

Bilag 3

Effektiviseringsstrategi 2022

I dette bilag præsenteres fagudvalgenes effektiviseringsbidrag i budget 2022, herunder fagudvalgenes indarbejdelse af bidrag fra tværgående investerings- og effektiviseringsforslag. Derudover redegøres der i bilaget for håndtering af justeringer til de stigende profiler, der blev redegjort for i Indkaldelsescirkulæret for budget 2022.

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, kaldet stigende profiler. Når måltallet er korrigeret for de stigende profiler, skal fagudvalgene herefter anviser effektiviseringer for samlet set 76,6 mio. kr. i 2022. Fordelingen mellem hvor stor en del af måltallet, der opfyldes med stigende profiler, og hvor stor en del der opfyldes med nye effektiviseringer, er tilpasset siden Indkaldelsescirkulæret, jf. særskilt afsnit om ændring af Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets stigende profiler.

Fagudvalgene har mulighed for både at anvende investeringsforslag, der kræver midler fra investeringspuljen, og effektiviseringsforslag, der ikke kræver investeringsmidler, til at indfri måltallet.

Koncernenhederne under Økonomiforvaltningen bistår forvaltningerne med at udpege tværgående effektiviseringspotentialer, som ligeledes kan anvendes til at indfri udvalgenes måltal.

Udvalgenes effektiviseringsbidrag

Udvalgene har med deres budgetbidrag indmeldt effektiviseringer til effektiviseringsstrategien for i alt 76,6 mio. kr. Medregnet de stigende profiler fra tidligere års effektiviseringer, lever udvalgene op til måltallet på 274,3 mio. kr., jf. tabel 1.

Tabel 1. Udvalgenes samlede effektiviseringsbidrag

Udvalg	1.000 kr. 2022 p/l			
	Leveret måltal	Stigende profiler	Samlet effektiviseringsbidrag	Afvigelse fra måltal
Borgerrådgivningen	88	7	95	0
Revisionsudvalget	177	17	194	0
Økonomiudvalget	0	15.024	15.024	0
Kultur- og Fritidsudvalget	0	15.215	15.215	0
Børne- og Ungdomsudvalget	58.907	56.531	115.438	0
Sundheds- og Omsorgsudvalget	15.627	32.415	48.042	0
Socialudvalget	0	61.305	61.305	0
Teknik- og Miljøudvalget	0	8.421	8.421	0
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget*	1.784	8.746	10.530	0
I alt	76.583	197.682	274.264	0

*De stigende profiler fra tidligere års effektiviseringer i Beskæftigelses- og Integrationsudvalget er nedjusteret ift. IC 2022. Se uddybning nedenfor.

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	106.793	115.518	118.782	120.193

Nedjustering af stigende profiler fra investeringsforslaget 'Øget digital drift af græsbaner og tilhørende parker' fra Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur- og Fritidsudvalgets stigende profiler i 2022 er nedjusteret med 86 t. kr. i forhold til IC2022. Det skyldes, at en andel af effektiviseringen i investeringsforslaget *Øget digital drift af græsbaner og tilhørende parker* (Budget 2020), ikke kan realiseres, da en andel af det indregnede areal i investeringsforslaget har vist sig at være buskbevoksning, der ikke skal overgå til Kultur- og Fritidsforvaltningen. Gevinsten nedskrives med 86 t. kr. i 2022 (stigende til 130 t. kr. i 2023 og 183 t. kr. i 2024 og frem). Denne nedjustering er håndteret ved at nedjustere overskuddet af stigende profiler.

Kultur- og Fritidsudvalget havde oprindeligt 2.422 t. kr. i overskud af stigende profiler i 2022, så med nedjusteringen på 86 t. kr., har Kultur- og Fritidsudvalget nu et overskud af stigende profiler på 2.336 t. kr. Overskuddet er tilbageført til Kultur- og Fritidsudvalgets rammer, se særskilt afsnit nedenfor.

Nedjustering af stigende profiler fra investeringsforslaget 'Fokuseret samtaleafholdelse' fra Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget har nedjusteret deres stigende profiler med 511 t. kr. i 2022 med investeringsforslaget *Fokuseret samtaleafholdelse* fra budget 2021. Nedjusteringen skyldes, at implementeringen af forslaget ikke kan realiseres som planlagt i 2022. Udvalget har som følge heraf fundet alternative effektiviseringer.

Justering af implementeringen af investeringsforslaget Samlokalisering II

I OFS 2020-2021 blev det besluttet at justere og fremrykke dele af implementeringen af investeringsforslaget Samlokalisering II. Det ændrer periodiseringen for effektiviseringerne fra forslaget i de enkelte udvalg. Korrektionen til den planlagte effektivisering som følge heraf, fremgår af tabel 3.

Økonomiudvalget har i opgørelsen af stigende profiler for 2022 indarbejdet effektiviseringer for 31 t. kr. fra forslaget i 2022, som ikke kan realiseres efter justeringen af forslaget. Økonomiudvalget har fundet alternative effektiviseringer ved at nedjustere overskuddet af stigende profiler tilsvarende.

Tabel 3. Tilpasning af effektiviseringsbidrag i 2022

	2022	2023	2024	2025	2026
Økonomiudvalget	31	60	1.680	1.055	-
Børne- og Ungdomsudvalget	-	1	540	-	-
Socialudvalget	-	67	514	-	-

Konkretisering af investeringsforslaget 'Besparelser i administrationen og i de forskellige eksterne konsulenttydelser'

Sundheds- og Omsorgsudvalget har indfriet deres effektiviseringsmåltal for 2022 med bl.a. effektiviseringsforslaget *Besparelser i administrationen og i de forskellige eksterne konsulenttydelser*. Der udestår en konkretisering af dele af effektiviseringsforslaget. Konkretiseringen vil blive behandlet af Sundheds- og Omsorgsudvalget den 22. juni og vil fremgå af augustindstillingen for budget 2022.

Tilpasning af effektiviseringsbidrag

Økonomiudvalgets beslutning vedr. effektiviseringsniveauet i IC2022 betyder, at fire udvalgs stigende profiler fra tidligere års indarbejdede effektiviseringer overstiger udvalgenes måltal for 2022. Det drejer sig om Økonomiudvalget, Kultur- og Fritidsudvalget, Socialudvalget samt Teknik- og Miljøudvalget.

Økonomiudvalgets indarbejdede effektiviseringer overstiger Økonomiudvalgets måltal med 4.819 t. kr. Tilsvarende overstiger Kultur- og Fritidsudvalgets indarbejdede effektiviseringer måltallet med 2.336 t. kr., Socialudvalget med 760 t. kr. og Teknik- og Miljøudvalget med 7.131 t. kr. Det fremgår af tabel 4 med hvilke forslag, udvalgene har nedjusteret deres bidrag til effektiviseringsstrategien. De fire udvalgs serviceudgiftsramme løftes således svarende til beløbet for deres overskydende indarbejdede effektiviseringer fra 2022 og frem.

Tabel 4. Tilpasning af effektiviseringsbidrag i 2022

Forslag	Nedjustering (1.000 kr. 2022 p/l)
Økonomiudvalget	
Kvantum	4.819
I alt	4.819
Kultur- og Fritidsudvalget	
Optimering og organisering af effektive administrative arbejdsgange i Kultur- og Fritidsforvaltningen	2.042
Mere værtskab og effektiv boghåndtering	294
I alt	2.336
Socialudvalget	
Gruppebaserede indsatser på § 85-området og aktivitets- og samværsområdet til borgere med sindslidelse	760
I alt	760
Teknik- og Miljøudvalget	
Nyt lønsystem 2015	86
Energipakken	21
Kvantum	4.065
Smartere drift af byens Springvand	11
Styrket fokus på arbejdsulykker	22

Forbedret digital kontakt med borgere og virksomheder på kk.dk (web)	61
Effektivisering og optimering af tids- og ressourceregistring i udførende dele af Teknik- og Miljøforvaltningen	440
Fælles materielstyring	2.425
I alt	7.131*

*Ved det oprindeligt indstillede effektiviseringsmåltal på 374, 3 mio. kr. i IC2022 havde Teknik- og Miljøudvalget et overskud i stigende profiler på 4,1 mio. kr. Ved endeligt besluttet effektiviseringsmåltal på 274,3 mio. kr. udgør Teknik- og Miljøudvalgets samlede overskud af stigende profiler 7,1 mio. kr.

Tværgående effektiviseringer

Koncernhederne bistår forvaltningerne med at udpege tværgående potentialer, som udvalgene kan anvende til at indfri deres måltal.

Tabel 5 viser en oversigt over de tværgående effektiviseringsforslag til budget 2022, der kan medvirke til at indfri effektiviseringsbidraget for 2022 og frem. Det samlede provenu på service fra de tværgående effektiviseringsforslag udgør 14,7 mio. kr. fuldt indfaset. Forslag 1 og 2 er godkendt i forbindelse med Overførselssagen 2020-2021. Forslag 3 og 4 kræver ikke finansiering fra investeringspuljen og er godkendt af ØU d. 16. marts 2021.

Fagudvalgene kan allerede nu indarbejde effektiviseringer for 7,6 mio. kr. i 2022, 10,5 mio. kr. i 2023, stigende til 14,7 mio. kr. fuldt indfaset. De tværgående forslag fremgår af bilag 5.

Tabel 5. Tværgående effektiviseringsforslag til Budget 2022

1.000 kr. 2022 p/l								
Effektiviseringsbidrag							Samlet investering	Vedtaget med
	2022	2023	2024	2025	2026			
Økonomiforvaltningen								
1	Forbedret systemunderstøttelse af de administrative fællesskaber i ServiceNow	589	1.649	1.885	1.885	1.885	7.769	Overførselssagen 2020-2021
2	Effektivisering på administration gennem udvikling af Kvantums kerneprocesser	3.626	5.520	9.514	9.514	9.514	32.250	Overførselssagen 2020-2021
3	Indregning af energibesparelser ved renovering og planlagt vedligehold	2.801	2.801	2.801	2.801	2.801	-	ØU møde d. 16/3
4	Nedsættelse af priser i Koncernservices servicekatalog	543	543	543	543	543	-	ØU møde d. 16/3
Total		7.559	10.513	14.743	14.743	14.743	40.019	
Heraf indarbejdet af udvalgene til at indfri effektiviseringsmåltal i 2022 (BUU, SOU)		3.705	5.179	7.006	7.107	7.107		

Effektiviseringer fra tværgående forslag, der er vedtaget i de foregående år, bidrager til at indfri udvalgenes effektiviseringsmåltal i 2022 med effektiviseringer svarende til 123,2 mio. kr. (stigende profiler),

heraf 50,7 mio. kr. fra Kvantum¹. Medtages de tværgående effektiviseringer, der er vedtaget ifm. overførselssagen 2020-2021, bidrager tværgående investeringsforslag samlet set til at indfri udvalgenes effektiviseringsmåltal i 2022 med 127 mio. kr.

Tværgående indkøbseffektiviseringer fra Styrket Indkøbsorganisation skal samlet realisere tværgående indkøbseffektiviseringer for 57 mio. kr. i 2022, heraf bidrager 51,8 mio. kr. til indfrielse af forvaltningernes måltal. Realiseringen af indkøbseffektiviseringerne vil blive indarbejdet ifm. augustindstillingen for budget 2022.

Videre proces

De tværgående effektiviseringer fra Styrket Indkøbsorganisation og evt. yderligere effektiviseringsforslag, vil blive kvalificeret og fremlagt med augustindstillingen for budget 2022.

¹Den fulde stigende profil fra Kvantum i 2022 udgør 59,6 mio. kr. men er nedskrevet med 8,9 mio. kr., da de stigende profiler fra Teknik- og Miljøudvalget og Økonomiudvalget fra tidligere års indarbejdede effektiviseringer overstiger de to udvalgs måltal for 2022 med henholdsvis 4,1 og 4,9 mio. kr.