

Bilag 1

De væsentligste tilpasninger opgjort i TÆF

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.

05-10-2021

Sagsnummer i F2
2021 - 4343

Dokumentnummer i F2
263730

Sagsnummer eDoc
2021-0264701

Sagsbehandler
Abdallah Mahmoud Aoude

Tabel 1. Korrektioner, der påvirker både servicemåltal og finansiering i budget 2022 og frem

Aktiviteter (1.000 kr., 2022 p/l)	Udvalg	2022	2023	2024	2025
2. sag om bevillingsmæssige ændringer 2021	ØU	-1.388	-2.396	-4.050	-215
Helleanlæg på Østerbrogade	ØU	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Afledt drift som følge af modtagelse af gaver	TMU	-161	-161	-161	-161
Mindreforbrug og annullering af projekter i puljen til afledt drift	KFU, SUD, TMU, SOU, BUU	23.784	1.452	1.452	1.452
Tilpasning af indtægtsbudget for betalingsparkering	TMU	4.084	0	0	0
Salg af ejendom-nedjustering af KE-IDs grundbudget til vedligehold	ØU	24	24	24	24
PL-residual sfa. tekniske ændringsforslag	Alle udvalg	1.044	1.125	1.081	1.136
I alt		25.887	-1.455	-3.154	736

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

2. sag om bevillingsmæssige ændringer

På Borgerrepræsentationens møde den 2. september 2021 indgår sag om bevillingsmæssige ændringer og omplaceringer mv., som medfører reduceret servicemåltal og finansiering på 1,4 mio. kr. i 2022, 2,4 mio. kr. i 2023, 4,1 mio. kr. i 2024, 0,2 mio. kr. i 2025, 1,5 mio. kr. i 2026 og 5,3 mio. kr. fra 2027 og frem.

Helleanlæg på Østerbrogade

På Borgerrepræsentationens møde den 19. august 2021 er det vedtaget, at der skal afsættes midler til øgede driftsomkostninger til Movia som følge af, at helleanlægget på Østerbrogade medfører en forsinkelse for busserne. Dette medfører et reduceret servicemåltal og finansiering på 1,5 mio. kr. fra 2022 og frem.

Afledt drift som følge af modtagelse af gaver

Der blev i budgetaftale 2018 iværksat en ny model for håndtering af afledt drift til anlægsprojekter, der modtages som gaver fra eksterne aktører, og som er godkendt af fagudvalget, Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen. Godkendte gaver og afledt drift hertil indarbejdes i budgetforslaget for det kommende år. For budget 2022 medfører det et reduceret servicemåltal og finansiering på 0,2 mio. kr. fra 2022 og frem.

Mindreforbrug fra puljen til afledt drift

Mindreforbrug fra puljerne til afledt drift og vedligeholdelsesbidrag til endnu ikke færdiggjorte anlægsprojekter samt annullerede anlægsprojekter medfører en opjustering af servicemåltal og finansiering på 23,8 mio. kr. i 2022 og 1,5 mio. kr. fra 2023 og frem.

Tilpasning af indtægtsbudget for betalingsparkering

Indtægtsbudgettet korrigeres på baggrund af tidligere års aktivitetsniveau samt for effekten af prisreguleringen af parkeringstaksterne til 2022-niveau. Samtidig foretages der mindre tekniske justeringer af indtægtsniveauet i forhold til budgetforslag 2022. Dette medfører et øget servicemåltal og finansiering på 4,1 mio. kr. i 2022.

Vedr. Salg af ejendom - nedjustering af KEIDs grundbudget til vedligehold

På Borgerrepræsentationens møde den 19. august 2021 blev det vedtaget, at KEIDs grundbudget til vedligehold nedjusteres i forbindelse med salg af ejendom. Dette medfører en opjustering af servicemåltal og finansiering på 0,02 mio. kr. fra 2022 og frem.

PL-residual sfa. tekniske ændringsforslag

Med TÆF er der foretaget en række interne omplaceringer af udgifter i 2022 og frem, herunder flytninger mellem løn og øvrig drift. Da løn og øvrig drift pris- og lønfremskrives med forskellige satser, ændres serviceudgifterne teknisk sfa. omflytningerne. Dette øger servicemåltal og finansiering på 1,0 mio. kr. i 2022 og ca. 1,1 mio. kr. fra 2023 og frem.

Korrektioner, der alene påvirker servicemåltal

I tabel 2 fremgår de korrektioner, der alene påvirker servicemåltal, men ikke finansiering i 2022 og frem.

Tabel 2. Korrektioner, der alene påvirker servicemåltal, men ikke finansiering i 2022 og frem

Aktiviteter (1.000 kr., 2022 p/l)	Udvalg	2022	2023	2024	2025
Tilbageførsel af midler afsat til nedlægning af parkeringspladser	TMU	29	9	9	9

2. sag om bevillingsmæssige ændringer 2021	TMU	-4.067	-2.968	-2.968	-2.968
Omfordeling i lønfremskrivning i overenskomst	Alle udvalg	-208	-208	-208	-208
Omplacering af indtægtsbevilling vedr. Praktikplads-AUB	SOU	345	0	0	0
Tilpasning af indtægtsbudget for betalingsparkering	TMU	0	6.454	6.454	6.454
URGE - omflytning fra overførsler til service	TMU	328	0	0	0
Fondsmoms på Udstillingslokale Nikolaj K	KFU	79	79	53	26
Teknisk tilpasning vedr. pris- og lønregulering	Alle udvalg	19	-30	-37	-30
I alt		-3.475	3.336	3.303	3.283

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

Tilbageførsel af midler afsat til nedlægning af parkeringspladser

På Borgerrepræsentationens møde den 23. september 2021 indgår sag om tilbageførsel af overskydende midler fra nedlæggelsen af 17 parkeringspladser. Dette medfører et øget servicemåltal fra 2022 og frem på 0,03 mio. kr.

2. sag om bevillingsmæssige ændringer

På Borgerrepræsentationens møde den 2. september 2021 indgår sag om bevillingsmæssige ændringer. Dette medfører reduceret servicemåltal på 4,1 mio. kr. i 2022 og 3,0 mio. kr. i 2022-2027.

Omfordeling af midler i lønfremskrivning i overenskomst

Omfordelingen af midler i lønfremskrivning sfa. overenskomst 2021 medfører et reduceret servicemåltal på 0,2 mio. kr. fra 2022 og frem.

Omplacering af Indtægtsbevilling vedr. Praktikplads-AUB

Omplacering af indtægtsbevilling vedr. Praktikplads-AUB på bevillingsområdet efterspørgselsstyrede overførsler til service medfører et øget servicemåltal på 0,3 mio. kr. i 2022.

Tilpasning af indtægtsbudget for betalingsparkering

Indtægtsbudgettet korrigeres på baggrund af tidligere års aktivitetsniveau samt for effekten af prisreguleringen af parkeringstaksterne til 2022-niveau. Samtidig foretages der mindre tekniske justeringer af indtægtsniveauet fra 1. behandlingen af forslag til budget 2022. Dette medfører et øget servicemåltal på 6,5 mio. kr. i 2023 og frem. Ændringen har modpost på kasserreservationen til modregning af parkering.

Korrektioner, der alene påvirker servicemåltal

I tabel 3 fremgår de korrektioner, der alene påvirker finansieringen i 2022 og frem.

Tabel 3. Korrektioner, der alene påvirker finansieringen i 2022 og frem

Aktiviteter <i>(1.000 kr., 2022 p/l)</i>	Udvalg	2022	2023	2024	2025
Nyt skøn for overførsler ifm. budget 2022	BIU	229.284			
Reservation af pulje til forventet negativ midtvejsregulering af overførsler for 2022	ØU	-170.100			
Tilpasning af kasserervation til modregning af parkeringsindtægter	ØU	8.310			
Ændringer i budget på ejendomsskatter	ØU	71.835	36.333	36.389	36.325
I alt		139.329	36.333	36.389	36.325

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

Nyt skøn for overførsler ifm. budget 2022

På baggrund af Økonomisk Redegørelse august 2021 er der indarbejdet en tilpasning af skønnet for udgifter til overførsler under Beskæftigelses- og Integrationsudvalget, som medfører en øget finansiering på 229,3 mio. kr. i 2022. Med Indkaldelsescirkulæret for budget 2023 indarbejdes det nye skøn fra 2023 og frem.

Reservation af pulje til forventet negativ midtvejsreguleringen i 2022

I forbindelse med Økonomiaftale 2023 forventes en negativ midtvejsregulering af overførselsudgifterne i 2022, ligesom det var tilfældet med Økonomiaftalen i 2022. Dette skal ses i lyset af nedjusteringen af antal ydelsesmodtagere med Økonomisk Redegørelse pr. august 2021. Der reserveres hertil en pulje på 170,1 mio. kr. i 2022, som medfører reduceret finansiering i 2022.

Tilpasning af kasserervation til modregning af parkeringsindtægter

Med de nye regler om modregning af parkeringsindtægter skal beregningen af kasserervationen opdateres hver år med ny pris- og befolkningfremskrivning. Samtidig bliver der taget højde for, at modregningen sker året efter, at indtægterne er modtaget. Dette medfører øget finansiering på 8,3 mio. kr. i 2022.

Ændringer i Indtægter fra ejendomsskat

Baseret på senest ESR-statistik forventes provenuet fra ejendomsskat i 2022 og frem at være 71,8 mio. kr. højere end i budgetforslag 2022. Merprovenuet fra ejendomsskat medfører øget finansiering på 71,8 mio. kr. i 2022, 36,3 mio. kr. i 2023, 36,4 mio. kr. i 2024 og 36,3 mio. kr. i 2025.