Stab
Klima-, Miljø- og Teknikforvaltningen

Bilag 2 Forklaring af begreber og læsevejledning til bilag

02-10-2026

Sagsnummer I F2
2026 - 18122

Dokumentnummer i F2
277027

Sagsnummer eDoc
2026-0275131

Begreber

Anlægsmåltal (anlægsloft)

Anlægsloftet er kommunens udgiftsloft på anlægsområdet. Niveauet aftales mellem regeringen og Kommunernes Landsforening (KL) i de årlige aftaler om kommunernes økonomi. Herefter fordeleles anlægsmåltallet mellem de 98 kommuner. Klima-, Miljø- og Teknikudvalgets anlægsmåltal fastsættes af Økonomiudvalget og som hovedregel én gang årligt. Klima-, Miljø- og Teknikudvalget har fire hovedbevillinger (uddybes nedenfor). Hovedbevillingerne *Byfornyelse anlæg*, *Ordinær anlæg* og *Genopretningsrammen* indgår i opgørelsen af anlægsmåltal.

Når Klima-, Miljø- og Teknikudvalget har besluttet at igangsætte et anlægsprojekt, færdiggøres projektet som udgangspunkt uanset projektets varighed. Det betyder, at igangværende projekter automatisk tildeles anlægsmåltal i de år, projektet varer, så eksekveringen kan fortsætte uden ny beslutning herom jf. KTU 10. maj 2021.

Opfølgning på økonomi og tidsplaner
Forvaltningen forelægger fire gange årligt Klima-, Miljø- og Teknikudvalget om udviklingen i forvaltningens anlægsportefølje. Orienteringen består i en samlet gennemgang af anlægsporteføljen med fokus på væsentlige ændringer i økonomi og tidsplaner.

Forvaltningens fem 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.
    - områdefornyelser, hvor der laves en række forskellige projekter typisk i socialt udsatte områder.
    - bygningsfornyelse, hvor forvaltningen støtter private boligejere i fornyelsen af privat ejendom, primært med fokus på bad, toiletter, vinduer, isolering, tag mv.
- *Ordinær anlæg* er underlagt anlægsmåltal. Bevillingen er hovedsageligt kommunalt finansieret og omfatter forvaltningens traditionelle anlægsaktiviteter i byen, f.eks. genopretning af gader og veje, nye broer, parker, pladser, legepladser, parkering

Stab

Islands Brygge 37
2300 København S

EAN-nummer
5798009809452

og trafiksikkerhedsprojekter. Bevillingen indeholder også IT-projekter, foranalyser i tilknytning til anlægsprojekter mv.
- *Genopretningsrammen* er genopretningsprojekter som vej-genopretning med det formål at undgå nedslidning af kommunens vejkapital. Genopretningsprojekter gennemføres uden ændringer i byrummet, men ændres til nutidig standard.
- *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.

Bilag

Bilag 3
Anlægsbudgettets periodisering vises i bilag 3. Periodiseringen viser forvaltningens aktuelle forventninger til den tidsmæssige fordeling af anlægsudgifterne på den samlede anlægsportefølje.

Med anlægsoversigten orienteres Klima-, Miljø- og Teknikudvalget om fordelingen af indtægts- og udgiftsbudgetter i anlægsporteføljen for 2026 og frem til 2037 samt konsekvenserne for det samlede anlægsbudget.

Indtægter på anlægsprojekter er fx støtte fra fonde eller tilskud fra bl.a. staten eller andre kommuner. Forvaltningen søger altid Borgerrepræsentationen om tilladelse til at modtage indtægter (indtægtsbevillinger), og der afrapporteres selvstændigt på disse.

Bilag 4
Bilaget viser anlægsprojekternes ibrugtagningstidspunkter og budgetoverholdelse. Ibrugtagningstidspunkterne besluttes af Klima-, Miljø- og Teknikudvalget typisk i forbindelse med projekternes igangsætning. Klima-, Miljø- og Teknikudvalget kan beslutte at revidere ibrugtagningstidspunktet, hvis et projekt har været berosat og igangsættes igen. Herudover viser bilaget de projekter, hvor der forventes merforbrug på mindst 1 mio. kr. Merforbruget forklares, og bilaget indeholder forvaltningens forventede håndtering af merforbruget.

Bilag 5
Bilaget redegør for bevægelser, saldo og prognose på udvalgets over-/underskudsmodel. Overskuds-/underskudsmodellen giver mulighed for at udligne mer- og mindreforbrug på Klima-, Miljø- og Teknikudvalgets anlægsprojekter.

Bilag 6
Bilaget redegør for bevægelser og saldo på udvalgets mer-/mindreforbrugskonti på Byfornyelsesområde. Disse giver mulighed for at udligne mer- og mindreforbrug på Klima-, Miljø- og Teknikudvalgets anlægsprojekter.

Bilag 7
Bilaget redegør for bevægelser og saldo på udvalgets mer-/mindreforbrugskonto på Genopretningsrammen. Denne giver mulighed for at udligne mer- og mindreforbrug på Klima-, Miljø- og Teknikudvalgets anlægsprojekter.

Bilag 8
Bilaget viser forvaltningens status på eksekvering. Heri indgår fordelingen af forsinkede højrisikoprojekter, dvs. projekter med en byggetid over 36 måneder eller et budget over 20 mio. kr. Derudover indgår fordelingen af årsagsforklaringer på forsinkede højrisikoprojekter. Forsinkelser på anlægsprojekterne opdeles i 12 kategorier (årsagsforklaringer) og følger Økonomiudvalgets rapportering af kommunens samlede anlægsportefølje. Der indgår også en beskrivelse af årsagsforklaringerne.

I bilaget redegøres for nye røde anlægsprojekter siden seneste anlægsoversigt, dvs. de anlægsprojekter, der er mere end seks måneder forsinkede.

Bilaget indeholder ligeledes årsagsforklaringer på forvaltningens to vigtigste forsinkede projekter, som indgår i Økonomiforvaltningens anlægsoversigter til Økonomiudvalget. Forvaltningen udvælger de vigtigste røde projekter på baggrund af en samlet vurdering af projekternes økonomi og tidsplan samt evt. konsekvenser for øvrige projekters eksekvering.

Bilag 9
Bilaget indeholder status på forvaltningens model til finansiering af bygherrefunktionen i Klima-, Miljø- og Teknikforvaltningen. Bygherrefunktionen er defineret som de ressourcer, der anvendes i tilknytning til eksekvering af anlægsprojekter.

Modellen blev vedtaget af Borgerrepræsentationen den 16. december 2021 og afløser den tidligere "aflønningsmodel". Finansiering af bygherrefunktionen i den nuværende model sker dels ved timetakst og timeregistrering og dels ved en fast bevilling til de udgifter, som ikke varierer med anlægsporteføljens størrelse, dvs. er uafhængig af antallet af anlægsprojekter.

Bilaget indeholder status på implementering af den nye model, status på indtægter og udgifter samt forventninger til budgetbalance fremover.