

## 2. Igangsættelse af en administrationsanalyse i Københavns Kommune

Københavns Kommunes niveau for administrationsudgifter er højere end i de fem øvrige 6-byer og landsgennemsnittet for alle 98 kommuner. Ved at gennemføre en administrationsanalyse arbejdes der aktivt på at skabe reelle effektiviseringer med henblik på at få frigjort serviceudgifter til nye aktiviteter.

### INDSTILLING OG Beslutning

Økonomiforvaltningen anbefaler, at Økonomiudvalget godkender,

1. at der igangsættes en analyse af kommunens administrationsudgifter med aktiv deltagelse fra kommunens forvaltninger, samt

Økonomiforvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget over for Borgerrepræsentationen anbefaler,

2. at der afsættes 0,75 mio. kr. i 2008 på Økonomiudvalgets driftsbevilling, økonomisk forvaltning, funktion 6.45.51.1. Udgiften finansieres af puljen til uforudsete udgifter, Økonomiudvalgets bevilling, fælles driftspuljer, funktion 6.45.51.1.

### Problemstilling

Københavns Kommune tilvejebringer hvert år i forbindelse med budgetprocessen et prioriteringsrum på minimum 200 mio. kr.

I den nyligt indgåede økonomiaftale med regeringen, fremgår det at kommunerne samlet skal omstille aktiviteter svarende til 1 mia. kr. i 2009 til 5 mia. kr. i 2013 fra administration til borgernær service, hvilket understreger behovet for effektiviseringer. Det er derfor vigtigt, at Københavns Kommune fortsat arbejder aktivt med at få frigjort serviceudgifter til nye aktiviteter.

En simpel sammenligning (vist nedenfor) af administrative udgifter i landets kommuner viser, at niveauet er betydeligt højere i København end i såvel de øvrige fem 6-byer som for landets 98 kommuner som helhed. Ét perspektiv på dette er, at en reduktion af Københavns Kommunes administrative udgifter til et niveau, der svarer til landsgennemsnittet, ville frigøre ca. 250 mio. kr. årligt. Det bemærkes i den forbindelse, at fire af de øvrige 6-byer ligger under landsgennemsnittet.

Regnskab 2007, nettodriftsudgifter (t. kr.)	Hele landet	København	Esbjerg	Odense	Randers	Århus	Aalborg
Nettodriftsudgifter i alt	234.139.756	24.034.037	5.005.571	8.118.686	3.950.603	12.242.690	8.174.208
Administrations-udgifter i alt	23.427.926	2.663.546	477.809	833.492	347.789	1.108.275	707.282
- heraf udgifter til sekretariater og forvaltninger (6.45.51)	21.522.723	2.474.199	442.716	768.123	320.960	1.065.679	659.576
- heraf udgifter til kommunalbestyrelsesmedlemmer (6.42.41)	723.073	30.335	10.426	10.699	13.361	12.048	15.657

- heraf udgifter til administrationsbygninger (6.45.50)	1.182.130	159.012	24.667	54.670	13.468	30.548	32.049
<b>Administrationsudgifters andel af nettodriftsudgifter 2007</b>	<b>10,0%</b>	<b>11,1%</b>	<b>9,5%</b>	<b>10,3%</b>	<b>8,8%</b>	<b>9,1%</b>	<b>8,7%</b>

## Løsning

Der igangsættes en administrationsanalyse med ekstern konsulentbistand. Analysen skal bidrage til det nødvendige fokus på effektiviseringer.

I den forbindelse skal administrationsanalysen tage højde for de problemer, der er ved den simple sammenligning vist ovenfor. Problemerne er følgende:

- Det er et velkendt problem, at kommuner ikke konterer administrative udgifter fuldstændigt ensartet, hvilket besværliggør en reel sammenligning. KL og Velfærdsministeriets tal gør det ikke muligt at sammenligne mellem kommuner.
- Internt mellem sektorområder er der forskellig praksis for, hvad der opgøres som administrationsudgifter.
- En effektivisering kræver angivelse af realiserbare implementeringsforslag, der vil resultere i indhentning af effektiviseringsgevinsten.

De to overordnede udfordringer for analysen er således dels at skabe et validt sammenlignings- og beslutningsgrundlag, dels at levere input til konkrete og levedygtige tiltag, der kan føre til effektiviseringer.

## Afgrænsning af analyseområde

Administrationsanalysen skal indeholde følgende fem elementer:

- A. Et validt og sammenligneligt nøgletal for hver af 6-byernes samlede administrative udgifter. Behovet skyldes, at Velfærdsministeriets og KL's tal ikke gør det muligt at sammenligne mellem kommuner.
- B. En sammenligning af administrative udgifter mellem alle større sektorområder inden for Københavns Kommune. Der ønskes et grundlag for at vurdere, om kommunens store serviceområder er forbundet med forskellige niveauer for administrative udgifter. Der kan således arbejdes med en mindre ikke-analyseret residual i forhold til nøgletallet under (A), men der skal skabes klar sporbarhed mellem (A) og (B) for Københavns Kommune.
- C. Kortlægning af sagsgange, organisatorisk struktur, ledelseslag (samt evt. andre forklarende forhold) på sektorområder i Københavns Kommune, hvor der findes stor variation i administrative udgifter med henblik på identificering af 'bedste praksis'.
- D. Kortlægning af de tværgående processer og arbejdsganges indflydelse på kommunens administrationsudgifter.
- E. Implementeringsplan for, hvordan effektiviseringspotentialet realiseres gennem udrulning af bedste praksis samt forslag til ændringer i de tværgående processer og arbejdsgange. I implementeringsplanen skal indgå en vurdering af tidsperspektivet i dette.

I denne sammenhæng kan der være en eller flere sektorområder i en forvaltning. Et sektorområde kan ligeledes være delt mellem flere forvaltninger.

Arbejdet med administrationsanalysen og dens resultater vil indgå som et element i kommunens effektiviseringsstrategi 2010, der skal skabe effektiviseringer med henblik på at få frigjort serviceudgifter til nye aktiviteter.

Arbejdet med effektiviseringsstrategi 2010, herunder administrationsanalysen, er forankret i en projektgruppe bestående af medarbejdere fra kommunens syv forvaltninger, med kommunens 7 administrerende direktører som styregruppe. Med henblik på at skabe tværgående og reelle forslag til effektiviseringer pålægges forvaltningerne i forbindelse med Økonomiudvalgets godkendelse af administrationsanalysens igangsættelse at deltage aktivt i den førnævnte projektgruppe.

Økonomiudvalget fik i marts 2006 forelagt en analyse af Københavns Kommunes daværende administrationsudgifter. Projektgruppen vil i forbindelse med administrationsanalysen have fokus på anbefalingerne fra den tidligere analyse og give en status herpå.

### **Videre proces**

I den førstkomende sag vedrørende bevillingsmæssige ændringer vil Borgerrepræsentationen få sagen forelagt. Analysen igangsættes således, at analysens anbefalinger kan indgå i kommunens arbejde med at skabe reelle forslag til prioriteringsrum 2010.

Claus Juhl

Bjarne Winge

### **bilag**

Bo Asmus Kjeldgaard (F) fremsatte på vegne af Socialistisk Folkeparti, Enhedslisten og Venstre følgende ændringsforslag: "Socialistisk Folkeparti, Enhedslisten og Venstre foreslår, at de eventuelt frigivne midler først og fremmest anvendes til at forbedre basisbudgetterne i de yderste serviceled, dvs. hos hjemmehjælpere, lærere, pædagoger, socialarbejdere m.v.

Der blev stemt om det af Bo Asmus Kjeldgaard (F) stillede ændringsforslag.

For stemte 5 medlemmer: C, F, V, O og Ø

Ingen stemte imod

7 medlemmer undlod at stemme: A og B

Ændringsforslaget blev dermed godkendt.

1. at-punkt blev derefter godkendt, idet et enigt udvalg besluttede at udgiften på 0,75 mio kr. skal afholdes inden for Økonomiforvaltningen ramme. Indstillingen skal dermed ikke forelægges for Borgerrepræsentationen.