

# Bilag 3

## Effektiviseringsstrategi 2023

I dette bilag præsenteres fagudvalgenes effektiviseringsbidrag i budget 2023, 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 2023.

### Effektiviseringsstrategi 2023

Borgerrepræsentationen besluttede med budget 2022 at videreføre den flerårige effektiviseringsstrategi. I forbindelse med Økonomiudvalgets behandling af indkaldelsescirkulæret (IC) for budget 2023 blev måltallet for effektiviseringsstrategien fastsat til 240,0 mio. kr. i 2023 p/l.

Måltallet korrigeres for de bidrag fra tidligere års vedtagne effektiviseringstiltag, der har yderligere effekt i 2023 (stigende profiler). Når måltallet er korrigeret for de stigende profiler, skal fagudvalgene herefter anwise effektiviseringer for samlet set 108,2 mio. kr. i 2023.

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 108,2 mio. kr. Medregnet de stigende profiler fra tidligere års effektiviseringer, lever udvalgene op til måltallet på 240,0 mio. kr., jf. tabel 1.

**Tabel 1. Udvalgenes samlede effektiviseringsbidrag, 1.000 kr. (2023 p/l)**

Udvalg	Leveret måltal	Stigende profiler	Samlet effektiviseringsbidrag	Afvigelse fra måltal
Borgerrådgivningen	83	6	89	0
Revisionsudvalget	132	29	161	0
Økonomiudvalget	0	10.844	10.844	0
Kultur- og Fritidsudvalget	4.158	9.013	13.171	0
Børne- og Ungdomsudvalget	55.342	45.489	100.830	0
Sundheds- og Omsorgsudvalget	14.546	28.630	43.176	0
Socialudvalget	25.671	29.350	55.021	0
Teknik- og Miljøudvalget	1.963	5.716	7.680	0
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	6.298	2.730	9.028	0
<b>I alt</b>	<b>108.194</b>	<b>131.807</b>	<b>240.000</b>	<b>0</b>

I tabel 2 fremgår profilerne for udvalgenes indmeldte effektiviseringsbidrag i årene 2023-2026. Effektiviseringsprofiler i de kommende år, der overstiger bidraget i 2023, kan anvendes til at indfri kommende års måltal.

**Tabel 2. Profil for udvalgenes effektiviseringsbidrag i budget 2023, 1.000 kr. (2023 p/l)**

Udvalg	2023	2024	2025	2026
Borgerrådgivningen	83	83	83	83
Revisionsudvalget	132	132	132	132
Økonomiudvalget	0	0	0	0
Kultur- og Fritidsudvalget	4.158	4.623	4.623	4.623
Børne- og Ungdomsudvalget	55.342	62.073	63.629	64.572
Sundheds- og Omsorgsudvalget	14.546	22.591	25.726	28.946
Socialudvalget	25.671	30.682	32.032	34.932
Teknik- og Miljøudvalget	1.963	1.963	1.963	1.963
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	6.298	8.753	8.753	8.753
<b>I alt</b>	<b>108.194</b>	<b>130.900</b>	<b>136.941</b>	<b>144.004</b>

Note: \*Økonomiudvalget har indfriet det udvalgspecifikke effektiviseringsmåltal med stigende profiler.

## Udmøntning af investeringspuljen til brug for effektiviseringsstrategi 2023

Investeringsforslaget *Udskiftning af gadebelysningsarmaturer og trafiksignalhoveder til LED* fremlægges til udmøntningen af investeringspuljen ved forhandlingerne om budget 2023 og skal bidrage til effektiviseringsmåltallet i 2023. Forslaget har en tilbagebetalingstid på 13 år, hvilket ifølge Proces og principper for udmøntning af investeringspuljerne, godkendt af ØU december 2021, kræver forelæggelse for Økonomiudvalget ifm. oplægget til sidste udmøntning af den årlige investeringspulje til evt. særskilt politisk prioritering ved budgetforhandlingerne. Anvendelse af forslaget til indfrielse af Teknik- og Miljøudvalgets effektiviseringskrav forudsætter således, at der afsættes investeringsmidler i politisk prioritering til forhandlingerne om budget 2023.

De øvrige forvaltningsspecifikke og tværgående investeringsforslag til opfyldelse af effektiviseringsstrategi 2023 fik midler i forbindelse med overførselssagen 2021-2022. For yderligere status for investeringspuljerne henvises til bilag 6.

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

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget har nedjusteret udvalgets stigende profiler med 521 t. kr. i 2023 med effektiviseringsforslaget *Fokuseret samtaleafholdelse* fra budget 2021, da implementeringen af forslaget ikke kan realiseres som planlagt i 2023. Udvalget har som følge heraf fundet alternative effektiviseringer.

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

Kultur- og Fritidsudvalget har annulleret den stigende profil i 2024 fra investeringsforslaget *Øget digital drift af græsbaner og tilhørende parker* svarende til 1.101 t. kr. Annulleringen skyldes, at det ikke har været muligt at sætte de store græsklipperobotter i drift, som forudsat i forslaget, da leverandører har forladt markedet, og markedet ikke længere kan levere de store græsklipperobotter. I marts 2021 gennemførte Teknik- og Miljøforvaltningen i samarbejde med Kultur- og Fritidsforvaltningen en markedsundersøgelse, som viste, at markedet endnu ikke er modent til at levere GPS-styrede græsklipperobotter i den størrelse, som KFF efterspørger. Udvalget vil som følge heraf finde alternative effektiviseringer til effektiviseringsstrategi 2024.

Overskydende investeringsmidler fra investeringsforslaget på i alt 1,4 mio. kr. i 2022 og 1,35 mio. kr. i 2023 returneres til kassen i forbindelse med kommende sag om bevillingsmæssige ændringer.

### **Annullering af investeringsforslag *Brug af avatar-robotter for at forebygge og understøtte sygeundervisning***

Børne- og Ungdomsudvalget har 4. maj besluttet at annullere investeringsforslaget *Brug af avatar-robotter for at forebygge og understøtte sygeundervisning*. Der blev udmøntet midler til investeringsforslaget ifm. med OFS 2021-2022.

Investeringsmidlerne fra investeringsforslaget på i alt 7,7 mio. kr. fordelt med 2,5 mio. kr. på service i 2022, 2,6 mio. kr. i 2023, 1,3 mio. kr. i 2024 og 1,3 mio. kr. i 2025, returneres til kassen i forbindelse med kommende sag om bevillingsmæssige ændringer.

### **Tilpasning af effektiviseringsbidrag**

Økonomiudvalgets beslutning i IC2023 om at fastsætte effektiviseringsniveauet til 240 mio. kr. betyder, at Økonomiudvalgets stigende profiler fra tidligere års indarbejdede effektiviseringer overstiger udvalgets måltal for 2023 med 5.563 t. kr. I tabel 3 fremgår de forslag, hvor Økonomiudvalget har nedjusteret bidrag til effektiviseringsstrategien. Økonomiudvalgets serviceudgiftsramme løftes således svarende til beløbet for deres overskydende indarbejdede effektiviseringer fra 2023 og frem.

**Tabel 3. Tilpasning af Økonomiudvalgets effektiviseringsbidrag i 2023, 1.000 kr. (2023 pl.)**

<b>Forslag</b>	<b>Nedjustering</b>
Automatisering og optimering af processer på ejendomsadministrationsområdet ( <i>forvaltningsspecifikt investeringsforslag</i> )	3.477
Effektivisering på administration gennem udvikling af Kvantums kerneprocesser ( <i>tværgående investeringsforslag</i> )	2.086
<b>I alt</b>	<b>5.563</b>

### **Tilretning af korrektion indarbejdet med indkaldelsescirkulæret for 2023**

Med indkaldelsescirkulæret for 2023 blev 19 investeringsforslag, som ikke tidligere har bidraget til at indfri udvalgenes effektiviseringsmåltal, indarbejdet i udvalgenes stigende profiler for 2023. En gennemgang af disse korrektioner har vist, at korrektionerne fejlagtigt er indarbejdet i 2023 pl. og ikke i 2022 pl, som de rettelig skulle have været. Udvalgenes serviceudgiftsramme løftes således svarende til beløbet for pl-korrektionen, jf. bilag 14.

### **Opfølgning på målsætning om som udgangspunkt at indfri effektiviseringsmåltallet med investeringsforslag**

Med indkaldelsescirkulæret godkendte Økonomiudvalget en målsætning om, at effektiviseringsmåltallet i videst mulige omfang skal indfries med effektiviseringer fra investeringsforslag. Hensigten med målsætningen er at sikre, at der sker en løbende omstilling og bedre indretning af kommunens service, fx med anvendelse af nye teknologier, energiforbedringer, forebyggende indsatser og bedre arbejdstilrettelæggelser. Der vil dog være effektiviseringer, der kan

realiseres uden midler fra investeringspuljen, uden det har karakter af at være en grønthøster, fx det tværgående forslag *Indregning af energibesparelser ved renovering og planlagt vedligehold*.

I tabel 4 fremgår det, at ud af det samlede effektiviseringsmåltal på 240 mio. kr., har fagudvalgene indfriet 158,4 mio. kr. med effektiviseringer fra investeringsforslag, svarende til 66 pct. af effektiviseringsmåltallet. Andelen af effektiviseringsmåltallet fra 2022, der blev indfriet med investeringsforslag, udgjorde til sammenligning 69 pct.

**Tabel 4. Bidrag fra investeringsforslag i måltalsindfrielse i 2023, 1.000 kr. (2023 pl.)**

	Effektiviseringer fra investeringsforslag	Effektiviseringer i alt	Andel fra investeringsforslag
Borgerrådgivningen	89	89	100%
Revisionsudvalget	29	161	18%
Kultur- og Fritidsudvalget	13.171	13.171	100%
Børne- og ungdomsudvalget	33.063	100.831	33%
Sundheds- og Omsorgsudvalget	36.174	43.176	84%
Socialudvalget	54.231	55.021	99%
Teknik- og Miljøudvalget	7.410	7.679	96%
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	3.959	9.028	44%
Økonomiudvalget	10.844	10.844	100%
<b>I alt</b>	<b>158.969</b>	<b>240.000</b>	<b>66%</b>

### **Tværgående effektiviseringer - Opfølgning på målsætning om minimum 80 mio. kr. fra tværgående effektiviseringer**

Koncernhederne bistår forvaltningerne med at udpege tværgående potentialer, som udvalgene kan anvende til at indfri deres måltal. Økonomiudvalget besluttede med indkaldelsescirkulære 2023 en ny målsætning om, at tværgående initiativer skal bidrage med effektiviseringer for minimum 80 mio. kr.

Effektiviseringer fra tværgående forslag, der er vedtaget i de foregående år, bidrager med effektiviseringer for 73,2 mio. kr. (stigende profiler), heraf bidrager 70,5 mio. kr. til at indfri udvalgenes effektiviseringsmåltal i 2023, jf. tabel 5. De resterende effektiviseringer anvendes i fagudvalgene til interne initiativer. Sammen med de tværgående effektiviseringer vedtaget med overførselssagen 2021-2022 bidrager tværgående forslag samlet set med 81,8 mio. kr., hvoraf 77,2 mio. kr. bidrager til at indfri udvalgenes måltal i 2023.

**Tabel 5 Effekt fra tværgående forslag i budget 2023**

	Bidrag til indfrielse af effektiviseringsmåltal 2023	Effektivisering i alt i 2023*
Tidligere godkendte tværgående forslag, med yderligere effekt i 2023 (stigende profil)	70,5	73,2
Tværgående forslag godkendt med OFS 2021-2022	6,7	8,5
<b>I alt nye tværgående effektiviseringer i 2023</b>	<b>77,2</b>	<b>81,8</b>

Note I opgørelsen indgår ikke- indarbejdede effektiviseringer i 2023 fra forslag godkendt med budget 2020 og frem.

Tabel 6 viser en oversigt over de tværgående effektiviseringsforslag til budget 2023, der kan medvirke til at indfri effektiviseringsbidraget for 2023 og frem. Det samlede provenu på service fra de tværgående effektiviseringsforslag udgør 10,0 mio. kr. fuldt indfaset. Forslag 1, 2 og 3 er godkendt i forbindelse med Overførselssagen 2020-2021. Forslag 3 er et tværgående forslag mellem Socialudvalget og Beskæftigelses- og Integrationsudvalget. Forslag 4 kræver ikke finansiering fra investeringspuljen og er godkendt af ØU d. 15. marts 2022.

Fagudvalgene kan indarbejde effektiviseringer for 8,5 mio. kr. i 2023 stigende til 10,0 mio. kr. i 2024, hvor forslagene er fuldt indfaset. De tværgående forslag fremgår af bilag 5.

**Tabel 6. Tværgående effektiviseringsforslag til Budget 2023**

		Effektiviseringsbidrag				Samlet investering	Vedtaget med
		2023	2024	2025	2026		
1	Automatisering af installation af pc'er til udskiftning	1.582	1.582	1.582	1.582	3.700	OFS 2021-2022
2	Ny fælles onboardingplatform i Københavns Kommune	477	477	477	477	2.320	OFS 2021-2022
3	Optimering af Bernstorffsgade 15-17 og effektivisering af SOF's og BIF's administrative m2	4.337	5.783	5.783	5.783	26.883	OFS 2021-2022
4	Indregning af energibesparelser ved renovering og planlagt vedligehold	2.148	2.148	2.148	2.148	-	ØU-møde d. 15/3
	<b>I alt</b>	<b>8.545</b>	<b>9.991</b>	<b>9.991</b>	<b>9.991</b>	<b>32.903</b>	

Tværgående indkøbseffektiviseringer fra Styret Indkøbsorganisation skal samlet realisere tværgående indkøbseffektiviseringer for 52,9 mio. kr. i 2023 til indfrielse af forvaltningernes måltal. Realiseringen af indkøbseffektiviseringerne vil blive indarbejdet ifm. augustindstillingen for budget 2023.

## Videre proces

De tværgående effektiviseringer fra Styret Indkøbsorganisation og evt. yderligere effektiviseringsforslag, vil blive kvalificeret og fremlagt med augustindstillingen for budget 2023.