



Bilag I. Introduktion til og overblik over budgetmateriale til Socialudvalgets budgetseminar den 28. februar 2025

Formål

Socialudvalget skal den 28. april 2025 aflevere et budgetbidrag, som er i balance - det vil sige, at det overholder den økonomiske ramme. Budgetbidraget indgår herefter i Københavns Kommunes samlede budget 2026, som behandles i Borgerrepræsentationen den 2. oktober 2025.

Udvalget skal som minimum godkende forslag, der dækker Socialforvaltningens bidrag til effektiviseringsstrategien. Forslagene kan også bruges til at finansiere eventuelle interne udfordringer i forvaltningen samt - i det omfang der er resterende provenu til det - foretage politiske prioriteringer som eksempelvis finansiering af bevillingsudløb.

På budgetseminaret introduceres Socialudvalget til materialet til budget 2026.

Nedenfor gennemgås overordnet de forskellige dele af materialet. Til slut er der en mere detaljeret læsevejledning for investeringsforslagene.

Budgetmateriale

Budgetmaterialet består af en række dokumenter. Nedenfor gennemgås baggrund og formål med de enkelte dokumenter.

Oversigt over forslag (Pixikatalog)

Pixikatalog med en kort beskrivelse og oversigt over alle investerings-, innovations- og effektiviseringsforslag.

Katalog over nye investerings- og innovationsforslag

Katalog med samtlige forslag, der kan indgå i forvaltningens budgetbidrag til budget 2026.

Investeringsforslag er forslag, der kræver en investering, før de giver en besparelse. Der søges til dette formål midler i kommunens investeringspulje. Innovationsforslag er forslag, som bruges til at modne fremtidige investerings- og effektiviseringsforslag, hvor det på ansøgningstidspunktet ikke er muligt at beregne forslagens eksakte potentiale.

Der lægges op til, at Socialudvalget træffer beslutning om investerings- og innovationsforslagene på udvalgsrådet i forlængelse af budgetseminaret under 1. behandling af budget 2026. Herefter indgår finansieringen af investeringen i Overførselssagen 2024-25.

Katalog over forvaltningstværgående forslag

På baggrund af beslutningen vedr. øget inddragelse af fagudvalg i forvaltningstværgående forslag, forelægges Socialudvalget ligeledes de forvaltningstværgående forslag, som berører socialområdet med henblik på drøftelse af forslagene.

Notat om bevillinger der udløber med udgangen af 2025

Præsentation af tilbud og aktiviteter, der er midlertidigt finansierede i forbindelse med tidligere års budgetaftaler, og som ikke er entydigt engangsbevillinger.

Oversigt over eksternt finansierede indsatser der udløber med udgangen af 2025

Oversigt der beskriver eksternt finansierede bevillinger, der udløber med udgangen af 2025, f.eks. projekter finansieret af Socialstyrelsen. Oversigten vil alene indeholde udløb, der har karakter af egentlig drift, og hvor udløbet derved vil medføre bortfald af ydelser, som borgeren får i dag.

Oversigt over stigende profiler

Bilaget indeholder en samlet oversigt de stigende profiler i budgetår 2026 fra tidligere års vedtagne investerings- og effektiviseringsforslag. Nogle forslag tager længere tid ift. fuld implementering, hvilket betyder, at besparelsen stiger hen over implementeringsårene. Denne yderligere besparelse kan anvendes til at indfri måltallet for det pågældende år.

Opfølgning på investerings- effektivisering- og innovationsforslag

Oversigten omfatter igangværende investerings-, effektiviserings- og innovationsforslag fra tidligere års omprioriteringsprocesser. Forvaltningerne skal følge op på disse forslag i fagudvalgene i forbindelse med udvalgenes budgetbidrag. Dette skal give udvalgene mulighed for at følge op på resultaterne og sikre en effektiv projektstyring. Opfølgningen kan ligeledes give udvalgene et overblik over, hvilken type af forslag, som kan vise sig vanskelige at implementere i praksis

Særskilt læsevejledning til investerings- og effektiviseringsforslag

Her præsenteres opbygningen af investerings- og effektiviseringsforslagene med fokus på en gennemgang af formålet med de enkelte afsnit i skabelonerne. Investerings- og effektiviseringskabelonerne er udarbejdet af Økonomiforvaltningen og er obligatoriske for alle forvaltninger.

Fortrolighed

Forslag vil blive holdt fortrolige, hvis det vurderes, at dette er nødvendigt af hensyn til:

- 1) at forslaget vedrører borgernes hjem, som f.eks. flytning og lukning, og hvor det er forvaltningens vurdering, at borgerne ikke skal orienteres om den forestående lukning af hensyn til at undgå unødigt stor utryghed hos borgerne.
- 2) at der afsløres information, der kan stille Københavns kommune i en ugunstig forhandlingssituation eks. ift. forhandling af lejeaftaler eller køb af en byggegrund.
- 3) andre forhold, som medfører, at budgetnotatet skal holdes fortroligt.

Hvis et forslag er fortroligt, angives det i en lille tekstboks øverst i forslaget.

1. Beskrivelse af forslag (fremgangsmåde og effekt)

Afsnittet indeholder tre elementer; først formålet og hensigten med forslaget, dernæst beskriver afsnittet, hvordan formålet tænkes indfriet og gevinsterne realiseret, og til sidst en beskrivelse af forslagets effekt herunder, hvordan forslaget kan påvirke bruger- og medarbejdertilfredshed mm.

2. Økonomi

Afsnittet beskriver forudsætningerne for forslagets økonomi, herunder sammenhængen mellem effektiviseringen og eventuelle omkostninger og investeringer. Samtidig indeholder afsnittet også en beskrivelse af, hvad beregningerne er baseret på.

(tabel) Forslagets samlede økonomiske konsekvenser

Tabellen viser en samlet oversigt over forslagets effektivisering, herunder midlertidige investeringer og/eller varige driftsudgifter.

3. Implementering og opfølgning

Afsnittet beskriver, hvordan forslaget bliver implementeret, herunder en vurdering af tidsplanen, samt hvilken rolle- og ansvarsfordeling, der er aftalt i implementeringsfasen.

(tabel) Opfølgning

Tabellen skal vise, hvordan der følges op på forslaget og på forslagets succeskriterier, herunder målbare økonomiske opfølgingsmål.

4. Risikovurdering

Afsnittet omhandler den økonomiske risiko, som er forbundet med forslaget – altså hvor høj en risiko der er for, at den økonomiske effektivisering/besparelse ikke kan indhentes. Risikoen opdeles i fire niveauer; ingen, lav, mellem eller høj.

Andre risikofaktorer end økonomiske, såsom konsekvenser for bruger- og medarbejdertilfredshed m.m., indskrives i andre afsnit.

Administrationsbilag

Administrationsbilaget indeholder de informationer om forslaget, som kommunen skal bruge for at sikre, at der har været den tilstrækkelige høring af forslaget. Ved tværgående forslag indeholder bilaget også informationer om, hvordan økonomien fordeler sig mellem forvaltninger.

Disse informationer er taget ud for at sikre, at selve forslaget er mere let læseligt.

5. Effektivisering på administration

Afsnittet beskriver, om effektiviseringen reducerer administrative udgifter.

6. Hvem er hørt?

Tabellerne viser, hvilke kommunale enheder/parter der er hørt under udarbejdelsen eller godkendelsen af forslaget. Samt hvilke relevante samarbejdspartnere, der har været inddraget eller hørt i forbindelse med udarbejdelsen af forslaget. Eventuelle høringssvar til forslagene fra HovedMED og rådene udleveres til Socialudvalget i et særskilt bilag til Socialudvalgets 1. behandling af budget 2026 den 28. februar 2025.

Bemærk, at det kun er visse forslag, der skal i høring i disse enheder/parter, bl.a., hvis forslaget indeholder ændring af m², digitaliseringsprojekter, nyanskaffelse af it-systemer, effektivisering på overførsler til borgere mv.