

Bilag 3

Effektiviseringsstrategi 2021

I dette bilag præsenteres fagudvalgenes effektiviseringsbidrag i budget 2021, herunder fagudvalgenes indarbejdelse af bidrag fra tværgående investerings- og effektiviseringsforslag. Derudover redegøres der i bilaget for håndtering af justeringer til de stigende profiler, der blev redegjort for i Indkaldelsescirkulæret for budget 2021.

Effektiviseringsstrategi 2021

Borgerrepræsentationen besluttede med budget 2020 at videreføre den flerårige effektiviseringsstrategi. I forbindelse med Økonomiudvalgets behandling af Indkaldelsescirkulæret (IC) for budget 2021 blev måltallet for effektiviseringsstrategien fastsat til 366,6 mio. kr. i 2021 p/l.

Måltallet korrigeres for de bidrag fra tidligere års vedtagne effektiviseringstiltag, der har yderligere effekt i 2021, kaldet stigende profiler. Når måltallet er korrigeret for de stigende profiler, skal fagudvalgene herefter anvise effektiviseringer for samlet set 121,0 mio. kr. i 2021. Fordelingen mellem hvor stor en del af måltallet, der opfyldes med stigende profiler, og hvor stor en del der opfyldes med nye effektiviseringer, er tilpasset siden Indkaldelsescirkulæret, jf. særskilt afsnit.

Fagudvalgene har mulighed for både at anvende investeringsforslag, der kræver midler fra investeringspuljen, og effektiviseringsforslag, der ikke kræver investeringsmidler, til at indfri måltallet.

Koncernenhederne under Økonomiforvaltningen bistår forvaltningerne med at udpege tværgående effektiviseringspotentialer, som ligeledes kan anvendes til at indfri udvalgenes måltal.

Udvalgenes effektiviseringsbidrag

Udvalgene har med deres budgetbidrag indmeldt effektiviseringer til effektiviseringsstrategien for i alt 121,0 mio. kr., og medregnet de stigende profiler fra tidligere års effektiviseringer, lever udvalgene op til måltallet på 366,6 mio. kr., jf. tabel 1.

Tabel 1. Udvalgenes samlede effektiviseringsbidrag

Udvalg	1.000 kr. 2021 p/l			
	Leveret måltal	Stigende profiler	Samlet effektiviseringsbidrag	Afvigelse fra måltal
Borgerrådgivningen	129	0	129	0
Revisionsudvalget	266	2	268	0
Økonomiudvalget	2.177	16.844	19.021	0
Kultur- og Fritidsudvalget	592	19.492	20.084	0
Børne- og Ungdomsudvalget*	37.421	117.334	154.755	0
Sundheds- og Omsorgsudvalget	35.545	29.092	64.636	0
Socialudvalget	39.753	41.851	81.603	0
Teknik- og Miljøudvalget	0	11.705	11.705	0
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	5.073	9.292	14.365	0
I alt	120.955	245.612	366.567	0

*De stigende profiler fra tidligere års effektiviseringer i Børne- og Ungdomsudvalget er nedjusteret ift. IC 2021. Som konsekvens heraf har udvalget samlet set anvist effektiviseringer for minimum 121,0 mio. kr. og ikke 119,0 mio.kr., som oplyst i IC 2021. Se også uddybning nedenfor.

I tabel 2 fremgår profilerne for udvalgenes indmeldte effektiviseringsbidrag i årene 2021-2025. Effektiviseringsprofiler i de kommende år, der overstiger bidraget i 2021, kan anvendes til at indfri kommende års måltal.

Tabel 2. Profil for udvalgenes effektiviseringsbidrag i budget 2021

Udvalg	1.000 kr. 2021 p/l				
	2021	2022	2023	2024	2025
Revisionsudvalget	266	266	266	266	266
Borgerrådgivningen	129	129	129	129	129
Økonomiudvalget	2.177	5.057	5.057	5.057	5.057
Kultur- og Fritidsudvalget	592	1.434	1.434	1.434	1.434
Børne- og Ungdomsudvalget	37.421	47.879	50.083	53.449	53.449
Sundheds- og Omsorgsudvalget	35.545	45.737	45.922	46.124	46.326
Socialudvalget	39.753	48.850	49.850	50.250	50.250
Teknik- og Miljøudvalget
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	5.073	9.651	10.151	10.151	10.151
I alt	120.955	159.003	162.892	166.860	167.062

Effektiviseringsforslag Ophør af 'praktisk støtte - mini blok' fra Sundheds- og Omsorgsudvalget

Som en del af Sundheds- og Omsorgsudvalgets bidrag til at indfri effektiviseringsmåltallet for 2021, indgår effektiviseringsforslaget *Ophør af 'praktisk støtte - mini blok'*. Forslaget er et tværgående forslag, der involverer både Sundheds- og Omsorgsudvalget og Socialudvalget i forhold til praktisk støtte.

Forslaget er ikke godkendt af Socialudvalget. Forslaget skal behandles i Socialudvalget den 17. juni 2020. Såfremt Socialudvalget ikke godkender forslaget, har Sundheds- og Omsorgsudvalget besluttet alternative effektiviseringer, som vil blive indarbejdet ifm. augustindstillingen.

Udmøntning af investeringspuljen til brug for effektiviseringsstrategi 2021

Der fremlægges ét investeringsforslag til udmøntningen af investeringspuljen ved budgetforhandlingerne 2021, der skal bidrage til effektiviseringsmåltallet i 2021. De øvrige forvaltningsspecifikke investeringsforslag til opfyldelse af effektiviseringsstrategi 2021, fik midler i forbindelse med overførselssagen 2019-2020.

Det drejer sig om forslaget *Aktivitetsbaseret indretning i Københavns Ejendomme og Indkøb*. Forslaget er fremsat af Økonomiudvalget. Forslaget har et investeringsbehov på 2,6 mio. kr. på anlæg. Det fremgår af investeringspuljens principper, at investeringsforslag, hvor effektiviseringen bidrager til indfrielse af en forvaltnings effektiviseringsmåltal, prioriteres som udgangspunkt før andre forslag. For yderligere status for investeringspuljerne henvises til bilag 6.

Håndtering af ændring af Børne- og Ungdomsudvalgets stigende profiler

Børne- og Ungdomsudvalget har siden IC 2021 tilpasset investeringsforslaget *Effektivisering af administrative m2*, der fik midler i forbindelse med forhandlingerne om budget 2019. Forslaget havde til formål at optimere de administrative m2 i fire områdeforvaltninger. En del af forslaget annulleres, da det ikke har været muligt at realisere effekten i to af de fire områder som forventet.

Børne- og Ungdomsudvalget har returneret investeringsmidlerne, der vedrører de annullerede områder, til kassen. Tilpasningen har medført et fald i effekten fra forslaget, hvilket medfører et fald i de stigende profiler ift. det, der fremgår i IC 2021, svarende til 2.003 t. kr. Børne- og Ungdomsudvalget har derfor indmeldt yderligere effektiviseringsbidrag, svarende til faldet i de stigende profiler. Børne- og

Ungdomsudvalget leverer således samlet set effektiviseringer svarende til det opgjorte måltal i IC 2021 på 154.755 t. kr.

Fremlæggelse af effektiviseringsforslag, der er indarbejdet i Børne- og Ungdomsudvalgets stigende profiler.

24. april 2019 godkendte Børne- og Ungdomsudvalget effektiviseringsforslaget *Reduktion af sundhedsplejens skoletilbud*. Børne- og Ungdomsudvalget har valgt at anvende effektiviseringen i 2020 på 1.000 t. kr. til intern omprioritering og at effektiviseringen fra og med 2021 skal indarbejdes i forvaltningens stigende profiler, jf. tabel 3. Da forslaget i 2020 blev anvendt til intern omprioritering, blev det ikke fremlagt for ØU med juniindstillingen for budget 2020. Med juniindstillingen 2021 vedlægges forslaget dermed sammen med de øvrige forvaltningsspecifikke forslag i bilag 4.

Tabel 3. Effektivisering fra effektiviseringsforslag *Reduktion af sundhedsplejens skoletilbud*

Forslag	1.000 kr.				
	2020	2021	2022	2023	2024
Effekt (som opgjort i forslag 2020 pl.)	1.000	3.800	7.600	9.200	9.200
Effekt (omregnet til 2021 pl.)	1.025	3.895	7.790	9.430	9.430

Annulering af investeringsforslaget *Energirigtig Legionellabekæmpelse*

Investeringsforslaget *Energirigtig Legionellabekæmpelse* under Økonomiudvalget fik med overførsels-sagen 2017-18 bevilget 5,9 mio. kr. (2020 pl.) til at mindske klimabelastningen og samtidig bekæmpe legionella i varmtvandsystemet. På grund af ændringer i lovgrundlaget kan investeringsforslaget alligevel ikke gennemføres.

Implementeringen af forslaget er endnu ikke påbegyndt. Økonomiudvalget har derfor returneret de bevilligede investeringsmidler til kassen og annulleret forslaget ifm. forhandlingerne om overførselssagen 2019-2020 (21. april 2020). Effektiviseringerne, der var planlagt i 2022 og frem, annulleres med juniindstillingen, jf. tabel 4.

Tabel 4. Annulleret effekt fra investeringsforslag *Energirigtig Legionellabekæmpelse*

Udvalg	1.000 kr. 2021 p/l				
	2022	2023	2024	2025	2026
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	45	45	45	45	45
Børne- og Ungdomsudvalget	667	667	667	667	667
Kultur- og Fritidsudvalget	221	221	221	221	221
Socialudvalget	210	210	210	210	210
Sundheds- og Omsorgsudvalget	13	13	13	13	13
Teknik- og Miljøudvalget	75	75	75	75	75
Økonomiudvalget	52	52	52	52	52
I alt	1.282	1.282	1.282	1.282	1.282

Tilpasning af Teknik- og Miljøudvalgets effektiviseringsbidrag

De stigende profiler fra Teknik- og Miljøudvalgets tidligere års indarbejdede effektiviseringer overstiger Teknik- og Miljøudvalgets måltal for 2021 med 5.603 t.kr. Derfor nedjusteres den stigende profil i Teknik- og Miljøudvalget for effektiviseringscasen vedrørende *Kvantum* med 5.603 t.kr., og udvalgets serviceudgiftsramme løftes således med 5.603 t.kr. årligt fra 2021 og frem.

Tværgående effektiviseringer

Koncernenhederne bistår forvaltningerne med at udpege tværgående potentialer, som udvalgene kan anvende til at indfri deres måltal.

Tabel 5 viser en oversigt over de tværgående effektiviseringsforslag til budget 2021, der kan medvirke til at indfri effektiviseringsbidraget for 2021 og frem. Det samlede provenu på service fra de tværgående effektiviseringsforslag udgør 11,1 mio. kr. fuldt indfaset. Investeringsforslag *Øget indsats på indhentning af indtægter for Københavns Kommune* bidrager ud over effektiviseringerne på service med varige effektiviseringer for 8,1 mio. kr. på finansposter. Forslag 1-5 er godkendt i forbindelse med Overførselsagen 2019-2020. Forslag 6 kræver ikke finansiering fra investeringspuljen og er godkendt af ØU 31. marts 2020.

Fagudvalgene kan allerede nu indarbejde effektiviseringer for 2,5 mio. kr. i 2021, 6,2 mio. kr. i 2022, stigende til 11,1 mio. kr. fuldt indfaset. Effektiviseringerne fra forslagene *Flytning og modernisering af Københavns Kommunes It-infrastruktur* og *Øget indsats på indhentning af indtægter for Københavns Kommune* kan indarbejdes i fagudvalgenes effektiviseringsbidrag fra hhv. 2023 og 2022, i takt med de endelige fordelinger mellem udvalgene kendes. Ind til da vil effektiviseringerne blive overført til forvaltningerne via intern betaling. De tværgående forslag fremgår af bilag 5.

Tabel 5. Tværgående effektiviseringsforslag til Budget 2021

	1.000 kr. 2021 p/l					Samlet investering	Status Vedtaget med
	Effektiviseringsbidrag						
	2021	2022	2023	2024	2025		
Økonomiforvaltningen							
1 Affaldssensorer	275	275	275	275	275	1.224	Overførselssagen 2019-2020
2 Belysningspakke 2c	939	939	939	939	939	5.151	Overførselssagen 2019-2020
3 Identificering, afmelding og gen-drift af kommunens inaktive pc'er	1.019	1.019	1.019	1.019	1.019	630	Overførselssagen 2019-2020
4 Flytning og modernisering af Københavns Kommunes it-infrastruktur*	(5.579)	(3.078)	9.896	4.864	4.864	40.143	Overførselssagen 2019-2020
5 Øget indsats på indhentning af indtægter for Københavns Kommune**	(1.945)	3.725	3.725	3.725	3.725	12.592	Overførselssagen 2019-2020
6 Konsolidering af fælles SMS-gateway i Københavns Kommune	259	259	259	259	259	-	ØU 31. marts 2021
Total	2.492 (10.016)	6.217 (9.295)	16.113	11.081	11.081	59.740	
<i>Heraf indarbejdet af udvalgene til at indfri effektiviseringsmåltal i 2021 (BIU, BUU, KFU, SOU)</i>	<i>1.158</i>	<i>1.158</i>	<i>1.158</i>	<i>1.158</i>	<i>1.158</i>		

*Den endelige fordeling af effektiviseringen mellem udvalg beregnes primo 2022, når alle systemer er flyttet til Cloud. Effektiviseringerne vil indtil da blive overført til forvaltningerne via intern betaling.

**Den endelige fordelingsnøgle for effektiviseringen mellem udvalg udarbejdes ultimo 2020. I 2021 kan effektiviseringsbidraget anvendes til intern omprioritering i udvalgene og fra 2022 kan effektiviseringsbidraget indgå til opfyldelse af udvalgenes måltal. Forslaget bidrager ud over effektiviseringerne på service med varige effektiviseringer på finansposter for 8,1 mio. kr.

Effektiviseringer fra tværgående forslag, der er vedtaget i de foregående år, bidrager til at indfri effektiviseringsmålet i 2021 med effektiviseringer svarende til 112,4 mio. kr. (stigende profiler), heraf 49,1 mio. kr. fra Kvantum¹. Medtages de tværgående effektiviseringer, der er vedtaget ifm. overførselssagen 2019/2020, bidrager tværgående investeringsforslag samlet set til at indfri effektiviseringsmålet i 2021 med 113,6 mio. kr.

Tværgående indkøbseffektiviseringer fra Indkøbsprogrammet skal heraf bidrage med samlet 37,1 mio. kr. i 2021. Heraf er 4,9 mio. kr. stigende profiler fra indkøbsaftaler indgået ifm. effektiviseringsstrategi 2020 og 5,4 mio. kr. er effektiviseringer på decentrale aftaler i forvaltningerne. Realiseringen af indkøbseffektiviseringerne vil blive indarbejdet ifm. augustindstillingen.

Videre proces

De tværgående effektiviseringer fra indkøbsprogrammet og evt. yderligere effektiviseringsforslag, vil blive kvalificeret og fremlagt med augustindstillingen.

¹ Den fulde stigende profil fra Kvantum i 2021 udgør 54,7 mio. kr. men er nedskrevet med 5,6 mio. kr. da de stigende profiler fra Teknik- og Miljøudvalgets tidligere års indarbejdede effektiviseringer overstiger Teknik- og Miljøudvalgets måltal for 2021.