



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

Forklaringer til det forventede regnskab

Styringsområdet Service forventes at udvise et mindreforbrug på 4,6 mio. kr. Styringsområdet Anlæg forventes at udvise balance, mens styringsområdet Overførsler forventes at udvise et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

* Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner (1.000 kr.)

Service

1000 - Ordinær drift	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	1.639.877	1.642.428	-2.551

På bevillingen Ordinær drift registreres udgifter til løn, øvrig drift, varekøb, husleje, personaleomkostninger, indtægter m.v. for de hovedprodukter, der indgår.

Bevillingen Ordinær drift udviser et samlet forventet merforbrug på 2,6 mio. kr. Merforbruget er sammensat af flere forskellige afvigelser på de underliggende hovedprodukter, hvoraf de væsentligste vedrører et mindreforbrug på 8,0 mio. kr. på Parkering, et merforbrug på 7,3 mio. kr. på infrastruktur og et merforbrug på 5,6 mio. kr. på generel administration.

Afvigelserne er nærmere beskrevet under hovedprodukterne nedenfor.

Affald	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	29.242	29.242	-

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.

Der forventes ingen afvigelser på hovedproduktet.

Boligsociale formål	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	23.445	23.445	-0

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.

Der forventes ingen afvigelser på hovedproduktet.

Generel administration	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	374.590	380.209	-5.619

På hovedproduktet Generel administration registreres udgifter til en række administrative funktioner, herunder lønudgifter til administrative medarbejdere, husleje og it-licenser.

Der forventes et samlet merforbrug på hovedproduktet Generel administration på 5,6 mio. kr. Merforbruget er sammensat af følgende bevægelser.

Der forventes et merforbrug på 2,2 mio. kr. Merforbruget vedrører udgifter til juridisk og økonomisk faglig bestand i kartelsagen på materielområdet, hvor Københavns Kommune sammen med bl.a. Århus Kommune og Odense Kommune har sagsøgt deltagerne i et ulovligt lastbilkartel for tab, som kommunen har lidt i anledning af kartellet.

Et forventet merforbrug på 2,2 mio. kr. vedr. forvaltningens driftsplads som følger af, at der er behov for at lægge 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. Asfaltarealet er nedslidt efter flere års byggeri i forbindelse med udvidelse af området. Endvidere vedrører merforbruget flytteudgifter vedr. flytning af driftsenheder samt indkøb af nødvendigt inventar. Derudover forventes flytning fra eksisterende bygning til ny bygning på Kraftværksvej i første halvår, hvilke medfører flytteudgifter samt indkøb af nødvendigt inventar, hvilket medfører forventet merforbrug på 0,3 mio. kr.

Der forventes et merforbrug på 1,4 mio. kr. til kantinedrift som følge af stigende priser på varer og en øget aktivitet i forvaltningens kantiner.

Endeligt er der et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. vedrørende vakante stillinger

Der er øvrige merforbrug på 0,1 mio. kr.

Grøn og rekreative arealer	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	246.841	245.941	900

På hovedproduktet Grøn og rekreative arealer registreres udgifter forbundet med driften af kirkegårde, parker og øvrige grønne arealer i Københavns Kommune.

Der forventes et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. på bygningsdrift på legepladsen 'Kornblomsten'. Mindreforbruget skyldes, at den bemandede legeplads skal leje lokaler i beboerhuset VIBO, som ikke er færdigbygget før 2025.

Infrastruktur	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
----------------------	---------------------------	--------------------------	------------------

	347.838	355.171	-7.332
--	----------------	----------------	---------------

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.

Der forventes et samlet merforbrug på 7,3 mio. kr. fordelt på følgende poster.

Der forventes et samlet merforbrug på 3,5 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.

Der forventes merforbrug på 3,3 mio. kr. på arealerne ved Selinevej som forvaltningen lejer ud. Heraf vedrører 2,2 mio. kr. mindreindtægter i forbindelse med udlejning, 0,5 mio. kr. vedrører udgifter til nødvendig spuling af drænsystemet i forbindelse med kloak og afvanding på arealerne på Selinevej og bassinet ved Nordre Pumpestation og 0,6 mio. kr. vedrører nødvendige udgifter til udlejning og vedligeholdelse af de arealerne.

Der er merforbrug på 0,5 mio. kr. på vejafvandingsbidraget. Vejbidraget indebærer, at offentlige veje, pladser og lignende bidrager til vedligeholdelsen af spildevandssystemet på samme måde som øvrigt tilsluttede brugere af de offentlige spildevandsanlæg. HOFOR har tidligere varselt, at der vil blive indført en ny beregningsmodel for bidraget som forventes at udligne mer- og mindreforbrug. Indtil videre fortsætter den nuværende beregningsmodel som medfører et merforbrug på 0,5 mio. kr.

Klima	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	35.891	35.891	-0

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.

Der forventes ingen afvigelser på hovedproduktet.

Myndighed/byplanlægning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	287.891	285.791	2.100

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 mindreforbrug på 2,1 mio. kr. fordelt på følgende afvigelser:

Der forventes et mindreforbrug på 1,0 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 er mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på prøveudtagninger på vandkvaliteten ved Lynetteholmen. Dette skyldes en ændret snitflade mellem Københavns Kommune og Transportministeriet, hvor ansvaret for tilsyn med påvirkninger tæt på gravearbejdet nu er overdraget til Trafikstyrelsen.

Der er mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på løn til tryghedsvagter som følge af, at otte deltidsansatte først ansættes i løbet af foråret og ikke fra årets start.

Der er mindreforbrug på 0,2 mio. kr. til en ubesat enhedschef stilling. Stillingen er under genbesættelse.

Parkering	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	141.438	133.438	8.000

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

Der forventes et samlet mindreforbrug på 8,0 mio. kr. Mindreforbruget består af følgende poster:

Der forventes mindreforbrug til løn på 7,0 mio. kr. som følge af, at der er rekrutteret færre parkeringsvagter end budgetteret grundet rekrutteringsudfordringer. Primo 2024 har forvaltningen ca. 100 parkeringsvagter ansat, hvilket er ca. 20 færre end forudsat. Antallet forventes at stige i løbet af 2024, hvor der opstartes nye hold i foråret og efteråret.

Der er yderligere merindtægter på 1,0 mio. kr. fra ladestandere på baggrund af afholdte udbud. Beløbet vil stige over de kommende år, men afhænger af de udbud der gennemføres og hvornår ladestanderne etableres af leverandørerne.

Renhold	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	152.700	153.300	-600

På hovedproduktet Renhold registreres udgifter relateret til renhold af det offentlige byrum, herunder gadefejning og tømning af affaldskurve, men også renhold af offentlige toiletter og graffiti-bekæmpelse.

Der forventes merforbrug på 0,6 mio. kr. til koordination af driften.

1020 - Byfornyelse, ydelsesstøtte	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	48.456	49.310	-854

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.

Boligsociale formål	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	48.253	49.107	-854

På hovedproduktet Boligsociale forhold registreres udgifter relateret til boligsociale formål som udbetalinger af ydelsesstøtte og grundskyldstilskud samt ungdomsboligbidrag til ungdomsboliger og kollegier.

Der forventes et merforbrug på 0,8 mio. kr. som skyldes udbetaling af ydelsesstøtte til 3 nye kollegier, samt udbetaling af højere grundskyldstilskud til Øresundskollegiet, da renten er højere end forudsat i budgetlægningen.

Generel administration	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	203	203	-

På hovedproduktet Generel administration registreres administrative udgifter i forbindelse med udbetalingerne af støtten, samt udgifter til øvrig drift.

Der forventes ingen afvigelser på hovedproduktet.

1010 - Parkering	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-614.156	8.000
	606.156	-614.156	

På betalingsparkering forventes en samlet merindtægt på 8,0 mio. kr.

Der forventes 25 mio. kr. i merindtægter på betalingsområdet.

6,0 mio. kr. vedrører merindtægter som følge af forsinket nedlæggelse af parkeringspladser i rød zone vedtaget i budget 2023 vedr. projektet om Byrums- og trafikplan for Middelalderbyen. Nedlæggelsen af 600 parkeringspladser er forsinket, da implementeringen har afventet den politiske behandling af indstillingen 'Principper for bil- og cykelparkering i Middelalderbyen, Indre By' (TMU 26.02.2024). Pladserne forventes nedlagt fra juli 2024.

Yderligere forventes merindtægter på 8,5 mio. kr. som følge af forsinket etablering af dele- og elbilspadser, hvor der ligeledes er forudsat omdannet parkeringspladser til pladser med tidsbegrænsning.

Endeligt forventes merindtægter på 10,5 mio. kr. grundet et højere registreret aktivitetsniveau. Forvaltningen vil følge dette og vurdere årsagerne hertil.

Parkeringsafgifter

Som følge af udfordringerne med at rekruttere parkeringsvagter forventes en mindreindtægt fra parkeringsafgifter på 34,0 mio. kr. I modsat retning trækker et mindreforbrug på 17,0 mio. kr., da afregningen af parkeringsafgifter til Rigspolitiet nedsættes med halvdelen af mindreindtægterne.

1022 - Krematoriedrift	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	- 6.883	-6.883	-

På bevillingen Krematoriedrift registreres indtægter fra kapitalomkostninger på krematorierne, såsom renteudgifter, afskrivninger og forrentning af bygning og teknisk udstyr.

Der forventes ingen afvigelser på hovedproduktet.

Anlægsudgifter

2000 - Ordinær anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	685.300	685.300	-

2010 - Byfornyelse, anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	209.150	209.150	-

2020 - Takstfinansieret anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	82.470	82.470	-

2030 - Klima anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	114.625	114.625	-

Anlægsindtægter

2000 - Ordinær anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	- 33.607	-33.607	-

2010 - Byfornyelse, anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	- 14.296	-14.296	-

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	2.095	500

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	2.095	500

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,5 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 0,5 mio. kr. i 2024.

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

1500 - Affaldsområdet	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	23.827	23.827	0

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.

1520 - Jorddeponi	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	68.846	-68.846	0

På bevillingen Jorddeponi registreres udgifter og indtægter i forbindelse med deponering af forurenede jord og kartering (analyse af forureningsgraden) af jord fra kommunens egne anlægsprojekter.

1530 - Klima drift	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	- 5.954	-5.954	-0

På bevillingen Klima Drift registreres udgifter og indtægter vedr. klimainvesteringer. Her konteres klimainvesteringer vedr. veje, vandløb og rekreative arealer. Desuden konteres betalinger fra forsyningselskaber til kommunen som led i medfinansieringen af klimainvesteringerne.

1540 - Erhvervsaffald	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	- 2.798	-2.798	0

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.

Finansposter (HK 7)

Renter m.v.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	5.774	5.774	-

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

Afvigelsen på Klimainvesteringer funktion 7.35.29 vil blive tilrettet i 2. sag om bevillingsmæssige ændringer.

Afvigelsen på Andre forsyningsvirksomheder funktion 7.35.35 skyldes et stort overskud, derfor skal der i 2023 afregnes 4,0 mio kr i renter med forsyningsområdet i 2023. Afvigelsen vil blive tilrettet i 2. sag om bevillingsmæssige ændringer.

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

Prognose	-	-	-
-----------------	---	---	---

--	--	--	--

Finansposter (HK 8)

Langfristede balanceposter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	479.284	479.284	-

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.

Afvigelsen på Landsbyggefonden funktion 8.32.24 vil blive tilrettet i 2. sag om bevillingsmæssige ændringer. Beløbet består både af det forventede forbrug meldt ind sidste år og mindreforbruget fra sidste år.
Afvigelsen på Tilgodehavende hos grundejere funktion 8.32.22 skyldes en indbetaling.