

→ HBT
Har du bem.?
m.m.
PL

TELEFONREFERAT

vedrørende et spørgsmål om, hvorvidt der kan udbetales efterindtægt til ægtefællen, såfremt en tidligere borgmester afgår ved døden i den periode, hvor han får udbetalt efterløn.

KL, tlf. har den 16. oktober 2000 rettet telefonisk henvendelse på baggrund af en forespørgsel, hun har fået i en konkret sag.

En borgmester, der er meget alvorligt syg, har stillet en række spørgsmål til KL om ægtefællens situation i tilfælde af hans død. Han har bl.a. spurgt, hvordan reglerne er for efterindtægt, hvis han dør i den periode, hvor han modtager efterløn.

§ 27, stk. 1 og 2, i Indenrigsministeriets bekendtgørelse nr. 861 af 21. november 1997 om vederlag, diæter, pension m.v. for varetagelsen af kommunale hverv er sålydende:

"Ægtefællen efter en borgmester, der ved sin død fungerede som sådan, er berettiget til efterindtægt. Efterindtægten svarer til 3 gange det sidst ydede månedlige borgmestervederlag og forfalder til udbetaling den 1. i måneden efter borgmesterens død.

Stk. 2. Ægtefællen efter en borgmester, der ved sin død oppebar egenpension eller understøttelse, er berettiget til efterindtægt. Efterindtægten svarer til 3 gange den sidst ydede månedlige borgmesterpension eller understøttelse og forfalder til udbetaling den 1. i måneden efter borgmesterens død."

Bestemmelsen omfatter således efter sin ordlyd ikke ægtefællen efter en borgmester, der ved sin død oppebar efterløn.

Bestemmelsen har haft tilsvarende affattelse i Indenrigsministeriets tidligere bekendtgørelser om pension til borgmestre og amtsborgmestre m.fl. (669/1984 og 1169/1993).

Indenrigsministeriet ses ikke tidligere at have taget stilling til spørgsmålet om, hvorvidt en ægtefællen i en sådan situation er berettiget til efterindtægt. Heller ikke efter en gennemgang af de tidligere sager om ændring af vederlagsbekendtgørelserne kan der findes angivelser af, at dette spørgsmål har været overvejet.

Spørgsmålet ses endvidere ikke reguleret i kapitel 6 i lov om tjenestemandspension vedrørende efterindtægt. Retstilstanden for borgmestre er på dette punkt desuden ikke ganske parallel med retstilstanden for tjenestemænd, idet tjenestemænd ikke har krav på efterløn.

Kontoret har herefter overvejet, hvorvidt der kan antages at være gode grunde til, at der skal gælde en berettigelse til efterindtægt i tilfælde af dødsfald i funktionsperioden, den periode, hvor der oppebæres

Vedgangen gælder:
Hvis der er ordlydsforståelse → ej omfattet,
m.m. formel forståelse.
retspolitisk + disposition om gæld. regler.

eller de gæld.
regler
er retspolitisk.

pension, og den periode, hvor der oppebæres understøttelse, men ikke i den periode, hvor der oppebæres efterløn.

Formålet med udbetalingen af efterindtægt må være i en overgangsperiode at give ægtefællen mulighed for at indrette sig på en ny økonomisk situation efter ægtefællens død.

Indenrigsministeriet har antaget, at der efter de gældende regler ikke (længere) er nogen forbindelse mellem efterindtægt og pension.

Det gælder tilsvarende for sammenhængen mellem borgmestres efterløn og pension, at det ikke længere er alternative ydelser, men at alle har krav på efterløn, og at visse derefter – afhængig af funktionstiden – tillige har krav på egenpension.

Af § 6, stk. 1, i Indenrigsministeriets bekendtgørelse nr. 1169 af 23. december 1993 fremgik, at der ikke samtidig kunne oppebæres pension og efterløn. Den pågældende kunne således vælge mellem pension og efterløn. Det ville normalt være mest fordelagtigt for borgmesteren at modtage efterløn. Når efterlønsperioden var udløbet kunne den pågældende så oppebære pension.

I henhold til de gældende regler er der ikke overladt borgmestrene et sådant valg. Det fremgår således af § 20, stk. 2, at efterlønnen forfalder til udbetaling den 1. i måneden efter, at hvervet fratrædes. Det fremgår videre af § 24, stk. 1, at egenpensionen forfalder til udbetaling den 1. i måneden efter den sidste udbetaling af efterløn, såfremt den pågældende på dette tidspunkt er fyldt 60 år.

En borgmester har derfor ikke som tidligere mulighed for at overveje, hvorvidt det er fordelagtigt at få udbetalt efterløn fremfor straks at få udbetalt egenpension.

Henset til, at valgmuligheden således er bortfaldet, kunne det også overvejes, om forskellen vedrørende berettigelsen til efterindtægt bør bortfalde.

Det kan endvidere anføres, at bekendtgørelsens § 26, stk. 5, sidste pkt., hvoraf det fremgår, at ægtefællepensionen udbetales den 1. i måneden efter den måned, hvor der er udbetalt efterindtægt, taler for, at udbetaling af efterindtægt er forudsat.

Udover situationen med dødsfald i efterlønsperioden kan kontoret imidlertid tillige pege på, at ved dødsfald i den periode, hvor pensionen er opsat, fordi den pågældende endnu ikke er fyldt 60 år, vil der heller ikke være adgang til eller behov for at udbetale efterindtægt. I disse tilfælde må en eventuel ægtefællepension skulle udbetales den 1. i måneden efter borgmesterens død, men dette fremgår ikke direkte af bekendtgørelsen.

Det bemærkes endvidere, at formålet med efterlønsordningen for fratrådte borgmestre bl.a. er – i en overgangsperiode – at give de pågældende bedre mulighed for at indrette sig økonomisk efter deres fratræden og den deraf følgende indtægtsnedgang, inden de eventuelt på ny indtræder på arbejdsmarkedet.

Udbetalingen af efterløn forfølger således i det væsentlige samme formål som udbetalingen af efterindtægt. Familiens overgang til og indretning på en ny økonomisk situation er derfor varetaget med udbetalingen af efterløn. Det bemærkes endvidere, at efterløn svarende til indtil 6 gange det sidst ydede månedlige borgmestervederlag udbetales den 1. i måneden efter borgmesterens fratræden. Eventuel månedsløn herudover udbetales månedsvis forud fra den 1. i måneden efter, at engangsbeløbet efter § 20, stk. 2, 1. pkt. er udbetalt. Hver udbetaling af denne del af efterlønnen svarer til det sidst ydede månedlige borgmestervederlag. Den sidste udbetaling kan dog udgøre 1 ½ gange det sidst ydede månedlige borgmestervederlag.

420, stk 1
-3-
hvornår? 2
hvis 4 år x 1/2 = 6 måneder

Idet efterlønnen udbetales forud, vil der i tilfælde af borgmesterens død i efterlønsperioden derfor som et engangsbeløb være sket udbetaling af enten hele efterlønnen eller efterløn svarende til 6 gange det sidst ydede månedlige borgmestervederlag. Der findes på denne baggrund ikke at være noget yderligere indretningshensyn i forhold til ægtefællen, der bør varetages ved en tidligere borgmesters død i den periode, hvor han oppebærer efterløn. Tværtimod vil en sådan efterindtægtsordning kunne medføre en særskilt begunstigelse, hvis dødsfaldet sker i en af de sidste måneder i efterlønsperioden, og der herefter yderligere skulle udbetales efterindtægt svarende til 3 gange det sidst ydede månedlige borgmestervederlag.

Det indstilles på denne baggrund, at det meddeles [redacted] at en ægtefælle efter en borgmester, der ved sin død oppebærer efterløn ikke er berettiget til efterindtægt, samt at det præciseres, at udbetalingen af en eventuel ægtefællepension vil kunne påbegyndes den 1. i måneden efter borgmesterens død.

Det indstilles endvidere, at § 26, stk. 5, sidste pkt., i bekendtgørelsen præciseres i overensstemmelse hermed.

ikke meddeles?
følge i de gældende regler

4. kommunekontor, den 20. oktober 2000

[redacted]

PC

HBT 23/10

D.d. meddelt ovenstående til [redacted] [redacted] / [redacted] d. 24.10.00