



## Økonomiudvalget

### BESLUTNINGSPROTOKOL

fra ordinært møde tirsdag den 11. marts 2008

#### J.nr. ØU 107/2008

#### 9. Overholdelse af anlægsudgifterne i vedtaget budget 2008

Finanslovsaftalen for 2008 indebærer sanktioner over for kommunerne, såfremt de vedtagne budgetter for 2008 overskrides på hhv. service- og bruttoanlægsudgifterne. For at undgå sanktioner skal Københavns Kommune sikre, at kommunens serviceudgifter og bruttoanlægsudgifter i regnskab 2008 ikke overstiger niveauet i det vedtagne budget.

#### INDSTILLING OG BESLUTNING

Økonomiforvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget godkender,

1. at udvalgenes bruttoanlægsudgifter i regnskab 2008 ikke må overstige niveauet i vedtaget budget 2008, jf. tabel 1,
2. at udvalg, hvis bruttoanlægsudgifter i korrigeret budget 2008, jf. tabel 1, overstiger måltallet i vedtaget budget, med virkning fra 12. marts 2008 ikke må indgå bindende kontrakter om anlægsvirksomhed, hvor udgiften overstiger 5 mio. kr., med mindre disse særskilt er forelagt Økonomiudvalget til godkendelse. Dette gælder også for anlægsvirksomhed, hvor anlægsbevillingen er godkendt,
3. at Økonomiforvaltningen i maj 2008, hvor forvaltningernes forslag til en mere præcis periodisering af anlægsudgifterne i 2008 kendes, fremlægger en indstilling med principper for prioritering af anlægsudgifter, der sikrer overholdelse af bruttoanlægsudgifterne i vedtaget budget 2008.

#### Økonomiudvalgets beslutning i mødet den 11. marts 2008

Mogens Lønborg (C) fremsatte følgende ændringsforslag: "Det Konservative Folkeparti

foreslår, at ordet "udvalgenes" udgår af 1. at-punkt."

Der blev stemt om ændringsforslaget.

For stemte 1 medlem: C

Imod stemte 9 medlemmer: A, B, F

1 medlem undlod at stemme: Ø

Ændringsforslaget blev dermed forkastet.

Indstillingen blev herefter godkendt uden afstemning.

Bo Asmus Kjeldgaard (F) afgav følgende protokolbemærkning: "Socialistisk Folkeparti finder, at de økonomiske begrænsninger af anlæg affødt af regeringen gør det vanskeligt for Børne- og

Ungdomsforvaltningen at overholde pladsgarantien. Der forberedes til Børne- og Ungdomsudvalgets møde den 12. marts 2008 en sag med ændringer af anlægsbudgettet med det formål at sikre pladsgarantien. Denne sag må nu laves om, idet anlægsbudgettet for Børne- og Ungdomsforvaltningen begrænses af regeringens anlægsloft. Dermed er pladsgarantien i fare."

Mikkel Warming (Ø) afgav følgende protokolbemærkning: "Enhedslisten konstaterer at Venstre, Konservative, Dansk Folkeparti og Ny Alliances finanslov betyder, at uundværlige investeringer i for eksempel skoler, cykelstier og pladser til handicappede børn risikerer at blive udsat eller opgivet hvis disse sanktioner fortsætter i de kommende år."

Socialdemokraterne, Det Radikale Venstre og Socialistisk Folkeparti tilsluttede sig Enhedslistens protokolbemærkning.

## PROBLEMSTILLING

Regeringen indgik den 5. marts 2008 en aftale om finansloven for 2008 med Dansk Folkeparti og Ny Alliance. Aftalen indebærer bl.a. i forhold til kommunernes økonomi, at der indføres en mekanisme med individuel modregning i bloktilskuddet for 2009 i tilfælde af, at kommunerne under ét overskrider henholdsvis de budgetterede serviceudgifter (netto) og de budgetterede anlægsudgifter (brutto) eksklusiv bruttoudgifter på anlægsområdet til køb af jord samt opførelse af almene ældreboliger og servicearealer i tilknytning hertil. Det forventes, at regeringen snarest fremsætter et lovforslag, der præciserer indholdet i sanktionerne.

Sanktioner vedr. 2008 kan opdeles i to dele:

1. Sanktioner, hvis kommunerne under ét overskrider de budgetterede serviceudgifter (netto)
2. Sanktioner, hvis kommunerne under ét overskrider de budgetterede anlægsudgifter (brutto).

Økonomiudvalget besluttede den 29. januar 2008, at udvalgenes serviceudgifter i regnskab 2008 ikke må overstige niveauet i vedtaget budget 2008, og at eventuelle overskridelser af måltallet for serviceudgifter i regnskab 2008 indebærer, såfremt kommunen under ét overskrider niveauet i vedtaget budget 2008, at udvalgenes budgetter i 2009 reduceres med et beløb svarende til overskridelsen (ØU 35/08).

## LØSNING

Kommunens bruttoanlægsudgifter i vedtaget budget 2008 er på 2.335 mio. kr. excl. anlægsudgifter til jordkøb og opførelse af almene ældreboliger og servicearealer i tilknytning hertil.

For at undgå eventuelle sanktioner skal Københavns Kommune sikre, at kommunens bruttoanlægsudgifter i regnskab 2008 ikke overstiger niveauet i det vedtagne budget.

Borgerrepræsentationen har allerede besluttet at overføre anlægsudgifter for ca. 1,0 mia. kr. fra 2007 til 2008 (BR 603/07). Der forventes i forbindelse med regnskabet overført yderligere 0,6 mia. kr. fra 2007 til 2008. Endvidere er der i 2008 foreløbigt givet tillægsbevillinger vedr. anlæg på 0,1 mia. kr. De samlede bruttoanlægsudgifter i 2008 forventes derfor at overstige vedtaget budget med ca. 1,4 mia. kr., jf. tabel 1. Det skal i den forbindelse bemærkes, at der i forbindelse med regnskab 2005 og 2006 er blevet overført hhv. 992 mio. kr. og 1.021 mio. kr. til efterfølgende år.

**Tabel 1. Bruttoanlægsudgifter 2008 – 1.000 kr.\***

Udvalg	Vedtaget budget 08	Tidl. overførsler (BR)	Tillægsbevillinger	Forventede regnskabsoverførsler	Korrigeret Budget 08 (5)	Difference (5)-(1)

	(1)	603/07) (2)	(3)	(skøn) (4)	(1)+(2)+ (3)+(4)	
Beredskabet	<b>5.600</b>	0	0	0	5.600	0
ØU	<b>285.960</b>	239.749	-56.200	30.620	500.129	214.169
KFU	<b>486.967</b>	342.088	58.124	276.853	1.164.032	677.065
BUU**	<b>564.396</b>	0	-22.853	277.507	552.566	-11.830
SOU	<b>8.157</b>	30.137	0	9.585	47.879	39.722
SUD	<b>83.618</b>	77.725	-12.961	18.520	166.902	83.284
TMU***	<b>900.148</b>	290.944	129.080		1.320.172	420.024
BIU	<b>0</b>	0	0	794	794	794
<b>I alt</b>	<b>2.334.846</b>	<b>980.643</b>	<b>95.190</b>	<b>613.879</b>	<b>3.758.074</b>	<b>1.423.228</b>

\* Korrigeret for forsyningsområdet samt udgifter til jordkøb og ældreboliger.

\*\* Korrigeret budget 08 er korrigeret for forventede overførsler fra 2008-2009 på 266 mio. kr.

\*\*\* Ikke muligt pt. at opgøre et skøn over forventede overførsler.

Såfremt Københavns Kommune skal undgå sanktioner, skal der overføres anlægsudgifter fra 2008 til 2009 eller senere svarende til overførslerne fra 2007 samt eventuelle tillægsbevillinger i 2008. Dette kan ske ved udskydelser af anlægsprojekter, som forventes igangsat i 2008 til 2009 eller senere.

For at få kendskab til problemets størrelse har Økonomiforvaltningen igangsat en mere præcis periodisering af anlægsudgifterne i 2008, inklusiv overførslerne fra 2007. Økonomiforvaltningen tog således i februar på baggrund af de politiske tilkendegivelser ved fremsættelse af finanslovsforslaget om indførelse af sanktioner på anlægsområdet kontakt til forvaltningerne med henblik på at klarlægge, hvor mange anlægsmidler, der umiddelbart kan overføres til 2009 og anmodede forvaltningerne om inden 11. april at foretage en mere præcis periodisering af anlægsudgifter i 2008 inklusiv overførslerne fra 2007.

Med henblik på at sikre, anlægsudgifterne i 2008 holdes på et niveau svarende til vedtaget budget 2008 indstilles det, at udvalgenes bruttoanlægsudgifter i regnskab 2008 ikke må overstige niveauet i vedtaget budget 2008, jf. tabel 1.

Det indstilles endvidere, at udvalg, hvis bruttoanlægsudgifter i korrigeret budget 2008, jf. tabel 1, overstiger måltallet i vedtaget budget, med virkning fra 12. marts 2008 ikke må indgå bindende kontrakter om anlægsvirksomhed, hvor udgiften overstiger 5 mio. kr., med mindre disse særskilt er forelagt Økonomiudvalget til godkendelse. Dette gælder også for anlægsvirksomhed, hvor anlægsbevillingen er godkendt.

Anlægsprojekter under udvalg, hvis korrigeret budget 2008 ligger under måltallet, og hvor anlægsbevillingen i forbindelse med politisk godkendelse overføres til Københavns Ejendomme kan gennemføres uden, at Københavns Ejendomme skal bede om særskilt godkendelse i Økonomiudvalget jf. ovenfor.

Økonomiforvaltningen vil i maj 2008, hvor forvaltningernes forslag til en mere præcis periodisering af anlægsudgifterne i 2008 kendes, fremlægge en indstilling med principper for prioritering af anlægsudgifter, der sikrer overholdelse af bruttoanlægsudgifterne i vedtaget budget 2008.

## ØKONOMI

-

## VIDERE PROCES

Økonomiforvaltningen vil umiddelbart efter Økonomiudvalgets møde orientere forvaltningerne om Økonomiudvalgets beslutning og de afledte styringsmæssige konsekvenser.

**BILAG**

-

Claus Juhl

/ Bjarne Winge

