



BILAG 9

14-04-2009

Baggrundsnotat vedr. takstberegninger og -principper

Sagsnr.
2009-35146

Dette notat uddyber de beregnede takster for 2010. Der er lovgivningsmæssigt og beregningsmæssigt grundlag for i større omfang at justere madtaksterne for plejehjemsbeboere samt de obligatoriske takster for el og varme. Disse behandles først i notatet, hvorefter der er en oversigt over de øvrige takster.

Dokumentnr.
2009-216705

Sagsbehandler
Christian Biel Knudsen/

Generelt for taksterne gælder ”hvile i sig selv” princippet, hvilket betyder at indtægterne ved takstinddragelsen ikke må overstige udgifterne set over en 4 års periode på hver enkelt takst. Det er et lovkrav, at taksterne løbende beregnes for at sikre, at ”hvile i sig selv princippet” overholdes.

Generelt gælder det, at der afrundes til nærmeste 50 øre, da 25 øre ikke længere indgår som møntenhed.

Madtakster for plejehjemsbeboere

I Finanslov 2009 er det besluttet at indføre et prisloft på 3.000 kr. (2009 p/l) månedligt for plejehjemsbeboeres egenbetaling til madservice, som med ikrafttræden 1. juli 2009 får fuld effekt i 2010. Loftet indføres ved en lovændring, fremsat af velfærdsministeren den 11. mart. 2009, til lov om social service § 161, hvori Velfærdsministeren bemyndiges til at kunne fastsætte nærmere regler

Økonomistaben

Sjællandsgade 40, G115
2200 København N

Telefon
3530 3572

E-mail
WU34@suf.kk.dk

www.kk.dk

om den maksimale egenbetaling for madserviceordninger for beboere i plejebolig og plejehjem samt botilbud efter §§ 107-108 og lignende boligenheder. Ifølge lovforslaget er målgruppen modtagere, der ”...ofte ikke har praktisk mulighed for at benytte alternativer til den service der tilbydes i det tilbud, de er visiteret til.” Samtidig anføres det, at den nærmere fastsættelse af loft for betaling vil ske ved ændring af bekendtgørelsen om betaling for generelle tilbud og for tilbud om personlig og praktisk hjælp m.v. efter servicelovens § 79, 83 og 84.

Endelig præcisering af den fulde målgruppe for lovforslaget må derfor forventes afklaret ved ændring i bekendtgørelsen, men umiddelbart må det lægges til grund, at lovforslagets målgruppe også omfatter betalingsfastsættelsen for personer på midlertidigt døgnophold, herunder aflastning efter servicelovens § 84. Det betyder, at personer med ophold på midlertidige akut- og rehabiliteringspladser må antages at være omfattet af prisloftet.

Af bemærkningerne til lovforslaget fremgår det endvidere, at staten kompenserer kommunerne for prisloftet via bloktilskuddet. Beløbet til Københavns Kommune er endnu ikke kendt. På nuværende tidspunkt er det således ikke muligt at beregne og vurdere, i hvilket omfang Sundheds- og Omsorgsforvaltningens faktiske tab vil blive dækket.

De følgende takstforslag er alle beregnet på baggrund af lovforslaget. Forvaltningen vil derfor præcisere, at forslagene ikke baserer sig på *vedtaget lovgivning*. Såfremt der sker væsentlige ændringer i den endelige lovgivning, herunder en yderligere præcisering af målgruppen, genberegner forvaltningen taksterne for 2010 inden vedtagelsen af budget 2010 i efteråret 2009.

Prisloftet rykker ikke nævneværdigt ved taksterne udover den normale pris- og lønudvikling. Endvidere har beregninger vist, at kommunen ikke tjener penge på madproduktionen til plejehjemsbeboerne, men derimod substituerer hver enkelt leveret portion med 18 kr. (SOU 21. august 2008).

Af lovforslaget fremgår det, at loftet for den maksimale egenbetaling fastsættes til 3.000 kr. pr. måned (2009 p/l). Prisloftet fremskrives årligt med satsreguleringsprocenten, som Finansministeriet fastlægger endeligt inden udgangen af august måned. Den *foreløbige* satsreguleringsprocent for 2010 er på 4,2 og giver et prisloft på 3.126 kr. pr. måned. Nedenstående beregninger er baseret på dette prisloft, men da den foreløbige satsreguleringsprocent er beregnet i september 2008, tager den ikke højde for den samlede effekt af den økonomiske krise. Det må derfor forventes, at den foreløbige satsreguleringsprocent på 4,2 er for høj og det anvendte prisloft for 2010 skal derfor tages med forbehold.

Forvaltningen har udarbejdet to forskellige modeller til håndtering af det forventede prisloft i forhold til taksterne.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen indstiller, at prisloftet håndteres i henhold til model 1 nedenfor, idet denne model dels vil fastholde det nuværende forhold mellem madtakster for henholdsvis plejehjemsbeboere og hjemmeboende borgere, dels vil minimere forvaltningens og kommunens økonomiske tab forbundet med prisloftet.

Model 1

I denne model fastholdes den nuværende takststruktur og der indsættes et betalingsloft. De borgere, hvis månedlige betaling overstiger 3.126 kr. i 2010, vil ikke blive opkrævet for beløbet udover 3.126 kr.. Modellen vil i praksis *tilgodese plejehjemsbeboere, som dagligt køber en fuldkostportion*, mens beboere, der af og til køber måltider, ikke vil blive tilgodeset.

Konsekvensen af modellen er, at de nuværende takster fremskrives i forhold til den generelle pris- og lønudvikling. Taksterne for 2010 fremgår nedenfor:

Takst (kr./dag)	Takst 2009	Takst 2010	Difference
Morgenmad	19,00	19,50	0,50
Varm hovedret inkl. 2 mellemmåltider	38,50	40,00	1,50
Biret	6,50	6,50	0
Kold hovedret inkl. et mellemmåltid	38,50	40,00	1,50

Konkret medfører modellen, at alle borgere, der modtager fuldkost hver dag gennem en hel måned, i 2009 vil opnå en besparelse på 117,00 kr. pr. måned. I 2010 vil beløbet afhænge af den endelige satsreguleringsprocent.

Det vurderes, at model 1 samlet vil medføre tab af indtægter på ca. 10 mio. kr. årligt for Sundheds- og Omsorgsforvaltningen.

Model 2

I den anden model reduceres samtlige takster forholdsmæssigt, således at ingen borgere vil betale mere end 3.126 kr. pr. måned.

Denne model medfører, at samtlige borgere vil opleve et fald i deres udgifter til madservice, uanset hvor meget mad de bestiller. Som det fremgår af nedenstående, vil borgerne opleve uændrede takster fra 2009 til 2010, idet den almindelige pris- og lønfremskrivning neutraliseres af prisloftet.

Takst (kr./dag)	Takst 2009	Takst 2010	Difference
Morgenmad	19,00	19,00	0
Varm hovedret inkl. 2 mellemmåltider	38,50	38,50	0
Biret	6,50	6,50	0
Kold hovedret inkl. et mellemmåltid	38,50	38,50	0

Ved ovenstående takster bliver den maksimale egenbetaling 3117 kr. pr. måned og dermed under det tilladte prisloft.

Brugere af aflastnings-/ rehabiliteringspladser samt nogle beboere i beskyttede boliger, vil ligeledes få reduceret deres madomkostninger svarende til 50-75 kr. om måneden.

Det vurderes, at model 2 samlet vil medføre tab af indtægter på ca. 14 mio. kr. årligt for Sundheds- og Omsorgsforvaltningen.

El og varme

Taksterne for el og varme benyttes på de ikke-moderniserede plejehjem. I forbindelse med moderniseringsplanen, hvor boligen overgår til almenboligloven, vil disse takster over tid blive udfaset. For de moderniserede plejehjem, står boligselskabet for energiberegningerne og -opkrævningerne.

El- og varmetaksterne er obligatoriske, hvorfor kommunen *skal* levere og opkræve betaling for dem.

På ordinært møde den 21. august 2008 blev genberegneede takster for el og varme forelagt Sundheds- og Omsorgsudvalget, men de genberegneede takster blev ikke vedtaget.

De her fremlagte takster er beregnet ud fra samme metode som

tidligere fremlagte takster. Beregningen baserer sig på det faktiske forbrug af el og varme i 2008 på de ikke-moderniserede plejehjem. Forbruget beregnes ud fra en arealmæssig nøgle, således at det sikres, at beboeren udelukkende betaler for det areal som vedrører boligen. Dermed betaler beboeren ikke for el og varme for servicearealer.

Der indføres en præcisering af taksten for den tidligere kategori som hed ”beskyttede boliger”. Taksten benævnes ”Større Boliger” for eltaksterne 2010. Kategorien indføres for at få en standardiseret takst på el. En bolig defineres som ”Større Bolig”, når boligens bruttoareal er minimum 50 m². I altovervejende grad drejer det sig om de tidligere beskyttede boliger på Hørgården, Sølund, Egebo, Hasselbo, Poppelbo, Solterrasserne, Rønnebo samt ægteparboliger.

De beregnede el og varmetakster for 2010 fremgår nedenfor:

Takst (kr./mdr.)	Takst 2009	Takst 2010	Difference
El, plejehjem	206,00	334,00	128,00
El, større boliger	253,00	402,00	149,00
Varme, plejehjem	382,00	279,00	-103,00

Det fastholdes, at varmeudgiften beregnes individuelt for Større Boliger pga. forskellig isoleringsgrad på de forskellige plejehjem, og at de større boligens areal flukturerer relativt mere, hvilket påvirker varmeudgifterne.

El

Takstens stigning kan primært henføres til, at der ikke hidtil har været taget højde for de ekstraordinære store stigninger, som energiområdet har oplevet de senere år.

Stigningen i taksten på el modsvares i nogen grad af det fald i taksten for varme, som genberegningen har vist.

Varme

Den genberegnete takst for varme på plejehjem er faldet med 103 kr. pr. måned. Faldet kan henføres til en række faktorer, herunder:

- Energieffektiv adfærd. Det generelle fokus der er på energieffektiv adfærd har medført en øget økonomisering med den varme der bruges på plejehjemmene.
- Vejrforhold. Taksten for varme er påvirket af vejr og vind. Det kan ikke udelukkes, at den milde vinter 2007/08 har medført et

lavere varmeforbrug end normalt og dermed en takst, som er lavere end en gennemsnitlig takst set over 4 år.

- Som led i moderniseringsplanen lukkes dårligt isolerede plejehjem, hvilket tillige påvirker varmetaksten.

Øvrige takster

De øvrige takster er genberegnet ud fra princippet om, at kommunens samlede indtægter ikke må overstige de samlede udgifter forbundet med tilbudet set over en 4-årig periode.

Takst (kr./mdr.)	Takst 2009	Takst 2010	Difference
Obligatoriske, valgfrie takster / ydelser			
Vask af beklædning/ kropstøj inkl. undertøj	163,00	168,00	5,00
Vask og leje af linned/ Vask af eget linned	163,00	168,00	5,00
Ikke obligatoriske, valgfrie takster / ydelser			
Toiletartikler	78,00	74,00	-4,00
Rengøringsartikler	70,00	73,00	3,00
Vinduespolering	42,00	44,50	2,50

Vedrørende taksten på vask af beklædning/kropstøj og taksten på rengøringsartikler har denne og tidligere beregninger vist, at der ikke er belæg for at justere taksten udover den almindelige pris- og lønfremskrivning.

Vedrørende taksten på toiletartikler viser beregningerne, at kommunens udgifter i 2008 til indkøb af toiletartikler ikke overstiger kommunens indtægter. Som følge heraf er taksten blevet forholdsmæssigt reduceret for at leve op til hvile i sig selv princippet.

Vedrørende taksten til vinduespolering viser beregningerne, at der er belæg for at hæve opkrævningen udover den normale pris- og lønfremskrivning. Den ekstraordinære stigning kan henføres til, at vinduespolering er en løntung ydelse, og at lønningerne de senere år har været højere end den gennemsnitlige pris- og lønudvikling.

Beregninger har vist, at der ikke er belæg for at hæve de øvrige takster - madservice med udbringning, kørsel, tøjvaskordning til hjemmeboende borgere mm. - udover den almindelige pris- og lønfremskrivning samt satsregulering