

Bilag 2 Teknik- og Miljøudvalgets forventede regnskab pr. oktober 2024

Forklaringer til det forventede regnskab			
<p>Styringsområdet Service forventes at udvise et merforbrug på 25,6 mio. kr. Styringsområdet Anlæg forventes at udvise balance, mens styringsområdet Overførsler forventes at udvise et merforbrug på 26,7 mio. kr.</p>			
* Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner			
Service			
1000 - Ordinær drift	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	1.645.388	1.673.078	-27.689
<p>På bevillingen Ordinær drift registreres udgifter til løn, øvrig drift, varekøb, husleje, personaleomkostninger, indtægter m.v. for de hovedprodukter, der indgår.</p> <p>Bevillingen Ordinær drift udviser et samlet forventet merforbrug på 27,7 mio. kr. Merforbruget er sammensat af flere modsatrettede afvigelser på de underliggende hovedprodukter, hvoraf de væsentligste vedrører et merforbrug på 27,1 mio. kr. på generel administration, et merforbrug på 3,8 mio. kr. på infrastruktur, et merforbrug på myndighed/byplanlægning på 1,7 mio. kr., et merforbrug på renhold på 1,3 mio. kr. og et mindreforbrug på 8,2 mio. kr. på Parkering. Afvigelserne er nærmere beskrevet under hovedprodukterne nedenfor.</p>			
Affald	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	29.253	29.253	0
<p>På hovedproduktet Affald under bevillingen Ordinær drift registreres driftsudgifter til erhvervsaffalds- og byggeaffald, miljøledelse og miljøtjenesten. Udgifter til den generelle affaldshåndtering af affald fra private husstande og erhverv registreres under styringsområdet Overførsler under bevillingen Affald.</p> <p>Der forventes ingen afvigelser på hovedproduktet.</p>			
Boligsociale formål	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	24.444	24.444	-
<p>På hovedproduktet Boligsociale formål 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
	372.440	399.551	-27.111
<p>På hovedproduktet Generel administration registreres udgifter til en række administrative funktioner, herunder lønudgifter til administrative medarbejdere, husleje og it-licenser.</p> <p>Der forventes et samlet merforbrug på hovedproduktet Generel administration på 27,1 mio. kr. Merforbruget er sammensat af følgende bevægelser.</p> <p>Som følge af nye regler for klimatilpasning er der et ufinansieret forbrug på igangsatte projekter og masterplaner, som er opgjort til ca. 25,8 mio. kr. Den ændrede lovgivning medfører, at en række gennemførte foranalyser (masterplaner) til klimaprojekter ikke kan finansieres af spildevandstaksterne som forudsat i skybrudsplanen fra 2012 (TMU 18. sept.2023). Da den økonomiske risiko nu er kendt, henføres udgiften til service og medfører et merforbrug på 25,8 mio. kr.</p> <p>Der forventes et merforbrug på 2,2 mio. kr. som følge af juridisk og økonomisk faglig bistand i kartelsagen på materielområdet, hvor Københavns Kommune sammen med bl.a. Århus Kommune og Odense Kommune har sagsøgt et ulovligt lastbilkartel for tab, som kommunen har lidt i anledning af kartellet.</p> <p>Der forventet merforbrug på i alt 1,8 mio. kr. vedr. forvaltningens driftsplads på Kraftsværksvej. Der er både blevet opført ny administrationsbygning på Kraftværksvej. Efter flere års byggeri er asfaltarealet nedslidt og den fælles driftsplads er blevet mindre. Derfor er det nødvendigt at asfaltere og anlægge supplerende driftsplads på Kraftværksvej i år, da der ellers vil opstå pladsudfordringer. Merforbruget er sammensat af udgifter til ny belægning på det samlede areal ud mod Kraftværksvej, herunder udlægning af grus, asfalt og etablering af kantsten. Derudover skal der laves graverender med trækrør til kabling til både belysning og ladestandere. Endvidere er der udgifter til flytning af driftsenheder til den nye administrationsbygning på Kraftsværksvej samt indkøb af nødvendigt inventar.</p> <p>Der forventes merforbrug på 0,6 mio. kr. på udgifter til IT-sikkerhed, opdatering af IT-servere og IT-systemer, så der ikke opstår sikkerhedsbrister.</p> <p>Der forventes mindreforbrug på løn på i alt 2,3 mio. kr. på tværs af forvaltningen som følge af vakante stillinger.</p> <p>Der forventes øvrige mindreforbrug på 1,0 mio. kr. .</p>			
Grøn og rekreativ arealer	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	249.324	249.324	-0
<p>På hovedproduktet Grøn og rekreative arealer registreres udgifter forbundet med driften af kirkegårde, parker og øvrige grønne arealer i Københavns Kommune.</p> <p>Der forventes balance på hovedproduktet. Balancen er sammensat af et forventet merforbrug på 1,5 mio. kr. og et forventet mindreforbrug på 1,5 mio. kr.</p> <p>Der forventes et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. på bygningsdrift på legepladsen 'Kornblomsten'. Mindreforbruget skyldes, at renoveringen af beboerhuset VIBO, hvor den bemandede legeplads skal leje lokaler, er forsinket og først forventes færdig i 2025. I mindreforbruget indgår lønmidler på 0,6 mio. kr. til ubesatte stillinger.</p>			

Infrastruktur	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	354.350	360.129	-5.779
<p>På hovedproduktet Infrastruktur registreres udgifter relateret til den trafikale drift - bl.a. udgifter til trafiksignaler og gadebelysning, vejafmærkning, skilteopsætning, driftsudgifter til oplukkelige broer samt vintertjeneste.</p> <p>Der forventes et samlet merforbrug på 5,8 mio. kr. fordelt på følgende poster.</p> <p>Der forventes et samlet merforbrug på 2,7 mio. kr. for hele året på vinterberedskab som følge af en høj udkaldsaktivitet i første halvdel af vinteren i 2024. Der har været flere døgn hvor udkald har været nødvendige i forhold til gennemsnittet de seneste år. Afvigelsen er forbundet med usikkerhed, da udgifterne afhænger af vejret fra medio oktober til udgangen af december.</p> <p>Der forventes merforbrug på 1,6 mio. kr. på arealerne ved Selinevej som forvaltningen lejer ud. Heraf vedrører 1,0 mio. kr. mindreindtægter i forbindelse med udlejning, 0,6 mio. kr. vedrører nødvendige udgifter til udlejning og vedligeholdelse af de arealerne.</p> <p>Der forventes et merforbrug på 1,0 mio. kr. som afledt konsekvens af branden i Børsen. Merforbruget skyldes udgifter til genetablering af gadebelysning omkring Børsgade og Slotsholmsgade, som blev revet ned og ødelagt. Der forventes ligeledes merudgifter på ca. 1,5 mio. kr. i 2025. Det er under afklaring, om den interne forsikringsordning vil dække merforbruget.</p> <p>Der forventes merudgifter på 0,6 mio. kr. til skiltning i forbindelse med udvidelsen af den eksisterende miljøzonegrænse på Amager.</p> <p>Der forventes merforbrug på 0,5 mio. kr. til vejafvandingsbidraget for 2024. Vejafvandingsbidraget er Københavns Kommune betaling til HOFOR for vedligeholdelsen af spildevandssystemet på offentlige veje og pladser og betales på samme måde som øvrigt tilsluttede brugere af de offentlige spildevandsanlæg. På baggrund af et mindreforbrug i 2021 og 2022 blev budgettet i 2023 og frem reduceret med 3,6 mio. kr. i samarbejde mellem Teknik- og Miljøforvaltningen og Økonomiforvaltningen. På baggrund af udviklingen i 2024 er det vurderingen, at budgettet er blevet reduceret med 0,5 mio. kr. for meget. Budgettet er tilpasset fra 2025 efter dialog med Økonomiforvaltningen.</p> <p>Der er øvrige merforbrug på 0,3 mio. kr.</p> <p>Der forventes merindtægter på 0,9 mio. kr. fra interne faktureringer, jf. større intern efterspørgsel fra forvaltningens anlægsprojekter efter enhedernes kørsels- og smedeværkstedsydelse.</p>			
Klima	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	34.270	34.270	-
<p>På hovedproduktet Klima 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
		293.281	294.981

På hovedproduktet Myndighed/Byplanlægning registreres udgifter til byggesagsbehandling, myndighedsopgaver relateret til miljø, jord, vand, støj, krematoriedrift samt byplanlægningsområdet, som f.eks. omfatter arbejdet med lokalplaner.

Der forventes et samlet merforbrug på 1,7 mio. kr. fordelt på følgende afvigelser:

Der forventes merudgifter på i alt 3,4 mio. kr. vedr. container- og gravetilladelser. Heraf vedrører;

Heraf vedrører 0,6 mio. kr. mindreindtægter vedr. Bod i forbindelse med gravearbejde der ikke færdiggøres indenfor den ansøgte tid eller hvis en container står længere end ansøgt på offentligvej .

Der forventes 1,6 mio. kr. i færre indtægter end der er budgetteret med i form af afgifter fra taksten 'råden over vej', fra f.eks. anvendelse af offentlig vej til opstilling af materialer i forbindelse med byggeri. Dette modsvares af et mindreforbrug på løn på 1,5 mio. kr. som følge af høj personaleomsætning.

Der forventes merforbrug på 1,0 mio. kr. på udvikling af et faktureringsmodul i Erhvervsportalen til håndtering af stilladsreklamer på 1 mio. kr. Yderligere forventes merforbrug til et modul i Erhvervsportalen på 0,7 mio. kr. til håndtering af betaling for bod i forbindelse med vejarbejde.

Endelig forventes merforbrug på 1 mio. kr. på løn på området for container og gavetilladelser.

Der forventes mindreindtægter på 1,0 mio. kr. som følge af mindre efterspørgsel på køb- og fornyelse af grave på kirkegårdene.

Der forventes et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. til forbrugsafgifter på gas og el. Afregningspriserne fra HOFOR har været faldende siden slutningen af 2023. Yderligere har Sundby Krematorie været lukket i januar og Bispebjerg Krematorium bruger mindre energi pr. kremation end Sundby.

Der forventes øvrige mindreforbrug på 1,0 mio. kr. som følge af rekrutteringsudfordringer og vakancer.

Parkering	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		133.074	124.874

På hovedproduktet Parkering registreres lønudgifter til parkeringsvagter samt udgifter til parkeringssystemer, parkeringsanlæg m.m.

Der forventes et samlet mindreforbrug på 8,2 mio. kr. Mindreforbruget består af følgende poster:

Der forventes mindreforbrug på i alt 2,5 mio. kr. i projekterne Eldelebenspladser og elbilspladser (TM126 Budget 2023) samt 5.000 Grønne Pladser (TM015/TM264/TM145 fra Budget 2022). Mindreforbruget skyldes lavere etableringsomkostninger til pladserne i forhold til skilte og ladestandere.

Der er yderligere mindreforbrug på 1,5 mio. kr. vedrørende bevillingen til etablering af el- og eldelebenspladser uden ladestandere. Mindreforbruget skyldes at pladserne er billigere at oprette end forudsat ved budgetlægningen.

Der forventes mindreforbrug til løn på 3,5 mio. kr. til henholdsvis administration af parkeringskontrol herunder til IT, håndtering af klager og juridisk assistance.

Der forventes et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. til tøj og udstyr til parkeringsvagterne.

Der er øvrige mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

Endelig forventes der merudgifter til fastholdelse af parkeringsvagter på 0,4 mio. kr.

Renhold	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		154.951	156.251
<p>På hovedproduktet Renhold registreres udgifter relateret til renhold af det offentlige byrum, herunder gadefejning og tømmning af affaldskurve, men også renhold af offentlige toiletter og graffiti-bekæmpelse.</p> <p>Der forventes et samlet merforbrug på 1,3 mio. kr. som er sammensat af et merforbrug på 1,7 mio. kr. til materielvedligehold som følge af stigende anvendelsesgrad og stigende gennemsnitsalder af det eksisterende materiel. Udgifter til reparation øges, når maskinerne bliver mere slidte. I modsat retning trækker en mindreudgift til Hovedstadens Beredskab på 0,4 mio. kr. til oprydninger efter ulykker som følge af et mindrebehov i første del af 2024 end budgetteret.</p>			
1020 - Byfornyelse, ydelsesstøtte	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	48.456	46.827	1.629
<p>På bevillingen Byfornyelse, ydelsesstøtte 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>			
Boligsociale formål	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	48.253	46.624	1.629
<p>På hovedproduktet Boligsociale forhold registreres udgifter relateret til boligsociale formål som udbetalinger af ydelsesstøtte og grundskyldstilskud samt ungdomsboligbidrag til ungdomsboliger og kollegier.</p> <p>Der forventes et samlet mindreforbrug på 1,6 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget er sammensat af mindreforbrug på 3,0 mio. kr. på udbetaling af grundskyldstilskud til almennyttige ungdomsboliger. Mindreforbruget skyldes, at ungdomsboligerne har fået nye ejendomsvurderinger som nedsætter grundskylden og derved udbetalingen af grundskyldstilskud.</p> <p>I modsat retning trækker merudgifter på 0,8 mio. kr. på ydelsesstøtten. Ydelsesstøtte er et tilskud til afbetaling på lån til større ekstraordinære renoveringsarbejder i offentligt støttet boligbyggeri. Boligerne er pålagt en årlig egenbetaling, og kommunen, sammen med staten, betaler resterende ydelser på realkreditlånene. Udgiften til ydelsesstøtten er steget på grund af stigningerne i renteniveauet på lånene.</p> <p>Endelig forventes merudgifter på 0,6 mio. kr. på udgifter til ungdomsboligbidrag. Ungdomsboligbidraget er afhængigt af, hvornår ungdomsboligerne bliver taget i brug. Merforbruget er udtryk for, at ibrugtagning af nye ungdomsboliger sker lidt tidligere end budgetteret.</p>			
Generel administration	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	203	203	-
<p>På hovedproduktet Generel administration registreres administrative udgifter i forbindelse med udbetalingerne af støtten, samt udgifter til øvrig drift.</p> <p>Der forventes ingen afvigelser på hovedproduktet.</p>			

1010 - Parkering	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-644.156	-644.656	500
<p>På bevillingen registreres indtægter fra henholdsvis betalingsparkering og parkeringsafgifter.</p> <p>Der forventes en samlet merindtægt på 0,5 mio. kr. på bevillingen parkering.</p> <p>På betalingsparkeringen forventes en samlet mindreindtægt på 0,5 mio. kr. Merindtægten dækker over en mindreindtægt på betalingsparkeringen på 5,0 mio. kr. og en merindtægt på beboerlicenser på 4,5 mio. kr. Køb af beboerlicenser sker ujævnt hen over året.</p> <p>På parkeringsafgifter forventes merindtægter på 1 mio. kr. som dækker over en stigning i afgifterne på 2 mio. kr. og en stigning i afregningen til Rigspolitiet på 1 mio. kr.</p>			
1022 - Krematoriedrift	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-6.883	-6.883	-0
<p>På bevillingen Krematoriedrift registreres indtægter fra kapitalomkostninger på krematorierne, såsom renteudgifter, afskrivninger og forrentning af bygning og teknisk udstyr.</p> <p>Der forventes ingen afvigelser på hovedproduktet.</p>			

Anlægsudgifter

2000 - Ordinær anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	690.047	690.047	0
2010 - Byfornyelse, anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	207.453	207.453	-0
2020 - Takstfinansieret anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	101.167	101.167	0
2030 - Klima anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	82.241	82.241	0

Anlægsindtægter

2000 - Ordinær anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-26.882	-26.882	-0
2010 - Byfornyelse, anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-15.015	-15.015	0
2020 - Takstfinansieret anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-
2030 - Klima anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-250	-250	-

Overførsler mv.

1510 - Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	2.595	1.895	700

På bevillingen Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler registreres udgifter og indtægter til statsrefusion, udbetaling og øvrige tilskud på indfasningsstøtte.

Boligsociale formål	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	2.595	1.895	700

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Kommunen yder tilskud i form af indfasningsstøtte til huslejestigningen i lejeboliger, som følge af forbedringer på baggrund af bygningsfornyelse. Støtten udgør det første år 2/3 dele af huslejestigningen og nedsættes over 10 år med lige store andele. På baggrund af indmeldte huslejestigninger forventes der et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. i 2024.

Grøn og rekreativ arealer	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-

1500 - Affaldsområdet	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-13.670	-6.808	-6.862

På bevillingen Affaldsområdet registreres udgifter til den generelle affaldshåndtering af affald fra private husstande og erhverv. På baggrund af udgifterne opkræves indtægterne over ejendomsskatten via takster.

Der forventes et samlet merforbrug på 6,9 mio. kr.

Der forventes et merforbrug på 4,0 mio. kr. vedr. renter på løbende betalinger til og fra affaldsordninger.

Der forventes merudgifter på netto 2,5 mio. kr. på drift af affaldsområdet som følge af ekstraudgifter til implementering af nøglesystemet til skraldemænd. Afvigelsen dækker over forskydning i udgifterne til kommunikation om ordningen fra 2023 til 2024. I modsat retning trækker mindreforbrug på driftsudvikling og indkøb.

Der forventes merforbrug på netto 0,4 mio. kr. på bemanning og drift af nærgenbrugsstationerne som forvaltningen afregner til Amager Ressource Center (ARC). ARC har øget driftsomkostningerne ved nærgenbrugsstationerne grundet flere åbningsdage og øget bemanning samt en højere timepris som følge af OK24-løn aftalen. I modsat retning trækker mindreudgifter som følge udskydelse af åbningen af 3 nye stationer til 2025.

1520 - Jorddeponi	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-68.846	-48.316	-20.530
<p>På bevillingen Jorddeponi registreres udgifter og indtægter i forbindelse med deponering af forurennet jord og kartering (analyse af forureningsgraden) af jord fra kommunens egne anlægsprojekter.</p> <p>Der forventes et samlet merforbrug på 20,5 mio. kr.</p> <p>Der forventes en mindreindtægt på 22,9 mio. kr. som følge af, at jordmængden der forsvarligt kan modtages, falder fra 550.000 tons til 400.000 tons jord. Som følge af det meget regnfulde vejr er det nødvendigt at nedsætte jordmængden med henblik på at undgå jordskred i depotet. Der forventes yderligere mindreindtægter på 3,0 mio. kr. for slutafdækning, da slutafdækningen på et areal er udskudt til 2025. Det er By og Havn der skal betale for slutafdækningen, før de genudlejer arealet til ny lejer. I modsat regning trækker mindreforbrug på 5,4 mio. kr. til udgifter til depotleje, dræn, afvanding, maskinindløb og reparationer grundt reduceret forventning til jordmodtagelsen.</p>			
1530 - Klima drift	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-5.954	-5.954	-0
<p>På bevillingen Klima Drift 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 afvigelse på bevillingen</p>			
1540 - Erhvervsaffald	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-2.798	-2.798	-0
<p>På bevillingen Erhvervsaffald 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 afvigelse på bevillingen.</p>			

Finansposter (HK 7)

Renter m.v.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	2.887	2.887	0

På hovedfunktion Renter mv. registreres renter vedrørende klimainvesteringer på skybrudsprojekter, affaldsområdet og jorddeponi.

Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.

Skatter, tilskud og udligning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-

Finansposter (HK 8)

Langfristede balanceposter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	239.642	239.642	0

På hovedproduktet Langfristede balanceposter registreres indskud i Landsbyggefonden, pantebreve, tilgodehavende hos grundejere samt realkredit. De største bevægelser vedrører dog funktion 8.32.24 Indskud i Landsbyggefonden m.v., hvor der registreres forskydninger i udlån til finansiering af opførelse af ejendomme samt driftsstøttelån m.v. til kollegier.

Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.

***Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner**

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