



Punkt 2.

Godkendelse af niveau for Moderniserings- og Effektiviseringskataloget/Omprioriteringskataloget i Budget 2020

2019-014049

Borgmesterens Forvaltning indstiller efter drøftelse i "Den udvidede Magistrat", at Magistraten godkender, at Moderniserings- og Effektiviseringskataloget i fremtiden benævnes Omprioriteringskataloget, at hvert udvalg frem mod den 1. juli 2019 udarbejder forslag til Omprioriteringskataloget svarende til 1,5% af serviceudgifterne med de korrektioner, der fremgår af Tabel 1 i sagsbeskrivelsen, at Direktørgruppen arbejder videre med fælles indsatser som beskrevet i sagsbeskrivelsen, og at der ved budgetlægningen for 2020 søges reserveret en budgetramme til gennemførelse af investeringsmodeller, idet forvaltningerne arbejder videre med forslag hertil som en del af budgetlægningen.

Beslutning:

Godkendt.

Lasse P. N. Olsen kan ikke godkende 2. "at", idet spareforslag for 133 mio. kr. ikke kan undgå at medføre serviceforringelser.



Sagsbeskrivelse

I henhold til den vedtagne plan- og budgetprocedure for Budget 2020 – 2023 skal Magistraten fastsætte niveauet for Moderniserings- og Effektiviseringskataloget i Budget 2020.

1. Resultatopgørelse – budgetoverslagsår 2020

Resultatopgørelsen i 2019-budgettets budgetoverslagsår 2020 viser et underskud på 154,8 mio. kr. efter effektivisering, +businvesteringer og henlæggelsen til 3. Limfjordsforbindelse.

Efterfølgende er der korrigeret for +Bus, idet denne finansieres af den særlige kassebeholdning, der er reserveret til formålet.

	BO 2020
Resultat før effektivisering serviceudgifter, +Bus og 3. Limfjordsforbindelse	74,0
Vedrørende serviceudgifter:	
Effektivisering - andel af 0,5 mia. kr. pr år på landsplan	-18,0
Resultat efter justering af serviceudgifter	56,0
Henlæggelse til 3. Limfjordsforbindelse	30,0
Resultat efter henlæggelse til 3. Limfjordsforbindelse (eksklusive +Bus)	86,0

Det fremgår, at resultatopgørelsen i budgetoverslagsår 2020, eksklusiv +Bus, viser et underskud på 86 mio. kr. I dette tal er indregnet en forudsat besparelse på 18 mio. kr. vedrørende effektivisering. Der skal således i alt indhentes 104 mio. kr. (86 +18) for at skabe balance i 2020, når der ses bort fra +Bus-investeringerne.

Derudover er de øvrige kendte udfordringer i resultatopgørelse 2020:

- Budgetgaranti – vækst kun indregnet i 2019, men ikke i overslagsårene – 102,9 mio. kr.
- Forsikrede ledige (beskæftigelsestilskud) - vækst kun indregnet i 2019, ikke i overslagsårene – 78,9 mio. kr.
- P-afgifter, ny lovgivning – mindreindtægter i 2020, foreløbigt skøn – ca. 20 mio. kr.

Det bemærkes, at der ikke er budgetteret med likviditetstilskud i 2020. Dette indbragte i 2019 196,8 mio. kr. Såfremt kommunerne modtager tilsvarende tilskud i 2020, og såfremt fordelingen sker efter den hidtidige model, vil det omtrent kunne finansiere ovenstående øvrige kendte udfordringer. Likviditetstilskuddet vil indgå i forhandlingerne om økonomiaftalen for 2020 mellem KL og Regeringen.

Andre udfordringer i 2020

Magistraten godkendte 3. december 2018 (punkt 7) kommissorium for analyse af fremtidige demografi- og budgettildelingsmodeller. I foråret 2019 vil der foreligge forslag til politisk behandling.

Merudgifter som følge af det demografiske udgiftspres er ikke indregnet i budgetoverslag 2020.

Ovenstående resultatopgørelse tager udgangspunkt i forudsætningerne i KL's skatte- og tilskudsmodel vedrørende budgetoverslagsår 2020. Her er det ikke forudsat, at kommunerne modtager finansiering til demografisk udgiftspres. Dette forventes ligeledes at være en del af forhandlingerne om økonomiaftalen for 2020, og det er muligt, at kommunerne vil modtage noget finansiering til demografisk udgiftspres, ligesom det var tilfældet i aftalen for 2019.

Det er også en del af forhandlingerne, hvilket niveau for drifts- og anlægsudgifter og øvrige udgifter, kommunerne skal have finansiering til. Resultatet af disse forhandlinger vil også påvirke resultatopgørelsen.

2. Omprioriteringskatalog

Det foreslås, at Moderniserings- og Effektiviseringskataloget i fremtiden benævnes Omprioriteringskataloget, da denne betegnelse er mere retvisende.

Nedenstående Tabel 1 viser de enkelte forvaltnings andele af 1,5% af serviceudgifterne:



Tabel 1: Bidrag til Omprioriteringskataloget fordelt på forvaltninger ved 1,5% reduktion

Serviceudgifter Vedtaget Budget 2019 Mio. kr.	Vedtaget budget	Beredskab og rammebeløb	Grundlag	MEP 1½ pct
Borgmesterens Forvaltning, Fælles Kommunale Udgifter	460,778		377,846	5,668
Borgmesterens Forvaltning, Administration			82,932	1,244
By- og Landskabsforvaltningen	344,047		344,047	5,161
Familie- og Beskæftigelsesforvaltning.	2.504,735		2.504,735	37,571
Ældre- og Handicapforvaltningen	2.798,017		2.798,017	41,970
Skoleforvaltningen	2.016,099		2.016,099	30,241
Sundheds- og Kulturforvaltningen	679,695		679,695	10,195
Miljø- og Energiforvaltningen	108,024	43,032	64,992	0,975
Rammebeløb	-1,689	-1,689	0,000	0,000
I alt - Aalborg Kommune	8.909,706		8.868,363	133,025

3. Forslag til model

Som udgangspunkt skal udvalgene i lighed med tidligere år udarbejde forslag til Omprioriteringskataloget jf. ovenstående.

Derudover videreføres og igangsættes initiativer på tværs af forvaltningerne, som kan være med til at tilvejebringe yderligere finansiering.

4. Omprioriteringskatalog og tværgående indsatser

4.1. Forslag der vedrører det enkelte udvalg/forvaltning (Omprioriteringskataloget)

Ved byrådets godkendelse af Plan- og budgetproceduren 2020 – 2023 den 25. februar 2019 forelå som bilag den skabelon, der særligt vil kunne anvendes vedrørende forslag, der vedrører det enkelte udvalg/forvaltning.

4.2. Forslag der vedrører alle stående udvalg/forvaltninger (Tværgående indsatser)

4.2.1 Fælles forudsætninger og principper

Der er allerede i Budget 2019 igangsat initiativer, der vedrører alle stående udvalg/forvaltninger – og flere kan komme til.

For at kunne høste det maksimale udbytte af disse initiativer, er det nødvendigt, at det tværgående arbejde foregår under nogle fælles forudsætninger og principper:

- Målet er at tilrettelægge besparelser, der ikke medfører servicereduktioner – men gerne andre måder at løse opgaverne på
- Omlægningerne skal ske med respekt for en passende personaletilpasning med sigte på eventuel naturlig afgang og omroking, og MED-systemet skal inddrages, jf. MED-aftalen
- Alle forvaltninger skal bidrage aktivt i analysearbejdet og i udmøntningen af godkendte forslag
- Alle udvalg og forvaltninger skal være indstillet på at følge målet om optimering af gevinst og ressourceforbrug for kommunen som en helhed – og ikke ved forvaltningsvis suboptimering



- Opgørelsen af de økonomiske potentialer skal ske både for kommunen som en helhed og forvaltningsvis
- Udvalg og forvaltninger skal være åbne overfor forslag, der kan medføre opgaveflytninger og flytninger af personaleressourcer mellem forvaltningerne, hvis dette er den optimale løsning.

Igangværende og nye initiativer:

4.2.2 Indkøbsområdet (fra Budget 2019)

Ved vedtagelsen af Budget 2019 – 2022 blev der besluttet følgende:

”Potentiale på indkøbsområdet i 2019 og frem

Der skal i alle forvaltninger fortsat være fokus på besparelspotentialet ved at minimere andelen af indkøb med leverandører, Aalborg Kommune ikke har en aftale med (øge compliance), ligesom indkøbene i videst muligt omfang skal ske igennem kommunens indkøbssystem. Dermed sikres billigere indkøb, og der spares tid på indkøbsprocessen.

På sektor Rammebeløb afsættes et rammebeløb vedrørende ”Forøget brug af kommunens indkøbsaftaler” på -9,5 mio. kr. årligt. Fordelingen af rammebeløbet på forvaltningerne forudsættes at ske ved en byrådsbehandling i januar 2019, når det korrekte datagrundlag foreligger. Eventuel manglende udmøntning i 2019 vil indgå ved fastsættelsen af potentialet for 2020.”

Potentialet har været drøftet i Økonomi- og Planlægningsgruppens møder den 18. januar og 14. februar 2019. Potentialet fordeler sig grundlæggende på to områder:

- 1) De enkelte forvaltningers konkrete besparelse ved udbud gennemført i 2018
- 2) Potentiale ved at forøge compliance på varekøb (indkøb af varer som er aftaledækket).

Ved gennemgang af besparelser som følge af bedre aftaler ved udbud i 2018, er den samlede årlige besparelse opgjort til godt 9 mio. kr. Heraf er ca. 3,1 mio. kr. allerede indarbejdet i forvaltningernes budgetter for 2019, og for ca. 1,1 mio. kr. vedrører en stor del af besparelsen brugerfinansieret område. Det vil sige, at der nu kan identificeres nye besparelser på 4,8 mio. kr. (9,0 – 3,1 – 1,1 mio. kr.) som en følge af de gennemførte udbud. Der er tale om besparelser, som ikke tidligere er indarbejdet i forvaltningernes budgetter.

Der vil blive arbejdet videre på at opnå de resterende 4,7 mio. kr. i 2019. Fremadrettet skal der vedvarende arbejdes for, at brugen af kommunens indkøbsaftaler forøges.

Budgetperspektivet

Der kan eventuelt fra 2020 indarbejdes en stigende rammebesparelse baseret på øget brug af indkøbsaftalerne.

4.2.3 Automatisering af bilagsbehandling (fra Budget 2019)

Ved vedtagelsen af Budget 2019 – 2022 blev der besluttet følgende:

”Der igangsættes et projekt på tværs af alle forvaltninger om automatisering af bilagsbehandling. Projektet tager udgangspunkt i et review af konteringsparksis med henblik på afdækning af potentialet. Projektet har også til opgave at fokusere på kontrolmuligheder og sikkerhed på tværs af kommunen, f.eks. moms kontrol, bedragerianalyse samt dobbeltfaktureringsanalyse. Endvidere skal det også medvirke til en bedre styring af kommunens indkøb af vare- og tjenesteydelser ved brug af eksisterende indkøbsaftaler (compliance)”

Projektet er igangsat. Der er gennemført en markedsundersøgelse, og der forventes skal afholdt et udbud vedrørende den tekniske løsning.

I 2018 blev der i Aalborg Kommune bogført 439.000 fakturaer. Ca. 50% af fakturaerne var på under 1.000 kr. 75% af fakturaerne var på under 4.000 kr. 3,2% af fakturaerne var på over 50.000 kr.



I de syv forvaltninger findes der i alt 246 bogføringssteder. Over halvdelen af bogføringsstederne bogfører under 1.000 fakturaer om året.

Hvis det antages, at det i gennemsnit tager 12 minutter at bogføre en faktura, anvender Aalborg Kommune 45,6 årsværk på fakturahåndtering.

Det er ikke urealistisk, at mindst 50% af fakturaerne vil kunne bogføres i en automatiseret løsning.

En afdækning af arbejdsgange og potentialet vil anskueliggøre, om en optimering vil forudsætte organisatoriske ændringer.

Budgetperspektivet

Der skal udarbejdes en business-case, der omfatter alle besparelser og omkostninger – herunder konsekvenser for alle forvaltninger - med henblik på indarbejdelse i Budget 2020 - 2023.

4.2.4 Analyse af telefonisk borgerkontakt (fra Budget 2019)

Der er i budget 2019-2022 godkendt en hensigtserklæring om, "at der i 2019 gennemføres en analyse af Aalborg Kommunes organisering af borgerkontakten", og at "det er forventningen, at analysens resultater kan implementeres fra 2020, hvilket forventeligt indebærer både organisatorisk forandring i forvaltningerne og budgettilpasning."

I den nuværende organisering af borgerkontakten foregår der en række 1. kanal henvendelser og omstillinger i de enkelte forvaltninger. Det er analysens udgangspunkt, at den telefoniske kontakt er en væsentlig støttekanal for de digitale kanaler, der skal spille sammen hermed og samtidig være det - af borgeren - oplevede gode alternativ til det fysiske fremmøde.

Den igangværende foranalyse har til formål at afdække de eksisterende callcentre og omstillinger i Aalborg Kommune, dels gennem kvalitativ indsamling fra de respektive fagdomæner, dels gennem, hvordan de mere end en ½ mio. kald fordeler sig, og hvilken type de har (omstilling, generel information/vejledning, fejlhenvendelser, information om eksisterende sag og transaktionshenvendelser).

I den igangværende foranalyse beskrives aktivitetsplan og proces.

Call centre	Telefonomstillinger
Borgmesterens Forvaltning 9931 1800 Borgerservice	Borgmesterens Forvaltning 9931 3131 Hovedomstillingen
Sundheds- og Kulturforvaltningen 9931 3458 Sundhedscenter Aalborg fra 2016	Sundheds- og Kulturforvaltningen 9931 1955 Omstilling
Ældre- og Handicapforvaltningen 9982 5000 Omstilling	Skoleforvaltningen 9931 4000 Omstilling
Miljø- og Energiforvaltningen 9931 9400 Kundecenter 9931 9445 Virksomhederne under Miljø og Energi 9931 9455 Renovation 9931 2050 Miljø	Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen 9931 2660 Omstilling 9931 5830 Social Integration
By- og Landskabsforvaltningen 9931 2000 Kundecenter, Park & Natur, Trafik & Veje 9982 8200 Byggeri	
Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen	



9931 3744 Ydelses- og Socialcenter 9931 2585 Socialcentret 9931 9000 Jobhuset 9931 2598 Uddannelseshuset 9931 3778 Job- og Aktivhuset 9931 9010 Virksomhedscentret 9982 7200 Sygedagpengehuset Udbetaling 9982 7300 Sygedagpengehuset Indsats 9931 2820 Pladsanvisningen	
--	--

Budgetperspektivet

Analysen skal resultere i en business-case, der omfatter alle besparelser og omkostninger – herunder konsekvenser for relevante forvaltninger - med henblik på indarbejdelse i Budget 2020 - 2023.

4.2.5 Effektivisering af facility management i Aalborg Kommune (ny)

I det følgende forstås facility management som effektivisering og strategisk forankring af alle bygherre- og driftsherrefunktioner/services, der understøtter kerneopgaven (kommunal velfærd), i en samlet facility management organisation. Det er således en bredere forståelse heraf, end blot driften af kommunens ejendomme (eksempelvis vedligehold og rengøring).

I 2014 blev AaK Bygninger organiseret som et resultatcenter under Borgmesterens Forvaltning med henblik på samlet at varetage en række opgaver i relation til forvaltningerne. Opgaverne er bygherrerådgivning, bestillerfunktion for nybyggeri, energirådgivning, udvendig bygningsvedligehold, projektering, lejekontrakter, køb og salg af ejendomme med videre.

Forvaltningerne har ansvaret for driften (indvendig vedligehold, rengøring, intern service mv.) af egne bygninger, varetager dialogen med egne brugere, institutioner og foreninger i forhold til deres ønsker og behov, samt vurderer på egne fremtidige ejendomsmæssige behov. Der foretages løbende koordinering mellem AaK Bygninger og forvaltningerne herom.

Bygninger og lokaler er, udover lønudgifter, den næststørste udgiftspost for de kommunale institutioner og forvaltninger. Af samme årsag har landets kommuner, og forvaltningerne i Aalborg Kommune, også løbende haft fokus på effektivisering af facility management, ligesom området har været i fokus i de seneste års aftaler omkring kommunernes økonomi. Men der er fortsat potentiale for frigørelse af økonomiske ressourcer inden for området.

Potentialerne kan identificeres inden for flere dele af facility management. Både på lang sigt i forhold til etablering af fælles ejendomsdrift på tværs af forvaltningerne i Aalborg Kommune, og på kortere sigt i forhold til udbud af rammeaftaler for håndværkerydelser, fortsat optimering af bygningernes anvendelse, arbejdet med "kloge m2" med videre. Initiativer i forhold til fælles ejendomsdrift på tværs af forvaltningerne skal forberedes grundigt og har dermed en længere tidshorison, mens sidstnævnte initiativer kan igangsættes uafhængigt af, om der etableres fælles ejendomsdrift eller ej.

Budgetperspektivet

Erfaringer fra andre kommuner, der har arbejdet med udbud af rammeaftaler for håndværkerydelser, peger i retning af tydelige, potentielle årlige besparelser.

4.2.6 Analyse af IT-området – drift og organisering (ny)

Det foreslås, at der iværksættes en analyse af mulighederne for at optimere inden for kommunens opgaveløsning på IT-området med henblik på at afdække muligheder for besparelser og effektiviseringer. De opgaver, som analysen umiddelbart kan have fokus på er:



- Drift og support
- Indkøb af IT-udstyr og systemer
- Styring af IT-kontrakter
- IT-sikkerhed og databeskyttelse.

På hvert af områderne har forvaltningerne i varierende omfang egne decentrale funktioner til løsning af opgaverne.

Oversigt over antal ansatte i de enheder i kommunen, der arbejder med IT:

- Borgmesterens Forvaltning: IT-Centret, 33 ansatte. Drift af fælles infrastruktur, support for Borgmesterens Forvaltning og Sundheds- og Kulturforvaltningen mm.
- Borgmesterens Forvaltning: IT & Digitalisering, 8 ansatte. Digitalisering, forvaltning af fælles systemer/kontrakter, sikkerhed.
- By- og Landskabsforvaltningen: 4 ansatte IT-medarbejdere anslået ud af 24 i Digitalisering og Data.
- Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen: 19 ansatte som del af Økonomi- og IT-afdelingen.
- Skoleforvaltningen: 6 ansatte IT-medarbejdere anslået ud af 20 i Pædagogisk og digital udvikling
- Ældre- og Handicapforvaltningen: 16 ansatte i IT & Digitalisering
- Sundheds- og Kulturforvaltningen: har ikke en IT-enhed
- Miljø- og Energiforvaltningen: 1 ansat.

I forskellig grad løses der opgaver inden for analysens rammer i andre afdelinger end de nævnte i forvaltningerne. Samtidigt løses der i de nævnte enheder i forskellig grad andre opgaver, end de der indgår i analyseforslaget.

Analysen kan tage udgangspunkt i, at der udarbejdes et overblik over kommunens samlede IT-økonomi, herunder bl.a. udgifter til udstyr og systemer. Dette evt. kombineret med benchmark i forhold til andre kommuner. Et sådant overblik kan understøtte vurdering af, hvor analysen særligt skal sætte fokus.

Ledetråde for analysen kan være optimering af:

- Standardisering af IT-udstyr og koncepter
- Harmonisering af arbejdsgange, processer
- Udnyttelse af kompetencer, herunder spidskompetencer.

Budgetperspektivet

I 2015 – 2016 blev der med ekstern bistand gennemført en analyse af IT-området. Analysens anbefalinger førte til nedjusteringer i forvaltningernes IT-indkøbsbudgetter og flytning af netværks- og serveradministration fra Skoleforvaltningen til IT Centret i Borgmesterens Forvaltning. Det er ikke muligt på forhånd at skønne over potentialet i en ny analyse.