



**Punkt 3.**

**Barselsudligningsordningen - Regnskab 2014. Tillægsbevilling**

2008-15243

**Borgmesterens Forvaltning indstiller**, efter anbefaling fra Direktørgruppen, at byrådet godkender, at der gives tillægsbevilling i 2015 på i alt 349.000 kr. i mindreudgifter til Borgmesterens Forvaltning vedrørende bidrag til barselsudligningsordningen, at der gives tillægsbevilling i 2015 på i alt 764.000 kr. i mindreudgifter til By- og Landskabsforvaltningen vedrørende bidrag til barselsudligningsordningen, at der gives tillægsbevilling i 2015 på i alt 982.000 kr. i merudgifter til Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen vedrørende bidrag til barselsudligningsordningen, at der gives tillægsbevilling i 2015 på i alt 275.000 kr. i mindreudgifter til Ældre- og Handicapforvaltningen vedrørende bidrag fra barselsudligningsordningen, at der gives tillægsbevilling i 2015 på i alt 620.000 kr. i merudgifter til Skoleforvaltningen vedrørende bidrag fra barselsudligningsordningen, at der gives tillægsbevilling i 2015 på i alt 348.000 kr. i mindreudgifter til Miljø- og Energiforvaltningen vedrørende bidrag til barselsudligningsordningen, og at der gives tillægsbevilling i 2015 på i alt 134.000 kr. i merudgifter til Sundheds- og Kulturforvaltningen vedrørende bidrag til barselsudligningsordningen, og at de enkelte forvaltninger bemyndiges til at foretage en fordeling af ovennævnte beløb på de relevante bevillinger. Ovennævnte tillægsbevillinger er finansieringsmæssigt neutrale for kommunekassen.

*Beslutning:*

*Anbefales.*

*Lasse P. N. Olsen var fraværende.*



## Sagsbeskrivelse

Sammenlægningsudvalget godkendte i mødet den 18. december 2006 (punkt 8) en central barselsudligningsordning fælles for Aalborg Kommune.

Ved overenskomstforhandlingerne i 2005 blev der mellem de (amts)kommunale overenskomstparter indgået en aftale om tvungen udligning af udgifter til barsels- og adoptionsorlov.

### Nyt acontobeløb – 0,7 procent af lønsummen.

Det faste ácontobidrag på i alt 28.227.000 kr., som var fordelt på forvaltningerne i forhold til antal orlovspersoner og lønsummen i budgetforslag 2007, er med virkning fra regnskabsår 2013 ændret til 0,7 procent af lønsummen, svarende til 46.051.000 kr. for 2014.

Baggrunden for ændringen er, at skabe sammenhæng mellem den forventede årlige udgift til barselsudligningsordningen, fordelt på forvaltninger og ácontobidraget størrelse.

Der er udarbejdet et regnskab 2014 over udgifterne i forbindelse med barselsudligningsordningen i Aalborg Kommune. Af regnskabet, der er fordelt på forvaltninger, fremgår, at der er udbetalt i refusion i forbindelse med barsel 35.633.000 kr. i 2014.

Kolonne	1	2	3	4	5	6	7	8
Forvaltning	Lønbudget 2014 - 1.000 kr.	Procentvis andel af den samlede lønsum til brug for den senere udligning (kolonne 1 i procentfordeling).	Acontobidrag til barselsudligningsordningen i lønbudget 2014 - 0,7% af lønsummen. (kolonne 1 gange 0,7%)	Udbetalt i refusion i forbindelse med barsel - R 2014	Forskel mellem 0,7% af lønsummen og det faktiske udbetalte refusionsbeløb til barsel. (kolonne 3 minus kolonne 4)	Udligningsfordeling af overskud/underskud - barselsudligningsfonden - nyt princip (kolonne 2 * samlet overskud i kolonne 5)	Forvaltningens endelige bidrag til udligningsfonden efter udligning af overskud (kolonne 3 + kolonne 6)	Forvaltningens overskud/underskud i forhold til modtaget refusion (kolonne 7 + kolonne 4)
Borgmesterens	133.966	2,04	938	377	-561	-212	726	349
By- og Landskab	212.378	3,23	1.487	386	-1.101	-336	1.150	764
Familie- og Beskæftigelse	1.818.611	27,64	12.730	10.832	-1.898	-2.880	9.850	-982
Ældre- og Handicap	2.322.073	35,30	16.255	12.303	-3.952	-3.677	12.577	275
Skoler	1.729.276	26,29	12.105	9.986	-2.119	-2.738	9.366	-620



Kolonne	1	2	3	4	5	6	7	8
Forvaltning	Lønbudget 2014 - 1.000 kr.	Procentvis andel af den samlede lønsum til brug for den senere udligning (kolonne 1 i procentfordeling).	Acontobidrag til barselsudligningsordningen i lønbudget 2014 - 0,7% af lønsummen. (kolonne 1 gange 0,7%)	Udbetalt i refusion i forbindelse med barsel - R 2014	Forskel mellem 0,7% af lønsummen og det faktiske udbetalte refusionsbeløb til barsel. (kolonne 3 minus kolonne 4)	Udligningsfordeling af overskud/underskud - barselsudligningsfonden - nyt princip (kolonne 2 * samlet overskud/underskud i kolonne 5)	Forvaltningens endelige bidrag til udligningsfonden efter udligning af overskud/underskud (kolonne 3 + kolonne 6)	Forvaltningens over/underskud i forhold til modtaget refusion (kolonne 7 + kolonne 4)
Miljø- og Energi	206.752	3,14	1.447	772	-675	-327	1.120	348
Sundheds- og Kultur	155.669	2,37	1.090	977	-113	-247	843	-134
Aalborg Kommune i alt	6.578.725	100,00	46.051	35.633	-10.418	-10.418	35.633	0

Anm: Oversigten er i hele 1.000 kr., hvorfor der kan forekomme mindre afrundinger.  
Plus er lig med merbidrag til udligningsordningen, der medfører mindrebevilling i 2015.  
Minus er lig med mindrebidrag til udligningsordningen, der medfører merbevilling i 2015.

Bemærkninger til ovenstående skema.

**Kolonne Bemærkninger**

- 1 lønbudget 2014.
- 2 procentvis andel af samlet lønbudget 2014.
- 3 ácontobidrag til barselsudligningsordningen - nyt princip 0,7% af lønsummen.
- 4 faktisk udbetalt refusion i 2014 i forbindelse med barsel.
- 5 forskel mellem acontobidrag (kolonne 3) og udbetalt refusion mv. (kolonne 4). Fx 938.000 kr. (kolonne 3) minus 377.000 kr. (kolonne 4) = -561.000 kr. (kolonne 5).
- 6 udligning mellem forvaltningerne i forhold til andel af lønsummen. Fx 133.966.000 kr. (kolonne 1) divideret med 6.578.725.000 kr. (kolonne 1) = 2,03635203 % gange med -10.418.000 kr. (kolonne 5) = -212.000 kr.
- 7 áconto og efterregulering. Det vil sige kolonne 3 plus kolonne 6. Fx 938.000 kr. (kolonne 3) -212.000 kr. (kolonne 6) = 726.000 kr. (kolonne 7).
- 8 forskel mellem faktisk udbetalt refusion i forbindelse med barsel i 2014 mv. (kolonne 4) og áconto plus efterregulering (kolonne 7). Fx 377.000 kr. minus 726.000 kr. = -349.000 kr.



**Budgetmæssige konsekvenser**

DRIFT 2015  
Udgifter  
- 1.000 kr. -

**Borgmesterens Forvaltning**

**Sektor: Administration**

**06.45.51 Sekretariat og forvaltninger, Administration**

Bidrag til barselsudligningsordningen, mindrebevilling..... -349

**By- og Landskabsforvaltningen**

**Sektor: Administration**

**06.45.51 Sekretariat og forvaltninger**

Bidrag til barselsudligningsordningen, mindrebevilling..... -764

**Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen**

**Sektor: Administration**

**06.45.51 Sekretariat og forvaltninger, Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen**

Bidrag fra barselsudligningsordningen, merbevilling..... 982

**Ældre- og Handicapforvaltningen**

**Sektor: Serviceydelser for ældre**

**05 Pleje og omsorg mv. af ældre**

Bidrag fra barselsudligningsordningen, mindrebevilling..... -165

**Sektor: Tilbud for mennesker med handicap**

**05.38 Tilbud til voksne med særlige behov**

Bidrag fra barselsudligningsordningen, mindrebevilling..... -99

**Sektor: Administration**

**06.45.51 Sekretariat og forvaltninger, Ældre- og Handicapforvaltningen**

Bidrag til barselsudligningsordningen, mindrebevilling..... -11

**Skoleforvaltningen**

**Sektor: Skoler**

**03.22.01 Folkeskoler**

Bidrag fra barselsudligningsordningen, merbevilling..... 620

**Miljø- og Energiforvaltningen**

**Sektor: Administration**

**06.45.51 Sekretariat og forvaltninger**

Bidrag til barselsudligningsordningen, mindrebevilling..... -348

**Sundheds- og Kulturforvaltningen**



## Magistraten

DRIFT 2015  
Udgifter  
- 1.000 kr. -

**Sektor: Administration**

**06.45.51 Sekretariat og forvaltninger**

Bidrag til barselsudligningsordningen, merbevilling .....	134
<b>Aalborg Kommune i alt .....</b>	<b>0</b>



Bilag:

Bilag vedr barselsudligning 07% af lønsummen - R2014.pdf