



Bilag 6 Afrapportering på overskuds-/underskudsmodellerne

Over-/underskudsmodellen på Ordinær anlæg fremgår af Københavns Kommunes bevillingsregler og er således politisk besluttet af Borgerrepræsentationen. Herudover har forvaltningen de seneste år rapporteret på over-/underskudsmodellerne vedr. genopretning og parkering, da disse ligeledes bruges til at udligne mer- og mindreforbrug på genopretningsprojekter og visse parkeringsprojekter.

Bilaget indeholder status på udvalgets tre over-/underskudsmodeller, herunder Ordinær anlæg, Genopretning samt Parkering.

Overskuds-/underskudsmodellen (Ordinær anlæg)

Modellen havde ved oprettelsen i 2016 en budgetsaldo 14,7 mio. kr. (2022-p/l). Ved anden anlægsoversigt var saldoen 15,9 mio. kr. (2022-p/l) (TMU 9. maj 2022, punkt 6).

Tabel 1 Forventede ændringer på over-/underskudsmodellen (Ordinær anlæg)

	Mio. kr.
Saldo ved seneste anlægsoversigt	15,9
Aflæggelse af 17 anlægsregnskaber for 24 anlægsbevillinger (TMU 20. juni 2022, punkt 25)	3,7
Aflæggelse af 20 anlægsregnskaber for 80 bevillinger (TMU 20. juni 2022, punkt 26)	10,3
Saldo	29,8

Note: Afvigelse skyldes afrundinger

Ændringen skyldes regnskabsafslutning af en række anlægsprojekter, som samlet set påvirker over-/underskudsmodellen (Ordinær anlæg) med 13,9 mio. kr. (TMU 20. juni 2022).

Overskuds-/underskudsmodel (Genopretning)

Forvaltningens genopretningsramme benyttes til genopretning af kommunens kørebaner, cykelstier, fortove, vejbrønde, broer, gadebelysning og signalanlæg. Finansieringen til genopretning stammer dels fra forvaltningens udsponerede anlægsramme og dels

30. juli 2022

Sagsnummer i F2
2022-9150

Dokumentnummer i F2
253594

Sagsnummer i eDoc
2021-0262297

Stab

Islands Brygge 37
2300 København S

EAN-nummer
5798009809452

fra den årligt afsatte pulje til renovering af veje og broer mv. under Økonomiudvalget, der udmøntes til Teknik- og Miljøudvalget sammen med budgettet.

Midlerne på genopretningsrammen er således givet specifikt til genopretningsprojekter, og ved projektafslutningen vil mer- eller mindreforbrug blive tilført genopretningsrammen, så mindreforbrug tilfalder genopretningsrammen og merforbrug dækkes af genopretningsrammen.

Tabel 2 Forventede ændringer på over-/underskudsmodel (Genopretning)

	Mio. kr.
Saldo ved seneste anlægsoversigt	6,8
Aflæggelse af 17 anlægsregnskaber for 24 anlægsbevillinger (TMU 20. juni 2022, punkt 25)	10,1
Aflæggelse af 20 anlægsregnskaber for 80 bevillinger (TMU 20. juni 2022, punkt 26)	5,3
Saldo	22,2

Ændringen skyldes regnskabsafslutning af en række anlægsprojekter, som samlet set påvirker over-/underskudsmodellen (Genopretning) med 15,4 mio. kr. (TMU 20. juni 2022).

Over-/underskudsmodel (Parkering)

Borgerrepræsentationen vedtog med indstillingen "Udmøntning af uforbrugte anlægsmidler fra tidligere p-aftaler" (BR 24. august 2017), at uforbrugte midler fra en række specifikke parkeringsprojekter opsamles og reserveres indtil alle disse er regnskabsafsluttede, hvorefter et eventuelt mindreforbrug tilbageføres til kommunekassen. Modellens saldo var ved seneste anlægsoversigt på 5,1 mio. kr. Der har ikke været ændringer siden.

Tabel 3 Forventede ændringer på over-/underskudsmodel (Parkering)

	Mio. kr.
Saldo ved seneste anlægsoversigt	5,1
Ingen ændringer	-
Saldo	5,1