



## Bilag 1

### De væsentligste tilpasninger opgjort i TÆF

01-09-2022

Sagsnummer i F2  
2022 - 13074

Dokumentnummer i F2  
1871400

Sagsnummer eDoc

Sagsbehandler  
Abdallah Mahmoud Aoude

#### Resumé

Med dette bilag beskrives de væsentligste tilpasninger, der er opgjort i TÆF.

#### Sagsfremstilling

Der er korrektioner, der både påvirker servicemåltal og finansiering, og korrektioner der alene påvirker servicemåltal eller som alene påvirker finansiering. I det følgende gennemgås de tre typer korrektioner.

#### Korrektioner, der påvirker både servicemåltal og finansiering

I tabel 1 fremgår de korrektioner, der påvirker både servicemåltal og finansiering.

**Tabel 1. Korrektioner, der påvirker både servicemåltal og finansiering i budget 2023 og frem**

Aktiviteter	Udvalg	2023	2024	2025	2026
(1.000 kr., 2023 p/l)					
Salg af ejendom, nedjustering af KEIDs grundbudget til vedligehold og indtægtskrav (BR d. 25. august og TÆF)	ØU	134	-444	-444	-444
Håndtering af forkert p/l i budgetforslag 2023 vedr. Udbetaling Danmark, tjenestemandspension og samlokaliseringsscase II (TÆF)	BIU, BUU, ØU, SUD	-516	-518	-585	-626
2. sag om bevillingsmæssige ændringer	Alle udvalg	1.671	1.542	781	67
P/l-residual sfa. tekniske ændringsforslag	Alle udvalg	-1.420	-1.311	-1.417	-1.417
<b>I alt</b>		<b>-132</b>	<b>-731</b>	<b>-1.665</b>	<b>-2.420</b>

Note: I tabellen angiver negative tal reduceret servicemåltal og finansiering og positive tal øget servicemåltal og finansiering.

#### *Salg af ejendom, nedjustering af KEIDs grundbudget til vedligehold og indtægtskrav*

På Borgerrepræsentationens møde den 25. august 2022 blev det vedtaget, at KEID's grundbudget til vedligehold nedjusteres i forbindelse med salg af ejendomme. Dette medfører en nedjustering af servicemåltal og finansiering på 0,4 mio. kr. i 2024 og frem.

I indstillingen til BR fremgik det, at mindreudgifter på 134 t.kr. i 2023 skulle tilgå puljen til uforudsete udgifter på bevillingen 'fælles drifts-pulje'. Mindreudgifterne skal tilgå kommunens finansielle råderum i 2023 i stedet, hvilket er håndteret med TÆF.

#### *Håndtering af forkert p/l på enkelte korrektioner i budgetforslaget 2023*

Med budgetforslaget blev bevillingsmæssige ændringer vedrørende Udbetaling Danmark, Tjenestemandspension og samlokaliseringsscase II på Ottilliahus indarbejdet med forkert pris- og lønfremskrivning. Med TÆF indarbejdes korrekt pris- og lønfremskrivning, hvilket medfører en nedjustering af servicemåltal og finansiering på 0,5 mio. kr. i 2023-2024 og 0,6 mio. kr. i 2025-2026.

#### *2. sag om bevillingsmæssige ændringer*

På Borgerrepræsentationens møde den 1. september 2022 indgår sag om bevillingsmæssige ændringer, som medfører en opjustering af servicemåltal og finansiering på 1,7 mio. kr. i 2023, 1,5 mio. kr. i 2024, 0,8 mio. kr. i 2025 og 0,1 mio. kr. i 2026.

#### *P/l-residual sfa. tekniske ændringsforslag*

Med TÆF er der foretaget en række interne omplaceringer af udgifter i 2023 og frem, herunder flytninger mellem løn og øvrig drift. Da løn og øvrig drift pris- og lønfremskrives med forskellige satser, påvirkes serviceudgifterne sfa. omflytningerne. Dette sænker servicemåltal og finansiering på 1,4 mio. kr. i 2023, 1,3 mio. kr. i 2024 og 1,4 mio. kr. i 2025 frem.

#### Korrektioner, der alene påvirker servicemåltal

I tabel 2 fremgår de korrektioner, der alene påvirker servicemåltal, men ikke finansiering i 2023 og frem.

**Tabel 2. Korrektioner, der alene påvirker servicemåltal, men ikke finansiering i 2023 og frem**

<b>Aktiviteter</b>	<b>Udvalg</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<i>(1.000 kr., 2023 p/l)</i>					
Leje af grund og pavilloner på Bådhavnsgade til fordrevne ukrainere (BR d. 22. september)	BIU	-15.881	0	0	0
Internt lån til indkøb af nye køretøjer (BR d. 25. august)	KFU	-12.000	2.035	2.035	2.035
Internt lån til færdiggørelse af intranetplatform (BR d. 22. september)	ØU	-4.622	2.377	2.377	2.377
Indtægtsbevilling til EU-projekt (BR d. 22. september)	TMU	-671	-67	-68	806
Bidrag til statens arbejde med stormflodssikring (BR d. 22. september)	TMU	1.467	0	0	0
Omplacering af Indtægtsbevilling vedr. praktikpladser - AUB (TÆF)	ØU	264	0	0	0

Periodisering af indtægter fra busterminal ved Dybbølsbro (TÆF)	ØU	-1.498	0	0	0
2. sag om bevillingsmæssige ændringer	Alle udvalg	4.951	1.242	1.377	249
<b>I alt</b>		<b>-27.990</b>	<b>5.587</b>	<b>5.721</b>	<b>5.467</b>
Modregning af servicepåvirkning fra midler afsat til fordrevne ukrainere	BIU	25.082	0	0	0
<b>I alt ekskl. servicepåvirkning fra fordrevne ukrainere</b>		<b>-2.908</b>	<b>5.587</b>	<b>5.721</b>	<b>5.467</b>

Note: I tabellen angiver negative tal reduceret servicemåltal og positive tal øget servicemåltal.

#### *Leje af grund og pavilloner på Bådhavnsgade til fordrevne ukrainere*

På Borgerrepræsentationens møde den 22. september 2022 indgår sag om leje af grund og pavilloner på Bådhavnsgade til fordrevne ukrainere, hvor Beskæftigelses- og Integrationsudvalget gives en tillægsbevilling på 15,9 mio. kr. i 2023 til udgifter til leje af grund og pavilloner til at huse 550 fordrevne fra Ukraine, som finansieres af grundkøbspuljen for 2022. Dette medfører et reduceret servicemåltal på 15,9 mio. kr. i 2023.

#### *Internt lån til indkøb af nye køretøjer*

På Borgerrepræsentationens møde den 25. august 2022 er det vedtaget, at der gives et internt lån til Kultur- og Fritidsudvalget til indkøb af materiel til arealpleje af udendørs idrætsanlæg. Dette medfører et reduceret servicemåltal på 12 mio. kr. i 2023 og et øget servicemåltal i 2024-2029 på 2 mio. kr. årligt.

#### *Internt lån til færdiggørelse af intranetplatform*

På Borgerrepræsentationens møde den 22. september 2022 indgår sag om internt lån til færdiggørelse af ny intranetplatform, som forvaltningerne afdrager ligeligt på fra 2024. Det medfører et reduceret servicemåltal i 2023 på 4,6 mio. kr. og et øget servicemåltal i 2024-2026 på 2,4 mio. kr.

#### *Indtægtsbevilling til EU-projekt*

På Borgerrepræsentationens møde den 22. september 2022 indgår sag om tilskud fra EU's LIFE-program til projektet "BECKON", der skal udvikle metoder til facilitering af lokale klima- og energifællesskaber i København. Dette medfører et reduceret servicemåltal på 0,7 mio. kr. i 2023, 0,1 mio. kr. i 2024-2025 og et øget måltal i 2026 på 0,8 mio. kr.

#### *Bidrag til statens arbejde med stormflodssikring*

På Borgerrepræsentationens møde den 22. september 2022 indgår sag om Københavns Kommunes bidrag til statens arbejde med stormflodssikring i København. Med sagen overføres midler afsat med overførelsessagen 2021-2022 til Roadmap for stormflodssikring til Transportministeriet. Dette medfører et øget servicemåltal på 1,5 mio. kr. i 2023.

#### *Omplacering af Indtægtsbevilling vedr. Praktikplads-AUB*

Omflytning af indtægtsbevilling vedr. praktikplads-AUB på bevillingsområdet efterspørgselsstyrede overførsler til service medfører et reduceret servicemåltal på 0,3 mio. kr. i 2023

#### *Periodisering af indtægter fra busterminal ved Dybbølsbro*

Vejdirektoratet har meddelt Københavns Kommune, at busterminalen ved Dybbølsbro forventes at stå færdig i juli 2023. Idet der er budgetteret med indtægter svarende til ni måneders drift, er der behov for at periodisere indtægter fra 2023 til 2032, som er det sidste år med tilbagebetaling af finansiering til busterminalen. Periodiseringen af indtægter reducerer servicemåltallet med 1,5 mio. kr. i 2023.

#### *2. sag om bevillingsmæssige ændringer*

På Borgerrepræsentationens møde den 1. september 2022 indgår sag om bevillingsmæssige ændringer, som medfører en opjustering af servicemåltal på 5,0 mio. kr. i 2023, 1,2 mio. kr. i 2024, 1,4 mio. kr. i 2025 og 0,2 mio. kr. i 2026.

#### *Modregning af servicepåvirkning fra midler afsat til fordrevne ukrainere*

Udgifter på service til fordrevne ukrainere i 2023 er undtaget for at indgå i opgørelsen af kommunernes servicemåltal. I 2023 er der med TÆF i alt 25,1 mio. kr. på service afsat til håndtering af modtagelse af fordrevne ukrainere. Af hensyn til at overholde Københavns Kommunes servicemåltal modregnes udgifterne på 25,1 mio. kr. midlertidigt i kommunens servicebufferpulje. Modregningen annulleres i overførselssagen 2022-2023.

#### Korrektioner, der alene påvirker servicemåltal

I tabel 3 fremgår de korrektioner, der alene påvirker finansieringen i 2023 og frem.

**Tabel 3. Korrektioner, der alene påvirker finansieringen i 2023 og frem**

<b>Aktiviteter</b>	<b>Udvalg</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<i>(1.000 kr., 2023 p/l)</i>					
Håndtering af forkert niveau på DUT-puljen på overførsler i overslagsårene i budgetforslaget 2023 (TÆF)	ØU	0	-824	-620	-620
Håndtering af forkert p/l i budgetforslaget 2023 vedr. Tjenestemandspension (TÆF)	ØU	-11	-13	-15	-17
2. sag om bevillingsmæssige ændringer	Alle udvalg	6.063	6	530	0
Nyt skøn for overførsler ifm. budget 2023 (TÆF)	BIU	-52.056	0	0	0
<b>I alt</b>		<b>-46.004</b>	<b>-831</b>	<b>-105</b>	<b>-637</b>

Note: I tabellen angiver negative tal reduceret finansiering og positive tal øget finansiering.

*Håndtering af forkert niveau ved indlæsning af pulje til udmøntning af årets lov- og cirkulærepragram (DUT) i budgetforslag 2023*

Med budgetforslaget for 2023 blev pulje til håndtering af konsekvenserne af årets lov- og cirkulæreprogram indarbejdet med flad profil. Det skulle retteligt have været indarbejdet med faldende profil. Det reducerer finansieringen med 0,8 mio. kr. i 2024 og 0,6 mio. kr. i 2025 og frem.

#### *Håndtering af forkert p/l i budgetforslaget 2023 vedr. tjenestemandspension*

Med budgetforslaget blev tjenestemandspension indarbejdet med forkert pris- og lønfremskrivning. Det rettes der med denne sag op på. Det medfører en nedjustering af finansiering på 11 t.kr. i 2023, 13 t.kr. i 2024, 15 t.kr. i 2025 og 17 t.kr. i 2026.

#### *2. sag om bevillingsmæssige ændringer*

På Borgerrepræsentationens møde den 1. september 2022 indgår sag om bevillingsmæssige ændringer, som medfører en opjustering af finansieringen på 6,1 mio. kr. i 2023, 6 t.kr. i 2024 og 0,5 mio. kr. i 2025.

#### *Nyt skøn for overførsler ifm. budget 2023*

På baggrund af Økonomisk Redegørelse august 2022 er der indarbejdet en tilpasning af skønnet for udgifter til overførsler under Beskæftigelses- og Integrationsudvalget, som sænker finansieringen med 52,1 mio. kr. i 2023.

Det nye skøn for udgifter kan henføres til en forventning om 211 flere helårsmodtagere på overførselsindkomst. Ændringen i udgiftsbehovet skyldes en opjustering af de forventede nettoudgifter til dagpenge-modtagere på 82,1 mio. kr. og 44,5 mio. kr. til førtidspension m.m. Modsatrettet nedjusteres de forventede nettoudgifter til kontanthjælp m.m. med 58,2 mio. kr. og 16,5 mio. kr. til ressourceforløb m.m.

Med Indkaldelsescirkulæret for budget 2024 indarbejdes det nye skøn fra 2024 og frem.