



13. februar 2018

Sagsnr.
2018-0061299

Dokumentnr.
2018-0061299-1

Sagsbehandler
Yilmaz Deniz

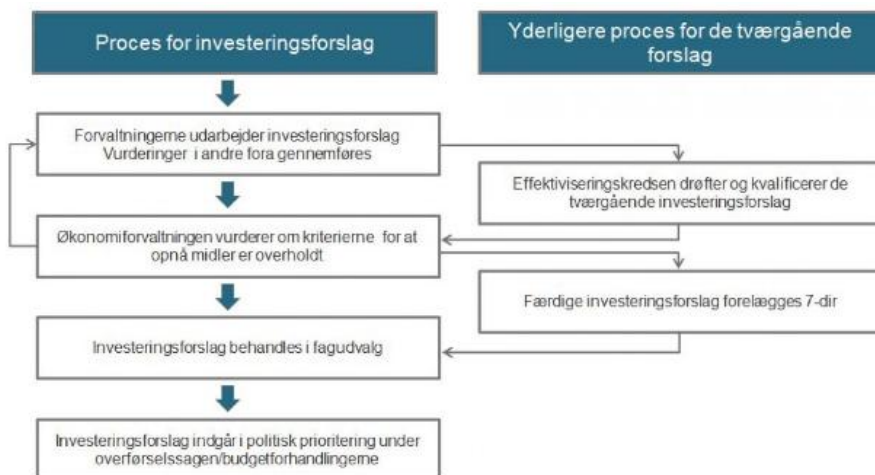
Smarte investering via business cases

For at understøtte effektiviseringsstrategien har der i kommunens budgetter siden 2016 været afsat en investeringspulje på 450 mio. kr. årligt. Det er besluttet, at der afsættes tilsvarende beløb i de kommende års budgetter.

Investeringspuljen giver forvaltningerne mulighed for at foretage en initial investering, der kan bidrage til en varig effektivisering, som eller kan være vanskelig at få finansieret i den løbende drift. Det skal sikre, at den nødvendige omstilling i kommunen sker på baggrund af intelligente effektiviseringer frem for simple besparelser.

Effektiviseringer som følge af investeringsforslag indgår til at indfri de i forvejen fastsatte effektiviseringsmål for forvaltningerne.

Processen fremgår af nedenstående figur.



For at modtage midler fra investeringspuljen skal der udarbejdes investeringsforslag, ofte omtalt som ”business cases”. Investeringspuljen består reelt af to puljer med forskellige kriterier, hhv. investeringspuljen og innovationspuljen.

Kriterierne for at få midler fra de to puljer fremgår på næste side.

CF 5. kontor, område I

Bernstorffsgade 17
1577 København V

EAN nummer
5798009710161

Investeringspuljen	Innovationspuljen
<ul style="list-style-type: none"> • Tilbagebetalingstid på maksimalt 6 år. • Tæt kobling mellem investering og effektivisering. Hvert element i investeringen (midler fra puljen) skal være nødvendigt for at opnå den givne effektivisering. • Investeringsforslaget skal have en varig effektivisering. Forslag, der har karakter af projekter, hvor den årlige varige effektivisering efter projektudløb ikke længere optræder godkendes ikke. Det er i stedet et almindeligt budgetønske • Investeringspuljen finansierer ikke varige driftsudgifter. 	<ul style="list-style-type: none"> • Innovationspuljen er friholdt kravet om tilbagebetalingstid på 6 år. • Der skal indgå mindst én privat virksomhed i forslaget • Ansøgningen skal have sammenhæng til et konkret investeringsforslag, der kan blive modnet frem mod en evt. fremtidig effektivisering, hvor det på ansøgningstidspunktet ikke er muligt at beregne forslagens eksakte potentiale • Det skal fremgå klart og detaljeret, hvad midlerne fra innovationspuljen skal anvendes til • Der skal udarbejdes en tentativ business case, der sandsynliggør forslagens effektiviseringspotentiale ved hjælp af økonomiforvaltningens skabelon.
<p>Særlige kriterier for forslag med effekt på styringsområdet Overførsler mv.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Tilbagebetalingstid på totaløkonomien på maksimalt seks år. I totaløkonomien indregnes effektiviseringer på indsats og overførselsudgifter. • Investeringsforslag med tilbagebetaling på service, prioriteres som udgangspunkt før andre forslag • For forslag med effekt på styringsområdet Overførsler mv., og hvor kassen er modpost for eventuelle gevinster eller tab skal der foretages en Velfærdsanalytiske vurdering, der indebærer, at Velfærdsanalyseenheden (VAE) skal vurdere de forudsætninger, der ligger bag investeringsforslagets beregninger, herunder om forslaget er 1) evidensbaseret, 2) om det er godtgjort, at forslaget vil resultere i varige gevinster for Københavns Kommune, 3) vurdere, om relevante tværgående processer i Københavns Kommune er tænkt tilstrækkeligt ind i investeringsforslaget, og 4) tage stilling til, om forvaltningens forslag til opfølgning på investeringsforslaget er tilstrækkeligt i forhold til at sandsynliggøre, at effekterne realiseres eller om der er behov for en separat evaluering. I denne vurdering kan indgå det hensyn, at der er tale om en gennemprøvet metode, hvor der eksempelvis er evalueringer på nationalt plan eller i andre kommuner. I disse tilfælde kan det vurderes, om det vil være tilstrækkeligt at følge op på implementering af tiltaget samt udgifterne til tiltaget og ikke effekterne. 	

Kriterierne betyder at det ikke vil være muligt at få finansieret en varig forøgelse af f.eks. lavere sagsstammer, selvom det viser sig at der er en positiv businesscase forbundet med forslaget. Det skyldes, at et sådant tiltag kræver en permanent investering i lønkroner og således ikke lever op til at være en engangsinvestering.