



Notat

Orientering om restbudget vedr. puljer under almene boliger

Resumé

Teknik- og Miljøudvalget blev den 29. januar 2024 orienteret om, at der var givet forkerte oplysninger i den opgørelse af grundkapital, som Teknik- og Miljøforvaltningen leverede til augustindstillingen for Budget 2024. Af orienteringen fremgik det, at forvaltningen vil foretage en yderligere kvalitetssikring af afstemningen af puljerne og forelægge opgørelsen i foråret 2024. Opgørelsen indgår i juniindstillingen til Budget 2025.

Desuden blev udvalget orienteret om forvaltningens tiltag til fremadrettet at sikre bedre styring af forvaltningens puljer. I denne orientering gives en status herpå.

Sagsfremstilling

Kommunen har igennem flere år afsat midler til at understøtte byggeri og renovering af almene boliger, primært i form af grundkapital, der er placeret som puljemidler under Teknik- og Miljøudvalget.

Teknik- og Miljøforvaltningen opgjorde puljen til indkaldelsescirkulæret for Budget 2025. I den forbindelse blev forvaltningen opmærksom på, at forvaltningens styringsark for midlerne til grundkapital ikke har været løbende afstemt med kommunens økonomisystem Kvantum. Dette havde resulteret i et manglende overblik over udviklingen i bevillingerne og opgørelsen over midlerne til Økonomiudvalget angav kun grundkapitalmidler og ikke midler til kapitaltilførsler og grundkøbslån.

Opgørelse af restbudget

Opgørelsen i indkaldelsescirkulæret viste et udisponeret restbudget på i alt 656,8 mio. kr. jf. tabel 1.

Tabel 1. Opgørelse over udisponeret restbudget grundkapital, grundkøbslån og kapitaltilførsler jf. Indkaldelsescirkulæret Budget 2025

Mio. kr. 2025-pl	Restbudget pr. 1. jan. 2024	Reservationer	Udisponeret restbudget
Grundkapital	1.288,1	903,8	384,3
Kapitaltilførsler	69,3	36,2	33,1

15-05-2024

Sagsnummer i F2
2024 - 9275Dokumentnummer i F2
138438Sagsnummer i eDoc
2024-0165138Sagsbehandler
Kristoffer Lind Rosendal

Stab

Islands Brygge 37
2300 København SEAN-nummer
5798009809452

Grundkøbslån	295,6	56,2	239,4
I alt	1.653,0	996,2	656,8

Teknik- og Miljøforvaltningen har foretaget den yderligere kvalitetssikring jf. orienteringen af den 29. januar 2024. Forvaltningen har i den forbindelse haft dialog med Økonomiforvaltningen og Intern Revision om grundlaget for afstemningen af udgifterne vedr. Landsbyggefonden.

Teknik- og Miljøforvaltningen har pr. april 2024 udarbejdet en opdateret opgørelse som indgår i juniindstillingen til Budget 2025. Opgørelsen viser, at der er et udisponeret restbudget på 431,1 mio. kr.

Tabel 2. Opgørelse over udisponeret restbudget på grundkapital, kapitaltilførsler og grundkøbslån til juniindstillingen til Budget 2025

Mio. kr. i 2025-p/l	Budget pr. april 2024	Reservationer	Udisponeret restbudget
Grundkapital	1.240,5	1.100,3*	140,1
Kapitaltilførsler	67,2	15,6	51,6
Grundkøbslån	295,6	56,2**	239,4
Sum	1.603,2	1.172,1	431,1

* Heraf er 674 mio. kr. reserveret til bekendtgjorte lokalplaner.

** Heraf er 12,2 mio. kr. til Kildepladsen godkendt, og 44 mio. kr. forventes anvendt på konkrete kommende projekter.

Faldet i restbudgettet skyldes primært, at de forventede udbetalinger til byggerier i bekendtgjorte lokalplaner er steget fra 482 mio. kr. til 674 mio. kr., svarende til en stigning på 192 mio. kr. Denne stigning skyldes primært to lokalplaner med store almene boligprojekter. Disse er Jernbanebyen og Levantkaj, der indeholder mere end henholdsvis 50.000 og 30.000 almene kvadratmeter byggeri. Lokalplanerne er i proces og ikke politisk vedtaget endnu, men der reserveres midler til betaling af grundkapital, så kommunen ikke står i en situation, hvor der er stillet krav om almene boliger i en lokalplan, men ikke midler til at opføre disse.

Faldet i restbudgettet skyldes herudover ca. 34 mio. kr. vedrører ændringer i opgørelsen af grundkapital, hvor primært udbetalinger til byggerier vedrørende grundkapital på ca. 52 mio. kr. i 2023 og 2024 har medført mindre bevilling til grundkapital pr. april 2024.

Tiltag til bedre styring af puljer

Jf. orienteringen den 29. januar 2024 er der identificeret en risiko i forvaltningens økonomiske styring af puljer og forvaltningen har på den baggrund igangsætte en række initiativer, der skal forbedre økonomistyringen af puljerne.

Forvaltningen arbejder således på at styrke økonomistyringen af forvaltningens puljer, herunder sikre en afstemning af bevilling og forbrug mod økonomisystemet. Konkret arbejder forvaltningen på en bedre styring af puljer under almene boliger. Endvidere arbejder

forvaltningen med en række tiltag til bedre registreringsramme på hhv. genopretningsrammen og byfornyelsesrammen. Registreringsrammen skal sikre en bedre afstemning af bevillinger i økonomisystemet.

Endelig vil forvaltningen udarbejde fælles retningslinjer for udmøntning og styring af puljer i Teknik- og Miljøforvaltningen samt styrke den løbende opfølgning herpå. Fokus vil således både være på udarbejdelse af retningslinjer og overholdelse heraf.

Videre proces

Opgørelsen over restbudget vedr. puljer under almene boliger vil indgå i juniindstillingen til budget 2025.

Teknik- og Miljøforvaltningen vil arbejde videre med tiltag til at forbedre styring af forvaltningens puljer.

Søren Wille /

Marie-Louise Kudsk Hædersdal