

## Allerød Kommune

---

### *Forslag til nye analyser af konkrete områder*

<b>Analyse</b>	<b>Omkostning</b>
Forslag 1: Analyse af kommunens udbud og indkøb	300.000 kr.
Forslag 2: Kommunens digitale modenhed og udvikling	500.000 kr.
Forslag 3: Nyudvikling af kataloget for servicereduktioner	500.000 kr.
Forslag 4: Styring og styrbarhed af kommunens budget	300.000 kr.
Forslag 5: Udvikling af indikatorer for serviceniveauerne	500.000 kr.
Forslag 6: Langsigtede økonomiske udviklingsmuligheder	500.000 kr.
Forslag 7: Effektiviseringer via investeringer (gentagelse)	500.000 kr.

**Maj 2021**

## **Forslag 1: Analyse af kommunens udbud og indkøb**

Allerød Kommunes udbuds- og indkøbsstrategi blev besluttet af byrådet i 2017 og sætter den overordnede politiske retning for Allerød kommunes håndtering af udbud, indkøb og kontraktstyring. Der er høstet betydelige gevinster ved arbejdet, både økonomisk og i form af bedre kvalitet af kommunens indkøb, og dermed bedre service for borgerne. Der er fremlagt et effektiviseringsforslag i foråret 2020 med en styrkelse af indkøbsfunktionen i kommunen. En analyse af området vil kunne styrke grundlaget for at skabe disse effektiviseringer og eventuelt øge potentialet yderligere.

### *Analysens indhold og resultat*

Udbud og Indkøb skal være en attraktiv partner i sikringen af organisationens fokus på kerneopgaven, ved at give et samlet løft til en bedre styring af indkøb og forbrug. En analyse af kommunens udbud og indkøb skal afdække status og pege på forbedringsmuligheder vedr.:

- a. Effektiv kontraktstyring
- b. God indkøbsadfærd
- c. Potentialer for øget konkurrenceudsættelse.

Med udgangspunkt i ovenstående analyse udvikles konkrete styringsværktøjer, som skal sikre at Udbud og Indkøb understøtter de enkelte fagområder i den fremadrettede udvikling af indkøbsområdet. Analysen skal samtidig afdække de områder i organisationen, hvor der kan forventes størst potentialer i forhold til indkøbsgevinster i form af øget kvalitet eller økonomiske besparelser.

### *Omkostninger ved analysen*

Analysen kan gennemføres på forskellige ambitionsniveauer, alt efter om alle tre dele af analysen foretages. Analysen kan med fordel gennemføres med ekstern konsulentbistand. En analyse af alle tre elementer vil kunne gennemføres for 300.000 kr. ved brug af interne ressourcer.

### *Analysens økonomiske potentialer*

Kommunens køb af varer og tjenesteydelser udgør ca. 700 mio. kr. årligt. Der er de seneste mange år opnået nye gevinster fra udbuds- og indkøbsområdet. Gennemsnitligt ca. 2 mio. kr. årligt. Der pågår en større indsats om styrkelse af området med afsæt i effektiviseringskataloget fra december 2019, og analysen vil have til formål at styrke muligheden for at opnå disse gevinster, samt skabe grundlag for yderligere gevinster.

## **Forslag 2: Kommunens digitale modenhed og udvikling**

Erfaringerne med de senere års effektiviseringskataloger er, at mange af dem har haft et større eller mindre element af digitalisering i sig. Det er med baggrund i dette, at en analyse og kommunens digitale modenhed og udvikling også kunne have en berettigelse, som en budgetanalyse i sammenhæng med den årlige budgetproces.

### *Analysens indhold og resultat*

Med det formål at skabe et solidt afsæt for det videre arbejde med implementeringen af Allerød Kommunes digitaliseringsstrategi, kunne der igangsættes en egentlig analyse af området. Fokus for analysen kunne være følgende formål:

- a. Afdække hvilke konkrete teknologiske og digitale tiltag, der vil kunne styrke kvaliteten af kommunens opgaveløsning, eller øge effektiviteten i kommunens nuværende opgaveløsning.
- b. Udvikle en model for hvordan afprøvning og eksperimentering med digitale og teknologiske løsninger kan sættes yderligere i system, eventuelt i samarbejde med andre kommuner.
- c. Afdække hvilke handlemuligheder der vil være for at opnå besparelser på området, enten gennem effektiviseringer, investeringer, lavere driftsudgifter eller egentlige servicereduktioner.
- d. Undersøge kommunens digitale modenhed, med henblik på at give anbefalinger til hvordan den kan styrkes og den digitale transformation dermed kan styrkes fremadrettet.

Det skal bemærkes, at ovenstående pkt. d. kun indirekte vil kunne forventes at medføre et besparelspotentiale.

#### *Omkostninger ved analysen*

Analysen kan gennemføres på forskellige ambitionsniveauer, alt efter om alle fire dele af analysen foretages og om det sker med interne ressourcer eller med ekstern konsulentbistand.

En analyse af alle fire elementer skønnes at kunne gennemføres for 500.000 kr. ved brug af eksterne ressourcer. Fordelen ved en ekstern analyse er, at den vil blive udført af personer der har gennemført tilsvarende analyser andre steder, og at afrapporteringen vil indeholde konsulenternes udefra kommende uvildige anbefalinger til byrådet. Ulempen ved en ekstern analyse er, at det er dyrere, og at konsulenterne ikke på forhånd kender kommunen lige så godt.

#### *Analysens økonomiske potentialer*

Analysen forventes ikke at frembringe ret store muligheder for effektivisering eller servicereduktion inden for selve digitaliseringsbudgettet. Potentialerne kunne dog ligge i at digitalisering kan skabe muligheder for mere effektiv drift på andre fagområder. Gevinsterne kan dermed siges at være indirekte og vil i givet fald de findes blive fremlagt som selvstændige effektiviseringsforslag i overensstemmelse med effektiviseringsstrategien. Det skal bemærkes, at gevinster af digitalisering ofte ligger i kvalitetsforbedring, frem for økonomiske besparelser.

### **Forslag 3: Nyudvikling af kataloget for servicereduktioner**

Bortset fra i 2021, er der årligt blevet udarbejdet et katalog med forslag til servicereduktioner som led i budgetprocessen. Kataloget 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.

#### *Analysens indhold og resultat*

Formålet med analyse om nyudvikling af kataloget for servicereduktioner er:

- 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.

Det bør bemærkes, at formålet med analyserne i det hele taget er, helt eller delvist at erstattet servicereduktionskataloget. Så en analyse der handler om at nyudvikle servicereduktionskataloget, kan derfor siges at være selvmodsigende ift. det overordnede formål med analyserne.

#### *Omkostninger ved analysen*

Analysen kan gennemføres på forskellige ambitionsniveauer og en ramme for analysen inkl. ekstern konsulentbistand, kan derfor sættes til fx 0,5 mio. kr. Ekstern konsulentbistand vurderes at være hensigtsmæssig til analysen.

#### *Analysens økonomiske potentiale*

Det økonomiske potentiale vil ligge i, at der udarbejdes et katalog med forslag til servicereduktioner. Analysen vil ikke have et potentiale i form af nye forslag til effektiviseringer. Hvis der opstår ideer til effektiviseringer i processen, vil de blive fremlagt i effektiviseringskatalogerne og ikke i forbindelse med analysen. Videnskæssigt kan analysen give noget ift. hvordan andre kommuner arbejder med besparelser og service-reduktioner og måske øge den politiske anvendelighed af det katalog der udarbejdes.

### **Forslag 4: Styring og styrbarhed af kommunens budget**

Der er stor forskel på hvordan den økonomiske styrbarhed er af de forskellige områder i kommunen og dermed hvordan den økonomiske styring med fordel kan indrettes. På nogle områder er der fuld styrbarhed ved at der blot fastsættes en økonomisk ramme, mens der på andre områder er lovgivning, kontrakter eller andet, der mindsker den økonomiske styrbarhed betydeligt. Eksempler på dette er minimumsnormeringer, beskæftigelsesområdet og sociale foranstaltninger.

#### *Analysens indhold og resultat*

Formålet med en analyse af Styring og styrbarhed af kommunens budget er:

- a. At danne et overblik over hvad den politiske styrbarhed er af budgetterne på de enkelte politikområder
- b. At give et forslag til hvordan den politiske økonomistyring af de enkelte politikområder kunne tilrettelægges
- c. At give et overblik over hvilke frie/låste midler der er i kommunens budget.

#### *Omkostninger ved analysen*

Analysen kan gennemføres på forskellige ambitionsniveauer og en ramme for analysen inkl. ekstern konsulentbistand, kan derfor sættes til fx 0,4 mio. kr. Ekstern konsulentbistand vurderes at være hensigtsmæssig til analysen.

#### *Analysens økonomiske potentiale*

Analysen vil ikke have et potentiale i form af nye forslag til effektiviseringer. Hvis der opstår ideer til effektiviseringer i processen, vil de blive fremlagt i effektiviseringskatalogerne og ikke i forbindelse med analysen. Videnskæssigt kan analysen give noget ift. hvordan kommunens politiske økonomistyring af de forskellige fagområder kunne tilrettelægges fremadrettet.

### **Forslag 5: Udvikling af indikatorer for serviceniveauerne**

En forudsætning for en tværgående politisk prioritering af budgettet er, at der er viden om hvad ændringerne indebærer og hvad serviceniveauet er på områderne. Erfaringerne i 2020 og 2021 er, at det har været vanskeligt at frembringe et overskueligt materiale, der viser hvad kommunens serviceniveau er på forskellige områder og hvordan udviklingen er i det.

#### *Analysens indhold og resultat*

Formålet med analysen "Udvikling af indikatorer for serviceniveauerne" vil være:

- a. At indhente erfaringer fra andre kommuner om, hvilke indikatorer der med fordel kan anvendes, til at give et overblik over hvordan serviceniveauet er på tværs af kommunens fagområder.
- b. At give forskellige forslag til, hvordan den fremadrettede politiske ledelsesinformation kan indrettes i Allerød Kommune, baseret på udvalgte indikatorer for hvert politikområde.
- c. At give forslag til hvilke politiske prioriteringer der kunne foretages, med afsæt i hvordan kommunens serviceniveau er ift. andre kommuner.

#### *Omkostninger ved analysen*

Analysen kan gennemføres på forskellige ambitionsniveauer og en ramme for analysen inkl. ekstern konsulentbistand, kan derfor sættes til fx 0,5 mio. kr. Ekstern konsulentbistand vurderes at være hensigtsmæssig til analysen.

#### *Analysens økonomiske potentiale*

Analysen vil ikke have et potentiale i form af nye forslag til effektiviseringer. Videnskæssigt kunne analysen have et potentiale ift. at videreudvikle kommunens politiske styringsmodel og styrke det politiske grundlag for at foretage tværgående prioriteringer i budgettet.

### **Forslag 6: Langsigtede økonomiske udviklingsmuligheder**

Kommunens økonomi er strategisk tæt forbundet, og indeholder en række parametre, som ikke kan ændres fra år til år, men i en vis udstrækning vil kunne påvirkes politisk, set over en lang eller mellemlang år-række. Eksempler på dette er befolkningssammensætningen, befolkningstallet, kommunens fysiske udvikling og større forebyggende indsatser. En forudsætning for at kunne udnytte disse langsigtede økonomiske udviklingsmuligheder, er viden om hvordan sammenhængene er faktisk er fx mellem boligudbygning, udligningsordning og kommunens budget.

#### *Analysens indhold og resultat*

Formålet med analysen om "Langsigtede økonomiske udviklingsmuligheder" vil være:

- a. At give et overblik over hvordan sammenhængene er mellem befolkningens sammensætning, tilskuds- og udligningssystemet og Allerød Kommunes budget
- b. At foretage en vurdering af hvad finansieringsbehovet kan forventes at være for Allerød Kommune de kommende år
- c. At frembringe forslag til langsigtede politiske udviklingsmuligheder, der økonomisk vil styrke kommunens økonomi.

#### *Omkostninger ved analysen*

Analysen kan gennemføres på forskellige ambitionsniveauer og en ramme for analysen inkl. ekstern konsulentbistand, kan derfor sættes til fx 0,5 mio. kr. Ekstern konsulentbistand vurderes at være hensigtsmæssig til analysen.

### *Analysens økonomiske potentiale*

Analysen vil ikke have et potentiale i form af nye forslag til effektiviseringer. Analysen vil formegentlig heller ikke frembringe handlemuligheder der på kort sigt (under 4 år) vil give besparelser for kommunen. Potentialet forventes at kunne ligge i at anvise handlemuligheder, der kan have virkning på længere sigt. Videnskendsmæssigt kunne analysen have et potentiale ift. at belyse hvordan sammenhænge er mellem befolkningens sammensætning og kommunens økonomi.

### **Forslag 7: Effektiviseringer via investeringer (gentagelse)**

I 2020-21 blev der gennemført en analyse af kommunens muligheder for at opnå effektiviseringer via investeringer. Analysen første til nogle få men anvendelige politiske handlemuligheder, som blandt andet udsprang af erfaringer fra andre kommuner. Det er en mulighed at gentage den del af analysen, der handler om systematisk at gennemgå de effektiviseringer andre kommuner har gode erfaringer med. Det nye ville være at samarbejde med nogle andre kommuner om det og eventuelt indgå i et samarbejde med en anden konsulentvirksomhed om det.

### *Analysens indhold og resultat*

Dette analyseforslag handler om, at der udarbejdes en analyse på tværs af kommunens aktivitetsområder, hvori det afdækkes, hvor der med fordel kan ske en yderligere investering med henblik på, at nedbringe udgifterne over tid.

### *Omkostninger ved analysen*

Analysen kan gennemføres på forskellige ambitionsniveauer og en ramme for analysen inkl. ekstern konsulentbistand, kan derfor sættes til fx 0,5 mio. kr. Ekstern konsulentbistand vurderes at være hensigtsmæssig til analysen.

### *Analysens økonomiske potentialer*

Investeringer med henblik på afkast kan findes inden for mange kommunale opgaveområder, men gevinsterne skal i høj grad ses i sammenhæng med, at der allerede er et stort antal af tiltag i gang med dette udgangspunkt. Da analysen blev gennemført i 2020-21, blev der frembragt forslag for 2 mio. kr. Det økonomiske potentiale kan på den baggrund skønnes til 0-2 mio. kr. De mest åbenlyse nye tiltag må dog forventes allerede at være igangsat.