

DAGSORDEN Direktionen d. 17-03-2026

Mødedato Tirsdag d. 17. marts 2026 kl. 11:00

Mødested Mødelokale 1.14

Mødedeltagere Lars Holte, Anya Krogh Manghezi, Rasmus Vanggaard
Knudsen, Jakob Lyng Lind

Indholdsfortegnelse

Lukket.....	3
Fremtidens administration spor 2 og 3 - arbejdsfællesskaber og kompetenceudvikling.....	4
Årsregnskab 2025 - direktionen.....	6

Punkt 1: Lukket

26/2705

Punkt 2: Fremtidens administration spor 2 og 3 - arbejdsfællesskaber og kompetenceudvikling

23/14607

Baggrund

Den 17. november 2025 behandlede direktionen oplæg til etablering af arbejdsfællesskaber og kompetenceudvikling, som en del af realiseringen af Fremtidens Administration spor 2 og 3. Oplægget blev efterfølgende behandlet i chefforum og direktionen bestilte herefter et præciseret oplæg til, hvordan arbejdsfællesskaber forventes gennemført. Med denne sag træffer direktionen beslutning om etablering af arbejdsfællesskaber for 2026 og kompetenceudvikling for konsulenter i organisationen i 2026.

Indstilling

1. Direktionen godkender, at der etableres arbejdsfællesskaber for:
 - Sagsbehandlingsfrister
 - Kapacitet
 - Ledelsesinformation
2. Direktionen godkender, at der gennemføres workshop mhp. kompetenceudvikling af konsulentgruppen med fokus på:
 - Den gode sagsfremstilling og embedsværkets rolle (administrationsgrundlaget)
 - Strategi for fremtidens fleksible velfærd; fleksibilitet, forenkling og det faciliterende møde med borgere og samarbejdspartnere
 - Teknologi som løftestang for fremtidens velfærd

Sagsfremstilling

Arbejdsfællesskaber har som formål at levere på den del af ambitionen i Fremtidens Administration spor 2 og 3, der handler om fagligt løft og robust udviklingsorganisation. Med direktionssagen 17. november 2025 blev der redegjort for, hvordan arbejdsfællesskaber kan bidrage både til fagligt løft, videndeling og relationel sammenhængskraft i opgaveløsningen, hvilket vurderes at styrke fremdrift, ressourcetræk og kompetencer i opgaveløsningen. Rammen for et arbejdsfællesskab er, at det nedsættes for et år ad gangen mhp. at direktionen i udgangspunktet i 4. kvartal beslutter det kommende års arbejdsfællesskaber.

På chefforum blev der i december udtrykt bekymring for belastningen af organisationen ift. ressourcetrækket ved at etablere arbejdsfællesskaber. CBA og ØAC blev derfor bedt om at præcisere omfanget af arbejdsfællesskaberne, og også prioritere om alle var væsentlige i 2026. På den baggrund er der arbejdet med prioritering og konkretisering af arbejdsfællesskaberne, og der lægges med denne sag op til etablering af følgende arbejdsfællesskaber:

- Kapacitet: Der er brug for at styrke det tværgående rum, hvor konsulenterne, der arbejder med kapacitet, kan blive klædt på med viden om metoder, proces og tværgående koordinering af sager ift. kapacitetsopgaven. Det vil være de konsulenter i SPC, FDC og SOC som arbejder med kapacitet, der mødes 4 x i løbet af 2. og 3. kvartal i ca. 1,5 time pr. gang. Arbejdsfællesskabet forankres ved Maria Sørensen, ØAC og Trine Groth, CBA.
- Sagsbehandlingsfrister; Der er behov for at optimere på arbejdsgangene omkring sagsbehandlingsfrister og der er et udviklingsarbejde i forhold til datakvaliteten samt den digitale understøttelse af arbejdet med sagsbehandlingsfrister. Det vurderes derfor hensigtsmæssigt, at de konsulenter, der arbejder med opgaven i både fagcentre og fællescentre indtræder i et arbejdsfællesskab og sammen udvikler metoder, data og de faglige løsninger. Deltagerkredsen er konsulenter fra SPC, FDC, SAC og SOC der arbejder med sagsbehandlingsfrister og

myndighedscheferne. Mødefrekvensen er 4 x i 2026 mhp. at udvikle fundamentet for sagsbehandlingsfrister og forberede de sager, der skal fremsættes politisk. Arbejdsfællesskabet forankres hos Klaus Fisker, CBA.

- Ledelsesinformation; Der er behov for at styrke den fælles tilgang til arbejdet med ledelsesinformation på tværs af organisationen og der lægges derfor op til at etablere et arbejdsfællesskab med fokus på at sætte retning og rammer for kommunens

Ledelsesinformation. Deltagerkredsen vil være de konsulenter på velfærdsområderne (SOC, SAC, SPC, FDC), der arbejder med ledelsesinformation og arbejdsfællesskabet mødes 4 x i 2026. Arbejdsfællesskabet forankres hos Maria Kjærsgaard Sørensen, ØAC

Udover arbejdsfællesskaberne er der behov for at skabe et mere fælles og robust fundament og kompetenceløft for konsulenterne på tværs af organisationen. Kompetenceudviklingen skal understøtte konsulentfagligheden med en kobling til Fremtidens administrative kompetencer og de tværgående strategiske dagsordner organisationen arbejder med. Der lægges op til, at direktionen i udgangspunktet beslutter det kommende års aktiviteter i 4. kvartal, og det vil typisk være 3-4 aktiviteter i det kommende år. Det er centercheferne, der udpeger konsulenter/nøglepersoner til aktiviteterne. En aktivitet vil typisk være af ½- 1 dags varighed og der vil være fokus på viden og metoder ift. et strategisk indsatsområde, konsulentfaglighed og videndeling.

Det anbefales, at der i 2026 gennemføres følgende kompetenceudviklingsaktiviteter for konsulenter:

- Den gode sagsfremstilling og embedsværkets rolle (administrationsgrundlag)
- Strategi for fremtidens fleksible velfærd; fleksibilitet, forenkling og det faciliterende møde med borgere og samarbejdspartnere
- Teknologi som løftestang for fremtidens velfærd.

Økonomi

Gennemførelsen af aktiviteterne forventes at kunne afholdes inden for eksisterende budget.

Punkt 3: Årsregnskab 2025 - direktionen

25/19585

Baggrund

Kommunens årsregnskab viser, at servicerammen er overskredet med 44,1 mio. kr., svarende til 1,2 pct. Til sammenligning blev servicerammen overskredet med 34,5 mio. kr. i 2024.

De budgetansvarlige ledere forventede i forbindelse med 1. og 2. budgetopfølgning 2025 merforbrug på hhv. 62 og 47 mio. kr. Direktionen igangsatte handletiltag i forbindelse med begge opfølgninger for at reducere udfordringen til knap 30 mio. kr., og henstillede desuden til forbrugsmæssigt tilbagehold (uden konsekvens for det politisk besluttede serviceniveau) allerede fra 1. budgetopfølgning for at overholde servicerammen.

For andet år i træk er det ikke lykkedes organisationen at bremse op i tilstrækkelig grad til at overholde servicerammen. Det kunne tyde på, at økonomiske udfordringer på især de specialiserede socialområder og ældreområdet har sat sig strukturelt i økonomien. Det betyder, at udfordringerne formodentlig ikke er af midlertidig karakter, og kalder på analyser af de bagvedliggende årsager, som kan medføre hårde prioriteringer og evt. serviceforringelser for at bringe økonomien i balance.

Regnskabet fremlægges politisk for Økonomiudvalget og Byrådet i april og sendes derefter videre til revisionens bemærkninger. I maj fremlægges revisionsberetningen for direktionen, og i juni fremlægges regnskabet til Byrådets endelige godkendelse.

Indstilling

ØAC indstiller, at direktionen:

- 1. godkender mødesag til Økonomiudvalget og Byrådet**
- 2. godkender kommunens årsregnskab**

Sagsfremstilling

Strukturelle udfordringer

Årets regnskabsresultat skyldes især, at der fortsat er økonomiske udfordringer på de specialiserede socialområder og på ældreområdet.

Udfordringerne på det specialiserede børneområde kan særligt henføres til særlige skoletilbud, som følge af en vækst i antallet af børn, der modtager specialiseret undervisning. Desuden har der været tomgang i et af kommunens egne tilbud, og der har været store udgifter til vikarer samt en manglende tilpasning af medarbejdere til antallet af børn.

Regnskabsresultatet for anbringelser og forebyggende foranstaltninger viser budgetoverholdelse, men det skal ses i lyset af, at budget i løbet af året er blevet omfordelt fra områder med mindreforbrug til blandt andet anbringelser og forebyggende foranstaltninger. Der er dog ikke blevet anbragt lige så mange børn i årets sidste måneder som forventet ved 2. budgetopfølgning.

På det specialiserede voksenområde er det særligt botilbud samt personlig støtte og aflastningstilbud, der har været udfordret i løbet af året, og der er flyttet budget til områderne fra områder med forventede mindreforbrug.

På ældreområdet har der særligt været udfordringer i Hjemme- og hjemmesygeplejen. Udfordringerne i hjemmeplejen er løbende blevet analyseret, og der er igangsat handletiltag for at optimere driften. Indsatserne har bidraget til en opbremsning i udgiftsudviklingen. Hjemmesygeplejen analyseres pt med henblik på at forstå årsagen til udfordringerne, så passende tiltag kan igangsættes. I løbet af 2025 er der omfordelt budget fra områder med forventede mindreforbrug til hjemme- og hjemmesygeplejen, og der er omfordelt budget fra demografipuljen på Økonomiudvalget til hjemme- og hjemmesygeplejen, så regnskabsresultatet ”kun” viser en afvigelse på 1,5 mio. kr. Regnskabsresultatet viser, at der også er økonomiske udfordringer på hjælpemiddelområdet, som skyldes, at gennemsnitsprisen på særligt kropsbårne hjælpemidler og boligindretning er højere end forventet.

ØAC vurderer, at ovenstående udfordringer er strukturelle – altså, at de giver anledning til en indbygget og permanent ubalance mellem budget og forbrug. Det kan blandt andet skyldes den demografiske udvikling, komplekse borgerbehov, organisering eller højere serviceniveau end der er råd til. Varige udfordringer kan ikke løses på samme måde som organisationen tidligere har gjort ved at bremse op og lave kortsigtede besparelser eller justeringer, men kræver i stedet mere grundlæggende og langsigtede løsninger som tilpasning af serviceniveauer.

Øvrige økonomiske udfordringer

Regnskabsresultatet viser også andre typer udfordringer. Fx købes der flere pladser i andre kommuner og sælges færre pladser til andre kommuners borgere både på skoleområdet og ældreområdet. Desuden er der merforbrug på daginstitutioner under etablering og på enkelte skoler, som bidrager væsentligt til det samlede merforbrug. De udfordringer er umiddelbart ikke af strukturel karakter og vurderes derfor at kunne løses ad anden vej og på kortere sigt.

2026

Udfordringerne er blevet drøftet i løbet af 2025, og Direktionen har igangsat handletiltag og opfordret til forbrugsbegrænsende adfærd, men de første indmeldinger til 1. budgetopfølgning 2026 tyder på, at udfordringerne følger med ind i 2026. Der er derfor et særligt fokus på årsagen til de strukturelle udfordringer, og hvad der kan løses på henholdsvis kort, mellem langt og langt sigt.

Tillægsbevillinger i 2025

I 2025 er kommunens serviceramme blevet løftet med 4,0 mio. kr., dels fordi Høje-Taastrup Kommune har fået serviceramme til udgifter til flygtninge fra Ukraine (9,3 mio. kr.) og til ændrede opgaver (DUT) (5,0 mio. kr.), og dels fordi rammen er reduceret som følge af lavere inflation end forudsat (PL-regulering på -10,2 mio. kr.). Løftet er indarbejdet i korrigeret budget.

Der er ikke i forbindelse med årets budgetopfølgninger givet andre tillægsbevillinger finansieret af kassen. I stedet blev der i forbindelse med 1. budgetopfølgning omfordelt budget fra områder med forventet mindreforbrug til området med forventet merforbrug for at sikre så retvisende budgetter som muligt. Den resterende ubalance blev forsøgt håndteret med handletiltag og tilbageholdenhed.

Bilag

Mødesag til Byrådet

Regnskab 2025