

**Teknik- og Miljøforvaltningen**

Bevilling	Vedtaget budget 2021 netto 1.000 kr.	Tillægs- bevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2021 netto 1.000 kr.	Regnskab 2021 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
<b>Service</b>	<b>826.275</b>	<b>53.389</b>	<b>879.664</b>	<b>877.472</b>	<b>2.192</b>
Byfornyelse, ydelsesstøtte	53.617	-8.789	44.828	39.708	5.120
Krematoriedrift	-6.608	750	-5.858	-5.912	54
Ordinær drift	1.418.255	-995	1.417.260	1.417.014	246
Parkering	-638.989	62.423	-576.566	-573.338	-3.228
<b>Anlæg</b>	<b>1.139.097</b>	<b>-336.543</b>	<b>802.554</b>	<b>814.033</b>	<b>-11.479</b>
Byfornyelse, anlæg	242.083	-96.427	145.656	130.709	14.947
Klima anlæg	142.485	-81.238	61.247	68.163	-6.916
Ordinær anlæg	705.123	-119.529	585.594	608.235	-22.641
Takstfinansieret anlæg	49.406	-39.349	10.057	6.926	3.131
<b>Overførsler mv.</b>	<b>55.058</b>	<b>-160.316</b>	<b>-105.258</b>	<b>-118.964</b>	<b>13.706</b>
Affaldsområdet	52.523	-4.110	48.413	30.457	17.956
Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler	2.950	0	2.950	2.518	432
Jorddeponi	0	-154.087	-154.087	-149.545	-4.542
Klima Drift	-415	-2.119	-2.534	-2.394	-140
<b>Finansposter</b>	<b>371.067</b>	<b>-170.117</b>	<b>200.950</b>	<b>179.645</b>	<b>21.305</b>
Renter m.v.	-76	335	259	-384	643
Langfristede balanceposter	371.143	-170.452	200.691	177.377	23.314
Øvrige balanceposter	0	0	0	2.652	-2.652
<b>I alt</b>	<b>2.391.497</b>	<b>-613.587</b>	<b>1.777.910</b>	<b>1.752.186</b>	<b>25.724</b>

# Service

## Byfornyelse, ydelsesstøtte

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Boligsociale formål	44.625	0	43.042	-3.463	5.047
Generel administration	203	0	130	0	73
<b>I alt</b>	<b>44.828</b>	<b>0</b>	<b>43.172</b>	<b>-3.463</b>	<b>5.120</b>

### **I alt**

**5.120**

Afvigelsen skyldes generelt, at der i 2021 er bygget mindre end forventet og færre boliger er ommærket til at kunne få ydelsesstøtte. Det betyder, at forvaltningen har udbetalt færre tilskud i 2021 end budgetteret.

### **Boligsociale formål**

**5.047**

Hovedproduktet *Boligsociale formål* udviser et mindreforbrug på 5,0 mio. kr., som består af mindreudgifter.

### **Aktivitetsforklaring**

#### *Mindreudgifter (5,0 mio. kr.)*

Hovedproduktet udviser mindreudgifter på 2,2 mio. kr. vedr. området for ydelsesstøtte ungdomsboliger, grundskyldstilskud til kollegier (§100) og ungdomsboliger samt på ungdomsboligbidrag. Mindreudgifterne skyldes, at der i 2021 generelt er lavere aktivitet i byggeriet end forventet, og gennemført færre ommærkninger til ungdomsboliger.

Derudover er der en konkret mindreudgift vedr. Ørestadskollegiet på 1,0 mio. kr. Mindreudgiften kan relateres til forsinkelsen i ombygningen af Ørestadskollegiet. Ombygningen af Ørestadskollegiet er først afsluttet i august 2021 i stedet for primo 2021. Ydelsesstøtten til ungdomsboliger udbetales først, når de tidligere kollegielejligheder er ombygget til ungdomsboliger.

Endvidere er der mindreudgifter på 1,8 mio. kr. som skyldes, at det ved en gennemgang af ydelsesstøtte, ungdomsboliger er afdækket, at der i regnskab 2020 er blevet bogført forbrug vedrørende ældreboliger, som rettelig skulle have været afholdt af Sundheds- og Omsorgsforvaltningen i 2020. Ved en fejl er der ikke foretaget en budgettilpasning ifm. korrektion af dette i regnskab 2021.

### **Generel administration**

**73**

Hovedproduktet udviser ingen væsentlige afvigelser.

**Krematoriedrift**

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Myndighed/byplanlægning	0	-5.858	0	-5.912	54
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>-5.858</b>	<b>0</b>	<b>-5.912</b>	<b>54</b>

**I alt** 54

**Myndighed/byplanlægning** 54

Hovedproduktet udviser ingen væsentlige afvigelser.

## Ordinær drift

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Affald	28.620	-16.600	28.888	-16.436	-432
Boligsociale formål	24.068	-8.684	22.399	-5.226	-1.790
Generel administration	382.969	-19.126	399.389	-17.786	-17.760
Grøn og rekreativ arealer	224.050	-2.610	223.498	-2.781	723
Infrastruktur	341.855	-33.702	326.893	-37.477	18.737
Klima	16.949	-2.995	15.544	-2.706	1.116
Myndighed/byplanlægning	354.127	-105.097	333.425	-104.359	19.964
Parkering	92.680	0	95.444	-23	-2.741
Renhold	159.237	-18.479	175.795	-17.467	-17.571
<b>I alt</b>	<b>1.624.555</b>	<b>-207.293</b>	<b>1.621.275</b>	<b>-204.261</b>	<b>246</b>

### I alt

246

Området *Ordinær drift* udviser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., som svarer til under 1,0 promille.

Mindreforbruget vedrører blandt andet en række afvigelser, som er aktivitetsbaserede og som beskrives under gennemgangen af de enkelte hovedprodukter.

Mindreforbruget på området *Ordinær drift* dækker imidlertid også over en række tekniske forskydninger mellem hovedprodukterne. De tekniske udfordringer skyldes hovedsageligt, at der ved indgangen til 2021 blev implementeret en ny kontoplan i økonomisystemet, der skal understøtte en fremtidig aktivitetsbaseret økonomimodel. Den nye kontoplan er ikke fuldt implementeret i regnskab 2021, hvilket har medført at budgettet til løn ligger på et hovedprodukt, men forbruget er bogført på et andet hovedprodukt. Det betyder, at der er tekniske forskydninger mellem hovedprodukterne, som ikke afspejler reelle afvigelser mellem budget og forbrug.

Hertil er der også tekniske forskydninger mellem hovedprodukter relateret til opsætning af tidsregistreringer i Kvantum. Udgiftsposterne fra tidsregistreringerne posteres i nogle tilfælde ikke på de rette hovedprodukter, hvor bevillingen til udgifter er placeret.

Forvaltningen har afholdt merudgifter til Covid-19 på ordinær drift på i alt 5,8 mio. kr. som ikke tidligere er blevet kompenseret i budgettet. De 5,8 mio. kr. er fordelt med 7,5 mio. kr. i merudgifter til f.eks. ekstra renhold af byrummet, opsætning af skilte og informationsstandere. Regnskabet udviser 2,9 mio. kr. i mindreudgifter som følge af, at forvaltningen har haft ansat færre vikarer og flere vakante stillinger i hjemsendelsesperioden. Desuden udviser regnskabet mindreindtægter på 1,2 mio. kr., som følge af lavere aktivitet på udlejede lokaliteter i forbindelse med markedspladser. Udgifterne til Covid-19 er afholdt indenfor budgettet, og vil således ikke blive kompenseret i regnskabet.

## **Affald**

-432

Hovedproduktet *Affald* udviser et merforbrug på 0,4 mio. kr.

### **Aktivitetsforklaring**

Regnskabet udviser et merforbrug på administration af erhvervsaffald. Administration af erhvervsaffald kan fremadrettet finansieres via gebyrfinansiering. Muligheden for gebyrfinansiering blev først mulig i løbet af 2021, hvormed forvaltningen ikke kunne nå at gennemføre ændringen.

## **Boligsociale formål**

-1.790

Hovedproduktet *Boligsociale formål* udviser et merforbrug på 1,8 mio. kr. Merforbruget er sammensat af mindreudgifter på 1,5 mio. kr. og mindreindtægter på 3,5 mio. kr. Endvidere øvrige mindreudgifter for 0,2 mio. kr.

### **Aktivitetsforklaring**

#### *Mindreudgifter (1,5 mio. kr.)*

Hovedproduktet udviser mindreudgifter for 0,7 mio. kr. vedr. tilskudsdeklarationsfondens midler, som primært skyldes færre advokatudgifter end forventet i 2021. Reglerne for tilskudsdeklaration giver kommuner hjemmel til at yde tilskud til opførelse af ejendomme. Tilskudsdeklarationsfondens midler må kun anvendes til boligsociale formål, hvorfor midlerne overføres til 2022.

Endvidere udvises mindreudgifter for 0,4 mio. kr. vedr. optimering og digitalisering på området for Almene Boliger grundet færre udgifter til bl.a. drift af fagsystemet BOSSInf.

Hertil er der mindreudgifter til løn for 0,4 mio. kr. grundet vakancer hen over året og generel tilbageholdenhed.

#### *Mindreindtægter (3,5 mio. kr.)*

Merbruget skyldes endvidere mindreindtægter for 3,1 mio. kr., som skyldes, at indtægter på eksternt finansierede projekter ikke blev modtaget i løbet af året. Projekterne vedrører cirkulær økonomi i byfornyelsen og byggeriet samt energioptimeringer i forbindelse med renovering af bygninger. Dette gælder projekterne 'Cirkulære Økonomi i byfornyelsen', som vedrører udvikling af screeningsværktøj og metode til at øge cirkulær økonomi i byfornyelsen (1,0 mio. kr.), projektet 'Sol over byen – Grundejernes Investeringsfond', som vedrører udvikling af borger- og vedvarende energifællesskaber i byfornyelsen (1,0 mio. kr.), projektet 'Encubator – Erhvervsstyrelsen' (1,0 mio. kr.), som vedrører innovationsforløb for cirkulære løsninger i bygningsfornyelsen, samt projektet 'Flex-Citizens Energy Communities' (0,1 mio. kr.), som vedrører udvikling af styringsværktøjer for energifleksibilitet i borgerenergifællesskaber. Forventningen til tidspunktet for modtagelse af indtægterne på med projekterne har været for optimistisk i forbindelse med

budgetlægningen. Indtægterne forventes modtaget i 2022, hvorfor indtægtsbudgettet på projekterne søges overført hertil.

Endeligt er der mindreindtægter for 0,4 mio. kr. vedrørende promillegebyret til dækning af administrationsudgifter ved den løbende udbetaling af støtte, som følge af lidt lavere realiseret aktivitet i byggeriet generelt end forudsat i budgettet.

### **Generel administration**

**-17.760**

Hovedproduktet *Generel administration* udviser et merforbrug på 17,8 mio. kr.

Merforbruget er sammensat af et aktivitetsbaseret merforbrug på 4,1 mio. kr. og et teknisk merforbrug på 13,7 mio. kr., som teknisk krydsforklares til andre hovedprodukter.

### **Aktivitetsforklaring**

#### *Merudgifter (17,7 mio. kr.)*

En væsentlig del af merforbruget skyldes, at forvaltningen har bogført de udgifter der var forbundet med den underskudsindhentning, der var indeholdt i aflønningsmodellens timepris i regnskab 2020. Teknik- og Miljøudvalget godkendte d. 22. november 2021, at forvaltningen korrigerede regnskabsresultatet for 2020 i regnskabet for 2021, og forvaltningen har på den baggrund bogført udgifter vedr. aflønningsmodellen fra anlæg til driften. Det medfører merudgifter på 7,6 mio. kr. For nærmere beskrivelse henvises til Teknik- og Miljøudvalgets behandling af regnskabet den 14. marts 2021.

Forvaltningen har endvidere afholdt Covid-19-relaterede merudgifter for 4,2 mio. kr. til adfærdsguider, coronateam, skiltning, ekstra rengøring, håndsprit mv.

Endvidere er der merudgifter på 2,1 mio. kr. vedr. materielområdet, som fordeler sig på 1,1 mio. kr. til materielinvesteringer for at imødegå efterslæb og 1,0 mio. kr. vedr. kartelsag på materielområdet, hvor der er anvendt flere udgifter til advokater end disponeret.

Bygningsdrift af bygningerne ved Kraftværksvej på Margretheholmen medvirker også til et merforbrug på 2,1 mio. kr., hvoraf 1,5 mio. kr. vedrører højere husleje end budgetteret. Budgettet er tilpasset i budgetlægningen for 2022. Der er endvidere gravet el-kabler til Kraftværksvej, hvortil der er anvendt merudgifter for 0,6 mio. kr. Merudgifterne opstod som følge af at Radius gravede på strækningen i forvejen, hvor forvaltningen benyttede muligheden for at få lagt kabler billigt.

Endeligt er der afholdt merudgifter for 1,3 mio. kr. til færdiggørelse af personalefaciliteter på driftsplads ved Degnemose Allé. Udgiften skyldes, at der som følge af en omorganisering manglede mandskabsbygninger med personalefaciliteter til at huse enheden Grøn Drift Nord, som arbejder i området omkring Brønshøj og Husum. Faciliteterne på pladsen var af dårlig karakter ift. arbejdsmiljø, og der manglede kontorfaciliteter til det administrative personale. Merudgifterne vedrører derfor indkøb af kontorpavillon samt udbedring af flere arbejdsmiljømæssige forhold som bad, omklædning, mv. Hertil øvrige merudgifter for 0,4 mio. kr.

#### *Mindreudgifter (12,8 mio. kr.)*

Hovedproduktet udviser endvidere mindreforbrug på en række aktiviteter. Det væsentligste

mindreforbrug vedrører løn på 5,7 mio. kr. på tværs af flere afdelinger. Mindreforbruget skyldes vakancer hen over året grundet rekrutteringsudfordringer og generel tilbageholdenhed med henblik på at nedskrive lånet optaget med regnskab 2020. Af det samlede mindreforbrug på løn vedrører 0,9 mio. kr. et mindreforbrug vedr. investeringscasen "Fælles materielstyring", hvorfor de ubrugte lønmidler føres retur til kommunekassen jf. bevillingsreglerne.

Endvidere er der mindreudgifter på 3,5 mio. kr. til huslejeafregning samt øvrige afregninger relateret til bygningsdrift af administrative bygninger og Facility Management. Der er således samlet afregnet for færre udgifter til KEID end disponeret. Endvidere er der mindreudgifter på 1,1 mio. kr. bl.a. vedr. drift af IT-systemer.

Endvidere udviser hovedproduktet mindreudgifter på 1,7 mio. kr. vedr. materielindkøb. Heraf vedrører 1,1 mio. kr. indkøb af hækkeklippere og komprimatorvogn som er kontraktligt forpligtet materiel, der ikke kunne leveres rettidigt i 2021, og derfor anmodes overført til 2022. De resterende mindreudgifter på 0,6 mio. kr. vedrører, at der ikke har været behov for at leje ekstra materiel, mens der blev skiftet partikelfiltre i forvaltningens køretøjer.

Endvidere er der mindreudgifter på 0,8 mio. kr. vedr. energioptimeringsprojekt med eksterne midler, som skyldes at leverandører til projektet ikke har kunne leveret deres ydelser som aftalt grundet travlhed i byggebranchen. Mindreudgiften anmodes overført til 2022.

#### *Merindtægter (0,8 mio. kr.)*

På indtægtsiden er der merindtægter for 0,8 mio. kr. vedr. salg af materiel til eksterne.

### **Teknisk forklaring**

Hovedproduktet *Generel administration* udviser et teknisk merforbrug på i alt 13,7 mio. kr., som modsvares af tilsvarende tekniske mindreforbrug på andre hovedprodukter. Det tekniske merforbrug skyldes følgende forhold:

#### *Merudgifter (14,2 mio. kr.)*

Med henvisning til implementeringsudfordringerne vedrørende ny kontoplan er der på hovedproduktet *Generel administration* tekniske merudgifter på 6,4 mio. kr., hvor modposterne er tekniske mindreudgifter på hovedprodukterne *Myndighed/Byplanlægning* med 4,7 mio. kr. og *Infrastruktur* med 1,7 mio. kr. Hertil er der merudgifter for 3,2 mio. kr. anvendt til materielindkøb, som modsvares af mindreudgifter på hovedproduktet *Infrastruktur*.

Endeligt udgøres den tekniske forklaring af en manglende udmøntning af vedtaget negativ budgetkorrektur. Den negative budgetkorrektur på 4,6 mio. kr. blev ved årets begyndelse udmøntet på *Generel administration*. Budgetkorrektionen blev efterfølgende håndteret på forbrugssiden som mindreudgifter på *Grøn og rekreative arealer* (3,1 mio. kr.) samt *Infrastruktur* (1,5 mio. kr.).

#### *Merindtægter (0,5 mio. kr.)*

På indtægtsiden er der merindtægter for 0,5 mio. kr. fra Metroselskabet i forbindelse med Graverboligen på Assistenskirkegården, hvor forvaltningen har forestået renoveringen og salg af materialer til private. Posten modsvares af en udgift under hovedproduktet *Renhold*, hvor forvaltningen har afholdt udgifterne. Da den viderefakturerede udgift til Metroselskabet er indtægtsført under *Generel Administration*, opstår en forskydning mellem

hovedprodukter.

723

### **Grøn og rekreativ arealer**

Hovedproduktet *Grøn og rekreative arealer* udviser et samlet mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et aktivitetsbaseret merforbrug på 0,1 mio. kr. og et teknisk mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

#### **Aktivitetsforklaring**

Det aktivitetsbaserede merforbrug på 0,1 mio. kr. er sammensat af merudgifter for 2,7 mio. kr. og mindreudgifter for 2,6 mio. kr.

##### *Merudgifter (2,7 mio. kr.)*

Hovedproduktet udviser merudgifter på 1,4 mio. kr. til bygningsdrift på det grønne område, som følge af højere forsyningsafregninger til Kirkegårdsbygninger og springvand. Der er endvidere et merforbrug på 0,4 mio. kr. til ekstraordinære reparationsopgaver af f.eks. belægninger og legeredskaber samt fjernelse af skibsvrag på Amager Strand.

Endeligt er der merudgifter på 0,8 mio. kr. som skyldes at forvaltningen var nødsaget til at betale leverandøren for at indhente et efterslæb i driften af byens grønne områder efter kontraktoverdragelse til leverandør. Arbejdet med at indhente efterslæbet i den grønne drift efter en lang nedlukning som følge af Covid krævede en ekstra indsats, der ligger ud over standardplejen i kontrakten, hvorfor leverandøren stillede krav om ekstra midler for udførelsen. Der er øvrige merudgifter på 0,1 mio. kr.

##### *Mindreudgifter (2,6 mio. kr.)*

Regnskabet udviser mindreudgifter på 0,9 mio. kr. til drift af Amaliehaven, hvor forvaltningen har en kontrakt med Slots- og Kulturstyrelsen om ligelig fordeling af driftsudgifter. Amaliehaven skal reoveres fra 2022, og der er derfor flere elementer som i 2021 ikke er vedligeholdt. Endvidere er der COVID-19 relaterede mindreudgifter på 1,5 mio. kr. vedr. løn til vikarer på bemandede legepladser og til drift af soppesøer og vandposter.

#### **Teknisk forklaring**

Hovedproduktet *Grøn og rekreative arealer* har et teknisk mindreforbrug på 0,8 mio. kr., som modsvares af tilsvarende tekniske merforbrug på andre hovedprodukter.

##### *Merudgifter (4,4 mio. kr.)*

Hovedproduktet *Grøn og Rekreativ Arealer* udviser et teknisk merforbrug på 4,0 mio. kr., hvilket skyldes implementeringsudfordringerne vedrørende ny kontoplan, hvor modposten er mindreudgifter på *Myndighed/Byplanlægning*.

Der er desuden en teknisk merudgift på 0,4 mio. kr. vedr. tværgående investeringscase, Fælles arealpleje, hvor der er anvendt flere midler på hovedproduktet, som modsvares af



tilsvarende mindreudgifter på hovedproduktet *Renhold*.

#### *Mindreudgifter (5,3 mio. kr.)*

I modsat retning udviser hovedproduktet tekniske mindreudgifter på 3,1 mio. kr. vedrørende den manglende udmøntning af vedtaget negativt budget, som ved årets start blev placeret på *Generel administration*. Heraf blev de 3,1 mio. kr. registreret som mindreforbrug på hovedproduktet *Grøn og rekreative arealer*. Budgetudfordringerne på *Generel administration* blev samlet set løst.

På hovedproduktet er der desuden et teknisk mindreforbrug på 2,2 mio. kr. som skyldes udfordringerne vedr. tidsregistreringernes bogføring i økonomisystemet. Modposten ligger som merudgift på hovedproduktet *Renhold*.

### **Infrastruktur**

**18.737**

Hovedproduktet *Infrastruktur* udviser et samlet mindreforbrug på 18,7 mio. kr. Mindreforbruget på 18,7 mio. kr. er sammensat af et aktivitetsbaseret merforbrug på 5,4 mio. kr. og et teknisk mindreforbrug på 24,1 mio. kr.

### **Aktivitetsforklaring**

#### *Merudgifter (8,7 mio. kr.)*

Hovedproduktet udviser merudgifter på 3,0 mio. kr. til udgifter på el til signalanlæg, som følge af stigende el-priser. Der er endvidere merudgifter på 1,2 mio. kr. vedrørende flere udkald i Vintertjenesten end forventet ved den budgettilpasning, der blev foretaget i forbindelse med *Forventet regnskab pr. oktober 2021* (TMU 22. november 2021). Endvidere vedrører 1,1 mio. kr. merudgifter til drift og vedligehold af materiel i kørselsenhed, primært som følge af højere priser på brændstof i forbindelse med opfyldningen af brændstofanlægget på Kraftværksvej, men også et par større reparationer på materiel.

Der er yderligere merudgifter på 1,0 mio. kr., som vedrører skadesvoldersager, hvor der i forbindelse med afholdelse af Danmarks EM-kampe i Parken er konstateret en del beskadigelser på belysningen omkring Fælledparken, som skulle udbedres. Endvidere har etablering af nye altaner i byen afledt merudgifter på 0,8 mio. kr. til murankre, som holder bjælkelag og murværk sammen. Endelige er der yderligere merudgifter på flere mindre poster for i alt 1,6 mio. kr.

#### *Mindreudgifter (1,6 mio. kr.)*

Hovedproduktet udviser mindreudgifter på 1,4 mio. kr. vedr. midler, som var reserveret til advokatudgifter i forbindelse med en potentiel retslig tvist mellem forvaltningen og en virksomhed. Udgifterne endte med ikke at blive realiseret i 2021. Herudover yderligere mindreforbrug for 0,2 mio. kr.

#### *Merindtægter (3,1 mio. kr.)*

Regnskabet udviser merindtægter på 2,0 mio. kr. som følge af, at der i 2021 blev konstateret, at lejeindtægter fejlagtigt var bogført på balancen i 2015 og 2016 i stedet for at blive driftsført. Fejlen blev korrigeret i 2021 og medfører derfor merindtægter. Hertil øvrige merindtægter for samlet 1,1 mio. kr.

#### *Mindreindtægt (1,4 mio. kr.)*

Regnskabet udviser en mindreindtægt på 0,8 mio. kr., som vedrører kørsel for eksterne kunder. Eksterne firmaer som HOFOR bruger i mindre grad forvaltningen til at køre containere. Der er typisk tale om bortskaffelse af affald, der skal på forbrænding eller lignende. Endvidere øvrige mindreindtægter på 0,6 mio. kr.

### **Teknisk forklaring**

Hovedproduktet *Infrastruktur* udviser et teknisk mindreforbrug på 24,1 mio. kr., som modsvares af tilsvarende tekniske mindreforbrug på andre hovedprodukter.

#### *Mindreudgifter (24,1 mio. kr.)*

Med henvisning til implementeringsudfordringerne vedrørende ny kontoplan er der på hovedproduktet *Infrastruktur* et teknisk mindreforbrug på 15,8 mio. kr., hvor modposterne ligger som teknisk merforbrug på *Myndighed/Byplanlægning* for 14,1 mio. kr. og på *Generel administration* for 1,7 mio. kr.

På hovedproduktet er der desuden et teknisk mindreforbrug på 3,6 mio. kr. som skyldes udfordringerne vedr. tidsregistreringernes bogføring i økonomisystemet. Modposten ligger som merudgift på hovedproduktet *Renhold*.

Endvidere udviser hovedproduktet et teknisk mindreforbrug på 3,2 mio. kr. som skyldes at der er foretaget materielindkøb under hovedproduktet *Generel administration*, hvor den økonomiske budgetmæssige dækning er under Vintertjenesten på hovedproduktet, *Infrastruktur*, hvorved en forskydning fremkommer.

Der er yderligere et teknisk mindreforbrug på 1,5 mio. kr. vedrørende den manglende udmøntning af vedtaget negativt budget, som ved årets start blev placeret på *Generel administration*. Heraf blev de 1,5 mio. kr. registreret som mindreforbrug på hovedproduktet *Infrastruktur*. Budgetudfordringerne på *Generel administration* blev samlet set løst.

### **Klima**

Hovedproduktet *Klima* udviser et mindreforbrug på i alt 1,1 mio. kr.

**1.116**

### **Aktivitetsforklaring**

#### *Mindreudgifter (1,1 mio. kr.)*

Regnskabet udviser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. på løn som følge af vakancer og dermed udsættelse af initiativer, generelt lavere aktivitetsniveau hos samarbejdspartnere, samt tilbageholdenhed. Hertil øvrige mindreforbrug for 0,1 mio. kr.

## Myndighed/byplanlægning

19.964

Hovedproduktet *Myndighed/byplanlægning* udviser et mindreforbrug på 20,0 mio. kr. Mindreforbruget på 20,0 mio. kr. er sammensat af et aktivitetsbaseret mindreforbrug på 16,3 mio. kr. og et teknisk mindreforbrug på 3,1 mio. kr.

### **Aktivitetsforklaring**

#### *Mindreudgifter (17,3 mio. kr.)*

Hovedproduktet udviser mindreudgifter for i alt 17,3 mio. kr., som er sammensat af en række mindre afvigelser.

Den primære årsag er et mindreforbrug på løn for 7,5 mio. kr. som skyldes tilbageholdenhed i 2021 med henblik på at kunne realisere den vedtagne effektivisering i 2022 vedr. samlingen af kontaktcenteret i Kultur- og Fritidsforvaltningen fra 2022. Mindreforbruget vedrører endvidere mindreudgifter for 0,8 mio. kr. i relation til Marin recipient, hvilket vedrører miljø- og klimaundersøgelser af de kystnære havområder inkl. havnene. Endvidere er der mindreudgifter til fagsystemet GeoEnviron for 0,8 mio. kr. Desuden er der forsinkelse af opkrævning af takst for opstilling af løbehjul, hvilket medfører mindreforbrug for 1,5 mio. kr. i færre udgifter til løn og øvrig drift forbundet med opkrævning af gebyret. Slutteligt er der på området for miljø og byliv udvist almindelig tilbageholdenhed samt været udsving på aktivitetssiden for i alt 2,1 mio. kr.

Endvidere udviser hovedproduktet mindreforbrug på 1,3 mio. kr. på mega-events som Tour de France, EURO2020 og World Pride. Vedrørende Tour de France vedrører mindreudgiften manglende afregning på 0,7 mio. kr. med Sparta, der anmodes overført i udvalgets overførselsanmodninger. Hertil er der mindreforbrug ifm. EURO2020 for 0,6 mio. kr. og mindreudgifter til World Pride.

Yderligere har hovedproduktet mindreudgifter til opsætning af rottespærre for 1,8 mio. kr., som følge af usikkerhed ved antal og størrelse på de matrikler, der havde behov for rottespærre i Københavns Kommune. Mindreforbruget anmodes overført i udvalgets overførselsanmodninger med henblik på tilbagebetaling til borgerne via reduktion af 2022-taksterne, idet området i henhold til reglerne skal hvile i sig selv.

Endeligt har der som følge af Covid-19 været mindreforbrug på Green Teams på 1,1 mio. kr. og mindreforbrug på leje af strømstik ved markedspladser for 0,4 mio. kr.

#### *Merudgifter (8,9 mio. kr.)*

Byggesagsområdet udviser merudgifter på 6,2 mio. kr. Heraf vedrører 1,0 mio. kr. merudgifter til løn af byggesagsbehandlere, som følge af at der er ansat flere byggesagsbehandlere til at nedbringe sagsbehandlingstider. Hertil er der merudgifter for 3,0 mio. kr. relateret til udviklingen af en produktionsstyringsmodel af byggesagsbehandlingen. Endvidere er der afholdt merudgifter til Stadsarkivarens afleveringsprojekt vedrørende papirarkivalier svarende til 1,4 mio. kr., samt merudgifter til byggesagen 'Faste Batteri' svarende til 0,6 mio. kr. vedrørende byggesagsbehandlingen af Njals tårn, hvor der er anvendt eksterne rådgivere til bl.a. at vurdere betonens styrke.

Der er yderligere merudgifter på 1,1 mio. kr. til juridisk bistand i forbindelse med en række retssager vedrørende de private fællesveje. Endvidere har forvaltningen afholdt merudgifter på 1,0 mio. kr. til konsulentbistand til udarbejdelse af grøn genopretningsplan. Endeligt er der afholdt 0,8 mio. kr. i merudgifter til el og gas på kremering på kirkegårdsområdet, som følge af højere priser på forsyningsområdet.

#### *Merindtægter (17,2 mio. kr.)*

Hovedproduktet udviser merindtægter på 13,8 mio. kr. på byggesagsområdet fra merindtægter på hovedsageligt to gamle byggesager. Indtægterne var forventet at blive afregnet i 2022, og vedrører således en forskydning mellem årene. På kirkegårdsområdet er der yderligere merindtægter på 1,9 mio. kr., hvor der er solgt og fornyet flere grave end forventet, samt kremeret lidt flere end budgetteret. Endeligt er der merindtægter på 1,5 mio. kr. på miljøgodkendelser, spildevand og individuelle kontrakter.

#### *Mindreindtægter (9,3 mio. kr.)*

Hovedproduktet udviser mindreindtægter på 3,4 mio. kr. på nye byggesager, hvor der er modtaget færre indtægter end budgetteret.

Endvidere er der for 1,7 mio. kr. i manglende indtægter fra grundværdiafgifter, manglende opkrævning af budgetterede indtægter vedrørende bøder fra vej- og gravearbejde (vejlov og bodsbestemmelser ved gravearbejde) samt containere og byggepladser.

Yderligere er der mindreindtægter for 1,8 mio. kr. som følge af forsinket opkrævning vedr. løbehjul. Der er desuden mindreindtægter på 0,8 mio. kr. på signaturprojektet vedr. digital sagsbehandlingsassistent på byggesagsområdet, og 0,4 mio. kr. i mindreindtægter på skadedyrsområdet, som følge af usikkerhed omkring beregning af gebyrpromillen (betegnes rottepromillen) ifm. takstopkrævningen.

Slutteligt har der været mindreindtægter på markedsleje for 0,9 mio. kr. og mindreindtægt på kirkelige højtideligheder for 0,4 mio. kr., som følge af Covid-19, og endeligt er der mindreindtægter på 0,3 mio. kr., som følge af udskydelse af projektaktiviteter vedrørende modningsprojekt og Grønne Byløsninger til 2022.

### **Teknisk forklaring**

Med henvisning til implementeringsudfordringerne vedrørende ny kontoplan er der på hovedproduktet et samlet mindreforbrug på 3,1 mio. kr., som er sammensat af et mindreforbrug på 17,2 mio. kr. og et merforbrug på 14,1 mio. kr.

Mindreforbruget på 17,2 mio. kr. på hovedproduktet Myndighed/byplanlægning har modposter med merforbrug på hovedprodukterne *General Administration* 4,7 mio. kr. *Renhold* 8,5 mio. kr. og *Grøn og rekreative arealer* 4,0 mio. kr.

Merforbruget på 14,1 mio. kr. har modpost med mindreforbrug placeret på *Infrastruktur*.

## **Parkering**

**-2.741**

Hovedproduktet *Parkering* udviser et samlet merforbrug på 2,7 mio. kr.

### **Aktivitetsforklaring**

#### *Merudgifter (6,0 mio. kr.)*

Hovedproduktet udviser merudgifter på 3,0 mio. kr., som skyldes merudgifter til vedligehold af parkeringsautomater og 2,1 mio. kr. vedr. vedligehold af tekniske dele på Parkeringsanlæg.

Der er desuden merudgifter på 0,9 mio. kr. til fagsystemet PILEN, som er forvaltningens IT-system til håndtering af parkeringsafgifter. Merudgifterne vedrører ligeledes udviklingsomkostninger til det fagsystem, som skal erstatte PILEN.

Merudgifterne søges håndteret i budgetprocessen for 2023.

#### *Mindreudgifter (3,2 mio. kr.)*

Regnskabet udviser mindreudgifter på i alt 3,2 mio. kr. hvoraf 2,6 mio. kr. vedrører mindreudgifter til løn og generel drift grundet almindelig tilbagehold, som følge af budgetudfordringer vedr. parkeringssystemerne på området. Der er hertil mindreforbrug på 0,6 mio. kr. til lavere udgifter til retssager.

## **Renhold**

**-17.571**

Hovedproduktet *Renhold* udviser et samlet merforbrug på 17,6 mio. kr.

Merforbruget på 17,6 mio. kr. er sammensat af et aktivitetsbaseret merforbrug på 3,8 mio. kr. og et teknisk merforbrug på 14,4 mio. kr.

### **Aktivitetsforklaring**

#### *Merudgifter (7,0 mio. kr.)*

Regnskabet udviser merudgifter på 3,3 mio. kr. vedrørende COVID-19-relaterede udgifter. Merudgifterne fordeler sig på ekstra rengøring af ubemandede toiletter for 2,4 mio. kr., ekstra tømning af affaldskurve for 0,7 mio. kr., merudgifter til værnemidler for 0,1 mio. kr. samt leje af maskiner/biler for 0,1 mio. kr. Endeligt er der merudgifter på 0,9 mio. kr. til drift og vedligehold af materiel, og merudgifter på 0,5 mio. kr. til løn til forlængelse af sæsonansatte for at sikre renholdelsesniveau i Middelalderbyen i weekenderne.

Vedrørende bygningsdrift er der merudgifter for 2,3 mio. kr. sammensat af bl.a. merudgifter til forsyningsafregninger grundet stigende priser for 1,0 mio. kr. og ekstraudgifter til reparation og vedligeholdelse af toiletter for 0,8 mio. kr.

#### *Mindreudgifter (4,2 mio. kr.)*

På hovedproduktet er der mindreudgifter for 1,0 mio. kr. på projekt om mere effektiv tømning af affaldskurve, som bl.a. indebærer indkøb af pizzakurve (store skraldespande, som kan rumme pizzabakker), hvor forvaltningen gennem indkøbsaftaler har opnået stor prisreduktion. De ubrugte midler føres retur til kommunekassen jf. bevillingsreglerne. Endvidere er der mindreudgifter på 2,6 mio. kr. vedr. fjernelse af graffiti, hvor nye kontraktudbud har medført billigere kontrakter end forhenværende. Hertil øvrige

mindreudgifter til samlet 0,6 mio. kr.

*Mindreindtægter (1,0 mio. kr.)*

Der er mindreindtægter for 1,0 mio. kr. på renholdsopgaver i Middelalderbyen, som følge af mindre byliv.

**Teknisk forklaring**

Hovedproduktet *Renhold* har hertil et merforbrug på 14,4 mio. kr., som modsvares af tilsvarende tekniske mindreforbrug.

*Merudgifter (14,8 mio. kr.)*

Med henvisning til implementeringsudfordringerne vedrørende ny kontoplan er der på hovedproduktet *Renhold* et teknisk merforbrug på 8,5 mio. kr., hvor modposten ligger som teknisk mindreforbrug på *Myndighed/byplanlægning* 8,5 mio. kr.

På hovedproduktet er der desuden et teknisk merforbrug på 5,8 mio. kr. som skyldes udfordringerne vedr. tidsregistreringernes bogføring i økonomisystemet. Modposterne ligger på hovedproduktet *Infrastruktur* 3,6 mio. kr. samt *Grøn og rekreative arealer* 2,2 mio. kr. Slutteligt merudgifter til Graverboligen på Assistenskirkegård, der er viderefaktureret til Metroselskabet for 0,5 mio. kr. Modposten er på *Generel Administration*.

*Mindreudgifter (0,4 mio. kr.)*

Endeligt er der mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedr. tværgående investeringscase, *Fælles arealpleje*, hvor der er anvendt flere midler på hovedproduktet, som modsvares af tilsvarende merudgifter på hovedproduktet *Grøn og rekreative arealer* 0,4 mio. kr. Der er altså anvendt lidt færre ressourcer på renholdelse og lidt ekstra ressourcer på træfældning end forventet.

## Parkering

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Parkering	61.446	-638.013	55.700	-629.038	-3.228
<b>I alt</b>	<b>61.446</b>	<b>-638.013</b>	<b>55.700</b>	<b>-629.038</b>	<b>-3.228</b>

### **I alt**

**-3.228**

Som følge af Covid-19 har der været lavere aktivitet på parkeringsområdet igennem hele året. De samlede mindreindtægter i løbet af 2021 udgør 66,7 mio. kr., hvor af de 58,5 mio. kr. er blevet kompenseret i løbet af året. Tilbage i regnskab 2021 er således en mindreindtægt på 8,2 mio. kr. som ikke er kompenseret og derfor påvirker regnskabet med en manglende indtægt.

Samlet set udviser *Parkering* et merforbrug på 3,2 mio. kr.

### **Parkering**

**-3.228**

Hovedproduktet *Parkering* udviser et merforbrug på 3,2 mio. kr., som består af mindreforbrug på 5,7 mio. kr., og mindreindtægter på 16,0 mio. kr. og merindtægter på 6,9 mio. kr.

### **Aktivitetsforklaring**

#### *Mindreindtægter (16,0 mio. kr.)*

Mindreindtægterne består af mindreindtægter fra parkeringsafgifter på 7,8 mio. kr. på grund af færre pålagte afgifter og nedskrivninger (klagemedhold mv.). Endvidere udviser regnskabet mindreindtægter på timeparkering for 8,2 mio. kr. på grund af lavere aktivitet, som følge af de helt og delvise COVID-19 nedlukninger.

#### *Merindtægter (6,9 mio. kr.)*

Modsatrettet er der merindtægter på 6,9 mio. kr. fra licenser mv. tilgængelige via selvbetjeningsløsningen. Primære årsag til merindtægten fra selvbetjeningsløsningen er, at der er sket forskydninger i købstidspunkter for licenser set i forhold til beregningen af årets budget.

#### *Mindreforbrug (5,7 mio. kr.)*

Der har været afholdt færre udgifter til afregning til Rigspolitiet for 5,7 mio. kr. grundet færre pålagte parkeringsafgifter end forudsat i budgettet.





# Anlæg

I de kommende afsnit forklares afvigelser på hovedprodukter, hvor disse overstiger 2,0 mio. kr. Afvigelserne forklares med afvigelsesforklaringer for de tre anlægsprojekter på hovedproduktet, der har haft den største afvigelse i regnskabsåret på henholdsvis indtægter og udgifter (over 2,0 mio. kr.), hvis et hovedprodukt har mere end tre projekter der afviger mere end 5,0 mio. kr. forklares alle disse.

## Byfornyelse, anlæg

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Boligsociale formål	155.810	-43.039	144.285	-56.054	24.541
Grøn og rekreativ arealer	1.884	0	2.291	0	-407
Infrastruktur	34.819	-3.818	44.491	-4.303	-9.187
<b>I alt</b>	<b>192.513</b>	<b>-46.857</b>	<b>191.067</b>	<b>-60.357</b>	<b>14.947</b>

### I alt

**14.947**

### Boligsociale formål

**24.541**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 24,5 mio. kr.

Mindreforbruget er en sum af afvigelser på 70 projekter, blandt de største afvigelser er:

Udgifter (11,5 mio. kr.):

Mindreforbruget på 3,7 mio. kr. i 2021 på projektet "Gammel Jernbanevej 4-6" skyldes, at regnskabet for projektet, der udføres af den private bygningsejer, blev indsendt senere end forventet, således at der ikke har kunne udbetales tilskud i 2021. Regnskabet er nu modtaget og tilskuddet forventes udbetalt i 2022.

Mindreforbruget på 3,7 mio. kr. i 2021 på projektet "Glinkasvej" i 2021 skyldes, at områdefornyelsen er blevet forsinket, da flere projekter afventer byggetilladelser. Konsekvenserne for projektets ibrugtagning er, at der i 2021 kun er foretaget en delvis ibrugtagning. Der forventes at kunne ske en fuld ibrugtagning 2022.

Merforbruget på 8,6 mio. kr. i 2021 på projektet "Genforeningspladsen 17-29 mfl." skyldes, at projektet, der udføres af den private bygningsejer, er blevet færdigt før forventet, hvorfor det var muligt at udbetale før det tidligere var forventet. Dette har ikke betydning for projektets samlede økonomi idet der blot er tale om en periode forskydning.

Det resterende mindreforbrug på 12,7 mio. kr. skyldes mindre afvigelser fordelt på 67 projekter på hovedproduktet.

Indtægter (13,0 mio. kr.):

Merindtægter på tre projekter i 2021 skyldes, at de indbetalte statsrefusioner ultimo 2021, mod forventning i fjerde anlægsoversigt nåede at blive fordelt på de respektive projekter i 2021. Det gælder følgende projekter:

- Merindtægt på 6,7 mio. kr. på projektet "Gammel Jernbanevej 4-6"
- Merindtægt på 5,7 mio. kr. på projektet "Enghave Plads 3 m.fl."
- Merindtægt på 3,5 mio. kr. på projektet "Demonstrationsprojekt Klimakareen Skt. Kjelds kvarter".

Det resterende mindreindtægt på 2,9 mio. kr. skyldes mindre afvigelser fordelt på 35 projekter på hovedproduktet.

### **Grøn og rekreativ arealer**

**-407**

Hovedproduktet udviser ingen væsentlige afvigelser

### **Infrastruktur**

**-9.187**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 9,2 mio. kr.

Merforbruget er en sum af afvigelser på 25 projekter, hvor den største afvigelse er:

Merforbruget på 3,0 mio. kr. i 2021 på projektet "Kulbaneparken" i 2021 skyldes primært, at områdefornyelsen Kulbaneparken består af mange bevillinger, og at det er vanskeligt at periodisere forbruget på de enkelte bevillinger, som er tæt forbundet og tidsmæssigt afhængige, hvilket har givet anledning til en periodiseringsfejl i fjerde anlægsoversigt 2021. Samlet set forventes projektet at balancere økonomisk.

Det resterende merforbrug på 6,2 mio. kr. skyldes mindre afvigelser fordelt på 24 projekter på hovedproduktet.

## Klima anlæg

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Infrastruktur	354	0	1.707	0	-1.353
Klima	60.893	0	66.539	-83	-5.563
<b>I alt</b>	<b>61.247</b>	<b>0</b>	<b>68.246</b>	<b>-83</b>	<b>-6.916</b>

**I alt** -6.916

**Infrastruktur** -1.353

Hovedproduktet udviser ingen væsentlige afvigelser

**Klima** -5.563

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 5,6 mio. kr.

Merforbruget er en sum af en række mindre afvigelser på 72 projekter, hvoraf de største er:

Merforbruget på 2,6 mio. kr. i 2021 på "Kulbanevej" skyldes primært, at områdefornyelsen Kulbaneparken består af mange bevillinger, og at det er vanskeligt at periodisere forbruget på de enkelte bevillinger, som er tæt forbundet og tidsmæssigt afhængige, hvilket har givet anledning til en periodiseringsfejl i fjerde anlægsoversigt 2021. Samlet set forventes projektet at balancere økonomisk.

Mindreforbruget på 2,5 mio. kr. i 2021 på projektet "Carl Nielsens Allé (Skybrudssikring)" skyldes, at der i løbet af 2021 er lavet en korrektion af økonomien på de to projekter "Carl Nielsens Allé, skybrudsprojekter og byrumsforbedringer" og "Carl Nielsens Allé (Skybrudssikring)", som udføres i sammenhæng jf. Borgerrepræsentationens beslutning den 30. november 2017. Fordelingen af takst- og skattemidler var bogført forkert på projekterne. Forvaltningen har i 2021 rettet fejlen ved at ompostere udgifter fra "Carl Nielsens Allé (Skybrudssikring)" til "Carl Nielsens Allé, skybrudsprojekter og byrumsforbedringer".

Det resterende merforbrug på 5,5 mio. kr. skyldes mindre afvigelser fordelt på 70 projekter på hovedproduktet.

## Ordinær anlæg

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Affald	-2.400	0	0	348	-2.748
Boligsociale formål	122	0	194	0	-72
Generel administration	3.534	0	2.848	0	686
Grøn og rekreativ arealer	64.496	0	67.330	-1.000	-1.834
Infrastruktur	503.101	-26.218	512.092	-19.520	-15.688
Klima	15.473	-113	12.300	-107	3.166
Myndighed/byplanlægning	11.817	0	10.958	0	859
Parkering	12.474	0	21.580	0	-9.106
Renhold	3.307	0	1.211	0	2.096
<b>I alt</b>	<b>611.924</b>	<b>-26.331</b>	<b>628.513</b>	<b>-20.279</b>	<b>-22.641</b>

**I alt** -22.641

**Affald** -2.748

Hovedproduktet udviser et merforbruget på 2,7 mio. kr.

Merforbruget på 2,7 mio. kr. i 2021 på projektet "Cities cooperating for Circular Economy (FORCE)" i 2021 skyldes primært, at der med fjerde anlægsoversigt 2021 (Borgerrepræsentationens møde den 2. december 2021) ved en fejl blev indarbejdet en nedjustering af budgettet på 2,4 mio. kr. på projektet som rettelig burde have været foretaget på projektet "Forbedrede offentlige toiletter". Fejlen rettes i forbindelse med overførselssagen 2021-2022 og efterfølgende anlægsoversigt. Projektet "Cities cooperating for Circular Economy (FORCE)" er ved en fejl blevet oprettet på Ordinær anlæg, projektet hører rettelig til under takstfinansieret anlæg og forvaltningen er i gang med at rette op på fejlen.

**Boligsociale formål** -72  
Hovedproduktet udviser ingen væsentlige afvigelser

**Generel administration** 686  
Hovedproduktet udviser ingen væsentlige afvigelser

**Grøn og rekreativ arealer** -1.834  
Hovedproduktet udviser ingen væsentlige afvigelser

## **Infrastruktur**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 15,7 mio. kr.

Merforbruget er en sum af en række afvigelser på over 300 projekter, hvoraf de største er:

Udgifter: (9,0 mio. kr.)

Merforbruget på 12,2 mio. kr. i 2021 på forvaltningens aflønningsmodel skyldes primært en fejl i budgetteringen i fjerde anlægsoversigt på 8,1 mio. kr. samt et reelt merforbrug på 4,1 mio. kr. i selve aflønningsmodellen som følge af manglende registrering af timer i de første tre kvartaler, hvor det ikke var forventningen at timeregistreringsmodellen ville fortsætte.

Mindreforbruget på 6,7 mio. kr. i 2021 på projektet "Smartere trafikløsninger - data og værktøjer til trafikledelse og bedre trafikinformation" i 2021 skyldes primært, at projektets ibrugtagning blev udskudt fra 2021 til 2022, da der blev fundet fejl og mangler i leverancen. Forvaltningen foretog en delvis ibrugtagning af trafikmodellen Compass den 16. december 2021. Der var tale om en delvis ibrugtagning da forvaltningen ikke vurderer, at alle krav i kontrakten er overholdt. Leverandøren har antaget advokat til dialogen med forvaltningen om udbedring af fejl og mangler. Projektet forventes endeligt ibrugtaget i 2022.

Merforbruget på 6,5 mio. kr. i 2021 på genopretningen af Østerbrogade skyldes ekstraomkostninger til forlængelse af byggepladsen samt stilstand i anlægsperioden grundet forsinkelse i eksterne projekter (ejendomsrenovering) i området. Samtidig har der nogle steder været cykelstier og brønde i dårligere stand end forventet. Forsinkelsen påvirker ikke den samlede økonomi eller rykker den godkendte reviderede tidsplan. Yderligere er projektet generelt lykkedes med at eksekvere mere i 2021 end forventet i fjerde anlægsoversigt 2021.

Merforbruget på 5,6 mio. kr. i 2021 på projektet "Østre Gasværk, aktivitetsring og adgangsvej" skyldes, at det er lykket at eksekvere mere i 2021 end det var forventet i 4. anlægsoversigt 2021. Den ændrede periodisering forventes ikke at medføre merudgifter på projektet.

Merforbruget på 5,3 mio. kr. i 2021 på projektet "CP VIII - Københavnerruten CSS" skyldes at en række aktiviteter er blevet fremrykket fra 2022 til 2021. Projektet er ibrugtaget i 2021 i overensstemmelse med tidsplanen. Den ændrede periodisering forventes ikke at medføre merudgifter på projektet.

Det resterende mindreforbrug på 13,9 mio. kr. skyldes mindre afvigelser fordelt på 300 projekter på hovedproduktet.

Indtægter (6,7 mio. kr.):

Merindtægten på 5,1 mio. kr. i 2021 på "Frederiksholmsløbsbroen" skyldes, at en bidragsbetaler har valgt i 2021 at betale de sidste bidrag for 2022, 2023 og 2024. Hertil skal tillægges rentetilskrivning fra de øvrige indbetalinger. Det påvirker ikke projektets samlede økonomi at bidragsydere vælger at forudbetale deres andel.

Mindreindtægten på 3,9 mio. kr. i 2021 på projektet "Flytning af Dragespringvandet" skyldes, at første del af fondsdonationen ikke er blevet indbetalt grundet et års projektudskydelse. Den ændrede periodisering af indtægterne blev ved en fejl ikke indarbejdet i fjerde anlægsoversigt. Fejlen har ikke betydning for projektets økonomi, idet

der blot er tale om en periodisering mellem årene.

Mindreindtægten på 8,0 mio. kr. i 2021 på "Stibro over Inderhavnen" skyldes, at forvaltningen oprindeligt havde regnet med, en indtægt på 8,0 mio. kr. Men efter ekstern rådgivning er det blevet registreret som en negativ udgift. Beløbet vedrører forligsmidler fra forlig med entreprenøren. Den ændrede kontering blev ved en fejl ikke indarbejdet i fjerde anlægsoversigt på indtægtssiden, hvorved der ved årsafslutning stadig fremstår en budgetteret indtægt på 8,0 mio. kr. Fejlen har ikke betydning for projektets økonomi idet der blot er tale om en periodisering mellem årene.

### **Klima**

**3.166**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 3,2 mio. kr.

Mindreforbruget på 5,0 mio. kr. i 2021 på projektet "Skybrudspakke - Byrum i Karens Minde Aksen" skyldes primært, at forvaltningen har lavet en budgetteringsfejl i forbindelse med fjerde anlægsoversigt 2021, idet budgettet fra et andet projekt ved en fejl var placeret både på dette projekt og på et andet projekt. Fejlen er sket i anlægsoversigten og er udelukkende af teknisk karakter. Fejlen rettes efter overførselssagen i en efterfølgende anlægsoversigt og vil ikke få konsekvenser for projektets samlede økonomi.

Derudover skyldes mindreforbruget, at nogle aktiviteter er udskudt fra 2021 til 2022. Aktivitetsforskydningen har ikke konsekvenser for ibrugtagningstidspunktet eller projektets samlede økonomi. Projektet er en del Områdefornyelsen for Sydhavnen, som blev vedtaget af Borgerrepræsentationen den 26. marts 2015. Merforbruget på 2,1 mio. kr. i 2021 på projektet "Forberedelse af skybrudsprojekter - Skybrudsplanlægning" skyldes primært, at en refusion fra Udenrigsministeriet til at dække udgifterne til forvaltningens samarbejde med Buenos Aires i 2021 er bogført forkert i 2021. Fejlen rettes i 2022. Forvaltningen forventer et samlet nettomerforbrug på ca. 0,3 mio. kr. på projektet.

### **Myndighed/byplanlægning**

**859**

Hovedproduktet udviser ingen væsentlige afvigelser

### **Parkering**

**-9.106**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 9,1 mio. kr.

Merforbruget på 8,7 mio. kr. i 2021 på projektet "Fremtidens Sølund Parkering" skyldes primært en ændring af betalingsplanen. Projektets samlede udgifter er faste, men ratebetalingen i 2021 var højere end budgetteret. Merforbruget i 2021 får hverken konsekvenser for projektets samlede økonomi eller ibrugtagningstidspunkt.

**Renhold**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 2,1 mio. kr.

Mindreforbruget på 2,4 mio.kr. i 2021 på projektet "Forbedrede offentlige toiletter" skyldes at der med fjerde anlægsoversigt 2021 ved en fejl ikke blev foretaget et budgetflyt på 2,4 mio. kr. fra 2021 til 2022 på dette projekt men i stedet på projektet "Cities cooperating for Circular Economy (FORCE)". Fejlen rettes i forbindelse med overførelsessagen 2021-2022 og efterfølgende anlægsoversigt.

## Takstfinansieret anlæg

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Affald	9.934	123	40.930	-34.004	3.131
<b>I alt</b>	<b>9.934</b>	<b>123</b>	<b>40.930</b>	<b>-34.004</b>	<b>3.131</b>

**I alt** **3.131**

**Affald** **3.131**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 3,1 mio. kr.

Udgifter (30,1 mio. kr.):

Merforbruget på 28,7 mio. kr. i 2021 på projektet "Cities cooperating for Circular Economy (FORCE)" vedrører ompostering af tidligere udbetalinger til eksterne partnere, da disse fejlagtigt var bogført som indtægter. For at få det reelle billede af økonomien fordelt på indtægter og udgifter har det været nødvendigt at ompostere disse udbetalinger fra 2016. Merforbruget udlignes derfor af merindtægter.

Merforbruget på 2,3 mio. kr. i 2021 på projektet "RAP24, initiativ 1.4" skyldes, at det er lykkedes at eksekvere mere end forvaltningen forventede ved fjerde anlægsoversigt 2021. Merforbruget i 2021 har ingen betydning for projektets samlede økonomi.

Indtægter (34,1 mio.kr.):

Merindtægterne på 33,8 mio. kr. i 2021 på projektet "Cities cooperating for Circular Economy (FORCE)" skyldes primært ompostering nævnt under udgifter for samme projekt. Derudover er de sidste indtægter fra EU modtaget i 2021, hvorimod udbetalingen til de eksterne partnere først sker i 2022.



# Overførsler mv.

## Affaldsområdet

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Affald	689.544	-641.130	706.572	-676.115	17.956
<b>I alt</b>	<b>689.544</b>	<b>-641.130</b>	<b>706.572</b>	<b>-676.115</b>	<b>17.956</b>

**I alt** **17.956**

**Affald** **17.956**

Hovedproduktet *Affald* udviser et mindreforbrug på 18,0 mio. kr.,

### Aktivitetsforklaring

#### *Mindreudgifter (17,8 mio. kr.)*

På Ressource- og Affaldsplanen er der mindreudgifter for 4,2 mio. kr., der bl.a. skyldes færre beholderindkøb i 2021 hos ARC (I/S Amager Ressource Center). Endvidere er der et mindreforbrug for 4,0 mio. kr. vedr. tilbagebetalinger af uretmæssige opkrævninger af erhvervsaffaldsgebyrer. Der er usikkerhed om den endelige tilbagebetalingsudgift, særligt vedrørende krav, der er overført til Gældsstyrelsen, og dette afklares først i 2022.

Koncernservice er i gang med tilbagebetalingerne, men der udestår stadig en del, som først vil blive tilbagebetalt i 2022, og derfor kan der konstateres en afvigelse.

Ydermere er der mindreudgifter for 3,6 mio. kr. vedr. hjemtagelsesprojektet af affaldsindsamling, som tidligere var udliciteret til private vognmænd, hvor kontrakten til systemudviklingen af det IT-system, som anvendes til den logistiske koordinering af affaldsindsamlingen, først indgås i 2022 og udgifterne derfor skubbes hertil. Endvidere er der mindreudgifter på 3,2 mio. kr. på et projekt om farligt affald, hvor indkøb af nye skabe til farligt affald i stedet er dækket af et varigt budget til beholderindkøb.

Af øvrige afvigelser kan nævnes mindreudgifter til advokatbistand for 1,1 mio. kr., samt mindreudgifter for 1,7 mio. kr. vedrørende afregningen til Koncernservice for opkrævning af affaldsgebyrer over ejendomsskattebilletten, hvor der først sent på året kom afklaring om vederlaget, som blev billigere end budgetteret.

#### *Merudgifter (13,1 mio. kr.)*

Forvaltningen har oplevet en øget mængde affald, fx pap, som har medført merudgifter for 12,4 mio. kr. til udkørsel af skraldebiler, som følge af øget tømningfrekvens. Endvidere har der været merudgifter for 0,7 mio. kr. til afskrivninger af uerholdelige krav på det lovpligtige erhvervsaffaldsgebyr. Gebyret blev afskaffet ved lov med udgangen af 2018. Da der stadig kan konstateres en række ubetalte krav på området, foretages der løbende afskrivninger, når Gældsstyrelsen erklærer disse for uerholdelige, dvs. meget vanskelige eller umulige at inddrive. Da aktiviteten ikke længere er takstfinansieret, er der som

udgangspunkt ikke budget til disse, hvorfor der fremkommer en afvigelse.

*Merindtægter (15,2 mio. kr.)*

Den væsentligste årsag til mindreforbrug på affald skyldes merindtægter for 15,2 mio. kr. vedrørende salg af papir, pap og metal, som grundet øgede mængder og højere priser giver højere indtægter end budgetlagt. Kommunen kan ikke styre priserne, da de afhænger af efterspørgslen, og der har historisk været store udsving i disse.

*Mindreindtægter (1,3 mio. kr.)*

Der er endvidere en mindreindtægt fra ejendomsskattebilletten for 1,3 mio. kr. Langt størstedelen af finansieringen af kommunens affaldshåndtering kommer via ejendomsskatterne med indtægter for ca. 640 mio. kr. årligt. Mindreindtægten skyldes derfor mindre udsving i antallet af husstande samt mindre reguleringer fra tidligere år.

**Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler**

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Boligsociale formål	6.027	-3.077	4.418	-1.964	496
Grøn og rekreativ arealer	0	0	64	0	-64
<b>I alt</b>	<b>6.027</b>	<b>-3.077</b>	<b>4.482</b>	<b>-1.964</b>	<b>432</b>

**I alt** 432

**Boligsociale formål** 496

**Aktivitetsforklaring**

*Mindreudgifter (0,5 mio. kr.)*

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., som skyldes at kommunen har haft færre udgifter til de tilskud, som kommunen betaler, når lejeboliger bygningsfornyes. Støtten udgør det første år 2/3 af huslejestigningen og nedsættes over 10 år med lige store andele. Da færre bygningsfornyeede ejendomme er blevet færdige i løbet af 2021 end forudsat i starten af året, udviser hovedproduktet et mindreforbrug.

**Grøn og rekreativ arealer** -64  
Hovedproduktet udviser ingen væsentlig afvigelse.

## Jorddeponi

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Infrastruktur	80.432	-234.519	92.088	-241.633	-4.542
<b>I alt</b>	<b>80.432</b>	<b>-234.519</b>	<b>92.088</b>	<b>-241.633</b>	<b>-4.542</b>

### I alt

-4.542

Bevillingen *Jorddeponi* udviser et merforbrug på 4,5 mio. kr. Merforbruget skyldes i hovedtræk modtagelse og behandling af øget jordmængde til kartering.

### Infrastruktur

-4.542

Hovedproduktet *Infrastruktur* udviser et merforbrug på 4,5 mio. kr.

### Aktivitetsforklaring

#### *Merudgifter (5,9 mio. kr.)*

Forvaltningen har modtaget en øget jordmængde til kartering, dvs. analysering af jorden, hvilket har medført merudgifter for 5,0 mio. kr. Ydermere er der merudgifter for 0,9 mio. kr., grundet at Koncernservice har igangsat oprydning i interne restancer fra tidligere år, hvor udgifterne er bogført i 2021. Da forvaltningen ikke var bekendt med disse restancer, var der ikke afsat budget til udgifterne.

#### *Mindreudgifter (1,0 mio. kr.)*

Hovedproduktet udviser mindreudgifter til løn for 1,0 mio. kr., da der har været rekrutteringsudfordringer på området.

#### *Merindtægter (7,5 mio. kr.)*

Den øgede mængde af jord til kartering (analysering af jorden) har også ført til merindtægter, hvorfor der kan konstateres merindtægter for 5,4 mio. kr. Der er modtaget 100.000 tons, men der var kun budgetteret med 60.000 tons.

Derudover er der merindtægter fra overskudsdelingen med By og Havn for 2,1 mio. kr., som vedrører regnskabet for 2020. Da det endelige regnskab ikke kendes inden budgetlægningen for det kommende år, er det svært at estimere præcist.

#### *Mindreindtægter (7,5 mio. kr.)*

Modsat mængden af jord til kartering (analysering af jorden), har der været lavere mængde af jord til deponering end forventet, hvilket medfører mindreindtægter for 7,5 mio. kr. Der er modtaget 1,6 mio. tons til jorddeponi, hvor der var budgetteret med modtagelse af 1,7 mio. tons.

## Klima Drift

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Klima	834	-3.369	342	-2.736	-140
<b>I alt</b>	<b>834</b>	<b>-3.369</b>	<b>342</b>	<b>-2.736</b>	<b>-140</b>

### I alt

-140

*Klima Drift* udviser et merforbrug på 0,1 mio. kr., som skyldes færre skybrudsprojekter er færdiggjort i 2021 end forventet.

### Klima

-140

#### Aktivitetsforklaring

##### *Mindreudgifter (0,5 mio. kr.)*

Hovedproduktet udviser mindreudgifter på 0,5 mio. kr. på afdrag og rentebetalinger på de lån, som forvaltningen har optaget i forbindelse med de skybrudsløsninger der er udført. Der er færre skybrudsprojekter, der er færdiggjort i 2021 end forventet, hvorfor udgifterne ikke er realiseret i år.

##### *Mindreindtægter (0,6 mio. kr.)*

Hovedproduktet udviser mindreindtægter på 0,6 mio. kr., som skyldes at færre skybrudsprojekter blev færdiggjort i 2021 end forventet, hvorfor de tilsvarende refusionsindtægter fra HOFOR er lavere end budgetteret.

# Finansposter

## Renter m.v.

Funktion	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
7.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v.	24	0	40	-2	-15
7.35.29 Klimainvesteringer	0	-190	0	0	-190
7.35.35 Andre forsyningsvirksomheder	425	0	358	-781	848
<b>I alt</b>	<b>449</b>	<b>-190</b>	<b>398</b>	<b>-783</b>	<b>643</b>

**I alt** 643

Teknik- og Miljøforvaltningen har på renter m.v. et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Mindreforbruget kan primært henføres til andre forsyningsvirksomheder.

**7.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v.** -15  
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**7.35.29 Klimainvesteringer** -190  
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

**7.35.35 Andre forsyningsvirksomheder** 848  
Funktionen 7.35.35 udviser et mindreforbrug, som primært skyldes indtægter vedr. affaldsordninger, der ikke er budgetlagt. Afvigelsen på udgiftsbudgettet giver ikke anledning til bemærkninger.

## Langfristede balanceposter

Funktion	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
8.32.20 Pantebreve	9.000	0	8.970	0	30
8.32.24 Indskud i landsbyggefonden m.v.	52.000	0	23.339	0	28.661
8.32.22 Tilgodehavender hos grundejere	-40	0	0	0	-40
8.55.68 Realkredit	139.731	0	139.898	0	-167
8.55.73 Lønmodtagernes feriemidler	0	0	5.170	0	-5.170
<b>I alt</b>	<b>200.691</b>	<b>0</b>	<b>177.377</b>	<b>0</b>	<b>23.314</b>

### **I alt**

**23.314**

Teknik- og Miljøforvaltningen har på de langfristede balanceposter et mindreforbrug på 23,3 mio. kr. Dette kan primært henføres til et mindreforbrug på 28,7 mio. kr. på indskud i Landsbyggefonden, som skyldes tidsforskydning mellem tilsagn og udbetaling af midlerne på konkrete projekter.

### **8.32.20 Pantebreve**

**30**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

### **8.32.24 Indskud i landsbyggefonden m.v.**

**28.661**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 28,7 mio. kr. I 2021 er der budgetteret med 52,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at der er udbetalt færre midler på projekterne Papirøen og Astas Have end der er blevet bevilget. Midlerne forventes udbetalt i 2022.

### **8.32.22 Tilgodehavender hos grundejere**

**-40**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

### **8.55.68 Realkredit**

**-167**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

### **8.55.73 Lønmodtagernes feriemidler**

**-5.170**

Funktionen udviser et merforbrug på 5,2 mio. kr. Afvigelsen skyldes indefrosne feriepenge vedrørende det takstfinansierede område, der er udbetalt til lønmodtagernes formidler. Budgettet er placeret i Økonomiforvaltningen.

## Øvrige balanceposter

Hovedfunktion	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
8.35 Mellemværende med selskabsgjorte forsyningsvirksomheder	0	0	4.303	0	-4.303
8.42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	-1.223	0	1.223
8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	-428	428
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.080</b>	<b>-428</b>	<b>-2.652</b>

### **I alt**

**-2.652**

Teknik- og Miljøforvaltningen har på de øvrige balanceposter afvigelse på 2,6 mio. kr. grundet oprydning fra tidligere regnskabsår.

### **8.35 Mellemværende med selskabsgjorte forsyningsvirksomheder**

**-4.303**

Afvigelsen på hovedfunktion 8.35 omhandler en oprydning på deposita i regnskabsårene 2011-2016. Oprydningen vedrører 4,3 mio. kr. der oprindeligt er driftsbogført, men som skulle have været bogført på balancen jf. korrekt regnskabspraksis. Da det vedrører tidligere regnskabsår som er lukkede, kan oprydningen ikke foretages på driften, hvilket medfører et flyt mellem 8.45 og 8.35.

### **8.42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.**

**1.223**

På hovedfunktion 8.42 er der i 2021 blevet foretaget bogføringer på 1,2 mio. kr., hvor modparten ligger på passivsiden på hovedfunktion 8.45. I 2021 er der en afvigelse mellem aktiver og passiver, der skyldes en oprydning, som er beskrevet på hovedfunktion 8.45.

### **8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.**

**428**

På hovedfunktion 8.45 er der foretaget en oprydning som vedrører deposita og optionsvederlag fra 2011-2016. Oprydningen på deposita udgør 4,3 mio. kr. der er bogført og giver en afvigelse, som er beskrevet på hovedfunktion 8.35. Oprydningen på optionsvederlag omhandler en udvidet leje, som ikke skal tilbagebetales. Derfor er der tilbageført 2,7 mio. kr. til driften. Tilsammen udgør oprydningen en stigning på 1,7 mio. kr., der medfører en afvigelse mellem 8.42 (aktiver) og 8.45 (passiver).