



Bilag 6 - Afrapportering på overskuds-/underskudsmodellerne

Overskuds-/underskudsmodellerne giver mulighed for at udligne mer- og mindreforbrug på anlægsprojekter i Teknik- og Miljøforvaltningen. Bilaget indeholder status på forvaltningens tre overskuds-/underskudsmodeller, herunder Ordinær anlæg, Genopretning samt Parkering.

5. november 2020

Sagsnummer
2020-0836548

Dokumentnummer
2020-0836548-5

Overskuds-/underskudsmodellen (Ordinær anlæg)

Modellens budget var ved oprettelsen i 2016 netto 14,1 mio. kr. (2020 p/l). Ved tredje anlægsoversigt var saldoen 3,4 mio. kr. (TMU 14. september 2020). Efterfølgende har Teknik- og Miljøudvalget fået forelagt anlægsregnskaber den 14. september 2020 og 26. oktober 2020. Forventningen er herefter, at der med fjerde sag om bevillingsmæssige ændringer overføres i alt 13,1 mio. kr. til modellen.

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

	Behandling i BR	Mio. kr.
Saldo ved tredje anlægsoversigt 2020		3,4
Overførsel efter 8 anlægsregnskaber (TMU 14. september 2020)	10. december 2020	13,5
Overførsel efter 6 anlægsregnskaber (TMU 26. oktober 2020)	10. december 2020	-0,4
Saldo pr. 10. december 2020		16,5

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 udisponerede anlægsramme og dels fra den årligt afsatte pulje til reovering 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.

Stab
Budget og Anlæg
Islands Brygge 37
Postboks 457
2300 København S

EAN-nummer
5798009809452

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

	Behandling i BR	Mio. kr.
Saldo ved tredje anlægsoversigt 2020		8,0
Der forventes p.t. ingen ændringer	-	0
Saldo pr. 27. august 2020		8,0

Overskuds-/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.

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

	Behandling i BR	Mio. kr.
Saldo ved tredje anlægsoversigt 2020		-20,0
Overførsel efter 6 anlægsregnskaber (TMU 26. oktober 2020)	10. december 2020	15,1
Overføres fra "Ny betalingszone giver bedre forhold for beboerne"	10. december 2020	10,0
Saldo pr. 10. december 2020		5,1

Saldo på overskuds-/underskudsmodellen er p.t. -20,0 mio. kr. Underskuddet skyldes dels, at en række projekter med merforbrug er afsluttet tidligere end en række projekter med mindreforbrug, og dels, at der med Budget 2019 blev trukket 14,8 mio. kr. ud af modellen til finansiering af parkeringsanlæg under Langebro.

Saldo på overskuds-/underskudsmodellen må i henhold til Københavns Kommunes bevillingsregler ikke være negativ. Forvaltningen er derfor forpligtet til at bringe modellen i balance.

Løsningen er, at der flyttes 10,0 mio. kr. fra projektet "Ny betalingszone giver bedre forhold for beboerne" til overskuds-/underskudsmodellen (Parkering). Projektet afsluttes medio 2021. Der forventes yderlige forbrugt højst 5,0 mio. kr. på projektet frem mod regnskabslukning, så det forventede mindreforbrug er mindst 10,0 mio. kr. Løsningen vil ikke påvirke eksekvering af projektet eller opfyldelse af projektets formål.

Projektet vedr. ny betalingszone blev besluttet med Budget 2016 (A, B, C, I, V, Ø). Beslutningen indebærer etablering af gul parkeringszone med betalingsparkering på ydre Østerbro, ydre Nørrebro og indre Valby. Formålet var at skabe bedre parkeringsforhold for beboerne ved at

mindske indpendlingen i bil og dermed samtidig fremme grøn mobilitet og fremkommelighed.

Forventningen med projektet var, at der i gul zone ville frigøres 5 pct. af den samlede parkeringskapacitet eller ca. 700 parkeringspladser i gennemsnit over døgnet. 1. marts 2017 trådte gul zone i kraft, og effekten har vist sig at være væsentligt større end forventet, jf.

Evaluering af gul zone - Effekter og reaktioner på udvidelsen af betalingsområdet, der trådte i kraft 1. marts 2017. Formålet med projektet er derfor opnået.

På baggrund heraf dækkes underskuddet på overskudsunderskudsmodellen ved at omdisponere 10 mio. kr. fra projektet til overskuds-/underskudsmodellen (parkering). Ved at flytte 10 mio. kr. kommer der overskud på modellen. Hermed minimeres risikoen for midlertidige underskud på modellen de kommende år, hvis der opstår merforbrug på de resterende parkeringsprojekter.