

Bilag 6

Status på investeringsstrategien

Resumé

Der er modtaget 5 ansøgninger til 2. udmøntning af investeringspuljerne for 2026 i forbindelse med forhandlingerne om budget 2027. Forslagene kræver finansiering for i alt 25,3 mio. kr. (2027 p/l). Da investeringspuljerne for 2026 blev fuldt udmøntet i forbindelse med overførselssagen 2025-2026, forudsætter udmøntning med budget 2027, at der afsættes finansiering hertil.

Status på investeringspuljerne for 2026

Københavns Kommunes investeringsstrategi understøtter en løbende omstilling og en bedre indretning af kommunes service, fx med anvendelse af nye teknologier, energiforbedringer, forebyggende indsatser og bedre arbejdstilrettelæggelse. Strategien sikrer samtidig et økonomisk råderum, så Borgerrepræsentationen hvert år kan investere i drift og udvikling af den kommunale velfærd. Strategien blev videreført med budget 2026. Investeringsforslag fremlægges i forbindelse med overførselssagen og budgetforhandlingerne. Investeringspuljerne udmøntes således to gange årligt.

Udmøntning fra investeringspuljerne ifm. overførselssagen 2025-2026

I forbindelse med overførselssagen 2025-2026 blev der udmøntet i alt 417,7 mio. kr. (2026 p/l) til 33 forslag fra investeringspuljerne. Udmøntningen oversteg investeringspuljernes samlede størrelse, jf. tabel 1. Der resterer derfor ingen midler i puljerne for 2026 til udmøntning med budget 2027. Det betyder, at der skal afsættes særskilt finansiering til ansøgningerne til investeringspuljerne i forbindelse med budget 2027. Dertil forudsættes anvisning af service- eller anlægsmåltal.

Tabel 1. Status på investeringspuljerne efter overførselssagen

1.000 kr., 2026 p/l	Investeringer			
	Service	Anlæg	Innovation (service)	I alt
Investeringspuljen 2026	85.000	275.000	15.000	375.000
Udmøntet i OFS 2025-2026	161.523	251.232	4.951	417.707
Finansieringsmanko	-76.523	+23.768	+10.049	-42.707
Ekstra finansiering i OFS 2025-2026	-	-	-	+42.707
Rest i investeringspuljen 2026	0	0	0	0

Note: Internt lån til Optimeret licensstyring indgår ikke i totalen, da lånet ikke finansieres af investeringspuljen

Forventet udmøntning af investeringspuljerne i budget 2027

Der er indkommet i alt 5 ansøgninger til puljerne, som alle er ansøgninger til investeringspuljen. Der ansøges om i alt 25,3 mio. kr., heraf 15,3 mio. kr. på service, 10,0 mio. kr. på anlæg, jf. tabel 2. Effektiviseringer fra investeringsforslag kan bruges til at indfri de kommende års effektiviseringsmåltal. Da der ikke resterer midler i puljerne efter udmøntningen med overførselssagen, skal der både afsættes særskilt finansiering samt prioriteres måltal i 2027.

De 5 investeringsforslag er forvaltningsspecifikke, jf. bilag 7 og 8, hvorfor Økonomiudvalget alene skal tage til efterretning, at de indgår i forhandlingerne om budget 2027.

Tabel 2. Status på indkomne forslag til budget 2027

1.000 kr., 2027 p/l	Investeringer					Effektivisering ved fuld indfasning	
	Antal	Service	Anlæg	Innovation (service)	I alt	Service	Overførsler
Resterende midler i investeringspuljen		0	0	0	0	-	-
Investeringsforslag	5	15.345	9.978	0	25.323	-8.648	0
Forslag i alt	5	15.345	9.978	0	25.323	-8.648	0

Investeringsforslag

Investeringsforslagene til budget 2027 har et samlet investeringsbehov på 25,3 mio. kr. Ansøgninger til investeringspuljen fremgår af tabel 3.

Tabel 3. Investeringsforslag til budget 2027, 1.000 kr. 2027 p/l

Nr.	Forslag	Service	Anlæg	Effektivisering v. fuld indfasning	Tilbagebetalingstid (år)
Børne- og Ungdomsforvaltningen					
BC01	Arealoptimering på Den Classenske Legatskoles KKF	0	3.066	-1.728	3
Kultur-, og Fritids- og Borgerserviceudvalget					
BC02	Bedre udnyttelse af kommunens ejendomme (FORTROLIGT)	250	4.450	-1.000	6
BC03	Flere loftsventilatorer i KFF-bygninger	4.725	0	-670	8
BC04	Omstilling af Center for Kultur- og Fritidsaktiviteter	10.370	0	-4.000	3
Økonomiforvaltningen					
BC05	Optimering og automatisering af debitorprocesser	0	2.462	-1.250	3
I alt		15.345	9.978	-8.648	-

Periodisering af service- og anlægsmidler

Tabel 4 og 5 viser, hvordan de ansøgte midler til investeringspuljerne i budget 2027 fordeler sig på henholdsvis service og anlæg over de kommende år. Forslagene medfører samlede serviceudgifter på 15,3 mio. kr., heraf 11,4 mio. kr. i 2027, jf. tabel 4.

Der er ikke reserveret service- eller anlægsmåltal til den resterende udmøntning af puljerne i budget 2027. Udmøntning af midlerne forudsætter derfor, at der afsættes service- og anlægsmåltal i forbindelse med budgetforhandlingerne.

Tabel 4. Periodisering af servicemidler

1.000 kr. i 2027 p/l	2026	2027	2028	2029	I alt
Investeringsforslag på service i alt	0	11.435	3.910	0	15.345

Investeringsforslagene medfører anlægsudgifter på i alt 10,0 mio. kr., heraf 4,2 mio. kr. i 2027, jf. tabel 5. Økonomiforvaltningen har fremsat et investeringsforslag BC05 Optimering og automatisering af debi-

torprocesser debitorområdet, hvor der er midler på anlæg i 2026. Økonomiforvaltningen anviser derfor anlægsmåltal for 2026 inden for egen ramme.

Tabel 5. Periodisering af anlægsmidler

1.000 kr. i 2027 p/l	2026	2027	2028	2029	I alt*
Investeringsforslag på anlæg i alt	694	4.226	2.345	1.713	9.978

*Der er anlægsudgifter for 1 mio. kr. i 2030, som indgår i totalen.