



28-10-2009

Sagsnr.
2009-144592

Dokumentnr.
2009-651086

Sagsbehandler
Martin Skøtt

Udmøntning af DUT-sager

Økonomiudvalget (ØU) behandlede den 25. august 2009 tekniske ændringer til budgetforslag 2010 ("august-indstillingen"). Med ØUs indstilling sker der en teknisk udmøntning af BUFs DUT-sager på bevillings- og funktionsområder.

I dette notat beskrives den konkrete udmøntning af de enkelte forslag i forlængelse af ØUs behandling af udmøntningen. Udmøntningen har primært en teknisk karakter, da budgetreduktionen eller -tildelingen overvejende knytter sig til de krav, der er en følge af nye regler eller lovgivning på området. Alle BUFs DUT-sager fremgår af tabel 1 nedenfor.

Tabel 1. Udmøntning af DUT-sager 2010-2013

Sum af Beløb (mio. kr.)			År			
Område	LCP nr.	Tekst	2010	2011	2012	2013
DUT	xx	Forårspakke 2.0: Ændret grænse for aftrapning af økonomisk friplads	17,651	17,651	17,651	17,651
	116	Lov om dagpenge ved sygdom	-660	-660	-660	-660

Koordinering

Gyldenløvesgade 15
1502 København V

Telefon
3366 4257

Telefax
3366 7051

E-mail
martsk@buf.kk.dk

EAN nummer
5798009386229

www.kk.dk

128	Indfasningen af flere timer i dansk og historie i folkeskolen	0	0	533	553
177	Lov nr. 526 af 17. juni 2008 om ændring af lov om afgift af lønsum m.v.	2,022	2,022	2,022	2,022
202	Regres i arbejdsskadesager	-346	0	0	0
218	Enstrengt kommunalt beskæftigelsessystem	-175	-175	-175	-175
296	Udvidelse af arbejdsgiverperiode	1,463	1,463	1,463	1,463
Sum		19,955	20,301	20,834	20,854

Den konkrete udmøntning af de enkelte forslag er beskrevet nærmere nedenfor.

Forslag	Forårspakke 2.0: Ændret grænse for aftrapning af økonomisk friplads (drift).					
Økonomiske konsekvenser 1.000 kr. – 2010-PL						
Bevilling / styringsområde	Funktion (+dranst)	Evt. pulje / budgetpost	2010	2011	2012	2013
Flere	Flere		17.651	17.651	17.651	17.651
Nettoændring*			17.651	17.651	17.651	17.651
<i>* I nettobeløbet er der korrigeret for indtægter.</i>						
<i>Note: Hvis besparelsen/budgettildelingen fordeles på flere bevillinger / funktioner, indsættes nye rækker.</i>						
Beskrivelse af forslaget – kort og overordnet	<p>Skattereformen Forårspakke 2.0 indeholder et øget tilskud til friplads i daginstitutioner for enlige forsørgere, således at loftet for friplads for enlige forsørgere hæves med 50.000 kr. pr. 1. januar 2010. En forhøjelse af fripladsgrænsen for enlige forsørgere vil betyde, at nettodriftsudgiften pr. plads vil stige som følge af faldende forældrebetaling.</p> <p>Beregnet på grundlag af de faktiske forhold i 2008, er det beregnet, at det vil medføre øgede udgifter for 29,4 mill. kr. Hvoraf de 17,7 mill. kr. i første omgang er tilført som DUT-midler.</p>					

Økonomisk/teknisk udmøntning af forslaget	Forslaget udmøntes ved, at indkomstgrænserne hæves for de enlige forsørgere. Dette giver øgede udgifter til økonomiske fripladser, hvor de 17.651 mill. kr. anvendes til at kunne overholde bevillingsrammen, således at de øgede udgifter ikke skal finansieres ved at sænke serviceniveauet.						
Faglig implementering af forslaget	Beregningen af økonomiske fripladser og tilskud til takstnedsættelse sker allerede i Forældrebetalingen under Plads- og kapacitetsstyring.						
Opfølgning på besparelsen	<p>Der efterkalkuleres i løbet af 2010 sammen med ØKF for, at de resterende udgifter til øgede økonomiske fripladsgrænser til enlige forsørgere, også indhentes.</p> <table> <tr> <td>Øgede udgifter til enlige forsørgere</td> <td>29,4 mill. kr.</td> </tr> <tr> <td>Kommuneaftale</td> <td>-17,7 mill. kr.</td> </tr> <tr> <td>Manglende finansiering</td> <td>11,7 mill. kr.</td> </tr> </table> <p>I augustindstillingen står der: <i>Pulje på 11,7 mio. kr. reserveret til evt. merudgifter forbundet med dut-sagen vedr. økonomisk friplads. Børne- og Ungdomsforvaltningen har beregnet at forvaltningens udgifter er 11,7 mio. kr. højere i 2010. Hvis staten ifm. kommuneforhandlingerne for 2011 vurderer, at de økonomiske forudsætninger ikke er ændret, vil kommunen have en ikke-kompenseret merudgift på 11,7 mio. kr. hvortil puljen skal gå.</i></p>	Øgede udgifter til enlige forsørgere	29,4 mill. kr.	Kommuneaftale	-17,7 mill. kr.	Manglende finansiering	11,7 mill. kr.
Øgede udgifter til enlige forsørgere	29,4 mill. kr.						
Kommuneaftale	-17,7 mill. kr.						
Manglende finansiering	11,7 mill. kr.						
Anden politisk behandling af forslaget	DUT-sagen indgår som teknisk ændring til budgetforslag 2010 ("august-indstillingen"), der blev behandlet af ØU den 25. august 2009.						
eDoc dokumentnr.:	2009-587479						

Forslag	Lov om dagpenge ved sygdom(drift).					
Økonomiske konsekvenser 1.000 kr. – 2010-PL						
Bevilling / styringsområde	Funktion (+dranst)	Evt. pulje / budgetpost	2010	2011	2012	2013
Fastholdelsessamtaler	Flere		223	223	223	223
Provenu ved fald i sygefravær	Flere		-883	-883	-883	-883
Nettoændring*			-660	-660	-660	-660
<p><i>* I nettobeløbet er der korrigeret for indtægter. Note: Hvis besparelsen/budgettildelingen fordeles på flere bevillinger / funktioner, indsættes nye rækker.</i></p>						
Beskrivelse af forslaget – kort og overordnet	<p>Lov nr. 480 af 12. juni 2009 indeholdende en styrket beskæftigelsesrettet indsats over for sygemeldte m.fl. medfører, at arbejdsgiver lovmæssigt forpligtes til at foretage en specifik opfølgende indsats over for sygemeldte medarbejdere, herunder udarbejdelse af fastholdelsesplaner for medarbejdere med et forventet sygefravær på 8 uger og over. Med forslaget pålægges BUU en ekstraudgift på 660 t. kr.</p>					

Økonomisk/teknisk udmøntning af forslaget	Som følge af DUT-sagen vedr. Lov om dagpenge ved sygdom skal BUU medfinansiere en andel udgifterne svarende til 660.000 kr. Besparelsen på BUUs ramme udmøntes ved at lønfremskrivningen til skoler og institutioner reduceres med 660.000 kr. Konkret udmøntes den samlede besparelse ved en regulering af skoler og institutioner budgetter i forbindelse med budgetudmeldingen for 2010.
Faglig implementering af forslaget	Den faglige implementering af forslaget sker i to skrid. Dels orienteres de decentrale enheder om det reviderede regelgrundlag med henblik på, at der fremadrettet afholdes de lovpligtige fastholdelsessamtaler. Orienteringen sker med henblik på implementering pr. 1. januar 2010. Dels udarbejder BUF en handleplan for, hvilke initiativer forvaltningen vil implementere med henblik på at hjemtage den forventede besparelse på sygefraværet på 883 t. kr. Handleplanen færdiggøres senest i foråret 2010 og vil efterfølgende blive formidlet ud til de decentrale enheder.
Opfølgning på besparelsen	Der kan følges op på besparelsen i forbindelse med 2. og 3. prognose i 2010: <ul style="list-style-type: none"> • Der følges op på antal udarbejdede fastholdelsesplaner for medarbejdere med sygefravær i intervallet 15-56 dage. • Der følges op på antal medarbejdere med sygefravær i intervallet 15-56 dage, herunder antal sygedage på skoler og institutioner • Endelig følges der op på, hvor stor en andel det forventes provenu, der er hjemtaget, som følge af et fald i sygefraværet. Efter hver af ovenstående opfølgninger revideres indsatsen i forhold til en reduktion af sygefraværet. Evt. supplerende handlinger sættes i værk umiddelbart efter prognosens behandling i BUU.
Anden politisk behandling af forslaget	BUUs medfinansiering af DUT-sagen indgår som teknisk ændring til budgetforslag 2010 ("august-indstillingen"), der blev behandlet af ØU den 25. august 2009.
eDoc dokumentnr.:	2009-587541

Forslag	Indfasningen af flere timer i dansk og historie i folkeskolen (drift)					
Økonomiske konsekvenser 1.000 kr. – 2010-PL						
Bevilling / styringsområde	Funktion (+dranst)	Evt. pulje / budgetpost	2010	2011	2012	2013
Undervisning	3.22.01.1		0	0	533	0
Nettoændring*			0	0	533	0
* I nettobeløbet er der korrigeret for indtægter. Note: Hvis besparelsen/budgettildelingen fordeles på flere bevillinger / funktioner, indsættes nye rækker.						
Beskrivelse af forslaget – kort og overordnet	DUT-sagen vedrører indfasningen af flere timer i dansk og historie i folkeskolen. Sagen er 1-markeret, hvilket vil sige, at der er tale om en sag fra tidligere år, der får tilført yderligere finansiering ude i overslagsårene.					

Økonomisk/teknisk udmøntning af forslaget	Midlerne udmøntes ved, at budgettildelingen tilføres det allerede igangsatte initiativ i 2012. Udmøntningen sker i forbindelse med budgetudmeldingen for 2010.
Faglig implementering af forslaget	Initiativet er implementeret.
Opfølgning på besparelsen	
Anden politisk behandling af forslaget	DUT-sagen indgår som teknisk ændring til budgetforslag 2010 ("august-indstillingen"), der blev behandlet af ØU den 25. august 2009.
Øvrige bemærkninger / forslag til særskilt at-punkt i indstilling	
eDoc dokumentnr.:	2009-587615

Forslag	Lov om ændring af afgift ved lønsam					
Økonomiske konsekvenser 1.000 kr. – 2010-PL						
Bevilling / styringsområde	Funktion (+dranst)	Evt. pulje / budgetpost	2010	2011	2012	2013
Dagtilbud til børn og unge	5.25.14.1		69	69	69	69
Dagtilbud special	5.25.17.1		505	505	505	505
Specialundervisning	3.22.06.1		1.448	1.448	1.448	1.448
Nettoændring*			2.022	2.022	2.022	2.022
* I nettobeløbet er der korrigeret for indtægter. Note: Hvis besparelsen/budgettildelingen fordeles på flere bevillinger / funktioner, indsættes nye rækker.						

Beskrivelse af forslaget – kort og overordnet	Loven bevirker, at den offentlige sektor inden for personbefordring og sundhedsydelser, i det omfang disse ydelser udbydes mod vederlag, skal betale lønsumsafgift. Det betyder, at DUT-midlerne kompenserer kommunerne for merudgiften som følge af lønsumsafgiften ved personbefordring primært til specialinstitutioner og specialundervisning. Merudgifterne viser sig ved en stigning i regningerne fra busoperatørerne samt fra andre kommune.
Økonomisk/teknisk udmøntning af forslaget	Som følge af forslaget tilføres BUU 2,0 mio. kr. årligt. Tildelingen af DUT-midler sker på de bevillingsområder, hvor udgiften til specialkørslen er bogført i regnskab 2008. Konkret udmøntes budgetmidlerne i henhold til gældende budgetmodel på området ved en positiv regulering af deres budgetter i forbindelse med budgetudmeldingen for 2010
Faglig implementering af forslaget	Der er ingen faglig implementering af forslaget. De tildelte midler anvendes til at dække de forventede merudgifter som følge af DUT-forslaget.
Opfølgning på besparelsen	Der vil i prognoserne for 2010 blive fulgt op på, om den givne kompensation er dækkende for merudgifterne.
Anden politisk behandling af forslaget	DUT-sagen indgår som teknisk ændring til budgetforslag 2010 ("august-indstillingen"), der blev behandlet af ØU den 25. august 2009.
Øvrige bemærkninger / forslag til særskilt at-punkt i indstilling	
eDoc dokumentnr.:	2009-590944

Forslag	Regres i arbejdsskadesager (drift).					
Økonomiske konsekvenser 1.000 kr. – 2010-PL						
Bevilling / styringsområde	Funktion (+dranst)	Evt. pulje / budgetpost	2010	2011	2012	2013
Flere	Flere		-346	0	0	0
Nettoændring*			-346	0	0	0
* I nettobeløbet er der korrigeret for indtægter. Note: Hvis besparelsen/budgettildelingen fordeles på flere bevillinger / funktioner, indsættes nye rækker.						

Beskrivelse af forslaget – kort og overordnet	I en dom fra landsretten den 14. marts 2008 blev det slået fast, at kommunerne og staten kan få regres i sygefraværssager pga. arbejdsskader, der er påbegyndt før 3. juli 2006 og så længe sygefraværet varer. Denne dom ændrede på retspraksis. Da der med landsretsdommen nu er åbnet adgang for at få regres i sager, der er begyndt inden 3. juli 2006, vurderes det, at kommunerne er blevet overkompenseret. Reduktionen i DUT-midlerne er herefter fordelt på udvalgenes rammer.
Økonomisk/teknisk udmøntning af forslaget	Rammereduktionen i 2010 sker ved en generel nedskrivning af PL-fremskrivningen.
Faglig implementering af forslaget	Der er ingen faglig implementering af forslaget.
Opfølgning på besparelsen	
Anden politisk behandling af forslaget	DUT-sagen indgår som teknisk ændring til budgetforslag 2010 ("august-indstillingen"), der blev behandlet af ØU den 25. august 2009.
Øvrige bemærkninger / forslag til særskilt at-punkt i indstilling	
eDoc dokumentnr.:	2009-587763

Forslag	Enstrengt kommunalt beskæftigelsessystem (drift)					
Økonomiske konsekvenser 1.000 kr. – 2010-PL						
Bevilling / styringsområde	Funktion (+dranst)	Evt. pulje / budgetpost	2010	2011	2012	2013
Flere	Flere		-175	-175	-175	-175
Nettoændring*			-175	-175	-175	-175
<i>* I nettobeløbet er der korrigeret for indtægter.</i>						
<i>Note: Hvis besparelsen/budgettildelingen fordeles på flere bevillinger / funktioner, indsættes nye rækker.</i>						

Beskrivelse af forslaget – kort og overordnet	<p>Etableringen af et enstrengt kommunalt beskæftigelsessystem fra 1. august 2009 vil medføre meget betydelige nye opgaver i forhold til budgetlægningen for 2010. Det gælder:</p> <ul style="list-style-type: none"> • kommunernes medfinansiering af udgifter til arbejdsløshedsdagpenge, • kommunernes medfinansiering af udgifter til aktivering af forsikrede ledige, samt • indretningen af et kommunalt jobcenter, som integrerer de hidtidige statslige medarbejdere. <p>Som følge af DUT-sagen bidrager alle udvalg til finansiering af den samlede merudgift, der herefter fordelt på udvalgenes rammer.</p>
Økonomisk/teknisk udmøntning af forslaget	Rammerreduktionen i 2010 sker ved en generel nedskrivning af PL-fremskrivningen.
Faglig implementering af forslaget	Der er ingen faglig implementering af forslaget.
Opfølgning på besparelsen	
Anden politisk behandling af forslaget	DUT-sagen indgår som teknisk ændring til budgetforslag 2010 ("august-indstillingen"), der blev behandlet af ØU den 25. august 2009.
Øvrige bemærkninger / forslag til særskilt at-punkt i indstilling	
eDoc dokumentnr.:	2009-587815

Forslag	Udvidelse af arbejdsgiverperiode (drift).					
Økonomiske konsekvenser 1.000 kr. – 2010-PL						
Bevilling / styringsområde	Funktion (+dranst)	Evt. pulje / budgetpost	2010	2011	2012	2013
Flere	Flere		1.463	1.463	1.463	1.463
Nettoændring*			1.463	1.463	1.463	1.463

** I nettobeløbet er der korrigeret for indtægter.*

Note: Hvis besparelsen/budgettildelingen fordeles på flere bevillinger / funktioner, indsættes nye rækker.

Beskrivelse af forslaget – kort og overordnet	<p>Efter de tidligere regler i lov om sygedagpenge afholder arbejdsgiveren udgifterne til løn eller sygedagpenge i de første 15 kalenderdage af den ansattes fraværperiode på grund af sygdom (arbejdsgiverperioden). Arbejdsgiverperioden blev på sidste års DUT-program udvidet med 6 dage fra 15 kalenderdage til 21 kalenderdage.</p> <p>På sidste års aktstykke blev kommunerne kompenseret for udvidelsen af arbejdsgiverperioden fra 15 til 21 dage. KL og regeringen er efterfølgende blevet enige om, at der var fejl og mangler i det data, der blev lagt til grund for kompensationen. Kompensationen på dette års aktstykke er forskellen mellem kompensationen beregnet ud fra nye korrekte data og den kompensation, som blev lagt ind på sidste års aktstykke.</p> <p>Som følge af DUT-sagen fordeles de ekstra DUT-midler på udvalgenes rammer.</p>
Økonomisk/teknisk udmøntning af forslaget	Budgettildelingen udmøntes ved en opskrivning PL-fremskrivningsprocenten til skoler og institutioner.
Faglig implementering af forslaget	Der er ingen faglig implementering af forslaget.
Opfølgning på besparelsen	
Anden politisk behandling af forslaget	DUT-sagen indgår som teknisk ændring til budgetforslag 2010 ("august-indstillingen"), der blev behandlet af ØU den 25. august 2009.
Øvrige bemærkninger / forslag til særskilt at-punkt i indstilling	
eDoc dokumentnr.:	2009-587831