

Bilag 2 Forklaringer på hovedprodukter forventet regnskab august 2022

Forklaringer til det forventede regnskab

På styringsrammen Service forventes balance.

Balancen dækker over mer- og mindreforbrug på tværs af hovedprodukterne.

På *Ordinær drift* forventes et merforbrug på 9,5 mio. kr. På *Parkering* forventes en mindreindtægt på 3,0 mio. kr. og på *Byfornyelse/ydelsesstøtte* forventes et mindreforbrug på 12,5 mio. kr. På Krematoriedriften forventes merindtægter for 0,1 mio. kr.

*** Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner****Service**

1000 - Ordinær drift	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	1.508.662	1.518.211	-9.549

Bevillingen *Ordinær drift* udviser et forventet merforbrug på 9,5 mio. kr. Merforbruget er sammensat af flere forhold, hvoraf de væsentligste er angivet nedenfor.

På byggesagsområdet forventes merforbrug på 16,4 mio. kr. En af de væsentligste årsager er merudgifter på 9,4 mio. kr. til nedbringelse af sagspukler og vedrører således eksekveringen af handleplanen på byggesagsområdet, som blev behandlet på TMU 20. juni 2022. Derudover er der forskydninger i periodiseringen mellem år af indtægter på særligt to gamle byggesager, som var budgetteret til 2022, men blev afregnet i 2021, hvilket medfører mindreindtægter på 5,0 mio. kr. i 2022. Endvidere forventes merudgifter på 2,0 mio. kr. til afvikling af forvaltningens papirarkivalier.

Der er mindreindtægter på 7,2 mio. kr. fra eksternt finansierede projekter i 2022, som skyldes forskydning af aktiviteter mellem årene, og hvor mindreindtægterne derfor søges overført til budget 2023 i forbindelse med regnskabet. Mindreindtægterne på de eksternt finansierede projekter dækker over flere modsatrettede bevægelser på mange forskellige projekter med ekstern finansiering, bl.a. projekter med finansiering fra EU. Fx. vedrører en af de større afvigelser projektet "CEFUR-Energy Focused Urban Renewal (EU), hvor der forventes et merforbrug på 3,0 mio. kr., da aktiviteterne på projektet er udført hurtigere end forventet. På projekterne "EREPO-Energi Renovering Portefølje (RD)" og "Encubator 1 og 2- EVS" forventes indtægter først at komme i 2023. Der skal således overføres et indtægtsbudget på hhv. 1,3 mio. kr. og 1,0 mio. kr. til 2023 på de to projekter. Derudover er der samlet set budgetteret med indtægter for 2,5 mio. kr. på projekterne "EU_Handshake - Horizon 2020", "Hverdagscykling ifm. Cykeltopmøde 2022" og "Region Sjælland Cykeltopmøde 2022". Der forventes dog kun indtægtsført for 0,7 mio. kr. i 2022, hvilket betyder, at der skal overføres et indtægtskrav på 1,8 mio. kr. i 2023. Derudover er der forskydningerne på 'WCA partnerskab Bevicafonden', 'AI4Cities' EU-projekt om kunstig intelligens og 'Energioptimering af bygninger via AI' svarende til samlede mindreindtægter for 0,1 mio. kr.

I forbindelse med implementeringen af den nye finansieringsmodel vedr. bygherrefunktionen (BR 16. december 2021) er det afdækket, at der i den nye model mangler finansiering til et antal understøttende årsværk svarende til ca. 8,2 mio. kr. Det forventes, at 2,6 mio. kr. skal afregnes over anlægsbevillingen *Klima anlæg*, hvorefter der udestår forventede merudgifter for ca. 5,6 mio. kr. på *Ordinær drift*. Forvaltningen er i fortsat dialog med Intern Revision og Økonomiforvaltningen herom.

Forventet regnskab pr. november udviser merforbrug vedrørende stigende energipriser på 5,0 mio. kr. Dette er en stigning i forhold til forventet regnskab pr. august, hvor forventningen var merudgifter på 2,7 mio. kr. Set i forhold til det oprindelige budget, forventer forvaltningen merudgifter for 20,0 mio. kr. på energiområdet, hvoraf 15 mio. kr. er blevet kompenseret gennem en tildelt PL-regulering. Merudgifterne vedrører udgifter til el, gas og brændstof. Forvaltningen følger udviklingen tæt.

På miljø- og bylivsområdet forventes et merforbrug på 4,6 mio. kr. som følge af bortfald af retten til at opkræve grundværdiafgift for brug af offentlig vej. I 2019 besluttede TMU at tilbagebetale grundværdiafgifterne, når der forelå en vurdering af hjemmelsgrundlaget fra Ankestyrelsen (TMU, 16.12.19). Ankestyrelsen har nu afgjort, at der kan foretages tilbagebetaling. Bortfaldet betyder, at der skal tilbagebetales 3,6 mio. kr. i 2022 til grundejere, hvor bygningerne har udspring over eller under offentlig vej. Bortfaldet medfører derudover også forventede mindreindtægter på 1,0 mio. kr., da grundværdiafgiften fremadrettet ikke længere kan opkræves.

Der forventes merforbrug på 4,5 mio. kr. til vedligehold af p-automater samt automatiske p-anlæg. Merudgifterne skyldes, at der er driftsudfordringer med parkeringsautomaterne, som medfører løbende behov for vedligeholdelse. Vedr. P-anlæggene skyldes merudgifterne, at de tekniske installationer er forældede, og forvaltningen derfor løbende foretager vedligeholdelse for at reducere nedbrud i anlæggene. Det bemærkes, at der er vedtaget en investeringscase, som medfører, at halvdelen af kommunens p-automater vil blive nedlagt, hvilket delvist begrænser de fremtidige omkostninger til vedligehold. Forslaget er fuldt indfaset i 2024 (BR, 06.10.22). Derudover har forvaltningen igangsat renovering af hardware i de automatiske p-anlæg for at sikre driftsstabilitet (BR, 02.06.22).

Ydermere forventes merudgifter på 2,4 mio. kr. til brug af ekstern bistand til afvikling af efterslæb på aflæggelse af anlægsregnskaber.

Modsat forventer forvaltningen mindreudgifter på Vintertjenesten for 11,6 mio. kr. Forventningen er baseret på, at der har været færre udkald i årets tre første måneder.

Der forventes ligeledes mindreforbrug på 5,9 mio. kr. vedr. midler fra den landspolitiske aftale om 'Måltrettet varmecheck og udfasning af sort varme'. Teknik- og Miljøudvalget modtog de 12,1 mio. kr. i forbindelse med Anden sag

om bevillingsmæssige ændringer 2022 (TMU, 22.08.22). Midlerne er afsat til at fremme implementeringen af fjernvarme i kommunerne. Københavns Kommune er dog langt fremme i implementeringen af den grønne omstilling, og varmeforsyningen i København er med få undtagelser derfor i forvejen omlagt til fjernvarme. Midlerne er således i vid udstrækning afsat til initiativer, der allerede er eksisterende indsatser i København. Forvaltningen har arbejdet for at igangsætte øvrige tiltag indenfor bevillingens formål, og forvaltningen vil derfor anvende 2,8 mio. kr. i indeværende år til køb af konsulentbistand til behandling af varmesager samt til energirenoveringer og energisparende tiltag i egne bygninger. Det er dog vanskeligt at nå at gennemføre større energirenoveringer, idet midlerne er modtaget forholdsvis sent på året og kun er afsat i 2022. Disponeringen af midlerne fra landspolitiske aftale om målrettet varmecheck og udfasning af sort varme er nærmere uddybet i bilag 5.

Der forventes desuden mindreforbrug på løn på tværs af flere områder på bevillingen for samlet 16,5 mio. kr. som følge af vakancer og rekrutteringsudfordringer.

Der er øvrige afvigelser på tværs af alle hovedprodukter, som samlet giver mindreforbrug på 2,2 mio. kr.

Affald	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		22.870	21.870
<p>På hovedproduktet <i>Affald</i> forventes mindreforbrug på løn for 1,0 mio. kr. som følge af vakancer og rekrutteringsudfordringer.</p>			
Boligsociale formål	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	14.248	19.048	-4.800
<p>På hovedproduktet <i>Boligsociale formål</i> forventes et samlet merforbrug på 4,8 mio. kr. Det forventede merforbrug er primært sammensat af følgende:</p> <p>Der forventes merforbrug på eksternt finansierede projekter på 5,3 mio. kr., som skyldes forskydninger i aktiviteter mellem årene. Heraf vedrører 3,0 mio. kr. merudgifter på projektet 'CEFUR-Energy Focused Urban Renewal' (EU), da aktiviteten er udført hurtigere end forventet, hvorfor merforbruget vil blive søgt overført til 2023. På projekterne 'EREPO-Energi Renovering Portefølje (RD)' og 'Encubator 1 og 2- EVS' forventes indtægter på hhv. 1,3 mio. kr. og 1,0 mio. kr. først at komme i 2023. Indtægtsbudgetterne søges derfor overført til budget 2023 i forbindelse med regnskabsafslutningen. Økonomien vil blive yderligere kvalificeret, hvorfor de forventede mindreindtægter endnu ikke er budgettilpasset til 2023.</p> <p>Der forventes desuden mindreindtægter på 0,2 mio. kr. vedr. det statslige promillegebyr for almene boliger og støttede private andelsboliger. Endeligt forventes øvrige mindreforbrug for i alt 0,7 mio. kr., primært vedrørende løn.</p>			
Generel administration	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	377.828	387.978	-10.150
<p>På hovedproduktet <i>Generel administration</i> forventes et samlet merforbrug på 10,2 mio. kr. Det forventede merforbrug er primært sammensat af følgende:</p> <p>En væsentlig årsag til merforbruget skyldes et merforbrug på 5,6 mio. kr. vedr. finansieringsmodellen af bygherrefunktionen (BR 16. december 2021). I forbindelse med implementeringen af den nye finansieringsmodel er det afdækket, at der i den nye model mangler finansiering til et antal understøttende årsværk svarende til ca. 8,2 mio. kr. Det forventes, at 2,6 mio. kr. skal afregnes over anlægsbevillingen <i>Klima anlæg</i>, hvorefter der udestår forventede merudgifter for ca. 5,6 mio. kr. på <i>Ordinær drift, Generel administration</i>. Forvaltningen er i fortsat dialog med Intern Revision og Økonomiforvaltningen herom.</p> <p>Der forventes merudgifter på 2,4 mio. kr. til brug af eksternt bistand til afvikling af efterslæb på aflæggelse af anlægsregnskaber. Merforbruget skyldes, at forvaltningen har igangsat tiltag med henblik på at nedbringe efterslæbet af gamle anlægsregnskaber, som følge af at forvaltningen har fået en rød revisionsbemærkning og derfor har igangsat en handleplan jf. TMU, 29. august 2022.</p> <p>Der forventes merudgifter på 1,9 mio. kr. til en kartelsag, 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.</p> <p>Der forventes merudgifter på 1,3 mio. kr. på digitaliseringsprojekter under PUMA (Platform til understøttelse af mobile arbejdsgange), som er et digitalt værktøj til opgavestyring af bl.a. forvaltningens driftsopgaver. Platformen har krævet flere udviklingsressourcer end først antaget i budgettet.</p> <p>Der forventes merudgifter for 1,0 mio. kr. til eksternt bistand til estimering af genopretningsbehov i forbindelse med udarbejdelse af en genopretningsplan for kommunens grønne områder. Den eksterne bistand anvendes bl.a. til kortlægning af bygværker og mures tilstand.</p> <p>Der forventes merudgifter på 1,0 mio. kr. til Arbejdsmarkets Erhvervs sikring (AES), som afregnes via de fælleskommunale ordninger.</p> <p>Udgifter til fordrevne ukrainere forventes at udgøre et merforbrug på 0,2 mio. kr. i resten af 2022. Der er tale om</p>			

forventet kommende udgifter til klargøring af pavillionby og håndtering og koordinering af sager om indkvartering.

Desuden forventes der øvrige merforbrug på ca. 1,9 mio. kr.

Mindreforbruget udgøres primært af mindreforbrug på 5,2 mio. kr. på løn som følge af vakancer og ubesatte stillinger og samt mindreforbrug på 2,5 mio. kr. vedrørende organisationsudvikling. Der er derudover øvrige mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Der forventes samlet mindreindtægter på 0,1 mio. kr. på eksternt finansierede projekter. Det drejer sig om projekterne: 'WCA partnerskab Bevicafonden', 'AI4Cities EU projekt om kunstig intelligens' og 'Energioptimering af bygninger via AI'. Mindreindtægterne søges overført til budget 2023.

Grøn og rekreativ arealer	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	230.385	229.785	600
<p>På hovedproduktet <i>Grøn og rekreative arealer</i> forventes et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Mindreforbruget er primært sammensat af følgende:</p> <p>Der er merindtægter på 1,0 mio. kr. på udlejning af arealer, reklamebærende byudstyr og nedtagning af ulovligt ophængte valgplakater.</p> <p>Der er endvidere mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på løn som følge af rekrutteringsudfordringer på bemandede legepladser samt mindreforbrug på 0,3 mio. kr. som følge af, at der er indkøbt færre og billigere sommerblomster.</p> <p>Der er et forventet merforbrug på 0,5 mio. kr. til forlængelse af sæsonansatte medarbejdere for at imødegå efterslæb på vedligehold af de grønne arealer samt et merforbrug på 0,3 mio. kr. til at klargøre Kalvebod Brygge til privat leverandør med henblik på rengøring og fjernelse af ukrudt. Der forventes yderligere 0,3 mio. kr. i merforbrug vedrørende finansiering af 'Danmarks Vildeste Kommune', hvortil der allokeres 0,5 årsværk.</p> <p>Endelig forventes et merforbrug på 0,1 mio. kr. til indkvartering af fordrevne ukrainere. Det drejer sig om forventede kommende udgifter til vikardækning i forbindelse med, at der er stillet personale fra de bemandede legepladser til rådighed til at lege med og aktivere de ukrainske børn.</p>			
Infrastruktur	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	319.021	304.821	14.200
<p>På hovedproduktet <i>Infrastruktur</i> forventes et mindreforbrug på 14,2 mio. kr. Mindreforbruget er primært sammensat af følgende;</p> <p>De væsentligste forventede afvigelser består af mindreforbrug vedrører Vintertjenesten på 11,6 mio. kr. som følge af højere temperaturer, mindre frost og begrænset nedbør i form af sne i vintermånederne og deraf følgende lavere aktivitet.</p> <p>Der er endvidere mindreforbrug på 2,0 mio. kr. på mobilitetsområdet som følge af rekrutteringsudfordringer. Heraf vedrører 0,6 mio. kr. kontraktbundne midler, som derfor søges overført til 2023.</p> <p>Der er desuden mindreforbrug på materielinvesteringer på 1,3 mio. kr. og 1,8 mio. kr. i mindreforbrug på reklamebærende byudstyr. Endelig er der mindreforbrug på 1,4 mio. kr. på lønmidler, som følge af vakancer og rekrutteringsudfordringer og øvrige mindreforbrug for 1,2 mio. kr.</p> <p>Merforbruget vedrører merudgifter på 3,0 mio. kr. til el-udgifter til gadebelysning og trafiksignaler som følge af de stigende el-priser.</p> <p>Der er derudover mindreindtægter på eksternt finansierede projekter på 1,8 mio. kr., hvor indtægterne først hjemtages i 2023. Der er samlet set budgetteret med indtægter for 2,5 mio. kr. på projekterne vedr. 'EU Handshake - Horizon 2020', 'Hverdagscykling ifm. Cykeltopmøde 2022' og 'Region Sjælland Cykeltopmøde 2022'. Der forventes dog på nuværende tidspunkt kun indtægtsført for 0,7 mio. kr. i 2022, hvilket betyder, at der skal overføres et indtægtskrav på 1,8 mio. kr. Mindreindtægterne søges derfor overført til budget 2023.</p> <p>Endeligt er der merforbrug på 0,3 mio. kr. på skadevoldersager, hvilket primært skyldes de to storme i februar, som har forvoldt skade på inventar og udstyr i byen.</p>			
Klima	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	24.145	20.145	4.000
<p>På hovedproduktet <i>Klima</i> forventes et mindreforbrug på i alt 4,0 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget består primært af et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. vedr. midler fra den landspolitiske aftale om 'Målrettet varmecheck og udfasning af sort varme'. Der henvises til bilag 5 for nærmere uddybning. Derudover er der øvrige mindreforbrug på samlet 0,9 mio. kr. på bl.a. lønudgifter og udgifter til arbejdsmaskiner.</p>			

Myndighed/byplanlægning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		275.316	289.015

På hovedproduktet *Myndighed/byplanlægning* forventes et merforbrug på 13,7 mio. kr. De primære afvigelser beskrives i det følgende:

På byggesagsområdet forventes merforbrug på 16,4 mio. kr. En af de væsentligste årsager er merudgifter på 9,4 mio. kr. til nedbringelse af sagspukler, hvilket blev præsenteret i sag til TMU 20. juni 2022. Af de 9,4 mio. kr. vedrører 7,4 mio. kr. merudgifter til ekstern bistand og 2,0 mio. kr. i merudgifter til fastholdelse af eksisterende byggesagsbehandlere. Derudover er der forskydninger i periodiseringen mellem år af indtægter på særligt to gamle byggesager, som var budgetteret til 2022, men blev afregnet i 2021, hvilket medfører mindreindtægter på 5,0 mio. kr. i 2022. Endvidere forventes merudgifter på 2,0 mio. kr. til afvikling af forvaltningens papirarkivalier, da projektet forventes at tage længere tid end forventet. Projektet forventes afsluttet ved udgangen af november. Endvidere forventes merforbrug for 1,0 mio. kr. til digitale lokalplanprocesser. Byggesagsområdet udviser mindreforbrug på signaturprojektet 'kortere svartid', digitale byggesagsarkiv og boligreguleringsområdet på ialt 1,0 mio. kr.

På miljø- og bylivsområdet forventes et merforbrug på 4,6 mio. kr. som følge af bortfald af retten til at opkræve grundværdiafgift for brug af offentlig vej. I 2019 blev det besluttet af TMU at tilbagebetale grundværdiafgifterne, når der forelå en vurdering af hjemmelsgrundlaget fra Ankestyrelsen (TMU, 16.12.19). Ankestyrelsen har nu afgjort, at der kan foretages tilbagebetaling. Bortfaldet betyder, at der skal tilbagebetales 3,6 mio. kr. i 2022 til grundejere, hvor bygningerne har udspring over eller under offentlig vej. Bortfaldet medfører derudover også forventede mindreindtægter på 1,0 mio. kr., da grundværdiafgiften fremadrettet ikke længere kan opkræves. Tilbagebetalingerne forventes at ske i november og december.

Yderligere er der merudgifter på 1,6 mio. kr. til opsætning af rottespærre. Rottebekæmpelsen er gebyrbelagt og styres efter hvile-i-sig-selv-princippet. På den baggrund overføres merforbruget på 1,6 mio. kr. i 2022 til budget 2023 med henblik på at opkræve merudgifterne over 2023-taksterne.

Endvidere er der merudgifter på 1,0 mio. kr. til stigende udgifter til gas ved kremering. Ved forventet regnskab pr. august blev der udmøntet 3 mio. kr. fra PL-reguleringen til at opveje de stigende priser på gas til kremering. Ved dette forventede regnskab pr. november udviser området et yderligere merforbrug på 1 mio. kr. Således er der samlet merudgifter på 4 mio. kr. på gas til kremering i forhold til budgetforudsætningerne fra årets start.

På miljø- og bylivsområdet forventes et mindreforbrug på løn på 4,9 mio. kr. som følge af personaleomsætning og rekrutteringsudfordringer.

Der forventes mindreforbrug på 2,9 mio. kr. vedrørende midler fra den landspolitiske aftale om 'Målrettet varmecheck og udfasning af sort varme'. Der henvises til bilag 5 for nærmere uddybning.

Der er endvidere forventede merindtægter for 1,1 mio. kr. vedr. forlængelse af udlejningsaftalen for p-anlægget 'Landgreven'.

Endeligt er der øvrige mindreudgifter for 1,0 mio. kr.

Parkering	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		105.683	103.283
<p>På hovedproduktet <i>Parkering</i> forventes et samlet mindreforbrug på 2,4 mio. kr. Mindreforbruget er primært sammensat af følgende:</p> <p>Mindreudgifter på 3,5 mio. kr. som følge af vakancer og rekrutteringsudfordringer vedrørende p-vagter, samt merindtægter på 0,4 mio. kr. fra opkrævninger fra el-løbehjul. Derudover anvendes kun 3 mio. kr. af bevillingen på 6,0 mio. kr. til oprettelse af grønne p-pladser i 2022, bl.a. som følge af forsinkelser i opsætningen af nye ladestandere samt nye udbudsregler, som betyder at 800 pladser skal i EU-udbud.</p> <p>Modsat udvises også merforbrug på 4,5 mio. kr. til vedligehold af p-automater samt automatiske p-anlæg. Merudgifterne skyldes, at der er driftsudfordringer med parkeringsautomaterne, som medfører løbende behov for vedligeholdelse. Vedr. P-anlæggene skyldes merudgifterne, at de tekniske installationer er forældede, og forvaltningen derfor løbende foretager vedligeholdelse for at reducere nedbrud i anlæggene. Det bemærkes, at der er vedtaget en investeringscase, som medfører, at halvdelen af kommunens p-automater vil blive nedlagt, hvilket delvist begrænser de fremtidige omkostninger til vedligehold. Forslaget er fuldt indfaset i 2024 (BR, 06.10.22). Derudover har forvaltningen igangsat renovering af hardware i de automatiske p-anlæg for at sikre driftsstabilitet (BR, 02.06.22).</p>			
Renhold	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	139.165	142.265	-3.100
<p>På hovedproduktet <i>Renhold</i> forventes et merforbrug på 3,1 mio. kr. Merforbruget er primært sammensat af følgende:</p> <p>Der forventes 1,2 mio. kr. i merudgifter til benzin og diesel i driften af køretøjer og maskiner som følge af stigende energipriser.</p> <p>Endvidere vedrører 1,0 mio. kr. mindreindtægter på renhold i Middelalderbyen grundet færre opgaver udført for affaldsområdet. Yderligere vedrører 0,7 mio. kr. i merudgifter KEID's oprydning af skat på ejendomme, hvor KEID har fremsendt regning til Teknik- og Miljøforvaltningen på ejendomme tilhørende forvaltningen, som var registreret fejlagtigt.</p> <p>Der er øvrige merudgifter for 0,5 mio. kr. og mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på grafittibehandling.</p>			

1020 - Byfornyelse, ydelsesstøtte	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	56.012	43.612	12.400
<p>På bevillingen <i>Byfornyelse, ydelsesstøtte</i> forventes mindreudgifter på 12,4 mio. kr.</p> <p>Det forventede mindreforbrug skyldes primært, at der i 2021 blev bygget færre ungdoms- og kollegieboliger end forventet, hvilket afstedkommer et lavere behov for afledt drift til ydelsesstøtte svarende til 8,9 mio. kr. Derudover har forvaltningen modtaget en ekstraordinær indtægt på 1,6 mio. kr. på salg af en andelslejlighed og forventer yderligere indtægter på 1,8 mio. kr. fra salg af yderligere en andelslejlighed.</p>			
Boligsociale formål	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	55.809	46.909	8.900
<p>Der forventes et mindreforbrug på hovedproduktet på 8,9 mio. kr.</p> <p>Den forventede afvigelse skyldes dels, at der i 2021 er blevet bygget færre kollegie- og ungdomsboliger end forventet, hvilket afstedkommer et lavere behov for afledt drift til ydelsesstøtte. Dels, at der er konstateret en budgetteringsfejl, hvor 3,6 mio. kr. vedrørende <i>Byfornyelse, ydelsesstøtte</i> tidligere var fejlplaceret på bevillingen <i>Ordinær drift</i>. Budgettet blev korrigeret i forbindelse med 1. sag om bevillingsmæssige ændringer (BR 02.06.2022). Da bevillingen allerede havde budgetoverskud for 2022, giver det et samlet mindreforbrug på 8,9 mio. kr. Herudover er der øvrige mindreforbrug for 0,1 mio. kr.</p>			
Generel administration	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	203	-3.297	3.500
<p>Der forventes merindtægter på hovedproduktet på 3,5 mio. kr., som skyldes, at forvaltningen har modtaget en ekstraordinær indtægt på 1,6 mio. kr. på salg af en andelslejlighed og forventer yderligere salg af en andelslejlighed til 1,8 mio. kr. Herudover er der øvrige mindreforbrug for 0,1 mio. kr.</p>			
1010 - Parkering	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-592.933	-589.933	-3.000
<p>Bevillingen <i>Parkering</i> udviser mindreindtægter for 3,0 mio. kr.</p> <p>Det forventede regnskab pr. november udviser mindreindtægter for 3,0 mio. kr. Ved forventet regnskab pr. august udviste parkeringsbevillingen balance efter budgettildeling af 52 mio. kr. som kompensation for de mindreindtægter, som realiserede sig i løbet af første halvår af 2022. Ved dette forventede regnskab er der tale om yderligere mindreindtægter for 3,0 mio. kr. Indtægter fra timeparkering forventes at ligge på et niveau, der ligger cirka 11-12 procent under det oprindelige budget for 2022 og knap 1 procent under den korrigerede budgetforventning og afspejler således en forventet lavere aktivitet på området. Forvaltningen er i gang med at undersøge mulige årsager til de færre betalingsparkeringer, og foreløbige undersøgelser viser, at gratis parkering for nul-emissionskøretøjer er en forklarende faktor i forhold til de lavere indtægter. Parkeringsområdet er særskilt behandlet i bilag 3.</p>			
1022 - Krematoriedrift	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-5.983	-6.083	100
<p>Bevillingen <i>Krematoriedrift</i> udviser en merindtægt 0,1 mio. kr. på kremeringer. Da forvaltningen opkræver takster for kremeringer, og der er kremeret flere end budgetteret, giver det en merindtægt i 2022. Merindtægten vil blive modregnet i kommende års takster.</p>			

Anlægsudgifter

2000 - Ordinær anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	848.123	848.123	0
Der forventes ingen afvigelse.			
2010 - Byfornyelse, anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	138.087	138.086	0
Der forventes ingen afvigelse.			
2020 - Takstfinansieret anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	47.636	47.636	-0
Der forventes ingen afvigelse.			
2030 - Klima anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	90.616	90.616	-0
Der forventes ingen afvigelse.			

Anlægsindtægter

2000 - Ordinær anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-20.938	-20.938	0
Der forventes ingen afvigelse.			
2010 - Byfornyelse, anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-31.365	-31.365	-0
Der forventes ingen afvigelse.			
2020 - Takstfinansieret anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-
Der forventes ingen afvigelse.			
2030 - Klima anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-550	-550	-0
Der forventes ingen afvigelse.			

Overførsler mv.

1510 - Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	2.595	2.395	200

Boligsociale formål	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	2.595	2.395	200

Der forventes et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende indfasningsstøtte til huslejestigninger i lejeboliger.

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

Der forventes ikke afvigelser på hovedproduktet.

1500 - Affaldsområdet	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	64.994	38.294	26.700

Affaldsområdet udviser et mindreforbrug på 26,7 mio. kr.

Afvigelsen skyldes primært et mindreforbrug på 20,0 mio. kr. vedr. et udbud af et nøglesystem til ejendomme, hvor affaldsbeholderne hentes i bygningerne, blev 15 mio. kr. lavere end forudsat i budgettet. Yderligere anvendes 5 mio. kr. af midlerne til nøglesystemet først i 2023. Budgettet forventes tilpasset ved 4. sag om bevillingsmæssige ændringer. Derudover forventes der merindtægter fra salg af genanvendeligt affald på 12,1 mio. kr., da særligt priserne på pap og papir er stigende. Der forventes mindreudgifter til behandling af affald på 5,0 mio. kr., da mængderne generelt er lavere end estimeret ved budgetlægningen. Der er mindreforbrug på løn på 2 mio. kr. som følge af rekrutteringsudfordringer.

Der forventes merindtægter på 2,5 mio. kr. fra engangsydelser som nye containere samt vask af beholdere, da en del af ydelserne fra 2021 først blev faktureret i starten af 2022 pga. udfordringer med fakturering i 2021.

I modsat retning prognosticerer Amager Resource Center (ARC) med et merforbrug på 11,5 mio. kr. Merforbruget skyldes primært øgede brændstofpriser samt lønninger, hvor ARC har overtaget flere medarbejdere fra en af de private renovatører end forventet.

Derudover forventes der øvrige merforbrug for i alt 3,4 mio. kr.

1520 - Jorddeponi	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-133.313	-149.113	15.800

Bevillingen *Jorddeponi* udviser et mindreforbrug på 15,8 mio. kr.

Afvigelsen skyldes først og fremmest, at indtægterne fra jordmængderne til deponering og kartering er 22,8 mio. kr. højere end budgetteret. Der prognosticeres nu med 1,7 mio. tons jord til deponering (1,5 mio. tons i budget) og 175 t. tons til kartering (100 t. tons i budget). Budgettet forventes tilpasset ved 4. sag om bevillingsmæssige ændringer. Den øgede mængde jord til deponering kan medføre behov for takststigninger, da en større mængde jord skal flyttes videre til Lynetteholmen.

Der er øvrige afvigelser, som samlet giver et mindreforbrug på 4,9 mio. kr., herunder projektarbejder og løn for udlån af medarbejder til anden enhed.

Derudover forventes aktiviteten slutafdækning for By og Havn først at ske til næste år, hvilket medfører forsinkelse i indtægter på 5,4 mio. kr.

Der er stigende priser på brændstof, som medfører et merforbrug på 6,5 mio. kr., som skyldes en kombination af øget jordmængde og prisstigninger.

1530 - Klima drift	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-5.277	-5.277	-1

Der forventes ikke afvigelser på bevillingen.

Finansposter (HK 7)

Renter m.v.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-731	-731	-0

Der forventes ingen afvigelse.

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

Der forventes ingen afvigelse.

Finansposter (HK 8)

Langfristede balanceposter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	208.435	204.105	4.330

Der forventes et mindreforbrug på 4,3 mio. kr., som skyldes afvigelser på funktion 8.32.24 Landsbyggefonden, hvor der er usikkerheder i forhold til færdiggørelsen af byggeprojekter.

***Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner**

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