



Økonomiudvalg - Administration

Økonomiudvalg

Administration

Regnskabsresultat på Administration

Alle beløb i tabellerne er angivet i mio. kr.

Drift

Nedenfor redegøres for regnskabsresultat 2021 for bevillingsområdet Administration.

Regnskabsresultatet for Administrationen er samlet på 367,5 mio. kr. for service og brugerfinansierede udgifter, og årets resultat er et mindreforbrug på 26,8 mio. kr.

Service	Oprindeligt budget	Korrigeret budget ekskl. overførsler	Regnskab	Årets resultat ekskl. overførsler	Overførsler fra 2020	Årets resultat inkl. overførsler fra 2020	Overførsler til 2022
Udvikling, Miljø og Teknik	58,5	58,0	55,7	-2,3	-6,1	-8,4	-8,9
Børn og Skole	14,9	15,5	16,0	0,5	0,5	1,0	1,0
Social og Arbejdsmarked	32,8	33,2	34,1	0,9	-4,6	-3,7	-4,4
Sundhed, Kultur og Omsorg	18,4	18,5	18,7	0,1	-1,0	-0,9	-0,9
Stabe og tværgående konti	115,0	117,0	114,4	-2,6	-33,9	-36,5	-35,7
Redningsberedskab	19,3	19,3	19,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Løn- og barselspuljer	27,4	24,8	28,4	3,6	-10,8	-7,2	-7,2
Udbetaling Danmark	25,4	25,4	24,9	-0,5	-2,1	-2,6	-2,6
Tjenestemandspensioner og -præmier	55,3	54,7	40,6	-14,1	0,0	-14,1	0,0
Forsikringer	19,7	19,7	18,2	-1,5	-2,9	-4,4	-4,4
Servicebuffer, lovændringer og reserver	37,5	7,9	-3,-2	-11,0	-13,3	-24,3	-19,1
I alt	424,2	394,0	367,3	-26,8	-74,3	-101,0	-82,1

Brugerfinansierede udgifter - drift	Oprindeligt budget	Korrigeret budget ekskl. overførsler	Regnskab	Årets resultat ekskl. overførsler	Overførsler fra 2020	Årets resultat inkl. overførsler fra 2020	Overførsler til 2022
Tjenestemandspensioner og -præmier	0,2	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt	0,2	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0

Regnskabet er opgjort inkl. samtlige merudgifter som følge af corona, men ekskl. en eventuel kompensation. Se nedenstående afsnit om afledte udgifter som følge af Covid 19.

Servicerammen

Udvikling, Miljø og Teknik

Regnskabsresultatet for Udvikling, Miljø og Teknik viser samlet set et forbrug på 55,7 mio. kr. hvilket giver et samlet mindreforbrug på 2,3 mio. kr. Inklusiv overførsler fra 2020 udgør resultatet et overskud på 8,4 mio. kr. Da der ikke sker overførsel af merforbrug på 0,5 mio. kr. på grunddataprogram, søges der om overførsel af 8,9 mio. kr. til 2022. Heraf udgør restbevilling til tilsyn med almene boliger 2 mio. kr.

De væsentligste forklaringer på afvigelsen er mindreforbrug på personalerelaterede udgifter som følge af corona, mange vakante stillinger, hvor flere har været svære at genbesætte, samt flere indtægter end der var budgetteret med. Ved udgangen af 2021 er alle stillinger besat.

Børn og Skole

Børn og Skole har i 2021 et samlet regnskab på 16 mio. kr., og dermed ender 2021 med et merforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget ekskl. overførsler. Idet der er overført en gæld på 0,5 mio. kr. fra 2020, viser årets resultat inklusiv overførsler et samlet underskud på 1 mio. kr.

Underskuddet kan primært henføres til ombygningen af sekretariatets lokaler, implementering af ny tildelingsmodel på skoleområdet samt fratrædelsesgodtgørelse.

Social og Arbejdsmarked

På Social og Arbejdsmarked viser regnskabet et samlet forbrug i 2021 på 34,1 mio. og dermed et merforbrug på 0,9 mio. kr. ift. korrigerede budget ekskl. overførsler. Heraf vedrører 0,74 mio. dog porto under Borgerservice, som ikke overføres, da det er en fælles post for alle forvaltninger.

På områder inden for aftale er der et merforbrug på 0,16 mio. kr., som fordeler sig således:

- SA fælles: merforbrug på 0,57 mio. kr.
- SA sekretariat samlet: mindreforbrug på 0,04 mio. kr.
- SA Borgerservice: mindreforbrug på 0,37 mio. kr.

SA fælles dækker løn og personaleudgifter til niv. 1+2 chefer samt få centrale puljer til IT, konsulentbistand mm. Merforbruget i 2021 skyldes primært ekstra høje udgifter i forbindelse med ansættelse af ny direktør (stillingen var i genopslag) samt ansættelse af både ny sekretariatschef samt socialchef. Der er opsparede midler fra tidligere år på 1,9 mio. kr., som finansierer merforbruget, og dermed er der 1,33 mio. kr., som overføres til 2022.

SA sekretariatet dækker løn og personaleudgifter til medarbejdere i henholdsvis Politik og udvikling samt Økonomi og styring. Mindreforbruget skyldes mindreudgifter til blandt andet uddannelse som følge af corona. Der er opsparede midler fra tidligere år på 2 mio. kr., og dermed overføres der på dette område 2,04 mio. kr. til 2022.

SA Borgerservice dækker blandt andet løn og personaleudgifter til medarbejdere i afdelingen samt en lang række af systemudgifter, revision mm. Mindreforbrug skyldes primært forskydninger i betalinger af ydelser. Det vil sige udgifter, som ikke er nået at komme i 2021, men som nu forventes primo 2022. Der er opsparede midler fra tidligere år på 0,68 mio., så dermed overføres der for Borgerservice 1,05 mio. kr. til 2022.

Samlet for Social og Arbejdsmarked søges der om overførsel af 4,4 mio. kr. til 2022.

Sundhed, Kultur og Omsorg

Sundhed, kultur og omsorg havde i 2021 et samlet forbrug på 18,7 mio. kr., hvilket er ca. 0,1 mio. kr. mere end årets korrigerede budget ekskl. overførsler, hvilket primært skyldes merudgifter i forbindelse med stillingskift.

Der er fra 2020 overført 1 mio. kr., så med årets resultat overføres der et samlet beløb til 2022 på 0,9 mio. kr.

Stabe og tværgående konti

Stabe og tværgående konti har i 2021 et samlet regnskab på 114,4 mio. kr., og dermed ender 2021 med et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget ekskl. overførsler. Idet der er overført opsparring på 33,9 mio. kr. fra 2020, viser årets resultat inklusiv overførsler 36,5 mio. kr. Heraf søges om overførsel af 35,7 mio. kr. til 2022.

Nedenfor redegøres for de væsentlige forklaringer på mindreforbruget.

- Direktion og kommunaldirektør – mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Beløbet dækker over et mindreforbrug på 1,1 mio. kr., da der er forskellige aktiviteter, som ikke er blevet gennemført pga. corona samt at 0,7 mio. kr. til omsorgsanalysen allerede blev afholdt i 2020. Budget til analysen på 1,4 mio. kr. har været en del af budget 2021. I modsat retning har der været merforbrug på 0,7 mio. kr. til isolationsboliger og andre udgifter relateret til corona.
- Politik, Jura og Kommunikation – mindreforbrug på 1,0 mio. kr. som primært skyldes, at budget til bosætningsstrategi fra Budgetaftale 2021-2024 endnu er under planlægning.
- Borgerrådgiver - mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Mindreforbruget er på henholdsvis 0,2 mio. kr., som omhandler færre befordringsudgifter for borgerrådgiverne pga. corona, og på 0,2 mio. kr. da ældre- og handicapombudsmandsfunktionen først er igangsat i 4. kvartal samt at det finansieres af bevilling fra Indenrigs- og Boligministeriet.
- Personale & HR og Økonomi – mindreforbrug på i alt 0,6 mio. kr. som bl.a. skyldes midlertidige personalevakancer i Økonomi.
- IT-afdelingen – merforbrug på 0,2 mio. kr. Disse fordeler sig med et merforbrug på 0,6 mio. kr. for IT administration som følge af en midlertidig personaleopnormering, mindreforbrug på IT drift på 0,9 mio. kr. og merforbrug på 0,6 mio. kr. på Skole-IT. Mindreforbruget på IT Drift skyldes, at der i 2021 ikke forventes udskiftet det antal PC'ere som almindeligvis foretages, idet udskiftning af PC'ere følger et nyt årshjul, der starter i 2022. De udskiftninger, der var planlagt i 2021 udskydes således til 2022. I 2022 forventes udskiftet en række IT-infrastruktur-enheder. I 2021 er der således sket en opsparring til udskiftningen i 2022. Merforbruget på Skole-IT skyldes ekstra indkøb af udstyr til trådløst netværk og switch-udstyr til skolerne.
- Fællesudgifter – mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Der har været mindreudgifter på flere områder bl.a. på advokatudgifter og erhvervs- og kultursamarbejde - udlandet.

Redningsberedskab

Udgiften på Redningsberedskabet på 19,3 mio. kr. svarer til budgettet på området.

Løn- og barselpuljer

Udover barselpuljen er der under dette område puljer til at dække jubilæumsgratiale, voksenelever samt tillidsrepræsentanters deltagelse i hoved- og sektorMED.

Der er i 2021 forbrugt 28,4 mio. kr. på området, og det betyder et merforbrug på 3,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget ekskl. overførsler. Merforbruget kan henføres til barselspuljen, der finansieres af overført overskud fra 2020 på 10,8 mio. kr. Dermed overføres i alt 7,2 mio. kr. til 2022.

Udbetaling Danmark

Til Udbetaling Danmark betales udover administrationsbidrag til kundedrift ligeledes et IT-administrationsbidrag til it-systemer. Udgiften til Udbetaling Danmark har i 2021 været på 24,9 mio. kr., og dermed har der været et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Dermed overføres i alt 2,6 mio. kr. til 2022.

Tjenestemandspensioner og -præmier

På tjenestemandspensioner og -præmier har der været en udgift på 40,6 mio. kr., hvilket betyder et mindreforbrug på 14,1 mio. kr. set i forhold til korrigeret budget. Mindreforbruget indgår i den foreslåede pulje til midtvejsregulering af indkomstoverførsler 2022.

Forsikringer

På interne forsikringspuljer og præmier har forbruget været på 18,2 mio. kr., og der har således været et mindreforbrug i forhold til budgettet på 1,5 mio. kr. Dermed bliver overførslen til 2022 på 4,4 mio. kr.

Servicebuffer, lovændringer og reserver

I det oprindeligt budget indgik den tekniske servicebuffer på 33,8 mio. kr. Denne er nulstillet i en budgetopfølgning primo året. Det korrigerede budget under Servicebuffer, lovændringer og reserver er på 7,9 mio. kr. Netto har forbruget været -3,2 mio. kr. Der har været indtægter for 4,6 mio. kr., som er fleksjobrefusioner relateret til de indefrosne feriemidler. Derudover har der været udgifter til aflønning af direktør i Sundhed, Kultur og Omsorg i en periode med overlap, udgifter til IT-rammearkitektur samt til tilskud til frivillige foreninger – i alt udgifter for 1,4 mio. kr. Årets resultat viser dermed et mindreforbrug på 11,0 mio. kr. Overførslen fra 2020 er på 13,3 mio. kr. Af det samlede beløb søges om overførsel af 19,1 mio. kr. til 2022.

Afledte udgifter som følge af Covid 19

I forbindelse med regnskabsafslutningen vil der blive udarbejdet en samlet opgørelse over merudgifter som følge af Covid 19 i 2021. Der vil i samme forbindelse blive taget stilling til hvordan den statslige kompensation kan fordeles. Regnskabet er således opgjort inkl. alle coronaudgifter, men ekskl. en eventuel kompensation. På det administrative område har der været bruttoudgifter på 871.000 kr. til bl.a. udgifter i forbindelse med test og isolationsfaciliteter. Der har også været mindreudgifter vedrørende bl.a. befordring, uddannelse og andre arrangementer. Netto har der ikke været væsentlig påvirkning af økonomien på Administrationen som følge af Covid 19.

Brugerfinansierede udgifter

Tjenestemandspensioner og -præmier

På tjenestemandspensioner og -præmier under det brugerfinansierede område har der været en udgift på 0,2 mio. kr., hvilket svarer til det korrigerede budget.

Konsekvenser for 2022-25 på drift

Regnskabsresultatet for 2021 forventes ikke at have nogen væsentlig indflydelse på budget 2022. Der overføres i alt 82,1 mio. kr. fra 2021 til 2022. I alt 18,9 mio. kr. indgår i den foreslåede pulje til midtvejsregulering af indkomstoverførsler 2022.

Anlæg

Anlæg	Oprindeligt budget	Korrigeret budget ekskl. overførsler	Regnskab	Årets resultat ekskl. overførsler	Overførsler fra 2020	Årets resultat inkl. overførsler	Overførsler til 2022
Skattefinansierede anlæg	43,5	-4,1	0,0	4,1	-9,1	-5,1	-5,1
I alt	43,5	-4,1	0,0	4,1	-9,1	-5,1	-5,1

Skattefinansieret anlæg

Der er ikke forbrug på det skattefinansierede anlægsområde under økonomiudvalget. I en tidligere budgetopfølgning er anlægsbufferen på 38,4 mio. kr. blevet nulstillet. I forbindelse med budgetaftale 2022-25 er der brugt overførsler på 9,1 mio. kr. til finansiering, og dermed er det korrigerede budget på -4,1 mio. kr. Overførslen til 2022 er på 5,1 mio. kr. og vedrører Brandteknisk gennemgang af bygninger.

Status på målene i 2021

Budgetmål

Randers Kommune skal have en sund økonomi

Begrundelse/udbygning

Med vedtagelse af den nye udligningsreform (herunder permanentgørelse af finansieringstilskuddet) er der kommet væsentligt større sikkerhed omkring indtægtssiden.

Som det fremgår af den økonomiske politik vil det primære økonomiske styringsmål derfor fremover være det gennemsnitlige driftsoverskud. Mere præcist gælder det, at resultatet på det skattefinansierede område skal være tilstrækkelig til at dække de budgetterede afdrag på lån (set i gennemsnit over 4-års perioden). Beløb herudover vil kunne indgå i et politisk råderum. Et eventuelt permanent råderum fastlægges dog ud fra balancen i sidste overslagsår, hvor kravet som minimum er balance (dvs. at resultatet på det skattefinansierede område skal kunne dække afdrag på lån det pågældende år).

Politiske målsætninger

Budgetmålet skal understøtte de seks overordnede politiske målsætninger.

Indikator	Baseline 2017/2018	Delmåltal 2021	Status 2021
Primært styringsmål: Resultat af ordinær drift og anlæg fratrukket afdrag på lån	Ubalance på 28,3 mio. kr. (regnskab 2017)	Som minimum balance (beløb herudover kan indgå i råderum)	Resultat af ordinær drift og anlæg kan finansiere afdrag på lån i R21. Målet er opfyldt.
Sekundært styringsmål: Det gennemsnitlige skattefinansierede anlægsniveau (brutto) i budgetperioden	190 mio. kr. (regnskab 2017)	Mindst 150 mio. kr.	Skattefinansieret bruttoanlæg i R21 udgør 159,3 mio. kr. Målet er opfyldt.

Indikator	Baseline 2017/2018	Delmåltal 2021	Status 2021
<p>Sekundært styringsmål: Kommunens ikke-disponerede kassebeholdning</p> <p>Ved opgørelsen af den ikke-disponerede beholdning fraregnes opsparede drifts- og anlægsmidler, midler til jordforsyning samt opsparring til klimabroen.</p>	Ikke opgjort	Gradvis opbygning af ikke-disponeret kassebeholdning	Den gennemsnitlige kassebeholdning i 2021 var 604,9 mio. kr. Tages hensyn til de opsparede midler er kommunens kassebeholdningen i 2021 dog allerede fuldt disponeret.
<p>Sekundært styringsmål: Kommunens skattefinansierede gæld</p>	923 mio. kr. (ultimo 2017)	Skal nedbringes	Gælden er steget med 9,2 mio. kr. i 2021. – Heraf vedrører 11,6 mio. kr. dog Randers Havn. Ses der bort fra dette, er målet opfyldt.

Budgetmål

Randers Kommune skal have en innovativ og effektiv administration

Begrundelse/udbygning

Vi vil drive en effektiv kommune og udnytte de muligheder den teknologiske udvikling giver os – effektiv drift og administration kan bl.a. ske ved automatisering af arbejdsgange (f.eks. via Robotic Process Automation (RPA), brug af programmer med workflow og visualisering af data). Denne teknologi er en indikator på kommunens arbejde med automatisering og effektive arbejdsgange. Disse målsætninger følges også ved brug af andre redskaber - som eksempelvis lean-metoder, talegenkendelse og øget digitalisering i øvrigt.

Politiske målsætninger

Budgetmålet skal understøtte de seks overordnede politiske målsætninger.

Indikator	Baseline 2017/2018	Delmåltal 2021	Status 2021
Antal arbejdsgange, der er automatiseret bl.a. ved hjælp af RPA-teknologi.	1	25	Som følge af ibrugtagningen af nye KOMBIT-systemer er flere RPA-processer nedlagt, da KOMBIT-systemerne understøtter de afstemninger og konteringer, som RPA-processerne løste. Der er 6 RPA-processer i drift. Herudover er mere end 20 arbejdsgange automatiseret helt eller delvist ved hjælp af andre teknologier. Målet er delvist opfyldt.

Økonomiudvalg - Administration

Indikator	Baseline 2017/2018	Delmål 2021	Status 2021
Timer frigivet til effektivisering/øvrige arbejdsopgaver ved hjælp af bl.a. RPA-teknologi.	100 t/år	4.500 t/år	Der foreligger ikke konkrete opgørelse over frigivne timer. Ved flere af processerne frigives et væsentligt antal timer. Målet for 2021 anses for opfyldt.

Budgetmål

Randers Kommune skal være en attraktiv arbejdsplads

Begrundelse/uddybning

Medarbejderne er den helt afgørende forudsætning for løsning af kommunens opgaver. Kommunen skal derfor være i stand til at tiltrække og fastholde kompetente medarbejdere.

Politiske målsætninger

Budgetmålet skal understøtte de seks overordnede politiske målsætninger.

Indikator	Baseline 2017/2018	Delmål 2021	Status 2021
Det gennemsnitlige sygefravær pr. medarbejder i arbejdsdage	14,1 kalenderdage svarende til 10,8 arbejdsdage (2017)	Under 10	Det gennemsnitlige sygefravær i 2021 var på 12,8 arbejdsdage. Målet er ikke opfyldt, hvilket blandt andet skyldes fravær som følge af Corona.
Antal arbejdsulykker	188 (2017)	Faldende set i forhold til 2019: 148 (2019)	Der har været 263 arbejdsulykker i 2021. Målet er ikke opfyldt.
Medarbejdernes tilfredshed med deres arbejdsliv. <i>Målt som andel af medarbejdere, der angiver at være helt eller overvejende enig i at være tilfredse med deres arbejdsplads. Trivselsmålingen foretages hvert 3. år.</i>	89,5 % (2016)	Trivselsmålingen, som foretages i 2022, skal som minimum være på niveau med resultatet i 2019 på 89,6%	Tal forventes januar 2023.

Budgetmål

Effektive og økonomisk ansvarlige indkøb

Begrundelse/uddybning

Randers Kommune skal foretage økonomisk ansvarlige, effektive og professionelle indkøb med en høj grad af koordinering, en høj aftaleoverholdelse (compliance) på kommunens fælles indkøbsaftaler, en stærk digital understøttelse af indkøbsprocessen og efter princippet billigst og bedst til prisen. På den måde sikres en effektiv indkøbsproces og frigøres ressourcer, der kan anvendes til mere borgernær service.

Politiske målsætninger

Budgetmålet skal understøtte de seks overordnede politiske målsætninger.

Indikator	Baseline 2017/2018	Delmåltal 2021	Status 2021
<p>E-handelsgrad</p> <p><i>Måles som andelen af indkøbte varer/tjenesteydelser, som er tilgængelige i kommunens e-handelskatalog, og som indkøbes gennem e-handelssystemet</i></p>	<p>83 % (1. halvår 2017) 77 % (2. halvår 2017)</p>	80 %	84 % - Målet er opfyldt.
<p>Aftaleloyalitet</p> <p><i>Måles på udvalgte større tværgående obligatoriske indkøbsaftaler</i></p> <p><i>Måles som andelen (vægtet) af den samlede omsætning på tre udvalgte varegrupper, som er tilgængelig via kommunens indkøbsaftaler, og som indkøbes hos den rigtige aftaleleverandør</i></p>	76 % (2017)	80 %	86 % - Målet er opfyldt.