

## Forklaringer til det forventede regnskab

På styringsrammen *Service* forventes et samlet merforbrug på 33,7 mio. kr. Af disse vedrører 16,2 mio. kr. COVID-19-relaterede merudgifter og mindreindtægter, som forvaltningen forventer kompenseret i forbindelse halvårsregnskabet i juli. Når der tages højde for forventet COVID-19-kompensation, udviser det forventede regnskab et merforbrug på 17,5 mio. kr.

### \* Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner

## Service

1000 - Ordinær drift	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>1.481.454</b>	<b>1.498.054</b>	<b>-16.600</b>

På bevillingen *Ordinær drift* forventes merforbrug for 16,6 mio. kr. Heraf er 1,3 mio. kr. COVID-19-relaterede merudgifter, som forventes kompenseret. Efter forventet kompensation udviser bevillingen et merforbrug på 15,3 mio. kr.

Den væsentligste årsag til det forventede merforbrug er stigende energipriser, som medfører en forventet merudgift på 15,5 mio. kr. Merudgifterne fordeler sig på 6 mio. kr. til el til gadebelysning og signalanlæg, 4,7 mio. kr. til bygningsdrift, herunder merudgifter til varme og el, 1,5 mio. kr. til benzin og diesel og 3,3 mio. kr. til gas og el til kremering. Forvaltningen er i dialog med Økonomiforvaltningen om håndteringen af de stigende energipriser og har indmeldt udfordringen på Økonomiudvalget risikoliste.

Forvaltningen forventer endvidere 2,3 mio. kr. i merudgifter til modtagelse og indkvartering af ukrainske flygtninge. Udgifterne vedrører bl.a. pædagoger fra de bemandede legepladser samt klargøring af pavillonby på Amager Strandvej. Forvaltningen afventer resultatet af forhandlingerne om kommunernes økonomi for 2023 i forhold evt. kompensationsordning.

På byggesagsområdet forventes merforbrug for samlet 8,8 mio. kr. Den væsentligste årsag er forskydninger i periodiseringen mellem år af indtægter på gamle byggesager svarende til 5,0 mio. kr. Det medfører mindreindtægter på 5,0 mio. kr. i 2022. Derudover er der forventede merudgifter på 1,8 mio. kr. til afvikling af forvaltningens papirarkivalier og 2 mio. kr. på byggesagsbehandlingen.

I modsat retning forventer forvaltningen mindreudgifter på Vintertjenesten for 11,5 mio. kr. Forventningen er baseret på, at der har været færre udkald i årets tre første måneder.

Herudover er der risiko svarende til 8 mio. kr. Teknik- og Miljøudvalget besluttede d. 22. november 2021, at forvaltningen skal implementere en aflønningsmodel til finansiering af bygherreorganisationen, der er baseret på den tidligere model, dog i et nyt styrings setup og med en fast driftsbevilling til de aktiviteter, der ikke er direkte relateret til de enkelte anlægsprojekter. Forvaltningen har igangsat implementeringen, og igangsat en række nye styringstiltag. I den forbindelse er det afdækket, at der udestår en endelig afklaring af, hvordan en række understøttende funktioner i bygherreorganisationen skal finansieres, hvilket medfører en budgetrisiko i 2022. Forvaltningen er gået i dialog med Intern Revision herom, og udvalget vil blive orienteret i forbindelse med forventet regnskab pr. juli 2022.

Affald	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		23.333	23.333
Der forventes ingen afvigelse på hovedproduktet.			
Boligsociale formål	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	14.191	14.191	-
Der forventes ingen afvigelse på hovedproduktet.			
Generel administration	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	374.287	387.187	-12.900
<p>På hovedproduktet Generel administration forventes et samlet merforbrug på 12,9 mio. kr. Merforbruget er sammensat af merudgifter for 13,5 mio. kr. samt mindreudgifter for 0,6 mio. kr.</p> <p>Der forventes merudgifter til bygningsdrift for 4,7 mio. kr., herunder for varme og el, som følge af stigende priser på energi.</p> <p>Der forventes desuden merudgifter på 3,5 mio. kr. til ikke-håndterede udfordringer i forhold til finansieringen af KFF kontaktcenter. Udfordringerne vedrører personaleudgifter, ny områdechef og udgifter til jobannoncer.</p> <p>På hovedproduktet forventes yderligere merudgifter for 1,3 mio. kr. til klargøring af pavillionby på Amager Strandvej 3 samt håndtering og koordinering af sager omkring indkvartering til ukrainske flygtninge.</p> <p>Endvidere forventes merudgifter til kartelsagen på 1,2 mio. kr. Københavns Kommune har sammen med bl.a. Århus Kommune og Odense Kommune sagsøgt deltagerne i et ulovligt lastbilkartel for tab, som kommunen har lidt i anledning af kartellet.</p> <p>Hovedproduktet udviser desuden merudgifter for 1,3 mio. kr. til omhandlende nødvendige forbedringer af digitale lokalplansprocesser og snitflader til byggesagsbehandlingen.</p> <p>Der er forventede merudgifter for 1,0 mio. kr. til ekstern bistand i forbindelse med en genopretningsplan, hvor den eksterne bistand anvendes til kortlægning af genopretningsbehov. Kortlægningen skal indgå i budgetforhandlingerne for 2024.</p> <p>I modsat retning er der mindreudgifter på 0,6 mio. kr. vedr. investeringscasen 'Fælles materielstyring i TMF', som har kunne løftes med mindre medarbejderunderstøttelse end antaget i businesscasen. De 0,6 mio. kr. afleveres til kassen i henhold til bevillingsreglerne.</p> <p>Der er slutteligt 0,5 mio. kr. i Covid-19-relaterede merudgifter til Coronateamet (koordination af coronaindsatsen), kontrakt med Kultur- og Fritidsforvaltningen omkring renhold af bemandede legepladser og merudgifter til rengøring af administrationslokaler. Aktiviteterne er udfaset ved udgangen af marts måned.</p>			

Grøn og rekreativ arealer	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		225.343	226.743
<p>På hovedproduktet <i>Grøn og rekreative arealer</i> forventes et merforbrug på 1,4 mio. kr.</p> <p>Hovedproduktet udviser 1,0 mio. kr. i merudgifter til håndtering af ukrainske flygtninge, hvor pædagoger fra de bemandede legepladser stilles til rådighed til at lege med og aktivere ukrainske flygtningebørn.</p> <p>De øvrige 0,4 mio. kr. i forventet merforbrug vedrører finansiering af 'Danmarks Vildeste Kommune', hvor der allokeres 0,75 årsværk.</p>			
Infrastruktur	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		315.128	304.828
<p>På hovedproduktet <i>Infrastruktur</i> forventes et mindreforbrug på 10,3 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på 16,6 mio. kr. og et merforbrug på 6,3 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på Vintertjenesten på 11,5 mio. kr. Der har været mindre nedbør og højere temperaturer end forudsat i de første tre måneder af 2022. Det har ført til færre udkald hos Vintertjenesten. Hertil kommer et mindreforbrug på 3,3 mio. kr. på materielinvesteringer i Vintertjenesten.</p> <p>Der forventes endvidere mindreforbrug på 1,8 mio. kr. til reklamebærende Byudstyr, som følge af, at der ikke forventes større udgifter i 2022.</p> <p>I modsat retning forventes merudgifter for 6,0 mio. kr. til gadebelysning og trafiksignaler, som følge af stigende el-priser.</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
		19.759	19.759
<p>Der forventes ingen afvigelse på hovedproduktet.</p>			

Myndighed/byplanlægning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		267.163	274.963
<p>På hovedproduktet Myndighed/byplanlægning forventes et merforbrug på 7,8 mio. kr. Merforbruget er sammensat af et merforbrug på 12,6 mio. kr. og et mindreforbrug på 4,8 mio. kr.</p> <p>På byggesagsområdet forventes merforbrug for samlet 8,8 mio. kr. Den væsentligste årsag til dette er mindreindtægter på gamle byggesager for 5,0 mio. kr. Forvaltningen modtog i 2021 en indtægt på to gamle byggesager, som først var forventet afregnet i 2022. Det medfører til mindreindtægter på 5,0 mio. kr. i 2022. Yderligere er der på byggesagsområdet merudgifter på 1,8 mio. kr. til afvikling af forvaltningens papirarkivalier, hvor der som følge af en forsinkelse af kommunens nye fællesarkiv, opstår merudgifter. Der er også merudgifter til at implementere produktionsstyringsmodellen for 1,0 mio. kr. samt merudgifter til byggesagsbehandlere for 1,0 mio. kr.</p> <p>Der forventes endvidere merforbrug på 3,3 mio. kr. til el og gas til krematoriedrift, som følge af stigende energi-priser.</p> <p>Endelig forventes der merforbrug i forbindelse med afholdelse af Tour-de-France for 0,5 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget er sammensat af mindreforbrug på løn på 3,5 mio. kr. som følge af høj personaleomsætning og udfordringer med rekrutteringen.</p> <p>Hovedproduktet udviser desuden 1,3 mio. kr. i merindtægter fra et overhead, hvor efterregulering udestår.</p>			
Parkering	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		105.795	106.795
<p>På hovedproduktet Parkering under bevillingen <i>Ordinær drift</i> forventes et samlet merforbrug på 1,0 mio. kr.</p> <p>Merforbruget er sammensat af et merforbrug på 3,0 mio. kr. til vedligeholdelse af billetautomater og P-anlæggene.</p> <p>Der er i modsat retning et forventet mindreforbrug på 2,0 mio. kr. som følge af udfordringer med rekrutteringen af P-vagter.</p>			
Renhold	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		136.455	140.255
<p>Der forventes et merforbrug på 3,8 mio. kr. på hovedproduktet.</p> <p>Merforbruget skyldes dels COVID-19-relaterede merudgifter til renhold på offentlige toiletter for i alt 0,8 mio. kr. Merforbruget til COVID-19 vedrører ekstra rengøring af offentlige toiletter for perioden 1. januar til 31. marts 2022.</p> <p>Der er forventede merudgifter til benzin og diesel på 1,5 mio. kr., som følge af stigende priser på energi.</p> <p>Endvidere vedrører 0,8 mio. kr. lavere indtægter på renhold i Middelalderbyen grundet færre opgaver udført for affaldsområdet. Yderligere vedrører 0,5 mio. kr. oprydning af ejendomsskatteområdet, herunder betaling for renhold af egne fortorve.</p>			

<b>1020 - Byfornyelse, ydelsesstøtte</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Prognose</b>	<b>56.012</b>	<b>47.112</b>	<b>8.900</b>
<b>Boligsociale formål</b>			
	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>55.809</b>	<b>46.909</b>	<b>8.900</b>
Der forventes et mindreforbrug på hovedproduktet på 8,9 mio. kr.			
Forvaltningen har analyseret på budgetbehovet til Byfornyelse, ydelsesstøtte, hvilket viser et forventet mindreforbrug på 8,9 mio. kr. for 2022. 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> var fejlplaceret på bevillingen Ordinær drift. Midlerne flyttes med første sag om bevillingsmæssige ændringer (TMU 9. maj 2022) til <i>Byfornyelse, ydelsesstøtte</i> , da de skulle være placeret her. Da bevillingen allerede havde budgetoverskud for 2022, giver det et samlet mindreforbrug på 8,9 mio. kr.			
<b>Generel administration</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>203</b>	<b>203</b>	<b>0</b>
Der forventes ikke afvigelse på hovedproduktet.			
<b>1010 - Parkering</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Prognose</b>	<b>-644.979</b>	<b>-618.779</b>	<b>-26.200</b>
På bevillingen Parkering forventes samlede mindreindtægter på i alt 26,2 mio. kr. Heraf er 14,9 mio. kr. opgjort som COVID-19-relateret, hvorfor de forventes kompenseret.			
Af de 14,9 mio. kr. er de 12,5 mio. kr. realiseret i perioden januar til og med marts, mens 1,0 mio. kr. beror på en forventning om, at pandemien frem mod juni, vil have en gradvist mindre påvirkning på parkeringsindtægterne. De resterende 1,4 mio. kr. vedrører forventede mindreindtægter fra parkeringsafgifter, som følge af lavere aktivitet.			
Udover COVID-19-effekten registrerer forvaltningen også tegn på et generelt lavere indtægtsniveau svarende til mindreindtægter på anslået 11,3 mio. kr. Effekten af pandemien medfører usikkerhed i prognosen, men mulige forklaringer på det lavere aktivitetsniveau kan være øget hjemmearbejde og et stigende antal elbiler, som er omfattet af betalingsfri parkering. De forventede mindreindtægter på parkering er indmeldt på Økonomiudvalgets risikoliste.			
<b>1022 - Krematoriedrift</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Prognose</b>	<b>-5.983</b>	<b>-5.983</b>	<b>-0</b>
Der forventes ingen afvigelse på hovedproduktet.			

## Anlægsudgifter

2000 - Ordinær anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>849.207</b>	<b>849.207</b>	<b>0</b>
Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.			
2010 - Byfornyelse, anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>136.093</b>	<b>136.093</b>	<b>0</b>
Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.			
2020 - Takstfinansieret anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>72.847</b>	<b>72.847</b>	<b>-0</b>
Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.			
2030 - Klima anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>91.435</b>	<b>91.435</b>	<b>0</b>
Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.			

## Anlægsindtægter

2000 - Ordinær anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>-27.641</b>	<b>-27.641</b>	<b>-0</b>
Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.			
2010 - Byfornyelse, anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>-16.669</b>	<b>-16.669</b>	<b>0</b>
Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.			
2020 - Takstfinansieret anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.			
2030 - Klima anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>-709</b>	<b>-709</b>	<b>-0</b>
Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.			

## Overførsler mv.

1510 - Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>2.595</b>	<b>2.295</b>	<b>300</b>

Boligsociale formål	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	2.595	2.295	300

Der forventes et lille mindreforbrug på 0,3 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
<b>Prognose</b>	<b>52.287</b>	<b>52.287</b>	<b>-0</b>

Der forventes ingen afvigelser på bevilling.

1520 - Jorddeponi	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>-133.313</b>	<b>-129.413</b>	<b>-3.900</b>

Der forventes et merforbrug på 3,9 mio. kr. Det skyldes først og fremmest, at aktiviteten slutafdækning for By og Havn først forventes at ske i 2023, hvilket medfører forsinkelse i indtægter for 5,4 mio. kr. I modsat retning trækker indtægter fra salg af amfibiemaskiner for 2 mio. kr. Endelig er der udsigt til merforbrug på dræn og afvanding på 0,5 mio. kr.

1530 - Klima drift	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>-5.277</b>	<b>-5.277</b>	<b>-0</b>

Der forventes ikke afvigelser på hovedproduktet.

## Finansposter (HK 7)

Renter m.v.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>-6</b>	<b>-6</b>	<b>-0</b>

Afvigelsen på KMC/affaldsområdet funktion 7.35.35 skyldes en teknisk fejl. Budgettet er indlæst forkert i Kvantum, og vil blive tilrettet i 2. sag bevillingmæssige ændringer.

Skatter, tilskud og udligning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## Finansposter (HK 8)

Langfristede balanceposter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>612.364</b>	<b>320.113</b>	<b>292.251</b>

Afvigelsen på Landsbyggefonden funktion 8.32.24 vil blive tilrettet i 2. sag bevillingsmæssige ændringer. Beløbet består både af det forventede forbrug meldt ind sidste år og mindreforbruget fra sidste år, samt de midler der blev givet til budgetforhandlingerne sidste år. Der bliver lavet en ny vurdering vedr. forventet forbrug i maj måned, hvorefter budgettet forventes at bliver tilrettet.

**\*Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner**

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