

Alternative fordelingsnøgler til fordeling af besparelse vedr. videomøder

Byrådet blev den 29. april 2016 præsenteret for en analyse af opgaver vedr. administration og ledelse udarbejdet af KL-K, hvor der er peget på besparelеспotentiale til at dække de 11 mio. kr., der er indarbejdet i budgettet fra 2017. Bl.a. er der peget på et potentiale på 7 mio. kr. ved systematisk brug af videomøder (ved Økonomi- og Erhvervsudvalgets behandling af sagen den 11. maj 2016, sag nr.1, blev det bl.a. besluttet at arbejde videre med et potentiale på 8 mio. kr. vedr. videomøder).

I 2016-budgettet blev der indregnet en generel éngangsbesparelse på 5 mio. kr. i 2016 for at få budgettet til at nå sammen, blandt fordi besparelsen på ledelse og administration blev indsat med virkning fra 2017 og fremad. Besparelsen på de 5 mio. kr. blev fordelt på alle områder som en "grønthøsterbesparelse". Ser man isoleret på de 2 budgetreduktioner (de 5 mio. kr. i 2016 og de 11 mio. kr. årligt fra 2017), er der tale om en stigning i besparelserne fra 2016 til 2017 på 6 mio. kr.

Realiseringen af besparelsen vil først og fremmest være reduceret transporttid, og måske kortere mødetid, og dermed besparelser på personale, det vil sige lønsumsreduktion. Men der vil også være besparelser på kilometergodtgørelse, forplejning, mindre kommunal bilpark etc.

Helt overordnet vil det være svært foretage en "retfærdig" fordeling af besparelserne vedr. videomøder, idet den årlige kørselstid til møder ikke er kendt på hverken detailniveau eller overordnet niveau. Og der er heller ikke pt. kendskab til hvilke møder der kan omlægges. Det vurderes at der er potentiale for at omlægge til videomøder på alle områder, selv om der også på alle områder vil være møder, der ikke kan omlægges.

Omlægningen til videomøder vil kræve en række investeringer i udstyr og implementering. Derfor er der for 2017 regnet på fordeling af en bruttoreduktion på 10 mio. kr. for at gøre plads til en investering på 2 mio. kr. og i de efterfølgende år er der regnet på en bruttobesparelse på 8 mio. kr.

Fordeling af budgetreduktion vedr. videomøder

Der vil selvfølgelig kunne laves mange alternative beregninger / fordelingsnøgler og kombinationer af disse, men herunder er opstillet 2 af de mest oplagte fordelingsnøgler med korte kommentarer.

Der er udarbejdet et tal-bilag med beregninger for de 2 metoder. Fælles er, at de er opgjort på politikområdeniveau og de samme serviceområder, som 2%-besparelsen til budgetlægningsen 2017-2020 er fordelt på, indgår i fordelingen. I tal-bilaget er der foretaget beregninger for både en besparelse på 8 mio. kr. og på 10 mio. kr.

Når beregningerne for nuværende kun fordeles på politikområdeniveau, er der efterfølgende behov for, at man på de enkelte politikområder fordeler besparelsen ned på et mere detaljeret niveau.

1. Lønsummer på alle områder som fordelingsnøgle

Såfremt alle lønsummer bruges som fordelingsnøgle vil besparelsen lande på alle områder med personale. I fordelingen er der benyttet de faktiske lønsummer i regnskab 2015, da de foreløbige budgettal for 2017 ikke er endeligt fordelt ned på artsniveau (art = f.eks. "løn").

2. Kombination af forslag 1. og KLK's spørgeskemaundersøgelse

I KLK-rapporten er der ud fra en spørgeskemaundersøgelse blandt ledere, administrative ledere og administrative medarbejdere om transport i "sidste uge" opgjort antal medarbejdere og den gennemsnitlige transporttid.

En ren fordeling ud fra spørgeskemaundersøgelsens resultat vurderes som værende usikker, hvorfor der er lavet en beregning, hvor 3 ud af de 8 mio. kr. (og 5 ud af de 10 mio. kr.) beregnes ud fra spørgeskemaundersøgelsen og de sidste 5 mio. kr. fordeles efter de enkelte politikområders lønsummer.

Kommentar: Modellen tager i en vis grad højde for usikkerheden i spørgeskemaundersøgelsen, som med godt 70% deltagelse blandt de adspurgte og kun for medarbejdernes "seneste uge" baserer sig på et noget spinkelt grundlag.

Fordeling af 8 mio. kr.

Model 1
Ud fra lønsummer på politikområder regnskab 2015

Model 2
Kombination af KLK-spørgeskemaunders. og lønsummer

10 Økonomi- og erhvervsudvalget	1.072.793	2.168.040
12 Politisk organisation*	0	0
13 Administrativ organisation	1.017.263	2.126.331
16 Facility management	55.530	41.709
20 Børne- og ungdomsudvalget	3.974.698	3.512.281
21 Skoler og klubber	2.149.275	1.974.285
22 Dagtilbud	1.273.701	1.075.985
23 Ungdomsskoler	42.597	26.623
25 Tandpleje	37.317	23.323
27 Familieområdet	471.809	412.064
30 Ældre- og sundhedsudvalget	1.725.053	1.383.378
32 Ældreområdet	1.661.778	1.211.915
34 Sundhedsområdet **	63.275	171.463
40 Social- og arbejdsmarkedsudvalget	895.126	706.398
42 Bæftigelsestilbud	86.651	77.521
43 Socialområdet	808.475	628.877
50 Kultur- og fritidsudvalget	201.400	139.251
51 Kultur	156.400	111.126
52 Folkeoplysning og idrætsanlæg	45.000	28.125
60 Teknisk Udvalg	130.652	90.478
61 Grønne områder		0
62 Trafikområdet	130.652	90.478
63 Kommunale ejendomme***		
70 Klima- & Miljøudvalget	278	173
71 Plan, natur- og miljøområdet	278	173
85 Udvalget for Uddannelse, Handel og Innovation	0	0
85 Udvalget for Uddannelse, Handel og Innovation	0	0
95 Beredskabskommissionen	0	0
96 Beredskabsområdet****		
Total ('Netto')	8.000.000	8.000.000

* Kun erhverv, turisme er inkl.

** Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet, ambulant genoptræning og vederlagsfri fysioterapi er ikke inkl.

*** Kommunale ejendomme er undtaget

**** Beredskabsområdet er undtaget

Fordeling af 10 mio. kr.

Model 1
Ud fra lønsummer på politikområder regnskab 2015

Model 2
Kombination af KLIK-spørgeskemaunders. og lønsummer

10 Økonomi- og erhvervsudvalget	1.340.992	3.166.403
12 Politisk organisation*	0	0
13 Administrativ organisation	1.271.578	3.120.026
16 Facility management	69.413	46.377
20 Børne- og ungdomsudvalget	4.968.372	4.197.677
21 Skoler og klubber	2.686.593	2.394.944
22 Dagtilbud	1.592.126	1.262.600
23 Ungdomsskoler	53.246	26.623
25 Tandpleje	46.646	23.323
27 Familieområdet	589.762	490.187
30 Ældre- og sundhedsudvalget	2.156.316	1.586.858
32 Ældreområdet	2.077.222	1.327.451
34 Sundhedsområdet **	79.094	259.408
40 Social- og arbejdsmarkedsudvalget	1.118.907	804.362
42 Bæftigelsestilbud	108.313	93.097
43 Socialområdet	1.010.593	711.265
50 Kultur- og fritidsudvalget	251.751	148.168
51 Kultur	195.500	120.043
52 Folkeoplysning og idrætsanlæg	56.250	28.125
60 Teknisk Udvalg	163.315	96.358
61 Grønne områder		0
62 Trafikområdet	163.315	96.358
63 Kommunale ejendomme***		
70 Klima- & Miljøudvalget	347	173
71 Plan, natur- og miljøområdet	347	173
85 Udvalget for Uddannelse, Handel og Innovation	0	0
85 Udvalget for Uddannelse, Handel og Innovation	0	0
95 Beredskabskommissionen	0	0
96 Beredskabsområdet****	0	0
Total ('Netto')	10.000.000	10.000.000

* Kun erhverv, turisme er inkl.

** Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet, ambulant genoptræning og vederlagsfri fysioterapi er ikke inkl.

*** Kommunale ejendomme er undtaget

**** Beredskabsområdet er undtaget