

Bilag 5: Proces og retningslinjer for samt fordeling af besparelser på magistratsafdelinger i budget 2023

Proces for udarbejdelse af spareforslag

29. august	Byrådet orienteres om Magistratens budget – fordelte sparekrav fremgår. Samme procent på alle områder. Magistratsafdelingerne går i gang med at udarbejde spareforslag – arbejdet koordineres i Direktørgruppen. Direktørgruppen arbejder med FONL2. Direktørgruppen/Magistratsafdelingerne er ansvarlige for at tilrettelægge en proces, der inddrager borgere og brugere mhp. at sikre, at besparelser udarbejdes/gennemføres i overensstemmelse med Aarhuskompasset: fokus på værdi, samskabelse, vidensinformeret, så at den største værdi for borgerne fastholdes.
September	Budgetforhandlinger gennemføres med sparerunde indregnet. Som udgangspunkt behandles indholdet af spareforslag ikke i forhandlingerne ud over at forligspartierne forpligter sig til at tage ansvar. Der kan dog også fastlægges supplerende pejlemærker.
12. oktober	Fordeling af besparelser 2023-2026 vedtages ved 2. behandling af budgettet.
26. oktober Kl. 16:30	Byrådet orienteres om spareforslag
27. oktober	Spareforslag præsenteres i FMU og de enkelte HMU'er (formiddag), fremsendes til byrådets medlemmer, offentliggøres på hjemmesiden og sendes i offentlig høring (eftermiddag).
18. november Kl. 10	Frist for fremsendelse af høringssvar fra HMU'er, der i perioden har haft mulighed for at inddrage de relevante LMU'er inden drøftelse i FMU.
21. november.	På et ekstraordinært FællesMED-møde drøftes fremsendte spareforslag. HMU-udtalelser foreligger.
24. november	Frist for fremsendelse af høringssvar.
1. december	Magistratsafdelingerne og BA behandler høringssvar og besvarer evt. spørgsmål, der er rejst ifm. høringssvarene. Kommenterede høringssvar fremsendes til byrådets medlemmer og lægges på hjemmesiden.
5. december Kl. 17-19	Partiernes forhandlingsgrupper (forligspartierne) mødes og drøfter evt. tilpasninger af spareforslag. De enkelte afdelinger er ansvarlige udførsel af evt. ønsker om tilpasninger.
6-7. december	Borgmesteren Afdeling udarbejder en indstilling med besparelser - med høringssvar som bilag.
8. december	Indstilling om spareforslagene udsendes med Magistratens dagsorden
12. december	Indstilling om spareforslagene behandles i Magistraten.
14. december	Indstilling om spareforslagene behandles på det ordinære byrådsmøde. Endelig vedtagelse, hvis der ikke begæres udvalgsbehandling.
11. januar	Spareforslagene behandles om nødvendigt i økonomiudvalget – mulighed for foretræde. OBS: der vil være tale om et ekstraordinært ØU-møde.
18. januar	Endelig vedtagelse på det ordinære byrådsmøde.

Retningslinjer for udarbejdelsen af spareforslag samt arbejdet med FONL2.

- Magistratsafdelingerne anmodes om at udarbejde et katalog med konkrete spareforslag for 229 mio. kr. årligt.
- Forudsætninger bag og konsekvenser af spareforslagene skal være klart beskrevet, så det er tydeligt, hvad det betyder for brugerne, borgerne og de ansatte.
- Processen med udvælgelsen og gennemførelsen af besparelser samt arbejdet under Fælles Om Nye Løsninger 2 vil ske i en åben og gennemskelig proces, hvor medarbejdere, ledere og brugere vil blive inddraget.
- I arbejdet med besparelser og Fælles Om Nye Løsninger 2 skal der være fokus på, at besparelser skal gennemføres i overensstemmelse med Aarhuskompasset; med fokus på værdi, samskabelse, vidensinformeret, så den største værdi for borgerne fastholdes. Borgere og samarbejdspartnere har måske også bud på, hvor der kan spares, og det er vigtigt, at inputs herfra bliver inddraget.
- I udarbejdelsen skal der være fokus på; muligheden for at reducere og effektivisere administrative funktioner, reduktion af unødvendigt dobbeltarbejde, at undgå unødvendige dobbeltfunktioner på tværs af afdelingerne, hurtigere beslutningsprocesser, hvis der i konkrete tilfælde ikke er enighed mellem afdelingerne, fortsat fokus på intelligent brug af eksterne konsulenter.
- I forhold til udarbejdelsen af spareforslag skal der være opmærksomhed på det parallelle forløb, der findes på ejendomsområdet. Direktørgruppen sikrer en koordination af, at samme besparelse ikke optræder to gange.
- Der skal foretages en offentlig høring af forslagene, ligesom der vil være mulighed for foretræde i Økonomiudvalget. Partier, der ikke har medlemmer i Økonomiudvalget, inviteres med til eventuelle foretræder.
- I 2023 kan besparelsen på driftsudgifterne annulleres eller nedbringes ved at reducere anlægsbeløb (de såkaldte KB-bevillinger), forbrug af opsparede overskud samt andre engangsforbedringer. Det giver tid til, at besparelserne kan gennemføres, således at konsekvenserne af besparelserne for serviceniveauet reduceres mest muligt.
- Det anerkendes, at besparelserne vil få konsekvenser for serviceniveauet. Men det er vigtigt at have fokus på, at det ikke giver afledte merudgifter på andre områder.
- Forslagene i kataloget gennemføres, medmindre forligspartierne beslutter andet. Såfremt der er forslag, der ikke ønskes gennemført, beslutter forligspartierne alternative besparelser på samme område eller beder de berørte afdelinger fremsende nye spareforslag på eget område.

Fordeling af besparelse:

Besparelsesforslag for 229 mio. kr. er fordelt på magistratsafdelinger.

Af besparelserne er 4,5 mio. kr. i 2023, 12 mio. kr. i 2024 og 21 mio. kr. i 2023 og 2024 fordelt efter den administrative fordelingsnøgle. Det svarer til Aarhus Kommunes del af - de i økonomiaftalens aftalte - besparelserne på de eksterne konsulenter.

Besparelserne i alle år er fordelt efter rammen i 2023.

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
Samlet sparekrav	-229.000	-229.000	-229.000	-229.000
- Sociale Forhold og Beskæftigelse	-60.206	-60.367	-60.561	-60.561
- Teknik og Miljø *	-14.055	-14.205	-14.385	-14.385
- Sundhed og Omsorg	-54.474	-53.687	-52.743	-52.743
- Kultur og Borgerservice	-11.397	-11.537	-11.704	-11.704
- Børn og Unge	-81.499	-80.910	-80.204	-80.204
- Borgmesterens Afdeling	-7.369	-8.294	-9.403	-9.403

* Ekskl. Østjyllands Brandvæsen