpension	1.896	3.495	5.128	6.760
Førtidspension	9.738	5.648	11.640	18.427
Sygedagpenge	4.469	5.616	2.353	-90
Ressourceforløb og jobafklaring	614	-638	-484	-667
Revalidering	-828	-883	-872	-880
Fleksjob og ledighedsydelse	-892	634	3.165	4.168
Dagpenge	12.267	9.683	6.846	6.846
Kontant- og uddannelseshjælp	1.650	-1.231	-3.480	-4.799
Tilbud til udlændinge	-5.338	-6.567	-4.909	-3.942
Seniorjob	-1.262	-1.424	-1.824	-1.824
Øvrige udgifter i alt	22.314	14.333	17.563	23.999

På arbejdsmarkedsområdet forventes der på nuværende tidspunkt højere forsørgelsesudgifter primært til forsikrede ledige samt til førtidspension, sygedagpenge og seniorpension. Omvendt nedjusteres budgettet til tilbud til udlændinge og til seniorjob.

Til finansiering af retten til tidlig pension er en række lovændringer trådt i kraft i foråret, som skal realisere en nytænkt beskæftigelsesindsats. Loven forventes at medføre lavere udgifter både inden for og uden for servicerammen. Konsekvenserne af lovændringerne er ikke indarbejdet i forslaget til rammekorrektioner, men forventes at indgå i budgetforslaget, som forelægges til september.

Generelt vil de forventede udgifter blive vurderet igen i løbet af sommeren på baggrund af forudsætningerne i Økonomiaftalen mv.

OVERBLIK POLITISK LEDELSE OG ADMINISTRATION INKL. Gentofte Ejendomme

Politisk ledelse og administration	2024	2025	2026	2027
Politisk ledelse og adm.	1.100	1.100	1.100	1.100
Lægeerklæringer ifbm. beskæftigelsesindsatsen	800	800	800	800
Genforhandling af udgifter til fagsystem for beskæftigelsesindsatsen	300	300	300	300
Gentofte Ejendomme	1.332	1.332	732	732
HIK Boblehal - mindreindtægt	136	136	136	136
Hellerup havn - Offentlige Toiletter	108	108	108	108
Afledt driftsudgifter til Maglegårdshallen og til overdækning i daginstitutioner	408	408	408	408
Vedligeholdelse af nye affaldsenheder	135	135	135	135
Indfasning af driftseffektiviseringer fra Energihandlingsplanen	0	0	-600	-600
Drift og vedligehold af Garderhøjfortet	545	545	545	545
Serviceudgifter i alt	2.432	2.432	1.832	1.832

For Politisk ledelse og administration justeres budgetterne til lovpligtige lægeerklæringer i forbindelse med beskæftigelsesindsatsen og til driften af fagsystem for beskæftigelsesindsatsen.

For Gentofte Ejendomme er der en række mindre korrektioner primært som følge af tidligere beslutninger i Kommunalbestyrelsen om afledte driftsudgifter, mindreindtægter fra HIK, udgifter til offentlige toiletter, vedligeholdelse af nye affaldsenheder samt til drift og vedligehold af Garderhøjfortet.