



Bilag 2 Forklaring af begreber og læsevejledning til bilag

Anlægsmåltal (anlægsloft)

Anlægsloftet er kommunens udgiftsloft på anlægsområdet. Niveauet aftales mellem regeringen og KL i de årlige aftaler om kommunernes økonomi. Herefter fordeles anlægsmåltallet mellem de 98 kommuner. Teknik- og Miljøudvalgets anlægsmåltal fastsættes af Økonomiudvalget og som hovedregel én gang årligt. Teknik- og Miljøudvalget har fire hovedbevillinger (uddybes nedenfor). Hovedbevillingerne *Byfornyelse anlæg* og *Ordinær anlæg* indgår i opgørelsen af anlægsmåltal.

15. juni 2021

Sagsnummer
2021-0164692

Dokumentnummer
2021-0164692-3

Anlægsopfølgning, økonomi og tid

Forvaltningen orienterer tre gange årligt Teknik- og Miljøudvalget om udviklingen i forvaltningens anlægsp portefølje. Orienteringen består i en samlet gennemgang af anlægsp porteføljen med fokus på væsentlige ændringer i økonomi og tidsplaner.

Forvaltningens fire hovedbevillinger

- *Byfornyelse anlæg* er underlagt anlægsmåltal. Bevillingen indeholder kommunalt finansierede projekter med statslig medfinansiering. Bevillingen inkluderer
 - gårdhaver, hvor forvaltningen står for at anlægge gårdhaver i private karreer.
 - områdefornyelser, hvor der laves en række forskellige projekter typisk i socialt udsatte områder.
 - bygningsfornyelser, hvor forvaltningen støtter private boligejere i fornyelsen af den private ejendom, primært med fokus på bad, toiletter, vinduer, tag mv.
- *Ordinær anlæg* er underlagt anlægsmåltal. Bevillingen er hovedsageligt kommunalt finansieret og omfatter forvaltningens klassiske bygherreaktiviteter i byen, f.eks. genopretning af gader og veje, nye broer, parker, pladser, legepladser og fritidsfaciliteter, parkering og trafikikkerhedsprojekter. Bevillingen indeholder også IT-projekter, foranalyser i tilknytning til anlægsprojekter mv.
- *Takstfinansieret anlæg* er projekter, der finansieres via takstmidler fra affaldsområdet. Det er typiske anlæg af genbrugsstationer eller andet, der er relevant for affaldsområdet.

Stab
Budget og Anlæg
Islands Brygge 37
Postboks 457
2300 København S

EAN-nummer
5798009809452

- *Klima anlæg* er klimatilpasningsprojekter, hvor der modtages medfinansiering fra HOFOR finansieret via vandtaksterne, og hvor projekterne ofte udføres i tilknytning eller samtidig med andre anlægsprojekter.

Bilag 3

Anlægsbudgettets periodisering vises i bilag 3. Periodiseringen viser forvaltningens aktuelle forventninger til den tidsmæssige fordeling af anlægsudgifterne på den samlede anlægsportefølje.

Med anlægsoversigten orienteres Teknik- og Miljøudvalget om fordelingen af indtægts- og udgiftsbudgetter i anlægsporteføljen for 2021 og frem til 2032 samt konsekvenserne for det samlede anlægsbudget.

Indtægter på anlægsprojekter dækker over flere forskellige former for indtægter, blandt andet støtte fra fonde eller tilskud, f.eks. fra staten eller andre kommuner. Forvaltningen søger altid Borgerrepræsentationen om tilladelse til at modtage indtægter (indtægtsbevillinger), og der afrapporteres selvstændigt på disse.

Bilag 4

Bilag 4 viser de enkelte anlægsprojekters ibrugtagningstidspunkter. Ibrugtagningstidspunkterne besluttet af Teknik- og Miljøudvalget typisk i forbindelse med projekternes igangsætning. Teknik- og Miljøudvalget kan beslutte at revidere ibrugtagningstidspunktet, hvis et projekt har været berosat og igangsættes igen.

Bilaget indeholder data vedr. projekternes tidsplan og risiko for tidsmæssig forskydning. Bilaget indeholder ikke data om projekternes økonomi eller økonomiske risici forbundet med projekternes eksekvering.

Bilag 5

Bilag 5 redegør for nye røde anlægsprojekter siden seneste anlægsoversigt, dvs. de anlægsprojekter, der er mere end seks måneder forsinkede. Udvalget besluttede den 30. november 2020, at der i forbindelse med anlægsoversigterne alene skal rapporteres på projekter, som har budget på mindst 20 mio. kr. eller projektperiode på mindst 36 måneder.

Bilaget indeholder ligeledes årsagsforklaringer på forvaltningens to vigtigste forsinkede projekter pt., som indgår i Økonomiforvaltningens anlægsoversigter til Økonomiudvalget. Forvaltningen udvælger de vigtigste røde projekter på baggrund af en samlet vurdering af

projekternes økonomi og tidsplan samt evt. konsekvenser for øvrige projekters eksekvering.

Bilag 6

I bilag 6 redegøres for bevægelser og saldi på udvalgets overskuds-/underskudsmodeller. Overskuds-/underskudsmodellerne giver mulighed for at udligne mer- og mindreforbrug på Teknik- og Miljøudvalgets anlægsprojekter. Bilaget indeholder status på udvalgets tre overskuds-/underskudsmodeller, herunder Ordinær anlæg, Genopretning samt Parkering.

Bilag 7

Bilag 7 redegør for status på overbooking. Udvalgets anlægsmåltal og anlægsbudget må ikke overskrides. Teknik- og Miljøudvalget har dog mulighed for at beslutte, at forvaltningen skal arbejde på at eksekvere en større portefølje, end måltallet tilsiger. Fordelen ved at indarbejde en overbooking er, at forvaltningen har en erfaringsbaseret forventning om, at overbookingen vil bortfalde i løbet af året. Overbookingen kan derfor bidrage til, at hele måltallet udnyttes i det enkelte år.

Anlægsbudgetterne reduceres historisk set i løbet af året. Det skyldes, at der på en række projekter opstår forsinkelser som følge af behov for koordinering med andre projekter, annullering af projekter, uforudselige udfordringer som f.eks. arkæologiske udgravninger, retssager, entreprenørkonkurser etc.

Udvalget har tidligere staget stilling til styringsmodel på anlæg med sagen "Model for styring af anlægsløft 2018" (TMU 29. januar 2018). Her blev det besluttet at indføre en styringsmodel i 2018, hvor alle anlægsprojekter, som Teknik- og Miljøudvalget har igangsat, fortsætter fra starten af året og med mulighed for, at konkrete projekter sættes i bero i løbet af året, så anlægsmåltallet ikke overskrides.

Udvalget får forelagt status på eksekvering og overbooking med hver anlægsoversigt. Der er mulighed for at justere niveauet for overbooking i løbet af året, hvis der opstår behov herfor.

Bilag 8

Bilaget viser de største budgetændringer siden seneste anlægsoversigt på en række konkrete anlægsprojekter. Herudover redegøres for årsagerne til budgetændringerne.