



Bilag 2 Forklaring af begreber og læsevejledning til bilag

Begreber

23. oktober 2023

Sagsnummer i F2
2023 - 13688

Anlægsmåltal (anlægsloft)

Anlægsloftet er kommunens udgiftsloft på anlægsområdet. Niveauet aftales mellem regeringen og Kommunernes Landsforening (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.

Når Teknik- og Miljøudvalget har besluttet at igangsætte et anlægsprojekt, færdiggøres projektet som udgangspunkt uanset projektets varighed. Det betyder, at igangværende projekter automatisk tildeles anlægsmåltal i de år, projektet varer, så eksekveringen kan fortsætte uden ny beslutning herom jf. TMU 10. maj 2021.

Opfølgning på økonomi og tidsplaner

Forvaltningen forelægger fire 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.
 - bygningsfornyelse, hvor forvaltningen støtter private boligejere i fornyelsen af privat ejendom, primært med fokus på bad, toiletter, vinduer, isolering, tag mv.
- *Ordinær anlæg* er underlagt anlægsmåltal. Bevillingen er hovedsageligt kommunalt finansieret og omfatter forvaltningens traditionelle anlægsaktiviteter i byen, f.eks. genopretning af gader og veje, nye broer, parker, pladser, legepladser, parkering og trafikikkerhedsprojekter. Bevillingen

Stab

Islands Brygge 37
2300 København S

EAN-nummer
5798009809452

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.
- *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

Bilag 3

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

Med anlægsoversigten orienteres Teknik- og Miljøudvalget om fordelingen af indtægts- og udgiftsbudgetter i anlægsp porteføljen for 2023 og frem til 2034 samt konsekvenserne for det samlede anlægsbudget.

Indtægter på anlægsprojekter er eksempelvis støtte fra fonde eller tilskud fra f.eks. staten eller andre kommuner. Forvaltningen søger altid Borgerrepræsentationen om tilladelse til at modtage indtægter (indtægtsbevillinger), og der afrapporteres selvstændigt på disse.

Bilag 4

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

Bilag 5

Bilaget viser anlægsprojekternes ibrugtagningstidspunkter og budgetoverholdelse. 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. Herudover viser bilaget de projekter, hvor der forventes merforbrug på mindst 1 mio. kr. Merforbruget forklares, og bilaget indeholder forvaltningens forventede håndtering af merforbruget.

Bilag 6

Bilaget viser udviklingen i antal røde projekter de seneste tre år. Herudover redegøres for nye røde anlægsprojekter siden seneste anlægsoversigt, dvs. de anlægsprojekter, der er mere end seks måneder forsinkede.

Bilaget indeholder ligeledes årsagsforklaringer på forvaltningens to vigtigste forsinkede projekter, 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 7

Bilaget redegør for bevægelser og saldo på udvalgets over-/underskudsmodel. Overskuds-/underskudsmodellen giver mulighed for at udligne mer- og mindreforbrug på Teknik- og Miljøudvalgets anlægsprojekter.

Bilag 8

I Budget 2023, blev der ekstraordinært afsat en pulje til udvalgene til prisstigninger på anlægsområdet. Udmøntning af puljemidler sker med anlægsoversigterne, hvor udmøntningen først behandles af Teknik- og Miljøudvalget og herefter Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen. Herudover indeholder bilaget en status på afregning af mer- og mindreforbrug på genopretningsrammen, parkeringsprojekter samt PL-puljen til stigende priser.

Bilag 9

Bilaget indeholder status på forvaltningens model til finansiering af bygherrefunktionen i Teknik- og Miljøforvaltningen. Bygherrefunktionen er defineret som de ressourcer, der anvendes i tilknytning til eksekvering af anlægsprojekter.

Modellen blev vedtaget af Borgerrepræsentationen den 16. december 2021 og afløser den tidligere "aflønningsmodel". Finansiering af bygherrefunktionen i den nuværende model sker dels ved timetakst og timeregistrering og dels ved en fast bevilling til de udgifter, som ikke varierer med anlægsporteføljens størrelse, dvs. er uafhængig af antallet af anlægsprojekter.

Bilaget indeholder status på implementering af den nye model, status på indtægter og udgifter samt forventninger til budgetbalance fremover.