

## **Orientering: (Alle) Plan for arbejdet med budgetanalyserne fra Budget 2019-2022**

Sagsnr. i ESDH: 18/18156

Beslutningskompetence: Udvalg for beskæftigelse og erhverv

### **Beslutningstema:**

Økonomiudvalget har på deres møde den 21. november drøftet og godkendt den overordnede procesplan for arbejdet med de budgetanalyser, som byrådet i budgetaftalen for Budget 2019-2022 har ønsket igangsat. Udvalget orienteres på den baggrund om den overordnede procesplan for arbejdet, herunder det temamøde som udvalget skal afholde i januar.

### **Sagsfremstilling:**

Byrådet har med budgetaftalen for Budget 2019-2022 udpeget 12 konkrete områder, hvor der ønskes udarbejdet en budgetanalyse. Budgetanalyserne skal medvirke til at skabe balance i budgettet ved at finde forslag, som kan udmønte den årlige effektivisering på 20 mio. kr., som der er indarbejdet i budgettet fra 2020 og frem. Samtidig skal analyserne ses som en del af det arbejde, der skal give byrådet mulighed for at arbejde med økonomiske prioriteringer på længere sigt.

I Budgetaftalen fremgår, at budgetanalyserne bl.a. skal omfatte følgende områder:

1. Kommunens brug af eksterne **bo- og aktivitetstilbud**
2. At forstærke **den tidlige indsats på børneområdet** for at kunne forbedre inklusionen og for yderligere at reducere antallet af tvangsfjernelser og brug af ekstern specialundervisning
3. Analyse af **tosprogsområdet** i forhold til at sikre sammenhæng og resultater af indsatserne
4. Analyse af **ældre- og sundhedsområdet** med henblik på at få skabt større gennemsigtighed og sammenhæng mellem de forskellige indsatsområder
5. Analyse af områderne vedr. **sundhedsudgifter herunder indlæggelser og ventedage, hjælpemidler og velfærdsteknologi**
6. Gennemgang af **alle projekter i organisationen** med henblik på at lade de gode resultater overgå til drift og afvikle de øvrige
7. Analyse af **beskæftigelsesindsatsen** og ressourcerne, som vi anvender internt såvel som brug af eksterne – bl.a. set i lyset af den faldende ledighed
8. **Fremtidens genbrugsplads**
9. Gennemgang af **tilskud og udgifter på kultur-, idræts- og fritidsområdet**
10. Analyse af **kompetenceudviklings- og uddannelsesbudgetter** med henblik på at sikre en effektiv og målrettet opkvalificering af kommunens medarbejdere
11. Gennemgang af **eksterne samarbejdsrelationer** – nuværende og potentielle fremtidige
12. **Kommunens bygningsmasse** med henblik på en samlet plan for vedligehold/renovering/salg

Nogle af analyserne vil blive bredere end de specifikt beskrevne områder i budgetaftalen for at sikre, at alle relevante problemstillinger og potentialer afdækkes af analyserne. På baggrund af

budgetanalyserne skal der fremlægges konkrete anbefalinger til optimeringer af driften, samtidig med at arbejdet skal fremme en innovationskultur, hvor medarbejdere og fagudvalg bidrager til en løbende udvikling af kommunens service.

Arbejdet med analyserne er igangsat i forvaltningen, og der er udarbejdet oplæg til en procesplan, som Økonomiudvalget har godkendt, og som udvalget hermed orienteres om. Procesplanen er vedlagt i bilag 1.

Procesplanen lægger op til et temamøde i alle fagudvalg i januar. På temamødet vil udvalgets budgetområde blive gennemgået med afsæt i budgetbemærkningerne for at give udvalget en større indsigt i områdets sammensætning, udgiftsdrivere, mekanismer og nøgletal m.v. Med udgangspunkt i gennemgangen skal udvalgene drøfte og kvalificere udkast til kommissorier for de enkelte budgetanalyser på udvalgets område ift. indhold og fokus. Kommissorierne vil være suppleret af et faktaark med relevante økonomi- og aktivitetsdata.

I bilag 2 fremgår tidsplanen i mere illustrativ form sammen med oplæg til, hvordan kommissorier og faktaark vil se ud. Udvalgene vil også på temamøderne skulle drøfte den konkrete proces for udarbejdelsen af de enkelte analyser, herunder hvordan borger- og medarbejderinddragelsen skal tilrettelægges, og hvordan udvalget ønsker at indgå i arbejdet.

Efterfølgende vil analysearbejdet pågå, og udvalgene vil i april få forelagt de foreløbige resultater fra analyserne til en 1. behandling med henblik på at foretage en politisk prioritering før udarbejdelsen af de endelige forslag til budgetmæssige optimeringer.

I juni måned skal fagudvalgene 2. behandle de endelige forslag med henblik på efterfølgende drøftelse på et budgetseminar i byrådet senere i juni.

### **Økonomiske konsekvenser:**

Budgetanalyserne skal medvirke til at udmønte de årlige effektiviseringer på 20 mio. kr., som er indarbejdet i budgettet fra 2020 og frem. Samtidig skal analyserne ses som en del af det arbejde, der skal give byrådet mulighed for at arbejde med økonomiske prioriteringer på længere sigt. De konkrete økonomiske konsekvenser vil afhænge af de potentialer som analyserne afdækker, og af de konkrete politiske prioriteringer og beslutninger undervejs i processen.

Parallelt med analyserne arbejdes der i forvaltningen med at afdække øvrige forslag, som kan medvirke til at udmønte de årlige effektiviseringer fra 2020.

### **Borgerinddragelse:**

De enkelte kommissorier for hver budgetanalyse forelægges fagudvalgene på temamøder i januar. I kommissorierne vil der være forslag til, hvordan borger- og medarbejderinddragelsen kan indgå som en integreret del af analysearbejdet. Samtidig skal fagudvalgene ved behandling af kommissorierne drøfte, hvordan interessenter og høringsparter inddrages.

### **Lovgrundlag:**

Budget 2019-2022.

### **Det videre forløb:**

Der afholdes temamøder i alle fagudvalg i januar, hvor kommissorier, indhold i analyserne og procesplan for hver analyse drøftes og kvalificeres.

**Indstilling:**

Forvaltningen anbefaler

- at udvalget tager den overordnede procesplan til efterretning.

**Beslutning i Udvalg for beskæftigelse og erhverv den 04-12-2018:**

Taget til efterretning.

**Afbud:**

Tine Hessner

**Beslutning i Udvalg for skole og ungdomsuddannelse den 04-12-2018:**

Taget til efterretning.

**Beslutning i Udvalg for sociale forhold, sundhed og et godt seniorliv den 04-12-2018:**

Taget til efterretning.

**Beslutning i Udvalg for kultur, fritid og idræt den 04-12-2018:**

Drøftet og taget til efterretning.

**Afbud:**

Gustav Juul

**Bilag:**

1 - 1902773	Åben	Tidsplan for udarbejdelse af budgetanalyser	(152128/18)	(H)
2 - 1902772	Åben	Oversigt over proces og indhold i budgetanalyser	(152127/18)	(H)