

Styring af bruttoanlæg i budget 2020 og 2021

Økonomiudvalgets møde den 19. februar 2019



Indhold

- Opfølgning på Indkaldelsescirkulæret for budget 2020
- Overblik – Beslutede anlægsprojekter
- Overblik – Regnskab og budgetter
- Model 1 – Fordeling som i 2019
- Model 2 – Historisk fordeling på baggrund af regnskab
- Model 3 – Fordeling efter beslutede projekter
- Model 4 – Fordeling efter prioriterede kategorier
- Opsummering af fordelingsmodeller
- Proces for bruttoanlægsmodel

Opfølgning på IC (ØU 23. januar 2019)

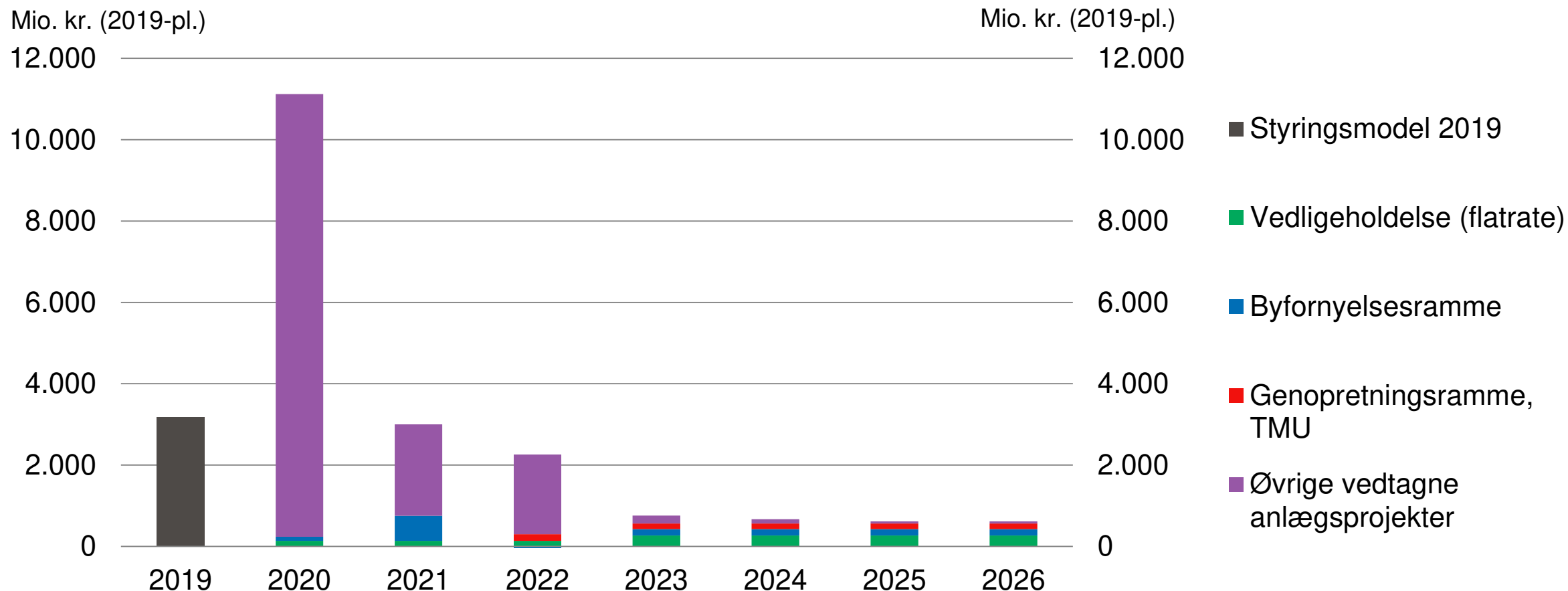
I forbindelse med behandlingen af Indkaldelsescirkulæret for budget 2020 den 23. januar 2019 ønskede Økonomiudvalget at få forelagt forskellige modeller for styring af bruttoanlæg i årene 2020 og 2021.

Ønskede modeller:

- Fordeling som i 2019
- Historisk fordeling på baggrund af regnskab
- Fordeling efter besluttede projekter
- Fordeling efter prioriterede kategorier

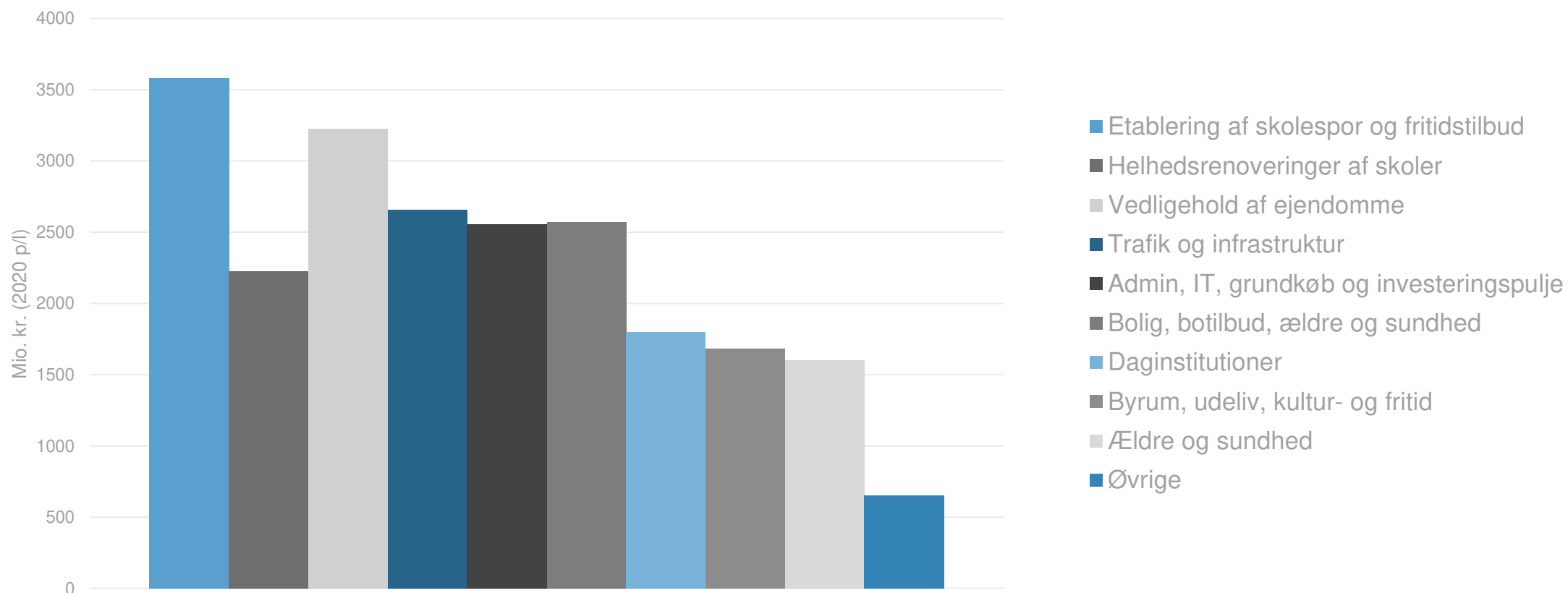
Besluttet anlæg på 22,2 mia. kr. (2019 p/l) i 2019-2026

17,4 mia. kr. (2020 p/l) i perioden 2020 - 2023



Besluttet anlæg på 22,6 mia. kr. (2020 p/l) i 2019-2026

Anlægsudgifter fordelt på kategorier 2019-2026 (2020 p/l)



Overblik – regnskab og budgetter

Mio. kr. løbende p/l				Mio. kr. 2020 p/l				I alt 2020-2023
	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Budget 2019	Budget 2020**	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	
Forvaltning								
Økonomiudvalget	1.979	1.999	1.938	8.139	1.547	810	400	10.897
Kultur- og Fritidsudvalget	66	61	101	191	32	56	7	286
Børne- og Ungdomsudvalget	297	295	304	951	103	79	26	1.159
Sundheds- og Omsorgsudvalget	66	68	100	292	58	9	6	365
Socialudvalget	32	45	50	286	88	9	0	383
Teknik- og Miljøudvalget	1.037	826	524	1.373	1.208	1.240***	306	4.127
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	3	7	36	20	0	0	0	20
I alt	3.480	3.302	3.053	11.251	3.036	2.204	746	17.237
Centrale puljer*			135	93	28	28	28	175
I alt + centrale puljer			3.188	11.344	3.064	2.231	774	17.412

*) Puljerne i 2019 indeholder midler der udmøntes i overførselssagen til nye projekter, til investeringspuljeprojekter og til puljen til uforudsete udgifter.

Puljerne i 2020-2023 indbefatter investeringspuljen i 2020 (65 mio. kr.) og puljen til uforudsete udgifter i 2020-2023 (28 mio. kr. årligt)

***) Ved 4. anlægsoversigt blev der indmeldt projekter for 5.171 mio. kr. i 2019. Der er fordelt måltal for 3.053 mio. kr. i 2019 samt afsat måltal for 65 mio. kr. til investeringspuljeprojekter og 28 mio. kr. til puljen til uforudsete udgifter. De resterende 1.871 mio. kr. (2019 p/l), der ligger over måltallet, er teknisk periodiseret til 2020.

***) Pulje til genopretning af veje og broer periodiseret til 2022 med IC2020 er under TMU.

Model 1: Fordeling som i 2019

Model 1: IC 2020	Styringsmodel 2019	Anlægsmåltal 2020	Anlægsmåltal 2021	Procentvis fordeling
Økonomiudvalget	1.938	1.714	1.714	63,5
Kultur- og Fritidsudvalget	101	89	89	3,3
Børne- og Ungdomsudvalget	304	269	269	10,0
Sundheds- og Omsorgsudvalget	100	88	88	3,3
Socialudvalget	50	44	44	1,6
Teknik- og Miljøudvalget	524	463	463	17,1
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	36	32	32	1,2
I alt	3.053	2.700	2.700	100
Centrale puljer*	135	336	336	
I alt + puljer	3.188	3.036	3.036	

*) Den centrale pulje i styringsmodellen for 2020 og 2021 består af puljen til uforudsete udgifter (28 mio. kr.), investeringspuljen (65 mio. kr.) og nye anlægsprojekter (243 mio. kr.) årligt.

Model 2: Historisk fordeling

- Regnskabsresultater 2017-18

Model 2: 2017-2018	Samlet forbrug 2017-18 (2018 p/l)	Anlægs måltal 2020	Procentvis fordeling
Økonomiudvalget	4.025	1.583	58,6
Kultur- og Fritidsudvalget	129	51	1,9
Børne- og Ungdomsudvalget	599	236	8,7
Sundheds- og Omsorgsudvalget	136	53	2,0
Socialudvalget	77	30	1,1
Teknik- og Miljøudvalget	1.889	743	27,5
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	10	4	0,1
I alt	6.866	2.700	100
Centrale puljer		336	
I alt + puljer		3.036	

Model 3: Fordeling efter besluttede projekter

– Perioden 2020-2023

Model 3	Vedtagne projekter 2020-2023	Anlægs måltal 2020	Procentvis Fordeling
Økonomiudvalget	10.897	1.707	63,2
Kultur- og Fritidsudvalget	286	45	1,7
Børne- og Ungdomsudvalget	1.159	182	6,7
Sundheds- og Omsorgsudvalget	365	57	2,1
Socialudvalget	383	60	2,2
Teknik- og Miljøudvalget	4.127	647	23,9
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	20	3	0,1
I alt	17.237	2.700	100
Centrale puljer*	175	336	
I alt + puljer	17.412	3.036	

Note: * Centrale puljer i 2020-2023 indbefatter investeringspuljen i 2020 (65 mio. kr.) og puljen til uforudsete udgifter i 2020-2023 (28 mio. kr. årligt). Den centrale pulje i styringsmodellen for 2020 og 2021 består af puljen til uforudsete udgifter (28 mio. kr.), investeringspuljen (65 mio. kr.) og nye anlægsprojekter (243 mio. kr.) årligt.

Model 4: Fordeling efter prioriterede kategorier

– Perioden 2020-2023

Model 4	Prioriterede kategorier	Øvrige projekter	Anlægs måltal 2020	Procentvis fordeling
Økonomiudvalget	6.378	4.519	1.783	66,0
Kultur- og Fritidsudvalget	165	121	46	1,7
Børne- og Ungdomsudvalget	925	234	259	9,6
Sundheds- og Omsorgsudvalget	206	159	58	2,1
Socialudvalget	125	258	35	1,3
Teknik- og Miljøudvalget	1.849	2.279	517	19,1
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	11	9	3	0,1
I alt	9.659	7.579	2.700	100
Centrale puljer	175		336	
I alt + puljer	9.833		3.036	

Note: Prioriterede kategorier afspejler forvaltningernes indmelding forud for 4. anlægsoversigt 2018. Prioriterede kategorier omfatter: Fysisk igangsat, kontraktligt forpligtet, lovmæssigt bunden (kapacitet og andet), investeringspuljeprojekter samt KK mister finansiering hvis projektet udskydes.

Opsummering

(2019 i 2019-pl, modeller i 2020-pl)	Rammer for 2019	Model 1 2019 fordeling	Model 2 Historisk fordeling	Model 3 Vedtagne Projekter	Model 4 Prioriterede kategorier
Økonomiudvalget	1.938	1.714	1.583	1.707	1.783
Kultur- og Fritidsudvalget	101	89	51	45	46
Børne- og Ungdomsudvalget	304	269	236	182	259
Sundheds- og Omsorgsudvalget	100	88	53	57	58
Socialudvalget	50	44	30	60	35
Teknik- og Miljøudvalget	524	463	743	647	517
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	36	32	4	3	3
I alt	3.053	2.700	2.700	2.700	2.700
Central pulje	135	336	336	336	336
I alt inkl. central pulje	3.188	3.036	3.036	3.036	3.036

Proces for styring af bruttoanlæg i budget 2020

• 23. maj 2019

- Anlægsinvesteringsoversigt på anlægsprojektniveau godkendt i fagudvalg. Skal overholde de foreløbige anlægsrammer for årene 2020-2021.
- Anlægsprojekter og investeringspuljeprojekter besluttet med overførselssagen 2018/19 skal indgå i anlægsinvesteringsoversigten.
- Anlægsinvesteringsoversigterne skal være kategoriseret i samme kategorier som anvendt i forbindelse med modellen for styring af bruttoanlæg 2019.

• 11. juni 2019 - Redegørelse for udvalgenes budgetbidrag til budgetforslag 2020(Juni-indstilling):

- Anlægsinvesteringsoversigter fra udvalgene forelægges Økonomiudvalget.

• 21. august 2019 - Budgetforslag (august-indstilling):

- Med aftalen om kommunernes økonomi mellem staten og KL fastlægges den samlede ramme for kommunernes bruttoanlæg i 2020. Fordeling af det samlede anlægsmåltal mellem kommunerne igangsættes på den baggrund og forventes afsluttet medio oktober 2019 (den faseopdelte budgetproces).
- Dermed vil budgetforslaget 2020 indeholde anlægsinvesteringer for i alt 2.700 mio. kr. i 2020. Hertil kommer den centrale pulje på 336 mio. kr. som består af puljen til uforudsete udgifter på 28 mio. kr., 243 mio. kr. til øvrige initiativer samt anlægsmåltal for 65 mio. kr. til igangsættelse af nye investeringspuljeprojekter i 2020.

• Budgetforhandlinger

- Udvalgenes anlægsinvesteringsoversigter indgår i budgetforhandlingerne, hvor der bl.a. kan prioriteres ledigt anlægsmåltal til nye anlægsprojekter og til fremrykning af allerede besluttede anlægsprojekter.

• Endelige budgetrammer

- Københavns Kommunes andel af bruttoanlægsrammen er kendt medio oktober 2019. Tilpasning af anlægsrammer og anlægsstyring fastsættes herefter i særskilt indstilling til Økonomiudvalget. I den forbindelse kan anlægsmåltallet i lighed med 2019 fastsættes til niveauet i vedtaget budget tillagt 5 pct.