



16-04-2014

Til Socialudvalget

Sagsnr.
2014-0065975

Læsevejledning, indstilling om 2. behandling af SUD's budgetforslag 2015

Dokumentnr.
2014-0065975-10

På baggrund af en henvendelse og efterfølgende dialog med Odense Kommune har Socialforvaltningen undersøgt mulighederne for at afløfte moms vedr. udgifter til plejefamilier.

Det har vist sig, at Københavns Kommune, i modsætning til den hidtidige praksis, (i alle kommuner) har ret til at afløfte moms vedr. udgifter til plejevederlag til plejefamilier. Forvaltningen har bedt kommunens revisor Deloitte om at gennemgå materialet fra Odense Kommuner (herunder udmelding fra Økonomi- og Indenrigsministeriet) og Deloitte's vurdering er, at den nye praksis er lovmedholdelig.

Det betyder, at Socialforvaltningen forventer ekstra indtægter i 2014 og frem svarende til skønsmæssigt 6 mio. kr. årligt.

Der vurderes ligeledes at være en mulighed for bagudrettet berigtigelse 5 år tilbage i tid.

I nedenstående fremgår forvaltningens forslag til håndtering af den forventede ekstraintægt.

For budgetåret 2015 og frem:

Det foreslås, at den varige effekt af den øgede moms afløftning indgår som finansiering i SUDs budgetforslag 2015.

Provenuet foreslås anvendt til:

- Erstatning for grønthøsterbesparelser på 3,3 mio. kr., der håndterer udestående finansieringsbehov ved indarbejdelse af bevillingsudløb på 6,3 mio. kr.
- Nedskrivning af provenu vedr. S103 Ændret anbringelsesmønster, udsatte børn og unge med 1 mio. kr. i 2015 og frem (jf. de bekymringer der var herom ift. provenuets størrelse på sidste SUD-møde)
- Håndtering af rammeudfordring på herbergs- og krisecenterområdet på 1,7 mio. kr.

For budgetåret 2014:

Forvaltningen er pt. presset på området på herberger og krisecentre. Med henblik på budgetbalance er der derfor udarbejdet en række handleplaner på området samt relaterede områder (psykiatri) som vil

medføre en række opstramninger og meget stram styring (ex. af ventelisten).

I 2014 foreslås det at samtlige 6 mio. kr. af momsmidlerne reserveres til at sikre budgetoverholdelse herunder at iværksætte tiltag til at nedbringe forbruget på købte pladser. Herved vil de udarbejdede handleplaner (og opstramninger) på udsatteområdet og psykiatriområdet kunne undgås og det nuværende serviceniveau fastholdes.

Forvaltningen vil vende tilbage til SUD efter sommer med en fornyet prognose, der afklarer om der er ledige midler på rammen.

Mulig ekstraintægt 5 år tilbage

Forvaltningen vil igangsætte en analyse heraf og vende tilbage til Socialudvalget snarligt.