



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

Forklaringer til det forventede regnskab

På styringsrammen *Service* forventes et samlet merforbrug på 3,1 mio. kr. Merforbruget er sammensat af mer- og mindreforbrug på servicerammens bevillinger. På *Ordinær drift* forventes et mindreforbrug på 20,5 mio. kr. På *Parkering* forventes en mindreindtægt på 28,6 mio. kr. og på *Byfornyelse/ydelsesstøtte* forventes et mindreforbrug på 5,0 mio. kr.

* Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner

Service

1000 - Ordinær drift	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-

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 20,5 mio. kr.

Mindreforbruget består hovedsageligt af merindtægter på 15 mio. kr. på byggesagsområdet samt mindreforbrug på 10,2 mio. kr. på lønudgifter til parkeringsvagter.

De forventede merindtægter for 15,0 mio. kr. på byggesagsområdet 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 9 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 2,3 mio. kr. Afvigelserne er nærmere beskrevet under de enkelte hovedprodukter.

Affald	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-
<p>På hovedproduktet <i>Affald</i> under bevillingen <i>Ordinær drift</i> registreres driftsudgifter til erhvervsaffalds- og byggeaffald, miljøledelse og miljøtjenesten. Udgifter til den generelle affaldshåndtering af affald fra private husstande og erhverv registreres under styringsområdet <i>Overførsler</i> under bevillingen <i>Affald</i>.</p> <p>Der forventes ingen afvigelser på hovedproduktet.</p>			
Boligsociale formål	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-
<p>På hovedproduktet <i>Boligsociale formål</i> 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.</p> <p>Der forventes ingen afvigelser på hovedproduktet.</p>			
Generel administration	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-
<p>På hovedproduktet <i>Generel administration</i> registreres udgifter til en række administrative funktioner, herunder lønudgifter til administrative medarbejdere, husleje og it-licenser.</p> <p>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.</p>			

Grøn og rekreativ arealer	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-
<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
	-	-	-
<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 2,1 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget skyldes hovedsageligt at de er et forventet mindreforbrug på 2,0 mio. kr. hos forvaltningens vintertjeneste. Vintertjenesten har i vinterens første halvår haft en smule færre udkald end forventet for første halvår.</p> <p>Der forventes derudover et merforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende fordrevne ukrainere, som forventes kompensert 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 mindreforbrug på 0,2 mio. kr.</p>			
Klima	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-
<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
	-	-	-
<p>På hovedproduktet <i>Myndighed/Byplanlægning</i> registreres udgifter til byggesagsbehandling, myndighedsopgaver relateret til miljø, jord, vand, støj, krematoriedrift samt byplanlægningsområdet, som f.eks. omfatter arbejdet med lokalplaner.</p> <p>Hovedproduktet udviser merindtægter på 11,5 mio. kr. Merindtægterne er sammensat af merindtægter på byggesagsområdet for 13 mio. kr. og mindreindtægter på 1,1 mio. kr. på kirkegårdsområdet og skadedyrsområdet samt øvrige merforbrug på 0,4 mio. kr.</p> <p>Merindtægterne på byggesagsområdet 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. Derudover forventes merindtægter fra øvrige byggesager på 1,1 mio. kr. Merindtægterne skyldes, at der stadig opkræves gebyr efter tidsforbrug, selv om der ikke er noget indtægtsbudget. Efter 2018 blev området gebyrfrataget og i stedet skattefinansieret, men der kommer fortsat indtægter, når byggesager fra ordningen fra perioden 2015-2018 afsluttes. Derudover forventes merforbrug på 1,0 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.</p> <p>Endeligt forventes mindreindtægter på 1,1 mio. kr. på kirkegårdsområdet samt i mindre omfang hos skadedyrsenheden, som følge af 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 1,1 mio. kr. Teknik- og Miljøforvaltningen er i dialog med Økonomiforvaltningen om, hvordan udfordringen kan løses i forhold til de fremadrettede budgetår.</p> <p>Slutteligt er der øvrige merforbrug på i alt 0,4 mio. kr.</p>			
Parkering	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-
<p>På hovedproduktet <i>Parkering</i> registreres lønudgifter til parkeringsvagter samt udgifter til parkeringssystemer, parkeringsanlæg m.m.</p> <p>Der forventes mindreforbrug på 10,2 mio. kr. til lønudgifter til parkeringsvagter. 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 <i>Parkering</i> samt vedlagte parkeringsnotat.</p>			

Renhold	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-

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 hovedproduktet på 0,9 mio. kr.

Merforbruget består af 1,7 mio. kr. til efterslæb på materielvedligehold til reparationer. Udgifterne skyldes bl.a. at der opleves leveringsudfordringer på nyt materiel, og at maskinlets gennemsnitlige alder eller gennemsnitlige anvendelsesgrad derved stiger, og som følger heraf er der flere reparationer.

Der forventes yderligere et merforbrug på 0,9 mio. kr. til prisstigninger på udliciterede kontrakter, som ligger over den pris- og lønfremskrivning forvaltningen generelt modtager i rammen.

Der er i modsat retningen mindreforbrug på 1,7 mio. kr. i 2023 fra en forbedret ny kontrakt vedr. graffiti-bekæmpelse. Besparelsen vedrører alene 2023, da besparelsen forventes indregnet som kategoribesparelse i indkøbsprogrammet fra 2024.

1020 - Byfornyelse, ydelsesstøtte	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-
<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>Bevillingen udviser et samlet mindreforbrug på 5,0 mio. kr., hvilket er nærmere uddybet under hovedproduktet nedenfor.</p>			
Boligsociale formål	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-
<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>Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 5,0 mio. kr. som følge af forsinkelser i byggeprojekter og lavere tilskud end forventet.</p>			
Generel administration	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-
<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	-	-	-
<p>På bevillingen <i>Parkering</i> forventes samlet mindreindtægter på 28,6 mio. kr. Af disse mindreindtægter vedrører 23,3 mio. kr. parkeringsafgiftsområdet, mens de resterende 5,3 mio. kr. vedrører betalingsparkering. De 5,3 mio. kr. vedr. betalingsparkering er alene en måltalsudfordring for kommunen, da beløbet afregnes én til én med staten.</p> <p>Den største afvigelse på afgiftsområdet skyldes mindreindtægter på 20,7 mio. kr. på parkeringsafgifter. Mindreindtægterne skyldes primært forsinkelse i oprettelsen af 15 nye tidsbegrænsede zoner og den deraf følgende senere rekruttering af ekstra p-vagter. Oprettelsen af de 15 nye tidsbegrænsede parkeringszoner blev besluttet i forbindelse med vedtagelsen af Budget 2022 (BR, 07.10.21).</p> <p>På afgiftsområdet forventes der derudover merudgifter til nedskrivninger på 10,0 mio. kr. vedrørende afgifter pålagt udenlandske parkanter, og parkanter, der forventes at få klagemedhold. Forventningen er baseret på erfaringer fra sidste år, hvor der blev foretaget nedskrivninger for 10 mio. kr.</p> <p>På afgiftsområdet forventes der endvidere et mindreforbrug i refusionsafregningen til Rigspolitiet på 7,4 mio. kr. som følge af de færre pålagte afgifter. Refusionsafregningen sker bagudrettet ud fra de faktisk posterede indtægter.</p> <p>På området for betalingsparkering forventes mindreindtægter på 7,6 mio. kr. på licenser og andre selvbetjeningsløsninger. Mindreindtægterne er forårsaget af, at flere parkanter end ventet skifter fra dyrere beboerlicenser til billigere beboerlicenser, jf. miljødifferentieringen af licenserne.</p> <p>I modsat retning udviser betalingsparkeringsområdet samtidig merindtægter på 2,3 mio. kr. på timeparkering. Forventningen er baseret på de realiserede indtægter i årets første tre 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>			

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

Anlægsudgifter

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

Anlægsindtægter

2000 - Ordinær anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-
2010 - Byfornyelse, anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-
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	-	-	-
<p>På bevillingen <i>Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler</i> registreres udgifter og indtægter til statsrefusion, udbetaling og øvrige tilskud på indfasningsstøtte.</p> <p>Der forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.</p> <p>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. 3,4 mio. kr. og modtaget refusion fra staten på ca. 1,1 mio. kr. Der forventes således et nettoforbrug på 2,3 mio. kr. og et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i 2023.</p>			
Boligsociale formål	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-
Grøn og rekreativ arealer	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-
1500 - Affaldsområdet	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-
<p>På bevillingen <i>Affaldsområdet</i> registreres udgifter til den generelle affaldshåndtering af affald fra private husstande og erhverv. På baggrund af udgifterne opkræves indtægterne over ejendomsskatten via takster.</p> <p>Der forventes et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. på løn som følge af vakancer.</p>			
1520 - Jorddeponi	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-
<p>På bevillingen <i>Jorddeponi</i> registreres udgifter og indtægter i forbindelse med deponering af forurenede jord og kartering (analyse af forureningsgraden) af jord fra kommunens egne anlægsprojekter.</p> <p>Bevillingen udviser et mindreforbrug på 20,4 mio. kr. Afvigelsen vedrører flyt af jord fra Nordhavn til Lynetteholmen. Lige nu er jorden mellemdeponeret i Nordhavn, da forvaltningen afventer, at Lynetteholmen er klar til at modtage det til endelig deponering. Prisen for at flytte jorden har ikke ændret sig, men mængden af jord, forvaltningen forventer at flytte i 2023, har ændret sig. Ved budgetlægningen forventede forvaltningen 750 t. tons, og nu forventes 600 t. tons. Det resulterer i, at udgifterne til at flytte jorden samlet set er 20,4 mio. kr. mindre end forventet.</p>			

1530 - Klima drift	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-
<p>På bevillingen <i>Klima Drift</i> 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.</p> <p>Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.</p>			
1540 - Erhvervsaffald	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-
<p>På bevillingen <i>Erhvervsaffald</i> registreres affald fra erhverv. Bevillingen er helt ny 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.</p> <p>Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.</p>			
Finansposter (HK 7)			
Renter m.v.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-
<p>På hovedproduktet <i>Renter m.v.</i> forventes et merforbrug på 4,5 mio. kr.</p> <p>Merforbruget på 4,5 mio. kr. vedrører funktion 7.35.35 <i>Andre forsyningsvirksomheder</i> og skyldes et stort overskud fra jorddeponi hos KMC og påløbende renter. Afvigelsen vil blive tilrettet i 2. sag om bevillingsmæssige ændringer.</p>			
Skatter, tilskud og udligning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-
Finansposter (HK 8)			
Langfristede balanceposter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-
<p>På hovedproduktet <i>Langfristede balanceposter</i> registreres indskud i Landsbyggefonden, pantebreve, tilgodehavende hos grundejere samt realkredit. De største bevægelser vedrører dog funktion 8.32.24 <i>Indskud i Landsbyggefonden m.v.</i>, hvor der registreres forskydninger i udlån til finansiering af opførelse af ejendomme samt driftsstøttelån m.v. til kollegier.</p> <p>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. Bevillingen tilrettes i 2. sag om bevillingsmæssige ændringer.</p>			
*Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner			
** Der er ikke krav om budgettering på Øvrige balanceposter			