

REFERAT Direktionen d. 04-08-2015

Mødedato Tirsdag d. 04. august 2015 kl. 10:00

Mødested Mødelokale B105

Indholdsfortegnelse

Genforsikring af tjenestemandspensioner - ny investeringsstrategi.....	3
Budget 2016-19.....	6
Budgetanalyse på ældreområdet.....	12
Lukket.....	16

Punkt 1: Genforsikring af tjenestemandspensioner - ny investeringsstrategi

14/23132

Bilag

Genforsikringsaftalen - Forbedret investeringsstrategi.pdf

Materiale fra EY "Omvalgstibud fra Sampension"

Genforsikring af tjenestemandspensioner - ny investeringsstrategi

Baggrund

Pensionselskabet Sampension foreslår, at Høje-Taastrup Kommune tiltræder en ny investeringsstrategi vedr. kommunens genforsikring af tjenestemandspensioner.

Den nye ordning indebærer, at kommunen giver afkald på garanterede ydelser. Til gengæld forventes investeringsstrategien i den nye ordning at give højere afkast, hvilket vil forbedre dækningen af kommunens forpligtelser og samtidig kunne mindske likviditetstrækket for kommunen fremover.

Administrationen i HRC og ØDC har i fællesskab afholdt møder med pensionselskabet Sampension med henblik på at drøfte indholdet af den nye ordning, samt hvorvidt kommunen skal tiltræde den nye model. Endvidere har kommunens revisor EY gennemgået materialet og belyst omvalgstilbudet fra Sampension.

ØDC og HR anbefaler, at kommunen tiltræder den nye model.

INDSTILLING

ØDC og HR indstiller, at Høje-Taastrup Kommune tiltræder den nye ordning for genforsikring af tjenestemandspensioner, herunder ny investeringsstrategi, samt byrådet giver borgmesteren fuldmagt til at indgå aftalen med pensionselskabet Sampension straks efter byrådets godkendelse.

ØDC anbefaler, at genforsikringspræmien for 2016 på 35,1 % som Sampension har beregnet bliver anvendt, og reduktion af genforsikringspræmien ikke indgår i prioriteringsforslagene for budget 2016.

BESLUTNING DIREKTIONEN DEN 04-08-2015

Direktionen ønskede, at fordele og ulemper undersøges nærmere, før den endelige beslutning træffes.

Sagsfremstilling

Høje-Taastrup Kommune har genforsikret pensioner for tjenestemænd født efter 1955 hos Sampension. I dag tilrettelægges tjenestemandspensionerne med henblik på, at opnå en høj grad af sikkerhed for, at kunne levere de lovede nominelle ydelser. Kommunen bærer selv risikoen for fremtidige lønreguleringer. De øvrige risici bæres af pensionselskabet Sampension.

For at sikre kommunen en bedre dækning af pensionsforpligtelserne og et muligt potentiale for at opskrive pensionsydelse fremadrettet (fra Sampension), tilbyder Sampension nu en ny investeringsstrategi for kommunens genforsikring af tjenestemænd. Vurderede konsekvenser af den nye ordning er beregnet for tre forskellige scenarier. Afhængigt af hvilket scenarie der vælges, vurderer Sampension, at sandsynligheden for et højere afkast under den nye investeringsstrategi er betydelig. De tre scenarier vurderes alle over tid, at give et højere årligt merafkast i forhold til den nuværende ordning.

ØDC har bedt kommunens revision vurdere forslaget. EY har i vedhæftede bilag noteret fordele og ulemper ved de to ordninger og har ingen bemærkninger til Sampensions præsentation af strategiændringen.

Nuværende investeringsstrategi

Den nuværende investeringsstrategi sikrer en garanteret pensionsudbetaling. Der tages dog ikke hensyn til inflations- og lønregulering, hvilket betyder, at HTK selv skal betale inflations- og lønreguleringerne.

HTK vil med den nuværende investeringsstrategi ikke kunne forvente de store afkast, da investeringsstrategien ikke tillader sådan en risikoprofil. Den garanterede ordning sikrer, at HTK altid vil få udbetalt det, der er aftalt, uanset om investeringerne har givet et tilstrækkelig afkast. Et negativt afkast vil blive dækket af de kollektive hensættelser eller af Sampensions egenkapital.

Den årlige inflations- og lønregulering vil medføre at Sampensions "garanterede" andel med tiden bliver mindre og mindre, og HTK skal selv finansiere en større andel af pensionsudbetalingerne, dvs. at de centrale budgetter til tjenestemandspensioner skal øges.

Ny investeringsstrategi

Den nye strategi er sammensat således, at den bedre matcher de fremadrettede udbetalinger og dermed bedre sikrer kommunen mod en situation, hvor afkastet af de investerede midler ikke dækker de fremadrettede ændringer i forpligtelserne. Den ny investeringsstrategi betyder en mulighed for en ændret risikoprofil. Det forventes, at den ny investeringsstrategi vil give et højere afkast og en mindre inflations- og lønrisiko. Investeringsstrategien giver også mulighed for, at investeringsprofilen bliver tilpasset HTKs gennemsnitlig forventede udbetalingsprofil, dvs. antagelser omkring lønregulering, levetid mv.

Ved overgang til den nye ordning vil Sampension overføre HTKs andel af kollektive hensættelser til HTKs bonuskonto hos Sampension, værdien pr. 30. april 2015 var 78 mio. kr.

På sigt vil midlerne på bonuskontoen kunne anvendes til at dække inflations- og lønreguleringerne.

Hvis der over en længere årrække forekommer dårlige afkast som "udhuler" bonuskontoen, betyder det, at Sampension må reducere pensionsydelse, og HTK i højere grad skal egenfinansiere udbetalingerne til tjenestemandspensioner.

Da den nye ordnings ydelser er ugaranterede, er der en risiko for, at de bliver lavere end i den nuværende ordning. Det er især scenarier med vedvarende lav rente og inflation samt kursfald på aktier, der vil gøre den nuværende ordning mest fordelagtig, men sandsynligheden herfor vurderes at være lille.

En tiltrædelse af forslaget indebærer ændringer i det gældende bonusregulativ. Væsentligste ændring er, at Høje-Taastrup Kommune overgår fra gennemsnitsrente med garanti til gennemsnitsrente uden garanti, men forventet bedre afkast.

Den nye ordning omfatter både pensionerede tjenestemænd og tjenestemænd, der fortsat er ansat.

For mere information om den nuværende situation, samt om den nye model, henvises til bilag om "*Genforsikringsaftalen – Forbedret investeringsstrategi*" samt EY's gennemgang af fordele og ulemper ved de to ordninger.

Bonuskontoen – mulighed for reduceret præmieindbetaling

I forhold til budget 2016 har det været i spil, at der evt. kunne reduceres i kommunens løbende indbetalinger. HTKs årlige præmie bliver indbetalt til en såkaldt bonuskonto. Herfra trækkes præmien til de enkelte policer. Indtægterne på bonuskontoen kommer herudover fra forrentning af indestående samt bonus fra forsikringerne. Bonuskontoen fungerer på samme måde, uanset om det er den nuværende eller nye investeringsstrategi.

Hvis der er tilstrækkeligt med midler på bonuskontoen, så vil HTK i perioder kunne reducere de årlige præmieindbetalinger. I 2015 har HTK indbetalt en genforsikringspræmie på 30,5 %, på trods af at Sampension har anbefalet en genforsikringspræmie på 32,33 %. Forskellen er blevet trukket på bonuskontoen. Der er i budget 2016 – som teknisk ændring – forudsat, at der indbetales svarende til en genforsikringspræmie på 35,1 % som er beregnet af Sampension. Der er konkret tale om udvidelse på 435 t. kr. (som vedrører 2015) og 667 t. kr. (som vedrører 2016), i alt 1,1 mio. kr. ØDC anbefaler at, reduktion af den indbetalte genforsikringspræmien ikke indgår i prioriteringsforslagene for budget 2016, da dette vil reducere fremtidige pensionsudbetalinger.

Der foreligger ikke noget præcist overblik over fremtidige pensionsudgifter, men det er forventningen af disse vil begynde at falde fra omkring 2019 med budgetreduktioner til følge.

ØKONOMI

Denne sag har ingen selvstændige økonomiske konsekvenser. Sagen kan på sigt medføre meromkostninger for kommunen, såfremt den oprindelige garanterede model for genforsikring af tjenestemænd fastholdes. Ved valg af den ny model vurderes det, at der mulighed for et større afkast, og dermed en bedre likviditet, men der er også en risiko for, at der kan opstå situationer, hvor der opstår et negativ afkast, som medfører meromkostninger for HTK.

Punkt 2: Budget 2016-19

15/107

Bilag

Bilag 1 - Direktionens budgetforslag pr 31-7-2015

bilag 2 - økonomiaftale b 2016.pdf

Bilag 3 - Budgetjusteringer til Direktionens forslag til budget i balance

Budget 2016-19

Baggrund

Direktionen drøftede på sit møde den 23. juni direktionens forslag til budget i balance for budget 2016-19. Efterfølgende er der indgået aftale om kommunernes økonomi, og de statsgaranterede skatter, tilskud og udligning er meldt ud for 2016.

Med disse væsentlige elementer kan direktionen nu genoptage drøftelserne af budget 2016-19 med henblik på at tallene fastlægges og ØDC efterfølgende kan udarbejde en sag til ØU.

Kommuneaftalen forbedrer HTKs balance med 29,4 mio. kr. vedr. tilskud og udligning og 7,5 mio. kr. vedr. skatter. I alt en (engangs-) forbedring på 37 mio. kr. i 2016.

I 2016 udgør serviceramme 237,4 mia. kr. HTKs andel er af KL opgjort til 2,381 mia. kr. Dette indebærer, at serviceramme-udfordringen går fra at være 43 mio. kr. før direktionsmødet d. 23.06.2015 til med denne sag at være 25 mio. kr. Imidlertid indgår det i økonomiaftalen, at der fremover skal ske en omprioritering på 1 pct. af serviceudgifterne årligt. Dette betyder, at der i overslagsårene skal ske reduktioner på serviceudgifterne på op mod (nye) 24 mio. kr. om året (afhængigt af de konkrete forhandlinger).

Håndtering af denne fremadrettede udfordring kan der med fordel tages hul på i budget 2016.

Det bemærkes i øvrigt, at sagen indeholder mange tal. Disse gennemgås på direktionsmødet.

INDSTILLING

At direktionen drøfter direktionens forslag til budget i balance 2016-19 herunder:

- Skal der indarbejdes en mindre reduktion på arbejdsmarkedsområdet end aftalt den 23-06-2015?

Anbefaling fremlægges på mødet.

- Skal der afsættes en pulje i 2016 til ikke disponerede anlæg?

- Efter konvertering fra specifikt til generelt tilskud, skal det fulde beløb fra ældremilliarden da tilføres til ældre- og sundhedsområdet?

- Hvordan vil HTK arbejde med regeringens omprioriteringsbidrag ift. at opnå 1% besparelse i 2017-2019?

- Endelig godkendelse af de indarbejdede tekniske ændringer (hver direktør skal godkende ændringer på eget område jf. bilag 3)

- Status på prioriteringsforslag jf. tabel 4 samt bilag 4.

BESLUTNING DIREKTIONEN DEN 04-08-2015

Direktionen drøftede det fremlagte budgetmateriale og den kommende proces frem imod Byrådets budgetseminar den 27. og 28. august.

Ligeledes blev der gjort status på kommunens igangværende budgetanalyser på indtægts-, ældre- og biblioteksområdet.

Sagsfremstilling

Venstre-regeringen indgik den 10-07-2015 aftale med S, R og DF om gensidig opbakning til fremtidige aftaler, som en siddende regering indgår med kommuner og regioner. Aftalen betyder, at der er sikret et flertal bag den økonomiaftale, som regeringen den 03-07-2015 indgik med KL.

Med kommuneaftalen fastsættes rammerne for kommunernes økonomi i 2016, og de statsgaranterede skatter, tilskud og udligning er efterfølgende meldt ud for 2016. Beregning af det forventede tilskud og udligning for overslagsårene 2017-19 afventer KL's tilskudsmodel.

23-06-2015

Direktionens forslag til budget i balance, som blev fremlagt på direktionsmødet den 23-06-2015, indeholdt en ubalance på balancen på 75,4 mio. kr. og en ubalance på serviceudgifterne på 43 mio. kr. (før direktionens drøftelser af handlemuligheder).

Direktionen besluttede den 23-06-2015 at indarbejde en forbedring af balancen på 64,1 mio. kr. fordelt på nedenstående poster i 2016:

Drift

-12 AU (Størrelsen af denne post drøftes mandag den 03.08.2015)

-20	Overførselspulje
+3	Forskydning på effektiviseringskrav adm. omstilling og digitalisering
-0,250	Løn til beredskabschef flyttet fra prioriteringskatalog til teknisk ændring
-0,450	Nedlæggelse af stilling i socialpsykiatrien flyttet fra prioriteringskatalog til teknisk ændring

Anlæg

+0,5	Renovering af broen over jernbanen ved Hveen Boulevard
------	--

-

Finansiering

-5	Kassefinansiering af forsyningens kassetræk
-10	Lånoptagelse vedr. rådhusrenovering
-5	Lånoptagelse på projekter i øvrigt
-15	Forudsætning om tilskud fra § 17 (sociale problemer) og §19 (vanskeligt stillede hovedstaden)

Herefter var udfordringen 11,3 mio. kr. på balancen og 25 mio. kr. på servicerammen.

03-07-2015

Kommuneaftalen (bilag 2) forbedrer HTKs balance med 29,4 mio. kr. vedr. tilskud og udligning og 7,5 mio. kr. vedr. skatter. Størstedelen af forbedringen skyldes årets finansieringstilskud på 3,5 mia. kr.

Modsat indføres der fra 2016 til 2019 et omprioriteringsbidrag for det kommunale udgiftsloft på 1 pct. om året, svarende til 2,4 mia. kr. i 2016. Regeringen og KL er enige om, at der tilbageføres 1,9 mia. kr. til kommunerne i 2016 til prioriterede indsatser på de borgernære serviceområder, herunder ældre, børn og folkeskole. Regeringen og KL er endvidere enige om, at det er afgørende, at omprioriteringsbidraget omfatter hele den offentlige sektor, idet regeringen klart har tilkendegivet, at den vil prioritere sundhed. De årlige omprioriteringsbidrag forudsættes hvert år genudmøntet i de årlige økonomiforhandlinger og finanslovforhandlinger.

På forespørgsel svarer Morten Mandøe fra KL, at "Det var en eksplicit del af aftalen, at kommunerne i 2016 fuldstændig frit kan anvende de 1,9 mia. kr., der hvor de ønsker.

I 2016 betyder aftalen således, at servicerammen reduceres med 500 mio. kr. (reduktion på 2,4 mia. kr. og tilbageførsel af 1,9 mia. kr.) uden bindinger ift. prioriterede serviceområder.

HTKs andel af 500 mio. kr. svarer til knap 5 mio. kr., som servicerammen reduceres med i 2016.

I overslagsårene 2017-19 reduceres HTKs serviceramme med yderligere 24 mio. kr. om året (akkumulerende). I alt 72 mio. kr. I forbindelse med Kommuneaftalen og Finansloven forhandles det, hvor stor en andel af omprioriteringsbidraget, der skal tilbageføres til kommunale serviceområder. Uden tilbageførsel til HTK vil dette medføre en reduktion på 77 mio. kr. i perioden 2016-19.

Indførelse af omprioriteringsbidrag, nedjustering af PL-fremskrivningen og ændring af ældremilliarden fra specifikt servicetilskud til generelt finansieringstilskud betyder, at ændringen på servicerammen kun er 4 mio. kr. ift. direktionens møde den 23-06-2015. HTKs andel af servicerammen er endelig udmeldt til 2,381 mio. kr.

31-07-2015

Som en del af det udmeldte tilskud er pl-skønnet nedjusteret, hvilket medfører en tilsvarende nedjustering af HTKs udgifter i 2016. Det reducerede pl-skøn er indarbejdet i direktionens forslag til budget i balance. Herudover er der indover sommeren foretaget mindre tekniske justeringer, således at udfordringen pr. 31-07-2015 er -22,9 mio. kr. på balancen og 25 mio. kr. på servicerammen.

Der er fortsat ikke indregnet tilskud fra statens særlige puljer.

Ovenstående er opsummeret i nedenstående tabel:

Tabel 1: ændringer i centrale nøgletal siden direktionens mødet i juni

Mio. kr.	Før dir.møde 23.6.15 (2. budgetstatus)	Efter dir.møde 23.6.15	Efter øk.aftale (31.7.15)
Rammen:	2.377	2.377	2.381
Serviceudgifter i BF	2.420	2.402	2.406
Udfordring ift. servicerammen	43	25	25
Udfordring ift. Balancen (- = overskud)	75,4	11,3	-22,4

Som nævnt vil et omprioriteringsbidrag på 1 pct. jf. økonomiaftalen øge servicerammeudfordringen overslagsårene. Hvis kommunerne skal aflevere hele beløbet til andre sektorer, vil serviceramme-udfordringen være som skitseret i tabel 2.

Tabel 2: Potentiel servicerammeudfordring i BO-år

Mio. kr. / 2016 pl	2016	2017	2018	2019
Serviceramme b 2015	2.381	2.381	2.381	2.381
1 pct. reduktion:		-24	-48	-71
Serviceudgifter i direktionens budgetforslag	2.406	2.401	2.408	2.409
Serviceramme udfordring i BO år:	25	44	75	99

Yderligere specificering er vedlagt som bilag 1.

Pr. 31-07-2015 udestår

- Mandag den 03-08-2015 afholdes møde mellem ØDC, BAC og CM vedr. størrelsen af den potentielle reduktion af budgettet på arbejdsmarkedsområdet. Reduktionen er pt. indarbejdet med 12 mio. kr.

- DUT, der giver op til 4 mio. kr. i forværring på servicerammen. ØDC afventer oversigt fra KL

- Enkelte tekniske ændringer, herunder evt. justering på biblioteksområdet og belysning.

Som bilag 3 er vedlagt oversigt over tekniske korrektioner som er indarbejdet i budget 2016, med angivelse af direktørområde. Det foreslås, at hver direktør orienterer sig i egne ændringer, og godkender disse. Ved behov for uddybning af baggrund for ændringen står ØDC gerne til rådighed.

Lånemuligheder og tilskudspuljer i økonomiaftalen (ansøgningsfrist 10/8)

Lånepuljer

Der kan søges om låneadgang med henvisning til følgende forhold:

- Strukturelle forhold (der er afsat 600 mio. kr. i puljen) – søges med henvisning til skoler / flytning hjemmepleje
- Investeringer med effektiviseringspotentiale (der er afsat 200 mio. kr. i puljen) – søges med henvisning til IT-projekter
- Øvrige anlæg (der er afsat 200 mio. kr. i puljen) – søges – projekter udvælges
- Lav likviditet (der er afsat 500 mio. kr. i puljen) – foreslås ikke søgt.

§ tilskudspuljer til ansøgning: jf. direk møde 23/6 søges alle:

- § 17 (sociale problemer – puljen er på 420 mio. kr.)
- §19 (vanskeligt stillede hovedstaden – puljen er på 210 mio. kr.)
- §16 (vanskeligt stillede kommuner – puljen er på 250 mio. kr., idet 50 er reserveret til kommuner som rammes af refusionsomlægning, hvilket vi ikke gør). Det er ikke forventeligt, at vi få penge fra denne pulje. Søges med henvisning til specialiseret socialområde.

Prioriteringsbidrag

Siden direktionmødet d. 23.06.2015 er der følgende ændringer for 2016 vedrørende prioriteringsforslag:

Effektiviseringer inkl. investeringer er reduceret med 0,7 mio. kr.

Ændringerne vedrører:

- Løn til beredskabschef flyttet fra prioriteringskatalog til teknisk ændring (-0,25)
- Nedlæggelse af stilling i socialpsykiatrien flyttet fra prioriteringskatalog til teknisk ændring (-0,45)

Hertil kommer, at der evt. kommer yderligere effektiviseringsforslag på BURCs område. Per orienterer på direktionmødet.

Endelig er forslag vedr. reduktion i præmieindbetaling på tjenestemandspensioner udgået, jf. anbefaling i særskilt sag.

Besparelser (service) er øget med 0,6 mio. kr.

- 0,3 mio. kr. som følge af en ændring i prioriteringsforslag vedr. billettakster i svømmehallerne. Forslaget er

opsplittet og består nu af både et besparelses forslag om at øge billettaksterne i svømmehallerne (770-02) og et udvidelsesforslag om at øge åbningstiden i Taastrup svømmehal (770-05).

- 0,3 mio. kr. vedr. ajourføring af budget til kommunens eoj-system (990-17). (nyt)

Politiske udvidelser er øget med 1,0 som følge af forslag vedr:

- Øget kompetencekrav ved levering af praktisk hjælp (990-15)

Der foreligger ligeledes et politisk udvidelsesforslag om etablering af cafe på Sengeløse Plejecenter som pt. indgår med nul. Der pågår beregninger af det korrekte beløb.

Endelig er der udarbejdet et politisk udvidelsesforslag vedr. etablering af 30 nye ældreboliger. Forslaget vedrører anlæg og indgår ikke i nedenstående oversigt.

Administrative udvidelser er øget med 0,7 mio. kr. som følge af forslag om:

- 0,1 mio. kr. til fortsat webstreaming af byrådsmøder (220-18)
- 0,3 mio. kr. til udvidet åbningstid i Taastrup svømmehal (770-05)
- 0,2 mio. kr. til tilpasning af budget til it-system på omsorgsområdet (990-17)

I de samlede administrative udvidelsesforslag indgår et forslag om pc/tablet til elever i folkeskolen med nul.

Endelig kan det overvejes at lade forslag om udvidelse vedr. IT-sikkerhed (220-13) bortfalde og i stedet fremme forslaget fra 2017, hvor der forventes at være et forslag i 8-by-samarbejde regi.

Tabel 3: Ændringer i PF siden direktionens møde i juni

Mio. kr. - 2016	Direktionen 23/6	Status 31/7
Effektiviseringsforslag Service	-11,6	-10,9
Besparelser Service	-34,7	-35,0
Besparelser Overførsler	-1,6	-1,6
Politiske udvidelsesforslag	0,6	1,6
Administrative udvidelsesforslag	2,5	3,1

Som nævnt ovenfor skal der (med forbehold for DUT og yderligere tekniske ændringer) vedtages prioriteringsforslag for 25 mio. kr. for at overholde den teknisk udmeldte serviceramme. Som vist i tabel 3 er der effektiviseringsforslag på -10,9 mio. kr. i 2016 på serviceområdet og der skal således også udmøntes besparelser for ca. 14 mio. kr. før der er råderum til yderligere prioriteringer.

Tabel 4: Status på PF

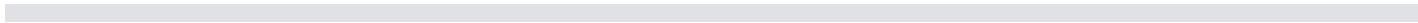
Mio. kr.	2016	2017	2018	2019
Effektiviseringsforslag Service ¹⁾	-10,9	-14,8	-14,7	-14,7
Besparelser Service ²⁾	-35,0	-40,9	-40,9	-40,9
Besparelser Overførsler	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6
Politiske udvidelsesforslag	1,6	2,6	2,6	2,6
Administrative udvidelsesforslag	3,1	3,8	4,2	3,5

1) Forslag vedr. prisafprøvning på service- og vedligehold af bygninger (222-01) samt prisafprøvning vedr. rengøring (222-02) indgår fortsat med 0 og er ikke ændret i forhold til direktionens møde 23.06.2015.

2) Forslag vedr. besparelse på vejvedligehold indgår med 0 fra 2017 jf. direktionens beslutning 23.06.2015.

ØKONOMI

Ingen direkte.



Punkt 3: Budgetanalyse på ældreområdet

15/2875

Bilag

Rapport

Bilag

Budgetanalyse på ældreområdet

Baggrund

I januar 2015 vedtog direktionen, at der skulle udarbejdes en ny budgetmodel på ældreområdet, der understøtter den igangsatte omstilling i forhold til ny arbejdsmetode i form af rehabilitering og tidlig indsats. I arbejdet med en ny model skulle det undersøges, hvor modellen skal justeres i forhold til priser og mængder, herunder aldersklasser samt i forhold til sund aldring og resultater af rehabiliteringsindsatserne.

Herudover har Økonomiudvalget bedt administrationen udarbejde analyser af:

- hvorvidt udviklingen i antallet af demente har et omfang, der har budgetmæssige konsekvenser og bør indgå i budgetmodellen
- vikarforbruget på ældreområdet, samt vurdere hensigtsmæssigheden af at etablere et internt vikarkorps på området

Der er gennemført analyser af budgetmodellen, vikarkorps og demens. Sideløbende med budgetanalysen har administrationen gennemført et udbud af hjemmeplejeydelser, hvorfor det ikke har været muligt at ændre i priser og takster på området frem mod sommeren. Administrationen arbejder i efteråret videre med budgetmodel og incitamentsstruktur.

INDSTILLING

Administrationen indstiller at:

1. Anbefalingerne i budgetanalysen tages til efterretning (s. 4-6 i rapporten), og at administrationen arbejder videre med henblik på at fremstille en endelig budgetmodel til behandling i direktion og Økonomiudvalget i december 2015
2. Direktionen drøfter hvorvidt den løbende budgetstyring af området skal forløbe som nu via kapacitetspulje eller om området fremover bør styres med fast budget
3. Demensområdet fremover budgetteres som nu, det vil sige med fast budget for de skærmede plejeboliger og med fremskrivning i forhold til leveret service og demografisk udvikling for de borgere med demens, der bor i egen bolig. Overvågning af udviklingen i antallet og vurdering af pladser og indsatser for borgere med demens fortsat foregår i forbindelse med boligprognoserne på området. Næste prognose behandles i ÆSU i august 2015
4. Der ikke oprettes et internt vikarkorps, da det ikke vil være økonomisk rentabelt, og at den kvalitetsmæssige gevinst vil være begrænset. Forbruget af vikarer følges tæt, og administrationen analyserer, hvorvidt ældreområdets forbrug af vikarer har det rette niveau

BESLUTNING DIREKTIONEN DEN 04-08-2015

Direktionen kvitterede for en grundig og kvalificeret budgetanalyse, der åbner mulighed for en ny budgetmodel. Analysen forelægges Ældreudvalget.

Sagsfremstilling

Budgetmodellen

Administrationen har i første halvår 2015 analyseret prognoserne for området og kan konkludere, at forventningerne til de fremtidige udgifter på ældreområdet kan justeres ned således, at udgifterne pr. borger over 65 år falder over tid.

Herudover har administrationen analyseret de økonomiske delområder på ældreområdet, det vil sige sygepleje, hjemmepleje og plejecentre og på den baggrund beskrevet en række anbefalinger til det videre arbejde med budgetmodellen. I den forbindelse ønsker administrationen, at Direktionen har en generel drøftelse af den fremtidige

budgetstyring af området. Administrationen ser to modeller for budgetstyring, dels den nuværende hvor budgettet reguleres flere gange årligt, og aktivitetsstigninger udover de budgetterede kan søges finansieret af kapacitetspuljen, dels en model hvor aktivitetsstigninger udover de budgetterede dækkes inden for en fast ramme, der årligt reguleres på baggrund af den demografiske udvikling (se s. 21 i rapporten for yderligere beskrivelse og vurdering af de to modeller). Administrationen tager resultatet af drøftelsen til efterretning i det videre arbejde med budgetmodellen.

Frem mod december arbejder administrationen med at:

- Færdiggøre budgettildelingsmodellen med incitamentsstrukturer
- Justere pakkerne på området, med respekt for det gennemføre udbud, så de understøtter incitamentsstrukturer og bedre styring
- Sikre ensartede priser hos den kommunale hjemmepleje og de private leverandører af hjemmepleje

Internt vikarkorps

Siden 2008 har ældreområdet arbejdet på at nedbringe udgifterne til og omfanget af vikarer fra private leverandører. Udgifterne til vikarer fra private leverandører er siden 2008 faldet betragteligt fra 23,5 mio. kr. til et niveau på 2-4 mio. kr. årligt.

I 2014 har der været et ekstraordinært stort forbrug på 6,9 mio. kr., som følge af behov for fleksible ressourcer i forbindelse med åbningen af Birkehøj Plejecenter. Desuden har der været en omfattende kompetenceudvikling på området, der har trukket på vikarressourcerne. Vikarforbruget er igen på vej ned og forventes at nå et niveau på 2-4 mio. kr. i 2016.

Forbruget af vikarer fra private leverandører udgør en relativt lav andel af det samlede lønbudget. I 2014 var andelen 4,2 % og i 2015 svarede forbruget til 3,4 % af det samlede lønbudget. Dette niveau er noget lavere end det niveau på 16 %, som BDO anbefaler.

Administrationen vurderer, at det vil være vanskeligt at reducere det i forvejen lave forbrug af vikarer fra private leverandører ved at etablere et internt vikarkorps.

Administrationen har kontaktet 10 kommuner, der har erfaringer med internt vikarkorps. 9 ud af 10 kommuner vurderer, at det ikke er økonomisk rentabelt at etablere et vikarkorps. Flere kommuner har af samme årsager nedlagt deres korps. Erfaringerne viser også, at alle kommunerne stadig benytter vikarer fra private leverandører, da et internt vikarkorps ikke kan dække alle vagter.

I forhold til den kvalitetsmæssige gevinst, der kan være ved et internt korps, vurderer administrationen, at Høje-Taastrup Kommune allerede opfylder nogle af de parametre, der giver en kvalitetsmæssig gevinst. Det vil sige at benytte vikarer, der kender til området, organisationen og borgerne.

Demens

I dag budgetterer ældreområdet med demens i forhold til de skærmede plejeboligpladser er i kommunen. De borgere der har demens, og som ikke bor i plejebolig indgår i budgettet og fremskrivningerne på samme måde som øvrige borgere det vil sige i forhold til plejetyngde og leveret service. De vil ligeledes figurere i budgetmodellen i forhold til fremskrivning af strukturpakkerne. Administrationen vurderer, at dette sammen med plejeboligprognosen udgør tilstrækkelig basis for at budgettere demensområdet.

Plejeboligprognosen viser, at der umiddelbart er behov for yderligere skærmede plejeboligpladser fremover i Høje-Taastrup Kommune.

Administrationen vurderer, at behovet for skærmede demenspladser reduceres, da Høje-Taastrup Kommune har iværksat indsatser på området, netop for at forebygge, at borgere med demens får behov for en plejeboligplads. Følgende indsatser er sat i værk:

- der er blevet oprettet 4 nye dagpladser for borgere med demens på. Baldersbo Plejecenter.
- der er i forbindelse med budgetvedtagelsen 2014 ansat demenskoordinatorer, der understøtter hjemmeplejen, i at håndtere demente borgere i eget hjem, således de kan blive boende i eget hjem så længe som muligt, ligesom

plejehjemsanbringelse i nogle tilfælde kan undgås.

Desuden er der på nuværende tidspunkt ikke pres ventelisten, hvilket betyder, at Høje-Taastrup Kommune stort set overholder ventetidsgarantien.

Punkt 4: Lukket

15/12269