

Social- og Integrationsministeriet
Ministeriet for Børn og Undervisning

Dagtilbudsområdet – Overførsel til Ministeriet for Børn og Undervisning

2. november 2011
J. nr.

Ressortaftale mellem Social- og Integrationsministeriet og Ministeriet for Børn og Undervisning

1. Sammenfatning

I medfør af kongelig resolution af 3. oktober 2011 overgår ressortansvaret for sager vedrørende dagtilbud, fritids- og klubtilbud til børn og unge fra Social- og Integrationsministeriet til Ministeriet for Børn og Undervisning.

Ressortansvaret vedrører følgende love og vejledninger:

- Bekendtgørelse nr. 668 af 17. juni 2011 af lov om dag-, fritids- og klubtilbud m.v. til børn og unge (dagtilbudsloven)
- Bekendtgørelse nr. 765 af 24. juni 2011 om dag-, fritids- og klubtilbud m.v. til børn og unge (dagtilbudsbekendtgørelsen)
- Vejledning nr. 31 af 06. maj 2009 om dagtilbud, fritidshjem og klubtilbud 2009 (dagtilbudsvejledningen) samt senere ændringsvejledninger - Vejledning nr. 104 af 20. november 2009 om regler for økonomisk fripladstilskud til enlige forsørgere til en plads i dagtilbud samt vejledning nr. 9 af 21. januar 2010 om lukkedage i daginstitutioner efter dagtilbudsloven.
- Vejledning nr. 93 af 16. november 2010 om regulering pr. 1. januar 2011 af satser på Socialministeriets område (reguleringsvejledningen) som senest ændret med ændringsvejledning nr. 5 af 31. januar 2011 - Tabel 1 og 2

Tabel 1a. Rammer for Social- og Integrationsministeriet efter ressortændring

Mio.kr.	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Driftsrammen	529,6	547,9	534,1	498,7	481,2	471,3
heraf lønsum	366,3	383,6	377,6	352,6	342,1	336,7
Overførselsrammen	10.999,0	6.405,3	6.485,3	6.391,7	6.279,1	6.114,8
heraf budgetteringsramme	6.787,6	2.590,3	2.481,6	2.381,5	2.230,6	2.035,1
Anlægsrammen	-	-	-	-	-	-
Samlede rammer for § 15 Social- og Integrationsministeriet	11.528,6	6.953,2	7.019,4	6.890,4	6.760,3	6.586,1

Tabel 1b. Rammer for Ministeriet for Børn og Undervisning efter ressortændring

Mio.kr.	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Driftsrammen	31.398,2	31.264,6	33.122,6	32.188,9	32.412,2	32.420,7
heraf lønsum	498,1	478,8	462,7	429,4	420,4	411,9
Overførselsrammen	18.444,4	18.511,3	20.111,6	20.387,5	20.549,8	20.566,0
heraf budgetteringsramme	2.967,4	1.481,1	2.335,6	2.285,4	1.286,7	2.269,6
Anlægsrammen	-2.593,6	-198,1	-161,4	4,9	4,9	4,9
Samlede rammer for Ministeriet for Børn og Undervisning efter ressortændring	47.249,0	49.577,8	53.072,8	52.581,3	52.966,9	52.991,6

Der overføres således driftsramme på i alt 8,2 mio. kr. i 2012, 7,8 mio. kr. i 2013, 7,7 mio. kr. i 2014 samt 7,5 mio. kr. i 2015 fra Social- og Integrationsministeriet til Ministeriet for Børn og Undervisning, jf. tabel 1.

På overførselsrammen er der ikke bevilling på FFL12 på de konti på dagstilbudsområdet, der overflyttes til Ministeriet for Børn og Undervisning, jf. tabel 1. Der overføres dog en forholdsmæssig andel af puljen Omstillingsinitiativer mv. (§ 15.13.11), hvilket svarer til 0,2 mio. kr. fra 2012 og frem.

Tabel 1. Overførsler fra Social- og Integrationsministeriet til Ministeriet for Børn og Undervisning

Mio.kr.	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Driftsrammen	8,3	8,3	8,2	7,8	7,7	7,5
heraf lønsum	6,3	6,3	6,0	5,7	5,6	5,5
Overførselsrammen	247,0	18,4	0,2	0,2	0,2	0,2
heraf budgetteringsramme	247,0	18,4	0,2	0,2	0,2	0,2
Samlet overførsel fra § 15 til § 20	255,3	26,4	8,4	8,0	7,9	7,7

Der overføres i alt 11,8 årsværk fra Social- og Integrationsministeriet til Ministeriet for Børn og Undervisning, jf. tabel 2.

Tabel 2. Personale overførsler fra Social- og Integrationsministeriet til Ministeriet for Børn og Undervisning

Årsværk	2010	2011	2012	2013	2014	2015
fra § 15	12,4	12,2	11,8	11,5	11,3	11,2
Personaleoverførsler i alt	12,4	12,2	11,8	11,5	11,3	11,2

2. Rammeændringer

De grundlæggende principper for ressortdelingen følger Finansministeriets vejledning af 4. oktober 2011 til ministerierne om håndtering af ressortdelingen på finansloven for 2012.

Udgangspunktet er, at de sagsbehandlende medarbejdere (de faglige årsværk) flytter med deres opgaver, og administrative støttefunktioner følger med.

Der overføres bevilling svarende til lønudgifterne for de årsværk, der overflyttes. Hertil lægges et driftsoverhead. Endelig skal der korrigeres for en forholdsmæssig andel af den negative budgetregulering, som er indarbejdet på Socialministeriet bidrag til FFL12 vedrørende fokuseret administration samt bidrage til genopretningsplanen.

Endelig overføres de hovedkonti under budgetteringsrammen, som vedrører dagtilbudsområdet.

2.1 Rammer for Ministeriet for Børn og Undervisning i medfør af ressortomlægningen

For dagtilbudsområdet i departementet overføres i alt 9,8 faglige årsværk. Det nuværende team for dagtilbud i Socialministeriets børnekontor overføres til Ministeriet for Børn og Undervisning. I dagtilbudsteamet i departementet er der et vikariat, der udløber ultimo oktober 2011. Dette vikariat indgår derfor ikke i det samlede antal årsværk, der overflyttes til Ministeriet for Børn og Undervisning.

2 økonomimedarbejdere fra Socialøkonomi indgår i de 9,8 faglige årsværk og overflyttes derfor til Ministeriet for Børn og Undervisning.

Herudover er der medregnet 1 administrativt driftsoverhead årsværk.

Servicestyrelsen laver i dag konkrete afgrænsede besluttede projekter på dagtilbudsområdet, enten hvor styrelsen selv udfører projekterne, eller hvor de agerer som projektleder, og et privat konsulentfirma udfører opgaven. Finansieringen af indholdet af disse projekter sker fra de konkrete puljer på dagtilbudsområdet, jf. tabel 6. Der overføres midler, herunder lønsum samt driftsoverhead til løsningen af disse opgaver svarende til 2 årsværk. De 2 årsværk fremgår derfor af personaleoverførslen fra Social- og Integrationsministeriet til Ministeriet for Børn og Undervisning, jf. tabel 2.

De 2 årsværk skal betragtes som tomme årsværk, da de 2 medarbejdere forbliver i Servicestyrelsen. Det er herefter aftalt, at Ministeriet for Børn og Undervisning laver en TB-overførsel til Servicestyrelsen på det overførte beløb inkl. driftsoverhead i 2012 og minimum halvdelen af beløbet i 2013 som betaling for, at Servicestyrelsen fortsat varetager arbejdet vedr. konkrete projekter på dagtilbudsområdet. Opgavevaretagelsen samt overførsel af midler herudover aftales nærmere. For så

vidt angår de 2 årsværk fra Servicestyrelsen, er der regnet med en gennemsnitsløn på 550.000 kr. årligt. Driftsoverhead er 160.000 kr. pr. årsværk.

Det betyder, at der i alt skal overflyttes 11,8 årsværk fra Social- og Integrationsministeriet til Ministeriet for Børn og Undervisning, jf. tabel 2.

De faktiske udgifter til løn for de 11,8 årsværk, der overføres, beløber sig til i alt 6,2 mio. kr. i 2012.

Herudover er der beregnet en øvrig driftsoverhead på baggrund af et fastsat absolut kronebeløb på 160.000 kr. pr. årsværk svarende til 1,9 mio. kr.

Endvidere er der i øvrig drift medregnet en overførsel på 0,4 mio. kr. vedrørende sprogstimulering af tosprogede børn.

I opgørelsen af driftsrammen, der overføres, er fratrukket bidrag til genopretningsplan samt fokuseret administration, ligesom BO-årene antages at rumme reduktion svarende til det almindelige omstillingsbidrag på 2 % årligt.

Det betyder samlet set, at der overføres en driftsramme på 8,2 mio. kr., hvoraf lønsam udgør 6,0 mio. kr. i 2012, jf. tabel 4 og 5.

Tabel 4. Driftsrammen for Ministeriet for Børn og Undervisning

Mio.kr.		2010	2011	2012	2013	2014	2015	Opsparing der flyttes	Reserveret bevilling
Driftsramme FFL12									
Fra	15.11.01. Socialministeriets departement	6,9	6,9	7,0	6,8	6,7	6,6	0,4	
Fra	15.11.30. Servicestyrelsen	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,3		
Til	20.11.01. Undervisningsministeriets departement	8,3	8,3	8,4	8,2	8,1	7,9	0,4	
Fra	15.11.79 Reserver og budgetregulering			-0,2	-0,4	-0,4	-0,4		
Til	20.11.79. Reserver og budregulering			-0,2	-0,4	-0,4	-0,4		
Ny driftsramme i Ministeriet for Børn og Undervisning (ændring fsa. overflytning)		8,3	8,3	8,2	7,8	7,7	7,5	0,4	

Som det fremgår af tabel 4, overflyttes 0,4 mio. kr. af det overførte overskud fra Social- og Integrationsministeriet til Ministeriet for Børn og Undervisning. Denne overførsel er beregnet ud fra et budgetteret overført overskud ultimo 2012 på 8,4 mio. kr. i Socialministeriets departement, hvoraf dagtilbudsområdet's forholdsvis andel af departementets driftsramme kan opgøres til 5 pct.

	kvalitet i dagtilbud							
Fra	15.25.04. Udvikling af modulordninger i dagtilbud							
Til	20.19.05. Udvikling af modulordninger i dagtilbud							
Fra	15.25.07. Reserve vedrørende dagtilbudsloven	34,5	13,4					76,4
Til	20.19.06. Reserve vedrørende dagtilbudsloven	34,5	13,4					76,4
Fra	15.25.08. Reserve til frokost i daginstitutioner	199,5						186,9
Til	20.19.07. Reserve til frokost i daginstitutioner	199,5						186,9
Ny overførselsramme i Ministeriet for Børn og Undervisning (ændring sfa. overflytning)		247,0	18,4	0,2	0,2	0,2	0,2	323,2

Tabel 7. Budgetteringsramme for Ministeriet for Børn og Undervisning

Mio.kr.	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Videreførsel flyttes	Bemærkninger fra FM
Overførselsramme FFL12, herunder budgetteringsramme								
Fra	15.13.11. Omstillingsinitiativer mv.		0,2	0,2	0,2	0,2		
Til	20.19.01. Forsøgs- og udviklingsarbejde mv. i forbindelse med dagtilbud		0,2	0,2	0,2	0,2		
Fra	15.25.01. Bedre kvalitet i dagtilbud	13,0	5,0					55,9
Til	20.19.02. Bedre kvalitet i dagtilbud	13,0	5,0					55,9
Fra	15.25.02. Pædagogiske læreplaner							4,0
Til	20.19.03. Pædagogiske læreplaner							4,0
Fra	15.25.03. Udviklingsarbejde om kvalitet i dagtilbud							2,0
Til	20.19.04. Udviklingsarbejde om kvalitet i dagtilbud							2,0
Fra	15.25.04. Udvikling af modulordninger i dagtilbud							
Til	20.19.05. Udvikling af modulordninger i dagtilbud							
Fra	15.25.07. Reserve vedrørende dagtilbudsloven	34,5	13,4					76,4
Til	20.19.06. Reserve vedrørende dagtilbudsloven	34,5	13,4					76,4

	15.25.08. Reserve til frokost i daginstitutioner	199,5						186,9
Fra	20.19.07. Reserve til frokost i daginstitutioner	199,5						186,9
Til								
Ny budgetteringsramme i Ministeriet for Børn og Undervisning (ændring sfa. overflytning)		247,0	18,4	0,2	0,2	0,2	0,2	323,2

Af de 6 konti på dagtilbudsområdet, der overflyttes til Ministeriet for Børn og Undervisning, overføres ikke bevilling fra overførselsrammen, da der ingen bevilling er på de enkelte konti på FFL12. Der overføres således udelukkende beholdning fra de enkelte konti på i alt 323,2 mio. kr. fra Social- og Integrationsministeriet til Ministeriet for Børn og Undervisning, jf. tabel 6.

Det foreslås, at det tilskudsadministrative ansvar samt finansieringen af den administrative opgave i forhold til puljerne forbliver i Social- og Integrationsministeriets Tilskudskontor, indtil puljerne er afsluttet. Det faglige ansvar for puljerne er dog fortsat hos de medarbejdere på dagtilbudsområdet, som flytter over til Ministeriet for Børn og Undervisning.

Der overføres dog bevilling vedrørende puljen Omstillingsinitiativer mv. (§ 15.13.11). Der overføres dagtilbudsområdets forholdsmæssige andel af puljen, hvilket svarer til 0,2 mio. kr. fra 2012 og frem.

3. Låneramme

Der overføres som udgangspunkt ikke låneramme fra Social- og Integrationsministeriet til Ministeriet for Børn og Undervisning, da der ikke overflyttes nogen aktiver vedrørende dagtilbudsområdet.

4. Personaleændringer

Tabel 8 Personaletal for Ministeriet for Børn og Undervisning

Antal årsværk.	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Bemærkninger fra FM
Årsværk FFL12							
Fra 15.11.01. Socialministeriets departement	10,2	10,0	9,8	9,5	9,3	9,2	
Fra 15.11.30 Servicestyrelsen	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	
Til 20.11.01. Undervisningsministeriets departement	12,2	12,0	11,8	11,5	11,3	11,2	
Samlet antal årsværk i Ministeriet for Børn og Undervisning (ændring sfa. overflytning)	12,2	12,0	11,8	11,5	11,3	11,2	

Der overflyttes i alt 11,8 årsværk til Ministeriet for Børn og Undervisning.

5. Stillingsoprettelser

Der er ingen stillingsoprettelser i forbindelse med ressortændringen.

6. Balance

Tabel 14a. Genberegning af reguleret egenkapital på konti i Social- og Integrationsministeriet

Mio.kr.	Bruttoudgiftsbevilling		2 (drift.) 5 (statsv.)	%	Reguleret egenkapital	
	FFL12	Ny			FFL12	Ny
15.11.01.Departementet	197,4	189,0			4,1	3,8

Tabel 14b. Genberegning af reguleret egenkapital på konti i Ministeriet for Børn og Undervisning

Mio.kr.	Bruttoudgiftsbevilling		2 (drift.) 5 (statsv.)	%	Reguleret egenkapital	
	FFL12	Ny			FFL12	Ny
20.11.01.Undervisningsministeriets departementet	207,2	215,6			4,2	4,3

7. Øvrige bemærkninger

Social- og Integrationsministeriet betaler årligt drifts- og vedligeholdelsesudgifter til brugerinformation.dk. Social- og Integrationsministeriet har hidtil betalt 50 % af de samlede drifts- og vedligeholdelsesudgifter, idet ministeriet har 2 af de i alt 4 serviceområder – herunder dagtilbudsområdet. Som følge af ressortændringen overføres dagtilbudsområdet til Ministeriet for Børn og Undervisning. Det foreslås derfor, at Social- og Integrationsministeriet tager kontakt til Økonomi- og Indenrigsministeriet for at få en ny fordeling på de berørte ministerier vedrørende drifts- og vedligeholdelsesudgifter for 2012 og frem. Herefter vil Social- og Integrationsministeriet overføre den faktiske udgift på dagtilbudsområdet i 2012 på TB og herefter på FFL13 til Ministeriet for Børn og Undervisning.

Bilag 1. Beregning af ændringer i lønsumsramme og driftsramme

Lønsum

De 8,8 faglige årsværk, 1 administrativt driftsoverheadårsværk samt 2 årsværk fra Servicestyrelsen udgør tilsammen 11,8 årsværk med en samlet lønudgift på 6,2 mio. kr., jf. tabel 1.

Tabel 1. Samlede lønudgifter for årsværk der overflyttes

Mio. kr.	Lønudgifter
Løn for faglige medarbejdere (8,8 årsværk)	4,5
Løn til øvrigt administrativt overhead (1 årsværk)	0,4
2 årsværk i Servicestyrelsen	1,1
Andel af lønpulje	0,1
Ekstraordinær feriegodtgørelse (1,5%)	0,1
Samlet (11,8 årsværk)	6,2

Den konkrete overførte lønsum er imidlertid lavere end de faktisk opgjorte lønudgifter. Dette skyldes, at lønsummen er reduceret svarende til dagtilbudsområdets andel af genopretningsplan og fokuseret administration. Endelig antages de faktiske lønudgifter at falde over BO-årene, svarende til det almindelige omstillingsbidrag på 2 procent årligt. Konkret overføres der 6,0 mio. kr. i lønsum for 2012, jf. tabel 2.

Tabel 2. Samlede lønsum for årsværk der overflyttes

Mio. kr.	2012	2013	2014	2015
Lønudgift, inkl. omstillingsbidrag på 2% årligt	6,2	6,1	6,0	5,8
Fokuseret administration (2,5% i 2012 og 5% herefter)	-0,1	-0,2	-0,2	-0,2
Genopretningsplan (0,6 % i 2012 og 1,2% herefter)	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Lønsum i alt	6,0	5,7	5,6	5,5

Note: Der kan forekomme afrundingsdifferencer i tabellen.

Driftsramme

Den konkrete driftsramme, som skal følge dagtilbudsområdet, er opgjort i tabel 3.

Tabel 3. Samlede driftsramme der overflyttes

Mio. kr.	2012	2013	2014	2015
Lønudgift (omstillingsbidrag på 2% årligt)	6,2	6,1	6,0	5,8
Driftsoverhead (160.000 pr. årsværk)	1,9	1,9	1,8	1,8
Sprogstimulering	0,4	0,4	0,4	0,4
Fokuseret administration (2,5% i 2012 og 5% herefter)	-0,2	-0,4	-0,4	-0,4
Genopretningsplan (0,6 % i 2012 og 1,2% herefter)	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Driftsramme i alt	8,2	7,8	7,7	7,5

Note: Der kan forekomme afrundingsdifferencer i tabellen.

Driftsoverhead er fastsat til 160.000 kr. pr. årsværk. Fastsættelsen af dette beløb skal ses i lyset af, at der i Socialministeriets departement og koncern generelt har været arbejdet med tiltag, som kan understøtte en budgettering med et meget stramt og faldende driftsbudget. Herunder nedbringelse af husleje og bygningsrelaterede udgifter.