

LOKAL PRIORITERING AF EFFEKTIVISERINGER

Kort resumé: Det foreslås at give lederne i hele forvaltningen mulighed for selv at beslutte, hvor de vil spare penge i deres enheds respektive budgetter i stedet for at gennemføre specifikke politisk besluttede besparelser og effektiviseringer.

Fremstillende forvaltning: Børne- og Ungdomsforvaltningen

1. Beskrivelse af forslag (fremgangsmåde og effekt)

Når forvaltningens effektiviseringsforslag er blevet præsenteret for skoleledere, pædagogiske ledere m.fl., har der altid været en eller flere ledere, som hellere så, at besparelsen blev lagt ud til lokal prioritering.

Modsat specifikke besparelser giver besparelser, der skal findes lokalt på den enkelte skole eller institution, frihed til – ud fra de lokale forhold – at prioritere og bruge de tilbageværende ressourcer dér, hvor der er mest brug for dem.

Derfor kan lederne også opfatte lokalt fundne besparelse som mere meningsfulde end centralt besluttede besparelser. Baggrunden for den oplevelse er, at ledelsesretten styrkes, idet den lokale prioritering rummer mulighed for, at lederen eksempelvis kan sætte bedste mand på opgaven frem for en i forvejen udpeget faggruppe eller undlade at udføre centralt udpegede opgaver, der lokalt ikke virker meningsfulde. Denne metodefrihed indebærer, at de lokalt prioriterede besparelser kan fungere som igangsættende for nytænkning, som rummer mulighed for at de lokale udfordringer prioriteres højere, og at lederen eksempelvis kan sammenkæde eller opsplitte opgaver og herved forenkle arbejdsgangene.

En sådan frisættelse har imidlertid også konsekvenser for, hvilke muligheder kommunen som helhed har for at operere med et ensartet serviceniveau på skoler og institutioner. Fælles løsninger skaber – modsat lokale løsninger – standardiseringer. Disse kan bruges til at skabe dokumentation til forældre, udvalg og dermed give gennemsigtighed i, hvilken service skoler og institutioner tilbyder. Den lokale beslutning om, hvor der skal effektiviseres og spares ressourcer, indebærer derimod tillid til, at lederne selv kan forvalte de ressourcer, de har til rådighed.

Her angives om forslaget udspringer af et innovationsforslag:

- Ja
 Nej

2. Økonomi

Det er en politisk prioritering, hvor stor en del af de samlede effektiviseringsmål, der kan hentes som lokalt prioriterede effektiviseringer. Herunder er angivet, hvor meget forvaltningens lønsum vil blive reduceret ved en besparelse på 10-50 mio. kr. Ved en lokal prioriteret besparelse kan der primært hentes besparelser på lønsummen – og ikke f.eks. på bygningsdrift, midlertidige bevillinger, eksterne midler mv. Desuden skal der ved en besparelse på dagtilbud korrigeres for en lavere forældrebetaling, da kommunen kun må opkræve en fast procentdel af bruttodriftsudgifterne.

Forslaget berører alle dele af Børne- og Ungdomsforvaltningen – dagtilbud, klubber, skoler, specialområdet, administrationen og bydækkende enheder.

I tabel 1 ses de forskellige scenarier med angivelse af, hvor stor en procentdel beløbet udgør af den samlede lønsum – fratrukket den lavere forældrebetaling på dagtilbudsområdet.

Tabel 1: Besparelsens andel af samlet lønsum

(korrigeret for faldende forældrebetaling)

Foreslået lokalt prioriteret besparelse (1.000 kr.)	Andel af lønsum (2024-PL)
10.000	0,13%
20.000	0,25%
30.000	0,38%
40.000	0,50%
50.000	0,63%

Tabel 2: Forslagets samlede økonomiske konsekvenser

1.000 kr. 2024 p/l	Styrings-område	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Varige ændringer (effektiviseringer og drift)							
Scenarie 1 – 10 mio. kr. lokal prioriteret besparelse	Service	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Samlet varig ændring		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Scenarie 2 – 20 mio. kr. lokal prioriteret besparelse	Service	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Samlet varig ændring		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Scenarie 3 – 30 mio. kr. lokal prioriteret besparelse	Service	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Samlet varig ændring		30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Scenarie 4 – 40 mio. kr. lokal prioriteret besparelse	Service	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Samlet varig ændring		40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Scenarie 5 – 50 mio. kr. lokal prioriteret besparelse	Service	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Samlet varig ændring		50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000

Noter til alle tabeller: Forslaget skal udarbejdes i 2024 p/l.
Alle besparelser er angivet med negativt (-) fortegn.

3. Opfølgning

Opfølgningsmål	Hvordan måles opfølgningsmålet?	Hvem er ansvarlig for opfølgning?	Hvornår gennemføres opfølgningen?
Realisering af effektiviseringer			
Budgetterne nedskrives svarende til den vedtagne besparelse	Ved konstatering af budgetternes nedskrivning	BUF	Ved budgetudmelding 2024

4. Risikovurdering

Der er ingen risiko forbundet med forslaget, udover de ovenfor beskrevne fordele og ulemper ved denne type forslag.