

Afdeling: Økonomisk Sekretariat Udarbejdet af: Peter Dalsgaard Karlsen
Journal nr.: 09/67 E-mail: Peter.Dalsgaard.Karlsen@regionsyddanmark.dk
Dato: 3. august 2009 Telefon: 76631657

Budget 2010 – Social og Specialundervisning

Sidepapir til 1. behandling

Budgetforslag og sidepapir er udarbejdet i 2010-prisniveau.

1. Resumé

Budgetforslag til 1. behandlingen er en fremskrivning af Budget 2009 korrigeret med indregning af konsekvenser af kommunernes hjemtagelse af tilbud og regnskabsresultatet fra 2008.

De endelige takster for 2010 er efter aftale med kommunerne færdigberegnet medio oktober 2009 og forelægges derfor i lighed med tidligere år først til endelig godkendelse i regionsrådet i december.

Budgetter og takster for 2010 forventes samlet set at svare til aktivitets- og serviceniveauet i budget og rammeaftale for 2009.

Budgetlægningen og takstberegningerne for 2010 tager udgangspunkt i, at taksterne samlet set holdes i ro. Bortset fra effekter af overenskomstmæssige sær aftaler, indregning af over-/underskud fra 2008 samt ændringer i beregnede omkostninger forventes denne forudsætning generelt opfyldt.

Svendborg og Kolding Kommune overtager pr. 1. januar 2010 Botilbuddet Skovsbovej, Bramdrupdam Bofælleskaber, Støttecenter for Senhjerneskadede samt Ungdomskollegiet, Kolding-afdelingen. Herudover har Fredericia Kommune truffet principbeslutning om overtagelse af to tilbud, men tidspunktet er ikke endeligt aftalt.

2. Omstrukturering i tre nye grupper af tilbud

Budgettering og rapportering foretages fremadrettet i tre grupper af tilbud efter hvilke lovregler, de følger:

- Sociale tilbud til børn og unge:
Adfærdsvanskelige børn og unge, Handicappede børn og unge
- Sociale tilbud til voksne:
Handicappede voksne inkl. autister, Senhjerneskadede, Socialpsykiatriske tilbud
- Undervisning og kommunikation:
Undervisningstilbud, Kommunikations- og hjælpemiddelcentre.

Inden for disse grupper kan der foretages udligning mellem de enkelte tilbuds regnskabsresultater, hvorved en del af et underskud på et tilbud kan dækkes via en del af et overskud fra et andet tilbud.

I tidligere budgetter og regnskaber var opdelingen: Sociale tilbud, Specialskoler og Socialpsykiatriske tilbud.

Oversigt over hvilke tilbud, der indgår i de enkelte grupper, fremgår af budgetbemærkningerne.

3. Regionens tilbud

I 2010 driver Region Syddanmark 30 tilbud med i alt ca. 1.350 pladser. Hertil kommer aktivitetstilbud efter sociallovgivningen på Rehabiliterings Center for Traumatiserede Flygtninge Fyn (RCT), som drives af Psykiatrien.

Den 1. september 2009 fusionerer Bihuset og Jagtvej.

Fra 1. januar 2010 omorganiseres Strandvænget og Østerhuse, hvorefter de tilsammen udgør fire nye tilbud.

Denne omorganisering er ikke indarbejdet til 1. behandlingen.

Den 1. januar 2010 overtager kommunerne tre tilbud. Svendborg Kommune overtager Skovsbovej, og Kolding Kommune overtager Bofællesskabet Bramdrupdam og Støttecentret for Senhjerneskadede samt den del af Ungdomskollegiet, der er placeret i Kolding.

Fredericia Kommune har i juni 2009 truffet principafgørelse om overtagelsen af Jupitervej og den del af Ungdomskollegiet, der er placeret i Fredericia. Overtagelsesdatoen er ikke endelig aftalt, men bliver formentlig enten 1. januar 2010 og/eller 1. januar 2011. Der er til 1. behandlingen ikke indregnet konsekvenser af ovenstående.

De tilbud, der overgår til Svendborg og Kolding Kommune, tegner sig for takstbetalinger på ca. 82 mio. kr., svarende til omkring 8 % af regionens takstindtægter på socialområdet. Som følge af overflytningen foretages en forholdsmæssig reduktion i budgetterne til den centrale administration.

4. Takstberegningsprincipper

Principperne for budgetlægningen og de efterfølgende takstberegninger fastlægges i forbindelse med Rammeaftalen for 2010 på det sociale og socialpsykiatriske område i Syddanmark.

Særligt skal følgende budgetforudsætninger fremhæves:

- Der indregnes 5 % i overhead til dækning af omkostninger til direkte henførbare central administration på hovedkonto 2 samt bidrag til regionens politiske og administrative organisation (=andel af hovedkonto 4: Fælles formål og administration).
- Der indregnes et tillæg på 0,5 % til videreudvikling af tilbuddene.
- Renteomkostninger og afskrivninger er fastlagt på grundlag af de aktiver, der aktuelt er registreret indenfor området. Renten er lig med diskontoen pr. 1. maj 2009, som var 1,75 %. Afskrivninger budgetteres i henhold til regionens retningslinier for regnskabspraksis.
- Enkeltmandsprojekter og relativt varige særforanstaltninger indgår i budgettet og i takstberegningerne. Det er her en forudsætning, at princippet om fuld omkostningsdækning tilgodeses.
- Hensættelser til tjenestemandspensioner indregnes.
- Forskydning vedr. skyldige feriepenge indregnes i taksten, hvorved der korrigeres for det forhold, at værdien af skyldige feriepenge forøges med lønudviklingen i det pågældende budgetår.

5. Investeringer

Investeringer vedrører nye anlæg og større anskaffelser. Investeringsbudgettet for 2010 er til 1. behandlingen alene indeksreguleret og modsvarer således investeringsbudgettet i Budget 2009.

Til 2. behandlingen fremlægges forslag til investeringsbudget for 2010.

Forslaget vil tage udgangspunkt i anbefalinger fra det særlige udvalg vedr. socialrådets boliger og andre bygninger. Disse anbefalinger sendes i august 2009 i høring hos kommunerne, hvorefter den endelige plan forelægges regionsrådet i november 2009.

Herudover vil forslaget indeholde en række øvrige mindre projekter og forslag vedr. forskydning af projekter, som ikke er kommet rigtig i gang i år, samt forslag til justering af rammen til mindre anlæg, og investeringsrammen til større anskaffelser.

Omkostninger til afskrivning af anlæg og større anskaffelser indregnes tidligst i taksterne fra ibrugtagningstidspunktet. Der forventes i taksterne for 2010 kun indregnet en mindre stigning i omkostninger til afskrivninger vedr. nye anlæg og større anskaffelser.

Endelig kan det fremhæves, at anlæg og større anskaffelser ikke påvirker regionens langsigtede økonomi, i det de finansieres af de afskrivninger og renteomkostninger, der indgår i de fremtidige takster, som kommunerne skal betale for anvendelse af regionens tilbud.

6. Antal pladser, takster og belægningsprocenter

I henhold til aftaler med kommunerne, tilbudene og socialområdet vil der i det endelige budget for 2010 blive foretaget en række mindre justeringer i pladsantal, takster og belægningsprocenter.

I 2010 driver Region Syddanmark i alt ca. 1.350 pladser. Eksklusiv de pladser, der overgår til kommunerne, er pladsantallet samlet set uændret. For en række tilbud er der dog tale om mindre stigninger eller fald. Eksempelvis forventes pladsantallet på Autismecenter Holmehøj at stige med 8 pladser og på Strandvænget at falde med 7 pladser. Ændringerne gennemføres med henblik på at tilpasse udbuddet til efterspørgslen samt andre konkrete forhold.

Udover de aftalte normerede pladser indgår regionen løbende aftaler med kommunerne om særforanstaltninger for særligt ressourcekrævende beboere/brugere i almindelige tilbud. Tilsvarende kan oprettes såkaldte enkeltmandsprojekter, typisk for en enkelt beboer og ofte i særskilte fysiske rammer.

I det til 1. behandlingen trykte budgethæfte fremgår af budgetbemærkningerne det aktuelle antal normerede pladser og 2009-taksterne. Det endelige antal normerede pladser i 2010 og de endelige takster for 2010 forelægges regionsrådet i december 2009.

7. Økonomi

Social og Specialundervisning

Budget 2010

	Omkostning t.kr.	Indtægt t.kr.
Drift:		
Tilbud til børn og unge	203.906	-490
Tilbud til voksne	559.793	-37.539
Undervisning og kommunikation	202.455	-25.095
Regulering af administrative konti	7.289	0
Driftsresultat før finansiering	973.444	-63.124
Finansiering:		
Finansiering, inkl. takstbetaling		-915.474
Finansiering i alt		-915.474
Driftsresultat i alt		-5.154
Reguleringer:		
Resultat overført fra 2008		-7.319
Tilpasningsbehov før 2. behandl.	2.165	
Resultat i alt		0

Budgetforslaget til 1. behandlingen er en fremskrivning af Budget 2009 korrigeret med indregning af konsekvenser af kommunernes hjemtagelse af tilbud og regnskabsresultatet fra 2008.

De endelige takster for 2010 er færdigberegnet medio oktober 2009, og forelægges derfor i lighed med tidligere år først til endelig godkendelse i Regionsrådet i december. Det skal i den forbindelse fremhæves, at omkostningerne på det sociale område finansieres fuldt ud af de kommunale takstbetalinger, hvorfor nettovirkningen af budget og takstændringer for regionen som helhed er nul.

Budgetlægningen og takstberegningerne for 2010 tager udgangspunkt i et uændret serviceniveau, og at taksterne samlet set holdes i ro. Bortset fra effekter af overenskomstmæssige særftaler, indregning af over-/underskud fra 2008 samt ændringer i beregnede omkostninger forventes denne forudsætning generelt opfyldt.

Der pågår aktuelt en udredning vedr. økonomien på Strandvænget. Udredningen tager udgangspunkt i en kortlægning af, hvilke af årsagerne til underskuddet i 2008, der fortsat er i spil. Eksempelvis har det vist sig, at

det aktuelle sygefravær er i et omfang, som overstiger det, der er forudsat i budgettet. Det kan på denne baggrund ikke udelukkes, at der sker stigninger i Strandvængets takster.

Nedenfor redegøres nærmere for en række væsentlige komponenter i forbindelse med fastlæggelse af budgettet og dermed takstberegningerne i 2010.

Overførsler fra 2008

En række tilbud har fået overført et beløb fra 2008. Beløbene vedrører overskud på i alt 4,3 mio. kr. fra 2008, som betales tilbage til kommunerne via en midlertidig nedbringelse af taksterne i 2010, og underskud på i alt 11,6 mio. kr. fra 2008, som finansieres via en midlertidig stigning i taksterne i 2010. Samlet set udgør overførslerne en midlertidig stigning i takterne på 7,3 mio. kr.

Ændringer i beregnede omkostninger

Ændringer i beregnede omkostninger vedrører primært renteomkostningerne, som på grund af den lave rente samlet medfører en ændring på knap 10 mio. kr. Herudover vil der være mindre ændringer i omkostninger til afskrivninger som følge af nye investeringer og anlæg.

Kompetenceudvikling som led i trepartsaftalerne

Der er indarbejdet udgifter til kompetenceudvikling og seniorinitiativer, jfr. Trepartsaftalerne ved Overenskomst-2008. Regionerne har ikke fået tilført midler til formålet, men det har kommunerne via det kommunale bloktilskud, hvorfor regionernes finansiering foretages via taksterne.

Centrale omkostninger og indtægter

Der er til 1. behandlingen ikke indregnet konsekvenser af de tilpasninger, der i 2010 følger af overdragelsen af de tre tilbud til Svendborg og Kolding Kommune. Samlet set medfører overdragelsen en reduktion af øvrige driftsomkostninger svarende til ca. 1 mio. kr. samt personaleoverførsel til kommunerne og/eller reduktion af lønsummer i de berørte områder svarende til i alt ca. 5 administrative stillinger. I alt bortfalder ca. mio. kr. i administrationsbidrag til regionen.

De endelige tilpasninger fremlægges til 2. behandlingen af Budget 2010.

VISO (Den statslige videns- og specialrådgivningsenhed)

Der er til 1. behandlingen ikke indregnet omkostninger og indtægter vedr. VISO.

Regionen har indgået kontrakt med Servicestyrelsen, VISO, om køb af specialiserede ydelser på social- og specialundervisningsområdet. I 2010 er aftalt vederlag for levering af ydelser fra tilbud, som drives af Region Syddanmark i størrelsesorden 3,25 mio. kr. Hertil kommer mulighed for yderligere levering af ydelser efter forbrug på ca. 5 mio. kr. Tilbuddene tilpasser løbende deres kapacitet og omkostninger i forhold til VISO-ydelserne, hvorfor VISO ikke har betydning for takstberegningerne.

8. Overordnet tidsplan for udarbejdelsen af de endelige takster

Pladser og takster for regionens tilbud er indeholdt i den rammeaftale, der indgås mellem kommunerne og regionen. Kontaktudvalget, som består af formanden for regionsrådet og de 22 borgmestre for kommunerne i Region Syddanmark godkender Rammeaftalen for 2010 senest den 15. oktober 2009.

I overensstemmelse med tidsplanen for takstudarbejdelsen i rammeaftalen afsluttes beregningen af de endelige takster den 14. oktober 2009. Der pågår i den mellemliggende periode en række budgetkvalificeringer. Konsekvenser af budgetkvalificeringerne vil være budgetneutrale, men det kan ikke udelukkes, at der sker ændringer i taksterne.

De endelige takster for 2010 godkendes herefter i kommunerne, Kontaktudvalget og regionsrådet i november og december.