



Når vi i mål med effektiviseringsaftalen?

Trine Platz, Effektiviseringsenheden

Oplæg ved Driftens Dag, 1. juni 2023

Viden til gavn

Præsentation

- Trine Platz
- Effektiviseringsenheden/Kontor for Boligøkonomi og analyse
- Arbejdsområder: Effektivisering, digitalisering, det kommunale tilsyn

Plan

01

Effektiviseringsindsatsen

Aftaler og måltal. Effektiviseringsenhedens to modeller.



02

Status for indsatsen

Foreløbigt resultat. Udfordringer.



03

Plejeboliger – nuancering af effektivitetstal

Ny håndtering af plejeboliger v. beregning af effektivitetstal.



04

Spørgsmål





Effektiviseringsindsatsen – aftaler og måltal

Baggrund for effektiviseringsaftalerne

- Stigende driftsudgifter i sektoren over en årrække
- Almene boliger skal være til at betale
- Almene boliger skal ifølge loven drives effektivt



Effektiviseringsaftalerne

- To effektiviseringsaftaler for den almene boligsektor
- Begge med effektiviseringsmål på sektorniveau




Aftaleperiode	Effektiviseringsmål for driftsudgifter	Mål for energieffektivisering	Effektiviseringsresultat
2014-2020	1,5 mia. kr.	-	1,8 mia. kr.
2021-2026	1,5 mia. kr.*	0,3 mia. kr.	...

*Set i forhold til måltallet for 2020

Bemærk: Overskuddet fra den første aftale tæller med i resultatet for den anden periode

Særligt for den ny aftale

Fokus på

- Afdelinger med vedvarende lav effektivitet  Obligatoriske handleplaner
- Indkøb  Netværk og inspirationsmateriale
- Energi  Energibaseline



Effektiviseringsenheden: To modeller

To modeller

En til at opgøre sektorens samlede effektiviseringsresultat



Baselinemodellen

En til identificering af afdelinger med effektiviseringspotentiale



Benchmarkmodellen

To modeller

Baselinemodellen

- På **sektorniveau**
- Opgør indfrielsen af **effektiviseringsmåltallet**
- Baseret på regnskabsdata samt prisindeks og beboerdata fra Danmarks Statistik
- Måler de samlede "afgrænsede" driftsudgifter*
- Sektorens udgifter korrigeres for **inflation** og ændringer i beboersammensætning

Redskab til at følge om sektoren når det samlede effektiviseringsmål

Benchmarkmodellen

- På **afdelingsniveau**
- Beregner **effektivitetstal** for hver afdeling
- Baseret på regnskabsdata
- Måler på 7 udvalgte driftskonti
- En afdelings udgifter sammenlignes med tilsvarende afdelingers udgifter

Redskab til at identificere afdelinger med effektiviseringspotentiale

- **effektivitetstal indgår i styringsrapporten**

*De afgrænsede driftsudgifter er defineret som konto 139 fratrukket konto 105.9, konto 106, konto 120 og konto 127

BEMÆRK

Effektivitetstallene:

- Indgår i styringsrapporten
- Opdateres fire gange årligt
- Kan også ses i tvillingværktøjet (opdateres dog kun en gang årligt)

Må IKKE forveksles med:

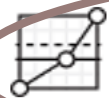


Almenstyringsdialog

Indberet dokumentationspakker

Læs mere

[GÅ TIL SELVBETJENING](#)



Effektivitetstal

Se intern benchmarking af effektivitetstal i boligorganisationen.

Læs mere

[GÅ TIL SELVBETJENING](#)



Tvillingeværktøj

Benchmark med sammenlignelige afdelinger og boligorganisationer

Læs mere

[GÅ TIL SELVBETJENING](#)



Status for indsatsen

- Når vi i mål med effektiviseringen?

Status på indfrielsen af effektiviseringsmålet

- Det nye måltal skal være indfriet med 2026- regnskaberne
- Lige nu har vi kun endelige tal for 2021-regnskaberne
- Resultatet for 2022 opgøres i august 2023

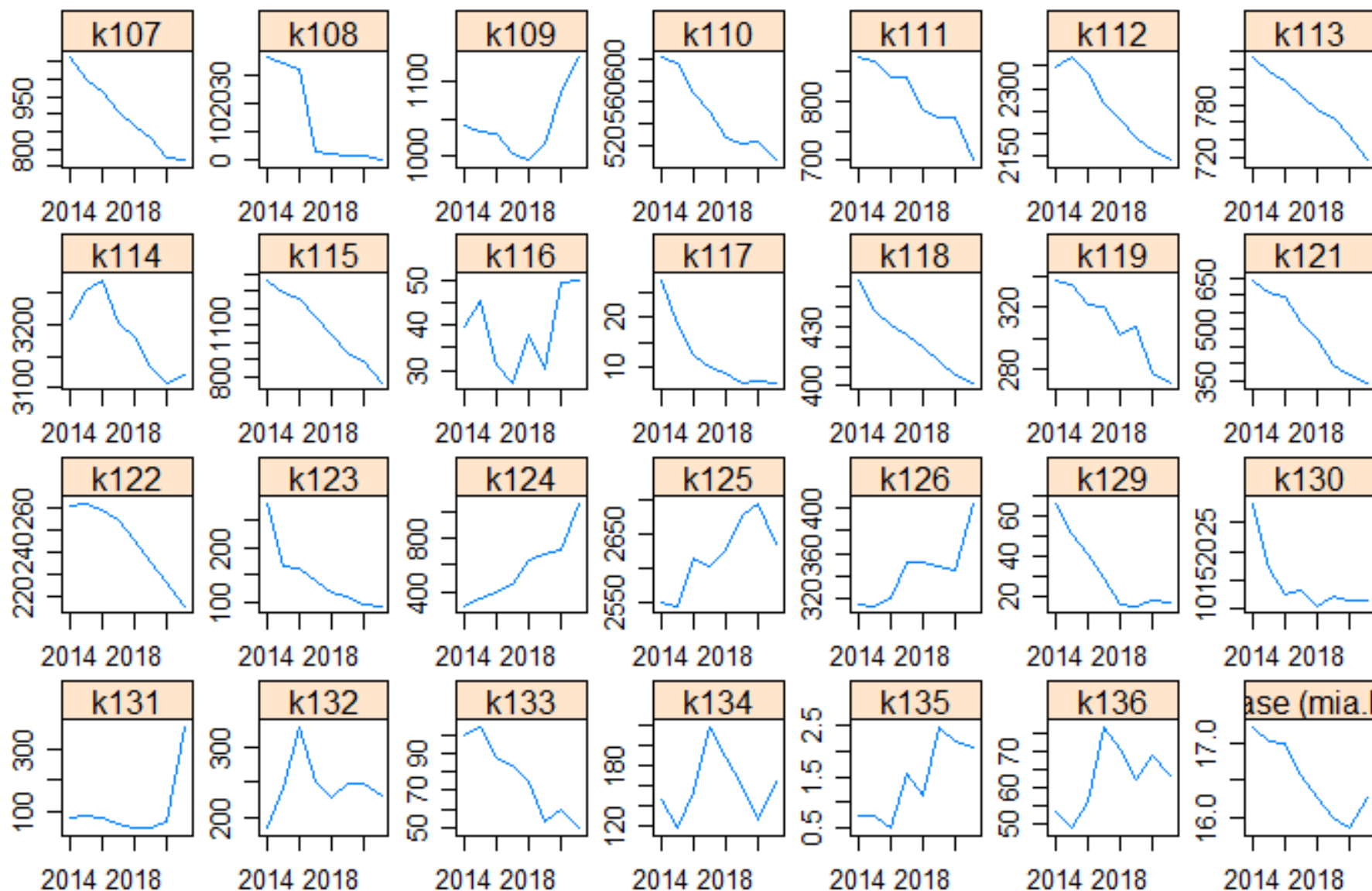
Aggregerede udgifter på konti, 2014-priser

Statistik

Region

- F

Mio. 2014 kr.

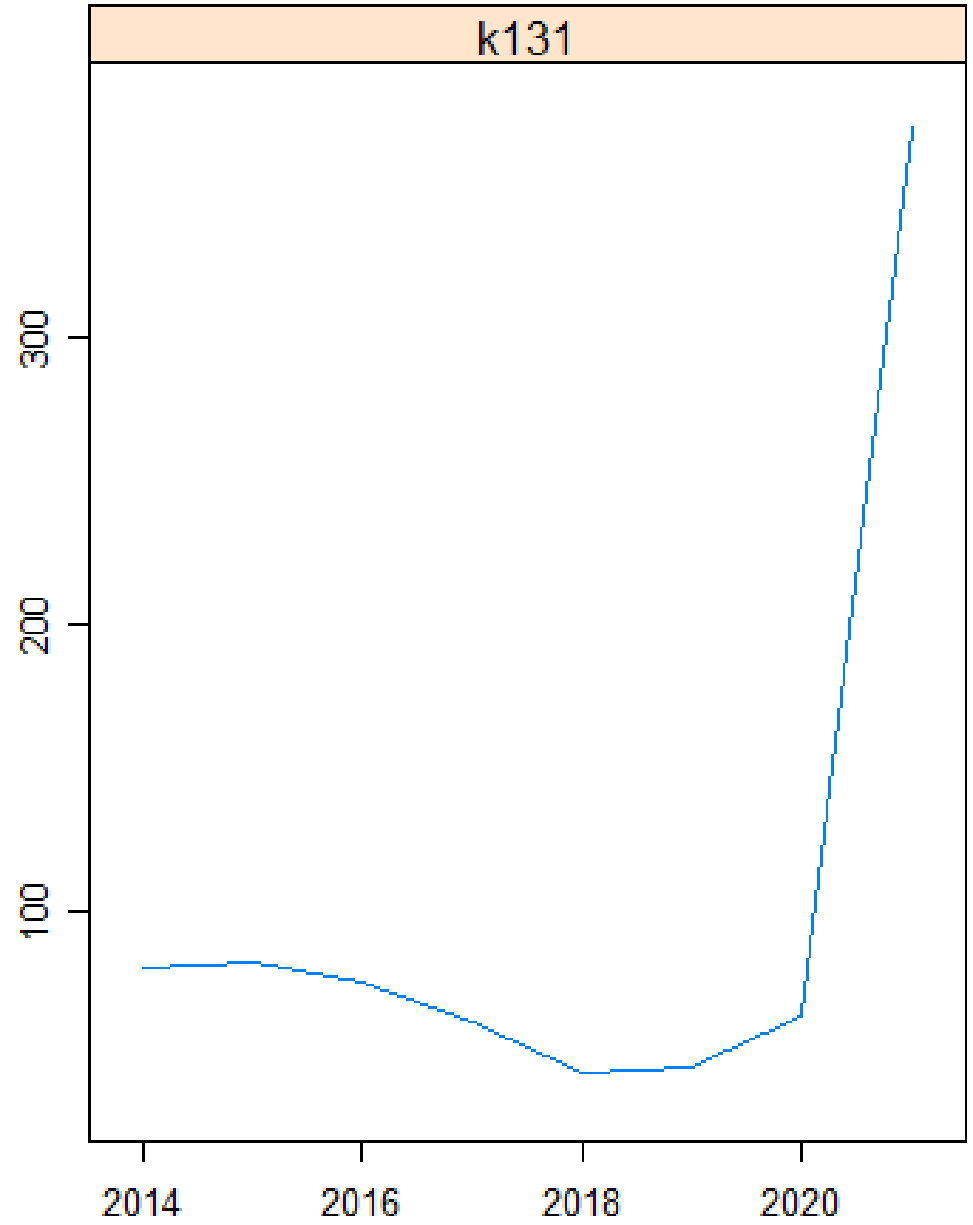
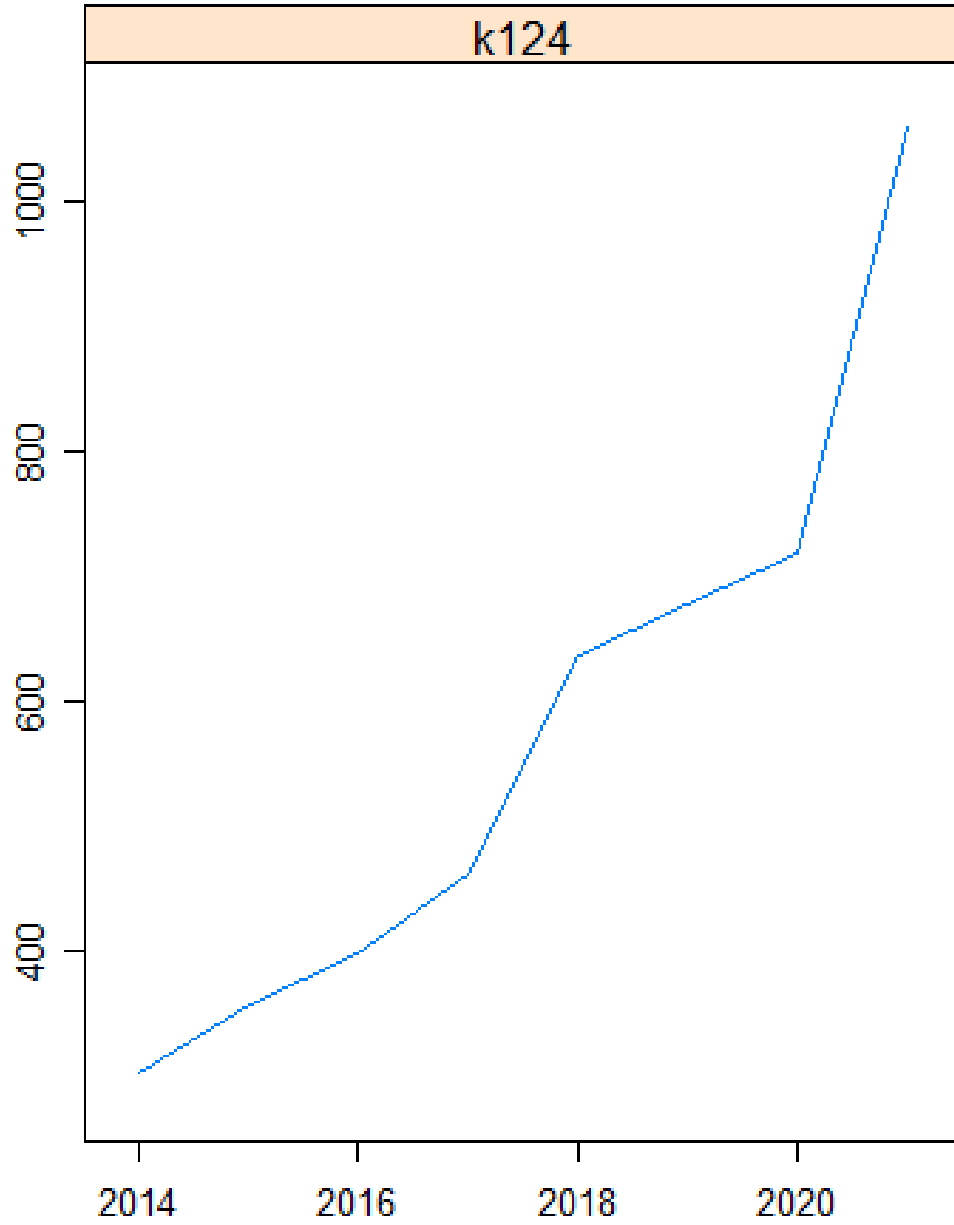


S

R

•

Mio. 2014 kr.



År

Status på indfrielsen af effektiviseringsmålet

Resultat for 2021:

- Faldende udgifter på en række driftskonti
- Samlet stigning på 300 mio. kr. (korrigeret)
- Stigning drevet af særlige konti (k124 og k131)
- Stigning på konto 131 skyldes især kurstab på obligationer (se også temastistik fra LBF)



Status på indfrielsen af effektiviseringsmålet

Foreløbige tal for 2022:

- Data for de 30 pct. af 2022-regnskaberne, der er afsluttet frem til sep. 2022
- Bemærk: STOR usikkerhed om det endelige resultat!
- Resultat: overordnet ca. samme billede som i 2021
 - *Faldende udgifter på en række konti*
 - *Stigning på enkelte konti – f.eks. 109 (renovation)*
 - *Meget stor stigning på konto 131*
 - *Samlet stigning*

Status på indfrielsen af effektiviseringsmålet

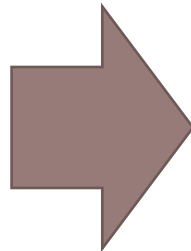
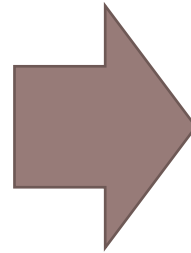
Vigtige pointer vedr. de foreløbige tal for 2022

- Det endelige resultat opgøres først med 2026-regnskaberne, dvs. endnu fire regnskabsår tilbage
- Nye regler for kontering af kurstab forventes at løse udfordringen med konto 131
- Ses bort fra konto 131 tyder de foreløbige tal på et samlet fald i 2022
- Ekstraordinært store stigninger på enkelte konti vil blive fulgt tæt
- Vi ved mere, når vi opgør resultatet for 2022 i august

Udfordringer

Stigende renter/kurstab på obligationer

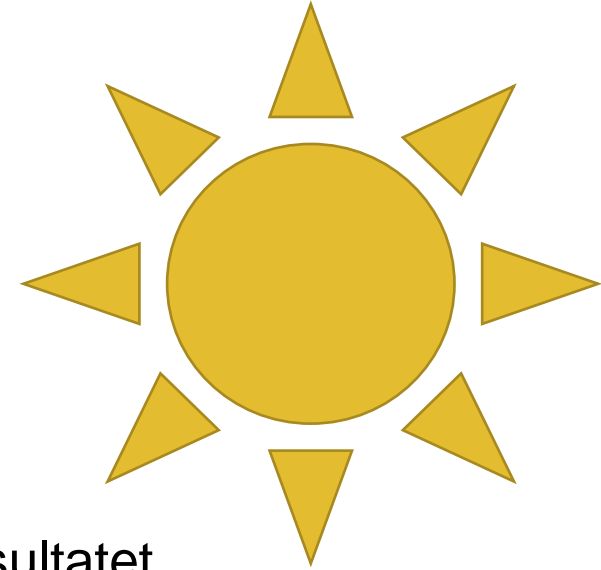
Stigende priser



Håndtering

Ændrede regler vil mindske problemet fremadrettet
Udviklingen følges tæt

Baselinemodellen tager højde for inflation



De gode nyheder

- Udgiftsreduktioner på en række konti
 - Dvs: fortsat effektivisering
- Der tages højde for inflation i opgørelsen af effektiviseringsresultatet
 - Dvs. selvom prisstigninger presser økonomien i afdelingerne, så er inflation i sig selv IKKE en hindring for at nå effektiviseringsmålet
- Nye regler for kontering af kurstab
 - Dvs. ny kontering forventes at løse udfordringen med konto 131



Afdelinger med plejeboliger

-nuancering af effektivitetstal

Skellen mellem plejeboliger og almindelige ældreboliger

- Afd. med plejeboliger har i gennemsnit højere udgifter
- Fra 2023 skelnes mellem plejeboliger og alm. ældreboliger v. beregning af effektivitetstal
- Afdelinger med plejeboliger sammenlignes kun med afdelinger med mindst lige så mange plejeboliger



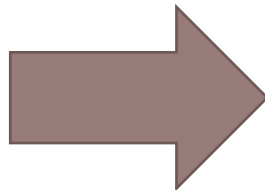
Skelnen mellem plejeboliger og almindelige ældreboliger

Resultat af nuanceringen:

- Afdelinger med plejeboliger får et mindre sammenligningsgrundlag end tidligere og er bedre stillet ved beregning af effektivitetstal
- En række afdelinger med plejeboliger er ikke længere "særligt røde"

Data vedr. plejeboliger

- Data vedr. antal plejeboliger mangler for mange afdelinger
- For den enkelte afdeling er det en fordel, hvis antallet af plejeboliger er indberettet og fremgår korrekt af stamdata/regnskab
- Derved fås et mindre sammenligningsgrundlag, og det er nemmere at opnå en høj effektivitet



Derfor: tjek gerne at oplysninger om antal plejeboliger er korrekte



Tak for ordet

Kontakt:

Trine Platz

ttpl@sbst.dk

www.almeneffektivitet.dk



Spørgsmål?