

Bilag 6

Effektiviseringsstrategi 2021 - overblik

I dette bilag præsenteres fagudvalgenes effektiviseringsbidrag i budget 2021 og bidraget fra tværgående forslag, herunder de endeligt indgåede aftaler i regi af det tværgående indkøbsprogram. Afslutningsvist gives en kort beskrivelse af tiltag i ØA2021 vedr. effektiviseringer i form af Velfærdsbidrag og reduktion i brug af konsulenter.

Effektiviseringsstrategi 2021

Borgerrepræsentationen besluttede med budget 2020 at videreføre den flerårige effektiviseringsstrategi. I forbindelse med Økonomiudvalgets behandling af indkaldelsescirkulæret (IC) for budget 2021 blev måltallet for effektiviseringsstrategien fastsat til 366,6 mio. kr. i 2021 p/l.

Måltallet korrigeres for bidragene fra tidligere års vedtagne effektiviseringstiltag, der har yderligere effekt i 2021, kaldet stigende profiler. Når måltallet er korrigeret for de stigende profiler, skal fagudvalgene herefter anvisse effektiviseringer for samlet set 121,0 mio. kr. i 2021.

Koncernenhederne under Økonomiforvaltningen bistår forvaltningerne med at udpege tværgående effektiviseringspotentialer, som ligeledes kan anvendes til at indfri udvalgenes måltal. Fagudvalgene har mulighed for både at anvende tværgående og forvaltningsspecifikke investeringsforslag, der kræver midler fra investeringspuljen, og effektiviseringsforslag, der ikke kræver investeringsmidler, til at indfri måltallet.

De tværgående indkøbseffektiviseringer på fællesaftaler indgår som stigende profil i udvalgenes effektiviseringsmåltal i 2021 med 27,1 mio. kr., heraf er 26,8 mio. kr. på service. Med publicering af augustindstillingen for budget 2021 er der fundet indkøbseffektiviseringer for 22,5 mio. kr. på service, hvilket er 4,2 mio. kr. lavere end det fastsatte måltal, jf. særskilt afsnit. De lavere indkøbseffektiviseringer i 2021 indebærer, at effektiviseringsstrategien 2021 samlet bidrager med effektiviseringer på 362,3 mio. kr. i 2021 og frem.

Udvalgenes effektiviseringsbidrag

Udvalgene har med deres budgetbidrag indmeldt effektiviseringer til effektiviseringsstrategien for i alt 121,0 mio. kr., og medregnet de stigende profiler fra tidligere års effektiviseringer og tværgående indkøbseffektiviseringer, leverer udvalgene effektiviseringer svarende til 362,3 mio. kr., jf. tabel 1.

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

| 1.000 kr. 2021 p/l | Måltal* | Stigende profiler* | Korrigeret måltal | Leveret måltal 2021 |
|---|----------------|--------------------|-------------------|---------------------|
| Revisionsudvalget | 275 | 9 | 266 | 266 |
| Borgerrådgivningen | 132 | 3 | 129 | 129 |
| Økonomiudvalget | 19.357 | 17.180 | 2.177 | 2.177 |
| Kultur- og Fritidsudvalget | 18.258 | 17.665 | 592 | 592 |
| Børne- og Ungdomsudvalget | 151.951 | 114.530 | 37.421 | 37.421 |
| Sundheds- og Omsorgsudvalget | 64.566 | 29.022 | 35.545 | 35.545 |
| Socialudvalget | 83.949 | 44.196 | 39.753 | 39.753 |
| Teknik- og Miljøudvalget | 9.603 | 9.603 | 0 | 0 |
| Beskæftigelses- og Integrationsudvalget | 14.236 | 9.163 | 5.073 | 5.073 |
| Effektiviseringer totalt | 362.327 | 241.372 | 120.955 | 120.955 |

*Måltallet og de stigende profiler er justeret for de ændrede indkøbsprofiler, se tabel 4

I tabel 2 fremgår profilerne for udvalgenes indmeldte effektiviseringsbidrag i årene 2021-2025. Effektiviseringsprofiler i de kommende år, der overstiger bidraget i 2021, kan anvendes til at indfri kommende års måltal.

Tabel 2. Profil for udvalgenes effektiviseringsbidrag i budget 2021

| 1.000 kr. 2021 p/l | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Revisionsudvalget | 266 | 266 | 266 | 266 | 266 |
| Borgerrådgivningen | 129 | 129 | 129 | 129 | 129 |
| Økonomiudvalget | 2.177 | 5.057 | 5.057 | 5.057 | 5.057 |
| Kultur- og Fritidsudvalget | 592 | 1.434 | 1.434 | 1.434 | 1.434 |
| Børne- og Ungdomsudvalget | 37.421 | 47.879 | 50.083 | 53.449 | 53.449 |
| Sundheds- og Omsorgsudvalget | 35.545 | 45.737 | 45.922 | 46.124 | 46.326 |
| Socialudvalget | 39.753 | 48.850 | 49.850 | 50.250 | 50.250 |
| Teknik- og Miljøudvalget | . | . | . | . | . |
| Beskæftigelses- og Integrationsudvalget | 5.073 | 9.651 | 10.151 | 10.151 | 10.151 |
| I alt | 120.955 | 159.003 | 162.892 | 166.860 | 167.062 |

Da juniindstillingen blev publiceret, var det tværgående forslag *Ophør af 'Praktisk støtte - mini blok'* mellem Sundheds- og Omsorgsudvalget og Socialudvalget endnu ikke godkendt af Socialudvalget. Det er siden godkendt i Socialudvalget den 17. juni 2020.

Udmøntning af investeringspuljen i budget 2021

Der fremlægges ét investeringsforslag til udmøntningen af investeringspuljen ved budgetforhandlingerne 2021, der skal bidrage til effektiviseringsmåltallet i 2021. De øvrige investeringsforslag til opfyldelse af effektiviseringsstrategi 2021, fik midler i forbindelse med overførselssagen 2019-2020.

Det drejer sig om forslaget *Aktivitetsbaseret indretning i Københavns Ejendomme og Indkøb*. Forslaget er fremsat af Økonomiudvalget. Forslaget har et investeringsbehov på 2,6 mio. kr. på anlæg. Det fremgår af investeringspuljens principper, at investeringsforslag, hvor effektiviseringen bidrager til indfrielse af et udvalgs effektiviseringsmåltal, som udgangspunkt prioriteres før andre forslag.

Tværgående indkøbseffektiviseringer

Indkøbsprogrammet for Københavns Kommune blev vedtaget med budget 2017 og skal årligt i perioden 2018-2021 bidrage med nye tværgående indkøbseffektiviseringer. Måltallet for tværgående indkøb er 27,1 mio. kr. i 2021.

Ved publicering af augustindstillingen for budget 2021 er der fundet indkøbseffektiviseringer svarende til hhv. 22,5 mio. kr. på service og 40 t. kr. på efterspørgselsstyret indsats, hvilket er hhv. 4.240 t. kr. lavere end det fastsatte måltal for serviceeffektiviseringer og 320 t. kr. lavere end måltallet for efterspørgselsstyret indsats.

Årsagen til det lavere niveau af tværgående indkøbseffektiviseringer er, at en række udbud er forsinkede, bl.a. udbud på håndværkerydelser. Derudover har det vist sig, at der i første omgang ikke var de effektiviseringer i udbuddet af forbrugsartikler under SKI, som først forventet. Center for Indkøb vil arbejde videre med at indhente effektiviseringer fra de forsinkede udbud, herunder analysere forbrugsartikeludbuddet mhp. en vurdering af øvrige potentialer end de allerede afsøgte. De varige effektiviseringer fra de forsinkede udbud vil blive indarbejdet i Styrket Indkøbsorganisation, der løber i perioden 2022-2024. Eventuelle effektiviseringer, der vedrører budgetåret 2021, vil blive fordelt et-årligt ifm. de politiske forhandlinger i overførselssagen 2020-2021.

Tabel 3 Indgående tværgående indkøbseffektiviseringer 2021

| 1.000 kr. 2021 p/l | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Service | 22.511 | 22.511 | 22.511 | 22.511 |
| Efterspørgselsstyret indsats | 40 | 40 | 40 | 40 |
| Samlet effektivisering | 22.551 | 22.551 | 22.551 | 22.551 |

Samlet set har det fireårige indkøbsprogram fra 2018-2021 leveret varige serviceeffektiviseringer på 118,8 mio. kr., hvilket er 11,8 mio. kr. mere end det samlede forudsatte måltal (107,0 mio. kr.) i investeringsforslaget fra budget 2017. Det bemærkes desuden, at der i budget 2020 er besluttet en styrket indkøbsorganisation, der skal levere yderligere tværgående indkøbseffektiviseringer i perioden 2022-2024.

Med augustindstillingen korrigeres de fagudvalgsspecifikke effektiviseringsmåltal og de stigende profiler, så de afspejler de endeligt indgåede tværgående indkøbsaftaler. De tværgående indkøbseffektiviseringer på fællesaftaler indgår som stigende profil i udvalgenes effektiviseringsmåltal i 2021 med 27,1 mio. kr., heraf er 26,8 mio. kr. på service.

Fordeling af realiseret indkøb på fagudvalg

Med *Indkøbsprogrammet for Københavns Kommune* fra budgetaftalen fra 2017 blev den forventede fordeling af effektiviseringer indarbejdet i udvalgenes stigende profiler. De efterfølgende konkrete indgåede aftaler fordeler sig, som forventet, anderledes end den initiale fordeling og der foretages på den baggrund årligt justering af måltal og stigende profiler for udvalgene jf. tabel 4.

Udover et tværgående effektiviseringsmåltal på 27,1 mio. kr. i 2021 er der med indkøbsprogrammet et fagudvalgsspecifikt måltal på indkøb på 5,4 mio. kr. Med budget 2020 blev der fundet yderligere tværgående effektiviseringer for 4,9 mio. kr., som også indgår i indkøbsprofilen for 2021, som samlet set er på 37,5 mio. kr.

Da der er fundet færre tværgående indkøbsaftaler for 4.240 t. kr. i 2021 i forhold til effektiviseringsmåltallet, omfordeles og nedjusteres indkøbsprofilen for 2021, jf. kolonne F. Derudover korrigeres indkøbsprofilen med effektiviseringer fra de indkøb foretaget i KIT og KEID, som viderefaktureres til forvaltningerne, jf. kolonne G. Den endelige indkøbsprofil 2021 fremgår af kolonne H.

Tabel 4. Ændret profil på tværgående indkøbs effektiviseringer 2021

| 1.000 kr. (2021 pl.) | Indkøb oprindelig 2021 | | | | Realiseret indkøb 2021 | Omfordeling af indkøbsprofil | Korrektion sfa. viderefakturering* | Indkøbsprofil 2021 |
|---|-------------------------------|----------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------|------------------------------|------------------------------------|--------------------|
| | Oprindelig profil fra forslag | 5 mio. kr. forvaltningsspecifikt | Stigende profil fra 2020 | I alt | | | | |
| | A | B | C | D= (A+B+C) | | | | |
| Revisionsudvalget | 0 | 0 | 2 | 2 | 7 | 7 | 0 | 9 |
| Borgerrådgivningen | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 3 | 0 | 3 |
| Økonomiudvalget | 2.259 | 463 | 789 | 3.511 | 2.958 | 699 | -363 | 3.847 |
| Kultur- og Fritidsudvalget | 2.701 | 542 | 469 | 3.712 | 828 | -1.873 | 47 | 1.886 |
| Børne- og Ungdomsudvalget | 6.677 | 1.359 | 1.651 | 9.687 | 3.707 | -2.970 | 166 | 6.883 |
| Sundheds- og Omsorgsudvalget | 6.123 | 1.231 | 842 | 8.196 | 5.983 | -140 | 70 | 8.126 |
| Socialudvalget | 4.874 | 993 | 747 | 6.613 | 7.174 | 2.300 | 45 | 8.958 |
| Teknik- og Miljøudvalget | 3.517 | 713 | 362 | 4.592 | 1.387 | -2.130 | 27 | 2.489 |
| Beskæftigelses- og Integrationsudvalget | 601 | 122 | 80 | 803 | 463 | -138 | 9 | 674 |
| I alt på service | 26.751 | 5.423 | 4.942 | 37.116 | 22.511 | -4.240 | 0 | 32.876 |
| Beskæftigelses- og Integrationsudvalget (EI) | 360 | . | . | 360 | 40 | -320 | . | 40 |
| I alt, service og efterspørgselsstyret indsats | 27.112 | 5.423 | 4.942 | 37.476 | 22.551 | -4.561 | 0 | 32.916 |

* Effektiviseringer fra områderne Kopi og print, Elevatorservice, Planteservice og Gardiner og Persiener.

Tværgående effektiviseringer

Tabel 5 viser en oversigt over de tværgående effektiviseringsforslag til budget 2021, der kan medvirke til at indfri effektiviseringsbidraget for 2021 og frem. En række af de tværgående forslag kræver midler fra investeringspuljerne. Disse forslag vil indgå i forhandlingerne om udmøntning af investeringspuljerne i forbindelse med budgetforhandlingerne.

Det samlede provenu på service fra de tværgående effektiviseringsforslag udgør 23,3 mio. kr. fuldt indfaset. Investeringsforslaget *Øget indsats på indhentning af indtægter for Københavns Kommune* bidrager ud over effektiviseringerne på service med varige effektiviseringer for 8,1 mio. kr. på finansposter. Forslag 1-5 er godkendt i forbindelse med Overførselssagen 2019-2020. Forslag 6 kræver ikke finansiering fra investeringspuljen og er godkendt af ØU 31. marts 2020. Forslag 7-9 søger om finansiering fra investeringspuljen i forhandlingerne om budget 2021, jf. bilag 5.

Tabel 5 Tværgående effektiviseringsforslag til budget 2021

| 1.000 kr. 2021 p/l | | Effektiviseringsbidrag | | | | | Samlet investering | |
|-----------------------------------|---|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|----------------------------|
| | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | Vedttaget med | |
| Økonomiudvalget | | | | | | | | |
| 1 | Affaldssensorer | 275 | 275 | 275 | 275 | 275 | 1.224 | Overførselssagen 2019-2020 |
| 2 | Belysningspakke 2c | 939 | 939 | 939 | 939 | 939 | 5.151 | Overførselssagen 2019-2020 |
| 3 | Identificering, afmelding og gendrift af kommunens inaktive pc'er | 1.019 | 1.019 | 1.019 | 1.019 | 1.019 | 630 | Overførselssagen 2019-2020 |
| 4 | Flytning og modernisering af Københavns Kommunes it-infrastruktur* | 5.579 | 3.078 | 9.896 | 4.864 | 4.864 | 40.143 | Overførselssagen 2019-2020 |
| 5 | Øget indsats på indhentning af indtægter for Københavns Kommune** | 1.945 | 3.725 | 3.725 | 3.725 | 3.725 | 12.592 | Overførselssagen 2019-2020 |
| 6 | Konsolidering af fælles SMS-gateway i Københavns Kommune | 259 | 259 | 259 | 259 | 259 | - | Overførselssagen 2019-2020 |
| 7 | Belysningspakke 2d | 480 | 1.034 | 1.034 | 1.034 | 1.034 | 5.580 | Budget 2021 |
| 8 | Samlokalisering II FORTROLIG | 355 | 3.641 | 19.304 | 13.518 | 10.685 | 40.367 | Budget 2021 |
| Kultur- og Fritidsudvalget | | | | | | | | |
| 9 | Effektiv og mere sammenhængende kontrol med bopælsregistreringer og udbetaling af sociale ydelser | 487 | 487 | 487 | 487 | 487 | 1.790 | Budget 2021 |
| Total | | 11.338 | 14.457 | 36.938 | 26.120 | 23.287 | 107.477 | |

*Den endelige fordeling af effektiviseringen mellem udvalg beregnes primo 2022, når alle systemer er flyttet til Cloud. Effektiviseringerne vil indtil da blive overført til forvaltningerne via intern betaling.

**Den endelige fordelingsnøgle for effektiviseringen mellem udvalg udarbejdes ultimo 2020. I 2021 kan effektiviseringsbidraget anvendes til intern omprioritering i udvalgene og fra 2022 kan effektiviseringsbidraget indgå til opfyldelse af udvalgenes måltal. Forslaget bidrager ud over effektiviseringerne på service med varige effektiviseringer på finansposter for 8,1 mio. kr.

Effektiviseringerne fra forslagene *Øget indsats på indhentning af indtægter for Københavns Kommune* og *Flytning og modernisering af Københavns Kommunes It-infrastruktur* kan indarbejdes i fagudvalgenes effektiviseringsbidrag fra hhv. 2022 og 2023, i takt med de endelige fordelinger mellem udvalgene kendes. Indtil da vil effektiviseringerne blive overført til forvaltningerne via intern betaling. De tværgående forslag fremgår af bilag 7.

Udvalgene har indarbejdet effektiviseringer for 1,2 mio. kr. i deres effektiviseringsmåltal for 2021 fra de tværgående forslag, som fik midler i forbindelse med overførselssagen.

Tiltag vedr. effektivisering og omprioritering i Økonomiaftale 2021

Det blev besluttet med Økonomiaftale 2021 (ØA21), at kommunerne inden for eksisterende rammer kan frigive i alt 0,75 mia. kr. i 2021 ved at videreføre Velfærdsprioriteringen fra ØA20 og ved at reducere brug af eksterne konsulenter.

Videreførelse af Velfærdsprioritering fra ØA20

Bidraget fra velfærdsprioritering i 2021 udgør 0,25 mio. kr. Velfærdsprioritering i ØA21 bygger videre på initiativer besluttet med ØA20, som er:

- **Innovation på velfærdsområderne**

Sporet er et fortsat fokus på udvikling inden for forebyggelse, rehabilitering og helhedsorienterede indsatser. Arbejdet i Københavns Kommune vil – i lighed med tidligere år – bl.a. ske i regi af investeringsstrategien.

- **Frigørelse af ressourcer gennem effektiv drift**

ØA20 pegede på tiltag inden for tre temaer:

- Administrative effektiviseringer
- Indkøb
- Digitalisering og automatisering

Det bemærkes, at Københavns Kommune allerede arbejder aktivt med ovenstående tre temaer inden for effektiviseringsstrategien og gennem investeringspuljerne, jf. bilag 5.

- **Flerårigt sigte i budgetsamarbejdet**

Regeringen og KL er enige om i fællesskab at analysere og vurdere mulighederne for i højere grad at give elementer i økonomiaftalerne et flerårigt sigte med henblik på at understøtte kommunernes langsigtede planlægning. Københavns Kommune afventer, hvad regeringen og KL når frem til i deres analyser i forbindelse med dette.

De frigivne midler til borgernær velfærd forbliver i kommunerne. Regeringen og KL vil følge op på fremdriften. Københavns Kommune vil afvente et udspil til opfølgingsproces fra regeringen og KL.

Reduktion i brugen af konsulenter

Regeringen og KL er enige om, at reduktion i brugen af eksterne konsulenter kan bidrage med effektiviseringer i kommunerne svarende 0,5 mia. kr. i 2021, 0,7 mia. kr. i 2023, 0,9 mia. kr. i 2024 og 1 mia. kr. i 2025.

Økonomiforvaltningen vender tilbage med oplæg til håndtering af målsætning om reduktion i udgifter til eksterne konsulenter.

Videre proces

Effektiviseringsstrategi 2021 vil indgå i forhandlingerne om budget 2021. Finansieringen af de investeringsforslag, som endnu ikke er vedtaget af Borgerrepræsentationen, og hvor der ligger et færdigt investeringsforslag, indgår i budgetforhandlingerne.