

Bilag 3 – Bevillingsmæssige ændringer

Der oprettes nedenstående tre nye bevillinger til Byggeri København *Byggeri København, anlæg, Byggeri København, eksekvering af anlæg samt Byggeri København, service.*

Byggeri København skal have et bruttobudget til drift på 50,0 mio. kr., hvoraf 1,5 mio. kr. finansieres af honoraraftaler med forvaltningerne og 0,6 mio. kr. via anlægssager (IKT/digitalt byggeri). De resterende 47,9 mio. kr. bliver finansieret af

- Administrationsbidrag fra anlægssagerne på 21,4 mio. kr. I beregningen af bidraget fra administrationsprocenten er der taget udgangspunkt i, at Byggeri Københavns administration er dimensioneret efter en anlægsomsætning på 1,26 mia. kr. i 2015. Hvis anlægsomsætningen herefter skulle stige eller falde vil det medføre en tilsvarende ændring i indtægterne fra administrationsprocenten.

- En varig rådighedsbevilling på anlæg på 18,9 mio. kr. svarende til 1,5 pct. af anlægsomsætningen på 1,26 mia. kr. Bevillingen vil løbende blive udmøntet med anlægsindstillingerne i Borgerrepræsentationen fra den 28. maj 2015 og frem. Anlægsindstillingerne vil dermed blive tilføjet et ekstra at-punkt, hvor denne udmøntning vil fremgå. I sagen om bevillingsmæssige ændringer (BR 28.05.15) vil der blive udmøntet en andel af rådighedsbevillingen svarende til 1,5 pct. af de allerede udmøntede anlægsprojekter, der indgår i Byggeri Københavns korrigerede budget på anlæg.

- driftsbudget på ca. 7,5 mio. kr. på service til sekretariatsbistand, tværgående funktioner, overhead, centrale puljer mv. i Byggeri København. Dette er udgifter, som ikke er knyttet direkte til anlægs-eksekveringen, men som anvendes til at administrere og drive Byggeri København, og disse udgifter henføres derfor til driften.

Tabel 1 opsummerer sammensætningen af Byggeri Københavns driftsbudget fordelt på bevillinger:

	Bevilling	Beløb (t. kr. 2015 p/l)
Bruttobudget i alt		49.966
Indtægtskrav på projekter – honoraraftaler med forvaltningerne	Byggeri København, eksekvering af anlæg	-1.500
Indtægtskrav (IKT/digitalt byggeri)	Byggeri København, eksekvering af anlæg	-0.606
Nettobudget i alt		47.860
Administrationsbidrag (1,7 %)	Byggeri København, eksekvering af anlæg	21.420
Anlægsbudget (1,5 %) – rådighedsbevilling	Byggeri København, eksekvering af anlæg	18.900
Servicebudget	Byggeri København, service	7.540

Byggeri København får fremover følgende tre bevillinger.

Tabel 2: Byggeri Københavns tre bevillinger 2015-2018 (t. kr. 2015-pl)

Bevilling	Styrings- område	Beskrivelse	2015	2016	2017	2018
Byggeri København, eksekvering af anlæg	Anlæg	Administrative udgifter til eksekvering af anlægsudgifter	21.969	18.900	18.900	18.900
Byggeri København, service	Service	Administrative støttefunktioner	7.540	7.540	7.540	7.540
Byggeri København, anlæg	Anlæg	Udgifter til anlægsprojekter	1.161.368	905.936	265.507	168.135

Det bemærkes, at bevillingen *Byggeri København, eksekvering af anlæg* i tabel 2 ikke udgør det samme beløb som i tabel 1. Det skyldes, at den forventede anlægsomsætning på 1,26 mia. kr. i 2015 endnu ikke fremgår fuldt ud af korrigeret budget på bevillingen *Byggeri København, anlæg*. Den forventede anlægsomsætning indeholder bl.a. kommende anlægsudmøntninger fra bestillerforvaltningerne, som endnu ikke har været forelagt Borgerrepræsentationen.

Administrationsbidrag fra anlægsudmøntninger foretaget inden den 1. januar 2015 er efter hidtidig praksis blevet konteret på en balancekonto og figurerer derfor heller ikke på eksekvering af anlæg. De vil blive tilført ByK's budget i en kommende sag om bevillingsmæssige ændringer. En andel af administrationsbidragene vil endvidere blive fordelt til Københavns Ejendomme for de projekter, hvor Københavns Ejendomme enten er bestiller eller udfører.

Bevillingen *Byggeri København, anlæg* indeholder de anlægsprojekter, som drives af førstnævnte. Bevillingen *Københavns Ejendomme, anlæg*, se tabel 3, indeholder de projekter, som drives af Københavns Ejendomme, samt enkelte projekter, som kræver nærmere afklaring i forhold til, om de fremover skal ligge i Byggeri København eller Københavns Ejendomme. Det drejer sig om ca. 30 projekter ud af ca. 1.450 projekter i alt. Heri indgår også afsluttede projekter.

Udskillelsen af Byggeri København betyder, at Københavns Ejendomes fremtidige bevillinger ser ud som nedenstående.

Tabel 3: Københavns Ejendomes fem bevillinger 2015-2018 (t. kr. 2015-pl)

Bevilling	Styrings- område	2015	2016	2017	2018
Københavns Ejendomme, service	Service	-1.236.375	-1.250.917	-1.259.745	-1.261.622

Københavns Ejendomme, grundbudget til vedligeholdelse	Service	235.221	210.467	213.850	219.409
Københavns Ejendomme, anlæg	Anlæg	54.039	194.524	37.154	0
Københavns Ejendomme, grundbudget til vedligeholdelse	Anlæg	0	0	0	0
Københavns Ejendomme, Overførsler mv.	Overførsler mv.	-2.595	-2.595	-2.595	-2.595

Oprettelsen af Byggeri København indebærer, at der konverteres midler fra anlæg til service i 2015-2017, jf. tabel 4 nedenfor. Det skyldes bl.a., at bevillingen eksekvering af anlæg fik for højt et budget i forbindelse med Økonomiudvalgets budgetbidrag til budget 2015, der blev udarbejdet i foråret 2014. Problemstillingen vedrører primært 2015, hvor der skal konverteres 16,7 mio. kr. fra anlæg til service. Beløbet falder herefter til 0,5 mio. kr. i 2018. Byggeri København og Københavns Ejendomme skal i 2015-2018 have korrigeret deres servicemåltal svarende til beløbene i tabel 4, hvilket vil ske i en kommende sag om bevillingsmæssige ændringer.

Tabel 4: Konvertering fra anlæg til service 2015-2018

t. kr. (2015 p/l)	2015	2016	2017	2018
Byggeri København, service	7.540	7.540	7.540	7.540
Københavns Ejendomme, service	9.133	-4.052	-5.884	-7.017
I alt	16.673	3.488	1.656	523

Note: Positivt fortegn betyder, at der konverteres fra anlæg til service.