



Bilag 5

Overblik over kendte budgetudfordringer og risici i udvalgets budgetramme for 2022 og frem

10. februar 2021

Forvaltningen har identificeret en række økonomiske udfordringer og risici i udvalgets budgetramme for 2022 og frem. Dette med henblik på, at Teknik- og Miljøudvalget frem mod den endelige behandling af udvalgets budgetbidrag skal beslutte, hvordan udvalget sikrer rammeoverholdelse, og hermed håndterer udfordringer inden for udvalgets egen budgetramme og beslutter, hvad udvalget henviser til forhandlingerne om budgettet.

I det følgende beskrives de på nuværende tidspunkt kendte udfordringer, og de risici der er i udvalgets økonomi. Frem mod udvalgets 2. behandling af budgetbidraget vil forvaltningen kvalificere de økonomiske udfordringer nærmere med henblik på udvalgets endelige vedtagelse af budgetforslaget i april 2021.

Table 1 Oversigt over budgetudfordringer (1.000 kr. 2022 p/l)

	2022	2023	2024	2025
Båndarmerede kabler til gadebelysning	0	900	1.140	1.140
Udgifter til afvikling af papirarkivalier	1.500	0	0	0
Stigende udgifter til IT	1.149	1.149	1.158	945
Manglende finansiering til genopretning af murankre	500	500	500	500
I alt	3.149	2.549	2.798	2.585

Kendte budgetudfordringer i udvalgets økonomi i 2022 og frem

Båndarmerede kabler til gadebelysning (0,9 mio. kr. i 2023, 1,1 mio. kr. i 2024-2028)

Der blev fra 1930'erne til 1950'erne nedgravet båndarmerede kabler i hele København til gadebelysning. Kablerne er i meget dårlig stand og giver både en række drifts- og sikkerhedsmæssige problemer, lige som de er skadelige for miljøet. Forvaltningen har tidligere til Budget 2020 og Budget 2021 udarbejdet budgetnotat på behovet for udskiftning, men der er ikke blevet bevilget midler hertil. Der mangler således midler til, at forvaltningen kan udskifte de gamle nedslidte kabler og dermed sikre en sikker og stabil drift i gadebelysningen.

Stab
Budget og Anlæg
Islands Brygge 37
Postboks 457
2300 København S

EAN-nummer
5798009809452

For at sikre at forvaltningen kan planlægge ud fra en langsigtet plan for udskiftning af de båndarmerede kabler, er der behov for at afsætte finansiering med budgetlægningen i 2022, således at der etableres finansiering fra 2023 til 2028. Forvaltningen kan dermed sikre den nødvendige planlægning af skift af kablerne i de relevante projekter, hvor der skal graves i jorden.

Udgifter til afvikling af papirarkivalier (1,5 mio. kr. i 2022)

Københavns Stadsarkiv har på grund af manglende magasinplads siden 2007 haft lukket for modtagelse af forvaltningernes arkivalier, der ifølge lovgivningen skal gemmes. Med indvielsen af det nye fælles magasin i Høje Taastrup, er der igen åbnet for modtagelse af forvaltningernes arkivalier. I den forbindelse skal stadsarkivet, mod betaling, klargøre forvaltningernes papirarkivalier, som enten skal kasseres eller overføres til opbevaring i Københavns Stadsarkiv. Udgifterne til stadsarkivet skal forvaltningerne selv afholde. Projektet er et fælles projekt med alle forvaltningerne i Københavns Kommune. Arbejdet påbegyndes i 2021, hvor forvaltningen selv har fundet finansiering inden for rammen til udgiften.

Stigende IT-udgifter (1,1 mio. kr. i 2022-2024, 0,9 mio. kr. i 2025 og frem)

Teknik- og Miljøforvaltningen har en række udgifter til IT-systemer, der stiger i 2022. Der er både tale om fælles systemer, der skal implementeres i hele Københavns Kommune, hvor forvaltningerne hver især skal betale deres andel af driften af de nye systemer - lige som der er ufinansierede udgifter til hosting, serviceaftale og øvrige IT-udgifter til det digitale byggesagsarkiv, hvor der ikke tidligere er blevet afsat afledt drift.

Manglende finansiering til genopretning af murankre (0,5 mio. kr. fra 2022 og frem)

Udgifter til murankre vedrører den del af gadebelysningen, der er sat op med wire. I forbindelse med udskiftning af puds i mure o.l. skal murankrene nedtages og genopsættes. Hittidig praksis har været at sende regningen vedr. genopretningen til husejeren, men dette har været i strid med Vejloven. Teknik- og Miljøforvaltningen har derfor stoppet denne praksis og afholder selv udgiften. Teknik- og Miljøforvaltningen er således forpligtet til i henhold til Vejloven at betale for nedtagning og genopsætning af murankre og wiver i byen. Teknik- og Miljøudvalget behandlede den 24. august 2020 sagen om tilbagebetaling af for høje gebyrer i medfør af Vejloven, hvor opkrævning for genopretning af murankre indgik.

Risici i forvaltningens økonomi

Forvaltningen har, udover de på nuværende tidspunkt kendte udfordringer, identificeret en række risici i forvaltningens økonomi, der skal kvalificeres yderligere frem mod Budget 2022. Der er foreløbigt identificeret nedenstående risici, der skal kvalificeres yderligere. Risiciene beskrives i det følgende.

Forvaltningens interne afregning af lønudgifter på anlægsprojekter

Teknik- og Miljøudvalget blev den 30. november 2020 orienteret om en udfordring i forvaltningens interne afregning af lønudgifter på anlægsprojekter. Udfordringen blev estimeret til 52,1 mio. kr. og vedrørte et samlet forventet underskud for perioden 2017-2020. Forvaltningen har i 2020 nedbragt det forventede underskud ved at sikre tæt opfølgning på tidsregistreringer på de gennemførte anlægsprojekter i 2020. Hermed er underskuddet i 2020 reduceret væsentligt. Samlet set har forvaltningen således et underskud på den interne afregning på 40,1 mio. kr., der i regnskab 2020 er bogført fra anlægskontiene til driften, og som påvirker forvaltningens samlede regnskabsresultat i 2020. Dog har forvaltningen via tilbageholdenhed i 2020 sikret mindreforbrug til at reducere de samlede merforbrug i 2020. Forvaltningen vil på baggrund af regnskab 2020 og første kvartalsprognose 2021 vurdere den samlede økonomiske situation i 2021 og på den baggrund vurdere, hvorvidt der er behov for at optage et internt lån til at håndtere merforbruget på lønudgifterne til anlægsprojekterne.

Endvidere arbejder forvaltningen på en fremadrettet løsning for styring af lønudgifter på anlægsprojekter, herunder afdække de fremtidige økonomiske konsekvenser heraf. Forvaltningens igangsatte arbejde sker parallelt med den igangsatte redegørelse fra Intern Revision.

Forvaltningens takstkatalog i 2022

Forvaltningen har igangsat en beregning af takster, gebyrer og afgifter med henblik på behandling af forvaltningens takstkatalog til budget 2022. I den forbindelse implementeres kommunens nye fælles obligatoriske forretningsgang vedr. takstberegninger. Forvaltningen kvalificerer frem mod 2. behandlingen af budgetbidraget, hvori takstkataloget for 2022 behandles de evt. økonomiske konsekvenser af takstkataloget.

Manglende afledt drift til afsluttede projekter i områdefornyelserne

Når der bliver vedtaget nye områdefornyelser, bliver der ikke afsat afledt drift til de projekter, der bliver etableret i forbindelse med områdefornyelserne. Den manglende afledte drift til de projekter, der bliver etableret i forbindelse med områdefornyelserne, presser den økonomiske ramme i forvaltningen, da den afledte drift skal afholdes inden for det nuværende driftsbudget. Der kan fx være tale om, at der bliver opsat tryghedsskabende belysning, beplantning, borde, bænke mv., der medfører øgede driftsomkostninger for forvaltningen. Da der

samtidig skal implementeres store effektiviseringer i driften, vil det føre til besparelser og medfølgende lavere serviceniveau, hvis der ikke findes en løsning, så der kan afsættes afledt drift til projekterne. Teknik- og Miljøforvaltningen er i dialog med Økonomiforvaltningen om en model for afledt drift til de projekter, der etableres i forbindelse med områdefornyelserne. Modellen svarer til de modeller, der allerede er indgået om afledt drift til udbygningsaftaler og gaver, hvor Teknik- og Miljøudvalget får udmøntet midler fra en pulje under Økonomiudvalget til den afledte drift, når projekterne er færdige og overdraget til drift.

Udbud af driftskontrakt på signalanlæg

Driften af signalanlæg er udliciteret til Dynniq. Et nyt udbud skal gennemføres i 2021, og en ny kontrakt skal være klar til 2022, hvor den eksisterende kontrakt udløber. Udbuddet forventes at blive dyrere end den nuværende driftsaftale. Dette skyldes blandt andet et behov for at opjustere antallet af signaler med kort reaktionstid, så fejl kan udbedres hurtigere, samt at priserne er stigende. De stigende priser begrundes med den generelle udvikling på markedet, og at der ved seneste udbud var et meget stort spring mellem vinderen af udbuddet og de andre tilbud.

Sikkerhedsudfordringer i IT-systemerne på parkeringsområdet

Teknik- og Miljøforvaltningen har forventeligt to risici, der vedrører IT-systemer på parkeringsområdet. Det første er kommunens sagsbehandlingssystem til parkeringsafgifter, der fra oktober 2021 ikke længere lever op til sikkerhedskravene i Københavns Kommune. Sikkerhedskravene kan ikke opfyldes, da systemet kører på en forældet platform, der ikke længere er kompatibel med kommunens browser. Det andet system er IT-sikkerhed i automatiske parkeringsanlæg med samlet 1.000 underjordiske parkeringspladser. Systemet styrer overvågning, betalingssystemer, licenshåndtering, gas- og brandalarmer mv. Koncern IT har identificeret en lang række sårbarhedspunkter i systemet, som gør det nødvendigt at opdatere og udskifte hardware i parkeringsanlæggene. Der er tale om en kritisk opdatering af IT-sikkerheden i anlæggene, og der er risiko for, at parkeringsanlæggene ikke kan benyttes, hvis den ikke foretages. Forvaltningen er ved at afdække omfanget og konsekvenserne af begge de krævede opdateringer af IT-systemer på parkeringsområdet.

Gebyr for jordflyt (DUT)

Teknik- og Miljøforvaltningen forventer på nuværende tidspunkt, at budgetrammen i 2022 kan blive påvirket af ny lovgivning, som giver forvaltningen mulighed for at opkræve et gebyr i forbindelse med private aktørers flytning af jord. Loven gælder fra 2021, men forvaltningen kan ikke opkræve gebyret i 2021, da høringen ikke er afsluttet. Forvaltningen har tidligere modtaget en DUT vedrørende afskaffelse af det lovpligtige erhvervsaffaldsgebyr. En del af denne DUT må forventes at skulle tilbageføres til staten som følge af muligheden

for at opkræve det nye gebyr. Der varsles derfor en negativ DUT på 2,7 mio. kr., som ikke kan indfries.