Bilag I Samlet overblik for projektøkonomi 2027

Om bilaget

Dette bilag belyser det forhøjede økonomiske budget til Transitionsorganisationens arbejde med at sikre gennemførelsen af etablerings- og implementeringsaktiviteterne frem mod selskabets idriftsættelse og levering af ydelser til kommuner.

Projektøkonomi for 2027

I de økonomiske forhold vedrørende det samlede projekt (etablering af IT-serviceorganisation) skelnes der mellem tre niveauer, der blev fremlagt i forbindelse med principbeslutningen tidligere på året. De tre niveauer er:

1. Projektøkonomi (tidligere beskrevet som transitionsøkonomi): Forudsætningsskabende initiativer herunder analyser, ekstern rådgivning, frikøb af medarbejdere og ansættelse af fælles ressourcer frem til at selskabet opnår tilstrækkelig finansiering til at overtage driften

2. Transitions- og etableringsøkonomi for organisationsetablering (tidligere beskrevet som driftsøkonomi for etablering): Kapitalindskud, indskud af aktiver, indkøb af hardware og software, ekstern rådgivning der understøtter den konkrete etablering af selskab og opbygning af IT-driftsorganisation

3. Driftsøkonomi (varig finansiering): IT-driftsorganisationen er færdig etableret og leverer ydelser til kommunerne. Konstellationen er kommunerne som ejere og kunder og IT-driftsorganisationen som leverandør.

Dette bilag berører udelukkende det økonomiske bidrag for projektøkonomi, og således ikke i den varige drift af IT-fællesskabet.

Transitionsorganisation har identificeret behov for yderligere ressourcer i 2027 for at sikre gennemførelsen af etablerings- og implementeringsaktiviteterne frem mod selskabets idriftsættelse og levering af ydelser til kommuner. Et forbehold for evt. behov for yderligere økonomi fremgik af den oprindelige principbeslutning tidligere på året.

Det reviderede budget for 2027 betyder, at budgettet i 2027 øges fra oprindelige 4,6 mio. kr. til 10,1 mio. kr. Projektet er en kompleks omstillingsproces, hvor de konkrete aktiviteter og ressourcebehov løbende kvalificeres. Budgettet øges derfor til at dække behovet for frikøb af fagspecialister fra kommuner, samt direkte ansættelser i transitionsorganisationen med henblik på at understøtte overgangen til den nye organisation. Udgifterne konteres som anlægsudgifter og derfor ikke belaster kommunernes serviceramme.

Det forventes at der vil være et behov for yderligere engangsinvesteringer i forbindelse med transition og etableringen af den nye organisation, herunder eksempelvis indkøb af fællesudstyr, indskydelse af yderligere kapital i selskabet mv.

Det oprindelige bidrag til projektøkonomi i 2026 forventes at være lavere end forventet. Ved årets udgang faktureres kommunerne for de faktiske afholdte udgifter. Dette er i overensstemmelse med principbeslutningen tidligere på året, hvor det fremgik, at eventuelle ubrugte midler vedrørende projektøkonomien tilbageføres til kommunerne efter samme fordelingsnøgle som ved indskud.

Økonomiske konsekvenser

Det reviderede budget for 2027, og kommunernes bidrag hertil, er beregnet efter kommunernes andel af borgertal pr. 01.01.2026.

Der henvises til tabel 1 for et samlede overblik over det økonomiske bidrag fra den enkelte kommune i 2027. Tabellen fremviser det oprindelige bidrag og det nye bidrag.

Tabel 1 Samlet overblik over det økonomiske bidrag den enkelte kommune i 2027. *Befolkningstallet fordelt efter kommuner, 1. januar 2026. (Kilde Danmarks statistik, FOLK1AM: Befolkningen den 1. i måneden efter område og tid)*

Kommune	Befolkningstal	Andel	Oprindeligt budget '27	Revideret budget '27
Favrskov	49.773	3,60%	166.140	363.422
Hedensted	48.578	3,51%	162.151	354.696
Horsens	98.806	7,14%	329.809	721.441
Norddjurs	36.477	2,64%	121.758	266.340
Odder	24.310	1,76%	81.145	177.502
Randers	100.564	7,27%	335.677	734.277
Samsø	3.617	0,26%	12.073	26.410
Silkeborg	102.753	7,43%	342.984	750.260
Skanderborg	66.352	4,80%	221.479	484.475
Syddjurs	44.394	3,21%	148.185	324.147
Aarhus	378.361	27,35%	1.262.948	2.762.636
Herning	90.546	6,55%	302.238	661.129
Holstebro	59.324	4,29%	198.020	433.159
Ikast-Brande	43.305	3,13%	144.550	316.195
Lemvig	18.596	1,34%	62.072	135.780
Ringkøbing-Skjern	55.405	4,01%	184.939	404.544
Skive	44.104	3,19%	147.217	322.029
Struer	20.122	1,45%	67.166	146.923
Viborg	97.874	7,08%	326.698	714.635
			4.617.250	**10.100.100**