



## Bilag 5 Effektiviseringsstrategi 2020 og investeringspuljerne

Med budget 2019 besluttede Borgerrepræsentationen at fortsætte effektiviseringsstrategien i 2020.

Effektiviseringsmålet i 2019 udgjorde 374 mio. kr. (2019 p/l). Effektiviseringsstrategien skal bl.a. håndtere væksten i kommunens demografibetingede udgifter, økonomiaftalens moderniserings- og effektiviseringsprogram, samt give Borgerrepræsentationen mulighed for at foretage nye prioriteringer i kernevelfærden mv. Med budget 2019 blev demografimodellen på handicapområdet udvidet, og der blev indført demografiregulering af sindslidendeområdet, hvilket øger effektiviseringsbehovet med 18,4 mio. kr. i forhold til effektiviseringsstrategien 2019, hvis der fortsat skal sikres et konstant økonomisk råderum under servicerammen til ny kernevelfærd, bevillingsudløb og håndtering af evt. underkompensation i forbindelse med DUT-sager. Der lægges på den baggrund op til, at det samlede effektiviseringsmål for 2020 fastsættes til 398,7 mio. kr., jf. tabel 1.

**Tabel 1. Effektiviseringsbehov**

Mio. kr., 2020 p/l	2020
Fastholdelse af vedtaget effektiviseringsniveau i 2015 fremskrevet til 2020 p/l til at håndtere demografibetingede udgifter, 100 mio. kr. til nye kernevelførd, håndtering af bevillinger, der udløber og eventuelle skæve DUT-sager.	329,3
Københavns Kommunes andel af Moderniserings- og effektiviseringsprogrammet i 2020.	51,1
Udvidelse af demografi på socialområdet jf. vedtaget budget 2019.	18,4
<b>Samlet effektiviseringsbehov</b>	<b>398,7</b>

Effektiviseringsstrategien kan hermed bidrage til at finansiere demografibetingede udgifter for 224,0 mio. kr., give mulighed for i lighed med tidligere år at prioritere nye tiltag på kernevelfærden for 100 mio. kr., samt håndtere bevillingsudløb og eventuelle skæve DUT-sager. Desuden håndteres reduktionen i servicerammen på 51,1 mio. kr. som følge af Moderniserings- og effektiviseringsprogrammet fra Økonomiaftalen for 2019 indgået mellem regeringen og KL. Moderniserings- og effektiviseringsprogrammets indhold og konsekvenser for Københavns Kommune beskrives nærmere i bilag 6.

### Fordeling af måltal

Måltallet fordeles mellem udvalgene på baggrund af deres andel af kommunens samlede serviceudgifter i budget 2019, jf. tabel 2., eksklusiv en række centrale puljer oplyst i tabel 3.

**Tabel 2. Fordeling af serviceudgifter i VB2019 (1.000 kr. 2019 p/l)**

Udvalg	Nettobudget korrigeret
Borgerrådgivningen	9.652
Revisionsudvalget	15.105
Økonomiudvalget	3.500.695
Kultur- og Fritidsudvalget	1.398.164
Børne- og Ungdomsudvalget	10.509.016
Sundheds- og Omsorgsudvalget	4.413.367
Socialudvalget	5.603.354
Teknik- og Miljøudvalget	862.500
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	973.410
<b>I alt</b>	<b>27.285.262</b>

Note: Økonomiudvalgets budget er korrigeret for KEIDs indtægtsbudget og budget til vedligehold



**Tabel 3. Korrektioner af centrale puljer/aktiviteter (1.000 kr. 2019 p/l)**

Aktivitet/område	Budget 2019
Puljen til uforudsete udgifter - drift	67.175
Servicebufferpulje	126.502
Servicepulje - Overskydende ATP-midler	25.901
KFU Pulje vedr. drift til anlæg VB 2012	13.080
TMU pulje vedr. drift til anlæg VB 2012	19.321
BUU pulje vedr. drift til anlæg VB 2012	5.343
SOF - Pulje til afledt drift til anlægsprojekter	4.511
KTO-midler - SUM	5.100
TR-uddannelse	14.711
Pulje til vedligeholdelsesbidrag	731
Investeringspulje	115.000
Innovationspulje	10.000
Udgifter til Movia	324.822
Hovedstadens Beredskab	284.158
Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark	101.899
Budgetkonto Tjenestemandspension	1.050.586
Barselsfonden	149.472
Fælles arbejdsskadepulje	51.662
Forsikringsordningen	0
<b>I alt</b>	<b>2.369.975</b>

Af tabel 4 fremgår fordelingsnøglen for det samlede effektiviseringsmål mellem udvalgene før de stigende profiler indarbejdes.

**Tabel 4. Fordeling af måltal (1.000 kr.)**

Udvalg	Udgifter inkl. korrektioner 2019 p/l	Fordelingsnøgle inkl. korrektioner	Fordeling af måltal 2020 p/l
Borgerrådgivningen	9.652	0,04%	-154
Revisionsudvalget	15.105	0,06%	-242
Økonomiudvalget	1.130.720	4,5%	-18.096
Kultur- og Fritidsudvalget	1.398.164	5,6%	-22.376
Børne- og Ungdomsudvalget	10.509.016	42,2%	-168.183
Sundheds- og Omsorgsudvalget	4.413.367	17,7%	-70.630
Socialudvalget	5.603.354	22,5%	-89.674
Teknik- og Miljøudvalget	862.500	3,5%	-13.803
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	973.410	3,9%	-15.578
<b>I alt</b>	<b>24.915.287</b>	<b>100,0%</b>	<b>-398.737</b>

Note: Økonomiudvalget ekskl. puljerne i tabel 3

Bidrag fra tidligere års vedtagne effektiviseringstiltag, der har yderligere effekt i 2020, kaldes de stigende profiler. De stigende profiler afhjælper de enkelte udvalg i opfyldelsen af effektiviseringsmålet og er indarbejdet i udvalgenes rammer. Udvalgenes måltal på 398,7 mio. kr. korrigeres for stigende profiler fra tidligere års effektiviseringsforslag med i alt -168,9 mio. kr., som er sammensat af -136,8 mio. kr. i ikke disponerede stigende profiler og indkøbs effektiviseringer på -32,2 mio. kr. Udvalgene skal dermed levere nye effektiviseringer for 229,8 mio. kr. i 2020, jf. tabel 5.



Tabel 5. Fordeling af måltal inkl. stigende profiler (1.000 kr. 2020 p/l)

Udvalg	Fordelingsnøgle	Fordeling af samlet måltal	Stigende profiler (ikke tidligere disponerede)	Tværgående indkøbs effektiviseringer (netto)	Måltal efter stigende profiler og tværgående indkøb
Borgerrådgivningen	0,04%	154	-4	0	150
Revisionsudvalget	0,06%	242	-4	0	238
Økonomiudvalget	4,5%	18.096	-7.462	-2.736	7.898
Kultur- og Fritidsudvalget	5,6%	22.376	-8.263	-3.217	10.896
Børne- og Ungdomsudvalget	42,2%	168.183	-59.012	-8.055	101.116
Sundheds- og Omsorgsudvalget	17,7%	70.630	-20.895	-7.289	42.446
Socialudvalget	22,5%	89.674	-18.947	-5.907	64.820
Teknik- og Miljøudvalget	3,5%	13.803	-7.382	-4.172	2.249
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	3,9%	15.578	-14.787	-791	0
<b>I alt</b>	<b>100,0%</b>	<b>398.737</b>	<b>-136.757</b>	<b>-32.167</b>	<b>229.813</b>

Anm.: Fordelingsnøglen anvendes til at fordele det samlede måltal. De stigende profiler afhænger for den enkelte forvaltning af det enkelte fagudvalgs tidligere vedtagne effektiviseringstiltag. Opgørelsen af de stigende profiler er under forudsætning af godkendelsen af ØUs behandling af indstillingen 'Udmøntning af anlægsmåltal 2019' d. 23. januar 2019, hvor der er lagt op til ny periodisering af tværgående investeringsforslag under Økonomiudvalget. Den indstillede periodisering er indarbejdet i tabel 4 og vil på baggrund af Økonomiudvalgets behandling af indstillingen indgå i de opdaterede budgetrammer i marts 2019, som udvalgenes budgetbidrag skal baseres på.

Det bemærkes, at 129,1 mio. kr. ud af de stigende profiler på i alt 168,9 mio. kr. vedrører effektiviseringsforslag, som tidligere har fået midler fra puljen til smarte investeringer. Det svarer til ca. 76,4 pct.

### Indkøbs effektiviseringer vedtaget med budget 2017

Med budget 2017 vedtog Borgerrepræsentationen et investeringsforslag om bedre udbud og indkøb, kaldet indkøbsprogrammet. Indkøbsprogrammet skal årligt finde nye varige effektiviseringer i perioden 2018-2021. I lighed med sidste år er indkøbs effektiviseringerne indarbejdet i udvalgenes rammer og indgår til opfyldelse af effektiviseringsmåltallet for 2020.

Indkøbsprogrammet bidrager samlet med 32,2 mio. kr. i effektiviseringer på styringsområdet service til indfrielse af effektiviseringsmåltallet for 2020. Det består af 26,2 mio. kr. i nye tværgående indkøbs effektiviseringer og 5,3 mio. kr. i forvaltningsspecifikke indkøbs effektiviseringer, som er forudsat i den oprindeligere investeringsforslag for 2020. I 2019 blev der ud over det forudsatte fundet yderligere 0,6 mio. kr. i tværgående indkøbs effektiviseringer, som ligeledes bidrager til effektiviseringsmåltallet for 2020. Udover effektiviseringerne på styringsområdet service, er der indarbejdet effektiviseringer for 0,4 mio. kr. på styringsområdet Overførsler mv., som ikke indgår til opfyldelse af effektiviseringsmåltallet på service, jf. tabel 6.

Tabel 6. Sammensætning af indkøbs effektiviseringerne i 2020

Mio. kr., 2020 p/l	Indkøbs effektiviseringer
Tværgående indkøbs effektiviseringer*	26,2
Forvaltningsspecifikke indkøbs effektiviseringer*	5,3
Ekstra tværgående indkøbs effektiviseringer fra budget 2019	0,6
<b>Indkøbs effektiviseringer på service i alt</b>	<b>32,2</b>
Effektiviseringer på styringsområdet overførsler mv.*	0,4

\*Effektiviseringerne er forudsat med det oprindelige investeringsforslag og derfor indarbejdes i udvalgenes budgetrammer for 2020



## Bidrag til stigende profiler fra investeringsforslag vedtaget i 2018

I indkaldelsescirkuleret redegøres hvert år for nye beslutninger i det seneste år, der bidrager med nye stigende profiler. Borgerrepræsentationen godkendte i 2018 (overførselssagen 2017-18 og budget 2019) en række investeringsforslag og et enkelt effektiviseringsforslag, som med IC2020 for første gang indgår i de stigende profiler og bidrager til indfrielse af udvalgenes effektiviseringsmåltal i 2020, jf. tabel.

**Tabel 7. Investerings- og effektiviseringsforslag fra 2018, der indarbejdes i de stigende profiler (Mio. kr. 2020 p/l)**

Investerings- og effektiviseringsforslag	Udvalg	Effektiviseringsbidrag i 2020	Varig effektivisering
Nyt Jobcenter på Ottiliavej	BIU	-7.445	-7.445
Udbud af datalinjer	BIU, BORG, IR, SUD og TMU	-2.961	-2.961
Standard PC-image	BIU, BORG, IR, SUD og TMU	-2.051	-2.051
Belysningspakke 2 etape a – LED-belysning i Københavns Kommunes ejendomme*	BIU, BUU, KFU, SOU, SUD, TMU og ØU	-1.375	-5.292
Effektbidrag 2	BIU, BUU, KFU, SOU, SUD, TMU og ØU	-308	-1.235
Energirigtig ventilation på Rådhuset*	BIU, BUU, KFU, SOU, SUD, TMU og ØU	-310	-2.138
Indregning af energibesparelser ved renovering og planlagt vedligehold (effektiviseringsforslag)	BIU, BUU, KFU, SOU, SUD, TMU og ØU	-201	-201
Forbedret digital kontakt med borgere og virksomheder på kk.dk (web)	BIU, BUU, SUD og TMU	-978	-1.922
Effektivisering af administrative m2	BUU	-2.978	-2.978
Bedre affaldssortering i daginstitutioner og skoler	BUU	-411	-411
Optimering af skolernes kopi, scan og print 2	BUU	-2.669	-3.108
Vandsparecase 3 - lavtskylstoiletter og vandbesparende armaturer	BUU	-2.806	-2.806
Effektivisering af kommunal dagbehandling	BUU og SUD	-7.196	-7.196
Samling af strategiske forpagtningsaftaler for cafédrift	KFU	-159	-262
Energibesparende Ventilation*	KFU, BUU, SOU, SUD, TMU og ØU	-706	-1.155
Øget automatisering af administrative processer i Koncernservice	ØU	-2.097	-2.097

\*) Bidrag til stigende profiler efter ny periodisering af tværgående investeringsforslag under Økonomiudvalget, jf. ØU-indstillingen 'Udmøntning af anlægsmåltal 2019' d. 23. januar 2019



## Tværgående effektiviseringsforslag

Koncernenhederne vil udarbejde tværgående effektiviseringsforslag, som udvalgene kan bruge til at indfri deres effektiviseringsmåltal. Derudover vil koncernenhederne bistå forvaltningerne med at udvikle effektiviseringsforslag, som kan udmøntes med udvalgenes budgetter. De effektiviseringsforslag, som går på tværs af forvaltninger, vil blive koordineret i effektiviseringskredsen, hvor alle forvaltninger er repræsenteret.

## Ændring i varig effekt af investeringsforslag

Som det fremgår af Børne- og Ungdomsudvalgets dagsorden den 16. januar 2019, er der to tidligere investeringscases, hvor der er anmodet om at korrigere den varige effektivisering. Det drejer sig om *Opnormering af Stengade og nedlæggelse af Ingerslevsgade tandreguleringsklinik* vedtaget med budget 2018, som ikke kan gennemføres, samt forslaget *Kapacitetsstyring (Digital pladsbooking til daginstitutioner)* vedtaget med budget 2017, som kun delvist gennemføres. På den baggrund har forvaltningen anmodet om, at de stigende profiler i de to cases korrigeres i forbindelse med IC2020. Det gælder for begge cases, at den bortfaldne effektivisering fra det oprindelige investeringsforslag er indarbejdet som en reduktion af servicebudgettet i 2019. Fra 2020 korrigeres den varige effektiviseringsprofil som anført i tabel 8.

Tabel 8. Ændring i Børne- og Ungdomsudvalgets stigende profiler

Forslag (1.000 kr. 2020 pl)	Oprindelige effektiviseringsprofil for 2020	Korrigeret effektiviseringsprofil for 2020
Opnormering af Stengade og nedlæggelse af Ingerslevsgade tandreguleringsklinik	530	0
Kapacitetsstyring (Digital pladsbooking til daginstitutioner)	2.464	1.512

## Investeringspuljen og innovationspuljen

For at understøtte effektiviseringsstrategien 2020 besluttede Borgerrepræsentationen med budget 2019 at videreføre strategien for smarte investeringer. Der afsættes samlet 450 mio. kr. til investeringspuljerne i 2019 fordelt med 325 mio. kr. på anlæg og 115 mio. kr. på service i investeringspuljen samt 10 mio. kr. til innovationspuljen på service. Udvalgene kan indstille investeringsforslag til at få midler fra investeringspuljen eller innovationspuljen, såfremt forslagene opfylder kriterierne for udmøntning af puljerne, jf. Økonomiudvalgets beslutning den 11. december 2018.

Borgerrepræsentationen har besluttet, at puljerne udmøntes to gange årligt i forbindelse med overførselssagen og med budgetforhandlingerne.

Tabel 9. Status på puljerne efter budget 2019

Mio. kr. 2019 p/l	Service	Anlæg	Innovation (service)	I alt
Afsatte investeringspuljer 2019	115	325	10	450



## **Videre proces for effektiviseringsstrategien**

Forvaltningerne skal med budgetbidraget den 3. maj 2019 fremsende effektiviseringsforslag svarende til udvalgenes effektiviseringsmåltal. Effektiviseringsforslagene skal være godkendt af de relevante fagudvalg inden de fremsendes til Økonomiforvaltningen. Økonomiforvaltningen vil på baggrund af forvaltningernes indmeldinger udarbejde et katalog med effektiviseringsforslag til budget 2020, som forelægges Økonomiudvalget med juniindstillingen. Processen indebærer i lighed med tidligere år, at effektiviseringskataloget både vil omfatte forslag, som allerede er vedtaget af Borgerrepræsentationen og nye forslag, som skal vedtages med budgettet. Effektiviseringskataloget vil efterfølgende indgå i forhandlingerne om budget 2020.

Forvaltningerne kan løbende udarbejde investeringsforslag, der kræver midler fra investeringspuljerne. Økonomiforvaltningen skal godkende investeringsforslag forud for den politiske behandling i fagudvalget. Borgerrepræsentationen godkender efterfølgende udmøntningen af investeringspuljerne i forbindelse med hhv. overførselssagen og budgetforhandlingerne.

Effektiviseringsforslag og investeringsforslag skal udarbejdes i Økonomiforvaltnings skabeloner, som kan findes på effektiviseringsstrategiens hjemmeside. Tidsplaner og procedurer for den administrative forberedelse af effektiviseringsstrategien for 2020 og for ansøgninger til investeringspuljen er fremsendt til forvaltningerne ultimo november og fremgår af kommunens interne økonomiportal:

<http://okonomiportalen.kkintra.kk.dk/Node/6210>