

Forslag	Købspriser: Justering af købspriser
Edoc 2012947327	Effektiviseringer på afregningsområdet. På området for køb/salg med andre kommuner og private er det vurderingen, at der er et besparelspotentiale/en mulig øget indtægt.

Tabel 1. Forslagets samlede økonomiske konsekvenser

1.000 kr. 2014 p/l	2014	2015	2016	2017	Bevilling og funktion
Driftseffektivisering					
Bruttodriftsbesparelse					
1. Købspriser	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	Specialundervisning 3.22.08
2. PPR	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	Specialundervisning 3.22.04
3. Opkræve for støttetimer, mobility mv.	-500	-500	-500	-500	Undervisning 3.22.01
I alt	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	
Personalemæssige konsekvenser (ÅV)	Ingen direkte	Ingen direkte	Ingen direkte	Ingen direkte	

Note: Besparelser/mindreudgifter angives med negativt fortegn.

Baggrund for forslaget:

Køb- og salgområdet har gennem længere tid været i fokus i forhold til økonomistyring. I forbindelse med dette arbejde er der identificeret nogle områder, hvor der med fordel kan sættes ekstra ind for at reducere købspriser og forøge indtægterne.

Forslagets indhold:

1. Købspriser

BUF fører det økonomiske tilsyn med undervisningsdelen i forbindelse med private dagbehandlingstilbud. Budgetter skal godkendes hvert år. Sammen med Intern Revision er der et arbejde i gang med at udarbejde en standardprocedure for denne godkendelsesproces. Ved at arbejde med at gøre taksterne omkostningsbaserede kan man fjerne renter, investeringer og overskud fra de nuværende takstberegninger.

Intern Revisions beregninger viser, at der vil kunne spares ca. 25.000 pr. år pr. barn med udgangspunkt i en stikprøve. Pt. deler Socialforvaltningen og Børne- og Ungdomsforvaltningen udgifterne, så der er tale om en besparelse på 12.500 pr. barn for BUF. I 2012 er der ca. 300 børn i de tilbud, hvor BUF vil kigge nærmere på takstberegningerne. Dette svarer til 3.750.000 kr. Da der ikke er indgået nogen nærmere analyse er måltallet i budget 2014 sat til 2 mio. kr.

2. PPR

Når der ydes PPR-ydelser til udenbys børn, kan BUF opkræve andre kommuner for denne ydelse. Fx skal alle elever på specialskoler revisiteres en gang om året og i den forbindelse udarbejdes en PPV, som udenbys kommuner kunne opkræves for. Der kan også være tale om tale/høre-ydelser.

Ifølge loven skal en regning kunne henføres til den konkrete ydelse for hvert barn, medmindre der er lavet særskilte aftaler. BUF har pt. ikke sådanne aftaler og heller ikke data, så vi kan udarbejde

regninger, som er så specifikke. Derfor bliver der ikke opkrævet for disse ydelser, selv om vi er berettiget til det. Der skal enten laves aftaler med andre kommuner eller skaffes et tilstrækkeligt datagrundlag til at kunne registrere oplysningerne i fx sagstyringssystemet KINGO for at denne indtægt kan hentes.

3. Opkræve for støttetimer, mobility osv.

I BUF registreres det ikke systematisk, hvilke elever der får støttetimer mm. Dermed sker der heller ikke en systematisk opkrævning af udenbys elevers forbrug. Derfor er det sandsynligt, at der er udenbysbørn, som får disse ydelser, men deres hjemkommuner bliver ikke opkrævet for dem.

Risiko

1. Købspriser

Risikoen for, at denne besparelse ikke kan hjemtages, ligger i hvad vi kan forhandle om taksterne hos private udbydere. Vi kan kvalificere takstberegningsgrundlaget – altså hvilke udgifter, der er i forbindelse med tilbuddet. Dette budget deles med antallet af pladser, som tilbuddet forventer at sælge – altså hvor mange børn, der kan benytte tilbuddet. Det kan være svært at kvalificere denne forventning for forvaltningen, og det har stor betydning for, hvad den endelige takst bliver. Dermed vil udbyderne kunne fastholde deres takst, i hvert fald på kort sigt, uanset hvor meget forvaltningen kvalitetssikrer budgettet.

2. PPR

Det er usikkert, om BUF kan opkræve for alt PPR, men en årlig PPV for alle specialbørn burde det være muligt at opkræve, hvis vi kan estimere hvad en PPV tager af tid.

3. Opkræve for støttetimer, mobility, enkeltintegration osv.

Det kræver en registrering decentralt af nogle data som ikke pt. bliver registreret. Derfor vil det kræve en del implementering.

Tids- og procesplan

1. Købspriser

De private dagbehandlingstilbud, der er beliggende inden for kommunegrænsen, har en undervisningsoverenskomst med BUF. Det økonomiske tilsyn med undervisningen i de private dagbehandlingstilbud baserer sig på en årlig godkendelse af budgettet til undervisningen, godkendelse af eventuelle større økonomiske dispositioner for den interne skole og godkendelse af tilbuddets årsregnskab.

Intern Revision har udarbejdet et koncept, som kan danne rammerne om det økonomiske tilsyn, som BUF vil benytte sig af fremover. Det udestår dog stadig at få defineret hvilke ydelser, der er undervisning og hvilke der er behandling, hvilket der arbejdes på i projektet Bedre samarbejde mellem BUF og SOF. Dette er afgørende for at kunne forholde sig til budgetterne.

I 2. kvartal 2013 forventes det defineret hvad der er behandling og hvad der er undervisning og med denne definition vil BUR sende budgetskemaer til de private dagbehandlingssteder og starte dialogen om taksten for 2014.

2. PPR

BUR er i gang med at kortlægge udgifterne til PPR for de kommuner vi køber PPR af og udarbejde en prisanalyse af dette. Med nogle kommuner bliver der indgået aftaler om en fast gennemsnitspris

for at lette det administrative arbejde i begge kommuner. forventes færdig i løbet af foråret 2013. Dette vil være afsættet for den måde BUF vil begynde at kræve PPR-udgifter op på. Analysen

3. Opkrævning af støttetimer mm.

Ligesom med PPR skal der ske en kortlægning af udgifterne og udarbejdes en nærmere analyse.

Forventes afsluttet 3. kvartal 2013.