

4. Anlægsoversigt og periodisering (2009-62778)

Som led i arbejdet med forbedret anlægsstyring i kommunen omhandler denne sag hovedresultaterne af opdateringen af oversigten over kommunens igangværende og planlagte anlægsprojekter 2009-2013 samt forslag til ændret periodisering af anlægsmidlerne i perioden på baggrund af indmeldte ønsker fra forvaltningerne.

INDSTILLING OG Beslutning

Økonomiforvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget over for Borgerrepræsentationen anbefaler

1. at den ændrede periodisering af udvalgenes anlægsbudgetter og de deraf følgende bevillingsmæssige ændringer i 2009 (bilag 1) godkendes.

Økonomiforvaltningen indstiller over for Økonomiudvalget

2. at ændringerne i udvalgenes budgettrammer på anlægsområdet som følge af sagen indarbejdes i budgetforslaget for 2010 med forbehold for Borgerrepræsentationens efterfølgende beslutning jf. 1. at-punkt.
3. at hovedresultaterne af de opdaterede anlægsoversigter tages til efterretning, og at de opdaterede anlægsoversigter publiceres på kommunens hjemmeside. samt
4. at næste opdatering af anlægsoversigterne forelægges Økonomiudvalget på mødet d. 3. november.

Problemstilling

Økonomiudvalget tiltrådte d. 20. januar 2009 indstilling om anlægsstyring i 2009. Af indstillingen fremgik, at der skulle udarbejdes oversigter over kommunens igangværende og planlagte anlægsprojekter til offentliggørelse på kommunens hjemmeside. På Økonomiudvalgets møde d. 31/3 blev det efterfølgende besluttet, at næste opdatering skulle forelægges på Økonomiudvalgets møde 9. juni indeholdende forslag til evt. ændret periodisering af udvalgenes anlægsudgifter i perioden 2009-2013.

Beslutningen om periodisering bundede dels i ønsket om bedre sammenhæng mellem budget og forbrug, men også for at give mulighed for evt. fremrykninger af anlægsmidler til 2009. En fremrykning skal ses i lyset af aftalen mellem Regeringen og KL om at løfte anlægsloftet med ca. 2 mia. kr. i 2009 og den efterfølgende beslutning i Økonomiudvalget om at fjerne udvalgenes anlægsmåltal i 2009.

Løsning

Anlægsoversigter

På baggrund af anlægsoversigterne opsummerer følgende tabel hovedtallene i kommunens anlægsudgifter:

Titel	udgift t.kr.
Bruttoanlæg VB 09*	2.926.013
Tillægsbevillinger og overførsler 2008-2009	444.719
Finansieret i overførselssagen til pasningsgaranti, sprinkler sag, grunddata mv.	210.000
I alt	3.580.732
Forventet forbrug	3.357.141
Udgifter igangsatte projekter	2.129.102

* beløb inkl. ca. 26 mio.kr. på SOU's område 5.32.30.

Københavns Kommune har ca. 700 projekter, og den samlede bruttoanlægssum på projekterne er ca. 11,8 mia. kr. for perioden 2009-2013.

I forhold til fremdriften af projekterne viser følgende tabel budgetmidlerne i korrigeret budget 2009 sammenholdt med budgetsummen på de igangsatte midler:

Forvaltning	Korrigeret budget 2009 t.kr.	Igangsat juni 09	Igangsat marts 09
Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen	289		
Børne- og Ungdomsforvaltningen	596.305	223.566	62.853
Kultur- og Fritidsforvaltningen	1.091.695	848.690	707.864
Socialforvaltningen	171.523	54.186	24.125
Sundheds- og Omsorgsforvaltningen	178.567	160.200	54.196
Teknik- og Miljøforvaltningen	1.017.507	662.515	653.257
Økonomiforvaltningen	524.797	179.945	198.342
I alt	3.580.683	2.129.102	1.700.637

Yderligere bemærkninger i relation til de indsamlede oversigter

Skæringsdatoen for opgørelsen har været de politiske beslutninger i Borgerrepræsentationen til og med pr. 3. april 2009, men herudover er der indregnet:

- Konsekvensen af beslutningerne om nye anlægsprojekter fra "Overførselssagen" (2009-

55612) på i alt ca. 210 mio.kr. inkl. Økonomiudvalgets pulje til nye daginstitutioner på 100 mio. kr. besluttet på Borgerrepræsentationen møde 7. maj 2009 (2009-35724).

- Der er freregnet Økonomiudvalgets bufferpulje til anlægsmåltal i budget 9 på ca. 121 mio. kr. jf. ØU's beslutning 26/5 om nedlæggelse heraf (2009-52767).

Effekten af senere politiske beslutninger på anlægsområdet – herunder periodiseringsønskerne nedenfor - vil blive indfanget i kommende opdatering i november måned.

Offentliggørelse

Såfremt Økonomiudvalget godkender hovedresultaterne, vil oversigterne blive tilgængelige på kommunens hjemmeside umiddelbart herefter på www.kk.dk/anlaeg.

I lighed med tidligere vil en række anlægsprojekter ikke blive offentliggjort på hjemmesiden. Der kan være tale om projekter, hvor kommunen kan blive skadet i en forhandlingsmæssig sammenhæng – eksempelvis som køber af fast ejendom. Herudover er der i offentliggørelsen udeladt ukonkretiserede puljer og allerede ibrugtagne projekter.

Periodisering 2009-2013

Forvaltningerne er blevet anmodet om at indmelde ønsker til evt. ny periodisering af anlægsudgifterne 2009-2013. Budgetteknisk skal denne øvelse ses i nær sammenhæng med ”Redegørelse for udvalgenes budgetbidrag 2010-2013” – der ligeledes behandles på ØU 9/6 – idet konsekvensen af sagen i budgetrammerne 2010-2013 vil indgå i budgetrammerne og investeringsplan etc. for i budgetforslaget 2010.

Det bemærkes, at der er med sagen tale om en udgiftsneutral omflytning af anlægsmidler mellem budgetår, samt at gennemførelsen af det enkelte anlægsprojekt fortsat beror på særskilt anlægsbevilling til Borgerrepræsentationen.

Forvaltningernes ønsker til periodisering af anlægsudgifterne 2009-2017 fremgår af følgende tabel:

Udvalg t.kr. 2009 p/l	2009	2010	2011	2012	2013	2014-2017	I alt
Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen	0	0	0	0	0	0	0
Børne- og Ungdomsforvaltningen	-156.200	-30.512	2.874	183.838	0	0	0
Kultur- og Fritidsforvaltningen	190.354	-120.087	-70.267	0	0	0	0
Socialforvaltningen	-28.180	47.574	43.782	-33.076	0	-30.100	0
Sundheds- og Omsorgsforvaltningen	-36.095	36.095					0

Teknik- og Miljøforvaltningen			0	0	0		0
Økonomiforvaltningen	-34.031	16.232	13.263	1.036	700	2.800	0
I alt	-64.152	-50.698	-10.348	151.798	700	-27.300	0

Overordnet set sker med en periodisering af budgetmidler til 2012 fra 2009-2011.

Af bilag 1-2 fremgår samtlige udskydelser og fremrykninger fordelt på udvalgsområde og bevillingsområde.

Periodiseringen sker med anvendelse af kommunens sædvanlige principper for prisfremskrivning, således at projektmidlerne placeres i et prisniveau svarende til anvendelsestidspunktet. Undtaget herfor er dog de tilfælde, hvor midler tidligere er blevet periodiseret uden prisfremskrivning samt de tilfælde, hvor midler er blevet bevillet uden prisfremskrivning.

Økonomi

Som følge af sagen omflyttes allerede afsatte budgetmidler mellem årene 2009-2017. Den udgiftsneutrale omflytning mellem budgetårene håndteres over kommunekassen og har således ingen betydning for den reelle kasse.

Med godkendelsen af periodiseringen og udvalgenes budgetbidrag vil kommunens bruttoanlægsudgifter i 2010 udgøre ca. 2,9 mia. kr. i 2010. Tallet vil blive kvalitetssikret frem mod budgetforslaget for 2010.

Videre proces

Efter Økonomiudvalgets godkendelse af resultaterne af anlægsoversigterne offentliggøres disse på kommunens hjemmeside.

Effekten af periodiseringen for budgetperioden 2010-2013 indarbejdes i kommunens budgetforslag i august med forbehold for Borgerrepræsentationens godkendelse af sagen på mødet 27. august. Såfremt resultatet af regeringens aftale med KL om kommunernes økonomi i 2010 medfører et behov for ændringer i kommunens anlægsudgifter i 2010 vil Økonomiforvaltningen forelægge sag herom for Økonomiudvalget.

Claus Juhl

Bjarne Winge

bilag

1. Bevillingsmæssige ændringer som følge af sagen i 2009

2. Bevillingsmæssige ændringer 2010-2017

3. Børne- og Ungdomsforvaltningens forventninger til anlægsbevillinger på periodiserede projekter

