



Notat

Bilag 3 - Statusnotat på parkeringsområdet 2. kvartalsprognose august 2023

04-07-2023

Sagsnummer i F2
2023 - 11240

Forventning til året

Teknik- og Miljøforvaltningen forventer på nuværende tidspunkt, at bevillingen *Parkering* samlet vil udvise mindreindtægter på 41,9 mio. kr. ved årets udgang. Resultatet dækker over mindreindtægter for betalingsparkering på forventet 16,1 mio. kr. samt forventede mindreindtægter for parkeringsafgifter på 25,8 mio. kr.

Dokumentnummer i F2
94750

Sagsnummer i eDoc
2023-0281755

Table 1. Forventet regnskab 2023 for bevillingen *Parkering* (mio. kr.)

	Korrigeret	Forventet regnskab	Forventet afvigelse
<i>Betalingsparkering</i>			
Timeparkering – samlet	-387,0	-375,5	-11,5
Beboerlicenser, Selvbetjeningsløsning	-115,3	-110,7	-4,6
Øvrige produkter, Selvbetjeningsløsning	-3,7	-3,7	0,0
Betalingsparkering i alt	-506,0	-489,9	-16,1
<i>Parkeringsafgifter</i>			
Parkeringsafgifter – indtægter inkl. nedskrivninger	-185,7	-148,7	-36,9
Afregning til Rigspolitiet	70,5	59,4	11,1
Parkeringsafgifter i alt	-115,1	-89,3	-25,8
I alt	-621,2	-579,3	-41,9

Note: Negative afvigelser viser forventede merforbrug eller mindreindtægter.

Status på området

Budgettet for 2023 er samlet 621,2 mio. kr. og fordeler sig med 506 mio. kr. for betalingsparkering og 115,2 mio. kr. for parkeringsafgifterne. Samlet set forventes der mindreindtægter på 41,9 mio. kr.

Betalingsparkering

Under betalingsparkering forventes der mindreindtægter for i alt 16,1 mio. kr.

Angående timeparkering forventes der, baseret på tallene for årets to første kvartaler, en mindreindtægt på 11,5 mio. kr. Det er forvaltningens

Stab

Islands Brygge 37
2300 København S

EAN-nummer
5798009809452

vurdering, at mindreindtægterne primært er forårsaget af et stigende antal nulemissionskøretøjer, der parkerer gratis. Der er dog stadig usikkerhed omkring det endelige niveau for året, da et stigende antal nulemissionskøretøjer fortsat antages at påvirke indtægterne i negativ retning. Der er derfor indregnet yderligere 5,0 mio. kr. i faldende indtægter i resten af året.

Angående indtægterne fra selvbetjeningsløsningen viser prognosen mindreindtægter som følge af, at der sælges færre af de dyreste beboerlicenser og flere i de to billigste kategorier. Prognosen for den samlede bestand af beboerlicenser viser et næsten uændret niveau. Niveautallene er dog stadig behæftet med nogen usikkerhed. Som følge af tendens mod køb af billigere beboerlicenser forventes mindreindtægter på samlet set 4,6 mio. kr. for beboerlicenser og øvrige produkter. Det skal bemærkes, at der er en række usikkerheder forbundet med indtægterne fra de miljødifferentierede beboerlicenser. Med de seneste takstændringer er spændet mellem taksterne væsentligt større end tidligere, hvilket betyder, at selv mindre ændringer i salget i forhold til det forudsatte vil medføre større udsving i indtægtsniveauet.

Parkeringsafgifter

Der forventes pr. august mindreindtægter på 25,8 mio. kr. fra parkeringsafgifter, sammensat af 36,9 mio. kr. i mindreindtægter og 11,1 mio. kr. i mindreforbrug på afregning til Rigspolitiet.

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 5,0 mio. kr. som følge af en ændret regnskabspraksis i forhold til opkrævning af udlændinge og diplomater (jf. uddybning nedenfor).

Mindreforbruget på afregning til Rigspolitiet på 11,1 mio. kr. er sammensat af 22,1 mio. kr. i lavere afregning som følge af færre pålagte afgifter og 11,0 mio. kr. i ekstra afregning grundet forventet overgang til ny konterings- og regnskabspraksis, der pt. er under afklaring mellem Økonomiforvaltningen og Teknik- og Miljøforvaltningen.

Dialogen er påbegyndt som følge af, at restancer fra parkanter er stigende og nu svarer til ca. 130 mio. kr. (ultimo 2022). Summen af restancerne er akkumuleret i forbindelse med, at Gældsstyrelsen i mange år har haft udfordringer med at sikre inddrivelse. Inddrives gælden skal der ske afregning af 50 pct. til Rigspolitiet. Grundet hidtidig regnskabspraksis har der imidlertid ikke været afsat midler på balancen til at håndtere afregningen. I forbindelse med gennemgang af området, har Teknik- og miljøforvaltningen i samarbejde med Økonomiforvaltningen afklaret, at denne regnskabspraksis skal ændres, så den forventede afregning til Rigspolitiet reserveres på balancen. Som følge heraf skal der sikres reservation af 65 mio. kr. på balancen i 2023. Efter dialog med Økonomiforvaltningen forventes det, at finansieringen af den ophobede potentielle gæld til rigspolitiet på 65 mio. kr. sker over kommunens egenkapital/kassen og således ikke påvirker Teknik- og Miljøudvalgets serviceramme.

Indtil juni 2023 er afregningen med Rigspolitiet sket over servicerammen og på baggrund af 50 pct. af faktisk betalte afgifter fra parkanterne. Fremadrettet skal 50 pct. af indtægterne fra parkeringsafgifterne reserveres til afregningen til Rigspolitiet direkte på balancen. Det betyder, at udvalgets serviceramme fremover mister den ekstra nettoindtægt, som opstår, når afregningen til Rigspolitiet er blevet mindre, som følge af afgifter, der ikke har kunnet inddrives. Det skyldes, at afregningen til Rigspolitiet sker på baggrund af de faktisk betalte parkeringsafgifter, mens indtægterne bogføres på *Service*, når afgiften udskrives. Den anslåede varige udfordring som følge af denne fremadrettede omlægning af regnskabspraksis er ca. 11 mio. kr. pr. år fra og med 2023.

Forvaltningens gennemgang af området har dog også afdækket, at der er behov for at ændre regnskabspraksis på området for udenlandske parkanter således, at indtægter fra udenlandske parkanter bogføres på *Service*, så snart afgiften udskrives. Ændringen er drøftet med Økonomiforvaltningen. Ændringen vil medføre, at der fremover vil være ens praksis for danske og udenlandske parkanter, og ændringen medfører merindtægter på 5 mio. kr. I tilfælde af, at det ikke viser sig muligt at inddrive afgifter til udenlandske parkanter, skal afskrivningen fortsat ske over kassen og vil således ikke belaste budgettet på *Service*. Samlet set medfører ændret regnskabspraksis en nettomindreindtægt på i alt 6 mio. kr.