

Bilag 6

Effektiviseringsstrategi 2022 - overblik

I dette bilag præsenteres fagudvalgenes effektiviseringsbidrag i budget 2022 og bidraget fra tværgående forslag, herunder de endeligt indgåede aftaler i regi af det tværgående indkøbsprogram. Afslutningsvis gives en kort beskrivelse af tiltag i Økonomiaftale 2022 vedr. effektiviseringer.

Effektiviseringsstrategi 2022

Borgerrepræsentationen besluttede med budget 2021 at videreføre den flerårige effektiviseringsstrategi. I forbindelse med Økonomiudvalgets behandling af Indkaldelsescirkulæret (IC) for budget 2022 blev måltallet for effektiviseringsstrategien fastsat til 274,3 mio. kr. i 2022 p/l.

Måltallet korrigeres for de bidrag fra tidligere års vedtagne effektiviseringstiltag, der har yderligere effekt i 2022 (stigende profiler), herunder også stigende profiler fra tværgående effektiviseringer og indkøbseffektiviseringer. Når måltallet er korrigeret for de stigende profiler, skal fagudvalgene herefter anvise effektiviseringer for samlet set 76,6 mio. kr. i 2022.

Koncernenhederne under Økonomiforvaltningen bistår forvaltningerne med at udpege tværgående effektiviseringspotentialer, som ligeledes kan anvendes til at indfri udvalgenes måltal. Fagudvalgene har mulighed for både at anvende tværgående og forvaltningsspecifikke investeringsforslag, der kræver midler fra investeringspuljen, og effektiviseringsforslag, der ikke kræver investeringsmidler, til at indfri måltallet.

Indkøbseffektiviseringerne fra Styrket Indkøbsorganisation skal levere indkøbseffektiviseringer for i alt 57,0 mio. kr. heraf indgår 51,8 mio. kr. til at indfri forvaltningernes måltal i form af stigende profiler og 5,2 mio. kr. går til at finansiere varig drift af indkøbsorganisationen. Indkøbsaftalerne er nu endeligt forhandlet på plads. Med publicering af augustindstillingen for budget 2022 er der fundet indkøbseffektiviseringer for i alt 59,4 mio. kr. på service. De 2,4 mio. kr. på service, der er fundet over effektiviseringsmåltallet på 57,0 mio. kr., tilfalder råderummet i 2022 og vil fra 2023 indgå i forvaltningernes stigende profiler og vil dermed blive anvendt til at indfri effektiviseringsmåltallet i 2023. Derudover er der fundet indkøbseffektiviseringer for 0,2 mio. kr. på efterspørgselsstyret indsats.

Udvalgenes effektiviseringsbidrag

Udvalgene har med deres budgetbidrag indmeldt effektiviseringer til effektiviseringsstrategien for i alt 76,6 mio. kr., og medregnet de stigende profiler fra tidligere års effektiviseringer og tværgående indkøbseffektiviseringer, leverer udvalgene effektiviseringer svarende til 274,3 mio. kr., jf. tabel 1, og svarende til effektiviseringsmåltallet som besluttet af ØU.

Tabel 1 Effektiviseringer, stigende profiler og opfyldelse af måltal fordelt på udvalg

Udvalg	1.000 kr. 2022 p/l			
	Måltal*	Stigende profiler*	Korrigeret måltal	Leveret måltal 2022
Revisionsudvalget	212	35	177	177
Borgerrådgivningen	95	8	88	88
Økonomiudvalget	20.857	20.857	-	-
Kultur- og Fritidsudvalget	16.366	16.366	-	-
Børne- og Ungdomsudvalget	112.646	53.739	58.907	58.907
Sundheds- og Omsorgsudvalget	44.349	28.721	15.627	15.627
Socialudvalget	58.044	58.044	-	-
Teknik- og Miljøudvalget	10.545	10.545	-	-
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	11.151	9.366	1.784	1.784
Effektiviseringer i alt	274.265	197.682	76.583	76.583

*Måltallet og de stigende profiler er justeret for de ændrede indkøbsprofiler, se tabel 4

I tabel 2 fremgår profilerne for udvalgenes indmeldte effektiviseringsbidrag i årene 2022-2026. Effektiviseringsprofiler i de kommende år, der overstiger bidraget i 2022, kan anvendes til at indfri kommende års måltal.

Tabel 2. Profil for udvalgenes effektiviseringsbidrag i budget 2022

Udvalg	1.000 kr. 2022 p/l				
	2022	2023	2024	2025	2026
Borgerrådgivningen	88	88	88	88	88
Revisionsudvalget	177	177	177	177	177
Økonomiudvalget	0	0	0	0	0
Kultur- og Fritidsudvalget	0	0	0	0	0
Børne- og Ungdomsudvalget	58.907	79.157	84.003	86.267	87.678
Sundheds- og Omsorgsudvalget	15.627	25.587	29.466	30.466	30.466
Socialudvalget	0	0	0	0	0
Teknik- og Miljøudvalget	0	0	0	0	0
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	1.784	1.784	1.784	1.784	1.784
I alt	76.583	106.893	115.618	118.882	120.293

Opfølgning på Sundheds- og Omsorgsudvalget effektiviseringsbidrag

Da juniindstillingen blev publiceret, fremgik det, at Sundheds- og Omsorgsudvalget har indfriet deres effektiviseringsmåltal for 2022 med bl.a. effektiviseringsforslaget *Besparelser i administrationen og i de forskellige eksterne konsulentydelser*, men at der udestod en konkretisering af dele af effektiviseringsforslaget, som ville blive forelagt af Social- og Sundhedsudvalget den 22. juni.

Sundheds- og Omsorgsudvalget besluttede på mødet den 22. juni at erstatte effektiviseringsbidraget fra forslaget *Besparelser i administrationen og i de forskellige eksterne konsulentydelser*, med to øvrige forslag *Indkøbsordning- skærmet visitation og levering hver 2. uge* og *Ændret serviceniveau på praktisk støtte*.

Begge forslag er tværgående forslag, der involverer både Sundheds- og Omsorgsudvalget og Socialudvalget. Begge forslag er godkendt af Socialudvalget den 21. april 2022. Effektiviseringerne fra forslagene anvendes ikke til at indfri Socialudvalgets effektiviseringsmål for 2022.

Samdrift Amager

Pilot Amager - Samdrift for vicevært og den nære arealpleje (Samdrift Amager) er et to-årigt pilotprojekt, der fik midler fra investeringspuljen i budget 2020. Pilotprojektet tester en sammenlægning af viceværtsdriften på udvalgte lokationer på tværs af TMF, KFF, BUF og SOF (KEID). Der er lagt op til i pilotprojektet, at det efter endt pilotperiode skal evalueres, om det vil være hensigtsmæssigt at sammenlægge viceværtsdriften på tværs af hele Københavns Kommune. Pilotprojektet drives af KFF.

Forvaltningerne er enige om at forlænge pilotperioden for Samdrift Amager mhp. at sikre, at beslutningsgrundlaget for en evt. sammenlægning af viceværtsdrift i hele KK er tilstrækkelig belyst, herunder vurderingen af potentialet for effektivisering. Forvaltningerne er enige om at finansiere forlængelsen af pilotprojektet inden for udvalgenes driftsrammer med i alt 0,8 mio. kr. i 2022 og 2023, jf. tabel 3. Midlerne tilføres Kultur- og Fritidsudvalget, der også driver forlængelsen af pilotperioden. Med forlængelsen af pilotperioden, forlænges også udvalgenes overførsel af driftsbudgetter til Samdrift Amager med 1 år til 31. maj 2023.

Tabel 3 Finansiering af forlængelse

Udvalg	1.000 kr. 2022 p/l		
	2022	2023	I alt
Børne- og Ungdomsudvalget	-208	-208	-416
Kultur- og Fritidsudvalget	-59	-59	-118
Socialudvalget	-107	-107	-214
Teknik- og Miljøudvalget	-39	-39	-78
Kultur- og Fritidsudvalgets driftsudgifter til Samdrift Amager	413	413	826
I alt	0	0	0

Tværgående indkøbseffektiviseringer

Styrket Indkøbsorganisation blev vedtaget med OFS 2018-2019 og skal årligt i perioden 2022-2024 bidrage med nye indkøbseffektiviseringer. Styrket Indkøbsorganisation skal levere indkøbseffektiviseringer for i alt 57,0 mio. kr. i 2022, hvoraf 5,2 mio. kr. skal dække udgifter til indkøbsorganisationen. Måltallet for Styrket indkøbsorganisation, der er indarbejdet i udvalgenes stigende profiler i 2022, udgør således 51,8 mio. kr.

Ved publicering af augustindstillingen for budget 2022 er der fundet indkøbseffektiviseringer svarende til 59,4 mio. kr. på service, hvilket er 2,4 mio. kr. mere end det fastsatte måltal for serviceeffektiviseringer. De ekstra indkøbseffektiviseringer, ud over måltallet på 2,4 mio. kr., tilfalder råderummet i 2022, og vil fra 2023 indgå i udvalgenes stigende profiler og kan dermed anvendes til at indfri effektiviseringsmåltallet for 2023.

Styrket indkøbsorganisation har ud over effektiviseringerne på service, realiseret effektiviseringer på efterspørgselsstyret indsats (EI) for 0,2 mio. kr., jf. tabel 4.

Tabel 4 Indgående tværgående indkøbseffektiviseringer 2022 på styringsområder

1.000 kr. 2022 p/l	2022	2023	2024	2025
Service	59.363	59.363	59.363	59.363

Efterspørgselsstyret indsats	234	234	234	234
Samlet effektivisering	59.597	59.597	59.597	59.597

Fordeling af realiseret indkøb på fagudvalg

De forventede effektiviseringer fra *Styrket Indkøbsorganisation 2022* blev indarbejdet i udvalgenes stigende profiler med indkaldelsescirkulæret for 2022. Fordelingen mellem udvalg tog udgangspunkt i fordelingen af realiserede indkøbseffektiviseringer i de seneste tre år. De efterfølgende konkrete indgåede aftaler fordeler sig, som forventet, anderledes end den initiale fordeling, og der foretages på den baggrund justering af måltal og stigende profiler for udvalgene i augustindstillingen, jf. tabel 1 og 5.

Tabel 5. Ændret profil på tværgående indkøbseffektiviseringer 2022

1.000 kr. (2022 pl.)	Indkøb oprindelig 2022		Realiseret indkøb 2022				Korrekationer til budget	
	Indkøbseffektiviseringer opr. profil (stigende profil)	Finansiering af varig drift i 2022	Realiseret indkøb	Realiseret indkøb efter varig drift	Fordelelsnøgler	Indkøbseffektiviseringer ny profil	Korrektion til indarbejdet indkøb*	Yderligere effektivisering på indkøb i 2022*
	A	B	C	D=C-B	E	F=E*51.816	G=(A-F)	H=F-D
Revisionsudvalget	17	2	38	37	0%	35	-18	-2
Borgerrådgivningen	6	1	8	7	0%	7	0	0
Økonomiudvalget	6.866	687	13.966	13.279	25%	12.700	-5.833	-580
Kultur- og Fritidsudvalget	3.889	389	5.659	5.270	10%	5.040	-1.151	-230
Børne- og Ungdomsudvalget	15.752	1.575	15.127	13.552	25%	12.960	2.792	-592
Sundheds- og Omsorgsudvalget	10.137	1.014	7.751	6.738	12%	6.443	3.693	-294
Socialudvalget	10.515	1.052	8.637	7.585	14%	7.254	3.261	-331
Teknik- og Miljøudvalget	3.311	331	6.013	5.682	10%	5.434	-2.124	-248
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	1.322	132	2.163	2.031	4%	1.942	-620	-89
I alt (service)	51.816	5.182	59.363	54.181	100%	51.816	0	-2.365
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget (EI)	.	.	234	234	.	.	-234	.
I alt (service og EI)	51.816	5.182	59.597	54.415		51.816	-234	-2.365

*En korrektion mindre end 0 angiver en yderligere effektivisering for det enkelte udvalg end forudsat i IC 2022, mens et tal større end 0 angiver en tilbageførsel af finansiering til udvalget, pga. færre effektiviseringer end forudsat i IC 2022

A: Den forventede fordeling af indkøbseffektiviseringerne for 2022, som blev indarbejdet med Indkaldelsescirkulæret for 2022, jf. beslutning i ØK nov. 2020. B: Den varige finansiering af indkøbsorganisationen, som blev vedtaget med forslaget. Finansieringen af den varige drift sker ud af den samlede effektivisering i 2022 og er lagt i rammerne i forbindelse med Indkaldelsescirkulæret for 2022. C: Fordelingen på de realiserede indkøbseffektiviseringer i 2022. D: Nettoeffekten, dvs. de realiserede effektiviseringer fratrukket udgiften til varig drift. Denne effekt bidrager til at indfri udvalgenes effektiviseringsmåltal. E: Fordelelsnøgler for realiserede indkøbseffektiviseringer efter varig drift. Denne nøgle anvendes i kolonne F til at

beregne den nye fordeling af indkøbseffektiviseringer, jf. de indgåede aftaler. G: korrektionen, der foretages på udvalgenes rammer ifm. augustindstillingen. Korrektionen fremkommer med at tage differencen mellem de oprindeligt indarbejdede indkøbseffektiviseringer og den nye fordeling af indkøbseffektiviseringerne, der afspejler de indgåede aftaler. H: Fordeling af de 2,4 mio. kr. som Styret indkøbsorganisation har leveret ud over måltallet. De indarbejdes i udvalgenes stigende profiler for 2023.

Tværgående effektiviseringer

Tabel 6 viser en oversigt over de tværgående effektiviseringsforslag til budget 2022, der kan medvirke til at indfri effektiviseringsbidraget for 2022 og frem. Et af de tværgående forslag kræver midler fra investeringspuljerne, *Belysningspakke 2E* (forslag 1 i tabel 6). Dette forslag vil indgå i forhandlingerne om udmøntning af investeringspuljerne i forbindelse med budgetforhandlingerne.

Det samlede provenu på service fra de tværgående effektiviseringsforslag udgør 15,7 mio. kr. fuldt indfaset. Forslag 2-3 er godkendt i forbindelse med Overførselssagen 2020-2021. Forslag 4-5 kræver ikke finansiering fra investeringspuljen og er godkendt af ØU 16. marts 2021, jf. bilag 8.

Tabel 6 Tværgående effektiviseringsforslag til budget 2022

1.000 kr. 2022 p/l		Effektiviseringsbidrag på service					Samlet investering	Vedtaget ved:
		2022	2023	2024	2025	2026		
Økonomiforvaltningen								
1	Belysningspakke 2E	460	920	920	920	920	4.960	Budget 2022
2	Forbedret systemunderstøttelse af de administrative fællesskaber i ServiceNow	589	1.649	1.885	1.885	1.885	7.769	Overførselssagen 2020-2021
3	Effektivisering på administration gennem udvikling af Kvantums kerprocesser	3.626	5.520	9.514	9.514	9.514	32.250	Overførselssagen 2020-2021
4	Indregning af energibesparelser ved renovering og planlagt vedligehold	2.801	2.801	2.801	2.801	2.801	-	ØU møde d. 16/3
5	Nedsættelse af priser i Koncernservices servicekatalog	543	543	543	543	543	-	ØU møde d. 16/3
Total		8.019	11.433	15.663	15.663	15.663	44.979	

Udvalgene har indarbejdet effektiviseringer for 3,8 mio. kr. i deres effektiviseringsmåltal for 2022 fra de tværgående forslag, som fik midler i forbindelse med overførselssagen. De øvrige effektiviseringer fra de tværgående forslag kan anvendes til intern omprioritering i udvalgene.

Tiltag i Økonomiaftale 2022

Det blev besluttet med Økonomiaftale 2022 (ØA22), at kommunerne inden for eksisterende rammer kan frigive i alt 0,4 mia. kr. i 2022 ved at videreføre velfærdsrioriteringen fra de foregående år. De frigivne midler til borgernær velfærd forbliver i kommunerne. Velfærdsrioriteringen har tre fokusområder:

- Innovation på velfærdsområderne. Her arbejder Københavns Kommune med udvikling inden for forebyggelse, rehabilitering og helhedsorienterede indsatser bl.a. i regi af investeringsstrategien.
- Frigørelse af ressourcer gennem effektiv drift. Det bemærkes, at Københavns Kommune arbejder aktivt med administrative effektiviseringer, indkøb, digitalisering og automatisering i regi af effektiviseringsstrategien og investeringspuljerne, jf. bilag 5. I 2021 har Økonomiudvalget udmøntet 7 mio. kr. til foranalyser, som skal modne tværgående effektiviseringsinitiativer inden for administration og automatisering.
- Flerårigt sigte i budgetsamarbejdet mellem regeringen og KL med henblik på at understøtte kommunernes langsigtede planlægning.

Reduktion i brugen af konsulenter

Med økonomaftalen for 2021 aftalte parterne, at kommunernes anvendelse af eksterne konsulenter kan nedbringes. Regeringen og KL aftalte, at reduktion i brugen af eksterne konsulenter kan bidrage med effektiviseringer i kommunerne svarende 0,5 mia. kr. i 2021, 0,7 mia. kr. i 2022, 0,8 mia. i 2023 og 0,9 mia. kr. i 2024.

Regeringen og KL er med økonomaftalen for 2022 enige om, at kommunerne i de kommende år fortsat skal have fokus på at reducere forbruget af eksterne konsulenter, og at anvendelsen af eksterne konsulenter kan nedbringes med yderligere 0,25 mio. i 2025, så kommunerne samlet set skal nedbringe konsulentforbruget med i alt 1,25 mia. kr. i 2025.

Økonomiforvaltningen har opgjort udviklingen i udgifter til eksterne konsulenter og advokater for regnskab 2020. Sammenlignet med 2019 er kommunens udgifter til konsulentydelse faldet med 31 mio. kr. Økonomiforvaltningen vil på baggrund af regnskab 2021 forelægge en fornyet opgørelse af Københavns Kommunes udgifter til konsulent- og advokatydelser.

Videre proces

Effektiviseringsstrategi 2022 vil indgå i forhandlingerne om budget 2022. Finansieringen af de investeringsforslag, som endnu ikke er vedtaget af Borgerrepræsentationen, og hvor der ligger et færdigt investeringsforslag, indgår i budgetforhandlingerne.