

Bilag 4

Effektiviseringsstrategi 2020 - overblik

Borgerrepræsentationen besluttede med budget 2019 at videreføre den flerårige effektiviseringsstrategi. I forbindelse med Økonomiudvalgets behandling af indkaldelsescirkulæret (IC) for budget 2020 blev måltallet for effektiviseringsstrategien fastsat til 398,7 mio. kr. i 2020 p/l.

Måltallet korrigeres for de bidrag fra tidligere års vedtagne effektiviseringstiltag, der har yderligere effekt i 2020, kaldet stigende profiler. Når måltallet er korrigeret for de stigende profiler, skal forvaltningerne herefter finde forvaltningsspecifikke effektiviseringer for minimum 234,3 mio. kr. i 2020.

Forvaltningerne har mulighed for at anvende investeringsforslag til investeringspuljen til at indfri måltallet.

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

Forvaltningernes effektiviseringsbidrag

Forvaltningerne har med deres budgetbidrag indmeldt effektiviseringer til effektiviseringsstrategien for i alt 234,3 mio. kr., og medregnet de stigende profiler fra tidligere års effektiviseringer lever forvaltningerne op til måltallet på 398,7 mio. kr., jf. tabel 1.

Tabel 1 Forvaltningsspecifikke effektiviseringer, stigende profiler og opfyldelse af måltal 2020

1.000 kr. 2020 p/l	Måltal*	Stigende profiler*	Korrigeret måltal	Leveret måltal 2018
Intern Revision	253	15	238	238
Borgerrådgiveren	156	6	150	150
Økonomiforvaltningen	20.069	12.172	7.898	7.898
Kultur- og Fritidsforvaltningen	22.217	11.320	10.896	10.896
Børne- og Ungdomsforvaltningen	170.401	65.923	104.477	104.477
Sundheds- og Omsorgsforvaltningen	69.095	26.649	42.446	42.446
Socialforvaltningen	88.858	24.038	64.821	64.821
Teknik- og Miljøforvaltningen	12.278	8.876	3.402	3.402
Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen	15.411	15.411	0	0
Effektiviseringer totalt	398.737	164.409	234.328	234.328

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

Der fremlægges seks investeringsforslag til udmøntningen af investeringspuljen ved budgetforhandlingerne 2020, der bidrager til ovenstående realisering af effektiviseringsmåltallet i 2020, fem forslag fra Kultur- og Fritidsudvalget og et forslag fra Økonomiudvalget. De foreløbige forslag har et samlet investeringsbehov på 25,2 mio. kr., som fordeler sig på 13,5 mio. kr. i service og 11,6 mio. kr. i anlæg. For yderligere status på investeringspuljerne henvises til bilag 7.

De øvrige forvaltningsspecifikke investeringsforslag til opfyldelse af effektiviseringsstrategi 2020 fik midler i forbindelse med overførselssagen 2018-2019.

I tabel 2 fremgår profilerne for forvaltningernes indmeldte effektiviseringsbidrag i årene 2020-2023. Effektiviseringsprofiler i de kommende år, der overstiger bidraget i 2020 (234,3 mio. kr.), kan anvendes til at indfri kommende års måltal.

Tabel 2. Profil for forvaltningernes effektiviseringsbidrag i budget 2020

Forvaltning	1.000 kr. 2020 p/l				
	2020	2021	2022	2023	2024
Revisionsudvalget	238	238	238	238	238
Borgerrådgivningen	150	150	151	151	151
Økonomiudvalget	7.898	9.834	9.955	10.175	10.175
Kultur- og Fritidsudvalget	10.896	13.399	13.698	13.728	13.728
Børne- og Ungdomsudvalget	104.477	178.690	185.436	185.514	185.514
Sundheds- og Omsorgsudvalget	42.446	46.936	47.203	47.451	47.451
Socialudvalget	64.821	79.372	104.332	108.445	108.445
Teknik- og Miljøudvalget	3.402	4.734	7.499	8.349	8.349
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	0	0	0	0	0
I alt	234.328	333.353	368.512	374.051	374.051

Tværgående indkøbseffektiviseringer

De tværgående indkøbseffektiviseringer på fællesaftaler indgår som stigende profil i forvaltningernes effektiviseringsmåltal i 2020 med 26,6 mio. kr., heraf er 26,2 mio. kr. på service.

De konkrete aftaler inden for tværgående indkøbseffektiviseringer er nu endeligt forhandlet på plads, og der er fundet indkøbseffektiviseringer på 31,4 mio. kr., heraf 31,1 mio. kr. på service, jf. tabel 3.

Tabel 3 Indgående tværgående indkøbseffektiviseringer

	1.000 kr. 2020 p/l			
	2020	2021	2022	2023
Service	31.071	31.071	31.071	31.071
Efterspørgselsstyret indsats	283	283	283	283
Samlet effektivisering	31.354	31.354	31.354	31.354

Med *Indkøbsprogrammet for Københavns Kommune* fra budgetaftalen fra 2017 blev den forventede fordeling af effektiviseringer indarbejdet i forvaltningernes stigende profiler. De efterfølgende konkrete indgåede aftaler fordeler sig anderledes end forudsat og der foretages på den baggrund justering af måltal og stigende profiler for forvaltningerne jf. tabel 4.

Udover et tværgående effektiviseringsmåltal på 26,6 mio. kr. er der med indkøbsprogrammet et forvaltnings-specifikt indkøbsmåltal på 5,3 mio. kr. Med budget 2019 blev der fundet yderligere tværgående effektiviseringer for 0,6 mio. kr., som også indgår i indkøbsprofilen for 2020, som samlet set er på 32,2 mio. kr. Derudover er der med de tværgående indkøbsaftaler fundet yderligere 4,8 mio. kr. i forhold til effektiviseringsmåltallet. Disse tilfalder råderummet i 2020, og vil fra 2021 indgå i forvaltningernes stigende profiler og kan dermed anvendes til at indfri effektiviseringsmåltallet i 2021.

Tabel 4 Ændret profil på de indkøbs effektiviseringer

1.000 kr. 2020 p/l	Indkøb oprindelig	Ny indkøbsprofil*	Omfordeling af indkøbsprofil	Yderligere effektivisering på indkøb i 2020**	Indkøbsprofil 2020***
Intern Revision	0	11	11	2	13
Borgerrådgiveren	0	2	2	0	2
Økonomiforvaltningen	2.736	4.710	1.974	774	5.484
Kultur- og Fritidsforvaltningen	3.217	3.058	-159	460	3.518
Børne- og Ungdomsforvaltningen	8.055	10.272	2.217	1.619	11.891
Sundheds- og Omsorgsforvaltningen	7.289	5.754	-1.535	825	6.579
Socialforvaltningen	5.907	5.091	-816	732	5.823
Teknik- og Miljøforvaltningen	4.172	2.647	-1.525	355	3.002
Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen	791	624	-167	78	702
I alt på service	32.167	32.167	-	4.845	37.012
Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen (EI)**	353	351	-	-2	351
I alt, service og efterspørgselsstyret indsats	32.520	32.519	-	4.843	37.364

*Indkøbsprofilen er sammensat af det tværgående måltal på 26,2, det forvaltningsspecifikke måltal på 5,3 mio. kr. og de yderligere 0,6 mio. kr., som blev fundet med budget 2019. Kun de 26,2 mio. kr. er omfordelt

**Der er fundet effektiviseringer på efterspørgselsstyret indsats svarende til 283 t. kr. i 2020. Dette beløb er tillagt 70 t.kr. som følge af indkøbs effektiviseringer fra 2019. De samlede effektiviseringer fra efterspørgselsstyret indsats udgør således 351 t. kr. i 2020.

Tværgående effektiviseringer

Koncernenhederne bistår forvaltningerne med at udpege tværgående potentialer, som forvaltningerne kan anvende til at indfri det forvaltningsspecifikke måltal.

En række af de tværgående forslag kræver midler fra investeringspuljerne. Disse forslag vil indgå i forhandlingerne om udmøntning af investeringspuljerne i forbindelse med budgetforhandlingerne. De tværgående forslag, som ikke kræver investeringsmidler, vedtages i forbindelse med budgettet.

Tabel 5 viser en oversigt over de tværgående investeringsforslag til budget 2020. Det samlede provenu i 2020 fra de tværgående effektiviseringsforslag er 7,4 mio. kr., stigende til 193,8 mio. kr. i 2022.

Tabel 5 Tværgående effektiviseringsforslag til budget 2020

1.000 kr. 2020 p/l	Effektiviseringsbidrag					Samlet investering	Status Vedtaget med
	2020	2021	2022	2023	2024		
Økonomiforvaltningen							
Styrket indkøbsorganisation	0	0	50.000	100.000	150.000	67.276	Overførelssagen 2018-2019
Synergier for fælles arealpleje- og viceværtsdrift på tværs af KK	1.220	2.479	2.479	2.479	2.479	10.200	Overførelssagen 2018-2019
Etablering af rengøringsfællesskab i Københavns Kommune	0	12.149	23.140	28.743	28.743	41.632	Overførelssagen 2018-2019
Optimering af regres i kommunens forsikringssager	0	8	1.258	1.258	1.258	2.153	Overførelssagen 2018-2019
LED - Belysningspakke 2b	2.104	2.104	2.104	2.104	2.104	10.964	Overførelssagen 2018-2019
Automatisering af it-drift med fokus på standardisering af Københavns	959	1.211	1.211	1.211	1.211	4.550	Overførelssagen 2018-2019

Kommunes Microsoft-databaseplatform							
Automatisering af support ved medarbejderhenvendelser om it-, finans- og personalesager	433	433	978	1.304	1.304	6.172	Overførselssagen 2018-2019
Betaling og Kontrol	1.273	2.329	3.199	3.199	3.199	12.300	Overførselssagen 2018-2019
Indregning af energibesparelser ved renovering og planlagt vedligehold	1.152	1.152	1.152	1.152	1.152	-	
NemID-selvbetjeningsløsning til nulstilling af adgangskoder og åbning af låste it-brugerkonti	255	255	255	255	255	1.045	Budget 2020
Kultur- og Fritidsforvaltningen							
Pilot Amager – Samdrift for vicevært og den nære arealpleje	0	509	1.113	1.315	1.315	5.210	Budget 2020
Teknik- og Miljøforvaltningen							
Fælles materielstyring – Reduktion af materiel i Københavns Kommune	0	750	750	750	750	507	Budget 2020
Total	7.396	23.379	87.639	143.770	193.770	162.009	

Forvaltningerne har mulighed for at benytte de tværgående effektiviseringer til at indfri effektiviseringsmåltallet. Forvaltningerne har indarbejdet for 5,5 mio. kr. i 2020 i deres bidrag af de forslag, som fik midler i forbindelse med overførselssagen.

Håndtering af ændring af Teknik- og Miljøudvalgets stigende profiler

I budgetaftalen for 2018 blev der afsat 4,8 mio. kr. fra investeringspuljen til Teknik- og Miljøudvalget til etablering af et nyt kommunalt gartneri i Valbyparken. Teknik- og Miljøudvalget har efterfølgende d. 17. juni 2019 besluttet at annullere forslaget, da grundlaget for at gennemføre investeringsforslaget ikke længere er til stede. Annulleringen af investeringsforslaget betyder, at den varige effektivisering fra forslaget fra 2019 annulleres, herunder de stigende profiler i 2020.

Da investeringsforslaget bidrager til at indfri Teknik og Miljøudvalgets effektiviseringsmåltal, har Teknik- og Miljøudvalget anvist yderligere effektiviseringsbidrag. De yderligere effektiviseringsbidrag svarer til de annullerede effektiviseringer, herunder den stigende profil i 2020 indmeldt i IC 2020. Teknik- og Miljøudvalget lever således samlet set op til det opgjorte måltal i IC 2020 på 13.803 t. kr. 2020 p/l. De resterende investeringsmidler tilbageføres til råderummet i førstkommende sag om bevillingsmæssige ændringer, når anlægsregnskabet for projektet er godkendt i Teknik- og Miljøudvalget ultimo 2019.

Moderniserings- og effektiviseringsprogram

Med aftalen om kommunernes økonomi for 2020 mellem KL og regeringen afskaffes det kommunale Moderniserings- og Effektiviseringsprogram (MEP). Det betyder, at det kommunale udgiftsloft ikke længere nedreguleres med 0,5 mia. kr. årligt, svarende til 51,1 mio. kr. (2020 p/l) for Københavns Kommune. Københavns Kommunes andel, 51,1 mio. kr. har hidtil indgået i måltallet for effektiviseringsstrategien.

Der er gennemført en opfølgning på MEP-initiativer fra Økonomaftale 2018 og 2019 inden for de tre temaer; forenkling af kommunernes rammer og styrket styring, effektiv drift gennem samarbejde og nye organiseringer og bedre indkøb og øget digitalisering. Initiativerne i opfølgningen er kategoriseret efter, hvorvidt tiltaget kan igangsættes/videreføres uden yderligere forudgående statslige tiltag, eller om der afventes yderligere

lovændringer eller landspolitiske aftaler, før initiativet kan gennemføres i kommunen. Opfølgningen fremgår af bilag 8.

Nye tiltag i Økonomiaftale 2020 - Velfærdsprioritering

Med Økonomiaftale 2020 skal kommunerne inden for eksisterende rammer frigive 0,5 mia. kr. i 2020 i form af en Velfærdsprioritering med fokus på videreudvikling af den borgernære velfærd. Dette skal ske ved en række initiativer inden for tre overordnede spor, der understøtter en bedre ressourceanvendelse:

- **Innovation på velfærdsområderne**
Sporet indeholder et fortsat fokus på udvikling inden for forebyggelse, rehabilitering og helhedsorienterede indsatser. I KK kan arbejdet – i lighed med tidligere år – bl.a. ske i regi af investeringsstrategien.
- **Frigørelse af ressourcer gennem effektiv drift**
Aftalen om kommunernes økonomi for 2020 peger på, at der skal være fokus på at frigøre ressourcer til borgernær velfærd gennem tiltag inden for tre temaer:
 - Administrative effektiviseringer
 - Indkøb
 - Digitalisering og automatisering

Det bemærkes, at KK allerede arbejder aktivt med ovenstående tre temaer inden for effektiviseringsstrategien og gennem investeringspuljerne, jf. bilag 8.

- **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, og regeringen og KL vil følge op på fremdriften. Københavns Kommune vil afvente et udspil til opfølgningsproces fra regeringen og KL.

Videre proces

Effektiviseringsstrategi 2020 vil indgå i forhandlingerne om budget 2020. Finansieringen af de investeringsforslag, som endnu ikke er vedtaget af Borgerrepræsentationen, og hvor der ligger et færdigt investeringsforslag, indgår i budgetforhandlingerne.