

Bilag 6

Effektiviseringsstrategi 2022 - overblik

I dette bilag præsenteres fagudvalgenes effektiviseringsbidrag i budget 2022 og bidraget fra tværgående forslag, herunder de endeligt indgåede aftaler i regi af det tværgående indkøbsprogram. Afslutningsvis gives en kort beskrivelse af tiltag i Økonomiaftale 2022 vedr. effektiviseringer.

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 (stigende profiler), herunder også stigende profiler fra tværgående effektiviseringer og indkøbseffektiviseringer. Når måltallet er korrigeret for de stigende profiler, skal fagudvalgene herefter anvise effektiviseringer for samlet set 76,6 mio. kr. i 2022.

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.

Indkøbseffektiviseringerne fra Styrket Indkøbsorganisation skal levere indkøbseffektiviseringer for i alt 57,0 mio. kr. heraf indgår 51,8 mio. kr. til at indfri forvaltningernes måltal i form af stigende profiler og 5,2 mio. kr. går til at finansiere varig drift af indkøbsorganisationen. Indkøbsaftalerne er nu endeligt forhandlet på plads. Med publicering af augustindstillingen for budget 2022 er der fundet indkøbseffektiviseringer for i alt 59,4 mio. kr. på service. De 2,4 mio. kr. på service, der er fundet over effektiviseringsmåltallet på 57,0 mio. kr., tilfalder råderummet i 2022 og vil fra 2023 indgå i forvaltningernes stigende profiler og vil dermed blive anvendt til at indfri effektiviseringsmåltallet i 2023. Derudover er der fundet indkøbseffektiviseringer for 0,2 mio. kr. på efterspørgselsstyret indsats.

Udvalgenes effektiviseringsbidrag

Udvalgene har med deres budgetbidrag indmeldt effektiviseringer til effektiviseringsstrategien for i alt 76,6 mio. kr., og medregnet de stigende profiler fra tidligere års effektiviseringer og tværgående indkøbseffektiviseringer, leverer udvalgene effektiviseringer svarende til 274,3 mio. kr., jf. tabel 1, og svarende til effektiviseringsmåltallet som besluttet af ØU.

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

| Udvalg | 1.000 kr. 2022 p/l | | | |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|---------------------|
| | Måltal* | Stigende profiler* | Korrigeret måltal | Leveret måltal 2022 |
| Revisionsudvalget | 212 | 35 | 177 | 177 |
| Borgerrådgivningen | 95 | 8 | 88 | 88 |
| Økonomiudvalget | 20.857 | 20.857 | - | - |
| Kultur- og Fritidsudvalget | 16.366 | 16.366 | - | - |
| Børne- og Ungdomsudvalget | 112.646 | 53.739 | 58.907 | 58.907 |
| Sundheds- og Omsorgsudvalget | 44.349 | 28.721 | 15.627 | 15.627 |
| Socialudvalget | 58.044 | 58.044 | - | - |
| Teknik- og Miljøudvalget | 10.545 | 10.545 | - | - |
| Beskæftigelses- og Integrationsudvalget | 11.151 | 9.366 | 1.784 | 1.784 |
| Effektiviseringer i alt | 274.265 | 197.682 | 76.583 | 76.583 |

*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 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 | 106.893 | 115.618 | 118.882 | 120.293 |

Opfølgning på Sundheds- og Omsorgsudvalget effektiviseringsbidrag

Da juniindstillingen blev publiceret, fremgik det, at Sundheds- og Omsorgsudvalget har indfriet deres effektiviseringsmåltal for 2022 med bl.a. effektiviseringsforslaget *Besparelser i administrationen og i de forskellige eksterne konsulentydelser*, men at der udestod en konkretisering af dele af effektiviseringsforslaget, som ville blive forelagt af Social- og Sundhedsudvalget den 22. juni.

Sundheds- og Omsorgsudvalget besluttede på mødet den 22. juni at erstatte effektiviseringsbidraget fra forslaget *Besparelser i administrationen og i de forskellige eksterne konsulentydelser*, med to øvrige forslag *Indkøbsordning- skærmet visitation og levering hver 2. uge* og *Ændret serviceniveau på praktisk støtte*.

Begge forslag er tværgående forslag, der involverer både Sundheds- og Omsorgsudvalget og Socialudvalget. Begge forslag er godkendt af Socialudvalget den 21. april 2022. Effektiviseringerne fra forslagene anvendes ikke til at indfri Socialudvalgets effektiviseringsmål for 2022.

Samdrift Amager

Pilot Amager - Samdrift for vicevært og den nære arealpleje (Samdrift Amager) er et to-årigt pilotprojekt, der fik midler fra investeringspuljen i budget 2020. Pilotprojektet tester en sammenlægning af viceværtsdriften på udvalgte lokationer på tværs af TMF, KFF, BUF og SOF (KEID). Der er lagt op til i pilotprojektet, at det efter endt pilotperiode skal evalueres, om det vil være hensigtsmæssigt at sammenlægge viceværtsdriften på tværs af hele Københavns Kommune. Pilotprojektet drives af KFF.

Forvaltningerne er enige om at forlænge pilotperioden for Samdrift Amager mhp. at sikre, at beslutningsgrundlaget for en evt. sammenlægning af viceværtsdrift i hele KK er tilstrækkelig belyst, herunder vurderingen af potentialet for effektivisering. Forvaltningerne er enige om at finansiere forlængelsen af pilotprojektet inden for udvalgenes driftsrammer med i alt 0,8 mio. kr. i 2022 og 2023, jf. tabel 3. Midlerne tilføres Kultur- og Fritidsudvalget, der også driver forlængelsen af pilotperioden. Med forlængelsen af pilotperioden, forlænges også udvalgenes overførsel af driftsbudgetter til Samdrift Amager med 1 år til 31. maj 2023.

Tabel 3 Finansiering af forlængelse

| Udvalg | 1.000 kr. 2022 p/l | | |
|--|--------------------|----------|----------|
| | 2022 | 2023 | I alt |
| Børne- og Ungdomsudvalget | -208 | -208 | -416 |
| Kultur- og Fritidsudvalget | -59 | -59 | -118 |
| Socialudvalget | -107 | -107 | -214 |
| Teknik- og Miljøudvalget | -39 | -39 | -78 |
| Kultur- og Fritidsudvalgets driftsudgifter til Samdrift Amager | 413 | 413 | 826 |
| I alt | 0 | 0 | 0 |

Tværgående indkøbseffektiviseringer

Styrket Indkøbsorganisation blev vedtaget med OFS 2018-2019 og skal årligt i perioden 2022-2024 bidrage med nye indkøbseffektiviseringer. Styrket Indkøbsorganisation skal levere indkøbseffektiviseringer for i alt 57,0 mio. kr. i 2022, hvoraf 5,2 mio. kr. skal dække udgifter til indkøbsorganisationen. Måltallet for Styrket indkøbsorganisation, der er indarbejdet i udvalgenes stigende profiler i 2022, udgør således 51,8 mio. kr.

Ved publicering af augustindstillingen for budget 2022 er der fundet indkøbseffektiviseringer svarende til 59,4 mio. kr. på service, hvilket er 2,4 mio. kr. mere end det fastsatte måltal for serviceeffektiviseringer. De ekstra indkøbseffektiviseringer, ud over måltallet på 2,4 mio. kr., tilfalder råderummet i 2022, og vil fra 2023 indgå i udvalgenes stigende profiler og kan dermed anvendes til at indfri effektiviseringsmåltallet for 2023.

Styrket indkøbsorganisation har ud over effektiviseringerne på service, realiseret effektiviseringer på efterspørgselsstyret indsats (EI) for 0,2 mio. kr., jf. tabel 4.

Tabel 4 Indgående tværgående indkøbseffektiviseringer 2022 på styringsområder

| 1.000 kr. 2022 p/l | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--------------------|--------|--------|--------|--------|
| Service | 59.363 | 59.363 | 59.363 | 59.363 |

| | | | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Efterspørgselsstyret indsats | 234 | 234 | 234 | 234 |
| Samlet effektivisering | 59.597 | 59.597 | 59.597 | 59.597 |

Fordeling af realiseret indkøb på fagudvalg

De forventede effektiviseringer fra *Styrket Indkøbsorganisation 2022* blev indarbejdet i udvalgenes stigende profiler med indkaldelsescirkulæret for 2022. Fordelingen mellem udvalg tog udgangspunkt i fordelingen af realiserede indkøbseffektiviseringer i de seneste tre år. De efterfølgende konkrete indgåede aftaler fordeler sig, som forventet, anderledes end den initiale fordeling, og der foretages på den baggrund justering af måltal og stigende profiler for udvalgene i augustindstillingen, jf. tabel 1 og 5.

Tabel 5. Ændret profil på tværgående indkøbseffektiviseringer 2022

| 1.000 kr. (2022 pl.) | Indkøb oprindelig 2022 | | Realiseret indkøb 2022 | | | | Korrektioner til budget | |
|--|--|------------------------------------|------------------------|-------------------------------------|------------------|------------------------------------|------------------------------------|--|
| | Indkøbseffektiviseringer opr. profil (stigende profil) | Finansiering af varig drift i 2022 | Realiseret indkøb | Realiseret indkøb efter varig drift | Fordelelsesnøgle | Indkøbseffektiviseringer ny profil | Korrektion til indarbejdet indkøb* | Yderligere effektivisering på indkøb i 2022* |
| | A | B | C | D=C-B | E | F=E*51.816 | G=(A-F) | H=F-D |
| Revisionsudvalget | 17 | 2 | 38 | 37 | 0% | 35 | -18 | -2 |
| Borgerrådgivningen | 6 | 1 | 8 | 7 | 0% | 7 | 0 | 0 |
| Økonomiudvalget | 6.866 | 687 | 13.966 | 13.279 | 25% | 12.700 | -5.833 | -580 |
| Kultur- og Fritidsudvalget | 3.889 | 389 | 5.659 | 5.270 | 10% | 5.040 | -1.151 | -230 |
| Børne- og Ungdomsudvalget | 15.752 | 1.575 | 15.127 | 13.552 | 25% | 12.960 | 2.792 | -592 |
| Sundheds- og Omsorgsudvalget | 10.137 | 1.014 | 7.751 | 6.738 | 12% | 6.443 | 3.693 | -294 |
| Socialudvalget | 10.515 | 1.052 | 8.637 | 7.585 | 14% | 7.254 | 3.261 | -331 |
| Teknik- og Miljøudvalget | 3.311 | 331 | 6.013 | 5.682 | 10% | 5.434 | -2.124 | -248 |
| Beskæftigelses- og Integrationsudvalget | 1.322 | 132 | 2.163 | 2.031 | 4% | 1.942 | -620 | -89 |
| I alt (service) | 51.816 | 5.182 | 59.363 | 54.181 | 100% | 51.816 | 0 | -2.365 |
| Beskæftigelses- og Integrationsudvalget (EI) | . | . | 234 | 234 | . | . | -234 | . |
| I alt (service og EI) | 51.816 | 5.182 | 59.597 | 54.415 | | 51.816 | -234 | -2.365 |

*En korrektion mindre end 0 angiver en yderligere effektivisering for det enkelte udvalg end forudsat i IC 2022, mens et tal større end 0 angiver en tilbageførsel af finansiering til udvalget, pga. færre effektiviseringer end forudsat i IC 2022

A: Den forventede fordeling af indkøbseffektiviseringerne for 2022, som blev indarbejdet med Indkaldelsescirkulæret for 2022, jf. beslutning i ØK nov. 2020. B: Den varige finansiering af indkøbsorganisationen, som blev vedtaget med forslaget. Finansieringen af den varige drift sker ud af den samlede effektivisering i 2022 og er lagt i rammerne i forbindelse med Indkaldelsescirkulæret for 2022. C: Fordelingen på de realiserede indkøbseffektiviseringer i 2022. D: Nettoeffekten, dvs. de realiserede effektiviseringer fratrukket udgiften til varig drift. Denne effekt bidrager til at indfri udvalgenes effektiviseringsmåltal. E: Fordelelsesnøgle for realiserede indkøbseffektiviseringer efter varig drift. Denne nøgle anvendes i kolonne F til at

beregne den nye fordeling af indkøbseffektiviseringer, jf. de indgåede aftaler. G: korrektionen, der foretages på udvalgenes rammer ifm. augustindstillingen. Korrektionen fremkommer med at tage differencen mellem de oprindeligt indarbejdede indkøbseffektiviseringer og den nye fordeling af indkøbseffektiviseringerne, der afspejler de indgåede aftaler. H: Fordeling af de 2,4 mio. kr. som Styret indkøbsorganisation har leveret ud over måltallet. De indarbejdes i udvalgenes stigende profiler for 2023.

Tværgående effektiviseringer

Tabel 6 viser en oversigt over de tværgående effektiviseringsforslag til budget 2022, der kan medvirke til at indfri effektiviseringsbidraget for 2022 og frem. Et af de tværgående forslag kræver midler fra investeringspuljerne, *Belysningspakke 2E* (forslag 1 i tabel 6). Dette forslag vil indgå i forhandlingerne om udmøntning af investeringspuljerne i forbindelse med budgetforhandlingerne.

Det samlede provenu på service fra de tværgående effektiviseringsforslag udgør 15,7 mio. kr. fuldt indfaset. Forslag 2-3 er godkendt i forbindelse med Overførselssagen 2020-2021. Forslag 4-5 kræver ikke finansiering fra investeringspuljen og er godkendt af ØU 16. marts 2021, jf. bilag 8.

Tabel 6 Tværgående effektiviseringsforslag til budget 2022

| 1.000 kr. 2022 p/l | | Effektiviseringsbidrag på service | | | | | Samlet investering | Vedtaget ved: |
|-----------------------------|---|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|----------------------------|
| | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | | |
| Økonomiforvaltningen | | | | | | | | |
| 1 | Belysningspakke 2E | 460 | 920 | 920 | 920 | 920 | 4.960 | Budget 2022 |
| 2 | Forbedret systemunderstøttelse af de administrative fællesskaber i ServiceNow | 589 | 1.649 | 1.885 | 1.885 | 1.885 | 7.769 | Overførselssagen 2020-2021 |
| 3 | Effektivisering på administration gennem udvikling af Kvantums kerneprocesser | 3.626 | 5.520 | 9.514 | 9.514 | 9.514 | 32.250 | Overførselssagen 2020-2021 |
| 4 | Indregning af energibesparelser ved renovering og planlagt vedligehold | 2.801 | 2.801 | 2.801 | 2.801 | 2.801 | - | ØU møde d. 16/3 |
| 5 | Nedsættelse af priser i Koncernservices servicekatalog | 543 | 543 | 543 | 543 | 543 | - | ØU møde d. 16/3 |
| Total | | 8.019 | 11.433 | 15.663 | 15.663 | 15.663 | 44.979 | |

Udvalgene har indarbejdet effektiviseringer for 3,8 mio. kr. i deres effektiviseringsmåltal for 2022 fra de tværgående forslag, som fik midler i forbindelse med overførselssagen. De øvrige effektiviseringer fra de tværgående forslag kan anvendes til intern omprioritering i udvalgene.

Tiltag i Økonomiaftale 2022

Det blev besluttet med Økonomiaftale 2022 (ØA22), at kommunerne inden for eksisterende rammer kan frigive i alt 0,4 mia. kr. i 2022 ved at videreføre velfærdsprioriteringen fra de foregående år. De frigivne midler til borgernær velfærd forbliver i kommunerne. Velfærdsprioriteringen har tre fokusområder:

- Innovation på velfærdsområderne. Her arbejder Københavns Kommune med udvikling inden for forebyggelse, rehabilitering og helhedsorienterede indsatser bl.a. i regi af investeringsstrategien.
- Frigørelse af ressourcer gennem effektiv drift. Det bemærkes, at Københavns Kommune arbejder aktivt med administrative effektiviseringer, indkøb, digitalisering og automatisering i regi af effektiviseringsstrategien og investeringspuljerne, jf. bilag 5. I 2021 har Økonomiudvalget udmøntet 7 mio. kr. til foranalyser, som skal modne tværgående effektiviseringsinitiativer inden for administration og automatisering.
- Flerårigt sigte i budgetsamarbejdet mellem regeringen og KL med henblik på at understøtte kommunernes langsigtede planlægning.

Reduktion i brugen af konsulenter

Med økonomaftalen for 2021 aftalte parterne, at kommunernes anvendelse af eksterne konsulenter kan nedbringes. Regeringen og KL aftalte, 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 2022, 0,8 mia. i 2023 og 0,9 mia. kr. i 2024.

Regeringen og KL er med økonomaftalen for 2022 enige om, at kommunerne i de kommende år fortsat skal have fokus på at reducere forbruget af eksterne konsulenter, og at anvendelsen af eksterne konsulenter kan nedbringes med yderligere 0,25 mio. i 2025, så kommunerne samlet set skal nedbringe konsulentforbruget med i alt 1,25 mia. kr. i 2025.

Økonomiforvaltningen har opgjort udviklingen i udgifter til eksterne konsulenter og advokater for regnskab 2020. Sammenlignet med 2019 er kommunens udgifter til konsulentydelse faldet med 31 mio. kr. Økonomiforvaltningen vil på baggrund af regnskab 2021 forelægge en fornyet opgørelse af Københavns Kommunes udgifter til konsulent- og advokatydelser.

Videre proces

Effektiviseringsstrategi 2022 vil indgå i forhandlingerne om budget 2022. Finansieringen af de investeringsforslag, som endnu ikke er vedtaget af Borgerrepræsentationen, og hvor der ligger et færdigt investeringsforslag, indgår i budgetforhandlingerne.