



Til ØU

05-05-2009

Vedr. finansiering af Socialforvaltningens økonomiske udfordring i 2009

Sagsnr.
2009-43578

Dokumentnr.
2009-209663

Problemstilling

Socialudvalget forventer i 2009 en øget økonomisk udfordring på handicapområdet, hvorfor Socialforvaltningen d. 1. april fremlagde et finansieringsforslag for udvalget.

Sagsbehandler
Cathrine P. Kleffel

Socialudvalget forventer i 2009 en økonomisk udfordring på handicapområdet på 55 mill. kr. Dette skal ses i lyset af, at Økonomiudvalget d. 24. februar 2009 vedtog finansieringsforslag for ca. 20 mill. kr. Den oprindelige økonomiske udfordring var således 75 mill. kr.

I Socialudvalgets indstilling om finansiering af Socialforvaltningens økonomiske udfordring i 2009 søges udfordringen på 55 mill. kr. finansieret via merindtægter fra refusion i særligt dyre enkeltsager samt overskydende driftsmidler som følge af udskudt anlæg i Tryghedsplan I og II. Omplaceringen af budgettet forventes at ske i forbindelse med bevillingsmæssige ændringer i august 2009.

Center for Økonomi

Rådhuset, 2. sal, 47
1599 København V

Telefon
3366 2359

E-mail
ck@okf.kk.dk

EAN nummer
5798009800206

www.kk.dk

Ny fordeling af refusion i særligt dyre enkeltsager

Refusionsindtægter i særligt dyre enkeltsager hjemtaget udover det budgetterede bliver efter de nuværende regler fordelt efter en model, hvor 90 procent af merindtægterne tilfalder Kommunekassen, mens 10 procent tilfalder udvalget.

Økonomiudvalget vedtog d. 3. februar 2009, at Socialforvaltningen og Økonomiforvaltningen skulle indgå i dialog om hvorledes merindtægter fra refusion i særligt dyre enkeltsager i fremtiden skal fordeles. Efterfølgende vedtog udvalget d. 24. februar, at de første 10 mill. kr. i 2009 udover det budgetterede tilfalder Socialudvalgets bevillingsområde ubeskåret.

Model for fordeling af merindtægter

Økonomiforvaltningen og Socialforvaltningen har efterfølgende drøftet en model for fordeling af merindtægter vedr. refusion i særligt dyre enkeltsager. I modellen, som også fremgår af Socialforvaltningens indstilling, skelnes der mellem 3 typer af merindtægter:

- a. Merindtægter der skyldes, at der er kommet flere sager (tilfalder udvalget 100 pct.)
- b. Merindtægter der skyldes, at eksisterende sager er blevet dyrere (tilfalder udvalget 100 pct.)
- c. Merindtægter der ikke direkte kan henføres til merudgifter, men skyldes, at Socialudvalget er blevet bedre til at hjemtage refusion i eksisterende sager, eksempelvis fordi udgifter i højere grad kan kobles op på cpr. nr. (50 pct. tilfalder udvalget og 50 pct. tilfalder Kommunekassen)

Ræsonnementet bag den drøftede model er, at indtægter vedr. a og b modsvares af reelle merudgifter, mens merindtægter vedr. c ikke kan henføres direkte til merudgifter, men skyldes, at Socialudvalget er blevet bedre til at hjemtage refusion, idet forvaltningen bl.a. er blevet bedre til at koble udgifterne op på cpr. numre. I den drøftede model tilfalder 50 procent af merindtægterne fra sager af type c udvalgets bevillingsområde, mens de resterende 50 procent tilfalder Kommunekassen. Denne fordeling foreslås for at fastholde forvaltningens incitament til at hjemtage refusionen. Der kan argumenteres for, at der med den nuværende 90/10-ordning ikke er det rette incitament til stede for hjemtagning, idet udgifterne til at hjemtage refusioner, herunder konsulentydelse, kan udgøre en væsentlig del af forvaltningens andel af merindtægten.

Konsekvensen af den nye model for Socialudvalget

I den ovenfor beskrevne model tilfalder merindtægter, der kan henføres til typerne a og b, udvalgets bevillingsområde med 100 procent. Socialudvalget forventer i indstillingen, at dette vil beløbe sig til ca. 33 mill. kr.

Merindtægter der kan henføres til type c, tilfalder udvalgets bevillingsområde med 50 procent. Den samlede merindtægt for disse sager forventes at beløbe sig til 10 mill. kr., hvorfor der altså tilfalder udvalget 5 mill. kr., mens de resterende 5 mill. kr. tilfalder Kommunekassen.

Samlet set forventer Socialforvaltninger altså at hjemtage ca. 43 mill. kr. udover det budgetterede, hvoraf ca. 38 mill. kr. efter den drøftede model tilfalder udvalget. Heraf er de 10 mill. kr. allerede disponeret, jf. ovenfor, hvorfor den resterende finansiering fra merindtægter i særligt dyre enkeltsager forventes at beløbe sig til ca. 28 mill. kr.

Efterregulering af refusion i særligt dyre enkeltsager

Økonomiforvaltningen skal for den foreslående model for fordeling af merindtægter bemærke, at der i forbindelse med økonomiaftalen mellem staten og kommunerne er aftalt en ramme for indtægter i særligt dyre enkeltsager på 1,3 mia. kr. for kommunerne under ét. KL har oplyst, at kommunerne samlet set har budgetteret med ca. 1,6 mia. kr. i 2009, hvorfor der foreløbigt er tegn på en overskridelse af rammen på ca. 0,3 mia. kr. Af økonomiaftalen fremgår det, at en overskridelse af rammen som udgangspunkt vil blive reguleret over bloktilskuddet, hvorfor det er nødvendigt at tage i betragtning, at der muligvis vil blive tale om en tilbagebetaling af dele af merindtægterne. Økonomiforvaltningen anbefaler derfor, at de 5 mill. kr., der forventes at tilfalde kassen reserveres til en eventuel efterregulering.

Økonomisk udfordring i forbindelse med Aprilprognosen

Økonomiforvaltninger bemærker, at den forventede økonomiske udfordring i forbindelse med Aprilprognosen er forøget med yderligere 23,8-33,8 mill. kr. udover den i indstillingen nævnte udfordring på 55 mill. kr. Udfordringen fordeler sig på 8-18 mill. kr. på handicapområdet, 14,6 mill. kr. på Hjemmepleje samt 1,2 mill. kr. på øvrige bevillinger. I forbindelse med sagen om ubrugte midler fra 2008 blev der opnået enighed om at afsætte yderligere 15 mill. kr. til håndtering af denne udfordring. Samtidig blev det aftalt, at Socialforvaltningen skal fremlægge en sag for Socialudvalget, hvor der anvises finansiering for de resterende 18,8 mill. kr. og at Intern Revision skal indgå i det fremadrettede arbejde med at få Socialforvaltningens økonomistyring på plads.