



Bilag - Fællesordninger

Fællesordninger augustindstilling 2025

14-06-2024

Fællesordninger - Principper for kommunens fællesordninger

Fællesordningerne er Københavns Kommunes tværgående ordninger, der administreres af Koncernservice og Koncern IT.

Fælles for disse ordningerne er, at udgiftsniveauet er direkte afhængigt af aktiviteter i forvaltningerne, eller beslutninger truffet af forvaltningerne i fællesskab.

For fællessystemerne er udgiftsniveauet typisk afhængigt af antal brugere, mens det for fællesordningerne typisk er antallet af sager. Ordningerne finansieres af samtlige forvaltninger. Opkrævningerne reguleres årligt ifm. indkaldescirkulæret og kan tilpasses i juniindstillingen og augustindstillingen.

OPUS Løn og Københavns Arbejdstidsplanlægningssystem (KAS), Den Fælles Arbejdsgiverfunktion, Monopolbruddet, Økonomisystemer samt Fællessystemer og Driftsaftaler følger nedenstående principper for håndtering af mer- og mindreforbrug:

- Hvis der i indeværende år kommer afvigelser på ordningerne, så hæfter ordningerne på tværs.
- Hvis der er mindreforbrug på tværs af ordningerne indgår midlerne i overførselssagen.
- Hvis der er et udækket merforbrug på tværs af ordningerne, optages et internt lån på den konkrete ordning, og afdragene på lånet finansieres af forvaltningerne.

Barselsfonden, Arbejdsskadeordningen og Forsikringsordningen er underlagt hvile-i-sig-selv bestemmelser. Overholdelse af hvile-i-sig-selv bestemmelserne sker ved følgende principper:

- Over- eller underdækning afvikles ved at tilpasse forvaltningernes betaling, således indtægter og udgifter for ordningerne balancerer over tid. Der tilstræbes balance for hver ordnings økonomi inden for en tidshorisont på maksimalt 10 år.
- Pba. afsluttet regnskab tilpasses ordningernes økonomi i juniindstillingen eller indkaldescirkulæret.
- Der rapporteres løbende status for ordningernes over- og underdækning, herunder ifm. kommunens budget og regnskab.

KS Team for KIT Økonomistyring
(5899)

To finansieringsformer

Fællesordningerne er finansieret via henholdsvis en opkrævnings- og en bevillingsmodel. Opkrævningsmodellen skal bruges for ordninger, hvor en forbrugsafhængig opkrævning vurderes at have en adfærdsregulerende virkning, og hvor der kan være relative store udsving mellem forvaltningerne. Bevillingsmodellen bruges for ordninger, hvor forvaltningernes adfærd har mindre indvirkning på udgiftsniveauet. Nedenfor fremgår hvilke koncernenheder, der administrerer fællesordningerne.

Tabel. Oversigt over hvilke koncernenheder, der administrerer fællesordninger

Koncernservice administrerer:	Koncern IT administrerer:
<ul style="list-style-type: none"> • OPUS Løn og Københavns Arbejdstidsplanlægningssystem (KAS) • Barselsfonden • Økonomisystemer • Forsikringsordningen • Arbejdsskadeordningen 	<ul style="list-style-type: none"> • Fællessystemer og driftsaftaler • KOMBIT- systemerne (monopolbruddet)

Fællesordninger - Fællessystemer og driftsaftaler, KOMBIT, Løn og KAS mv.

I nedenstående tabel fremgår et overblik over de samlede ordninger samt ændringer, der indarbejdes med augustindstillingen for budget 2025.

Tabel. Overblik over fællesordninger og ændringer fra juniindstilling for budget 2025 til augustindstilling for budget 2025

1.000 kr., 2025 p/l	Ordning	Juniindstilling	augustindstilling	Ændring
Opkrævningsfinansieret	Fællessystemer og Driftsaftaler	42.618	42.618	0
	KOMBIT-systemer (Monopolbrud)	15.351	15.351	0
	Forsikringsordning	52.000	52.000	0
Bevillingsfinansieret	Fællessystemer og Driftsaftaler	31.450	31.155	-295
	KOMBIT-systemer (Monopolbrud)	6.479	6.479	0
	OPUS Løn og KAS	40.083	40.083	0
	Barselsfond	309.770	309.770	0
	Økonomisystemer	68.949	68.949	0
	Arbejdsskadeordning	74.560	74.560	0
	I alt		641.260	640.965

Fællesordningernes samlede udgifter udgør 641,0 mio. kr. i budget 2025. Udgifterne er faldet med 0,3 mio. kr. fra juniindstilling til augustindstilling. Faldet vedrører KKweb under Fællessystemer og

skyldes overflytningen af budget fra KIT til TMF i forbindelse oprettelse af ny høringsportal som erstatter det nuværende Blivhørt portalen. Denne overførsel påvirker ikke udvalgenes økonomi

Tabellen nedenfor viser ændringer for udvalgenes økonomi fra juniindstilling til augustindstilling. Der sker en fordeling mellem udvalg i forhold til de forventede opkrævninger til forsikringsordningen og til fællessystemer og driftsaftaler, som er opdateret på baggrund af ændrede forhold for forvaltningernes ejendomsportefølje og licenser til medarbejdere.

Tabel. Overblik over ændringer for udvalgenes økonomi fra juniindstilling for budget 2025 til augustindstilling for budget 2025

1.000 kr., 2025 p/l	Opkrævningsfinansieret			Bevillingsfinansieret						I alt
	Fælles systemer og driftsaftaler	KOMB IT systemer	Forsikringsordning	Fællessystemer og driftsaftaler	KOMB IT-systemer	OPUS Løn og KAS	Barselsfond	Arbejdsskade	Økonomisystem	
BIU	-77	0	477	0	0	0	0	0	0	400
BUU	100	0	371	0	0	0	0	0	0	471
KFU	18	0	-26	0	0	0	0	0	0	-8
SOU/SUF	-20	0	121	0	0	0	0	0	0	101
SUD/SOF	-924	0	121	0	0	0	0	0	0	-803
TMU	305	0	-200	0	0	0	0	0	0	105
ØU	596	0	-865	0	0	0	0	0	0	-269
BOR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
REV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I alt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Nedenfor beskrives budgetteringen af de enkelte ordninger.

Fællessystemer og driftsaftaler

Ordningen omfatter bevillingsfinansierede fællessystemer KKweb, Schultz Lovsystem, Budgetweb, Telefoni samt Kontaktcenterløsning. Derudover er følgende ordninger omfattet, som KIT afregner aktivitetsbaseret med forvaltningerne: eDoc, KMD Indkomst, AD, F2 og driftsaftaler.

De samlede udgifter til fællessystemer og driftsaftaler forventes i 2025 at være i alt på 73,8 mio. kr., hvilket er en budgetreduktion på 0,3 mio. kr. i forhold til Juniindstillingen, skyldes fald i KKweb budget.

Tabel. Ændring i bevillings- og opkrævningsfinansierede fællessystemer

1.000 kr., 2025 p/l	Juniindstilling	Augustindstilling 2025	Ændring
Opkrævningsfinansierede fællessystemer og driftsaftaler			
eDoc	17.366	17.366	0

KMD Indkomst	4.015	4.015	0
AD - Windows brugerstyring	2.723	2.723	0
Borgerblikket	2.421	2.421	0
F2	5.348	5.348	0
Driftsaftaler	10.745	10.745	0
I alt	42.618	42.618	0
Bevillingsfinansierede fællessystemer og driftsaftaler			
KKweb	19.838	19.543	-295
Schultz Lovsystem	1.164	1.164	0
Budgetweb	478	478	0
Telefoni	9.971	9.971	0
I alt	31.450	31.155	-295
Fællessystemer og driftsaftaler i alt	74.069	73.774	-295

Reduktion i KKweb budget skyldes overflytning af 0,3 mio. kr. fra KIT til TMF i forbindelse med oprettelse af ny borger høringsportal som erstatter det nuværende BlivHørt. Dette påvirker ikke udvalgenes økonomi. Der er på nuværende tidspunkt flere ønsker til funktioner i KK-Web end det nuværende budget tillader. I samarbejde med forvaltningerne vil Koncern IT løbende prioritere og eventuelt drøfte behov for yderligere finansiering.

I nedenstående tabel fremgår den opdaterede fordeling af opkrævninger vedr. fællessystemer og driftsaftaler fordelt på forvaltninger.

Tabel. Opkrævning til fællesordninger og driftsaftaler fordelt på udvalg

1.000 kr., 2025 p/l	Opkrævningsfinansierede fællessystemer og driftsaftaler						
	eDoc	KMD Indkomst	AD	Borgerbli kket	F2	Driftsaftal er	I alt
BIU	987	3027	148	346	764	2.149	7.421
BUU	1.434	311	524	346	764	1.075	4.454
KFU	1.560	161	132	346	764	2.149	5.112
SUD/SOF	2.130	379	675	346	764	2.149	6.443
SOU/SUF	2.719	59	773	346	764	1.075	5.736
TMU	4.374	0	189	346	764	1.075	6.748
ØU	4.163	78	282	346	764	1.075	6.708
BOR	0	0	0	0	0	0	0
REV	0	0	0	0	0	0	0
I alt	17.366	4.015	2.723	2.421	5.348	10.745	42.618

I nedenstående tabel fremgår ændringer i forvaltningernes betaling til fællessystemer og driftsaftaler.

Tabel 6 Overblik over ændringer for udvalgenes økonomi fra juniindstilling for budget 2025 til augustindstilling for budget 2025

1.000 kr., 2025 p/l	Oprævningsfinansierede fællessystemer og driftsaftaler						
	eDoc	KMD Indkomst	AD	Borgerblikket	F2	Driftsaftaler	I alt
BIU	103	-173	-7	0	0	0	-77
BUU	8	81	11	0	0	0	100
KFU	-1	17	2	0	0	0	18
SOU/SUF	20	-13	-27	0	0	0	-20
SUD/SOF	-1.010	91	-5	0	0	0	-924
TMU	296	0	9	0	0	0	305
ØU	584	-4	16	0	0	0	596
BOR	0	0	0	0	0	0	0
REV	0	0	0	0	0	0	0
I alt	0	0	0	0	0	0	0

Ændringer ift. juniindstillingen skyldes især ændring i antallet af eDoc brugere hos forvaltningerne, hvor det er især hos Økonomiforvaltningen, Teknik- og Miljøforvaltningen samt Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen, der har oplevet en stigning i antallet af autorisationer, mens Socialforvaltningen har haft færre antal licenser end tidligere.

KOMBIT-systemer (Monopolbruddet)

Borgerrepræsentationen besluttede i december 2012, at kommunen skulle tilslutte sig den fælleskommunale aftale om at frigøre kommunerne fra 18 KMD-systemer kaldet monopolbruddet. Udskiftning og implementering af disse systemer foretages af kommunernes it-fællesskab, KOMBIT.

Udgifterne til KOMBIT-systemerne i 2025 udgør i alt 21,8 mio. kr. jf. tabellen nedenfor, hvilket er uændret ift. juniindstilling for budget 2025.

Tabel. Udgifter til KOMBIT-systemer (monopolbrud) i 2025

1.000 kr., 2025 p/l	Juniindstilling	Augustindstilling 2025	Ændring
Sags- og Partsoverblik (SAPA)	5.541	5.541	0
Serviceplatformen	3.274	3.274	0
Systemejerudgifter på Støttesystemerne	2.986	2.986	0
IT-infrastruktur	3.549	3.549	0
Samlet oprævnning	15.351	15.351	0
Bevilling til betaling af IT-infrastruktur vedr. systemerne KSD og KY	6.479	6.479	0
Samlet KOMBIT-systemer	21.830	21.830	0

Nedenfor fremgår opkrævning for monopolbrudssystemer fordelt på udvalg.

Tabel. Opkrævning vedr. monopolbrudssystemer fordelt på udvalg i 2025

1.000 kr., 2025 p/l	SAPA	Serviceplatform	Systemejerudgifter til støttesystemer	IT-infrastruktur	Opkrævning i alt
BIU	733	674	530	469	2.405
BUU	27	355	203	18	603
KFU	127	705	419	81	1.331
SOU/SUF	5	356	199	2	562
SUD/SOF	4.642	471	1.240	2.974	9.326
TMU	0	356	198	0	554
ØU	8	356	199	6	569
I alt	5.541	3.274	2.986	3.549	15.351

OPUS Løn og Københavns Arbejdstidsplanlægningssystem (KAS)

Ordningen omfatter udgifter til drift, administration og licenser for Lønssystemet OPUS Løn, Ledelsesinfo Personale (OPUS LIS) og Københavns Arbejdstidsplanlægningssystem (KAS).

Ordningen har et samlet budget i 2025 på 40,1 mio. kr., hvilket er uændret i forhold til Juniindstilling for budget 2025, jf. tabellen nedenfor.

Tabel. Budgetforudsætninger for OPUS og KAS

1.000 kr., 2025 p/l	Juniindstilling	Augustindstilling 2025	Ændring
OPUS Løn			
OPUS Løn Driftsvederlag og udvikling	22.233	22.233	0
KAS			
KAS Driftsvederlag	9.751	9.751	0
KAS Udvikling	3.556	3.556	0
Øvrige			
OPUS LIS	4.543	4.543	0
I alt	40.083	40.083	0

Barselsfonden

Københavns Kommunes Barselsfond er en central administreret fond, som alle syv forvaltninger bidrager til. Med fonden udlignes forvaltningernes merudgifter under ansattes barselsorlov.

Barselsfonden skal følge hvile-i-sig-selv-princippet, og ordningens udgifter finansieres solidarisk af kommunens forvaltninger fordelt efter lønforbrug (inklusive alle selvejende institutioner). I overensstemmelse med kommunens principper for hvile-i-sig-selv-regulering afvikles ordningens over- og underdækning inden for en løbende periode på 10 år.

Der forventes i 2025 udgifter for 309,8 mio. kr. vedrørende Barselsfonden, hvilket er uændret i forhold til Juniindstilling for budget 2025

Tabel. Budget og forventet forbrug for Barselsfonden

1.000 kr., 2025 p/l	Juniindstilling	Augustindstilling	Ændring
Barselsfonden	309.770	309.770	0

Forsikringsordningen

Forsikringsordningen omfatter forsikring af bygninger, løsøre, ansvar samt motor. Administration og udvikling af den interne forsikringsordning varetages af Koncernservice.

Udvalgenes opkrævning for forsikringspræmier justeres over en 10-årige periode, således ordningens udgifter og indtægter hviler i sig selv, dvs. hvor under- eller overskud dækkes inden for ordningens egen økonomi. Nedenfor fremgår oversigt over de løbende mer- og mindreforbrug på ordningen. Der forventes i 2024 et større merforbrug på 30,4 mio. kr. I forbindelse med udarbejdelsen af budgettet for 2026 vil opkrævningerne til ordningen blive korrigeret i forhold til den akkumulerede status inklusive regnskabet for 2024.

Tabel. Forventet akkumuleret status for forsikringsordningens udgifter og indtægter ultimo 2025

Løbende p/l	Mio. kr.
Regnskab 2018	10,7
Regnskab 2019	32,7
Regnskab 2020	23,2
Regnskab 2021	-22,2
Regnskab 2022	-10,9
Regnskab 2023	-17,0
Akkumuleret status for forsikringsordningen pr. 31.12.2023	16,5

Note: Positiv fortegn er mindreudgifter, negativt fortegn er merudgifter.

Forvaltningernes samlede præmiebetaling er på 52 mio. kr. i 2025, hvilket indebærer et planlagt merforbrug i 2025 på 11,8 mio. kr., jf. tabellen nedenfor. I forbindelse med udarbejdelsen af budgetforslaget for 2027 vil forvaltningernes opkrævninger blive tilrettet så ordningen samlet set hviler-i-sig selv over en ti-årig periode.

Tabel. Forsikringsordningens forventede udgifter i 2025

1.000 kr., 2025 p/l	2025
Udgifter i forsikringsordningen	
Intern administration	5.570
Skadeudgifter inkl. forventet regres, service	25.500
Ekstern administration og ekstern præmie, service	32.742
Udgifter i alt	63.812

1.000 kr., 2025 p/l	2025
Indtægter i forsikringsordningen	
Indtægter fra udvalgenes præmiebetaling	-52.000
Indtægter i alt	-52.000
Opkrævningsfinansieret total	11.812
Bevillingsfinansiering	
Investeringscase vedr. automatisering af skadebehandling	2.670
Total - opkrævning og bevilling	14.482

Anm.: Midler til investeringscase vedr. automatisering af skadebehandling er et tværgående investeringsforslag fra overførselssagen 2022-2023. Der er modtaget midler fra investeringspuljen i 2024-2025 til at dække implementeringsomkostningerne, hvorefter de varige omkostninger fra 2026 er finansieret af forvaltningerne udenom præmieopkrævningen. Casen indebærer herudover en effektivisering fra 2026 og frem, som implementeres ved, at forvaltningerne fra 2026 forventes at betale en lavere forsikringspræmie end uden effektiviseringscasen. Den faktiske præmie vil afhænge af en række forhold.

Udvalgenes forventede betaling til forsikringsordningen fremgår af nedenstående tabel. Ændringerne i fordelingen af præmierne skyldes hovedsageligt forskydninger i bygnings- og motorpræmierne. Justeringerne i præmierne har til formål at skabe en bedre balance mellem de faktiske skadesomkostninger og præmien. Det bemærkes, at det ikke er et krav, at hver forsikringstype skal hvile i sig selv, men blot ordningen som helhed.

Tabel. Udviklingen i udvalgenes præmier fra juniindstillingen til augustindstillingen 2025

1.000 kr., 2025 p/l	Juniindstilling	Augustindstilling 2025	Difference
BIU	1.248	1.725	477
BUU	22.977	23.349	371
KFU	6.556	6.530	-26
SOU/SUF	4.375	4.497	121
SUD/SOF	5.890	6.011	121
TMU	4.691	4.491	-200
ØU	6.255	5.390	-865
BOR	4	4	-0
REV	4	4	-0
I alt	52.000	52.000	0

Anm.: Afvigelser skyldes afrundinger. Negativt fortegn er mindredgifter.

Ændringerne skyldes hovedsageligt en omfordeling af bygningspræmien som følge af en ændring i ejendomsporteføljen, hvor en forøgelse af boliger generelt har indvirkning på budgetterne. Effekten gælder især for Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen, som har over en fordobling af boliger. Effekten ses i de andre forvaltninger, men her er også en almindelig tilgang og afgang af andre lejemaal med til at nuancere billedet. Herudover er der forskydninger i motorpræmien mellem forvaltningerne, hvilket skyldes en almindelig

udskiftning af køretøjer og evt. til andre typer og antal i de enkelte forvaltninger.

I nedenstående tabel fremgår en opdateret fordeling af den samlede forsikringspræmie på 52 mio. kr. udspecificeret på henholdsvis bygnings-, løsøre-, ansvars- og motorpræmie.

Tabel. Udspecificering af forsikringspræmietyper

1.000 kr., 2025 p/l	Bygninger	Løsøre	Ansvar	Motor	I alt
BIU	1.182	254	170	119	1.725
BUU	16.557	4.776	1.363	653	23.349
KFU	5.099	816	123	492	6.530
SOU/SUF	1.896	1.335	716	549	4.497
SUD/SOF	3.811	865	575	760	6.011
TMU	1.084	339	201	2.868	4.491
ØU	4.471	407	272	239	5.390
BOR	-	2	1	-	4
REV	-	2	2	-	4
I alt	34.101	8.795	3.424	5.680	52.000

Af nedenstående tabel fremgår ændringerne for udvalgene i forhold til juniindstilling.

Tabel. Differencer mellem juniindstillingen og augustindstillingen 2025

1.000 kr., 2025 p/l	Bygninger	Løsøre	Ansvar	Motor	I alt
BIU	483	-12	-6	12	477
BUU	529	-25	-3	-129	371
KFU	-148	-5	3	124	-26
SOU/SUF	9	82	29	1	121
SUD/SOF	215	-17	0	-77	121
TMU	-139	9	8	-78	-200
ØU	-910	9	9	27	-865
BOR	-	-0	-0	-	-0
REV	-	-0	-0	-	-0
I alt	40	40	40	-120	-

Arbejdsskadeordningen

Københavns Kommune er selvforsikret ift. arbejdsulykker gennem Arbejdsskadeordningen. Ordningen skal følge hvile-i-sig-selv princippet, og ordningens udgifter finansieres solidarisk af kommunens forvaltninger fordelt efter lønforbrug (inklusive selvejende institutioner). I overensstemmelse med kommunens principper for hvile-i-sig-selv-regulering afvikles ordningens over- og underdækning inden for en løbende periode på 10 år.

Der forventes udgifter for 74,6 mio. kr. i 2025 til Arbejdsskadeordningen, hvilket uændret i forholdt til juniindstilling for budget 2025, jf. tabel nedenfor.

Tabel. Arbejdsskadeordningen i 2025

1.000 kr., 2025 p/l	Juniindstilling 2025	Augustindstilling 2025	Ændring
Skadeudbetalinger mv.	62.271	62.271	0
Intern administration	4.935	4.935	0
Ekstern administration og sagsbehandling	7.354	7.354	0
I alt	74.560	74.560	0

Note: Ved en fejl blev 1,1 mio. kr. vedr. arbejdsskadeordningens budget på "overførsler mv." ikke medtaget i oversigten i juniindstilling for Budget 2025.

Omkostningsniveauet i ordningen har været præget af et fald i de senere år. Samtidig er der hos Arbejdsmarkedet Erhvervssikring (AES), der træffer afgørelse om erstatninger, ophobet en sagspukkel. Nedbringelse af sagspuklen kan derfor medføre en ny stigning i skadesudgifterne sammenlignet med de senere år. AES kan ikke oplyse hvor hurtigt puklen forventes nedbragt og den evt. effekt for Københavns Kommune. På den baggrund er der ikke budgetteret med et yderligere fald i skadesudgifterne. Herudover kommer konsekvenser af ny lov om arbejdsskader, som indebærer lettere adgang til erstatning i forbindelse med vold på arbejdspladsen. Økonomiske konsekvenser som følge af den nye lov er endnu ikke indarbejdet i overslaget over erstatninger de kommende år.

Økonomisystemer

Fællesordningen Økonomisystemer er oprettet i 2018 i forlængelse af ibrugtagningen af Kvantum og omfatter betaling af driftsvederlag mv. for systemerne Kvantum og OPUS Debitor. I 2025 udgør de forventede udgifter for ordningen 68,9 mio. kr., hvilket er uændret i forhold til juniindstilling for budget 2025.

Tabel. Budget og forventet forbrug for økonomisystemer

1.000 kr., 2025 p/l	Juniindstilling	Augustindstilling 2025	Ændring
Kvantum	45.818	45.818	0
OPUS Debitor	23.131	23.131	0
Økonomisystemerne i alt	68.949	68.949	0