



## Besvarelse på forespørgsel fra EL om økonomi

31. januar 2022

Side 1 af 4

Enhedslisten har stillet følgende spørgsmål:

*"Serviceudgifterne i Aarhus (ligger) 424,6 mio. kr. under det budgetterede niveau, svarende til - 1275 kroner mindre end budgetteret pr borger.*

- Hvordan fordeler de - 424,6 mio. kr. i magistraterne?*
- Hvilke tiltag er der gjort i magistraterne for at undgå, at serviceudgifterne ligger under det budgetterede niveau?*

*Der skal decentralt findes effektiviseringer på 1 %*

- Hvornår er der truffet beslutning om Aarhus kommunes økonomiske politik?*
- Er forudsætningerne for beslutningen ændret siden da?*
- Hvornår tænkes der, at der skal den revideres?*
- Hvad er rationale bag at medtage 1% effektiviseringer som en del af Aarhus kommunes økonomiske politik?*
- Hvilket råderum har det givet i budgetforhandlingerne?*
- Hvor meget er kommet tilbage decentralt og til hvilke områder? (både i kroner og øre samt procent)*
- Hvad skal der til for at ændre Aarhus kommunes økonomiske politik så den tager højde for de "vilde problemer", fx befolkningstilvækst, rekruttering, øget efterspørgsel if ældreomsorg, klimaudfordringerne, præsenteret på døgnsseminariet for byrådet?"*

### Besvarelse:

#### Serviceudgifter i 2020:

Den opgørelse af serviceudgifter, som forespørgslen henviser til, vedrører 2020. Ifølge kommunens regnskab for 2020 (vedtaget i Byrådet 12/5-2021) var serviceudgifterne i 2020 463 mio. kr. mindre end forudsat i budgettet for 2020.

Der var mindreudgifter på de ikke-decentraliserede serviceområder på 40 mio. kr. Herudover var der afsat en reserve afsat til et evt. merforbrug af serviceudgifter på 126 mio. kr., som der ikke har været behov for at anvende.

Besvarelsen vil derfor koncentrere sig om det reelle mindreforbrug på de decentraliserede serviceområder, som udgør 297 mio. kr.

Magistratsafdelingerne havde samlet set forventet at anvende midler fra deres opsparing på 183 mio. kr. Det budgetterede forbrug af opsparing på de decentraliserede områder på 183 mio. kr. blev ikke realiseret. Midlerne forbliver på de pågældende områder efter de gældende regler for decentrali-

## BORGMESTERENS AFDELING

Økonomi  
Aarhus Kommune

### Budget og Planlægning

Rådhuset, Rådhuspladsen 2  
8000 Aarhus C

Telefon: 89 40 20 00

Direkte telefon: 41 85 41 33

E-mail:

budget@ba.aarhus.dk

Direkte e-mail:

ak@aarhus.dk

www.aarhus.dk

Sag: 22/011304-4

Sagsbehandler:

Anne Knudsen



serede områder, hvor der er mulighed for at have opsparing og overføre forbrug fra år til år til senere anvendelse.

31. januar 2022  
Side 2 af 4

Mindreforbruget af 'nye' midler i magistratsafdelingerne var på 114 mio. kr. (297 mio. kr. minus 183 mio. kr.) og altså væsentligt mindre end de samlede mindreudgifter på serviceområderne.

Nedenstående oversigt viser magistratsafdelingernes opsparing primo 2020 (kolonne 1), deres overskud (mindreudgifter) i 2020 (kolonne 2), reguleringer af opsparingen, fx som følge af ændrede lønskøn eller demografi (kolonne 3) og opsparingen ultimo 2020 (kolonne 4). Det fremgår, at magistratsafdelingerne samlet set øgede deres opsparing med ca. 64 mio. kr.

Når overskuddet i 2020 ikke svarer helt til mindreudgifterne til service, skyldes det, at der også indgår enkelte overførselsudgifter i de decentraliserede rammer, selvom overførsler som hovedregel ikke er decentraliserede.

En del af mindreudgifterne på serviceområderne er desuden omfattet af efterregulering (fx ændrede lønskøn, færre børn i skole og dagpasning mv.), og afdelingernes opsparing er herved blevet reduceret.

	Status Primo (*)	Overskud inkl. forrent- ning	Status- korrek- tioner m.v. #)	Status ulti- mo
1.000 kr.				
1.20 Sociale Forhold og beskæftigelse, decentrali- seret område	-39.821	100.977	778	61.934
2.01 Administration, Teknik og Miljø	22.266	6.574	-34.834	-5.994
2.11 Arealudvikling	0	0	0	0
2.13 Kollektiv trafik	13.463	21.254	0	34.718
2.16 Bolig og Projekt	-32	0	32	0
2.31 Trafik og veje, vejvæsen	-7.928	0	7.928	0
2.33 Trafik og veje, P-kontrol	-3.806	0	3.806	0
2.36 Grønne områder - Decentraliseret	8.091	0	-8.091	0
2.41 Natur og miljø, grønne områder	10.347	0	-10.347	0
2.48 Byggeri - Decentraliseret	0	0	0	0
2.51 Ejendomsforvaltning	-15.011	-9.285	20.401	-3.895
2.61 Redningsberedskab	-94	-66	0	-160
2.71 Natur og vej service, drift	-37.096	0	37.096	0
3.31 Sundhed og Omsorg	139.696	-17.126	-11.415	111.155
4.71 Kultur og Borgerservice	32.283	18.719	-1.586	49.416
5.51 Børn og ungeområdet	220.817	-24.671	-2.255	193.891
9.31 Adm. m.v., Borgmesterens Afdeling	57.084	-4.594	-29.791	22.699
<b>I alt</b>	<b>400.259</b>	<b>91.782</b>	<b>-28.278</b>	<b>463.763</b>

I indstillingen "Afdelingernes plan for brug af opsparing" (vedtaget i Byrådet 12/5-2021) fremgår det, hvordan magistratsafdelingerne planlægger at bruge de opsparede midler.

Det skal bemærkes, at 2020 på grund af Coronakrisen og de deraf følgende restriktioner har været et meget atypisk år.



31. januar 2022  
Side 3 af 4

### **Effektivisering:**

Indledningsvist er det vigtigt at slå fast, at der i den økonomiske politik skelnes mellem effektivisering og besparelser.

Effektiviseringsbegrebet anvendes, når der er tale om at anvende ressourcerne bedre – enten til mere service for de samme penge, eller samme service for færre penge, så pengene kan bruges på noget andet.

Der er tale om besparelser, hvis der i forlængelse af en effektivisering fjernes penge fra et givent område.

Målet om 1 % går på effektivisering – altså at bruge pengene bedre – og ikke på besparelser. Der er ikke et mål om besparelser på 1 % i den økonomiske politik.

Der følges op på målet om effektivisering i et årligt katalog, som behandles i Byrådet samtidig med regnskabet. Kataloget for 2020 (behandlet i byrådet 12/5-2021) dækker ikke det samlede arbejde med effektiviseringer i kommunen, men omfatter afrapportering om følgende effektiviseringsprogrammer:

- Bedre digitale workflows på selvbetjening
- Befordring
- Beskæftigelsesområdet
- Digitale møder
- Effektivisering af økonomiopgaven
- Effektiviseringer afledt af brugerstyringsprogrammet
- Effektiviseringer indenfor løn og personaleadministration
- Ejendomsområdet
- Eksterne konsulenter
- En opgave, ét system/kontraktstyring
- Forebyggelse på sundhedsområdet
- Forsikring og risikostyring
- lot strategi
- Monopolbrud og fælleskommunal rammearkitektur
- RPA (robotic process automation)
- Større effektivitet og bedre service med serviceportalen
- Teknisk netværk
- Udbud
- Velfærdsteknologi

Kataloget kan ses her: [Dokumentvisning \(aarhus.dk\)](#)

Alle gevinsterne fra effektivisering forbliver som udgangspunkt på de områder, hvor de realiseres.



31. januar 2022

Side 4 af 4

### **Besparelse – Fællesbidraget**

Dog er der indført et Fællesbidrag på 0,375 %, som også er en del af den økonomiske politik. Der er tale om en rammebesparelse på 0,375 % af de decentraliserede områders økonomiske ramme.

Fællesbidraget blev besluttet ifm. budgettet for 2021 og erstattede det tidligere Finansieringsbidrag på 0,75 %, der var indført for at finansiere udgiftsvæksten som følge af den demografiske udvikling. Finansieringsbidraget blev indarbejdet ved revisionen af den økonomiske politik i marts 2019. Da demografien nu kompenseres via de økonomiske aftaler mellem KL og regeringen, blev Finansieringsbidraget afskaffet som del af budgettet for 2021 og erstattet af Fællesbidraget.

Fællesbidraget indgår i budgetforudsætningerne, også i budgetoverslagsårene. Fællesbidraget giver således ikke give et øget råderum fremadrettet, men der vil ift. de nuværende budgetforudsætninger mangle 51 mio. kr. i 2023, 103 mio. kr. i 2024, 154 mio. kr. i 2025 og ca. 205 mio. kr. i 2026, hvis det afskaffes.

### **Revision af den økonomiske politik**

Den økonomiske politik er senest revideret efter vedtagelsen af budgettet for 2021, hvor Fællesbidraget blev indført.

Den økonomiske politik bliver revideret ved starten af hver byrådsperiode, og vil også blive drøftet i denne byrådsperiode. Det er erfaringen, at det bedste tidspunkt er efter den første budgetlægning i byrådsperioden, så det nye byråd kan bruge budgetlægningen som erfaringsgrundlag. På den baggrund er det planen at gennemføre en revisionsproces i Byrådet startende ultimo 2022 og med henblik på at kunne vedtage en ny økonomisk politik tidligt i 2023.

Det kan her indarbejdes, hvis "de 6 vilde problemer" giver anledning til ændringsønsker, herunder fx at indarbejde de bindende årlige klimamål, eller retningslinjer i forhold til rekrutteringsudfordringerne, i den økonomiske politik.

Jacob Bundsgaard

/

Niels Højberg