

Bilag 6

Status på investeringsstrategien

I dette bilag gives en status på investeringsstrategien efter første udmøntning af investeringspuljerne for 2023, der skete ifm. forhandlingerne om overførselssagen 2022-2023. Der blev udmøntet i alt 370,5 mio. kr. (2023 p/l) til 63 forslag. Efter udmøntningen resterer der 34,0 mio. kr. (2024 p/l) i investeringspuljen og 11,4 mio. kr. (2024 p/l) i innovationspuljen. Samlet bidrager investeringsforslagene fra overførselssagen 2022-2023 med varige effektiviseringer for 153,5 mio. kr. (2024 p/l).

Baggrund

Borgerrepræsentationen (BR) besluttede med budget 2023 at videreføre investeringsstrategien. For at understøtte strategien blev der med budget 2023 afsat 415 mio. kr. (2023 p/l) til investeringspuljerne, heraf 20 mio. kr. til innovationspuljen. Af de 20 mio. kr. blev 10 mio. kr. reserveret til udmøntning ifm. overførselssagen og 10 mio. kr. til udmøntning ifm. budgetforhandlingerne.

Udmøntninger fra investeringspuljen ifm. overførselssagen 2022-2023

I forbindelse med overførselssagen 2022-2023 blev der udmøntet midler til 63 nye forslag, heraf 59 investeringsforslag og 4 innovationsforslag. Der blev afsat 295,5 mio. kr. (2023 p/l) på service og 66,1 mio. kr. (2023 p/l) på anlæg fra investeringspuljen til de 59 investeringsforslag. Efter udmøntningen i overførselssagen resterer der samlet 34,0 mio. kr. (2024 p/l) i investeringspuljen til udmøntning i budget 2024. Fra innovationspuljen blev der udmøntet 11,1 mio. kr. (2023 p/l) til de fire innovationsforslag. Efter udmøntning af overførselssagen resterer der samlet 11,4 mio. kr. (2024 p/l) i innovationspuljen til udmøntning i budget 2024. Status på investeringspuljerne efter overførselssagen fremgår af tabel 1.

Tabel 1. Status på investeringspuljerne efter overførselssagen

Mio. kr. i 2023 p/l	Investeringer			
	Service	Anlæg	Innovation (service)	I alt
Investeringspuljen 2023	80,0	315,0	20,0	415,0
Udmøntet i OFS 2022-2023	295,5	66,1	8,9	370,5
Rest i investeringspuljen 2023	-215,5	248,9	11,1	44,5
Rest i investeringspuljen 2023 i 2024 p/l	0,0	34,0	11,4	45,4

Efter første udmøntning er der ikke mere reserveret service- og anlægsmåltal til investeringspuljen, jf. overførselssagen 2022-2023. Udmøntning af den resterende del af puljen ifm. budgetforhandlingerne om budget 2024 forudsætter derfor anvisning af service- eller anlægsmåltal.

Effekt af investeringsforslag

De 59 investeringsforslag, der blev afsat investeringsmidler til ifm. overførselssagen 2022-2023, bidrager samlet med effektiviseringer for 81,6 mio. kr. i 2024 og 153,3 mio. kr. ved fuld indfasning fra 2028 (2024 p/l). Det fremgår i tabel 2, hvordan effektiviseringerne på service fra disse forslag fordeler sig på udvalg. Udvalgene har anvendt 47 ud af de 59 investeringsforslag, som har fået midler fra investeringspuljerne i overførselssagen 2022-2023 til at indfri udvalgenes effektiviseringsmåltal i 2024 med effektiviseringer på 69,0 mio. kr.

Tabel 2. Effektiviseringer på service fra investeringsforslag godkendt ifm. overførselssagen

1.000 kr. 2024 p/l	Antal egne/ tværgående	Effektiviseringer, service					Bidrag til effektiviseringsstrategi 2024
		2024	2025	2026	2027	2028	
Intern Revision	0/0	.	.	.	.	.	.
Borgerrådgiveren	0/0	.	.	.	.	.	.
Økonomiudvalget*	4/6	3.786	7.383	9.623	9.623	9.623	.
Kultur- og Fritidsudvalget	8/0	10.809	12.149	12.149	12.149	12.149	-7.557
Børne- og Ungdomsudvalget	11/2*	17.429	35.279	49.605	60.512	63.448	-18.410
Sundheds- og Omsorgsudvalget	5/0	11.950	14.600	16.200	16.400	16.400	-12.062
Socialudvalget	17/2*	33.193	40.986	43.059	44.684	44.684	-30.348
Teknik- og Miljøudvalget	6/0	4.423	7.250	7.000	7.000	7.000	-577
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	0/0	.	.	.	.	.	-66
I alt, investeringsforslag	51/8	81.590	117.647	137.636	150.368	153.304	69.020

Note: I opgørelsen af bidrag til effektiviseringsstrategien i 2024 indgår både effekt fra forvaltningsspecifikke og tværgående forslag. Effekten er noteret ud for det udvalg, der har fremsat forslaget. Bidrag fra de tværgående forslag indgår også i beløbet under 'Bidrag til effektiviseringsstrategi 2024' ved hvert udvalg.

*Økonomiudvalget har indfriet effektiviseringsmåltallet for 2024 med stigende profiler fra tidligere års effektiviseringer.

* Socialudvalget og Børne- og Ungdomsudvalget er begge noteret som fremsætter af de to tværgående forslag *Gode overgange til og fra dagbehandling* og *Tidlig og tværfaglig indsats*. Forslagene tæller kun som to forslag i totalen. Effektiviseringerne er fordelt på Socialudvalget og Børne- og Ungdomsudvalget efter fordelingen i forslaget.

Tidligere års investeringsforslag bidrager hertil med stigende profiler på 94,4 mio. kr. i 2024. Det betyder, at investeringsstrategien har bidraget med samlet set 163,4 mio. kr. til effektiviseringsstrategien 2024.

Udmøntning af investeringspuljen i budget 2024

I forbindelse med budgetforhandlingerne fremsættes der flere forvaltningsspecifikke og tværgående investeringsforslag, der kræver midler fra investeringspuljerne til udmøntning. Forslagene kan bidrage til at indfri kommende års effektiviseringsmåltal. Et samlet overblik forelægges Økonomiudvalget den 23. august 2023. Med indkaldescirkulæret 2024 er der reserveret 375 mio. kr. til investeringspuljerne for 2024 mhp. at understøtte udvalgenes indfrielse af effektiviseringsmåltallet for 2025.