



KØBENHAVNS KOMMUNE
Økonomiforvaltningen

ATP
Att.: Adm.dir. Lars Rohde
Kongens Vænge 8
3400 Hillerød

6. maj 2011

Sagsnr.:
2011-60123

Dokumentnr.:
2011-309475

Kære Lars

Københavns Kommune har i fællesskab med de øvrige 6 byer udarbejdet et notat med beregning af økonomien for kommunerne ved etableringen af Udbetaling Danmark.

Jeg har vedhæftet notatet, og som du kan se, viser beregningerne på de p.t. kendte forudsætninger, at kommunerne må forvente et tab i forbindelse med etableringen af UDK. Dette skyldes bl.a. at ATP forudsætter et højt overheadbeløb.

Endvidere har kommunerne vurderet, at der vil være betydelige merudgifter til rådighedsbeløb til tjenestemænd, som ikke kan overføres til UDK. I København skyldes dette bl.a. at ATP har valgt at etablere UDK langt fra stationen i Hillerød, hvilket begrænser mulighederne for at stille krav til at tjenestemændene om at de skal acceptere overflytningen.

De 6 kommuner har anbefalet KL, at inddrage ovenstående i forhandlingerne med Pensionsstyrelsen og ATP for at sikre, at kommunerne opnår den forudsatte effektiviseringsgevinst ved etableringen af UDK.

Invitation til pilotprojekt i Københavns Kommune

Københavns Borgerservice har siden sommeren 2010 haft kontakt til ATP ved vicedirektør Carsten Bodal vedr. et samarbejde om at afvikle et større pilotprojekt i Københavns Kommune. Et pilotprojekt der skal omfatte en større og samlet afprøvning af alle relevante forretningsmæssige og organisatoriske aspekter ved overdragelsen til ATP. Københavns Kommune har ikke oplevet nogen større interesse fra ATP's side til projektet, hvilket undrer i forhold til begge parter interesser – for eksempel har Københavns Kommune blandt kommunerne langt den største sagsmængde på de 5 fagområder der overføres. Københavns Kommunes interesse er således ikke at etablere et midlertidigt center, som i Århus og Odense kommune, men mere at kvalitetssikre konceptet til gavn for byens borgere samt borgere i det øvrige Danmark. Også de foreløbige erfaringer og udfordringer mht. personaleoverdragelse giver anledning til et øget koordine-

Administrerende direktør

Rådhuset
1599 København V

Telefon
33 66 33 66

Telefax
33 66 70 10

Direkte telefon
33 66 21 41

E-mail
cj@okf.kk.dk

EAN nummer
5798009800220

www.kk.dk

ring. Set i lyset af de udfordringer der også er med at få økonomien på rette spor, vil jeg gerne opfordre jer til at gå aktivt ind i en dialog om yderligere samarbejde

Kontrol med socialt snyd og opkrævning

Endelig skal jeg nævne, at det er Københavns Kommunes vurdering, at en overførsel af opgaverne vedr. socialt snyd og opkrævning vil medføre uhensigtsmæssigheder i den fremtidige opgaveløsning. Kontrolarbejdet vil i UDK blive løst ved samkørsel af registre og borgerhøring pr. brev. Det er Københavns Kommunes erfaring, at det sociale snyd ikke kun fanges gennem samkørsel. Ved udelukkende at basere sig på denne metode undervurderes kompleksiteten i kontrolarbejdet og UDK vil tabe tid og fremdrift i sagerne ved ikke at kunne anvende det personlige møde med parterne. Det er endvidere kommunens opfattelse, at der ikke er tale om objektiv sagsbehandling.

Ligeledes er det kommunens holdning, at overførslen af opkrævningsopgaven til UDK vil medføre et nyt - og tredje - opkrævningssted, ud over kommunerne og SKAT. Da borgere med gæld på sagsområder, der overdrages til UDK, ofte også har anden kommunal gæld, vil en lang række borgere skulle henvende sig flere steder for at opnå en betalingsaftale. Udover, at det bliver mindre hensigtsmæssigt for borgerne, mister kommunerne også indflydelse på, hvor effektivt pengene bliver opkrævet/inddrevet. Kommunerne vil således risikere et økonomisk tab ved at bære den kommunale andel af tabet i forbindelse med afskrivninger, såfremt den ikke vil være ligeså effektiv som den kommunale opgaveløsning. Erfaringerne med overdragelse af inddrivelsesopgaven til SKAT i 2005 taler for, at Københavns Kommune er mere effektiv end en landsdækkende enhed.

Jeg håber I vil tage ovenstående bekymringer til efterretning og jeg ser frem til det videre samarbejde.

Med venlig hilsen



Claus



Beregning af økonomisk balance ved etablering af Udbetaling Danmark

13-04-2011

Ved etableringen af Udbetaling Danmark (UDK) skal der etableres en model for finansiering af enhedens drift. Finansieringsmodellen vil betyde, at den enkelte kommune skal betale en andel af UDK's samlede udgiftsbasis svarende til befolkningsandelen. Samtidigt vil kommunerne modsatrettet opleve et internt udgiftsfald, svarende til den nuværende udgift til de årsværk, der overføres til UDK.

Sagsnr.
2010-179430

Dokumentnr.
2011-275413

Københavns Kommune beregner i nærværende notat den økonomiske balance, som opstår herved i hver af byerne i 6-bysamarbejdet.

Sagsbehandler
Mads Udby Olesen

Udgiftsbasen og overhead

KL har overfor Københavns Kommune tilkendegivet, at de igangværende forhandlinger med ATP peger i retning af, at udgiftsbasen beregnes med udgangspunkt i, at UDK skal overtage i alt 1550¹ årsværk for kommunerne og i at værdien af et årsværk opgøres til ca. 575 t. kr. Heraf udgør overhead 170 t. kr. Disse tal baserer KL og ATP på en analyse udført i forbindelse med centralisering af skatteopgaverne i 2005. KL og ATP har således fremskrevet overheadopgørelsen heri og tillagt et ledelsesoverhead samt en gns. løn trukket i FLD-data. Resultatet af beregningen bliver en udgiftsbasis på ca. 893,6 mio. kr. årligt.

6-byerne stiller sig skeptisk i forhold til den beregnede årsværkspris. Københavns Kommune har på den baggrund analyseret de faktiske udgifter på de berørte områder i Københavns Kommune. Resultatet heraf er en årsværkspris på 540 t. kr. Heraf en overhead på 146 t. kr. Analysen er lavet således, at en umiddelbar sammenligning med KL's og ATP's tal er mulig. Nedenfor sammenlines resultatet af de to analyser.

Tabel 1: Årsværkspris

Sammenligning af beregninger	ATP-tal		KK-tal
	Kr. 2005 p/l	Kr. 2011 p/l	Kr. 2011 p/l
Løn	-	401.500	394.686
Overhead			
-Lokaliseringsudgifter	39.169	46.729	37.828
-AER, arbejdsmarkedsbid. Mv.	1.869	2.230	*
-Kompetenceudvikling	4.730	5.643	3.500
-Transport	950	1.133	**
-Telefoni, kontorhold, porto	9.110	10.868	**
-PC, licens, kontormaskiner	10.500	12.527	14.774
-Forsikringer	1.250	1.491	4.336
-Inventar	1.886	2.250	1.000
-Andet	8.000	9.544	15.142
-Støttefunktioner – løn	24.530	29.264	16.098
-Støttefunktioner - overhead	6.076	7.249	13.216

KBS Økonomi

Nyropsgade 1
1555 København V

Telefon
26872313

Mobil
2687 2313

E-mail
muo@okf.kk.dk

EAN nummer
5798009800206

¹ Det er stadig uafklaret, i hvilket omfang okrævnings- og snyddopgaverne indgår. En afklaring heraf må formodes at påvirke antallet af ÅV i UDK

Sammenholdes den beregnede betalingen til UDK jf. tabel 2 med den beregnede interne besparelse jf. tabel 3 er resultatet de enkelte kommuners økonomiske balance, som ses nedenfor.

Tabel 4: Balance

(1.000 kr. 2011 p/l)	Internt udgiftsfald	Betaling til UDK	Balance
København	70.879	86.704	-15.825
Odense	22.474	30.572	-8.099
Randers	8.646	15.318	-6.672
Aalborg	20.950	32.009	-11.060
Århus	39.046	49.970	-10.924
Esbjerg	17.756	18.510	-754
Total	179.750	233.084	-53.333

Som det fremgår, vil alle de seks kommuner opleve betragtelige negative balancer som konsekvens af etableringen af UDK.

Potentielle yderligere udfordringer

Der er tre udfordring, som kan forværre ovenstående negative balance.

For det første vil det være muligt for en større andel af tjenestemændene ansat på de berørte områder at sig nej til at overgå til UDK, uden at det efterfølgende vil være muligt for kommunerne at afskedige de pågældende medarbejdere. I det omfang dette er tilfældet, vil kommunerne fortsat have lønforpligtelsen, og vil således ikke kunne realisere det anførte interne udgiftsfald. I Københavns Kommune viser den indledende rundspørge blandt tjenestemændene, at op til 40 af tjenestemændene på området ikke ønsker at overgå til Udbetaling Danmark. Det har bidraget væsentligt til dette problem, at ATP har valgt at etablere UDK langt fra stationen i Hillerød. Samlet vil tjenestemandspøblemstillingen for Københavns Kommunes vedkommende medføre en yderligere udfordring på ca. 22 mio. kr.

For det andet er det endnu usikkert, om ATP er villige til at overtager alle lederne på området. Hertil kommer, at også en andel af lederne er tjenestemænd. Såfremt alle lederne ikke overdrages til UDK, bidrager det selvstændigt, yderligere negativt til balancen for kommunerne. Problemstillingerne vedr. tjenestemænd og ledere er også aktuelle i de øvrige 6-byer, men det der er ikke på nuværende tidspunkt kendskab til omfanget heraf.

Den tredje potentielle udfordring henføres til udgifterne til it-systemudgifterne, hvor der på nuværende tidspunkt er meget lidt information om de økonomiske konsekvenser for kommunerne. Det bemærkes, at det fremgår af Økonomiaftalen for 2011, at der udover den nævnte effektiviseringerne på 300 mio. kr. ”...kommer en endnu ikke opgjort besparelse ved, at én samlet instans kan opnå mere