



Bilag 2.1 - Afrapportering på Teknik- og Miljøforvaltningens overskuds-/underskudsmodel

Over-/underskudsmodellen på Ordinær anlæg fremgår af Københavns Kommunes bevillingsregler og er således politisk besluttet af Borgerrepræsentationen.

Herudover har forvaltningen de seneste år rapporteret på over-/underskudsmodellerne vedr. genopretning og parkering, da disse ligeledes bruges til at udligne mer- og mindreforbrug på genopretningsprojekter og visse parkeringsprojekter.

Bilaget indeholder status på udvalgets over-/underskudsmodel på Ordinær anlæg samt over-/underskudsmodeller vedr. genopretning samt parkering.

Overskuds-/underskudsmodellen (Ordinær anlæg)

Modellen havde ved oprettelsen i 2016 en budgetsaldo 14,9 mio. kr. (2023-p/l). Ved fjerde anlægsoversigt 2022 var saldoen 20,0 mio. kr. (2023-p/l) (TMU 14. november 2022, punkt 4).

Tabel 1 Forventede ændringer på over-/underskudsmodellen

	Mio. kr.
Saldo ved seneste anlægsoversigt (4. AO 2022 jf. TMU 14. november 2022)	20,2
Aflæggelse af 47 anlægsregnskaber for 63 anlægsbevillinger (BR. 15. december 2022, punkt 22)	1,8
Saldo	22,0

Ændringen skyldes regnskabsafslutning af en række anlægsprojekter, som samlet set påvirker over-/underskudsmodellen (Ordinær anlæg) med 1,8 mio. kr. (BR 15. december 2022).

Mer-/mindreforbrug vedr. genopretning

Forvaltningens genopretningsramme benyttes til genopretning af kommunens kørebaner, cykelstier, fortove, vejbrønde, broer, gadebelysning og signalanlæg.

O/U-modellen (Genopretning) er i praksis genopretningsrammen, så mer- og mindreforbrug overføres til rammen. Der rapporteres på

8. februar 2023

Sagsnummer i F2
2022-9150

Dokumentnummer i F2
253594

Sagsnummer i eDoc
2021-0262297

Stab
Islands Brygge 37
2300 København S

EAN-nummer
5798009809452

modellens saldo, så det er muligt at følge summen af mer- og mindreforbrug på de projekter, der afsluttes.

Finansieringen til genopretning stammer dels fra forvaltningens udisponerede anlægsramme og dels fra den årligt afsatte pulje til renoivering af veje og broer mv. under Økonomiudvalget, der udmøntes til Teknik- og Miljøudvalget sammen med budgettet.

Midlerne på genopretningsrammen er således givet specifikt til genopretningsprojekter, og ved projektafslutningen vil mer- eller mindreforbrug blive tilført genopretningsrammen, så mindreforbrug tilfalder genopretningsrammen og merforbrug dækkes af genopretningsrammen.

Tabel 2 Forventede ændringer på over-/underskudsmodel (Genopretning)

	Mio. kr.
Saldo ved seneste anlægsoversigt	53,8
Saldo	53,8

Ingen ændringer siden fjerde anlægsoversigt 2022.

Mer-/mindreforbrug vedr. parkering jf. BR 24. august 2017

Borgerrepræsentationen vedtog med indstillingen "Udmøntning af uforbrugte anlægsmidler fra tidligere p-aftaler" (BR 24. august 2017), at uforbrugte midler fra en række specifikke parkeringsprojekter opsamles og reserveres indtil alle disse er regnskabsafsluttede, hvorefter et eventuelt mindreforbrug tilbageføres til kommunekassen. Modellens saldo var ved seneste anlægsoversigt på 5,1 mio. kr. Der har ikke været ændringer siden.

Tabel 3 Forventede ændringer på over-/underskudsmodel (Parkering)

	Mio. kr.
Saldo ved seneste anlægsoversigt	5,1
Ingen ændringer	-
Saldo	5,1

PL-pulje til stigende priser på anlæg

Borgerrepræsentationen vedtog med Budget 2023 at tildele Teknik- og Miljøudvalget en pulje på 114,8 mio. kr. til at håndtere stigende priser på anlæg.

Tabel 4 Saldo på Teknik- og Miljøudvalgets PL-pulje

	Mio. kr.
Initial saldo som følge af Budget 2023	114,8

Omdisponering fra PL-pulje til anlægsprojekter med merudgifter som følge af stigende priser (BR 13. oktober 2022)	-33,3
Udmøntning af PL-pulje til anlægsprojekter med merudgifter som følge af stigende priser i første anlægsoversigt (TMU 13. marts 2023)	-22,4
Saldo	59,1