

Nyudvikling af kataloget for servicereduktioner

Sagsnr: 21/8705

Punkttype

Beslutning.

Tema

Økonomiudvalget skal træffe beslutning om resultatet af analysen "Nyudvikling af kataloget for servicereduktioner". Analysen er udført af BDO, og i overensstemmelse med den oprindelige tidsplan sker afrapporteringen til Økonomiudvalget og byrådet i juni 2022. Herefter skal kataloget behandles i fagudvalgene, så forslagene kan indgå i budgetforhandlingerne i september 2022.

I denne sag fremlægges analysens resultater i form af følgende materialer:

- A. BDO's analysenotat "Servicereduktionskatalog budget 2023-30"
- B. Notat med overblik over de udarbejdede servicereduktionsforslag "Katalog med forslag til servicereduktioner budget 2022-30 - oversigtsnotat"
- C. Katalog med uddybende beskrivelse af alle servicereduktionsforslag "Katalog med forslag til servicereduktioner budget 2022-30"
- D. Logbog over forslag der har været vurderet, men er fravalgt "Logbog".

Kompetence

Byrådet har kompetence til at træffe beslutning i sagen.

Sagsbeskrivelse

Baggrund

Byrådet besluttede den 24. juni 2022 at igangsætte tre analyser til brug for budgetlægningen for 2023-30, herunder "Nyudvikling af kataloget for servicereduktioner". Økonomiudvalget godkendte den 17. august 2022 kommissorie for analysen, som er vedlagt som bilag til sagen.

Analysen ligger inden for området af kommunens økonomiske styringsprincipper og den budgetstrategi der fastlægges årligt af byrådet.

Bortset fra i 2021, er der årligt blevet udarbejdet et katalog med forslag til servicereduktioner som led i budgetprocessen. Katalogerne har sammen med effektiviseringskatalogerne udgjort de politiske handlemuligheder, der kunne gøres brug af, hvis det har været nødvendigt af hensyn til kommunens samlede økonomi. Erfaringerne med de senere års servicereduktionskataloger er, at forslagene er blevet færre og færre, og at dem der ikke blev vedtaget, i vid udstrækning gik igen året efter.

Formålet med analyse om nyudvikling af kataloget for servicereduktioner var oprindeligt fastlagt til at være:

- a. At analysere de kataloger andre kommuner gør brug af, med det formål at få inspiration til andre måder at beskrive forslagene, andre typer af forslag og andre måder strategisk at arbejde med besparelser via servicereduktioner.

b. At gennemgå alle kommunens fagområder ift. hvilke handlemuligheder, der er for at opnå besparelser ved at sænke serviceniveauet eller helt ophøre med dele af opgaveløsningen

c. At udarbejde et katalog med forslag til servicereduktioner på samlet set ca. 2%, baseret på læringen fra analysen i øvrigt.

Arbejdet med servicereduktionskataloget har således været tilrettelagt på en ny måde, i forhold til de senere års budgetprocesser. Formålet har dels været at udarbejde et servicereduktionskatalog, der også indeholder nye og alternative muligheder i forhold til tidligere års servicereduktionskataloger, men herudover har det været et selvstændigt mål, at udarbejdelsen af servicekataloget i videst muligt omfang kom "hele-vejen-rundt" i det samlede kommunale budget. Analysen bygger blandt andet på BDO's erfaringer fra andre kommuner. BDO's notat om hvordan analysen og dermed tilblivelsen af kataloget er blevet grebet an.

Selve kataloget med servicereduktioner er vedlagt som bilag til sagen, og indeholder 80 forslag til konkrete servicereduktioner. Fuldt implementeret giver forslagene mulighed for varige årlige besparelser på 77,6 mio. kr.

Kataloget udgør 6,3% af kommunens serviceudgifter. Dermed er kataloget større end det der oprindeligt blev bestilt samlet set. Baggrunden for at kataloget ikke er reduceret til de oprindelige 2% er, at det ville indebære en administrativ fravælgelse eller sortering af forslagene, forud for den politiske behandling. Af samme årsag er der også forslag i kataloget, som tidligere er afvist politisk, eller der i øvrigt ikke er nogen forventning om bliver gennemført. Forslagene er med i kataloget, for at de politiske handlemuligheder kortlægges så bredt og dybt som muligt, inden for analysens rammer. Derfor er det også vigtigt at understrege, at ingen af forslagene på nogen måde gennemføres, før byrådet måtte træffe beslutning herom.

Ud over kataloget med forslag til servicereduktioner, har BDO og Allerød Kommune i fællesskab ført en "logbog" over de forslag, der har indgået undervejs i analyseprocessen, men er fravalgt til det endelige katalog. Logbogen giver i oversigtsform et indtryk af de fravalgte forslag, herunder en kort begrundelse for, hvorfor forslagene er udeladt i det endelige katalog. Logbogen er vedlagt som bilag.

Logbogen indeholder 27 forslag, som er frasortet som servicereduktioner, da de har karakter af effektiviseringer. Disse forslag er endnu ikke vurderet og kvalificeret, men vil indgå og blive vurderet i efterårets proces for udarbejdelse af effektiviseringskatalog. Forslag der kan implementeres, vil blive fremlagt til fagudvalgene og byrådet i december 2022. Der er budgetteret med, at byrådets effektiviseringsstrategi indebærer en varig besparelse på 12 mio. kr. årligt fra 2022. Effektiviseringskravet er som følge af forårets effektiviseringsrunde nedbrat til ca. 4 mio. kr., jf. sag på Økonomiudvalgets dagsorden i juni 2022.

Proces for den politiske behandling af kataloget

Den videre politiske proces er besluttet af Økonomiudvalget og fastlagt som følger:

Hvornår	Hvad
7/6	Økonomiudvalget behandler resultatet af analysen.

16/6	Byrådet behandler resultatet af analysen. Kataloget oversendes til behandling i fagudvalgene. Kataloget sendes i offentlig høring frem til 1. august.
9-10/8	Fagudvalgene prioriterer forslagene til servicereduktioner tre beløbsmæssigt lige store grupper: A, B og C. <i>A: Uønskede men acceptable forslag</i> <i>B: Dårlige men acceptable forslag</i> <i>C: Uacceptable forslag</i> Fagudvalgene oversender prioriteringen af forslagene til budgetforhandlingerne.
August	Det administrative budgetgrundlag 2023-30 med konsekvenserne af økonomiaftalen fremlægges for Økonomiudvalget og byrådet til orientering.
30/8-6/9	Borgmesterens samlede budgetoplæg 2023-30 sendes i høring.
31/8	Der afholdes borgermøde om budget 2023-30
2/9	Budgetseminar for byråd
Sep	1. behandling af budget 2023-30 i Økonomiudvalget (13/9) og byrådet (20/9).
21/9	Frist for aflevering af ændringsforslag til budget 2023-30.
Okt	Økonomiudvalget (4/10) og byrådet (11/10): 2. behandling og vedtagelse af budget 2023-30 og valg af udskrivningsgrundlag, skatteprocenter og takster.

Administrationens forslag

Forvaltningen foreslår:

- At BDO's rapport og kataloget med forslag til servicereduktioner godkendes, som afslutning på den gennemførte analyse
- At kataloget med forslag til servicereduktioner sendes i høring med høringsfrist den 1. august 2022, således at høringssvar kan indgå i fagudvalgenes prioritering af forslagene.

Dialog/høring

Servicereduktionskataloget sendes i offentlig høring efter byrådets behandling i juni 2022. Høringsperioden er fra 16. juni til den 1. august 2022, og høringssvar indgår i fagudvalgenes behandling af kataloget på møderne den 9-10. august.

Den interne høring i MED-udvalgene følger den offentlige høringsproces, det vil sige med høringsfrist den 1. august. Servicereduktionskataloget vil være tilgængeligt for MED-udvalgene når kataloget offentliggøres med Økonomiudvalgets dagsorden den 1. juni. Det vil som normalt også være en mulighed for MED-udvalgene at afgive et tidligt høringssvar, dvs. i perioden fra 1. juni og frem til byrådets behandling af kataloget den 16. juni.