

INVESTERINGSFORSLAG

Forslagets titel: Styrkelse af området for mellemkommunal refusion

Kort resumé: Samling og it-understøttelse af opgaver på området for hjemtagning af mellemkommunal refusion samt gennemførelse af fuldstændig bagudrettet analyse af mellemkommunal refusion

Der søges om midler fra: Investeringspuljen

Fremstillende forvaltning: Økonomiforvaltningen

Berørte forvaltninger:

<input checked="" type="checkbox"/> Økonomiforvaltningen	<input checked="" type="checkbox"/> Socialforvaltningen
<input checked="" type="checkbox"/> Kultur- og Fritidsforvaltningen	<input type="checkbox"/> Teknik- og Miljøforvaltningen
<input checked="" type="checkbox"/> Børne- og Ungdomsforvaltningen	<input checked="" type="checkbox"/> Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen
<input checked="" type="checkbox"/> Sundheds- og Omsorgsforvaltningen	

Angiv p/l:

2019 ▼

1.1 FORSLAGETS SAMLEDE ØKONOMISKE KONSEKVENSER

1.000 kr. 2019 p/l	Styringsområde	2018	2019	2020	2021
Varige ændringer					
Korrekt opkrævning og betaling	Service	0	-5.803	-5.803	-5.803
Korrekt opkrævning og betaling	Overførsler	0	-14.381	-14.381	-14.381
Korrekt opkrævning og betaling	ES Indsats	0	-1.769	-1.769	-1.769
Øget indtægter – Øget bloktilskud	Finansposter	0	0	-9.852	-9.852
Koncern Service - Drift af overførte opgaver samt nye opgaver (1 årsværk)	Service	0	567	567	567
Koncern IT - Vedligeholdelse og tilpasning/videreudvikling af it-løsning	Service	0	125	250	250
Koncern IT – Serverdrift af it-løsning	Service	0	75	150	150
Koncern IT – Systemer på it-løsning	Service	0	100	200	200
Samlet varig ændring		0	-21.086	-30.638	-30.638
Implementeringsomkostninger					
Færdiggørelse af bagudrettet analyse	Service	1.000	0	0	0
Design af nye processer	Service	600	200	0	0
Koncern Service - Drift af overførte opgaver samt nye opgaver (1 årsværk)	Service	142			
Kompetenceudvikling i Koncernservice	Service	50	50	0	0
Projektledelse i Koncernservice	Service	86	257	0	0
Design og udvikling af it-løsning	Service	500	2.500	0	0
Samlede implementeringsomkostninger		2.378	3.007	0	0
Samlet økonomisk påvirkning		2.378	-18.079	-30.638	-30.638
Tilbagebetalingstid baseret på Serviceeffektivisering	3 år				
Tilbagebetalingstid baseret på Totaløkonomi	2 år				

1.2 BAGGRUND OG FORMÅL

Mellemkommunal refusion tager udgangspunkt i Lov om retssikkerhed og administration på det sociale område § 9 – 9C. Hovedreglen er, at når tidligere kommune eller anden offentlig myndighed har medvirket til borgers ophold på en institution efter serviceloven eller almenbolig-lovens § 115 + § 105, f.eks. botilbud, forsorgshjem, krisecentre, plejecentre, ældre- og handicapboliger, samt ved anbringelse af børn og unge, så er borgeren mellemkommunal, og den tidligere kommune skal afholde udgifterne til borgeren. En anden offentlig myndighed er eksempelvis domstolene og sygehusvæsnet, eller forsorgshjemsforstandere, som ved visitationen til forsorgshjem medvirker til borgerens ophold.

Udgifter omfattet af mellemkommunal refusion er hjælp og ydelser bevilliget efter Serviceloven; Aktivloven; Beskæftigelsesindsatsloven; Boligstøtteleven; Førtidspensionsloven samt udgifter til folkeskole, daginstitution, særligt tilrettelagt undervisning (STU), specialundervisning voksne m.m.

Den mellemkommunale opgave omfatter således ydelser under SOF, SUF, BIF og BUF. Koncernservice og KFF indgår i opgaveløsningen i forbindelse med opkrævning og betaling samt i forhold til systemindberetninger. Herudover indgår Udbetaling Danmark som en part i forbindelse med boligstøtte.

Konklusioner fra Intern Revisions rapport fra 1. marts 2018

Intern Revision har i samarbejde med BDO lavet en kortlægning og afdækning af processer og organisering inden for området for mellemkommunale refusioner. Rapporten er forelagt BIU, BUU, SUD, KFU og ØU i løbet af foråret 2018. Rapporten indikerer, at der på området er en række udfordringer i forhold til opkrævningen af følgeudgifter, som er de udgifter, der afholdes til en borger, udover den mellemkommunale udslagsgivende servicelovsydelse, såsom kontanthjælp, førtidspension og boligstøtte. F.eks. kan både identificering og opkrævning af kontanthjælp være udfordret, da BIF/Koncernservice ofte ikke er bekendt med borgerens mellemkommunale forhold idet den udslagsgivende ydelse bevilges af en anden forvaltning eller myndighed. Rapporten indeholder en række anbefalinger, herunder:

- at der gennemføres en tilpasning og effektivisering af organiseringen og arbejdsprocesserne,
- at der foretages en bagudrettet analyse med henblik på identificering af manglende opkrævninger og fejlbetalinger.

Resultater af den tværgående analyse gennemført i maj-juni 2018

Som følge af Intern Revisions rapport har Velfærdsanalyseenheden i samarbejde med de øvrige forvaltninger, Koncernservice, Koncern IT samt BDO gennemført en tværgående analyse af området vedr. mellemkommunal refusion. Analysen viser bl.a., at Københavns Kommune går glip af betydelige indtægter på området.

BDO har i samarbejde med Koncernservice i maj-juni gennemført en bagudrettet analyse, hvor de har identificeret samtlige mellemkommunale sager i Københavns Kommune inden for de forskellige forældelsesfrister for de forskellige lovningsområder. BDO og Koncernservice har foretaget en gennemgang af 1.027 tilfældigt udvalgte sager svarende til 10 pct. af sagerne. Gennemgangen viser, at der i mange af sagerne ikke er indhentet korrekt refusion, samt at der er sket fejludbetalinger. Samlet set er fundet korrektioner for 8,3 mio. kr. for de 10 pct. tilfældigt udvalgte sager. Heraf er 6,1 mio. på overførsler mv. og 1,1 mio.kr. på service. Dertil er der i gennemgangen fundet et antal mellemkommunale borgere, som er fejlregisteret i CPR, eller som mangler at blive registreret, således Københavns Kommunes befolkningstal er korrekt i Folkeregisteret til brug for udligningsordningen. Dette giver yderligere korrektioner for 1,2 mio. kr.

BDO vurderer, at den tilfældig udvalgte stikprøve af borgere er repræsentativ for den samlede mængde, og at den samlede bagudrettede analyse derfor vil generere en betydelig engangsindtægt. Derudover vil en mere effektiv og korrekt håndtering af området sikre, at kommunen fremadrettet får hjemtaget betydelige varige merindtægter.

Gennemførte interviews med BUF, BIF og KFF

Udover den bagudrettede analyse har BDO gennemført en række interviews med BUF, BIF og KFF ift. deres håndtering af området vedr. mellemkommunal refusion. Både den tidligere gennemførte interne revisionsundersøgelse, de gennemførte interviews samt den bagudrettede analyse peger på, at det primært er på følgeområderne, særligt førtidspension, boligstøtte og kontanthjælpsområdet, der ses væsentlige udfordringer samt vedr. indberetning af betalingskommune i folkeregistret. Udfordringerne skal ses i forhold til både ineffektive arbejdsgange på tværs af Københavns Kommune samt manglende refusionshjemtagelse.

1.3 FORSLAGETS INDHOLD

BIF, BUF, KFF, SOF, SUF og ØKF ønsker på denne baggrund at styrke området for mellemkommunal refusion ved at gennemføre:

1. en samling, effektivisering og it-understøttelse af arbejdsprocesserne for følgeområderne inden for mellemkommunal refusion, som skal sikre en effektiv og korrekt håndtering af området og sikre, at kommunen fremadrettet får hjemtaget alle berettigede indtægter.
2. en fuldstændig bagudrettet analyse med henblik på at identificere manglende opkrævninger og fejlbetalinger, inden forældelsesfristen indtræder.

I forslaget søges om investeringsmidler. Derudover afsættes varige driftsmidler, som finansieres gennem de øgede indtægter og besparelser på servicerammen, som opnås som følge af forslaget.

Ad 1. Samling, effektivisering og it-understøttelse af arbejdsprocesserne

Københavns Kommunes udfordringer på området skyldes bl.a. at opgaven er fordelt på tværs af flere forvaltninger med forskellige måder at organisere opgaven på, at der er mange interne afhængigheder/mellemlid, og at opgaveløsningen tager udgangspunkt i en ydelsestilgang fremfor en borgertilgang. Med sidstnævnte menes, at der arbejdes med at identificere borgeren indenfor hver ydelse, fremfor én identificering af borgeren, hvorefter der ses på ydelsen. Dette medfører i praksis såvel dobbeltarbejde, usikkerhed hos medarbejderne om opgaven løses korrekt, manglende fuldstændighed i opgaveløsningen og i sidste ende mistet refusion og fejlbetalinger.

a. Samling af opgaver på området for mellemkommunal refusion

En række opgaver forbundet med mellemkommunal refusion, som på nuværende tidspunkt varetages af forvaltningerne selv, samles i Koncernservice, og der anlægges en borgertilgang frem for en ydelsestilgang. Det drejer sig primært om opgaver på følgeområderne.

Helt konkret indebærer forslaget, at der sker en omorganisering af følgeudgifterne udenfor serviceloven. Identificering af cpr.nr., opgørelse, opkrævning og betaling af førtidspension, ydelser efter LAB og LAS samt boligstøtte placeres i Koncernservice, idet særligt identificeringsmetoden er den samme for de 3 områder. Dette får betydning for BIF, KFF og Koncernservice. For at sikre en effektiv opgaveudførelse etableres en tværgående IT-løsning, som kan understøtte medarbejdernes videndeling på tværs af forvaltningerne. Konkret foreslås nedenstående:

Identifikation af mellemkommunale borgere (hovedydelse)

- SOF og SUF har de nødvendige oplysninger til håndteringen af hovedydelsen. De to forvaltninger bevarer derfor deres nuværende opgaver forbundet med mellemkommunal refusion. De to forvaltninger skal fremadrettet registrere de mellemkommunale borgere for SOF under 65 år og for SUF over 65 år på KK's kommunale institutioner samt KK's borgere i anden kommune i ny fælles IT-løsning, så oplysninger om de mellemkommunale borgere bliver delt på tværs.
- BUF bevarer også nuværende opgaver på trods af, at det er et følgeområde. Dette skyldes bl.a., at BUF i forbindelse med frit skolevalg og frit daginstitutionsvalg i forvejen har en opkrævnings- og betalingsfunktion og således er opmærksomme på de mellemkommunale borgere. BUF skal ligeledes registrere mellemkommunale borgere i plejefamilier i Københavns Kommune i ny fælles IT-løsning.

Identifikation af følgedelser

- Hovedparten af de opgaver, som BIF og KFF varetager på området, herunder identificering af cpr.nr., opgørelse af ydelse og opkrævning af ydelsen, samt betaling og godkendelse af opkrævningsregi fra anden kommune, flyttes til Koncernservice, Debitor og Refusion. Det gælder primært borgere, som hhv. modtager overførsler såsom kontanthjælp eller førtidspension i regi af BIF eller modtager boligstøtte i regi af KFF. BIF's og KFF's rolle vil dermed fremadrettet begrænse sig til et kontrol- og ledelsesansvar, som følger med budgetansvaret samt for BIF's vedkommende endvidere fortsat bevilling af ydelser.

I bilaget med BDO's rapport ses en oversigt udarbejdet af BDO over den fremadrettede fordeling af opgaver mellem forvaltningerne og Koncernservice.

Drift af tilførte og nye tværgående opgaver i Koncernservice (varig service)

I den nye løsning samles en række eksisterende og nye opgaver i Koncernservice. Udover de eksisterende opgaver, som flyttes fra forvaltningerne til Koncernservice, skal der også varetages en række nye opgaver.

- Fremadrettet skal Koncernservice varetage opgaven med at identificere borgere på private, regionale og statslige institutioner. Dette skal ses i lyset af, at opgaven kun sker i meget begrænset omfang i dag og den opkrævning, der i dag sker af borgere med ophold på private, regionale og statslige institutioner, er mangelfuld.
- Fremadrettet skal Koncernservice varetage en tværgående controlling-opgave. I dag sker der meget få kontroller af de mellemkommunale opkrævninger og betalinger, hvorfor controlling-opgaven også er en ny opgave, som skal løses.
- Derudover flyttes kontrolopgaven i forhold til betalingskommuneforhold i CPR til Koncernservice. Denne opgave varetages i øjeblikket af SOF med bistand fra SUF, men kontrolopgaven samles ligeledes i Koncernservice.

Som følge af nye og tilførte opgaver tilføres Koncernservice 1 årsværk varigt til drift af disse. Midlerne findes gennem de varige øgede indtægter og reducerede udgifter på servicerammen på de mellemkommunale borgere.

b. Udvikling og drift af nye tværgående processer

Der udvikles nye tværgående processer og gennemføres kompetenceudvikling af medarbejdere.

Design af nye tværgående processer

Der søges om investeringsmidler til udvikling af nye tværgående processer, som tager højde for den nye organisering og det borgercentrede styringsprincip i opgaveløsningen. Processerne skal sikre korrekt identifikation af og videndeling mellem forvaltningerne af oplysninger om borgere med mellemkommunale forhold. Design af processer sker med fokus på snitfladerne og den tværgående opgaveløsning mellem forvaltningerne, samt at der bliver taget hånd om de opgaver, som ikke løses korrekt eller mangelfuldt i dag. Endeligt vil design ske i samspil med udvikling af ny it-løsning, som netop skal understøtte de nye processer. Opgaven med design af nye tværgående processer sendes i udbud ultimo 2018. Der skal afsættes 0,8 mio. kr. til design og udvikling af nye tværgående processer.

Kompetenceudvikling i Koncernservice

Koncernservice skal varetage en række opgaver fra forvaltningerne samt en række nye opgaver. Det mellemkommunale område er et relativt kompliceret område, hvilket fordrer, at de medarbejdere, der løser opgaven er klædt på hertil. Derfor investeres i kompetenceudvikling af medarbejderteamet, der sidder med opgaven. Kompetenceudviklingen er allerede påbegyndt ved, at Koncernservice har stillet ressourcer til rådighed til den bagudrettede analyse, og investeringen kan derfor holdes indenfor 0,1 mio.kr, hvori der indgår undervisning, hands-on oplæring og sparring.

c. IT-understøttelse af arbejdsprocesserne og automatiseret identifikation af mellemkommunale borgere

For at sikre optimal ressourceanvendelse og minimering af fejl, søges om investeringsmidler til udvikling af en it-løsning, der dels automatisk identificerer mellemkommunale borgere og dels understøtter tværgående videndeling og kontrolopgaven. It-systemet skal sikre, at alle informationer om mellemkommunale borgere og ydelser opsamles fra alle forvaltninger, således at opkrævninger og kontroller af betalinger kan ske effektivt og på et sikkert, validt og fuldstændigt grundlag. Derudover skal systemet sikre, at unødige, tidskrævende dobbeltregistreringer reduceres væsentligt.

BDO estimerer, at der kan udvikles et system indenfor 1.300-1.500 timer. Hertil kommer timer fra forvaltningerne til brug for detaljeret kortlægning af datakilder. Opgaven med ny it-understøttelse sendes i udbud ultimo 2018. BDO estimerer, at der skal afsættes 2,0 mio. kr. til design og udvikling af ny it-løsning. Derudover indstilles det, at der afsættes yderligere 1,0 mio. kr. til opgaven vedr. it-understøttelse, som er til brug for Koncern IT's implementeringsopgaver samt til den usikkerhed, som er forbundet med økonomien i IT-projekter.

Ad 2. Bagudrettet analyse mhp. identificering af manglende opkrævninger og fejlbetalinger

Der søges om investeringsmidler til at gennemføre resten af den bagudrettede analyse indeholdende en gennemgang af Københavns Kommunes hjemtagelse og betaling af mellemkommunal refusion de seneste 3 år (efter 3 år forældes kravet). Da der allerede er foretaget gennemgang af 10 pct. af sagerne, drejer det sig i praksis om en gennemgang af de resterende 90 pct. af sagerne, svarende til ca. 9.000 sager.

Derudover vil den fulde bagudrettede analyse understøtte arbejdet med at udarbejde den fremadrettede løsning, i og med viden fra den fulde bagudrettede analyse kan anvendes i udviklingen og implementeringen af arbejdsgange, it-understøttelsen mv.

BDO vurderer, at der skal anvendes mellem 1.500-1.800 timer til at gennemføre analysen. Tidsestimatet er forudsat, at det er personer med dybdegående erfaring med mellemkommunale refusioner på tværs af fagområder, som løser opgaven. Opgaven med den bagudrettede analyse sendes i udbud hurtigst muligt og senest ultimo 2018. Der skal afsættes 1,0 mio. kr. til at gennemføre den resterende del af den bagudrettede analyse.

1.4 ØKONOMI

Merindtægter

BDO har som nævnt i samarbejde med Koncernservice i maj-juni gennemført en bagudrettet analyse, hvor de har identificeret samtlige mellemkommunale sager i Københavns Kommune inden for de forskellige forældelsesfrister for de forskellige lovningsområder. BDO og Koncernservice har foretaget en gennemgang af 1.027 sager svarende til 10 pct. af sagerne.

Disse 10 pct. er tilfældigt udvalgt og skal danne grundlag for, at der kan ske en forholdsvis retvisende potentialevurdering. Analyserne dækker alle områder, og der er således ikke udvalgt særlige tunge eller vanskelige områder ud til stikprøverne.

Da opkrævning pga. den bagudrettede analyse ikke er foretaget endnu, er det BDO's anbefaling, at samtlige potentielle gevinster på området nedskrives med 20 pct., idet der kan være en række usikkerheder forbundet med realiseringen.

Varige merindtægter

På baggrund af ovenstående nedskrivning på 20 pct. estimeres de fremadrettede merindtægter til at udgøre 31,8 mio. kr. ved fuld indfasning i 2020. Dette fordeler sig med hhv. 16,2 mio. kr. på overførsler mv., 5,8 mio. kr. på service og 9,9 mio. kr. på finansposter. Sidstnævnte vedrører betalingskommuneforholdet, hvor

der rettes op på fejlregistreringer eller manglende registreringer i Folkeregisteret til brug for udligningsordningen.

Der afsættes varigt 1,2 mio.kr. i service til nye og tilførte opgaver i Koncernservice samt til drift af it-løsning i Koncern IT. Den varige service finansieres gennem de øgede indtægter og besparelser på servicerammen, som opnås som følge af forslaget. Således flyttes der ikke eksisterende årsværk fra forvaltningerne til Koncernservice.

De resterende serviceindtægter i 2018-2019 tilfalder de enkelte forvaltninger. Fra 2020 og frem vil de resterende merindtægter på servicerammen blive brugt til at indfri forvaltningernes effektiviseringsmål, og indarbejdes i de stigende profiler fra 2020.

Det bemærkes, at der kan opstå potentielle effektiviseringer i forvaltningerne som følge af implementering af forslaget. Både som følge af at opgaver overføres til Koncernservice, samt at der udarbejdes mere effektive og it-understøttede arbejdsgange i kommunen. Forvaltningerne kan som led i implementeringsprocessen vurdere, hvorvidt det er muligt i egen forvaltning at hente yderligere effektiviseringer til brug for realisering af forvaltningernes effektiviseringsmåltal.

Håndtering af engangsindtægterne ved den bagudrettede analyse

BDO vurderer, at hele den bagudrettede analyse vil give korrektioner for 71,1 mio. kr. Da opkrævningerne ikke er foretaget endnu, er der naturligvis en vis usikkerhed forbundet hermed, og det indstilles, at der indregnes 80 pct. af de estimerede merindtægter. Dette svarer til merindtægter på 56,9 mio. kr., hvor 8,4 mio. kr. er på service, og 48,5 mio. kr. er på overførsler.

Koncernservice og forvaltningerne påbegynder med det samme opkrævningen af de manglende refusionsindtægter, som er identificeret ved 10 pct.-gennemgangen.

Derudover fortsætter Koncernservice med det samme med at gennemføre den bagudrettede analyse. Efter budgetvedtagelse kobles der ekstern bistand på til at få hele den bagudrettede analyse gennemført hurtigst muligt.

I 2. sag om bevillingsmæssige ændringer tilpasses bevillingerne i 2018 på baggrund af de allerede kendte tilbagebetalinger vedr. 2017 og tidligere år. Efter vedtagelsen af investeringsforslaget ifm. B2019 vil de resterende indtægter vedr. gammelt år i den bagudrettede analyse blive berigtiget.

Implementeringsomkostninger

Der søges om implementeringsmidler til følgende leverancer:

Samling, effektivisering og it-understøttelse af arbejdsprocesserne

- 0,8 mio.kr. til design af nye tværgående processer, som skal ses i tæt samspil med udviklingen af nyt IT understøttende værktøj.
- 0,3 til projektledelse i Koncernservice
- 3,0 mio.kr. til design og udvikling af ny it- løsning
- 0,1 mio.kr. til kompetenceudvikling af medarbejdere
- 0,1 mio. kr. til 2018 til drift af overførte og nye opgaver i Koncernservice

Bagudrettet analyse mhp. identificering af manglende opkrævninger og fejlbetalinger

- 1,0 mio.kr. til den bagudrettet analyse mhp. identificering af manglende opkrævninger og fejlbetalinger. I praksis er der tale om færdiggørelse af de resterende 90 % af den bagudrettede analyse. Den samlede bagudrettede analyse forventes at generere 56,9 mio. kr. i realiserbare indtægter.

Varige driftsmidler

Der afsættes varigt 1,2 mio.kr. i service til nye og tilførte opgaver i Koncernservice samt drift af it-løsning i Koncern IT. Den varige service finansieres gennem de øgede indtægter og besparelser på servicerammen, som opnås som følge af forslaget.

Samling, effektivisering og it-understøttelse af arbejdsprocesserne

- 0,6 mio.kr. til 1 årsværk i Koncernservice, Debitor og Refusion, som skal varetage overførte opgaver fra forvaltningerne samt nye opgaver.
- 0,3mio. kr. til vedligeholdelse og tilpasning/videreudvikling af it-løsning.
- 0,2 mio. kr. til serverdrift af it-løsning.
- 0,2 mio. kr. til systemejer til it-løsning.

Tabel 1. Varige ændringer, service

	1.000 kr. 2019 p/l			
	2018	2019	2020	2021
SOF - Korrekt opkrævning og betalinger	0	-4.337	-4.337	-4.337
SUF - Korrekt opkrævning og betalinger	0	-860	-860	-860
BUF - Korrekt opkrævning og betalinger	0	-606	-606	-606
Koncern Service - Drift af overførte opgaver samt nye opgaver (1 årsværk)	0	567	567	567
Koncern IT - Vedligeholdelse og tilpasning/videreudvikling af it-løsning	0	125	250	250
Koncern IT – Serverdrift af it-løsning	0	75	150	150
Koncern IT – Systemejer på it-løsning	0	100	200	200
Varige ændringer totalt, service	0	-4.936	-4.636	-4.636

Tabel 2. Varige ændringer, efterspørgselsstyret indsats

	1.000 kr. 2019 p/l			
	2018	2019	2020	2021
BIF - Korrekt opkrævning og betalinger	0	-1.769	-1.769	-1.769
Varige ændringer totalt, efterspørgselsstyret indsats	0	-1.769	-1.769	-1.769

Tabel 3. Varige ændringer, efterspørgselsstyrede overførsler

	1.000 kr. 2019 p/l			
	2018	2019	2020	2021
BIF - Korrekt opkrævning og betalinger	0	-11.065	-11.065	-11.065
SOF - Korrekt opkrævning og betalinger	0	-127	-127	-127
KFF - Korrekt opkrævning og betalinger	0	-3.189	-3.189	-3.189
Varige ændringer totalt, efterspørgselsstyrede overførsler	0	-14.381	-14.381	-14.381

Tabel 4. Varige ændringer, finansposter

	1.000 kr. 2019 p/l			
	2018	2019	2020	2021
Øget indtægter - udligningsbeløb	0	0	-9.852	-9.852
Varige ændringer totalt, finansposter	0	0	-9.852	-9.852

Tabel 5. Serviceinvesteringer i forslaget

	1.000 kr. 2019 p/l				Innovations-pulje (sæt X)
	2018	2019	2020	2021	
Færdiggørelse af bagudrettet analyse	1.000	0	0	0	
Design af nye processer	600	200	0	0	
Koncernservice - Drift af overførte opgaver samt nye opgaver (1 årsværk)	142				
Kompetenceudvikling	50	50	0	0	
Projektledelse i Koncernservice	86	257	0	0	
Design og udvikling af it-løsning	500	2.500	0	0	
Investeringer totalt, service	2.378	3.007	0	0	

1.5 FORDELING PÅ UDVALG

Fordelingen af merindtægterne mellem forvaltningerne baserer sig på BDO's analyse af en 10 pct.-stikprøve.

De varige driftsmidler, som skal finansiere nye og tilførte opgaver i Koncernservice samt drift af it-løsning i Koncern IT, finansieres via forvaltningernes merindtægter. Fordelingsnøglen er beregnet ud fra forvaltningernes andel i merindtægterne på service.

1.6 IMPLEMENTERING AF FORSLAGET

Projektledelse af det samlede investeringsforslag placeres i Koncernservice. Som en del af projektet varetager Koncern IT projektledelsen ift. udvikling og implementering af IT-understøttelsen, hvilket sker i samarbejde med et eksternt konsulentfirma.

1.7 INDDRAGELSE AF SAMARBEJDSPARTNERE

Forslaget gennemføres i et samarbejde med relevante aktører fra de deltagende forvaltninger – herunder specifikt de kontorer/afdelinger, som nu eller fremadrettet beskæftiger sig med området for mellemkommunal refusion. Den eksisterende fagchefgruppe ændres til styregruppe for projektet og skal fremadrettet sikre, at indholdet i forslaget implementeres og at de beskrevne gevinster indfries.

1.8 FORSLAGETS EFFEKT

Som følge af forslaget, vil kommunen i større grad kunne hjemtage refusion for mellemkommunale borgere. Der er ikke borgerrettede effekter af forslaget.

1.9 OPFØLGNING

Styregruppe følger op ad hoc eller mindst 2 gange årligt i implementeringsperioden på 2 år. Ultimo 2020/primo 2021 udarbejdes status på forslaget (økonomi og implementering) mhp. forelæggelse for Effektiviserings- og Økonomikredsen samt ØU. Koncern Service er ansvarlig for opfølgning.

	Hvordan måles succeskriteriet?	Hvem er ansvarlig for opfølgning?	Hvornår gennemføres opfølgningen?
Merindtægterne fra den bagudrettede analyse indhentes	Merindtægter for 56,9 mio.kr. I estimatet er der indregnet 80 pct. af de estimerede merindtægter.	Koncernservice	Medio 2019
De fremadrettede merindtægter indhentes	31,8 mio. kr. I estimatet er der indregnet 80 pct. af de estimerede merindtægter.	Koncernservice	Ultimo 2020/primo 2021

1.10 RISIKOVURDERING

Det er væsentligt, at konsulentopgaven vedr. den bagudrettede analyse hurtigst muligt sendes i udbud efter budgetvedtagelsen, idet der er et forældelseskrav ift. de forskellige ydelser.

Derudover er det væsentligt, at Koncernservice hurtigt bliver klædt på til at varetage opgaven, og at korrektioner ift. betalingskommuneforholdet indberettes i løbet af 2018 for at øge KK's andel af udligningen i 2020 og frem.

1.11 HVEM ER HØRT?

	Ja/Nej	Dato for godkendelse
Center for Økonomi, Økonomiforvaltningen	Ja	12.-13. juni 2018

	Ja/Nej/Ikke relevant	Hvis ja, skriv kort konklusionen. Skal være afsluttet inden udvalgsgodkendelse.
Ejendomsfaglig vurdering	Ikke relevant	
Koncern IT	Nej	Koncern IT har været inde over projektet og drøftet IT-løsningen. Det kræver dog, at IT-løsningen foldes mere ud i løbet af udviklings- og implementeringsperioden, inden det er muligt for Koncern IT at tage stilling til løsningen.
HR-kredsen	Ikke relevant	
Velfærdsanalytisk vurdering	Ikke relevant	

1.12 TEKNISK BILAG

Table 6. Fordeling af varige ændringer mellem udvalg, service

Udvalg		1.000 kr. 2019 p/l				
		2018	2019	2020	2021	2022
Koncernservice	Varige driftsmidler	0	-567	-567	-567	-567
	Omkostninger	0	567	567	567	567
Koncern IT	Varige driftsmidler	0	-300	-600	-600	-600
	Omkostninger	0	300	600	600	600
Børne- og Ungdoms-udvalget	Merindtægter	0	-606	-606	-606	-606
	Omkostninger		91	122	122	122
Sundheds- og Omsorgs-udvalget	Merindtægter	0	-860	-860	-860	-860
	Omkostninger		128	173	173	173
Socialudvalget	Merindtægter	0	-4.337	-4.337	-4.337	-4.337
	Omkostninger	0	648	872	872	872
Total	Merindtægter	0	-5.803	-5.803	-5.803	-5.803
	Omkostninger	0	867	1.167	1.167	1.167

Table 7. Fordeling af varige ændringer mellem udvalg, overførsler

Udvalg		1.000 kr. 2019 p/l				
		2018	2019	2020	2021	2022
Kultur- og Fritidsudvalget	Merindtægter	0	-3.189	-3.189	-3.189	-3.189
Socialudvalget	Merindtægter	0	-127	-127	-127	-127
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	Merindtægter	0	-11.065	-11.065	-11.065	-11.065
Total	Merindtægter	0	-14.381	-14.381	-14.381	-14.381

Table 8. Fordeling af varige ændringer mellem udvalg, finansposter

Udvalg		1.000 kr. 2019 p/l				
		2018	2019	2020	2021	2022
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	Merindtægter	0	-1.769	-1.769	-1.769	-1.769
Total	Merindtægter	0	-1.769	-1.769	-1.769	-1.769

Table 9. Fordeling af varige ændringer mellem udvalg, finansposter

Udvalg		1.000 kr. 2019 p/l				
		2018	2019	2020	2021	2022
Økonomiudvalget	Besparelse	0	0	-9.852	-9.852	-9.852
Total	Besparelse	0	0	-9.852	-9.852	-9.852

Table 10. Fordeling af serviceinvesteringer mellem udvalg

Udvalg		1.000 kr. 2019 p/l				
		2018	2019	2020	2021	2022
Økonomiudvalget		1.600	200	0	0	0
Koncernservice		278	307	0	0	0
Koncern IT		500	2.500	0	0	0
Total		2.378	3.007	0	0	0

