

Notat

Til	Direktørgruppen	Koncernservice
Kopi til	Indtast Kopi til	Borgmesterens Forvaltning Danmarksgade 17A 9000 Aalborg
Fra	Torben Risager	Init.: TOR
Sagsnr.	Indtast sagsnr.	

3. maj 2019

Rammebesparelse Indkøb 2019

Nærværende notat tager udgangspunkt i den rammebesparelse på indkøbsområdet, som er aftalt i forbindelse med budgetforliget 2019-2022:

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 på Økonomi- og Planlægningsgruppens møder den 18. januar og 14. februar og på Direktørgruppens møde den 12. marts 2019. På mødet den 12. marts blev det besluttet, at rammebesparelsen fordeles mellem forvaltningerne efter følgende princip (i prioriteret rækkefølge):

- 1) De enkelte forvaltningers konkrete besparelse ved udbud gennemført i 2018
- 2) Restfordeling efter potentiale ved at forøge compliance på varekøb

1. Besparelser ved gennemførte udbud 2018

I nedenstående tabel er redegjort for udbud i 2018 og beregnet årlig besparelse. På disse udbud forventes en årlig besparelse på godt 9 mio. kr. pr. år.¹

Heraf er der tidligere indarbejdet besparelse på 1 mio. kr. i budget vedr. begravelseshjælp (FB), 2 mio. kr. vedr. voksenbleer (ÆH) og godt 100.000 kr. vedr. Ortopædisk fodtøj (ÆH). Disse beløb fratrækkes potentialet på 9 mio. kr. Herudover holdes Storkøkkenudstyr og Ost (Madservice) uden for, da en stor del heraf vedrører brugerbetalte områder.

Samlet betyder det, at godt 4,8 mio. kr. af rammebesparelsen fordeles mellem forvaltningerne i forhold til faktisk besparelse på de udbudte områder.

¹ For SKI udbud er der regnet med SKI's opgjorte besparelserprocent og for egne udbud en konstateret besparelse i forhold til tidligere aftale. Besparelsen er beregnet i forhold til forventet årligt køb. Forventet årligt køb er beregnet som gennemsnittet mellem indkøb på området i henholdsvis 2017 og 2018. For kontorartikler, Diabetes og Ortopædisk fodtøj er det dog kun data for 2018.

Tabel 1 – Udbud 2018 og beregnet årlig besparelse

Område	Udbudsform	Besparelse	Køb*	Besparelse kr./år
Begravelseshjælp	Eget udbud			1.000.000
Voksenbleer	SKI	25%	8.156.573	2.039.143
Bleer børn	SKI	14%	585.496	81.969
Computere	SKI	7%	14.877.298	1.041.411
Tablets	SKI	8%	4.910.637	392.851
PC tilbehør	SKI	8%	1.316.787	105.343
Data forbrugsstoffer	SKI	66%	459.138	303.031
Lyskilder	SKI	40%	520.948	208.379
AV udstyr	SKI	22%	1.022.771	225.010
Storkøkkenudstyr	SKI	14%	7.401.870	1.036.262
Fly rejser	SKI	6%	3.330.779	199.847
Kontorartikler	SKI	-5%	6.520.936	-326.047
Ost (Madservice)	Eget udbud	3,6%	1.652.391	59.486
Diabetes	Eget udbud	20%	10.575.847	2.115.169
Ortopædisk fodtøj	Eget udbud	5%	2.655.701	132.785
Babyudstyr	Eget udbud	6%	2.083.000	124.980
Parykker	Eget udbud	0%	1.600.000	0
Gardiner	Eget udbud	15%	2.055.023	308.253
Brutto besparelse				9.047.873
<i>Udelades da beløb allerede er indeholdt i budget eller vedrører brugerfinansieret område</i>				
Bleer				-2.000.000
Begravelseshjælp				-1.000.000
Ortopædisk fodtøj				-132.785
Storkøkkenudstyr				-1.036.262
Ost (Madservice)				-59.486
Netto besparelse i alt				4.819.340

* Gennemsnit af indkøb i 2017 og 2018. Kontorartikler, Diabetes og Ortopædisk fodtøj dog 2018

Baseret på forvaltningernes faktiske forbrug, fordeles de 4,8 mio. kr. som illustreret i tabel 2

Tabel 2 – Fordeling af besparelse mellem forvaltninger

Forvaltning	Besparelse total	Besparelse fratrukket allerede foretagne budgetreguleringer og brugerfinansieringsomr.
Borgmesterens Forvaltning	156.195	142.444
By- og Landskabsforvaltningen	135.768	134.118
Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen	2.328.333	952.160
Miljø- og Engergiforvaltningen	37.677	36.753
Skoleforvaltningen	1.173.827	966.042
Sundheds- og Kulturforvaltningen	199.718	160.646
Ældre- og Handicapforvaltningen	5.016.355	2.427.177
Total	9.047.873	4.819.340

2. Restfordeling efter potentiale ved at forøge compliance på varekøb

Efter ovenstående fordeling af 4.819.340 kr. fordeles den resterende del af rammebesparelsen – svarende til 4.680.660 kr. – i forhold til det potentiale, den enkelte forvaltning skønnes at have ved at øge compliance.²

De enkelte forvaltninger har, sammen med AK Indkøb ultimo 2018, manuelt gennemgået varekøb på aftaledækkede områder (både varer tilgængelige i kommunens e-handelssystem og aftalevarer, som ikke er i e-handelssystemet). I den forbindelse har kommunens forvaltninger estimeret compliance 1 til 91%. Det betyder, at der handles ved en leverandør, Aalborg Kommune har aftale med. Samtidig viser en gennemgang af indkøbene af forbrugsartikler, at compliance 2, på det område, ligger på 57%. Dvs. kun 57% af indkøbene både foretages ved en leverandør kommunen har aftale med, og at indkøbet vedrører varer, som er omfattet af aftalen (og derved til de aftalte priser).

AK Indkøb har ikke haft mulighed for at opgøre på compliance 2 på de enkelte varekøbsområder, og kan derfor ikke konkludere, om de 57% er symptomatisk for varekøbene. Men umiddelbart virker det til, at der er et væsentligt potentiale ved at øge compliance og særligt compliance 2.

Ved gennemgang af varekøb på vareområder, der er tilgængelige i kommunens e-handelssystem, ses, i første kvartal 2019, en compliance 1 på 87% og compliance 2 på 70%.

Til fordeling af den resterende rammebesparelse, anvendes resultatet af forvaltningernes gennemgang og derved compliance 1 på varekøb.³ Da vi ikke har en samlet compliance 2 opgørelse er compliance 1 den bedste indikator for en fordeling efter forventet potentiale.

² Compliance 1 = Aftaledækket leverandør, Compliance 2 = Aftaledækket leverandør og aftaledækket vare

³ De 91%, i compliance 1, er ikke et udtryk for, at der kun kan hentes besparelser på de resterende 9%. Stikprøven på forbrugsartikler, hvor compliance 2 ligger på 57%, som er lavt set i forhold til sammenlignelige kommuner (Odense lå f.eks. i 2017 på 67% og forventede at nå 80% i 2018) er et tydeligt eksempel herpå.

Tabel 3 – Fordeling af resterende ramme efter compliance

Forvaltning	Varekøb aftaledækkede omr.	Compliance 1	Køb uden for aftale	Fordelingsnøgle	Fordeling
Borgmesterens Forvaltning	3.601.538	81,3%	674.838	3,64%	170.417
By- og Landskabsforvaltningen	8.010.446	95,2%	381.430	2,06%	96.323
Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen	38.743.870	87,9%	4.705.085	25,38%	1.188.175
Miljø- og Engergiforvaltningen	1.903.113	99,8%	4.339	0,02%	1.096
Skoleforvaltningen	39.770.458	84,4%	6.204.013	33,47%	1.566.699
Sundheds- og Kulturforvaltningen	6.474.556	90,5%	612.395	3,30%	154.648
Ældre- og Handicapforvaltningen	100.688.386	94,1%	5.952.966	32,12%	1.503.302
Total	199.192.366		18.535.067	100,0%	4.680.660

Samlet fordeling

Den samlede fordeling af rammebesparelsen på 9,5 mio. kr. fremgår af nedenstående tabel, som svarer til fordelingen efter ovenstående to metoder.

Modellen svarer til konklusionen på Direktørgruppemødet den 12. marts 2019. Koncernservice indstiller derfor til Direktørgruppen, at rammebesparelsen fordeles som anført i tabel 4.

Tabel 4 – Fordeling af den samlede rammebesparelse på 9,5 mio. kr.

Forvaltning	Fordeling udbud 2018	Fordeling compliance	Samlet
Borgmesterens Forvaltning	142.444	170.844	313.288
By- og Landskabsforvaltningen	134.118	96.422	230.539
Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen	952.160	1.187.951	2.140.111
Miljø- og Engergiforvaltningen	36.753	936	37.689
Skoleforvaltningen	966.042	1.566.617	2.532.659
Sundheds- og Kulturforvaltningen	160.646	154.462	315.108
Ældre- og Handicapforvaltningen	2.427.177	1.503.428	3.930.605
Total	4.819.340	4.680.660	9.500.000