



Overskrift	Øget indtægtoptimering, version 2.0
Udvalg	Økonomiudvalget
Forslagsstiller	Administrationen
Udgiftstype	Serviceudgifter

Beløb i 1.000 kr. 2025-priser	2025	2026	2027	2028
Nuværende budget (service)	0	-200	-200	-200
Budgetændring – drift				
Effektivisering (serviceudgifter)	-400	-400	-400	-400
Effektivisering (overførselsudgifter)	-500	-500	-500	-500
Effektivisering (finansiering)	-1.000	-500	-500	-500
Investering - Drift	300	300	300	300
Samlet ændring (Netto serviceudgifter)	-100	-100	-100	-100
Samlet ændring (Netto øvrige udgifter)	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000
Personalekonsekvenser				
Ændring i antal årsværk	-	-	-	-

Note: (-) = mindredgift/merindtægt, (+) = merudgift/mindreindtægt

1. Resumé

Indsatsen for at indtægtoptimere fortsættes, og med et særligt fokus på indtægter indenfor servicerammen. Det gælder fx berigtigelse af momsrefusion eller mellemkommunale betalinger.

2. Status

Med vedtagelsen af budget 2020 blev det besluttet at investere i øget controlling af mellemkommunale refusioner, moms og statsrefusion for at sikre, at kommunen får hjemtaget alle de indtægter, som vi er berettiget til. Dengang blev der indarbejdet en årlig effektivisering på 1,1 mio. kr. stigende til 1,6 mio. kr. To tredjedele af beløbet vedrørte serviceudgifter mens en tredjedel vedrørte overførselsudgifter. Efterfølgende er indarbejdet yderligere effektiviseringer på serviceudgifter i budget 2023, så der samlet er indarbejdet effektiviseringer på 1,7 mio. kr. serviceudgifter og 0,6 mio. kr. overførselsudgifter i 2025. De forudsatte effektiviseringskrav er opnået og på overførselsudgifter er der overudmøntet.

3. Ændringsforslag

Ved en fortsat controlling-indsats i forhold til moms- og statsrefusion kan det sikres, at Høje-Taastrup Kommune får de rigtige indtægter og refusioner. Samtidig foreslås det at investere i et IT-system til at understøtte styring af mellemkommunale betalinger, så betaling og refusion bliver så rigtig som mulig. Arbejdet bliver kombineret med et øget fokus på at optimere arbejdsgangen for opkrævning af betalinger fra kommuner (hvis borgere får et tilbud i Høje-Taastrup Kommune), så kommunen på tværs af organisationen kan opnå en mere effektiv proces og dermed flere indtægter.

Hvis det konstateres, at Høje-Taastrup Kommune mangler at hjemtage momsrefusion for en udgift, er der mulighed for at hjemtage refusionen bagudrettet. Det vil i så fald være en



merindtægt på de finansielle konti. Da indsatsen med indtægtsoptimering har stået på i en årrække, forventes der gradvist færre muligheder for at hjemtage refusion bagudrettet. Der forventes derfor en lidt faldende profil på denne indtægt.

4. Konsekvens

Forslaget har ingen konsekvenser for serviceområderne, da det alene vedrører hjemtagning af refusioner og berigtigelse af momsrefusion og mellemkommunale betalinger.

5. Investeringsbehov

Forslaget indebærer investering på 0,3 mio. kr. til IT-system til mellemkommunale refusioner.

6. Relevante dokumenter eller sammenhæng til andre bidrag

Forslaget har ikke sammenhæng til andre prioriteringsbidrag.

7. Eventuelt bemærkninger fra HU

Medarbejdersiden gør opmærksom på, at det er vigtigt at konkretisere hvordan opgaven løses og hvor den placeres.

