



Bilag 2 Teknik- og Miljøudvalgets forventede regnskab pr. august 2023

Forklaringer til det forventede regnskab

På styringsrammen *Service* forventes et samlet merforbrug på 14,5 mio. kr. Merforbruget er sammensat af mer- og mindreforbrug på servicerammens bevillinger. På *Ordinær drift* forventes et mindreforbrug på 22,4 mio. kr., på *Parkering* forventes en mindreindtægt på 41,9 mio. kr., og på *Byfornyelse/ydelsesstøtte* forventes et mindreforbrug på 5,0 mio. kr, mens der på *Krematoriedrift* forventes balance.

*** Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner**

Service

1000 - Ordinær drift	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	1.576.366	1.554.002	22.364

På bevillingen *Ordinær drift* registreres udgifter til løn, øvrig drift, varekøb, husleje, personaleomkostninger, indtægter m.v. for de hovedprodukter, der indgår.

Bevillingen udviser et samlet mindreforbrug på 22,4 mio. kr.

Mindreforbruget består hovedsageligt af merindtægter på 15,0 mio. kr. fra gebyrindtægter fra byggesager fra perioden, hvor byggesagsbehandlingen var gebyrpålagt, samt mindreforbrug på 10,2 mio. kr. på lønudgifter til parkeringsvagter.

De forventede merindtægter for 15,0 mio. kr. fra gebyrindtægter fra byggesager skyldes hovedsageligt forventet færdiggørelse af én stor byggesag, Scandic Spectrum på 13,9 mio. kr. Sagen forventes afsluttet i 2023.

Det forventede mindreforbrug på 10,2 mio. kr. på lønudgifter til parkeringsvagter skyldes primært, at ansættelsen af ekstra parkeringsvagter er udsat ni mdr. pga. forsinkelse i oprettelsen af 15 nye parkeringszoner. Mindreforbruget har sammenhæng til den særskilte bevilling *Parkering*, hvor forsinkelsen i oprettelsen af de 15 nye parkeringszoner er nærmere beskrevet.

Der forventes desuden et merforbrug på 2,4 mio. kr. til advokatbistand i en kartelsag, hvor deltagerne i et ulovligt lastbilkartel er blevet sagsøgt med henblik på erstatning.

Der er øvrige afvigelser på tværs af alle hovedprodukter under bevillingen *Ordinær drift*, som samlet giver merforbrug på 0,4 mio. kr. Afvigelserne er nærmere beskrevet under de enkelte hovedprodukter.

Affald	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		27.189	27.188

På hovedproduktet *Affald* under bevillingen *Ordinær drift* registreres driftsudgifter til erhvervsaffalds- og byggeaffald, miljøledelse og miljøtjenesten. Udgifter til den generelle affaldshåndtering af affald fra private husstande og erhverv registreres under styringsområdet *Overførsler* under bevillingen *Affald*.

Der forventes ingen afvigelser på hovedproduktet.

Boligsociale formål	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		17.868	17.868

På hovedproduktet *Boligsociale formål* registreres udgifter til byfornyelsesprojekter, herunder projekter med ekstern finansiering relateret til byfornyelse. Derudover registreres der administrationsudgifter i forbindelse med tilsagnsgivning til almene boliger og støttede andelsboliger samt tilhørende indtægter fra promillegebyret til at dække kommunens udgifter til sagsbehandling.

Der forventes ingen afvigelser på hovedproduktet.

Generel administration	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		403.294	405.716

På hovedproduktet *Generel administration* registreres udgifter til en række administrative funktioner, herunder lønudgifter til administrative medarbejdere, husleje og it-licenser.

Der forventes et merforbrug på 2,4 mio. kr. Merforbruget vedrører udgifter til juridisk og økonomisk faglig bestand i kartelsagen på materielområdet, hvor Københavns Kommune sammen med bl.a. Århus Kommune og Odense Kommune har sagsøgt deltagerne i et ulovligt lastbilkartel for tab, som kommunen har lidt i anledning af kartellet.

Grøn og rekreativ arealer	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		233.489	233.488
<p>På hovedproduktet <i>Grøn og rekreative arealer</i> registreres udgifter forbundet med driften af kirkegårde, parker og øvrige grønne arealer i Københavns Kommune.</p> <p>Der forventes ingen afvigelser på hovedproduktet.</p>			
Infrastruktur	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	337.691	333.638	4.053
<p>På hovedproduktet <i>Infrastruktur</i> registreres udgifter relateret til den trafikale drift - bl.a. udgifter til trafiksignaler og gadebelysning, vejafmærkning, skilteopsætning, driftsudgifter til oplukkelige broer samt vintertjeneste.</p> <p>Hovedproduktet udviser et forventet mindreforbrug på 4,1 mio. kr.</p> <p>Der forventes et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. i forbindelse med opgørelsen af konkursboet efter By- og Pendlercykel Fonden og operatørselskabet Bikeshare Danmark A/S. Mindreforbruget skyldes, at udgifterne til oprydning i byrummet forventes lavere end budgetteret.</p> <p>Der forventes et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. hos forvaltningens vintertjeneste. Vintertjenesten har i vinterens første halvår haft lidt færre udkald end forventet for første halvår.</p> <p>Derudover forventes merindtægter på 0,8 mio. kr. på indeksregulering af lejen jf. lejekontrakten på Selinevej, som skyldes den højere prisudvikling i samfundet end tidligere år.</p> <p>Der forventes derudover et merforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende fordrevne ukrainere, som forventes kompenseret af Økonomiforvaltningen. Beløbet vedrører, at forvaltningen står for udbedring af asfalten efter byggeri af pavillonby ved Amager Strandvej 3. Beløbet er meget lille, men opgøres særskilt jf. krav fra Økonomiforvaltningen.</p> <p>Der forventes øvrige mindre afvigelser på hovedproduktet svarende til et merforbrug på 0,1 mio. kr.</p>			
Klima	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	30.929	30.929	-0
<p>På hovedproduktet <i>Klima</i> registreres udgifter til klimaplan, stormflodssikringsplaner, varmeplanlægning og udvikling af klimaplaner. Desuden registreres udgifter forbundet med kommunens deltagelse i forskellige samarbejdsfora og samarbejdsprojekter på klimaområdet.</p> <p>Der forventes ingen afvigelser på hovedproduktet.</p>			

Myndighed/byplanlægning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	255.814	244.883	10.931

På hovedproduktet *Myndighed/Byplanlægning* registreres udgifter til byggesagsbehandling, myndighedsopgaver relateret til miljø, jord, vand, støj, krematoriedrift samt byplanlægningsområdet, som f.eks. omfatter arbejdet med lokalplaner.

Hovedproduktet udviser samlet merindtægter på 10,9 mio. kr.

Merindtægterne er bl.a. forårsaget af merindtægter på byggesagsområdet for 13 mio. kr. Merindtægterne dækker over flere modsatrettede bevægelser.

Der forventes merindtægter for 15,0 mio. kr. fra gamle byggesager fra før 2018. Det skyldes hovedsageligt forventet færdiggørelse af én stor byggesag, Scandic Spectrum, på forventet 13,9 mio. kr, men samtidig forventet mindreindtægter på 0,9 mio. kr. i forhold til det generelle indtægtsbudget til gamle byggesager. Derudover forventes merindtægter fra øvrige byggesager på 2,0 mio. kr. Merindtægterne skyldes, at der stadig opkræves gebyr efter tidsforbrug, selv om der ikke er noget indtægtsbudget. Efter 2018 blev området gebyrfritaget og i stedet skattefinansieret, men der kommer fortsat indtægter, når byggesager fra ordningen fra perioden 2015-2018 afsluttes. Derudover forventes merforbrug på 2,0 mio. kr. på løn til byggesagsbehandlere, hvilket skyldes fastholdelse af eksisterende medarbejdere i en tid, hvor forvaltningen stadig arbejder på at nedbringe sagspukler og sagsbehandlingstider på byggesagsbehandlingen.

Desuden er der merudgifter på 1,0 mio. kr. til systemudgifter til et byggesagssystem, som følge af forsinkelse i implementeringen af nyt system og mindreudgifter på 1,0 mio. kr. til digitaliseringsinitiativer på byggesagsområdet.

På kirkegårdsområdet er der mindreindtægter på i alt 1,1 mio. kr. og på skadedyrsområdet er der mindreindtægter på 0,4 mio. kr. Mindreindtægterne skyldes en skæv pris- og lønregulering. Indtægtsrammerne for hele kommunen er fremskrevet med 5 pct., mens forvaltningens takster er blevet fremskrevet med den samvejede pris- og lønfremskrivning på 3 pct., som er opgjort på tværs af kommunen. Dette giver en nettoforskel på 2 procentpoint, som medfører mindreindtægter på i alt 1,5 mio. kr. på de to områder. Teknik- og Miljøforvaltningen er i dialog med Økonomiforvaltningen om, hvordan udfordringen kan løses i forhold til de fremadrettede budgetår.

Endelig er der 0,6 mio. kr. i mindreindtægter vedr. opkrævning af bod i forbindelse med gravetilladelser.

Parkering	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	129.752	119.552	10.200

På hovedproduktet *Parkering* registreres lønudgifter til parkeringsvagter samt udgifter til parkeringssystemer, parkeringsanlæg m.m.

Der forventes mindreforbrug på 10,2 mio. kr. til lønudgifter. Den primære årsag til mindreforbruget er den forsinkede oprettelse af 15 nye tidsbegrænsede zoner og den heraf følgende udsatte rekruttering af nye p-vagter. Derudover er der generelle rekrutteringsudfordringer på området. Forventningen er, at antallet af p-vagter tilnærmet vil ligge på det forudsatte niveau ved udgangen af året. Oprettelsen af de 15 nye parkeringszoner er nærmere beskrevet under den særskilte bevilling *Parkering* samt vedlagte parkeringsnotat.

Renhold	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	140.340	140.740	-400

På hovedproduktet *Renhold* registreres udgifter relateret til renhold af det offentlige byrum, herunder gadefejning og tømning af affaldskurve, men også renhold af offentlige toiletter og graffiti-bekæmpelse.

Der forventes et merforbrug på 0,4 mio. kr.

Merforbruget består af 2,1 mio. kr. til efterslæb på materielvedligehold til reparationer. Udgifterne skyldes bl.a. at der opleves leveringsudfordringer på nyt materiel, og at maskinlets gennemsnitlige alder og gennemsnitlige anvendelsesgrad derved stiger. Som følger heraf er der flere reparationer.

Der er i modsat retningen mindreforbrug på 1,7 mio. kr. i 2023 fra en forbedret ny kontrakt vedr. graffiti-bekæmpelse.

1020 - Byfornyelse, ydelsesstøtte	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	49.773	44.773	5.000
<p>På bevillingen <i>Byfornyelse, ydelsesstøtte</i> registreres udgifter relateret til boligsociale formål og administration af boligsociale formål. Boligsociale formål vedrører ydelsesstøtte, grundskyldstilskud og ungdomsboligbidrag. Økonomien på bevillingen afhænger derfor af, hvor mange ungdomsboliger og kollegier i København, som færdigbygges og ommærkes til ungdomsboliger eller kollegier således de kan få tilskuddene.</p> <p>Der forventes et mindreforbrug på Boligsociale formål på 5,0 mio. kr., som vedrører laver udbetaling af tilskud som følge af forsinkelser i byggeprojekter.</p>			
Boligsociale formål	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	52.280	47.280	5.000
<p>På hovedproduktet <i>Boligsociale forhold</i> registreres udgifter relateret til boligsociale formål som udbetalinger af ydelsesstøtte og grundskyldstilskud samt ungdomsboligbidrag til ungdomsboliger og kollegier.</p> <p>Mindreforbruget på 5,0 mio. kr. vedrører forsinkelser i byggeprojekter og deraf følgende lavere udbetaling af tilskud end forventet.</p>			
Generel administration	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-2.507	-2.507	-
<p>På hovedproduktet <i>Generel administration</i> registreres administrative udgifter i forbindelse med udbetalingerne af støtten, samt udgifter til øvrig drift.</p> <p>Der forventes ingen afvigelse på hovedproduktet</p>			
1010 - Parkering	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-621.160	-579.262	-41.898
<p>På bevillingen <i>Parkering</i> forventes samlet mindreindtægter på 41,9 mio. kr. Af disse mindreindtægter vedrører 25,8 mio. kr. parkeringsafgiftsområdet, mens de resterende 16,1 mio. kr. vedrører betalingsparkering. De 16,1 mio. kr. vedr. betalingsparkering er alene en måltalsudfordring for kommunen, da beløbet afregnes én til én med staten.</p> <p>De forventede mindreindtægter på 25,8 mio. kr. på afgiftsområdet består af forventede mindreindtægter fra afgifter på 36,9 mio. kr. og forventet mindreforbrug på 11,1 mio. kr. i refusionsafregning til Rigspolitiet.</p> <p>Mindreindtægterne på 36,9 mio. kr. skyldes primært, at der forventes 41,9 mio. kr. i mindreindtægter som følge af forsinkelse i oprettelsen af 15 nye tidsbegrænsede zoner og den deraf følgende senere rekruttering af ekstra p-vagter. I modsat retning forventes merindtægter på 5 mio. kr. som følge af en ændret regnskabspraksis i forhold til opkrævning af udlændinge og diplomater.</p> <p>Mindreforbruget i refusionsafregningen til Rigspolitiet på 11,1 mio. kr. er sammensat af 22,1 mio. kr. i lavere afregning som følge af færre pålagte afgifter og 11 mio. kr. i ekstra afregning grundet forventet overgang til ny konterings- og afregningspraksis vedr. afregningen med Rigspolitiet, der pt. er under afklaring mellem ØKF, Intern Revision og TMF.</p> <p>På betalingsparkeringsområdet forventes mindreindtægter på 11,5 mio. kr. på timeparkering, som vurderes at være forårsaget af et stigende antal nulemissionskøretøjer. Forventningen er baseret på de realiserede indtægter i årets første seks måneder set i forhold til niveau og udvikling i de seneste regnskabsår. Forventningen er dog behæftet med nogen usikkerhed, da den i høj grad afhænger af en vanskelig forudsigelig udvikling i antallet af nulemissionskøretøjer, der parkerer gratis.</p> <p>For beboerlicenser og andre selvbetjeningsløsninger forventes mindreindtægter på 4,6 mio. kr. Mindreindtægterne er forårsaget af, at flere parkanter end ventet skifter fra dyrere beboerlicenser til billigere beboerlicenser, jf. miljødifferentieringen af licenserne. Dette er en forbedring på 2,8 mio. kr. siden sidste kvartalsprognose.</p>			

1022 - Krematoriedrift	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-7.283	-7.283	0
<p>På bevillingen <i>Krematoriedrift</i> registreres indtægter fra kapitalomkostninger på krematorierne, såsom renteudgifter, afskrivninger og forrentning af bygning og teknisk udstyr.</p> <p>Der forventes ingen afvigelse på bevillingen.</p>			

Anlægsudgifter

2000 - Ordinær anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	753.617	753.617	-
2010 - Byfornyelse, anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	141.483	141.483	-
2020 - Takstfinansieret anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	74.372	74.372	-
2030 - Klima anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	120.051	120.051	-

Anlægsindtægter

2000 - Ordinær anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-34.586	-34.586	-
2010 - Byfornyelse, anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-12.005	-12.005	-
2020 - Takstfinansieret anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-
2030 - Klima anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-

Overførsler mv.

1510 - Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	2.595	2.100	495

På bevillingen *Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler* registreres udgifter og indtægter til statsrefusion, udbetaling og øvrige tilskud på indfasningsstøtte.

Der forventes et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Budgettet vedrører indfasningsstøtte. Kommunen yder tilskud i form af indfasningsstøtte til huslejestigningen i lejeboligerne som følge af de støttede forbedringer på baggrund af bygningsfornyelsen. Støtten udgør det første år 2/3 af huslejestigningen og nedsættes over 10 år med lige store andele. I 2023 forventes der afholdt udgifter for ca. 3,2 mio. kr. og modtaget refusion fra staten på ca. 1,1 mio. kr. Der forventes således et nettoforbrug på 2,1 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i 2023 set i forhold til budgettet.

Indfasningsstøtten ydes i forbindelse med byfornyelse af udlejningsejendomme. Igennem de senere år er støtten i forbindelse med byfornyelse til disse udlejningsejendomme blevet reduceret væsentligt. Det har helt naturligt afstedkommet færre ansøgninger fra udlejningsejendomme, og dermed en reduktion af udgifter til indfasningsstøtten.

Boligsociale formål	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	2.595	2.100	495

Grøn og rekreativ arealer	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-

1500 - Affaldsområdet	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	103.198	102.248	950

På bevillingen *Affaldsområdet* registreres udgifter til den generelle affaldshåndtering af affald fra private husstande og erhverv. På baggrund af udgifterne opkræves indtægterne over ejendomsskatten via takster.

Der forventes et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. på løn som følge af vakancer.

1520 - Jorddeponi	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-28.192	-12.520	-15.672

På bevillingen *Jorddeponi* registreres udgifter og indtægter i forbindelse med deponering af forurenede jord og kartering (analyse af forureningsgraden) af jord fra kommunens egne anlægsprojekter.

Bevillingen udviser et samlet mindreindtægt på 15,7 mio. kr.

Der forventes 24,9 mio. kr. i mindreindtægter, som primært skyldes, at der ikke er modtaget så meget jord i årets første måneder. Der forventes kun i alt 800 t. tons jord i hele 2023 mod de budgeterede 970 t. tons. Det medfører mindreindtægter på 25,9 mio. kr. og mindreudgifter på 1,0 mio. kr. Budgettet på 970 t. tons er baseret på forventningerne til jordmodtagelse i Nordhavn, som påvirkes af mulighederne for deponering andre steder, herunder Lynetteholmen. Tidspunktet for, hvornår Lynetteholmen er klar til at modtage jord, har derfor stor betydning for jordmængderne, der leveres til Nordhavn.

Der forventes 12,0 mio. kr. i merudgifter vedr. indkøb af fire dumpere. Det er besluttet at købe fire dumpere fremfor at leje dem, hvilket medfører merudgifter på 12,0 mio. kr. Det modsvares af mindreudgifter i de kommende år, da der ikke skal betales leje. Det er besluttet at købe dumperne, da de også skal anvendes til at flytte jord mellem to adresser i Nordhavn.

Der forventes 16,5 mio. kr. i mindreudgifter til udgravning, transport, kajafgift og deponering. Det er fortsat forventningen, at der kun kan transporteres 600 t. tons af den mellemlagrede jord til Lynetteholmen i 2023, mens der i budgettet var forudsat 750 t. tons.

Der forventes 7,7 mio. kr. i merindtægter vedr. renter. Indtægten der forventes, kommer fra afregning af den jord der skal fra Nordhavn til Lynetteholmen.

Der forventes merudgifter på 4,4 mio. kr. vedrørende flytning af jord fra en mellemdeponeringsplads og dertil knyttede følgeudgifter til pavilloner og containere. Flytningen er forårsagen af By og Havn skal anvende området.

Derudover forventes merindtægter fra slutafdækningen fra By og Havn på 0,9 mio. kr. og vakancer svarende til et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

1530 - Klima drift	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-5.302	-5.302	-0

På bevillingen *Klima Drift* registreres udgifter og indtægter vedr. klimainvesteringer. Her konteres klimainvesteringer vedr. veje, vandløb og rekreative arealer. Desuden konteres betalinger fra forsyningsselskaber til kommunen som led i medfinansieringen af klimainvesteringerne.

Der forventes ingen afvigelse på bevillingen.

1540 - Erhvervsaffald	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-21.000	-21.000	-

På bevillingen *Erhvervsaffald* registreres affald fra erhverv. Bevillingen er ny i 2023 og oprettet som følge af, at der med virkning fra 1. juli 2023 opkræves markedspriser for håndtering af erhvervsaffald fremfor affaldsgebyrer, som det er tilfældet til og med 30. juni 2023. Da markedspriserne ikke skal hvile i sig selv, ligesom affaldsgebyrerne, er der oprettet en særskilt bevilling til formålet. Sagen er nærmere uddybet i TMU-beslutningen vedr. "Vedtagelse af erhvervsregulativ og markedspriser" (TMU 27.02.2023).

Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.

Finansposter (HK 7)

Renter m.v.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-883	3.617	-4.500

På hovedproduktet *Renter m.v.* forventes et merforbrug på 4,5 mio. kr.

Merforbruget på 4,5 mio. kr. vedrører funktion 7.35.35 *Andre forsyningsvirksomheder* og skyldes et stort overskud fra jorddeponi hos KMC og påløbde renter. Afvigelsen vil blive tilrettet i 3. sag om bevillingsmæssige ændringer.

Skatter, tilskud og udligning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-

Finansposter (HK 8)

Langfristede balanceposter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	273.080	212.380	60.700

På hovedproduktet *Langfristede balanceposter* registreres indskud i Landsbyggefonden, pantebreve, tilgodehavende hos grundejere samt realkredit. De største bevægelser vedrører dog funktion 8.32.24 *Indskud i Landsbyggefonden m.v.*, hvor der registreres forskydninger i udlån til finansiering af opførelse af ejendomme samt driftsstøttelån m.v. til kollegier.

Der forventes et mindreforbrug på i alt 60,7 mio. kr. vedrørende Landsbyggefonden, hvoraf 48 mio. kr. er overført mindreforbrug fra 2022, og 12 mio. kr. skyldes en forsinkelse i projektet vedrørende Lønstrupgård, hvorfor udbetalingen ikke forventes at ske i år. Dertil er yderligere mindreforbrug på 0,7 mio. kr. grundet usikkerhed omkring nogle udbetalinger. Bevillingen tilrettes i 3. sag om bevillingsmæssige ændringer.

***Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner**

**** Der er ikke krav om budgettering på Øvrige balanceposter**