



Bilag

Økonomiudvalgets tredje kvartalsprognose

Resumé

Økonomiudvalget forventer med tredje kvartalsprognose for 2024 et samlet mindreforbrug på 24,9 mio. kr. på Økonomiudvalgets egen drift. Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på 29,9 mio. kr. samt et merforbrug på 5 mio. kr. til busterminalen ved Dybbølsbro station.

Der forventes balance på bruttoanlæg efter der med 4. anlægsoversigt udskydes anlægsudgifter for 96,4 mio. kr.

På de kommunale fællesordninger forventes balance efter et samlet mindreforbrug på 27,3 mio. kr. vil blive håndteret med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer.

Sagsfremstilling

Økonomiudvalgets egen drift

Økonomiudvalget forventer med tredje kvartalsprognose for 2024 et samlet mindreforbrug på 24,9 mio. kr. på Økonomiudvalgets egen drift.

Mindreforbruget er sammensat af:

Et merforbrug på 5 mio. kr. vedrørende drift af busterminalen på Dybbølsbro st. Merforbruget på 5 mio. kr. skyldes øgede udgifter pga. manglende ITS-system på ca. 2 mio. kr., og lavere indtægter fra busoperatørerne på ca. 4 mio. kr. i 2024. Der er afsat 1,0 mio. kr. til eventuelle merudgifter af driften af busterminalen, hvormed de samlede merudgifter i alt er 5 mio. kr.

Det er Økonomiforvaltningens vurdering, at der er strukturel ubalance i busterminalens økonomi. Det foreslås derfor, at der igangsættes et arbejde med Movia om tilpasning af busterminalens takster, der skal sikre langsigtet økonomisk balance. Økonomiudvalget vil blive forelagt forslag til tilrettede takster i særskilt sag.

30-10-2024

Sagsnummer i F2
2024 - 20687

Dokumentnummer i F2
6470465

Sagsnummer eDoc
2024-0360877

Sagsbehandler
Ina Gotthelff

Et mindreforbrug på 18,0 mio. kr., som håndteres i 4. sag om bevillingsmæssige ændringer, når de økonomiske konsekvenser er bedre kendt. Dette vedrører:

- Merindtægter på 15 mio. kr. på kommunal- og privat husleje.
- Mindreforbrug på 3,0 mio. kr. på tværs af Økonomiforvaltningens enheder, som bl.a. skyldes forsinkelser og annulleringer af projekter.

Et mindreforbrug på 11,9 mio. kr., som anmodes overført til 2025 i forbindelse med regnskabet for 2024. Dette består af:

- Mindreforbrug på 2,4 mio. kr. som skyldes forsinkelser på en række projekter, herunder miljøkonsekvensvurdering af M4, biodiversitet samt styrket koordinering i Tingbjerg.
- Mindreforbrug på 3,4 mio. kr. vedrørende forbrugsudgifter til el, vand og varme, samt renovationsudgifter til private lejere. Midlerne søges overført til 2025 som kontraktligt forpligtet.
- Mindreforbrug på 4,2 mio. kr. på projekter, finansieret gennem budgetaftaler og businesscases.
- Mindreforbrug på 1,9 mio. kr. vedrørende Borgerblikket. Der afventes afklaring med staten i forhold til projektet. Midlerne søges overført til 2025 som kontraktligt forpligtet.

Herudover vil 10,0 mio. kr. desuden blive lagt i kassen med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer med henblik på anmodning om overførsel til 2026 og frem. Midler der lægges i kassen med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer består af:

- Mindreforbrug på 8,0 mio. kr. vedrørende KKs Klimapulje, som skyldes, at der ikke har været nok indkomne forslag til anvendelse af puljen i 2024.
- Mindreforbrug på 2,0 mio. kr. vedrørende fremtidens indkøb som skyldes, at opstarten af projektet er forsinket, og at der hverken er anvendt midler til frikøb af ressourcer eller ansat projektmedarbejdere.

Økonomiudvalgets bruttoanlæg

På Økonomiudvalgets bruttoanlæg forventes der balance efter at et mindreforbrug 96,4 mio. kr. på tværs af Økonomiforvaltningens enheder, vil blive håndteret med 4. anlægsoversigt 2024, jf. tabel 1. Mindreforbruget skyldes udskydelser og forsinkelser i anlægsprojekter, som har resulteret i lavere eksekvering end forventet. Periodiseringen af anlægsudgifter i forbindelse med 4. anlægsoversigt har ikke resulteret i ændret ibrugtagningstidspunkt på konkrete anlægsprojekter. Hvis der er ændringer i et anlægsprojekts forventede ibrugtagningstidspunkt, behandles dette i forbindelse med de løbende anlægsoversigter.

Forventet regnskabsafvigelse på Økonomiudvalgets enheder

Af tabel 3 fremgår den forventede regnskabsafvigelse fordelt på Økonomiudvalgets enheder sammen med det faktiske forbrug pr. september 2024 og det korrigerede budget.

Økonomiudvalget forventer med tredje kvartalsprognose for 2024 et samlet mindreforbrug på 24,9 mio. kr. på Økonomiudvalgets egen drift (inkl. merforbrug på 5 mio. kr. på busterminal). På Økonomiudvalgets bruttoanlæg forventes der balance efter at et mindreforbrug på 96,4 mio. kr., vil blive håndteret med 4. anlægsoversigt.

Tabel 3. Økonomiudvalget budget, forbrug og forventet regnskabsafvigelse

Enhed (1.000 kr.)	Aktuelt budget 2024	Faktisk forbrug pr. september 2024	Forventet regnskabsafvigelse e*
Service			
Byggeri København	10.880	4.218	0
Fællesordninger	2.634.304	1.955.541	0
Koncern IT	235.679	227.665	1.900
Koncernservice	484.906	343.217	1.500
Københavns Ejendomme	-1.582.042	-916.948	22.600
ØKF, Rådhuset	438.205	319.725	-1.100
Service i alt	2.221.932	1.933.418	24.900
Anlægsindtægter			
Byggeri København	-56.447	-56.575	0
ØKF, Rådhuset	-12.690	0	0
Fællesordninger	-633.142	-645.269	0
Anlægsindtægter i alt	-702.278	-701.844	0
Anlægsudgifter			
Byggeri København	1.628.340	1.146.262	0
Fællesordninger	413.534	324.623	0
Koncern IT	3.930	3.409	0
Koncernservice	13.371	5.002	0
Københavns Ejendomme	466.679	189.385	0
ØKF, Rådhuset	56.512	14.896	0
Anlægsudgifter i alt	2.582.365	1.683.576	0
Overførsler mv.			
Fællesordninger	214.818	162.277	0
Koncernservice	9.392	9.392	0
Københavns Ejendomme	-10.269	-1.471	0
Overførsler mv. i alt	276.243	115.649	0
Økonomiudvalget i alt	4.378.263	3.030.799	24.900

* Positive tal indikerer mindreforbrug/merindtægter

Kommunale fællesordninger

På kommunale fællesordninger forventes et mindreforbrug på i alt 27,3 mio. kr., jf. tabel 2. Mindreforbrug på 27,3 mio. kr. håndteres ved 3. sag om bevillingsmæssige ændringer.

Det samlede mindreforbrug dækker over et forventet merforbrug på 60,2 mio. kr. på hvile-i-sig-selv ordninger, et forventet merforbrug på 2,7 mio. kr. på de kassefinansierede ordninger samt et mindreforbrug på 90,1 mio. kr. på fællespuljerne.

Ved hvile-i-sig-selv ordningerne skal indtægter og udgifter på længere sigt balancere. Det betyder, at afvigelserne håndteres i forbindelse med regnskabsluk, hvor der optages tiårige interne lån, som afdrages af forvaltningerne. De kassefinansierede ordninger og fællespuljerne viser et samlet mindreforbrug, som lægges i kassen ved 3. fejebakkesag.

Tabel 2. Afvigelser på kommunale fællesordninger

1.000 kr.		Forventet regnskabsafvigelse
Hvile-i-sig-selv ordninger		
Service	Barselsfond: Barselsfonden viser et forventet merforbrug på 38,0 mio. kr., som følge af, at antallet af nyfødte børn er steget mere end antaget. Hertil kommer, at overgangen til lønmodellen har medført en forskydning, så der udbetales refusioner for 13 måneder i indeværende år.	-38.000
	Arbejdsskadeordningen: Arbejdsskadeordningen viser et forventet merforbrug på 14,5 mio. kr. som følge af, at Arbejdsmarkedets Erhvervssikring (AES) har intensiveret sagsbehandlingen, og derfor afgjort flere sager.	-14.500
	Forsikringsordningen: Forsikringsordningen viser et forventet merforbrug på 7,7 mio. pga. to nye forsikringsager.	-7.652
Hvile-i-sig-selv ordninger, i alt		-60.152
Kassefinansieret		
Overførsler	Tjenestemandspensioner	3.184
Service	Tjenestemandspensioner: Afvigelsen skyldes tilførsel af 3,8 mio. kr. i budget som følge af p/l-regulering af indeværende år, modtaget efter halvårsprognosen.	4.139
Overførsler	Pulje til merudgifter for forsikrede ledige	58.134
Service	Indtægter for rettigheder	16.000
Anlæg	Indtægter for rettigheder	-26.000
Kassefinansieret, i alt		-2.677
Fælles pulje		
Service	Puljer til afledt drift til anlæg	32.000
Overførsler	Puljer til merudgifter til forsikrede ledige	50.134
Fælles pulje, i alt		90.134
Hovedtotal		27.305