



Beregning af timepriser 2009

Socialforvaltningen har i henhold til fritvalgslovgivningen udregnet timepriser for personlig og praktisk hjælp, jf. § 83. Prisfastsættelsen er sket i henhold til:

- Lovbekendtgørelse nr. 929 af 5. september 2006 om kvalitetsstandarder og frit valg af leverandør og personlig og praktisk hjælp mv.
- Vejledning om frit valg af leverandør af personlig og praktisk hjælp nr. 94 af 5. december 2006.
- Vejledning om personlig og praktisk hjælp, træning, forebyggelse mv. Vejledning nr. 2 til Serviceloven, 5. december 2006.
- KL's vejledning vedr. timeprisberegninger.
- Budget- og Regnskabssystemets kapitel 9 om omkostningskalkulationer.

11-03-2008

Sagsnr.
2009-27646

Dokumentnr.
2009-141625

Sagsbehandler:
Toke Riis Lund

Projektenhed for hjemmepleje

Bernstorffsgade 17, 4. sal
1592 København V

Telefon
3317 3679

Telefax
3317 3260

E-mail
LE99@sof.kk.dk

EAN nummer
5798009682840

www.kk.dk

Socialudvalgets timepriser i 2009

I overensstemmelse med lovkravet er der udregnet timepriser for følgende priskategorier:

- Personlig pleje, hverdage
- Personlig pleje, øvrig tid (aften, nat, weekend og helligdage)
- Praktisk hjælp, herunder tøjvaske- og indkøbsordning

Socialforvaltningens timepriser for 2009 er beregnet marts 2009 på baggrund af regnskab 2008. Timepriserne for 2009 fremgår af tabel 1.

Tabel 1. Priskrav til private leverandører vedr. personlig og praktisk hjælp (kr.)

	Takst til privat leverandør	Takst til kommunal leverandør (udføreheden)
Personlig pleje	345	335
Praktisk hjælp	345	335
Personlig pleje, øvrig tid	616	608
Indkøbsordning u. call	132	129
Indkøbsordning m. call	155	151
Tøjvaskeordning	259	251

I timeprisen er indregnet et effektiviseringskrav på 11 mill. kr. svarende til Udførerens effektiviseringskrav i budgettet.

Beregningsmetode

Prisfastsættelsen tager grundlæggende udgangspunkt i de langsigtede gennemsnitlige omkostninger i forhold til det faktiske antal leverede timer. Beregningen er baseret på regnskab 2008 hvortil der er tillagt PL fremskrivning og fratrukket effektiviseringskrav til 2009.

$$\text{Pris pr. time} = \frac{\text{Samlede omkostninger til hhv. personlig og praktisk hjælp i 2008 inkl. PL fremskrivning og effektiviseringskrav}}{\text{Samlet antal leverede timer til hhv. personlig og praktisk hjælp i 2008}}$$

Beregningsmetoden tager udgangspunkt i følgende trin:

1. Opgørelse af direkte udgifter til hjemmehjælp
2. Opgørelse af indirekte udgifter til hjemmehjælp
3. Fordeling af omkostningerne til priskategorierne
4. Opgørelse af leverede timer

Trin 1) Opgørelse af direkte omkostninger til hjemmehjælp

De *direkte omkostninger* er omkostninger, som konteres direkte på ydelsesfunktionen, dvs. funktion 5.32.32.1 – Pleje og omsorg.

Da Socialforvaltningen har oprettet en samlet og specialiseret udførerenhed for hjemmeplejen indbefatter det alle de omkostninger som er konteret ved udførerenheden. Det skyldes at udførerenheden arbejder med en intern afregningsmodel som fordeler alle de decentrale fællesomkostninger på de udførende grupper. Denne model gør det også muligt at sondre imellem hjemmehjælps- og sygeplejegrupper. Udførerenheden har haft budget på 4,5 mill. kr. til opgaver uden for BUM modellen (primært servicetelefon og administration af særlige hjælperordninger) som fratrækkes forbruget.

Trin 2) Opgørelse af indirekte udgifter til hjemmehjælp

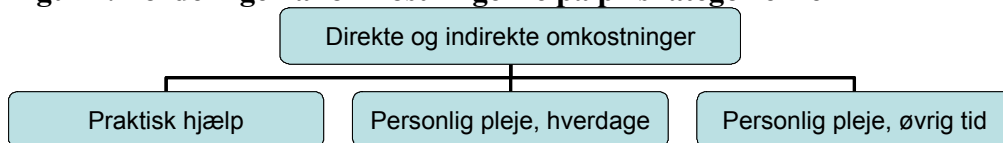
De *indirekte omkostninger* er omkostninger, som ikke afholdes direkte på ydelsesfunktionen, funktion 5.32.32.1, men i stedet primært på hovedkonto 6 - Administration.

Da de decentrale fællesomkostninger allerede er indregnet i udførerenhedens interne afregningsmodel består de indirekte omkostninger kun af centrale støttefunktioner. De centrale støttefunktioner udgøres af udgifter knyttet til hjemmeplejen i centralforvaltningen og vedrører primært den centrale lønanvisning.

Trin 3) Fordeling af omkostningerne til priskategorierne

De samlede omkostninger er fordelt på de tre priskategorier som i figur 1.

Figur 1. Fordelingen af omkostningerne på priskategorierne



Det er i praksis ikke muligt at sondre imellem udgifter til praktisk hjælp og personlig pleje i regnskabssystemet. Tidligere har man lavet en teknisk korrektion ud fra en antagelse om at personalet anvendt til praktisk hjælp i gennemsnit er billigere end personalet til personlig pleje. Der findes imidlertid ingen evidens for denne antagelse. For at opnå en klarere og enklere afregning er det derfor besluttet fremover at anvende en fælles takst for de to kategorier.

Med den nye organisering og udførerenhedens interne afregningssystem er det muligt at beregne aften/nat taksten direkte på baggrund af regnskabsafslutningen. Det er ikke muligt direkte at beregne øvrig tids taksten for daggrupperne (weekend), hvorfor denne

sidestilles med aften/nat taksten.

Trin 4) Opgørelse af leverede timer

De leverede timer er opgjort på baggrund af registreringerne i omsorgssystemet TOP for januar til august 2008. Fra september 2008 overgik hjemmeplejen til en ny afregningsmodel hvor de leverede timer er beregnet ud fra en realiseringsprocent.

Redegørelse for de samlede langsigtede omkostninger og leverede timer

I prisfastsætningen er der udelukkende indregnet udgifter vedr. personlig og praktisk hjælp, jf. servicelovens § 83. Således er der ikke indregnet udgifter vedr. særlige hjælpeordninger, sygepleje, socialpædagogisk bistand samt vedligeholdende træning. Endvidere indgår gråzoneafregningen med Sundhedsforvaltningen ikke i prisfastsættelsen. Socialforvaltningens samlede omkostninger pr. priskrav fremgår af tabel 2.

Tabel 2. Redegørelse for omkostninger og leverede timer i 2008 (2009-pl)

	Samlede omkostninger (t.kr.)	Leverede timer
Praktisk og personlig hverdag	102.991	286.928
Personlig hjælp, øvrig tid	66.093	110.091
I alt	169.083	397.019

I de samlede omkostninger indgår både de direkte og indirekte omkostninger. De direkte omkostninger består af følgende:

- Lønudgifter
- Udgifter vedr. betaling fra offentlige myndigheder
- Transportudgifter (leasing, reparation af biler, benzin samt taxakørsel)
- Huslejudgifter samt vagt og telefonforbrug vedr. hjemmeplejens baser
- Låsesmed
- Kontorhold, annoncering, kursusudgifter samt beklædning

Tabel 3 viser de indregnede indirekte udgifter fordelt på centrale støttefunktioner og decentrale fællesomkostninger. De decentrale fællesomkostninger er indregnet som direkte omkostninger pga. udførerens interne afregningsmodel.

Tabel 3. De indirekte omkostninger

Centrale støttefunktioner	Decentrale fællesomkostninger
---------------------------	-------------------------------

Centralforvaltningens lønninger	Omkostninger for en IT-arbejdsplads
Centralforvaltningens overhead	Ejendomsudgifter (husleje, el, varme mv.)
Arbejde vedr. arbejdsmiljø	Cheflønninger på centerniveau
Personalejuridisk bistand	Decentral lønanvisning
Arbejdsskadeerstatninger	Barselsfond
Central lønanvisning	Cykler
Omsorgssystem	Decentralt overhead
	SOSU-elever
	AES

Datagrundlag

Omkostningerne til personlig og praktisk hjælp er opgjort på baggrund af forbrugstal i socialforvaltningens ledelsesinformationssystem SOFDW. Fordelingen af omkostningerne er sket på baggrund af udførerens regnskab og interne afregningsmodel.

Antal leverede timer er opgjort via afregningsrapporten i SOFDW som er baseret på omsorgssystemet TOP.