



7. november 2018

Sagsnr.
2018-0286049

Dokumentnr.
2018-0286049-2

Bilag 2. Budgetrammen for 2019

Når Teknik- og Miljøforvaltningen skal foreslå eventuelle reduktioner i budgettet, er der en række bevillinger, der på forhånd kan ses helt eller delvist bort fra. Det er bevillinger, hvor der allerede fra årets start er disponeret som en konsekvens af bevillingens karakter. I hovedkategorier kan disse opdeles i følgende:

- Takstfinansierede opgaver
- Kontraktbundne udgiftsposter
- Øremærkede bevillinger herunder anlægsbevillinger

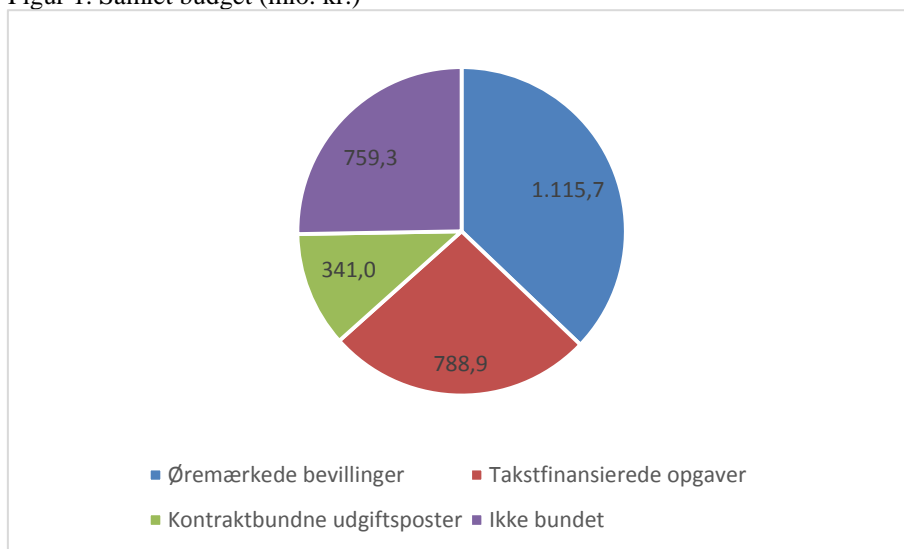
Takstfinansierede opgaver er bevillinger, hvor udgiften er rent takstfinansieret og derfor ikke vil kunne reduceres uden at det medfører tilsvarende lavere takster. En reduktion af udgifterne på disse områder vil derfor slå direkte igennem på taksten og tilsvarende reducere indtægten. Derimod vil der ikke fra et takstfinansieret område kunne omdisponeres til budgetudfordringer på andre opgaveområder. Væsentlige eksempler er affaldsområdet, dele af kirkegårdsområdet, myndighedsopgaver i relation til råden over vej og andet.

Kontraktbundne udgiftsposter er bevillinger, hvor forvaltningen er kontraktligt forpligtet og derfor ikke på kort sigt kan reducere. Eksempler herpå er vejbelysning, servicekontrakter på trafiksignaler eller parkeringsstandere mv.

Øremærkede bevillinger er bevillinger, der er målrettet en særlig indsats – og typisk politisk besluttede – og derfor vil kræve en ny politisk beslutning, såfremt de skal ophøre. Størsteparten heraf udgøres af anlægsbevillinger. Der kan ikke omdisponeres fra anlæg til service i Københavns Kommune uden en forudgående politisk godkendelse i Borgerrepræsentationen.

Nedenstående figur viser det samlede budget på ca. 3 mia. kr. fordelt på ovenstående kategorier.

Figur 1. Samlet budget (mio. kr.)



Når de ovenstående kategorier er opgjort, bliver der en rest tilbage. Disse bevillinger fremgår i figuren som bevillinger, der ikke er bundet. Det er bevillinger, der kan påvirkes – og reduceres hvis nødvendigt.

Disse bevillinger er således udtryk for den del af budgettet, hvor der skal findes reduktioner for at håndtere den økonomiske udfordring i 2019. Denne del udgør 25,3 % af budgettet, hvilket svarer til 759,3 mio. kr.

Denne del af budgettet er i udgangspunktet påvirkelig, men er dog underlagt en række både lovgivningsmæssige krav og politisk vedtagne servicemål, som eventuelle omdisponeringer skal tage hensyn til.

Forvaltningen vurderer derudover, at dele af de – i princippet – ikke på forhånd bundne bevillinger på anden vis skal opfattes som bevillinger, der ikke kan disponeres til andre områder. Dette gælder for eksempel den afsatte bevilling til skattefinansiering af byggesagsområdet i Budgetaftalen for 2019. Når denne bevilling yderligere anses som på forhånd bunden, udgør den del af den samlede bevilling, som budgetudfordringer kan håndteres inden for, således ca. 650 mio. kr.