



Strukturelt mindreforbrug i Økonomiforvaltningen

11-04-2013

Baggrund

I forbindelse med Økonomiudvalgets (ØU) behandling af Økonomiforvaltningens (ØKFs) regnskab for 2012 d. 19 marts 2013, anmodede ØU om et notat, der beskriver strukturelle mindreudgifter i regnskab 2012, samt om disse formodes at medføre mindreudgifter også i 2013 og 2014.

Sagsnr.
2013-5763

Dokumentnr.
2013-302820

Sagsbehandler
Vickie Andersen

Som første led heri pegede ØKF ifm. overførselssagen på 2,9 mio. kr. der på baggrund af strukturelt mindreforbrug kunne indgå som finansiering i 2013. Finansieringen skete ved en reduktion i budgetterne vedrørende aktiviteterne vederlag til borgmestre og BR-medlemmer samt seniorordningen. I nedenstående notat redegør ØKF i forlængelse heraf for, om der på baggrund af strukturelle mindreforbrug kan realiseres budgetreduktioner også i 2014 og fremefter.

Indhold

En lang række budgetter på serviceområdet tilpasses årligt på baggrund af det faktiske forbrug, herunder de forskellige fællesordninger (bl.a. barselsfonden og fælles forsikringer). Desuden er der under Økonomiforvaltningens budgetramme en lang række puljer, hvor der kun er forbrug, såfremt særlige forhold gør sig gældende, fx puljen til uforudsete udgifter, akutpulje under Sikker By samt puljer med driftsmidler, der udmøntes til øvrige forvaltninger, hvis et konkret anlægsprojekt færdiggøres i det indeværende år. Disse puljer kan godt i et eller flere år have et mindreforbrug uden at Økonomiforvaltningen vurderer, at dette er et strukturelt mindreforbrug.

Økonomiforvaltningen har gennemgået aktiviteterne på bevillingerne Økonomisk forvaltning, service og Koncernservice, service mhp. en vurdering af, om der er aktiviteter, hvor der kan argumenteres for, at der historisk har været et egentligt strukturelt mindreforbrug. De aktiviteter hvor der er en indikation af et strukturelt mindreforbrug gennemgås nedenfor.

På øvrige bevillinger vurderer Økonomiforvaltningen ikke, at der er strukturelle mindreudgifter.

De økonomiske konsekvenser

Økonomisk forvaltning, service

Vederlag til borgmestre og BR-medlemmer.

Der var i 2012 et mindreforbrug på 1,1 mio. kr., og der forventes også et mindreforbrug i 2013, idet der ikke forventes eftervederlag til borgmestre. Sfa. dette bliver bevillingen i 2013 reduceret med 0,8 mio. kr. til finansiering af overførselssagen. I 2014 forventes derimod

**Sekretariatet for
Ledelse og
Kommunikation**

Rådhuset, 3. Sal, 53
1599 København V

Telefon
3366 2311

E-mail
VIA@okf.kk.dk

EAN nummer
5798009800299

fuldt forbrug som følge af øget udgiftsniveau vedrørende eftervederlag til afgående borgmestre i forlængelse af kommunalvalget. Efter kommunalvalget i 2013 vil ØKF undersøge, om der kan foretages en mere hensigtsmæssig budgetlægning for 2015 og fremefter. Økonomiforvaltningen vurderer derfor ikke, at der på nuværende tidspunkt kan foretages en varig korrektion af budgettet.

Fleksjobbere.

På refusion af lønudgifter til fleksjobbere på Rådhuset, har der de seneste par år været et mindreforbrug, da der kun har været ansat to fleksjobbere. På baggrund af mindreforbruget var budgettet op til overvejelse i forbindelse med Budget 2014. Men da Rådhuset skal have yderligere fem stillinger i 2013 for at opfylde måltallet, blev det besluttet ikke at reducere budgettet. Det bemærkes dog, at 2013 kan ende med et mindreforbrug såfremt ØKF ikke kan opfylde sit måltal på området.

Reservationsleje

Vedrørende reservationsleje blev budgettet tilpasset i 2012, hvor det blev reduceret med varigt 5,0 mio. kr. Her er således allerede sket en væsentlig reduktion af budgettet. Efter korrektionen endte aktiviteten med et mindreforbrug på i alt 1,0 mio. kr. i 2012. Mindreforbruget skyldtes, at forbruget er usikkert og bl.a. afhænger af øvrige forvaltningers adfærd. Grundet usikkerheden og mulighed for, at der skal ske finansiering af uforudsete reservationsbehov anbefales det derfor ikke, at budgettet reduceres yderligere.

Koncernservice, service

I udgangspunktet vil Koncernservices strukturelle mindreforbrug fremkomme som følge af effektiviserede arbejds gange og stordriftsfordele. Begge dele tilpasses løbende gennem effektiviseringsbidrag og prisreguleringer i forhold til forvaltningerne.

På det tværgående HR-område har der været et mindreforbrug de seneste par år, og Koncernservice arbejder derfor aktivt med det tværgående HR-område i forbindelse med effektiviseringsstrategien for budget 2014. I 2012 var der et mindreforbrug på senioraktiviteter og vagtplanlægning.

Seniorordning

Budgettet for seniorordningen er i 2013 reduceret med 2.052 t. kr., som indgår som finansiering til overførselssagen. Derudover har Koncernservice indmeldt 1.800 t. kr. som tværgående effektiviseringsforslag til budget 2014. Der arbejdes dermed allerede med en varig korrektion af budgettet sfa. strukturelt mindreforbrug.

Vagtplan

Der forventes ikke et mindreforbrug på vagtplans kompetencemidlerne, da der er og bliver behov for at uddanne medarbejdere og ledere i et nyt vagtplansystem, i SAO-selvbetjeningsløsningerne, på sigt i nyt ERP-system, i nyt E-doc, i nyt lønsystem mv. Det er Koncernservices forventning, at der kommer et stigende behov og efterspørgsel på området.