



Bilag 2 Forklaring af begreber og læsevejledning til bilag

Forklaring af begreber

I indstillingen anvendes en række forskellige begreber. Begreber og indholdet af de enkelte bilag uddybes nedenfor.

Anlægsmåltal (anlægsloft)

- Københavns Kommunes anlægsloft i 2020 er annulleret med Økonomiudvalgets beslutning 31. marts 2020.
- Teknik- og Miljøudvalgets anlægsmåltal er fordelt på to af forvaltningens fire hovedbevillinger *Byfornyelse anlæg* og *Ordinær anlæg*. De to bevillinger udgør tilsammen det, der kaldes bruttoanlæg.
- Som konsekvens af annulleringen af anlægsloftet for 2020 og det øgede anlægsloft for 2021 har Teknik- og Miljøudvalget den 20. april 2020 med godkendelse af indstillingen "Fremrykning og igangsættelse af anlægsprojekter i 2020 og 2021" besluttet hvilke projekter, der yderligere skal prioriteres i 2020 og 2021.

Anlægsopfølgning, økonomi og tid

Forvaltningen orienterer kvartalsvis Teknik- og Miljøudvalget om udviklingen i forvaltningens anlægsp portefølje. Orienteringen består i en samlet gennemgang af anlægsp porteføljen med fokus på væsentlige ændringer i økonomi og tidsplaner.

Alle økonomisk aktive projekters periodisering vises i bilag 3. En periodisering er et udtryk for forvaltningens aktuelle forventninger til fordelingen af udgifterne i resten af projektets levetid.

Med anlægsoversigten orienteres Teknik- og Miljøudvalget om fordelingen af indtægts- og udgiftsbudgetter i anlægsp porteføljen for 2020 og frem til 2031 samt konsekvenserne for det samlede anlægsp budget.

Indtægter på anlægsprojekter dækker over flere forskellige former for indtægter, blandt andet støtte fra forskellige fonde eller tilskud, f.eks. fra staten eller andre kommuner. Forvaltningen søger altid Borgerrepræsentationen om tilladelse til at modtage indtægter (indtægtsbevillinger), og der afrapporteres selvstændigt på disse.

Forvaltningens fire hovedbevillinger

- *Byfornyelse anlæg* er underlagt anlægsmåltal. Bevillingen indeholder kommunalt finansierede projekter med statslig medfinansiering. Bevillingen inkluderer
 - gårdhaver, hvor forvaltningen står for at anlægge gårdhaver i private karreer

5. november 2020

Sagsnummer
2020-0836548

Dokumentnummer
2020-0836548-2

- områdefornyelser, hvor der laves en række forskellige projekter typisk i socialt udsatte områder
 - bygningsfornyelser, hvor forvaltningen støtter private boligejere i fornyelsen af den private ejendom, primært med fokus på bad, toiletter, vinduer, tag mv.
- *Ordinær anlæg* er underlagt anlægsmåltal. Bevillingen er hovedsageligt kommunalt finansieret og omfatter forvaltningens klassiske bygherreaktiteter i byen, f.eks. genopretning af gader og veje, nye broer, parker, pladser, legepladser og fritidsfaciliteter, parkering og trafikikkerhedsprojekter. Bevillingen indeholder også IT-projekter, foranalyser i tilknytning til anlægsprojekter mv.
- *Takstfinansieret anlæg* er projekter, der finansieres via takstmidler fra affaldsområdet. Det er typiske anlæg af genbrugsstationer eller andet, der er relevant for affaldsområdet.
- *Klima anlæg* er klimatilpasningsprojekter, hvor der modtages medfinansiering fra HOFOR finansieret via vandtaksterne, og hvor projekterne ofte udføres i tilknytning eller samtidig med andre anlægsprojekter.

Læsevejledning til bilag 3-6

Bilag 3 Periodisering af budget 2020-2031

Bilaget indeholder på første side en oversigt over anlægsprojekternes budgetter fordelt på forvaltningens fire hovedbevillinger og udgiftstyper, herunder parkering, byrum m.v.

På side to og frem genfindes oplysningerne på projektniveau. Tabellen indeholder detaljerede oplysninger og vil normalt kun være interessante, hvis der er særlig interesse for bestemte projekter.

De første tre kolonner viser budgettet som det så ud inden ændringer i indeværende anlægsoversigt. De næste tre kolonner viser ændringerne i budgettet i indeværende år. De resterende kolonner viser, hvordan budgetterne er placeret i indeværende år og frem efter ændringerne i denne anlægsoversigt.

Bilag 4 Ibrugtagningsdato for igangværende projekter

Bilaget viser, i hvilke budgetaftaler forvaltningens ikke-ibrugtagne projekter er vedtaget, projekternes ibrugtagningsstidspunkt, og om projektet er forsinket. Tabellen består kun af økonomisk aktive projekter (ikke regnskabsforklarede).

Bilaget er bygget op således, at et projekt søges frem via den budgetaftale projektet er fra og den bydel projektet anlægges i. Revideret ibrugtagningsstidspunkt er det senest godkendte ibrugtagningsstidspunkt. Forventet ibrugtagningsstidspunkt er forvaltningens forventede ibrugtagningsstidspunkt. Projekter, der er røde og dermed forsinket i mere end seks måneder, gennemgås detaljeret i bilag 5.

Oprindeligt ibrugtagningsstidspunkt: Besluttet af Borgerrepræsentationen i forbindelse med godkendelse af projektet.

Revideret ibrugtagningsstidspunkt: Hvis der politisk træffes beslutning om at ændre på projektet, f.eks. ved at der godkendes et nyt projekt, som projektet skal koordineres med, eller projektet ændres i omfang. Revideret ibrugtagningsstidspunkt "overskriver" det oprindelige ibrugtagningsstidspunkt.

Grønt projekt: Projektet forventes ibrugtaget inden det oprindelige/reviderede ibrugtagningsstidspunkt.

Gult projekt: Projektet forventes ibrugtaget 1 til 6 måneder efter det oprindelige/reviderede ibrugtagningsstidspunkt.

Rødt projekt: Projektet forventes ibrugtaget mere end 6 måneder efter det oprindelige/reviderede ibrugtagningsstidspunkt.

Årsagsforklaring: Forvaltningens røde projekter er i *bilag 4* inddelt i en række årsagsforklaringer, som er fastlagt af Økonomiforvaltningen og anvendes som nedenstående:

Årsagsforklaring	Baggrund
Interne faktorer	Der er overset faktorer, der forsinket projektet, at der har været udskiftning af projektledere mv.
Højere licitationstilbud end budget	Tilbuddet på projektet er blevet dyrere end budgettet, og der skal foretages nyt licitationsudbud.
Koordinering med andre projekter	Projektet bliver koordineret med andre projekter, typisk for at optimere fremkommelighed eller økonomi, og denne koordinering forsinket projektet.
Projektændring	Projektet er ændret i forhold til den oprindelige plan inde for den politiske beslutning, typisk som følge ændret faglig vurdering ved nærmere undersøgelse.
Eksterne faktorer	Der er eksterne forhold, der forsinket projektet, eksempelvis at eksterne skal lave noget i projektets område, eller at en ekstern byggherre på et bygningsfornyelsesprojekt har udskudt projektet.
Ændret politisk ønske	Der har efter projektets vedtagelse været en politisk beslutning om at ændre løsningen af projektet.
Konkurs	Der har været konkurs enten hos rådgiveren eller entreprenøren.
Tidsplan for optimistisk	Den oprindelige tidsplan har ved en fejl været for optimistisk.

Bilag 5 Udvidet årsagsforklaringer for projekter med rød status

Rødt projekt: Projektet forventes ibrugtaget mere end 6 måneder efter det oprindelige/reviderede ibrugtagningstidspunkt.

Oversigten indeholder de projekter der har ændret status enten til eller fra rød status.

For hvert enkelt af de nye røde projekter redegøres der uddybende for, hvad forsinkelsen skyldes, hvilke tiltag forvaltningen gennemfører for at håndtere forsinkelsen, samt hvornår projektet forventes ibrugtaget.

Bilag 6 Afrapportering overskud-/underskudsmodel

Overskuds-/underskudsmodel: Teknik- og Miljøudvalget har overskuds-/underskudsmodeller på Ordinær anlæg, Genopretning samt Parkering. Modellerne har til formål at opsamle mindreforbrug fra de enkelte anlægsprojekter, når disse er afsluttede, anlægsregnskaberne er forelagt udvalget samt overførslerne fra projekter er godkendt af Borgerrepræsentationen.

Bilaget redegør for saldo på modellerne på tidspunktet for afrapporteringen. Afrapporteringen sker fire gange årligt til Teknik- og Miljøudvalget, Økonomiudvalget samt Borgerrepræsentationen.

Status inkluderer overførelser til og fra modellerne i forbindelse med aflagte anlægsregnskaber og eventuelle flytninger til eller fra enkelte anlægsprojekter.