



Bilag 1

Økonomiudvalgets anden prognose

Resumé

Økonomiforvaltningen forventer med anden prognose for 2025 samlet set balance på Økonomiudvalgets egen drift, efter et samlet mindreforbrug på 6,8 mio. kr. bliver håndteret med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer.

Der forventes ligeledes balance på bruttoanlæg, efter der med 3. anlægsoversigt udskydes anlægsudgifter for 10,6 mio. kr. på tværs af Økonomiforvaltningens enheder.

På de kommunale fællesordninger forventes balance efter et samlet mindreforbrug på 57,7 mio. kr. bliver håndteret med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer.

Sagsfremstilling

Økonomiudvalgets forventede regnskabsafvigelser ved anden prognose for 2025 er opsummeret nedenfor, i tabel 1, på områderne service, anlæg og fællesordninger fordelt på Økonomiudvalgets enheder. I tabel 2 uddybes afvigelsesforklaringer på fællesordningerne. I det følgende beskrives status på områderne.

Økonomiudvalgets egen drift

Økonomiudvalget forventer med anden prognose for 2025 balance på Økonomiudvalget egen drift efter et samlet mindreforbrug på 6,8 mio. kr. bliver håndteret med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer. Mindreforbruget skyldes forskellige mindre afvigelser bl.a. færre principielle retssager, vakancer og overførsel af midler vedr. investeringscasen 'Fremtidens Indkøb'.

Der er en potentiel risiko vedrørende ejendomsskatter, som afhænger af sagsbehandling i Vurderingsstyrelsen, der er tale om en risiko mellem et merforbrug på 12,1 mio. kr. og et merforbrug på 13 mio. kr. Dette skyldes, at Økonomiforvaltningen afventer både opkrævninger af ejendomsskatter og tilbagebetalinger fra staten af betalinger for ejendomme, der er fritaget for betaling af ejendomsskat. Der forventes Ukraineudgifter på 5,7 mio. kr., som afholdes inden for rammen.

26-09-2025

Sagsnummer i F2
2025 - 18976

Dokumentnummer i F2
8921170

Sagsnummer eDoc
2025-0282464

Sagsbehandler
Asbjørn Nielsen Lorenzen

Økonomiudvalgets bruttoanlæg

På Økonomiudvalgets bruttoanlæg forventes der balance. Enhederne forventer et lille mindreforbrug på sammenlagt 10,6 mio. kr. på anlægsbevillingerne, hvilket frigiver tilsvarende anlægsmåltal som omdisponeres til køb af grunde. Mindreforbruget skyldes mindre aktivitetsforskydninger på diverse projekter. Justeringen af budgetterne håndteres med 3. anlægsoversigt 2025.

Tabel 1: Forventet regnskabsafvigelse på Økonomiudvalgets enheder

Enhed (1.000 kr.)	Vedtaget budget	Korrigeret budget pr. september-prognosen	Faktisk forbrug pr. 31/08-2025	Forventet regnskabs-afvigelse*
Service				
København Ejendomme	-1.427.358	-1.572.744	-1.098.464	0
Koncernservice	511.831	508.825	344.706	0
Byggeri København	11.071	9.048	3.939	0
Koncern IT	236.179	265.925	246.839	0
ØKF, Rådhuset	458.572	467.830	294.539	0
Fællesordninger	3.046.239	2.844.001	2.180.709	0
Service, i alt	2.836.533	2.522.885	1.972.267	0
Anlægsindtægter				
Byggeri København	-10.000	-12.584	-8.021	0
ØKF, Rådhuset	-1.748	-12.690	-2.748	0
Fællesordninger	-107.661	-73.772	-66.086	0
Anlægsindtægter, i alt	-119.409	-99.046	-76.855	0
Anlægsudgifter				
Byggeri København	1.144.887	1.443.805	853.228	0
København Ejendomme	773.083	1.079.167	284.324	0
Koncernservice	44.072	22.312	5.527	0
Koncern IT	4.843	5.052	2.361	0
ØKF, Rådhuset	101.597	81.247	35.705	0
Fællesordninger	144.086	1.162	3.001	0
Anlægsudgifter, i alt	2.212.568	2.632.745	1.184.146	0
Overførsler				
Fællesordninger	271.405	217.936	147.133	0
Koncern IT	9.730	9.730	0	0
København Ejendomme	-10.594	-10.594	-1.465	0
Overførsler i alt	270.541	217.072	145.668	0
Økonomiudvalget i alt	5.200.234	5.273.656	3.225.227	0

* Positive tal indikerer mindreforbrug/merindtægter.

Økonomiudvalgets overførsler

På Økonomiudvalgets overførsler forventes balance efter mindreforbrug på 53,5 mio. kr. i puljen til eventuelle merudgifter til forsikrede ledige håndteres med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer.

Af tabel 1 fremgår det vedtagne budget, det korrigerede budget, faktiske forbrug og den forventede regnskabsafvigelse på områderne service, anlæg og fællesordninger fordelt på Økonomiudvalgets enheder.

De kommunale fællesordninger

På de kommunale fællesordninger forventes balance efter at et mindreforbrug på 34,4 mio. kr. håndteres i 3. og 4. sag om bevillingsmæssige ændringer. Det forventede mindreforbrug skyldes forskellige modsatrettede bevægelser, jf. tabel 2 nedenfor. Et forventet merforbrug på 17 mio. kr. på hvilke-i-sig-selv ordninger, forventede mindreindtægter på 29,6 mio. kr. på kassefinansierede ordninger og et mindreforbrug på 80,8 mio. kr. på fælles puljer.

Mer- og mindreforbruget på hvilke-i-sig-selv ordningerne håndteres i overensstemmelse med kommunens principper for hvilke-i-sig-selv regulering således, at ordningernes over- og underdækning afvikles over udvalgenes rammer inden for en løbende periode på 10 år.

Tabel 2: Afvigelser på kommunale fællesordninger

Fællesordninger (1.000 kr.)		Forventet regnskabsaf- vigelse*
Hvile-i-sig-selv-ordninger		
Service	Barselsfond Der har siden første prognose været et stigende antal medarbejdere på barsel, hvilket forårsager afvigelsen.	-22.900
	Forsikringsordningen Der er opstået en forskydning i udgifter for forsikringssag ang. Gasværksvej til 2026 og 2027.	5.100
	Fællessystemer og driftsaftaler Mindreforbrug skyldes flere små mindreforbrug fordelt på forskellige fællessystemer, heriblandt eDoc, AD og Budgetweb.	771
Hvile-i-sig-selv-ordninger, i alt		-17.029
Kassefinansieret		
Service	Tjenestemandspensioner Forventet ændring skyldes at faldet i antallet af tjenestemænd har været større end indregnet ved første prognose	6.400
Anlæg	Salg af ejendomme Forventet ændring skyldes at salg ikke som forventet sker i 2025, samt tvist i sag om salget af Sølund.	-35.956
Kassefinansieret, i alt		-29.556
Fælles puljer		
Service	Puljer til afledt drift til anlæg og parkeringsindtægter Der forventes ikke yderligere udmøntning til forvaltningerne.	27.303
Overførsler	Puljer til merudgifter til forsikrede ledige Der forventes ikke udgifter i 2025.	53.468
Fælles pulje, i alt		80.771
Hovedtal		34.186

* Positive tal indikerer mindreforbrug/merindtægter.