



Bilag

Til Økonomiudvalget

Bilag 6 – Status på anlægsudgifter i 2023

08-08-2023

Sagsnummer i F2
2023 - 12149

Dokumentnummer i F2
3617022

Sagsnummer eDoc
2023-0320702

Resumé

Københavns Kommunes anlægsramme for 2023 udgør 3,5 mia. kr. En teknisk fremskrivning af bruttoanlægsudgifterne for 2023 på baggrund af det faktiske forbrug i januar-juli viser et forventet forbrug på 4,4 mia. kr.

Sagsfremstilling

Københavns Kommune har i 2023 en anlægsramme på 3.460 mio. kr., som består af kommunens andel af kommunernes samlede anlægsramme på 3.350 mio. kr., samt 105 mio. kr. vedr. idrætsmilliarden og 5 mio. kr. vedr. udvidelse af tandplejekapaciteten i Børne- og Ungdomsforvaltningen.

Økonomiudvalget besluttede på mødet den 22. november 2022 en styringsmodel for anlæg i 2023 på anlægsrammen + 18 pct. for at fremme anlægseksekveringen.

Styringsmodellen blev justeret på mødet den 13. juni 2023, således måltallet i 2023 svarer til anlægsrammen + 13 pct.

Økonomiforvaltningen følger udviklingen i budget og forbrug tæt og udarbejder hver måned en teknisk forbrugsfremskrivning, som udelukkende baserer sig på forbrugsdata i 2023 og forbrugsmønstrene i perioden 2018-2022. De tekniske fremskrivninger sammenholdes med forvaltningernes kvartalsvise regnskabsprognoser.

Fremskrivningen i notatet er udelukkende tekniske fremskrivninger.

Det realiserede forbrug i perioden januar-juli 2023 var på 1.834 mio. kr. og overstiger dermed det realiserede forbrug i samme periode i 2022, som var på 1.570 mio. kr.

En teknisk fremskrivning af forbruget pr. juli 2023 baseret på forbrugsprocenterne de sidste fem år viser et forventet forbrug på 4.437 mio. kr., hvilket er 977 mio. kr. højere end anlægsrammen i 2023, jf. tabel 1.

Tabel 1 – Forventet forbrug på bruttoanlæg

<i>Mio. kr.</i>	Anlægsramme	Budget pr. 31. juli 2023	Teknisk forbrugsfremskrivning	Afvigelse ift. anlægsramme
Alle udvalg	3.460	3.905	4.437	-977

Den tekniske forbrugsfremskrivning baserer sig på de sidste fem års forbrugsmønstre. Fremskrivningen tager ikke højde for effekterne af justeringen af styringsmodellen, der blev vedtaget i juni 2023, hvor det blev besluttet at udskyde ikke-igangsatte projekter, der ikke var kontraktligt forpligtiget, til 2024 eller senere. Derved er det meget sandsynligt, at den tekniske forbrugsfremskrivning overestimerer forbruget, og at det faktiske forbrug i årets sidste måneder vil være lavere, end den tekniske fremskrivning angiver.

Herudover kan der konstateres en effekt af fremrykket godkendelse af fakturaer, der kan påvirke periodiseringen af forbruget på måneder i 2023, og som alt andet lige vil medføre, at det realiserede forbrug vil ligge under den tekniske fremskrivning.