



Til Forvaltningerne

14-04-2011

Videre proces og økonomiske konsekvenser af ændringer i barselsfonden

Sagsnr.
2011-9013

Dokumentnr.
2011-252510

Baggrund

I den politiske aftale *KBH i vækst* indgår en ny forsikringsmodel for kommunens interne forsikringsordning på barselsområdet. Modellen for refusion ændres til følgende:

Sagsbehandler
Kasper Thimgaard

- At udgifter til barselsvikarer fortsat refunderes med 100 pct.
- At refusion af vikarløn ikke kan overstige barslendes løn.
- At kompensationen dog fortsat skal være minimum 80 pct. af vikarlønnen.
- At mer/mindreforbrug på barselsfonden fortsat håndteres i budgetrammerne for kommende år.

Der er således fortsat tale om en vikarmodel, dog med et loft over refusionen hvis vikarlønnen overstiger den barslendes løn.

Reglerne er gældende med virkning fra 1. januar 2011.

Det er nødvendigt at tilpasse budgettet i 2011 til den nye model. Der gives således en tillægsbevilling til barselsfonden i 2011 på 48,6 mio. kr., herudover håndteres 30,1 mio. kr. i historisk gæld som er finansieret i aftalen *KBH i vækst*. Indstilling herom forelægges Økonomiudvalget den 10. maj og Borgerrepræsentationen den 26. maj.

De økonomiske konsekvenser i 2012 samt procesmæssige konsekvenser i 2011 på baggrund af ovenstående fremgår af de følgende afsnit.

Indarbejdelse i budget 2012

IC 2012 indeholdt følgende elementer vedr. barselsfonden
Bidrag til barselsfonden i mio. kr.

Tekst	2011 P/L	2012 P/L
Grundbidrag	124	126,3
Varig tillægsbevilling fra 2011	13,6	13,8
Varig tillægsbevilling fra 2012 i IC 2012	62	63,2
Afdrag på historisk gæld	30,1	30,6
Afdrag på tillægsbevilling i 2011 (13,6 mio. kr.)	4,6	4,7
Udgangspunkt i IC 2012	234,3	238,6

Center for Økonomi og HR

Rådhuset, 2. sal, vær.
37
1599 København V

Telefon
3366 2270

E-mail
kti@okf.kk.dk

EAN nummer
5798009800206

Rammekorrektionen på 62 mio. kr. var en tilpasning af budgettet til de forventede udbetalinger. Med den nye model med loft over vikardækningen mindskes dette behov med 14,7 mio. kr. (2011 P/L) samtidig med, at afdraget på den historiske gæld som skulle have været tilbagebetalt i 2012 på 30,1 mio. kr. (2011 P/L) blev som nævnt finansieret i *KBH i vækst*. Effekten heraf fremgår af nedenstående tabel og vil blive indarbejdet i forbindelse med juniindstillingen for budget 2012. Endvidere er mindreopkrævningen vedr. arbejdsskadepuljen på 14,5 mio. kr. sfa. en lavere bidragspromille indarbejdet.

Tabel 1 - Korrektioner i IC 2012, 1.000 kr. (2012 P/L)

Forvaltning	Grundbudget til barselsfonden	Reduktion af budgetramme 2012 i IC 2012	Samlet bidrag til barselsfonden på baggrund af IC 2012	Forøgelse af budgetramme sfa. KBH i vækst	Bidrag til barselsfonden i budget 2012	Reduktion af arbejdsskadepuljen	Bidrag til barselsfonden inkl. reduktion af arbejdsskadepuljen
BUF	-55.068	-49.099	-104.167	19.992	-84.175	6.050	-78.125
BIF	-5.499	-4.523	-10.022	1.842	-8.180	767	-7.413
SOF	-21.600	-19.257	-40.857	7.841	-33.016	2.500	-30.516
SUF	-24.950	-22.204	-47.154	9.041	-38.113	2.830	-35.284
KFF	-5.438	-4.845	-10.283	1.973	-8.310	601	-7.709
TMF	-7.023	-6.293	-13.316	2.562	-10.754	788	-9.967
ØKF, ekskl. Brand og KS	-2.628	-2.358	-4.986	960	-4.026	497	-3.529
Koncernservice	-1.641	-1.465	-3.106	596	-2.510	254	-2.256
Brandvæsenet	-2.465	-2.158	-4.623	879	-3.744	200	-3.543
Borgerrådgiveren	-49	-13	-62	5	-57	6	-51
Intern Revision	-38	-10	-48	4	-44	7	-37
I alt	-126.398	-112.224	-238.623	45.695	-192.928	14.500	-178.428

Ovenstående medfører, at den samlede rammekorrektion på 234,3 mio. kr. nedbringes med 44,8 mio. kr. til 189,5 mio. kr. (alle beløb i 2011 P/L).

Det skal bemærkes, at fordelingen af arbejdsskadepuljen i 2012 er en foreløbig fordeling. Der er ikke taget højde for selvejende institutioner som har valgt at stå udenfor ordningen, ligesom lønudgifter i regnskab 2010 er anvendt som fordelingsnøgle vedr. arbejdsskadepuljen. I forbindelse med juniindstillingen for budget 2012 vil den endelige

fordelingsnøgle blive godkendt og indarbejdet. Den endelige fordelingsnøgle vil være gældende for den samlede opkrævning til arbejdsskadepuljen i 2012.

Fremadrettet håndtering som forsikringsordning.

Det fremgår af aftalen om *KBH i vækst*, at barselsfonden fremadrettet skal håndteres som en solidarisk forsikringsordning. Dette betyder, at forvaltningerne skal bidrage med en promille af de samlede lønudgifter. I 2012 svarer dette til en præmie på 12,76 promille af lønudgifterne i 2010 på 15,7 mia. kr.

Bidragpromillen beregnes på baggrund af lønudgifter i regnskab 2010. Der vil ikke blive ændret i beløb eller promille efter vedtagelsen af budgettet i det enkelte år.

Overgangen til en forsikringsmodel går i nul for forvaltningerne og medfører ingen ændringer for forvaltningernes rammer i 2012.

Håndtering i 2013 og frem

I *KBH i vækst* blev afdraget på den historiske gæld i 2012 finansieret. Der skal dog fortsat tilbagebetales historisk gæld på 30,1 mio. kr. i årene 2013 og 2014. Derudover vil regnskabsresultatet i barselsfonden i 2011 (positivt eller negativt) også blive indarbejdet i budgetrammerne for 2013.

Proces for overgang til ny model

Da udbetaling af refusion fra Barselsfonden er ændret pr. 1.1.2011 jf. cirkulære nr. 5/2011 (vedlagt som bilag 1), skal det oplyses, at de anmodninger Barselsfonden måtte have modtaget indtil d.d., og som tager udgangspunkt i de gamle regler, falder væk.

Det betyder, at disse anmodninger skal indsendes på ny og på det excelark der linkes til i cirkulæret.

Tidsfristerne er derfor suspenderet for perioden 1.1. – 31.3.2011. Det betyder at barsler der afsluttes i den nævnte periode, skal være barselsfonden i hænde senest 17.06.2011. Barsler der afsluttes 01.04.2011 eller senere, fremsendes i overensstemmelse med den almindelige 3 måneders regel.

De forvaltninger og selvejende institutioner som før har udfyldt på Barselsfondens skemaer i papirform, skal overgå til at udfylde på de udsendte excelark og indsende disse via E-mail til len@okf.kk.dk

Videre proces

Indstilling som håndterer ovenstående forelægges Økonomiudvalget den 10. maj og Borgerrepræsentationen den 26. maj

Eventuelle bemærkninger til notatet bedes fremsendt til Kasper Thimgaard (kti@okf.kk.dk) senest tirsdag den. 26. april.