

DRIFTSBUDGET

10. Driftsbudget, egentlig drift (tekstanm. nr. 21, 22, 23, 70, 71, 72, 73, 74, 75)

Personaleoversigt

| Bevillingslønramme: | Bevilling 1993 | Aktstykker | Over- flytning mellem bev.konti | Årsværk Tillægsbevilling | | Ajourført bevilling |
|---------------------|-------------------|------------|------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|
| | | | | Modsværet arbejdsgi- verref. | Bev.mæssige ændringer i øvrigt | |
| 40 | 1,0 | | | | | 1,0 |
| 39 | 4,0 | | | | -1,0 | 3,0 |
| 38 | 27,0 | | | | -9,8 | 17,2 |
| 37 | 45,0 | | | | +11,4 | 56,4 |
| 36 | 116,0 | | | | -7,7 | 108,3 |
| 35 | 62,0 | | | | +5,3 | 67,3 |
| Øvrige | 20.345,0 | | | | -168,2 | 20.176,8 |
| I alt | 20.600,0 | | | | -170,0 | 20.430,0 |

Det forventede årsværksforbrug på 20.430 årsværk er 170 årsværk lavere end måltallet i finansloven for 1993. Af de 20.430 årsværk vedrører ca. 105 årsværk udlånt personale til A/S Dampskibsselskabet Øresund og ScandLines A/S.

Ændringen af årsværksforbruget er sammensat af følgende hovedelementer:

| | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Finanslov 1993 | 20.600 årsværk |
| - Merforbrug ifm. omlægning af hidtidig praksis mht. afslutning af regnskabsåret (overarbejde, særlige ydelser mv. i 13 måneder) | + 40 årsværk |
| - Faktisk mindreforbrug i 1993 | - 210 årsværk |
| <u>Endelig bevilling 1993</u> | <u>20.430 årsværk</u> |

Omlægningen af den hidtidige praksis ifm. afslutningen af regnskabsåret indebærer, at særlige ydelser, overarbejde til udbetaling samt undervisning, der optjenes i december, men udbetales i januar, nu henføres til optjeningsåret.

Konsekvensen af ændringen er, at regnskabet for 1993 belastes ekstraordinært af forbruget af visse løndele (overarbejde, undervisning, særlige ydelser mv) for hele perioden 1.12.1992 til 31.12.1993, altså 13 måneder.

Merbelastningen ved ændringen forventes at blive ca. 40 årsværk, hvoraf ca. 35 årsværk er betalt overarbejde. Resten vedrører undervisning på timebasis.

Ved brev af 15. november 1993 har Finansministeriet godkendt, at DSB har reduceret sit over- og merarbejdsforbrug fra 1991 til 1993 med ca. 24 % og konverteret det sparede beløb til almindeligt personaleforbrug. På denne baggrund tilbageføres 35,8 mio.kr. ud af en samlet dispositionsbegrænsning på 38,0 mio.kr. Ændringen af den regnskabsmæssige praksis, hvorved regnskabstallet for 1993 vil indeholde over- og merarbejdsforbrug for perioden