

Budgetstyringsprincipper 2014 for Sektor tilbud for mennesker med handicap.

Handicapområdets budgetramme for 2014 udgør netto 711,6 mio. kr., fordelt på en udgiftsramme på 1.097,1 mio.kr., og en indtægtsramme på 385,5 mio. kr. Budgetrammen er et selvstændigt bevillingsområde. Der udarbejdes årligt en budgetfordeling, der fastlægger fordelingen af budgetrammen mellem Myndighedsafdelingen og Handicapafdelingen.

Myndighedsafdelingen har ansvaret for køb (internt og eksternt) og salg af pladser. Desuden er der i Myndighedsafdelingen afsat budget til bl.a. Borgerstyret Personlig Assistance og færdigbehandlede psykiatriske patienter, ligesom budgettet vedrørende statsrefusion er placeret i Myndighedsafdelingen.

I Handicapafdelingen er der afsat budget til fagcentrenes fælles drift, Handicapchefens sekretariat, uvisiterede dagtilbud. De enkelte tilbud finansieres gennem salg af pladser til Myndighedsafdelingen, der køber pladserne på vegne af Aalborg Kommune og andre kommuner.

Ved vedtagelsen af budget 2014, er der afsat en innovationsramme på Handicapområdet på 2,1 mio. kr. til velfærdsteknologi. Samtidig er der vedtaget et besparelspotentiale på 3,9 mio. kr. Besparelsen er indarbejdet i takstafregningen imellem Myndighedsafdelingen og Handicapafdelingen. Handicapafdelingens anvendelse af innovationsrammen skal ske på baggrund af konkrete projektbeskrivelser, og skal iværksættes i et samarbejde med Ældre- og Handicapforvaltningens Innovationsafdeling.

Overordnede budgetstyringsprincipper

Bestiller-Udfører-Modtager modellen (BUM-model)

Handicapområdet i Ældre- og Handicapforvaltningen er kendetegnet ved en BUM-model, hvor bestiller og modtaget funktionerne er adskilte både organisatorisk og hvad angår budgetansvaret i sektoren.

Det budgetstyrede område

Der er forlods afsat budget til områder, der ikke vurderes hensigtsmæssige af drive efter BUM-princippet. De budgetstyrede områder består primært af uvisiterede dag- og støttetilbud efter Servicelovens §79 og §99. Desuden er overordnede ledelses- og sekretariatsfunktioner defineret som budgetstyrede områder.

Det aktivitetsstyrede område

Budgetmodellen for botilbud til voksne understøtter arbejdet med voksenunderredningsmetoden. I modellen er en andel af budgettet til internt køb af botilbud afsat til budgetstyrede poster vedr. lederløn, nattevagter, husleje, bygningsdriftsudgifter mv. Den aktivitetsstyrede andel vedr. støtte til borgerne afregnes i takstpakker på baggrund af en individuel udredning af borgerens funktionsniveau og det politisk fastsatte serviceniveau.

Støttetilbud er ligeledes aktivitetsstyret og afregnes i takstpakker. Der er afsat en andel af budgettet til budgetstyrede poster vedr. husleje.

Handicapchefen har budgetansvaret for den budgetstyrede andel. Myndighedschefen har budgetansvaret for den aktivitetsstyrede andel.

For dagtilbud, samt bo- og aflastningstilbud til børn arbejdes der med en takstmodel, hvor døgntaksten tager udgangspunkt i det enkelte tilbuds direkte omkostninger.

Styringsprincipper og ansvarsfordeling

Myndighedschefen har det overordnede økonomiske ansvar for bevillingen "Sektor tilbud for mennesker med handicap". Dog har Handicapchefen det økonomiske ansvar for de budgetstyrede områder i Handicapafdelingen, samt det overordnede økonomiske driftsansvar for det samlede udførerområde.

Myndighedsafdelingen

Det er Myndighedschefen, der skal sikre balance mellem omfanget af visiterede ydelser og budgettet. Hvis der opstår ubalance imellem budgettet og de visiterede ydelser og der ikke kan opnås omkostningsreduktion ved omvisitering, er det myndighedschefens opgave at lægge problemet frem til politisk behandling.

Myndighedschefen har ansvaret for visitationen til ydelserne, som i praksis sker i Myndighedsafdelingens bevillingsenhed Voksen/Handicap. Myndighedschefen har i samarbejde med Bevillingschefen det økonomiske ansvar for det samlede budget til køb og salg af pladser.

Handicapafdelingen

Handicapchefen skal i samarbejde med fagcentercheferne sikre at udbuddet af tilbud løbende tilpasses den aktuelle efterspørgsel fra kommunerne for dermed at skabe sammenhæng mellem indtægter og udgifter, og derved medvirke til at sikre, at bevillingen ikke overskrideres.

Det er Handicapchefens og fagcenterchefernes ansvar at sikre, at økonomien inden for de enkelte fagcentre hænger sammen, og at der løbende sker en optimering af driften inden for hvert fagcenter. Handicapchefen kan i samarbejde med fagcentercheferne omfordele de budgetstyrede midler, vedr. botilbud til voksne.

Fagcentercheferne og tilbudslederne har ansvaret for driften og udviklingen af det enkelte tilbud, herunder intern organisering, arbejdstilrettelæggelse, kvalitetssikring og økonomistyring. Lederne skal reagere på udsving i belægningen ved at tilpasse ressourceforbruget og skabe balance mellem indtægter og udgifter. På de enkelte tilbud kan over-/underskud overføres mellem årene, dog maksimalt -2%. Handicapchefen skal sikre, at området under et ikke overskrider budgettet.

Økonomiopfølgning

Den overordnede budgetopfølgning- og styring af bevillingsøkonomien foregår i Økonomiafsnittet i Administrationsafdelingen. Ud over løbende økonomiopfølgning laves en aktivitetsopgørelse, der synliggør sammenhængen mellem de økonomiske rammer og aktiviteten vedr. forskellige tilbudstyper og lovområder.

Administrationsafdelingen udsender i forlængelse af budgetfordeling og takstudmelding et budgetbrev, hvori de væsentligste principper for den økonomiske styring på hele handicapområdet er beskrevet.

Budgetopfølgning og styring af udførerøkonomien foregår i Handicapchefens Sekretariat. Hver måned foretages en detaljeret budgetopfølgning, der sikrer økonomisk overblik på afdelings- fagcenter- og tilbudsniveau. Der tilbydes desuden styringsredskaber til brug for den løbende økonomiske opfølgning og disponering.

Håndtering af betalingsstrømme

Betaling til andre

Myndighedsafdelingen har kompetence til at visitere borgere, der modtager førtidspension, til tilbud i egen og andre kommuner, regionale tilbud, selvejende institutioner eller private tilbud. Myndighedsafdelingen har betalingsforpligtelsen. Betaling af regninger håndteres af Økonomiafsnittet.

Betaling fra andre

Indtægter fra salg af Handicapafdelingens pladser til andre kommuner og forvaltninger opkræves af Økonomiafsnittet og indgår i Myndighedsafdelingens budgetgrundlag. Regningen sendes månedligt fra Økonomiafsnittet til betalingskommunen/-forvaltningen.

Intern betaling mellem Myndighedsafdelingen og Handicapafdelingen

Myndighedsafdelingen varetager køb af pladser fra Handicapafdelingen vedrørende alle borgere, uanset hvilken myndighed, der har betalingsforpligtelsen.

For dagtilbud og aflastnings- og botilbud vedr. børn og unge sker afregningen på baggrund af fastsatte døgntakster. For bo- og støttetilbud for voksne borgere sker den aktivitetsbaserede afregning på baggrund af ydelsespakker, der for den enkelte borger er fastlagt ud fra voksendredningsmetoden og det politisk fastsatte serviceniveau.

Indtægter fra brugere og beboere

Indtægter fra beboernes egenbetaling af husleje og forbrugsafgifter opkræves af Økonomiafsnittet i samarbejde med Handicapchefens Sekretariatet for de borgere, hvor Ældre- og Handicapforvaltningen har hand-
lekompetencen. På områder hvor disse elementer er indregnet i taksten, tilfalder indtægten Myndighedsaf-
delingen.

Indtægter vedr. valgfrie ydelser (kost, vask, mv.) opkræves af det enkelte tilbud, der også har udgiften.

Indtægter fra salg af produkter

Indtægter fra salg af produkter opkræves af det enkelte tilbud

Indtægter fra statsrefusion

Indtægter fra statsrefusion budgetteres og hjemtages af Økonomiafsnittet i samarbejde med Myndigheds- og Handicapafdelingen samt øvrige forvaltninger.