

Bilag 4 Regnskabsoverførsler på styringsområder Anlæg og styringsområder *Finansposter*



Alle mer- og mindreforbrug på de enkelte anlægsprojekter søges regnskabsoverført, så budgettet til de enkelte anlægsprojekter kan blive korrigeret i 2020. Alle mer- og mindreforbrug fordelt på anlægsprojekternes indtægt- og udgiftsbudgetter fremgår af bilag 5.

Ordinær anlæg

På bevillingen Ordinær anlæg søges merforbruget på 14,8 mio. kr. og mindreindtægterne på 14,5 mio. kr. overført til 2020. Merforbruget på udgiftssiden skyldes primært aktiviteter, der er afsluttet tidligere end forventet, eller regninger, der er faldet tidligere end forventet. Dette gælder blandt andre anlægsprojekterne "CP VI - Bro over Folehaven og Vigerslev Alle" (1,3 mio. kr.), "Remiseparken, revitalisering" (2,9 mio. kr.) og "Valbyparken, Strand" (1,2 mio. kr.)

For "CP VI - Bro over Folehaven og Vigerslev Alle" (1,3 mio. kr.) skyldes merudgifterne at broelementerne mod forventning blev leveret i 2019, da udførelsesperioden efter aftale med entreprenøren blev forkortet.

For "Remiseparken, revitalisering" (2,9 mio. kr.) skyldes merudgifterne, at fremdriften på den kommunale del af projektet har været større end forventet grundet gode logistiske forhold internt i parken.

For "Valbyparken, Strand" (1,2 mio. kr.) skyldes merudgiften, at et delprojekt i anlægsarbejderne mod forventning blev udført og afleveret i 2019.

De enkelte overførsler på bevillingen Ordinær anlæg fremgår af bilag 5.

Mindreindtægterne på de 14,5 mio. kr. skyldes, at forvaltningen har modtaget flere indtægter på anlægsprojektet i 2019 end forventet. Det drejer sig blandt andet om anlægsprojekterne "Frederiksholmsløbsbroen" (1,3 mio. kr.), "Supercykelstier sekretariatet" (1,5 mio. kr.) og "Dybbølsbro, udvidelse og fremkommelighed" (0,3 mio. kr.).

Byfornyelse anlæg

På bevillingen Byfornyelse, anlæg søges mindreforbruget på 6,7 mio. kr. og mindreindtægterne på 0,3 mio. kr. overført til 2020. Mindreforbruget og mindreindtægterne skyldes, at der har været aktivitets- og betalingsforskydninger fra 2019 til 2020 på en række byfornyelsesprojekter.

Dette gælder blandt andre anlægsprojekterne "Pulje bygningsfornyelse i Det Grønne Sydhavnen" (7,5 mio. kr.), "Demonstrationsprojekt Klimakareen Skt. Kjelds kvarter" (4,9 mio. kr.) og Hillerødgade 68-72 m.fl." (4,0 mio. kr.).

Klima anlæg

På bevillingen Klima anlæg søges mindreforbruget på 4,9 mio. kr. og merindtægter på 19,9 mio. kr. overført til 2020. Mindreforbruget skyldes primært mindreforbruget på projekterne "BIR 7.3 + 7.4 + 10.1 Lundehus Kirke" (2,2 mio. kr.), "Remiseparken, revitalisering (HOFOR)" (1,3 mio. kr.).

Merindtægterne skyldes, at regnskabsaflæggelsen af Nordhavnsvejprojektet blev færdiggjort og det mod forventning var

31. januar 2020

Sagsnummer
2020-0000186

Dokumentnummer
2020-0000186-1

TMF Stab
Budget
Njalsgade 17, 4.
Postboks 457
2300 København S

EAN-nummer
5798009809452

muligt at indhente indtægterne fra HOFOR på projektet "Klimaprojekt, søvandsledning" i 2019.

Takstfinansieret anlæg

På bevillingen Takstfinansieret anlæg søges mindreforbruget på 0,8 mio. kr. og merindtægterne på 13,7 mio. kr. overført til 2020. Merindtægterne findes på projekterne vedrørende "Horizon 2020 Urban Waste" og "Cities cooperating for Circular Economy", hvor man mod forventning modtag midler fra EU i december 2019 mod forventet i 2020.

Finansposter (Indskud i Landsbyggefonden)

På bevillingen *Finansposter*, som anvendes til registrering af de årlige forskydninger på kommunens finansielle status, søges afvigelsen på "Indskud i Landsbyggefonden" overført.

Forbruget på "Indskud i Landsbyggefonden" består primært af indbetalinger til Landsbyggefonden, som videreudlåner (udbetaler) til offentligt støttet byggeri med almene boligorganisationer som bygherre.

I 2019 er der et budget på 143,4 mio. kr. og et forbrug på 113,2 mio. kr. vedr. almene familieboliger, ungdomsboliger og ældreboliger. Indbetalingerne vedrørende ældreboliger skal mellemregnes med Sundheds- og Omsorgsforvaltningen og Socialforvaltningen. Samlet er der bogført indbetalinger af grundkapital og tilskud til grundkøbslån i 2019 for 113,2 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 30,2 mio. kr. Hvilket skyldes, at Teknik- og Miljøforvaltningen havde budgetteret med et større afløb på almene boligprojekter end der reelt blev udbetalt til. Dette skyldes blandt andet, at priserne på byggegrunde i København har haft et niveau, der har gjort det vanskeligt at opføre almene boliger. Desuden udfordres de eksisterende almene boligprojekter af en stærkt stigende prisudvikling på entreprenørarbejder.

Overførslen fremgår af bilag 5.

Forklaring til bilag 5. vedrørende Overførsler på styringsområde Anlæg og Finansposter

I bilag 5 er overførslerne på Teknik- og Miljøudvalgets anlægsramme (Ordinær anlæg, Byfornyelse anlæg, Takstfinansieret anlæg og Klima anlæg) samt afvigelsen på "Indskud i Landsbyggefonden" på udvalgets finansposter opgjort. Dette bilag forklarer, hvad et positivt og et negativt beløb i kolonnen "Beløb" på henholdsvis udgifter og indtægter betyder i bilag 5.

Udgifter

Et positivt beløb på udgiftssiden i kolonnen "Beløb" betyder, at der har været et merforbrug i 2019 på projektet, og at merforbruget skal overføres til 2020. Udgiftsbudgettet på projektet vil således blive nedskrevet i 2020 med det beløb som overføres svarende til afvigelsen mellem de bogførte og budgetterede udgifter.

Et negativt beløb på udgiftssiden i kolonnen "Beløb" betyder, at der har været mindreforbrug på projektet i 2019. Mindreforbruget vil blive

overført til 2020 og udgiftsbudgettet på anlægsprojektet vil således blive opskrevet i 2020 med det beløb som overføres svarende til afvigelsen mellem de bogførte og budgetterede udgifter.

Indtægter

Et negativt beløb på indtægtssiden i kolonne "Beløb" betyder, at der har været merindtægter på projektet i 2019 og beløbet overføres til 2020. Indtægtsbudgettet på projektet vil således blive nedskrevet i 2020 med det beløb som overføres svarende til afvigelsen mellem de bogførte og budgetterede indtægter.

Et positivt beløb på indtægter i kolonnen "Beløb" betyder, at der har være færre indtægter på projektet i 2019 end budgetteret og at indtægtsbudgettet på projektet vil blive opskrevet i 2020 med det beløb som overføres svarende til afvigelsen mellem de bogførte og budgetterede indtægter.