

Dagsorden møde i Takstgruppen

Mødedato: 6. marts 2024
Mødetid: Kl. 9.30-12.00
Mødested: Multisalen- Viborg Rådhus
Mødeleder: Bjarne Hansen
Referent: Thorbjørn Aagaard

Fælleskommunalt Social- og sund-
hedssekretariat i Midtjylland
Prinsens Allé 5
8800 Viborg

Dato: 22.3.2024

Kontakt:
Thorbjørn Aagaard
ern@viborg.dk
21 12 51 78

Deltagere

Nikoline Jensen	Favrskov Kommune
Martin Philipp Nielsen	Herning Kommune
Anna Kjærgaard Stokholm	Herning Kommune
Tine Christel Broge	Horsens Kommune
Janni Abildstrup	Ikast-Brande kommune
Pernille Jakobsgaard	Lemvig Kommune
Kirsten B. Jakobsen	Norddjurs Kommune
Susanne Smed	Norddjurs Kommune
Hans Bo Kristensen	Region Midtjylland
Pia Skovgaard	Ringkøbing Skjern Kommune
Morten Hulkær Kristensen	Skanderborg Kommune
Leif Haarbo Nielsen	Skanderborg Kommune
Maria Elisabeth Christiansen	Struer Kommune
Alberte Lund Madsen	Syddjurs Kommune
Baheerathan Arumugasamy (Bachi)	Viborg Kommune
Janne Folden Bang	Aarhus Kommune
Bjarne Hansen	Sekretariat
Thorbjørn Aagaard Nielsen	Sekretariat

Afbud

Tina Dahl Andersen	Hedensted Kommune
Kristian Haahr Poulsen Radoor	Odder Kommune
Maiken Elizabeth Preisler Frederiksen	Skive Kommune
Christian B. Madsen	Lemvig Kommune
Sascha Regitze Mørch Lund	Silkeborg Kommune
Mads Marcussen	Holstebro Kommune
Mette Holst-Langberg	Randers Kommune
Torben Kühl	Syddjurs Kommune

1. Godkendelse af referat fra seneste møde den 7. november

Referat
Godkendt

Indstilling:

- At takstgruppen godkender referat fra seneste møde den 7. november 2024 (referatet er vedhæftet)

Bilag 1: Referat møde i takstgruppen 7. november 2024

2. Nyt fra sekretariatet

Fælleskommunalt Social – og Sundhedssekretariat i Midtjylland får nu leder, som starter den 15. marts. Desuden er der en stilling i opslag. Denne stilling forventes besat pr. 1. maj 2024.

Referat
Brian Høyer Lorentsen er pr. 15. marts 2024 ansat som leder af det fælleskommunale sekretariat.

Indstilling:

- At takstgruppen tager orienteringen til efterretning.

3. Status på takstfilen – budgetfilen 2024 og regnskabsfilen 2023

Kommunerne skal hvert år sende budgettakster ift. taksterne på de tilbud, der er en del af rammeaftalen på det specialiserede socialområde. Deadline for indlevering af budgettaksterne for 2024 var den 15. november. Sekretariatet laver ultimo marts 2024 en samlet budgetfil baseret på de indleverede budgettakster. Den samlede budgetfil kommer på sekretariatets hjemmeside.

Sekretariatet har desuden lagt en regnskabsfil 2023 ud i alle kommunernes sharepointmapper. Der er frist 1. maj for indlevering af regnskabet for 2023. Det er vigtigt at fristen overholdes, så der er tid til tilretninger og afklaring af diverse spørgsmål. Slutteligt skal der laves ledelsesinformation til DASSOS, som forudsætter at talmaterialet er færdigbehandlet.

Referat
Sekretariatet gjorde opmærksom på, at det er nødvendigt med faste deadlines ift. indlevering budgetfil og regnskabsfil, samt at sekretariatet forventer, at disse deadlines overholdes. Deadline for indlevering af regnskabsfilen (årsregnskabet) er 1. maj, og deadline for budgettakstfilen er den 15. november.

Sekretariatet vil på det kommende DASSOS møde den 6. maj 2024 fremlægge denne tidsplan med en bemærkning om, at kommunerne forventes at følge tidsplanen. Hvis tidsplanen ikke følges, er det altovervejende udgangspunkt, at så kommer pågældende kommune(r) ikke med i den samlede budget/regnskabsfil.

Indstilling:

- At takstgruppen tager orienteringen til efterretning

4. Diverse tekniske spørgsmål - håndtering af nye tilbud/afdelinger i takstfilen mv.

På takstgruppens virtuelle erfa-møde den 21. september drøftede takstgruppen kort, hvordan man skal håndtere oprettelse af nye tilbud og afdelinger i løbet af året ift. takstfilen. Takstgruppen får på mødet mulighed for at fortsætte denne drøftelse.

Desuden er der spørgsmålet om, hvad driftsherrerne benytter som skabelon til at indberette nøgletallene til årsopgørelsen til Tilbudsportalen. Sekretariatet har sendt et [link](#) rundt til takstgruppen vedr. Vejledning til årsrapporter på Tilbudsportalen. Men der findes tilsyneladende ikke en skabelon (Excel) via linket, så skal alle driftsherrerne selv i gang med at udvikle en skabelon?

Referat

Det blev indledningsvist præciseret, at Bachii ikke er en del af fællessekretariatet, men hjælper fællessekretariatet ved behov.

Ift. håndtering af oprettelse af nye tilbud og afdelinger i løbet af året skal den enkelte kommune/regionen oprette det nye tilbud og/eller afdeling i budgetfilen i sharepoint. Derefter sendes en mail til sekretariatet med orientering om ændringen. Sekretariatet sørger for at uploade ændringen i databasen. Herefter laver sekretariatet en opdateret budgetfil, som lægges ud i pågældende kommunes/regionens sharepointmappe.

Sekretariatet gør opmærksom på, at takstfilen er konstrueret således, at ændringer i form af fx nye tilbud og/eller afdelinger kun kan håndteres i budgetfilen og ikke i regnskabsfilen!

Dernæst oplyste sekretariatet, at der er kommet en skabelon til årsrapport nøgletal 2023 fra tilsynet, der kan benyttes til at indberette nøgletallene til årsopgørelsen til Tilbudsportalen. Skabelonen kommer med referatet ud.

Indstilling:

- At takstgruppen drøfter, hvordan man mest hensigtsmæssigt håndterer oprettelse af nye tilbud og afdelinger i takstfilen
- At takstgruppen drøfter, hvordan man skal adressere problemstillingen med den manglende skabelon til årsopgørelsen til Tilbudsportalen

5. Takstberegning på fleksible §107/110 pladser

Ved Mads Peter Marcussen, Holstebro Kommune

Følgende sagsfremstilling er modtaget fra Holstebro Kommune:

Vi er stødt på fænomenet fleksible §107/110 pladser, som vores drift er i gang med at få godkendt hos socialtilsynet. Men vi er lidt i tvivl om, hvordan vi skal foretage takstberegningen på et sådant tilbud. Så vi vil gerne høre, om andre i taksgruppen har gjort sig tanker omkring dette.

- *Er der andre der er stødt på fænomenet?*
- *Hvordan skal vi indberette i takstfilen?*
- *Hvad med belægningsprocenten som jo skal bruges på §110, men ikke §107?*

- *Skal der noget med i styringsaftalen?*

Referat

Holstebro Kommune havde sat på fleksible SEL §107/110 pladser på dagsordenen i forbindelse med godkendelse fleksible pladser hos socialtilsynet. Holstebro er optaget af, hvordan man skal foretage takstberegningen på et fleksibelt SEL §107/110 tilbud.

Takstgruppen drøftede indledningsvist baggrunden for behovet for fleksible SEL §107/110 pladser. Dette hører sammen med hjemløshedsreformen, der har betydet en mindre efterspørgsel efter SEL § 110 pladser. Det er derfor et behov for fleksibilitet ift. ledige § 110 pladser, som i stedet kan bruges som SEL § 107 pladser. Der er lovgrundlag herfra, jf. bilag 2 og 3.

Dette rejser nogle tekniske spørgsmål ift., hvordan man gør det i rent takstmæssigt (jf. hvilke forudsætninger skal lægges til grund for taksten, fx belægningsprocenten) samt håndteringen i takstfilen.

Der er flere kommuner, der er stødt på fænomenet med fleksible pladser. Aarhus Kommune har 16 fleksible § 107 pladser, og Viborg er påbegyndt arbejdet med at oprette 12 fleksible § 107 pladser.

Viborg Kommune har i forbindelse arbejdet med fleksible pladser undersøgt, om den socialfaglige indsats ift. en § 107 plads er den samme som indsatsen ift. en § 110, og kan konstatere, at der ikke er forskel på den socialfaglige indsats.

Viborg Kommune vil indberette de fleksible §107 pladser særskilt i takstfilen med 12 pladser samtidig med at pladserne på §110 nedskrives.

Det nævnes flere problemstillinger herunder udfordringer med at udregne egenbetaling på en § 107 plads eksempelvis til Huslegeberegningen (fordelingen af arealerne) og , vil af ydelserne er integrerede/ikke integrerede ydelser. Her henvises til samt integrerede/ ikke integrerede ydelser. SE [egenbetaling-107-4.docx \(live.com\)](#)

Ift. spørgsmålet om belægningsprocenten, blev Takstgruppen enig om, at der skal kalkuleres med en belægningsprocent på 100 % på § 107, når der er tale om fleksible tilbud, for at sikre gennemskuelighed.

Styringsaftalen skal ikke tilrettes ift. fleksible SEL §107/110 tilbud.

Indstilling:

- At takstgruppen drøfter de rejste spørgsmål fra Holstebro Kommune

Bilag:

Bilag 2 - Vejledende udtalelse om socialtilsynets godkendelse af fleksible pladser

Bilag 3 – Henvendelse fra Socialtilsyn Nord

6. Revision af styringsaftalen

I forbindelse med udfærdigelsen af den kommende rammeaftale for 2025-26 skal styringsaftalen

opdateres og redigeres. Der er til formålet nedsat en redaktionsgruppe bestående af Nikoline Jensen, Favrskov Kommune, Pia Skovgaard, Ringkøbing-Skjern Kommune, og Thorbjørn Aagaard fra sekretariatet

Redaktionsgruppen har to bundne opgaver:

- Der skal kigges på rammerne for lukning af kommunale tilbud i forbindelse med revisionsarbejdet.
- ift. forrentningen af aktiver lægges 1 % til diskontoen. Redaktionsgruppen skal kigge nærmere herpå, herunder komme med oplæg til, om der i den reviderede styringsaftale fortsat skal lægges 1% oveni.

Herudover skal takstgruppen forholde sig til en eventuel takstafte med udgangspunkt i den nuværende takstafte (jf. kapitel 7.1 "Udvikling i takster" side 16 i [styringsaftalen](#)).

Redaktionsgruppen havde møde den 23. februar, hvor man bl.a. drøftede ovenstående problemstillinger.

=> *Ift. lukning af tilbud* lægger redaktionsgruppen op til, at takstgruppen kommer med eksempler på lukninger af tilbud, og de erfaringer man har hermed. Både som køberkommune til et tilbud, der lukker, men også som handlekommune, der vælger at lukke et tilbud. På baggrund heraf bedes takstgruppen give redaktionsgruppen input ift., hvad – om noget – der evt. kunne ændres (slettes/omskrives/tilføjes) i den nuværende Styringsaftale 2023-24.

=> *Ift. forrentning af aktiver* har redaktionsgruppen indsamlet renten for tre forskellige typer af forrentning af aktiver, nemlig 1) markedsrenten, 2) diskontoen eller 3) udgangspunkt i den ad Danmarks Statistik beregnede effektive obligationsrente. Tallene er indsamlet for de seneste tre år og vil blive præsenteret på mødet. Desuden har vi lavet en oversigt over, hvilken metode der benyttes ift. forrentning af aktiver i de fem forskellige rammeaftaler (se bilag 4). På baggrund heraf bedes takstgruppen drøfte give redaktionsgruppen input ift., hvad – om noget – der evt. kunne ændres (slettes/omskrives/tilføjes) i den nuværende Styringsaftale 2023-24 mht. forrentningen af aktiver.

Referat

Følgende emner skal adresseres i revisionsarbejdet:

Takstafte:

Bjarne Hansen fremførte, at KD-net vil på sit kommende møde sandsynligvis indstille til, at der bliver lavet en ny takstafte, der afløser den gældende, der udløber med udgangen af 2024. Man går nok efter at lave længerevarende afte for at skabe ro og få tid til analysearbejde.

Takstgruppen opfordrer i den forbindelse KD-Net til at overveje, hvilket basisår der skal være for en kommende takstafte.

Lukning af tilbud:

Takstgruppen drøftede, om der er behov for ændringer i styringsaftalen ift. afsnittet vedr. lukning af tilbud. Konklusionen er, at takstgruppen ikke kan genkende at der er stor udfordringer på området: Dette holdt op i mod at det er et administrativt komplekst område, er anbefalingen, at der

ikke er grundlag for at ændre i styringsaftalen. Eneste ændring er, at der kan tilføjes en sætning om, hvor vigtigt det er med konstruktiv dialog mellem parterne, når der lukkes tilbud.

Forrentning:

Vores styringsaftale er meget præcis ift. forrentning af aktiver ift. styringsaftaler i de andre regioner. Vores nuværende aftale er, at ift. forrentningen af aktiver lægges 1 % til diskontoen.

Takstgruppen konkluderede, at andre metoder er for diffuse. Desuden ville de private leverandører kunne påklage, at vores rente sættes for lavt, hvis vi ikke lægger 1 % til diskontoen. Ingen private kan låne til en rente, der er lig med diskontoen. Og dermed kan de private klage over, at kommunerne og regionen har kunstigt lave takster.

Efter grundig drøftelse er indstillingen fra takstgruppen derfor, at vi fastholder det, der står i styringsaftalen. Dette gælder også, at det er diskontoen pr. 1. maj.

Ud de tre ovennævnte punkter blev det drøftet, om leverandøren er berettiget til betaling i opsigelsesperioden i tilfælde af fraflytning her og nu. Det blev besluttet, at redaktionsgruppen skal forholde sig til om, at formuleringen i styringsaftalen er præcis nok (jf. afsnittet "flytning hvor leverandøren aktivt medvirker" i kapitel 10.2)

Fællessekretariatet opfordrer til, at man henvender sig redaktionsgruppen, hvis der er noget, man mener skal ændres.

Indstilling:

- At takstgruppen drøfter de spørgsmål ift. hhv. lukning af tilbud og forrentning af aktiver, som redaktionsgruppen har rejst.
- At takstgruppen forholder sig til en evt. styringsaftale for perioden efter 2024.

Bilag:

Bilag 4 – Oversigt ift. typer af forrentning af aktiver

7. Overenskomstforhandlingernes betydning for taksterne

Den 3. december indgik regeringen, FH, KL, Danske Regioner og Akademikerne en Trepartsaftale om udmøntningen af en ekstraordinær ramme til løn og arbejdsvilkår. Trepartsaftalens elementer er indarbejdet i overenskomstforhandlingerne i 2024 og frem. Aftalen giver anledning til en ekstraordinær lønudvikling for specifikke faggrupper, som ikke er indregnet i satserne for den almindelige årlige pris- og lønfremskrivninger. Denne ekstraordinær lønudvikling er således ikke indregnet i budgetterne for 2024.

Flere af takstgruppens medlemmer har henvendt sig til sekretariatet på baggrund af dette. Regionen spørger bl.a., om udgiften til OK24/trepartsmidler kan rummes inden for pl-regulering på 4,07%?

Horsens skriver bl.a.:

"I forbindelse med at vi har modtaget nye årstakster fra private botilbud, så er der mange private botilbud der skriver at taksten muligvis bliver ændret i løbet af året alt efter, hvordan overenskomstforhandlinger ender ud for nogle personalegrupper.

Hvad gør vi hvis overenskomstforhandlinger ender ud i at PL fremskrivning bliver ændret? Skal vi ændre takster i løbet af året, eller klarer vi det i regnskabet underskuddet?"

Lemvig skriver bl.a.:

"Vi har fået henvendelser fra privat leverandører, som tager forbehold til takstændringer i 2024 pga. den indgåede trepartsaftale. (...)

Dette har fået min socialchef og myndighedsleder til at hejse flaget for, om kommunerne gør noget tilsvarende.

Trepartsaftalen er indgået efter KL's udmeldte P/L skøn for 2024, og vi har lagt vores budgetter m.m. for 2024."(...)

Referat

Takstgruppen drøftede, hvordan problemstillingen med overenskomstforhandlingernes mulige påvirkning af taksterne håndteres.

Konklusionen er, at taksterne ændres ikke. Der skal meget vægtige årsager til, hvis der skal laves nye takster. Leverandørerne skal altovervejende forsøge at finde andre løsninger.

Ift. de private leverandører, så har dialogen mellem LOS og KL endnu ikke ført til nogle konklusioner. Sekretariatet har henvendt sig til KL for at høre nærmere om dialogen, og KL svarer således: *"Ja, vi har haft en dialog med LOS om bl.a. OK24. I forhold til trepartsaftale og OK24 har vi meddelt, at organisationsforhandlingerne stadig er i gang. Og at der udestår et stykke arbejde med at klarlægge, hvordan trepart og OK24 påvirker de kommunale budgetter. Der er på nuværende tidspunkt for stor usikkerhed om udmøntningen til at kunne udmelde noget".*

Indstilling:

- At takstgruppen drøfter hvordan problemstillingen med overenskomstforhandlingernes mulige påvirkning af taksterne håndteres.

8. Eventuelt

Referat

Sekretariatet meddelte, at der kommer et spørgeskema om brugen i kommunerne af standardkontrakten med referatet ud.

9. Møder 2024

Kommende møder i 2024

- Onsdag den 22. maj kl. 9.30-12.00
Styringsaftalen på som punkt
Overenskomst – måske
Boligdokumenter – 108-tilbud
- Onsdag den 25. september kl. 9.30-12.00

- Tirsdag den 5. november kl. 9.30-12.00