



Dato: 4. juni 2018

Tlf. dir.: 4477 2230

E-mail: ano@balk.dk

Kontakt: Allan Norman Søndergaard

Sagsid: 00.15.25-G01-6-17

NR. ØKU-08

OMSTILLINGSARBEJDET 2019-2022

ØKU

Styrket controlling og indtægtsoptimering

Forslaget omhandler:

- Effektivisering (digitalisering, arbejdsgange og organisering)
- Serviceniveau (ydelsernes indhold, omfang og kvalitet samt kvalitetsstandarder)
- Besparelse (reduktion af bevillingsrammerne)

Forslagsstiller:

Center for Økonomi og Styring

Beskrivelse:

Kort opsummering af forslaget

Center for Økonomi og Styring har de seneste år øget kontrollen på moms, statsrefusion og mellemkommunal refusion. Disse områder har vist at et øget fokus på controlling og indtægtsoptimering kan generere merindtægter eller mindske udgifter svarende til et estimeret provenu på 1-2 mio. kr. årligt.

På baggrund heraf foreslår Center for Økonomi og Styring, at der oprettes en Intern revisor funktion (et årsværk), som arbejder målrettet med forskellige opgaver inden for indtægtsoptimering.



Finansiering

Der forventes en varig investering svarende til 0,6 mio. kr. pr. år. For at den ikke skal belaste servicerammen er det nødvendigt, at finde besparelser/indtægter for mindst 0,6 mio. kr. inden for servicerammen hvert år.

Merindtægter

Årligt - i oktober - fremlægges en plan til godkendelse i direktionen med mulige indtægter på netto 1,3 mio. kr. i 2019 og 2020, og herefter 1,0 mio. kr. årligt første gang i oktober 2018.

Den årlige indtægtoptimering skal således minimum udgøre 1,9 mio. kr. i 2019 og 2020, og herefter minimum 1,6 mio. kr. årligt.

Såfremt funktionen ikke giver det forventede afkast nedlægges den igen. Der aflægges hvert år i februar en opsamling på resultaterne af det foretagne arbejde for direktionen (første gang i februar 2020). Den samlede konsekvens for servicerammen vil fremgå af opsamlingen.

Vurdering/bemærkning

Oprettelse af funktionen som intern revisor kræver, at samtlige centre indgår i et samarbejde omkring indtægtoptimeringen, og at der gives mandat til at udfordre løsninger og opgaver.

Uddybning af forslaget

Funktionen skal kunne sikre samarbejde på tværs af organisationen, forankring af ny viden og opkvalificere området.

På idélisten for 2019 står følgende indsatser:

- Effektiv udnyttelse af projektmidler, herunder til afholdelse af administrationsudgifter
- Styrket indsats på hjemtagelse af godtgørelse af energiafgifter
- Styrket indsats på mellemkommunal refusionshjemtagelse
- Styrket indsats på undersøgelse af betalinger til andre kommuner
- Styrket indsats på hjemtagelse af momsrefusionsordningen
- Udnyttelse af indtægtsmuligheder i form af puljemidler til administration, som fx ved nye arbejdsmetoder, værktøjer, digitalisering mm.

Økonomi:

Følgende bevillingsramme(r) påvirkes af forslaget:

60.62 samt øvrige driftsrammer

(I 1.000 kr.)	2019	2020	2021	2022
Driftsbesparelse	1.900	1.900	1.600	1.600
Driftsudgift (investering)	600	600	600	600
Nettodriftsbesparelse	1.300	1.300	1.000	1.000
Anlægsudgift				
Samlet nettobesparelse	1.300	1.300	1.000	1.000



Konsekvenser for andre bevillingsrammer:

Af den samlede nettodriftsbesparelse vedrører 2,3 mio. kr. udgifter inden for servicerammen og 2,3 mio. kr. udgifter uden for servicerammen.

Øvrige bemærkninger:

Forslaget medfører øgede administrative årsværk og udgifter. Og forslaget vil medføre effektiviseringer og kompetenceudvikling, både i C-ØS og i resten af organisation.