

Høring vedrørende Kommunalbestyrelsens fastsættelse af effektiviseringsbidraget

25/750 Åben Sag

Sagsgang

HU

Sagsfremstilling

Økonomichef Bettina Andersen deltager på punktet.

Som en fast del af budgetproceduren har Norddjurs Kommune løbende indarbejdet et fast effektiviseringsbidrag. I år ønsker kommunalbestyrelsen at fastlægge niveauet for dette inden budgetforhandlingerne indledes senere på året.

På møde den 11. marts behandlede Økonomiudvalget en sag angående oplæg til beslutning om fastlæggelse af fast effektiviseringsprocent for de kommende budgetår, så denne er fastlagt forud for budgetforhandlingerne. I samme sag blev det foreslået, at ”effektiviseringsbidraget” ændrer betegnelse til ”omprioriteringsbidrag”, som indikerer at forslagene strækker sig ud over at forbedre effektiviteten til også at åbne for beslutninger og omprioriteringer i andre sammenhænge, herunder besparelser med fokus på kerneopgaven. Sagen fra ØK kan læses her [1-fastsaettelse-af-effektiviseringsprocent-i-de-kommende-budgetarpdf](#)

Der er på nuværende tidspunkt indarbejdet et effektiviseringsbidrag på 0,8 % i budgetårene 2026-2028. Det betyder, at der samlet set er indarbejdet reduktioner på 17 mio. kr. i 2026, 34 mio. kr. i 2027 og 51 mio. kr. i 2028. Hvis det besluttet at afskaffe effektiviseringsbidraget helt eller delvist, vil reduktionerne skulle finansieres på anden vis. Dette kan f.eks. ske ved, at der udarbejdes råderumsforslag som prioriteres og vedtages politisk.

Der er i Økonomiudvalgets behandling indlagt en høring af råd & nævn, medarbejdere og borgere mv. inden endelig behandling af fastlæggelse af effektiviseringsprocent i Økonomiudvalg og Kommunalbestyrelse i maj måned.

Der er tale om en for-høring til budgettet, hvor Økonomiudvalget ønsker input til, hvordan effektiviseringsbidraget bedst kan udmøntes.

Et høringssvar kan fx indeholde forslag til at anvende nye værktøjer i planlægningen af kerneopgaven eller forslag til ændringer af processerne omkring udmøntningen af selve omprioriteringsbidraget. Mere konkrete forslag, der kræver politiske prioriteringer på området, er også velkomne.

Alle borgere, råd og nævn samt medarbejdere kan indsende høringssvar. Høringssvarene vil blive behandlet på Økonomiudvalgets og Kommunalbestyrelsens møder i maj måned, før der endeligt træffes en beslutning om fastsættelse af effektiviseringsbidraget for de kommende år.

Fristen for høringssvar er den 18. april 2025 klokken 12.00

Høringssvar indsendes via hjemmesiden [Effektiviseringsbidraget er nu i høring](#)

Økonomiudvalget ønsker samtidig at ændre navnet på effektiviseringsbidraget, så det fremover kaldes et omprioriteringsbidrag. Dette sker for at sætte fokus på, at udmøntningen ikke kun handler om effektiviseringer, men også om at skabe råderum ved at sænke serviceniveauet eller fjerne opgaver, der ikke bidrager til at løse selve kerneopgaven for vores borgere.

Beslutningen om at ændre navnet fra effektiviseringsbidraget til omprioriteringsbidrag følger først endeligt efter behandlingen i Økonomiudvalget efter høringen.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Der er sammenhæng til den økonomiske politik, hvor det fremgår, at effektiviseringsbidraget er en %-vis reduktion på hvert udvalg indenfor servicerammen, der som udgangspunkt udmøntes administrativt af de enkelte aftaleholdere. Det er muligt at fremlægge forslag til politisk prioritering i november forud for budgetåret. Effektiviseringsbidraget skal så vidt muligt fastholdes på et ensartet niveau fra år til år. De to metoder skal ses i sammenhæng. Jo højere effektiviseringsprocent er, jo vanskeligere kan det blive at finde yderligere råderumsforslag. Omvendt kan det være vanskeligt at effektivisere, hvis alle de gode forslag allerede er vedtaget. Både en evt. ramme til råderumstiltag og størrelsen på effektiviseringsbidrag fastsættes i forbindelse med budgetvedtagelsen i oktober. Der er også sammenhæng til den vedtagne budgetprocedure for 2026-2029

Økonomiske konsekvenser

Hvis man ikke ønsker at opnå en strukturel balance i budgettet ved hjælp eller delvist af et decentraliseret effektiviseringsbidrag/omprioriteringsbidrag, betyder det, at man politisk må finde besparelserne i budgetforhandlingerne. Det kan fx være beslutninger om ændrede serviceniveauer eller fx beslutninger om at foretage større, strategiske ændringer i kommunens struktur og drift, for at opnå de nødvendige besparelser.

I Kommunalbestyrelsen i maj aftales en fastlæggelse af procentsatsen for de kommende budget år, den formelle vedtagelse sker dog først i forbindelse med kommunalbestyrelsens godkendelse af budgetaftalen i oktober 2025.

Lovgrundlag

Fastsættelse af effektiviseringsprocent for de kommende budgetår anvendes som led i de løbende økonomiske opfølgninger og som en del af arbejdet med både budget- og regnskabsstyring, og er dermed omfattet af Den Kommunale Styrelseslov, Budgetloven samt Bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

Indstilling

Formanden indstiller, at Hovedudvalget har en dialog om muligheden for høring i forbindelse med Kommunalbestyrelsens fastsættelse af effektiviseringsbidraget.

Beslutning i Hovedudvalget den 02-04-2025

Kommunaldirektør Jonas Kroustrup orienterede indledningsvist om, at navnet på effektiviseringsbidraget ændres, så det fremover kaldes et omprioriteringsbidrag. Det sker for at sætte fokus på, at udmøntningen ikke kun handler om effektiviseringer, men også om at skabe råderum ved at sænke serviceniveauet eller fjerne opgaver, der ikke bidrager til at løse selve kerneopgaven overfor borgerne.

Der var indledningsvist en dialog i Hovedudvalget om, hvorvidt det bliver det synligt, hvad det er, der bliver omprioriteret. Dette er ikke tilfældet, da effektiviseringsbidraget er en del af det at få rammen til at gå op, og ikke handler om specifikke omprioriteringer. Effektiviseringsbidraget er på nuværende tidspunkt indarbejdet i budgetårene 2026-2028. Hvis det besluttes at afskaffe effektiviseringsbidraget helt eller delvist, vil reduktionerne skulle finansieres på andre måder fx ved, at der udarbejdes råderumsforslag, som prioriteres og vedtages politisk.

Der er sammenhæng til den økonomiske politik, hvor det fremgår, at effektiviseringsbidraget er en procentvis reduktion på hvert udvalg inden for servicerammen, der som udgangspunkt udmøntes administrativt af de enkelte aftaleholdere.

Der var afslutningsvis dialog om, hvordan de økonomiske rammer og konsekvenserne af effektiviseringsbidraget mærkes i organisationen, herunder betydningen for arbejdsmiljø, trivsel, initiativ og udvikling. Det fortsat vigtigt at have opmærksomhed på dette.

Fastsættelse af effektiviseringsbidraget kan ses som et element i forsøget på at skabe en mere positiv økonomisk fortælling fremfor en besparelsesfortælling. Der var dialog i Hovedudvalget om, hvorvidt man kan finde andre veje fx investeringer og tiltrækning af nye borgere. Forhold som afvikling af gæld og nedbringelse af sygefravær/øget fremmøde er også elementer, der spiller ind i, hvordan økonomien hænger sammen. Det er muligt at indsende gode ideer i hørings svar.

Afbud:

Mette Koudal (Børne- og familiechef)

Ole Andersen

Michael Aagaard Laursen

Vibbe Vogel Hansen

Mia Hedegaard van de Sande

Bilag: