

## Bilag 5

### Effektiviseringsstrategi 2025 – samlet status

I bilaget præsenteres fagudvalgenes effektiviseringsbidrag i budget 2025 og bidraget fra tværgående forslag, herunder det endelige niveau for det tværgående indkøbsprogram. Derudover præsenteres en opdateret opgørelse af ØUs målsætninger om hhv. indfrielse af effektiviseringsmåltal med investeringsforslag og bidrag fra tværgående effektiviseringer. Afslutningsvis gives en kort beskrivelse af tiltag i Økonomiaftale 2025 vedr. effektiviseringer.

#### Effektiviseringsstrategi 2025

Borgerrepræsentationen besluttede med budget 2024 at videreføre den flerårige effektiviseringsstrategi, og Økonomiudvalget fastsatte med behandling af Indkaldelsescirkulæret for budget 2025 måltallet for effektiviseringsstrategien til 250,0 mio. kr. (2025 p/l) i 2025. Måltallet korrigeres for bidrag fra tidligere års vedtagne effektiviseringstiltag med yderligere effekt i 2025 (stigende profiler). Når måltallet er korrigeret for de stigende profiler, har fagudvalgene herefter skulle anwise effektiviseringer for samlet set 151,4 mio. kr. i 2025.

Indkøbseffektiviseringerne fra Fremtidens indkøb i 2025 indgår som stigende profil i udvalgenes effektiviseringsmåltal med i alt 41,9 mio. kr. Indkøbsaftalerne er nu endeligt forhandlet på plads og med augustindstillingen for budget 2025 indarbejdes indkøbseffektiviseringer for i alt 43,1 mio. kr. på service og 0,4 mio. kr. på efterspørgselsstyret indsats. Det er 1,2 mio. kr. mere end det fastsatte måltal på service. De 1,2 mio. kr. på service, der er fundet udover effektiviseringsmåltallet på 41,9 mio. kr., tilfalder råderummet i 2025 og vil fra 2026 indgå i forvaltningernes stigende profiler. Dermed kan de anvendes til at indfri effektiviseringsmåltallet i 2026, jf. særskilt afsnit.

Det er nødvendigt at annullere et tværgående investeringsforslag *Isolering af varmerør*. Effektiviseringen planlagt til 2025 og frem annulleres derfor og ubrugte investeringsmidler svarende til 10,4 mio. kr. tilbageføres til kassen. Derudover er implementeringen af to tværgående investeringsforslag hhv. *Belysningspakke 2F* og *Intelligent varmestyring i mindre ejendomme* forsinket, så den varige effekt først nås i 2026 i stedet for 2025. Samlet set betyder det manglende effektiviseringer i budget 2025 for i alt 3,5 mio. kr. De manglende effektiviseringer håndteres af råderummet etårigt, og de stigende profiler for budget 2026 nedjusteres med samlet 2,8 mio. kr. som følge heraf.

De lavere effektiviseringer fra tværgående forslag i 2025 indebærer, at effektiviseringsstrategien i 2025 samlet set har bidraget med effektiviseringer for 247,2 mio. kr. i 2025.

#### Udvalgenes effektiviseringsbidrag

Udvalgene har med de respektive budgetbidrag indmeldt effektiviseringer til effektiviseringsstrategien for i alt 151,4 mio. kr., og medregnet de stigende profiler fra tidligere års effektiviseringer og tværgående indkøbseffektiviseringer, leverer udvalgene effektiviseringer svarende til 247,2 mio. kr., jf. tabel 1.

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

	1.000 kr. 2025 p/l			
	Måltal*	Stigende profiler*	Korrigeret måltal	Leveret måltal 2025
Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen	10.357	1.979	8.378	8.378

Børne- og Ungdomsforvaltningen	95.324	41.006	54.317	54.317
Kultur- og Fritidsforvaltningen	13.490	3.902	9.588	9.588
Socialforvaltningen	57.609	14.268	43.341	43.341
Sundheds- og Omsorgsforvaltningen	45.028	19.781	25.248	25.248
Teknik- og Miljøforvaltningen	9.352	4.222	5.130	5.130
Økonomiforvaltningen	15.775	10.544	5.231	5.231
Borgerrådgiveren	81	1	80	80
Intern Revision	134	2	132	132
<b>I alt</b>	<b>247.152</b>	<b>95.706</b>	<b>151.446</b>	<b>151.446</b>

\*Måltallet og de stigende profiler er justeret for de ændrede indkøbsprofiler, se tabel 7

I tabel 2 fremgår profilerne for udvalgenes indmeldte effektiviseringsbidrag i årene 2025-2035. Effektiviseringsprofiler i de kommende år, der overstiger bidraget i 2025, kan anvendes til at indfri kommende års måltal.

**Tabel 2. Profil for udvalgenes effektiviseringsbidrag i budget 2025**

Udvalg	1.000 kr. 2025 p/l				2035 (varig)
	2025	2026	2027	2028	
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	8.378	9.561	9.761	10.661	10.661
Børne- og Ungdomsudvalget	54.317	75.816	81.721	89.324	106.116
Kultur- og Fritidsudvalget	9.588	11.413	11.413	11.413	11.413
Socialudvalget	43.341	49.312	51.612	53.662	53.662
Sundheds- og Omsorgsudvalget	25.248	42.214	44.335	49.635	49.635
Teknik- og Miljøudvalget	5.130	8.632	10.642	10.997	10.997
Økonomiudvalget	5.231	8.788	8.788	8.788	8.494
Borgerrådgivningen	80	80	80	80	80
Revisionsudvalget	132	140	140	140	140
<b>I alt</b>	<b>151.446</b>	<b>205.956</b>	<b>218.492</b>	<b>234.700</b>	<b>251.198</b>

## Annullering af investeringsforslag *Isolering af varmerør og Forsinkelse i investeringsforslag Belysningspakke 2F og Intelligent varmestyring i mindre ejendomme*

Investeringsforslaget *Isolering af varmerør* annulleres, da effektiviseringen ikke kan realiseres som forventet. Derudover forsinkes implementeringen af Belysningspakke 2F og Intelligent varmestyring i mindre ejendomme. Samlet set betyder annullering af investeringsforslag *Isolering af varmerør* og forsinkelse i investeringsforslag Belysningspakke 2F og Intelligent varmestyring i mindre ejendomme manglende finansiering i 2025 på i alt 3,5 mio. kr. Den manglende effektivisering som følge heraf foreslås håndteret med augustindstillingen. De tre forslag har bidraget til udvalgenes stigende profiler i 2025 for 2,8 mio. kr. For yderligere uddybning vedr. de enkelte forslag, se nedenfor.

**Tabel 3. Samlede korrektioner som følge af annullering og forsinkelse i tværgående forslag**

	Manglende finansiering i 2025	Heraf bidrag til stigende profiler i 2025
Isolering af varmerør	1.252	625
Belysningspakke 2F	2.071	2.071
Intelligent varmestyring i mindre ejendomme	151	151

I alt	3.474	2.847
-------	-------	-------

### Isolering af varmerør

Investeringsforslaget *Isolering af varmerør* annulleres, da effektiviseringen ikke kan realiseres som forventet. Årsagen er, at efterisoleringen har vist sig væsentlig dyrere end forventet pga. mere asbestholdig rørisolering i kommunens ejendomme end oprindeligt forudsat i investeringsforslaget.

Som følge af annulleringen tilbageføres ubrugte investeringsmidler for 10,4 mio. kr. ifm. førstkommande sag om bevillingsmæssige ændringer.

Konsekvensen af annulleringen er en manglende effekt i budget 2025 og frem på i alt 1,3 mio. kr., heraf bidrager 625 t. kr. til at indfri udvalgenes stigende profiler i budget 2025, se nedenstående tabel. Den manglende effektivisering i budget 2025 svarende til 1,3 mio. kr. foreslås håndteret etårigt med augustindstillingen. Effektiviseringen i 2026 og frem håndteres af udvalgenes stigende profiler. Den manglende effektivisering i budget 2024 håndteres inden for udvalgenes ramme.

**Tabel 3. Korrektion som følge af annullering af investeringsforslag**

	2024	2025	2026	2027
Børne- og ungdomsudvalget	376	751	751	751
Kultur- og Fritidsudvalget	94	188	188	188
Socialudvalget	63	126	126	126
Sundheds- og Omsorgsudvalget	94	188	188	188
<b>I alt annulleret effekt med augustindstilling for budget 2025</b>	<b>627</b>	<b>1.252</b>	<b>1.252</b>	<b>1.252</b>

### Belysningspakke 2F og Intelligent varmestyring i mindre ejendomme

Implementeringen af investeringsforslagene *Belysningspakke 2F* og *Intelligent varmestyring i mindre ejendomme* er forsinkede. Det betyder for begge forslag, at den fulde effektivisering først indtræffer i 2026 i stedet for 2025 som først antaget.

Belysningspakke 2F er forsinket pga. væsentlig længere udbudsproces end forventet, herunder som følge af behandling af en sag i klagenævnet for udbud. Forsinkelsen betyder manglende effektiviseringer i budget 2025 for i alt 2,1 mio. kr.

**Tabel 4. Korrektion som følge af forsinkelse i Belysningspakke 2F**

	2024	2025	2026	2027
<i>Effektivisering indarbejdet i rammerne</i>				
Børne- og ungdomsudvalget		958	958	958
Kultur- og Fritidsudvalget		1.113	1.113	1.113
<i>Ny effektiviseringsprofil</i>				
Børne- og ungdomsudvalget			958	958
Kultur- og Fritidsudvalget			1.113	1.113
<b>Effektivisering indarbejdet med augustindstilling for budget 2025</b>			<b>2.071</b>	<b>2.071</b>

Intelligent varmestyring i mindre ejendomme er forsinket, som følge af behov for afklaring af om opgaven skal i udbud. Afklaring af igangsat af kommunens udbudsjurister. Forsinkelsen betyder manglende effektiviseringer i budget 2025 for i alt 151 t. kr.

**Tabel 5. Korrektion som følge af forsinkelse i Intelligent varmestyring i mindre ejendomme**

	2024	2025	2026	2027
<i>Effektivisering indarbejdet i rammerne</i>				
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	1	2	2	2
Børne- og ungdomsudvalget	68	165	165	165
Kultur- og Fritidsudvalget	22	54	54	54
Socialudvalget	12	29	29	29
Sundheds- og Omsorgsudvalget	2	5	5	5
Teknik- og Miljøudvalget	0	1	1	1
I alt indarbejdet i rammerne	106	257	257	257
<i>Ny effektiviseringsprofil</i>				
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget		1	2	2
Børne- og ungdomsudvalget		68	165	165
Kultur- og Fritidsudvalget		22	54	54
Socialudvalget		12	29	29
Sundheds- og Omsorgsudvalget		2	5	5
Teknik- og Miljøudvalget		0	1	1
<b>Effektivisering indarbejdet med augustindstilling for budget 2025</b>		<b>106</b>	<b>257</b>	<b>257</b>

Konsekvensen af forsinkelse i implementering af de to investeringsforslag er en manglende effekt i budget 2025 og frem på i alt 2,2 mio. kr. Den manglende effektivisering i budget 2025 foreslås håndteret med augustindstillingen. Den manglende effektivisering i budget 2024 fra Intelligent varmestyring i mindre ejendomme håndteres inden for udvalgenes ramme.

### Tværgående indkøbseffektiviseringer

*Fremtidens Indkøb* blev vedtaget med budget 2024 og skal årligt i perioden 2025-2029 bidrage med nye indkøbseffektiviseringer på 40 mio. kr. (2024-pl). Fremtidens indkøb skal levere indkøbseffektiviseringer for i alt 41,9 mio. kr. (2025-pl) i 2025. Indkøbseffektiviseringerne er indarbejdet i udvalgenes stigende profiler i 2025.

Med augustindstillingen for budget 2025 er der fundet indkøbseffektiviseringer svarende til 43.142 t. kr. på service, hvilket er 1.223 t. kr. mere end det fastsatte måltal for serviceeffektiviseringer.

De yderligere effektiviseringer på 1,2 mio. kr. på service tilfalder råderummet i 2025 og vil fra 2026 indgå i forvaltningernes stigende profiler og vil dermed blive anvendt til at indfri effektiviseringsmåltallet i 2026

Fremtidens indkøb har ud over effektiviseringerne på service, realiseret effektiviseringer på efterspørgselsstyret indsats (EI) for 422 t. kr., jf. tabel 6. Der er ikke et fastsat måltal for indkøbseffektiviseringer på efterspørgselsstyret indsats.

**Tabel 6 Indgående tværgående indkøbseffektiviseringer 2024 på styringsområder**

1.000 kr. 2025 p/l	2025	2026	2027	2028
Service	43.142	43.142	43.142	43.142

Efterspørgselsstyret indsats	422	422	422	422
<b>Samlet effektivisering</b>	<b>43.564</b>	<b>43.564</b>	<b>43.564</b>	<b>43.564</b>

#### Fordeling af realiseret indkøb på fagudvalg

De foreløbige effektiviseringer fra *Fremtidens indkøb 2025* blev indarbejdet i udvalgenes stigende profiler med Indkaldelsescirkulæret for 2025. Fordelingen mellem udvalg tog udgangspunkt i fordelingen af realiserede indkøbseffektiviseringer i de seneste tre år. Som forventet fordeler de efterfølgende konkret, indgåede aftaler sig anderledes end den initiale fordeling. På den baggrund foretages der en justering af måltal og stigende profiler for udvalgene i augustindstillingen, jf. tabel 1 og 7. Korrektionen af udvalgenes budgetrammer fremgår af kolonne G i tabel 7.

Med augustindstillingen korrigeres for, at der med indkaldelsescirkulæret for budget 2025 blev indarbejdet 41,8 mio. kr. fra *Fremtidens indkøb* i udvalgenes rammer og ikke 41,9 mio. kr. da interne lån ikke p/l fremskrives. Beløbet svarende til 105 t. kr. tilfalder i 2025 råderummet, men vil fra 2026 indgå i udvalgenes ekstra stigende profiler fra *Fremtidens indkøb 2025*, hvormed de øges fra 1,2 mio. kr. til 1,3 mio. kr.

I nedenstående tabel fremgår en opgørelse af det oprindelige måltal for indkøbseffektiviseringer indarbejdet med indkaldelsescirkulæret for budget 2025. Indkøbseffektiviseringerne er opgjort på hhv. måltalseffekt (stigende profil) i kolonne A og den del af indkøbseffektiviseringerne, der finansierer den varige drift af indkøbsorganisationen, kolonne B samt totalen heraf. I kolonne D fremgår fordelingen af de endeligt indgåede indkøbsaftaler for budget 2025 og den procentvise fordeling af disse indkøbseffektiviseringer fremgår af kolonne E.

Kolonne F viser den samlede korrektion som følge af de endeligt indgåede aftaler og kolonne H viser fordelingen af de indkøbseffektiviseringer, der er fundet ud over måltallet plus de 105 t. kr., der ved en fejl ikke blev indarbejdet med indkaldelsescirkulæret for budget 2025. De ekstra indkøbseffektiviseringer indarbejdes i udvalgenes rammer mhp. at bidrage til udvalgenes indfrielse af effektiviseringsmåltallet i budget 2026.

**Tabel 7. Ændret profil på tværgående indkøbseffektiviseringer 2025**

	Indkøbseffektiviseringer opgjort med IC2025			Endeligt indgåede indkøbsaftaler for budget 2025			Korrektion med augustindstilling for budget 2025	
	Måltalseffekt	Finansiering af varig drift	I alt	Indkøb 2025 i alt	Ny fordeling i gsnøgle	Ny fordeling af indkøbs effektiviseringer	Korrektion pga. indkøbs effektiviseringer i alt*	Yderligere effekt ud over måltal*
A	B	C=A+B	D	E				
<i>Service</i>								
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	641	1.004	1.645	1.614	4%	1.564	81	-50
Børne- og Ungdomsudvalget	5.496	8.612	14.108	15.422	36%	14.948	-840	-474
Kultur- og Fritidsudvalget	1.099	1.723	2.822	1.944	5%	1.884	938	-60
Socialudvalget	2.214	3.469	5.683	6.292	15%	6.099	-415	-193

Sundheds- og Omsorgsudvalget	2.403	3.766	6.169	12.040	28%	11.670	-5.501	-370
Teknik- og Miljøudvalget	1.580	2.477	4.057	2.454	6%	2.379	1.679	-75
Økonomiudvalget	2.847	4.462	7.309	3.368	8%	3.264	4.044	-104
Borgerrådgiveren	2	3	5	3	0%	3	2	0
Intern Revision	7	11	18	5	0%	5	13	0
<b>I alt service</b>	<b>16.289</b>	<b>25.526</b>	<b>41.815</b>	<b>43.142</b>	<b>100%</b>	<b>41.815</b>	<b>0</b>	<b>-1.327</b>
<i>Efterspørgselsstyret indsats</i>								
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	-	-	-	422	-	422	-422	-
<i>Service og efterspørgselsstyret indsats</i>								
<b>I alt</b>	<b>16.289</b>	<b>25.526</b>	<b>41.815</b>	<b>43.564</b>	-	<b>42.237</b>	<b>-422</b>	<b>-1.327</b>

\*Negativt tal betyder yderligere effektivisering og medfører reduktion af udvalgets rammer, mens et positivt tal betyder tilbageførsel af midler til udvalgets rammer

## Opdatering af indfrielse af målsætning om i videst muligt omfang at indfri effektiviseringsmåltallet med investeringsforslag

Med Indkaldelsescirkulæret 2023 godkendte Økonomiudvalget en målsætning om, at effektiviseringsmåltallet i videst mulige omfang skal indfries med effektiviseringer fra investeringsforslag. Med juniindstillingen for budget 2025 fremgik det, at fagudvalgene har indfriet 146,5 mio. kr. ud af effektiviseringsmåltal på 250 mio. kr. med effektiviseringer fra investeringsforslag, svarende til 59 pct. Hvis effektiviseringen fra køb af Fuglebakken medregnes i opgørelsen, så øges andelen fra 59 pct. til 64 pct.

Som følge af endelig opgørelse af effektiviseringsmåltallet er målsætningerne justeret. Andelen af effektiviseringsmåltallet, der er indfriet med investeringsforslag, udgør herefter 58 pct., jf. tabel 8. Hvis effektiviseringen fra køb af Fuglebakken medregnes i opgørelsen, så øges andelen fra 58 pct. til 64 pct.

**Tabel 8. Opdateret bidrag fra investeringsforslag i måltalsindfrielse i 2025, 1.000 kr. (2025 p/l)**

	Investeringsforslag i alt	Effektiviseringer i alt	Andel
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	4.989	10.357	48%
Børne- og Ungdomsudvalget	52.741	95.324	55%
Kultur- og Fritidsudvalget	9.640	13.490	71%
Socialudvalget	42.116	57.609	73%
Sundheds- og Omsorgsudvalget	17.698	45.028	39%
Teknik- og Miljøudvalget	6.614	9.352	71%
Økonomiudvalget	9.801	15.775	62%
Borgerrådgivningen	1	81	1%
Revisionsudvalget	2	134	1%
<b>I alt</b>	<b>143.603</b>	<b>247.152</b>	<b>58%</b>

## Opdatering af indfrielse af målsætning tværgående effektiviseringer

Økonomiudvalget godkendte med Indkaldelsescirkulæret for budget 2025 en revideret målsætning om, at Niveaueet for tværgående effektiviseringer skal være stigende ift. foregående års niveau.

Med juniindstillingen for budget 2025 blev der fulgt op på målsætningen for budget 2025. Det fremgik, at tværgående effektiviseringer samlet set bidrager med 55,2 mio. kr., hvoraf 47,8 mio. kr. bidrager til at indfri udvalgenes måltal i 2025.

Som følge af annullering af investeringsforslag Isolering af varmerør og forsinkelse i implementering af investeringsforslagene Belysningspakke 2F og Intelligent varmestyring i mindre ejendomme, er måltallet justeret. Efter opdateringen udgør bidraget fra tværgående effektiviseringer 51,7 mio. kr., heraf bidrager 44,3 mio. kr. til indfrielse af fagudvalgenes effektiviseringsmåltal, jf. tabel 9.

**Tabel 9. Opdateret bidrag fra tværgående forslag i budget 2025**

	Effektivisering i 2025	
	Bidraget til at indfri effektiviseringsmåltal	Effektivisering i alt
Tidligere godkendte tværgående forslag, med yderligere effekt i 2025 (stigende profil)	25,4	25,4
Tværgående effektiviseringsforslag godkendt med OFS 2023-2024	19,5	26,9
<b>I alt nye tværgående effektiviseringer i 2025</b>	<b>44,9</b>	<b>52,3</b>

### Målsætning om 30 mio. kr. i administrative effektiviseringer

ØU vedtog med Indkaldelsescirkulæret for budget 2025, at der skal findes 30 mio. kr. i 2025 på det administrative område og samlet 183 mio. kr. frem mod 2030. De 30 mio. kr. findes som en del af det samlede effektiviseringsmåltal for budget 2025 på 250 mio. kr.

Udvalgene har med budgetbidragene indmeldt effektiviseringer til indfrielse af måltallet for administrative effektiviseringer for i alt 47.449 t. kr. Medregnet besparelsen på UDK for 5.591 t. kr. er der fundet effektiviseringer for i alt 53.040 t. kr. på administration. Det overstiger måltallet på 30 mio. kr. med 23.040 t. kr.

### Tværgående effektiviseringer

Tabel 10 viser en oversigt over de tværgående investerings- og effektiviseringsforslag til budget 2025, der kan medvirke til at indfri effektiviseringsbidraget for 2025 og frem. To af de tværgående forslag kræver midler fra investeringspuljerne, *Samlet ferieløsning i Serviceportalen* og *Effektivisering ved opsætning af ladestandere til elbiler på kommunale ejendomme*. Disse forslag vil indgå i forhandlingerne om udmøntning af investeringspuljerne i forbindelse med budgetforhandlingerne.

Det samlede provenu på service fra de tværgående investerings- og effektiviseringsforslag udgør 74,6 mio. kr. fuldt indfaset. Forslag 3 og 5-8 er godkendt i forbindelse med Overførselssagen 2023-2024. Forslag 4 kræver ikke finansiering fra investeringspuljen og er godkendt af ØU 5. marts 2024, jf. bilag 8. Forslag 5, *Fremtidens indkøb*, er allerede godkendt ifm. budget 2024 og effektiviseringerne er indarbejdet i udvalgenes stigende profiler for budget 2025. Ud over de 43,1 mio. kr. i 2025, er der yderligere indarbejdet stigende profiler for årene 2026-2029 for 41,9 mio. kr.

**Tabel 10. Tværgående investerings- og effektiviseringsforslag til budget 2025**

1.000 kr. 2025 p/l	Effektiviseringsbidrag				Samlet investering	Godkendt med
	2025	2026	2027	2028		
Udvalg						
<b>Beskæftigelses- og Integrationsudvalget</b>						

Forslag 1	Samling af kommunens borgerrettede økonomiske sagsbehandling (FORTROLIG)	6.419	6.419	6.419	6.419	3.630	OFS 23-24
<b>Socialudvalget og Beskæftigelses- og Integrationsudvalget</b>							
Forslag 2	Udbredelse og videreudvikling af Step Up-indsatsen og den fremskudte beskæftigelsesindsats	1.200	1.200	1.800	4.500	30.100	OFS 23-24
<b>Socialudvalget og Børne og Ungdomsudvalget</b>							
Forslag 3	Styrket fælles indsats for sårbare og udsatte 4 til 6-årige og deres familier	1.900	2.450	2.800	2.900	18.950	OFS 23-24
<b>Teknik- og Miljøudvalget og Økonomiudvalget</b>							
Forslag 4	Digitalisering af høringer og brug af kunstig intelligens (AI)	565	1.560	1.560	1.560	7.700	OFS 23-24
<b>Økonomiudvalget</b>							
Forslag 5	Administrative lettelser i mobilhåndteringen	1.895	3.791	3.791	3.791	8.100	OFS 23-24
Forslag 6	Indregning af energibesparelser ved renovering og planlagt vedligehold	475	475	475	475	-	ØU 5. marts 2024
Forslag 7	Fremtidens indkøb 2025*	43.143	43.143	43.143	43.143	73.234	Budget 2024
<b>I alt</b>		<b>55.597</b>	<b>59.038</b>	<b>59.988</b>	<b>62.788</b>	<b>141.714</b>	

Udvalgene har indarbejdet effektiviseringer for 12,2 mio. kr. i effektiviseringsmåltallet for 2025 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 2025

Med Økonomiaftalen for 2025 reduceres kommunernes serviceramme med 242 mio. kr. i 2025 som følge af en reduktion i kommunernes udgifter til administration. Københavns Kommunes andel af rammebesparelsen udgør 25,5 mio. kr. i 2025. I Aftale om kommunernes økonomi for 2024 blev det besluttet, at kommunerne og regionerne skulle nedbringe administrative udgifter med 3 mia. kr. frem mod 2030, heraf udgjorde Københavns Kommunes andel 221 mio. kr. i 2030. Kommunerne skulle samlet set finde 700 mio. kr. i 2024 (2024 p/l). Københavns kommune har i 2024 fundet 38 mio. kr. (2024 p/l) og i forbindelse med budget 2025 fundet yderligere 53 mio. kr.

### Det flerårige samarbejdsprogram

Regeringen og KL aftalte i forbindelse med økonomiaftalen for 2024, at det er op til den enkelte kommune at nedbringe de administrative udgifter på baggrund af hvad der giver mening efter lokale forhold, og at det flerårige samarbejdsprogram skal understøtte kommunernes arbejde.

Regeringen og KL er som en del af samarbejdsprogrammet enige om at gennemføre en lang række konkrete forenklingforslag, som understøtter kommunernes arbejde med at nedbringe administrationsbesparelser, hvoraf en række vil have effekt allerede i 2024. Regeringen og KL er også enige om en række forenklingstiltag på tilsynsområdet, der kan bidrage til at understøtte kommunernes arbejde med at frigøre ressourcer, hvoraf en række vil have effekt allerede i 2024. Samlet set er



regeringen og KL således enige om at gennemføre 113 forenklinger, der fuldt indfaset skal frigive et trecifret millionbeløb. Status på de 113 forenklinger i Københavns Kommune fremgår af bilag 17

### **Videre proces**

Effektiviseringsstrategi 2025 vil indgå i forhandlingerne om budget 2025. Finansieringen af de investeringsforslag, som endnu ikke er vedtaget af Borgerrepræsentationen, og hvor der ligger et færdigt investeringsforslag, indgår i budgetforhandlingerne.