Bilag 6

Status på investeringsstrategien

Resumé

I bilaget præsenteres de indkomne ansøgninger til 2. udmøntning af investeringspuljerne for 2025 i forbindelse med forhandlingerne om budget 2026, jf. bilag 7 og 8. Der er modtaget otte ansøgninger til budgetforhandlingerne for 2026, som alle opfylder kriterierne for at kunne opnå midler fra investeringspuljerne. Forslagene kræver finansiering for i alt 28,1 mio. kr. (2026 p/l). Der resterer 241,8 mio. kr. (2026 p/l) i investeringspuljerne, fordelt med 236,5 mio. kr. i investeringspulje og 5,2 mio. kr. i innovationspuljen. Bilaget indeholder desuden en status på investeringsforslag med tværgående effektiviseringspotentiale. Der kan forekomme ændringer frem mod de endelige budgetforhandlinger.

Investeringspuljerne for 2025

Københavns Kommunes investeringsstrategi er med til at videreudvikle kommunens services. Investeringerne understøtter en løbende omstilling og en bedre indretning af kommunens service, fx med anvendelse af nye teknologier, energiforbedringer, forebyggende indsatser og bedre arbejdstilrettelæggelser. Strategien er også med til at sikre et økonomisk råderum, så Borgerrepræsentationen hvert år kan investere i drift og udvikling af den kommunale velfærd. Det blev med budget 2025 besluttet at videreføre strategien for investeringer i velfærden, og at investeringsforslag fremlægges i forbindelse med overførselssagen og budgetforhandlingerne. Investeringspuljerne udmøntes således to gange årligt.

Udmøntning fra investeringspuljen ifm. overførselssagen 2024-2025

I forbindelse med overførselssagen 2024-2025 blev der udmøntet midler til 38 nye forslag, heraf 30 investeringsforslag, fire innovationsforslag og fire foranalyser. Til de 30 investeringsforslag blev der afsat i alt 81,6 mio. kr. på service og 46,9 mio. kr. på anlæg (2025 p/l) fra investeringspuljen. Efter udmøntning resterer der samlet 236,5 mio. kr. (2026 p/l) i investeringspuljen til brug for budget 2026, jf. tabel 1.

Fra innovationspuljen blev der udmøntet 9,9 mio. kr. (2025 p/l) til de fire innovationsforslag samt de fire foranalyser. Efter udmøntningen resterer der 5,2 mio. kr. (2026 p/l) i innovationspuljen til udmøntning i budget 2026, jf. tabel 1.

Tabel 1. Status på investeringspuljerne efter overførselssagen 2024-2025

1.000 kr. i 2025 p/l	**Investeringer**			
	Service	**Anlæg**	**Innovation (service)**	**I alt**
Investeringspuljen 2025	85.000	275.000	15.000	375.000
Udmøntet i OFS 2024-2025	81.631	46.892	9.938	138.461
Rest i investeringspuljen 2025 i 2025 p/l	**3.369**	**228.108**	**5.062**	**236.539**
Rest i investeringspuljen 2025 i 2026 p/l*	**0**	**236.509**	**5.249**	**241.759**

*Idet der ikke er måltal tilbage i puljen, er restfinansieringen i investeringspuljerne lagt i 2029 under investeringspuljen på anlæg.

Udmøntning af den resterende del af puljen i forbindelse med forhandlingerne om budget 2026 forudsætter anvisning af service- eller anlægsmåltal.

Effekt af investeringsforslag
De 30 investeringsforslag, der blev afsat investeringsmidler til i forbindelse med overførselssagen 2024-2025, bidrager samlet med effektiviseringer på 27,1 mio. kr. i 2026 og 66,2 mio. kr. ved fuld indfasning fra 2035 (2026 p/l).

Tabel 2 viser, hvordan effektiviseringerne på service fra disse forslag fordeler sig på de enkelte udvalg. Af de investeringsforslag, som har fået midler fra investeringspuljerne i overførselssagen 2024-2025, har udvalgene valgt at anvende effektiviseringer for 22,1 mio. kr. til indfrielse af effektiviseringsmåltallet i 2026.

Tabel 2. Effektiviseringer på service fra investeringsforslag godkendt ifm. overførselssagen 2024-2025

1.000 kr. 2026 p/l	**Antal egne/tværgående**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2035 (varig)**	**Bidrag til effektiviseringsstrategi 2025**
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget*	2/0	1.079	2.963	2.963	2.963	2.963	1.079
Børne- og Ungdomsudvalget	6/0	9.333	15.205	17.990	17.940	17.940	8.868
Kultur- og Fritidsudvalget	5/0	3.685	7.250	8.415	8.415	8.415	6.135
Socialudvalget	2/0	4.450	4.950	16.050	21.600	21.600	-
Sundheds- og Omsorgsudvalget	-/-	-	-	-	-	-	-
Teknik- og Miljøudvalget	9/0	2.614	5.653	7.983	7.983	7.983	741
Økonomiudvalget	5/1	5.909	7.281	7.281	7.281	7.281	5.311
Borgerrådgiverudvalget	-/-	-	-	-	-	-	-
Revisionsudvalget	-/-	-	-	-	-	-	-
I alt, investeringsforslag	**29/1**	**27.070**	**43.302**	**60.682**	**66.182**	**66.182**	**22.134**

Note: I opgørelsen af bidrag til effektiviseringsstrategien i 2026 indgår både effekt fra forvaltningsspecifikke og tværgående forslag.

Forventet udmøntning af investeringspuljen i budget 2026

Der er indkommet i alt otte ansøgninger til puljerne, som fordeler sig med syv ansøgninger til investeringspuljen og én ansøgning til innovationspuljen. Der ansøges om i alt 28,1 mio. kr., heraf 15,5 mio. kr. på service, 10,7 mio. kr. på anlæg, og 1,9 til innovationsforslag (service), jf. tabel 3. Effektiviseringer fra investeringsforslag kan bruges til at indfri de kommende års effektiviseringsmåltal. Efter udmøntning af puljerne i forbindelse med overførselssagen 2024-2025 resterer der samlet 241,8 mio. kr. i puljerne. Hertil skal der prioriteres måltal i 2026, tilsvarende tidligere års praksis.

To investeringsforslag er tværgående og skal godkendes af Økonomiudvalget med denne indstilling, jf. bilag 8 og 10, mens fem investeringsforslag er forvaltningsspecifikke, jf. bilag 7, hvor Økonomiudvalget alene skal tage til efterretning, at de indgår i forhandlingerne om midler fra investeringspuljerne i forbindelse med budget 2026.

Investeringsforslaget *"AI på administrative områder i Kultur- og Fritidsforvaltningen"* skal bidrage til indfrielse af Kultur- og Fritidsudvalgets effektiviseringsmåltal i budget 2026.
Det fremgår af *Proces og principper for udmøntning af investeringspuljerne*, godkendt af ØU december 2024, at investeringsforslag, der bidrager til at indfri fagudvalgenes effektiviseringsmåltal, skal prio-

riteres før øvrige forslag. Anvendelse af forslaget til indfrielse af Kultur- og Fritidsudvalgets effektiviseringskrav forudsætter således, at der afsættes investeringsmidler i politisk prioritering til forhandlingerne om budget 2026. De øvrige forvaltningsspecifikke og tværgående investeringsforslag til opfyldelse af effektiviseringsstrategi 2026 har fået midler i forbindelse med overførselssagen 2024-2025.

Tabel 3. Status på indkomne forslag til budget 2026

1.000 kr. i 2026 p/l		Investeringer				Effektivisering ved fuld indfasning	
	Antal	**Service**	**Anlæg**	**Innovation (service)**	**I alt**	**Service**	**Overførsler**
Resterende midler i investeringspuljen		-	236.509	5.249	241.759	-	-
Investeringsforslag	7	15.481	10.726	-	26.207	-24.579	-
Innovationsforslag	1	-	-	1.850	1.850	-	-
Foranalyse	0	-	-	-	-	-	-
Forslag i alt	**8**	**15.481**	**10.726**	**1.850**	**28.057**	**-24.579**	**-**

Investeringsforslag

Investeringsforslagene til budget 2026 har et samlet investeringsbehov på 26,2 mio. kr. Ansøgninger til investeringspuljen fremgår af tabel 4.

Tabel 4. Investeringsforslag til budget 2026, 1.000 kr. 2026 p/l

Nr.	**Forslag**	**Service**	**Anlæg**	**Effektivisering v fuld indfasning**	**Tilbagebetalingstid (år)**
Tværgående*					
BC01	Nyt fælles tidsregistreringssystem i Københavns Kommune	1.761	1.486	-1.814	6
BC02	Øget genbrug af inventar (FORTROLIGT)**	700	3.300	-1.447	4
Kultur- og Fritidsudvalget					
BC04	AI på administrative områder i Kultur- og Fritidsforvaltningen	4.520	3.340	-4.000	4
BC05	Fortroligt forslag	2.300	-	-500	6
BC06	Optimering på indkøbsområdet og fokusering af strategi- og udviklingsporteføljen på det administrative område****	3.400	-	-2.000	3
Socialudvalget					
BC07	Styrket visitation til botilbud	2.800	-	-14.100	2
Økonomiforvaltningen					
BC08	Virtuelle agenter i ØKFs medarbejdervendte kontaktcentre***	-	2.600	-718	5
I alt		**15.481**	**10.726**	**-24.579**	**-**

* Tværgående forslag. Forslagene skal godkendes med denne indstilling, jf. bilag 8 og 10. De er ligeledes fremsat af Økonomiudvalget.

** Investeringsforslaget fremgår af bilag 10, da forslaget er fortroligt.

*** Investeringsforslaget udvalgsbehandles den 12. august.

**** Investeringsforslaget udvalgsbehandles den 14. august.

Innovationsforslag
Innovationsforslagene til budget 2026 har et samlet investeringsbehov på 1,9 mio. kr., jf. tabel 5. Der resterer 5,2 mio. kr. i innovationspuljen efter udmøntningen i forbindelse med Overførselssagen 2024-2025.

Tabel 5. Innovationsforslag til budget 2026, 1.000 kr. 2026 p/l

Nr.	Forslag	Innovation (service)
Beskæftigelses og Integrationsudvalget		
BC03	AI-resumé af borgersamtaler i BIF	1.850

Periodisering af service- og anlægsmidler
Tabel 6 og 7 viser, hvordan de ansøgte midler til investerings- og innovationspuljerne i budget 2026 fordeler sig på henholdsvis service og anlæg over de kommende år. Forslagene medfører samlede serviceudgifter på 17,3 mio. kr., heraf 12,9 mio. kr. i 2026, jf. tabel 4.

Der er ikke reserveret service- eller anlægsmåltal til den resterende udmøntning af puljerne i budget 2026. Udmøntning af midlerne forudsætter derfor, at der afsættes service- og anlægsmåltal i forbindelse med budgetforhandlingerne.

Tabel 6. Periodisering af servicemidler

1.000 kr. i 2026 p/l	2025	2026	2027	2028	I alt
Investeringsforslag	1.770	11.018	1.713	980	**15.481**
Innovationsforslag (service)	-	1.850	-	-	**1.850**
Forslag i alt	**1.770**	**12.868**	**1.713**	**980**	**17.331**

Investeringsforslagene medfører anlægsudgifter på i alt 10,7 mio. kr., heraf 8,8 mio. kr. i 2026, jf. tabel 7. Økonomiforvaltningen har fremsat et tværgående investeringsforslag vedrørende *øget genbrug af inventar*, og Kultur- og Fritidsudvalget har fremsat et investeringsforslag om anvendelse af *AI på administrative områder i Kultur- og Fritidsforvaltningen*, hvor der er puljemidler på anlæg i 2025. Den respektive forvaltning anviser derfor anlægsmåltal for 2025 inden for egen ramme.

Tabel 7. Periodisering af anlægsmidler

1.000 kr. i 2026 p/l	2025	2026	2027	2028	I alt
Investeringsforslag på anlæg i alt	1.156	8.750	820	0	**10.726**