

Budget 2011 – Social og Specialundervisning

Sidepapir til brug for 1. behandlingen, august 2010

1. Resumé

Budgetforslaget til 1. behandlingen er en fremskrivning af Budget 2010, korrigeret for konsekvenser af overtagelser/overdragelser af tilbud.

De endelige takster for 2011 er efter aftale med kommunerne færdigberegnet medio oktober 2010 og forelægges derfor – i lighed med tidligere år – først til endelig godkendelse i regionsrådet i december.

Budgetter og takster for 2011 forventes samlet set at svare til aktivitets- og serviceniveaueet i budget og rammeaftale for 2010. Budgetlægning og takstberegninger for 2011 tager udgangspunkt i, at taksterne samlet set holdes i ro. Bortset fra effekter afledt af over-/underskud fra 2009 samt ændringer i princippet for beregning af beregnede renteomkostninger forventes denne forudsætning samlet set opfyldt.

Kolding Kommune overtager 1. januar 2011 Trindvold. Ligeledes pr. 1. januar 2011 har Tønder Kommune valgt at overdrage Misbrugscenter Toftlund til Region Syddanmark.

2. Ingen overførsler mellem tilbud

Hidtil har der inden for de tre bevillingsområder været mulighed for at foretage udligning mellem de enkelte tilbuds regnskabsresultater, hvorved underskud på et tilbud delvist kunne dækkes via overskud fra et andet tilbud. Denne praksis er efter ønske fra kommunernes side nu afskaffet.

Fremadrettet er det enkelte tilbuds økonomi således adskilt fra økonomien på øvrige tilbud, hvilket er en justering af de økonomiske styringsprincipper, som ligger inden for Psykiatri- og socialdirektørens beføjelser.

3. Regionens tilbud

I 2010 driver Region Syddanmark 27 tilbud med i alt ca. 1.250 pladser. Hertil kommer aktivitetstilbud efter sociallovgivningen på Rehabiliterings Center for Traumatiserede Flygtninge Fyn (RCT), som drives af Psykiatrien.

Den 1. januar 2011 overtager Kolding Kommune tilbuddet Trindvold. Ligeledes pr. 1. januar 2011 har Tønder Kommune valgt at overdrage Misbrugscenter Toftlund til Region Syddanmark.

Tilbuddet Trindvold, der overgår til Kolding Kommune, tegner sig for takstbetalinger på ca. 28 mio. kr. Misbrugscenter Toftlund tegner sig for takstbetalinger på ca. 11 mio. kr. Netto reduktionen er således ca. 17 mio. kr., svarende til under 2 % af regionens takstindtægter på socialområdet. Som følge af overflytningen vil der blive foretaget en forholdsmæssig reduktion i budgetterne til den centrale administration.

Der er på regionsrådets møde den 26. april truffet beslutning om at fusionere Region Syddanmarks to tilbud for børn og unge med høretab: Center for høretab og Nyborgskolen. Der arbejdes aktuelt hen imod et fælles budget for 2011. Ved 1. behandlingen er de to tilbud opgjort hver for sig.

Strandhøjskolen, der tilbyder vidtgående specialundervisning for elever fra 1. til 10. skoleår, har i 2010 ændret navn til Specialskolen Storebælt.

4. Besparelser

Kommunekontaktudvalget har opfordret til at reducere taksterne på det specialiserede socialområde med 2 % fra januar 2011 samt yderligere 3 % fra januar 2012.

Drøftelse af denne problemstilling er på regionsrådets møde i august som særskilt punkt samtidig med 1. behandlingen af budgettet.

5. Takstberegningsprincipper

Principperne for budgetlægningen og de efterfølgende takstberegninger fastlægges i forbindelse med Rammeaftalen for 2011 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 samt 0,25 % til kompetenceudvikling som led i trepartsaftalerne
- Renteomkostninger og afskrivninger er fastlagt på grundlag af de aktiver, der aktuelt er registreret indenfor området. Renten er 4,05 % p.a. svarende til renten på et 20-årigt fastforrentet inkonvertibelt lån i KommuneKredit pr. 31. marts 2010. Afskrivninger budgetteres i henhold til regionens retningslinjer 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 mellem ferieoptjeningsåret og ferieafholdelsesåret.

6. Investeringer

Investeringer vedrører nye anlæg og større anskaffelser. Budgetforslaget for 2011 er til 1. behandlingen alene indeksreguleret og modsvarer således investeringsbudgettet i budget 2010.

Til 2. behandlingen fremlægges forslag til investeringsbudget for 2011.

Forslaget vil tage udgangspunkt i Helhedsplanen for Strandvænget, som forelægges regionsrådet til godkendelse i august samt mindre tilpasninger i forhold til Boligplanens udrulning.

Region Syddanmark har ydermere fået til opgave at etablere 10 nye sikrede pladser, hvor personer under 18 år kan tilbageholdes efter beslutning af en dommer eller de sociale myndigheder. Et behov der er affødt af en lovændring, hvor den kriminelle lavalder sænkes fra de nuværende 15 år til 14 år. Region Syddanmark udarbejder i øjeblikket byggeprogram for 10 nye sikrede pladser placeret i Esbjerg. De nye pladser etableres i løbet af 2011, hvorefter de 5 midlertidige pladser, som tages i brug i 2010, vil blive lukket ned.

Omkostninger til afskrivning af anlæg og større anskaffelser indregnes tidligst i taksterne fra ibrugtagningstidspunktet. Der forventes i taksterne for 2011 kun indregnet en mindre stigning i omkostninger til afskrivninger vedr. nye anlæg og større anskaffelser.

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

7. Antal pladser, takster og belægningsprocenter

I henhold til aftaler med kommunerne, tilbuddene og socialområdet vil der i det endelige budget for 2011 blive foretaget en række mindre justeringer i pladsantal, takster og belægningsprocenter.

I 2011 driver Region Syddanmark i alt ca. 1.250 pladser. Eksklusiv de pladser, der overgår til og overdrages fra kommunerne, er pladsantallet stort set uændret. For en række tilbud er der dog tale om mindre stigninger eller fald.

Fx udvides pladsantallet på Kingstrup med 4 pladser og på Holtegården med 3 pladser i nye udslyningsboliger. På Autisceceter Holmevej ibrugtages i 2011 20 nye pladser – sideløbende hermed lukkes de 12 midlertidige pladser på Centrumpladsen og Humlehaven. Desuden etableres i løbet af 2011 10 nye sikrede pladser i Esbjerg. Når disse er færdigetablet, vil de 5 midlertidige pladser, som tages i brug i 2010, blive lukket ned.

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 ressourcerævende 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 2010-taksterne. Det endelige antal normerede pladser i 2011 og de endelige takster for 2011 forelægges regionsrådet i december 2010.

8. Økonomi

Social og Specialundervisning

Budget 2011

	Omkostning t.kr.	Indtægt t.kr.
Drift:		
Tilbud til børn og unge	210.395	-1.431
Tilbud til voksne	527.784	-33.728
Undervisning og kommunikation	207.758	-17.672
Regulering af administrative konti	15.022	
Driftsresultat før finansiering	960.959	-52.831
Finansiering:		
Takstbetalinger inkl. objektiv finansiering		-893.106
Bloktilskud (overført fra hkt. 1)	0	-5.165
Finansiering i alt	0	-898.271
Driftsresultat i alt		9.857
Reguleringer:		
Resultat overført fra 2009	-	-
Tilpasningsbehov før 2. behandling	9.857	0
Resultat i alt		0

Tilpasningsbehovet før 2. behandling vedrører i al væsentlig konsekvenserne af ændrede principper for renteberegningen, jf. nedenfor.

Budgetforslaget til 1. behandlingen er en fremskrivning af Budget 2010, korrigeret for konsekvenser af Kolding Kommunes hjemtagelse af tilbuddet Trindvold. Konsekvenserne af Region Syddanmarks overtagelse af Misbrugscenter Toftlund er ikke indregnet.

De endelige takster for 2011 er færdigberegnet medio oktober 2010, 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 netto-virkningen af budget og takstændringer for regionen som helhed er nul.

Budgetlægningen og takstberegningerne for 2011 tager udgangspunkt i et uændret serviceniveau, og at taksterne samlet set holdes i ro. Bortset fra effekter, afledt af indregning af over-/underskud fra 2009 samt ændringer i beregnede omkostninger, forventes denne forudsætning samlet set opfyldt.

Den midlertidige forhøjelse i takterne på Skovhuse, Engbo og Lilleskov – det tidligere Strandvænget – fastholdes i 2011, hvilket er i fuld overensstemmelse med udmeldingen til kommunerne. Den midlertidige takstforhøjelse skal finansiere de store underskud fra 2008 og 2009 på Strandvænget. I 2012 forventes takterne at være "neutraliseret" fra tidligere års underskud og derved at ligge på et niveau, svarende til denne type tilbud.

Nedenfor redegøres nærmere for en række væsentlige komponenter i forbindelse med fastlæggelse af budgettet og dermed takstberegningerne i 2011.

Overførsler fra 2009

Overførsler fra 2009 er ikke indregnet i forbindelse med 1. behandlingen, da det i visse tilfælde endnu ikke er afgjort præcist, hvor stor en andel af underskud, der skal indregnes i taksterne, og hvor stor en andel tilbuddene selv skal hente hjem i driften i 2010 og 2011. Det samlede underskud fra 2009 var 19,6 mio. kr. Det forventes, at der bliver indregnet mellem 10 og 14,5 mio. kr. i taksterne i 2011.

Ændringer i beregnede omkostninger – forrentning

Ifølge takstprincipperne for 2011 skal renteomkostningerne beregnes på baggrund af renten på et 20-årig fastforrentet inkonvertibelt lån i Kommunekredit pr. 31. marts 2010. Renten på dette lån er 4,05 %.

Tidligere var beregningsgrundlaget diskontoen pr. 1. maj. Den rente, der er anvendt ved takstberegningen for 2010 er på 1,75 %. Samlet set – hvis alt andet er lige – medfører ændringen i takstberegningssprincipperne vedr. forrentning en takststigning på ca. 1,1 %

Ændringen af princippet for fastlæggelsen af renten er foretaget på baggrund af ønsker fra kommunerne med henvisning til, at de ikke kan "låne" penge til diskontoen. Det er ikke situationen for regionen, hvorfor mulighederne for, at regionen indregner en anden rente, der er mindre end 4,05 %, er under overvejelse.

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

I forhold til de centrale omkostninger og indtægter er der til 1. behandlingen ikke indregnet konsekvenser af de tilpasninger, der i 2011 følger af overdragelsen af Trindvold til Kolding Kommune og Region Syddanmarks overtagelse af Misbrugscenter Toftlund. Samlet set medfører overdragelserne en reduktion af øvrige driftsomkostninger svarende til ca. 0,3 mio. kr. samt personaleoverførsel til kommunen og/eller reduktion af lønsummer i de berørte områder, svarende til i alt 0,5 mio. kr. I alt bortfalder ca. 0,8 mio. kr. i administrationsbidrag til regionen.

De endelige tilpasninger fremlægges til 2. behandlingen af Budget 2011.

VISO (Den statslige videns- og specialrådgivningsenhed)

Der er til 1. behandlingen indregnet omkostninger og indtægter vedr. VISO, svarende til det der er budgetteret med i 2010, da der i 2011 forventes samme niveau. Det vil sige at der er aftalt vederlag for levering af ydelser fra tilbud, som drives af Region Syddanmark i størrelsesorden 2,35 mio. kr. Hertil kommer mulighed for yderligere levering af ydelser efter forbrug på ca. 2,1 mio. kr. Tilbuddene tilpasser løbende deres kapacitet og omkostninger i forhold til VISO-ydelserne, hvorfor VISO ikke har betydning for takstberegningerne.

Fremtidig håndtering af rammeaftalen

Regeringen og KL har i økonomiaftalen for 2011 aftalt, at regeringen fremsætter lovforslag, der forenkler de sociale rammeaftaler og giver kommunerne ansvaret for koordineringen. I dag varetages rammeaftalen for Syddanmark af regionens socialområde og finansieres i 2011 via et bloktilskud på 5,165 mio. kr. Eftersom det konkrete indhold i lovforslaget ikke foreligger, er de nærmere konsekvenser heraf endnu ikke afklaret, herunder konsekvenserne for regionens administrationsbudget.

9. 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 2011 senest den 15. oktober 2010.

I overensstemmelse med tidsplanen for takstudarbejdelsen i rammeaftalen afsluttes beregningen af de endelige takster den 25. oktober 2010. 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 2011 godkendes herefter i regionsrådet i december.