

Bilag 2 Teknik- og Miljøforvaltningens regnskabsforklaringer 2024

Teknik- og Miljøforvaltningen

Bevilling	Vedtaget budget 2024 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2024 netto 1.000 kr.	Regnskab 2024 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Service	1.050.667	18.280	1.068.947	1.035.501	33.446
Byfornyelse, ydelsesstøtte	53.456	-5.000	48.456	40.073	8.383
Krematoriedrift	-6.711	-172	-6.883	-6.451	-432
Ordinær drift	1.614.078	57.452	1.671.530	1.651.981	19.549
Parkering	-610.156	-34.000	-644.156	-650.102	5.946
Anlæg	1.289.393	-250.929	1.038.464	1.123.966	-85.502
Byfornyelse, anlæg	224.647	-32.270	192.377	213.776	-21.399
Genopretningsrammen, TMF	0	0	0	4.476	-4.476
Klima anlæg	192.601	-110.610	81.991	107.150	-25.159
Ordinær anlæg	729.593	-66.664	662.929	702.116	-39.187
Takstfinansieret anlæg	142.552	-41.385	101.167	96.448	4.719
Overførsler mv.	134.100	-197.153	-63.053	-139.077	76.024
Affaldsområdet	12.600	-8.145	4.455	-82.051	86.506
Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overf	2.595	0	2.595	1.747	848
Erhvervsaffald	-42.000	39.202	-2.798	3.222	-6.020
Jorddeponi	166.232	-227.583	-61.351	-56.140	-5.211
Klima Drift	-5.327	-627	-5.954	-5.855	-99
Finansposter	243.283	2.520	245.803	236.286	9.518
Renter m.v.	3.641	-1.980	1.661	1.667	-6
Langfristede balanceposter	239.642	4.500	244.142	236.310	7.833
Øvrige balanceposter	0	0	0	-1.691	1.691
I alt	2.717.443	-427.282	2.290.161	2.256.676	33.486

Service

Byfornyelse, ydelsesstøtte

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Boligsociale formål	48.253	0	39.977	0	8.276
Generel administration	203	0	96	0	107
I alt	48.456	0	40.073	0	8.383

I alt

8.383

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

8.276

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

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 8,3 mio. kr. Afvigelsen består af mindreudgifter på 9,2 mio. kr. og merudgifter på 1,2 mio. kr.

Der er mindreforbrug på 9,2 mio. kr. til grundskyldstilskud som skyldes et væsentligt fald i grundskylden i forbindelse med Skats nye ejendomsvurderinger i 2024. Grundskylden er steget for majoriteten af de over 100 afdelinger af almene boliger siden 2023, men stigningerne har været mindre end forventet, og derfor er der ikke udbetalt så meget i grundskyldstilskud.

Der er mindreforbrug på 0,2 mio. kr. som vedrører ydelsesstøtten til de ungdomsboliger og kollegier, der fået tilskuddet fra 2023 og tidligere. Ydelsesstøtten er Staten og kommunens betaling af forskellen mellem realkreditlånets ydelser og beboernes bidrag til betaling af lån i offentligt støttet boligbyggeri til udbedring af byggeskader, større ekstraordinære renoveringsarbejder. Mindreudgiften skyldes, en større stigning end forventet i indekseringen, som afgør omfanget af ungdomsboligerne og kollegiernes egenbetalingen.

Der er merforbrug på ungdomsboligtilskud på 0,6 mio. kr. som følge af, at to ungdomsboliger blev ibrugtagne et år tidligere end forventet.

Endelig er der merforbrug på 0,6 mio. kr. til ydelsesstøtte til Øresundskollegiet. Ydelsesstøtten er det offentliges betaling af forskellen mellem realkreditlånets ydelser og beboernes bidrag til betaling af lån i offentligt støttet boligbyggeri. Afvigelsen skyldes en difference mellem renteniveauet fra da lånet er budgetlagt og da lånet er optaget. Da lånet med fast rente blev optaget i efteråret 2023, hvor renten lå på et højt niveau, medfører det en merudgift på 0,6 mio. kr.

Generel administration

107

På hovedproduktet *Generel administration* under bevillingen Byfornyelse, ydelsesstøtte registreres administrative udgifter i forbindelse med udbetalingerne af støtten, samt udgifter til øvrig drift.

Hovedproduktet *Generel administration* udviser ingen væsentlige afvigelser.

Krematoriedrift

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Myndighed/byplanlægning	0	-6.883	0	-6.451	-432
I alt	0	-6.883	0	-6.451	-432

I alt**-432**

På bevillingen registreres indtægter fra kapitalomkostninger på krematorierne, såsom renteudgifter, afskrivninger og forrentning af bygning og teknisk udstyr. Resten af indtægterne samt hele udgiftssiden ligger på bevillingen ordinær drift.

Myndighed/byplanlægning**-432**

Hovedproduktet udviser en mindreindtægt på 0,4 mio. kr. Mindreindtægten er en følge af ca. 300 færre kremationer i 2024 end forventet.

Ordinær drift

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Affald	39.222	-12.063	30.149	-3.415	425
Boligsociale formål	32.326	-8.333	30.887	-8.348	1.454
Generel administration	431.668	-26.637	437.249	-26.923	-5.295
Grøn og rekreativ arealer	250.256	-1.296	252.174	-2.530	-685
Infrastruktur	397.854	-43.301	380.392	-42.457	16.617
Klima	37.356	-4.584	36.271	-3.918	420
Myndighed/byplanlægning	384.567	-93.538	380.277	-87.754	-1.494
Parkering	134.574	-1.500	126.454	-1.945	8.565
Renhold	178.539	-23.579	178.726	-23.308	-458
I alt	1.886.362	-214.831	1.852.579	-200.598	19.549

I alt

19.549

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 mindreforbrug på 19,6 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af flere forskellige afvigelser på de underliggende hovedprodukter, hvoraf de væsentligste vedrører et mindreforbrug på 16,6 mio. kr. på Infrastruktur, et mindreforbrug på 8,6 mio. kr. på Parkering og et merforbrug på 5,3 mio. kr. på Generel administration.

Afvigelserne er nærmere beskrevet under hovedprodukterne nedenfor.

Affald

425

På hovedproduktet Affald under bevillingen *Ordinær drift* registreres driftsudgifter til rådgivning, tilsyn og myndighedsopgaver i forbindelse med 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. Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Afvigelsen er sammensat af mindreindtægter for 8,6 mio. kr. og mindreforbrug på 9,1 mio. kr.

Mindreforbrug

CIRCUI (CIRCUI BR 28.03.2019) har mindreforbrug på 8,6 mio. kr. Mindreudgiften skyldes, at projektet er kunnet gennemføres med færre arbejdstimer og færre rejser samt at nogle af demonstrationsprojekterne ikke er blevet gennemført som fysiske renoveringer, men er realiseret gennem udvikling af 3D-modeller. Mindreudgifterne modsvares af der er hjemtaget tilsvarende mindreindtægter på projektet. Da projektet er fagligt afsluttet og der ikke forventes yderligere indtægter, overføres beløbet ikke til kommende år. Der indgår teknisk overførsel på 0,25 mio. kr. i sag om udvalgets overførselsanmodninger der behandles på samme møde d. 10.03.2025) Dette som

følge af at de sidste regninger er rykket til regnskab 2025.

Der har været mindreforbrug på 0,8 mio. kr. til projektet takeaway emballage (BR 06.10.2023, budget 2024). Årsagen er en forsinket projektopstart som følge af nødvendigheden af juridisk afklaring vedrørende udbetalingsmuligheder for tilskudsmidler. Dermed er tidsrammen for sagsbehandling og udbetaling af midler blevet udskudt. Projektet forventes at vare 2 år. Teknik- og Miljøudvalget skal i sagen om overførsler til Budget 2025 tage stilling til om overførsel af mindreforbruget skal henvises til forhandlingerne om overførselssagen 24/25 som øvrig overførsel.

Der er mindreforbrug på løn for 0,9 mio. kr. som følge af vakancer.

I modsat retning trækker et merforbrug vedrørende batteriindsamling på 1,2 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at overgangen til elskraldebiler har betydet, at batterierne skal indsamles særskilt, hvilket har medført øget driftsomkostninger. Et investeringsprojekt skal nedbringe udgifterne til denne ordning ved at gøre det muligt at indsamle batterier sammen med farligt affald. Udrulningen af dette projekt er dog forsinket, men forventes udrullet i starten af 2025. Investeringscasen er planlagt til at give en varig besparelse fra 2025 på 1,0 mio. kr. Hvis udrulningen bliver yderligere forsinket, kan det have betydning for realisering af effektiviseringen i 2025.

Boligsociale formål

1.454

På hovedproduktet *Boligsociale formål* under bevillingen Ordinær drift 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.

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 1,5 mio. kr.

Der er mindreforbrug på projektet Borgernær solcelleindsats med 0,2 mio. kr., da der ved en fejl er blevet bogført 2024-regninger i regnskab 2025

Der er mindreforbrug på 0,5 mio. kr. vedrører advokatudgifter til tilskudsdeklarationer som skyldes, at flere af retssagerne med boligforeninger forløber over flere år, og det er derfor vanskeligt at forudse periodiseringen af udgifterne til advokatudgifter i de enkelte år. Mindreforbruget indgår som en teknisk overførsel i sagen om overførselsanmodninger i kategorien Lov- eller kontraktbundne midler som udvalget skal behandle den 10.03.2025.

Der er merindtægter på 0,7 mio. kr. vedrører en ekstraordinær stor promillegebyrindtægt fra Carlsberg byen, Boligselskabet FSB.

Generel administration

-5.295

På hovedproduktet *Generel administration* under bevillingen Ordinær drift registreres udgifter til en række administrative funktioner, herunder lønudgifter til administrative støttefunktioner, materielinvesteringer, husleje og it-licenser.

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 5,3 mio. kr. Afvigelsen er sammensat af merforbrug på 5,6 mio. kr. og merindtægter på 0,3 mio. kr.

Merforbrug

Der er merforbrug på 2,4 mio. kr. på advokatbistand inden for både jura og økonomi i den verserende kartelsag, som blev påbegyndt den 10. juli 2019 med indgivelse af stævning mod deltagerne i et ulovligt lastbilkartel for tab, som Københavns Kommune har lidt i anledning af kartellet. Teknik- og Miljøudvalget er senest orienteret om sagen ved udvalgsrådet den 29. august 2022.

Der er et merforbrug på 2,8 mio. kr. i forbindelse med de ca. 25 klimatilpasningsprojekter, som hverken kunne dækkes af HOFOR eller den tillægsbevilling på 26,4 mio. kr. som blev givet ifm. sagen "Håndtering af økonomisk udestående for klimatilpasningsprojekter", som Borgerrepræsentation godkendte den 12. december 2024.

Der er mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på klimatilpasningsprojekter, som blev finansieret af tillægsbevillingen på de 26,4 mio. kr. ifm. sagen "Håndtering af økonomisk udestående for klimatilpasningsprojekter". De 0,5 mio. kr. vil blive overført til kommunekassen i forbindelse med regnskabet for 2024.

Herudover er der merforbrug på 1,9 mio. kr. til licenser til Office 365 som følge af prisstigninger samt merforbrug på 1,4 mio. kr. på bygningsdrift til nødvendig udbygning og renovering af driftsplads i forbindelse med opførelsen af ny administrationsbygning på Kraftværksvej.

Der er merforbrug på investeringer i nyt maskinel på 1,4 mio. kr. Investeringerne er finansieret ved tilsvarende merindtægt fra salg af brugt materiel.

Dernæst har der været merforbrug på 1,3 mio. kr. fordelt på udgifter på forbrugsafregninger på 0,5 mio. kr. og rengøring i administrative bygninger på 0,8 mio. kr. Der forventes en regulering fra KEJD i 2025.

Der er mindreforbrug på løn og personalerelaterede udgifter som følge af vakancer på 1,3 mio. kr.

Der er mindreforbrug på 1,4 mio. kr. til Teknik- og Miljøforvaltningens Kontaktcenter. Kontaktcentret er den primære indgang for spørgsmål vedrørende områder som affaldshåndtering, byggetilladelser, vejarbejde, miljøtilladelser, arrangementer, udeservering, studepladser samt skilte og reklamer. Afvigelsen skyldes mindre efterspørgsel end budgetteret.

Samlet set er der mindreforbrug på de fire eksternt finansierede klimatilpasningsprojekter på 1,1 mio. kr. heraf;

Mindreforbruget skyldes, at der ikke blev afholdt nogen udgifter på projekterne "Analyse af Skybrudsplaner i Norden", "Planlægning af Klimatilpasning (NATURGO)" og "Synergi ml. cykelparkering og regnvand". Projekter blev mod forventning ikke startet op i 2024, da tidsplanen for igangsættelse af projekterne i udgangspunktet var for optimistisk. Projektet "Synergi ml. cykelparkering og regnvand", godkendt af BR den 19. januar 2023, er ikke startet op, da de forventede udgifter til at implementere synergiløsningen ville blive for høje i forhold til det afsatte budget.

Budgettet til "Analyse af Skybrudsplaner i Norden" og "Planlægning af Klimatilpasning (NATURGO)" indgår som en teknisk overførsel i sag om overførselsanmodninger som udvalget skal behandle d. 10. marts 2025. Budgettet på projektet "Synergi ml. cykelparkering og regnvand" vil Teknik- og Miljøforvaltningen forelægge udvalget sag om, hvorvidt projektet skal annulleres.

Mindreforbruget på det eksternt finansierede projektet "GreenStorm – Urban sustainable future" i 2024, hvilket primært skyldes, at nogen af de planlagte aktiviteter på projektet i 2024 er rykket til 2025. Mindreforbruget på 0,1 mio. kr. vil blive overført til 2025 som en del af kommunens tekniske overførsler.

Der er mindreforbrug på 0,9 mio. kr. vedrørende to køretøjer, hvor leverandøren ikke har kunnet honorere den kontraktlige forpligtelse om levering inden 31.12.2024. Mindreforbruget indgår som en teknisk overførsel i sag om overførselsanmodninger som udvalget behandler d. 10. marts 2025.

Der er mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på det eksternt finansierede projektet Nordic Innovation projektet Nordic Healthy Cities (BR 24/05-2022). Indtægten afregnes via eksternt finansieringskilde fra Norge. Afvigelsen skyldes, at udgiftsbudgettet er reguleret efter forventede indtægter i danske kroner, som har været lavere i perioden, som følge af udsving i den norske krone. Der er derfor ligeledes hjemtaget færre indtægter i danske kroner, end forventet. Projektets formål er at skabe urbane miljøer, der understøtter bæredygtighed, sundhed og livskvalitet gennem innovative partnerskaber med private firmaer. Da projektet er afsluttet, overføres beløbet ikke til kommende år.

Der er tilsvarende mindreindtægter på i alt 1,2 mio. kr. som følge af, at de eksternt finansierede klimatilpasningsprojekter og projektet Nordic Innovation projektet Nordic Healthy Cities (BR 24/05-2022), har hjemtaget færre indtægter, end forventet.

Der er merindtægter på 1,4 mio. kr. fra salg af brugt materiel til investeringer i nyt maskinel. Dette er en følge af, at forvaltningen er overgået til at sælge brugt materiel på auktion, fremfor, som tidligere, via tilbud fra tre af de leverandører, der indkøbes materiel hos.

Grøn og rekreativ arealer

-685

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

Hovedproduktet udviser et samlet merforbrug på 0,7 mio. kr. Merforbruget er sammensat af merindtægter på 1,2 mio. kr. og merforbrug på 1,9 mio. kr.

Merindtægter

Der er merindtægter på udlejning af arealer på 1,2 mio. kr., hvor der delvist har været reguleringer af tidligere kontrakter samt forudbetaling af depositum til arealer. Dette gælder bl.a. Cafébåden på Amager Strandpark samt arealer på Islands Brygge i forbindelse med badeklub og bådudlejning på 0,6 mio. kr., indtægter fra erstatningssager i byens grønne rum på 0,4 mio. kr., herunder påkørsel af træer på Kongens Nytorv samt påkørsel af hegn i Ørstedsparken. Endelige er der merindtægter i form af bidrag fra omegnskommuner til projektet vedrørende udviklingen af Naturpark Amager på 0,2 mio. kr.

Merforbrug

Forvaltningen har haft merforbrug på løn på det grønne område på 1,8 mio. kr., der modsvares af et tilsvarende mindreforbrug på hovedproduktet renhold. Merudgiften vedrører primært fratrædelsesudgifter til enhedschef, ekstra pensions år til stoppet driftskoordinator og merudgifter til gravere på kirkegårdene i forbindelse med fratrædelser.

Teknik- og Miljøforvaltningen har haft genetableringsomkostninger svarende til de opkrævede merindtægter fra erstatninger i byens grønne rum på 0,4 mio. kr. Indtægterne kommer fra trafikanter, som har påkørt træer på Kongens Nytorv og i Købmagergade, samt hegn i Ørstedsparken.

Der har været merforbrug på 0,4 mio. kr. på de udliciterede kontakter på det grønne område, som følge af højere reguleringsprocenter i de indgåede kontrakter sammenholdt med kommunens egen PL-regulering.

Endelig har der været merforbrug på 0,4 mio. kr. til tilstandsanalyse og udbedring af spuns i anløbshavnen ved Amager Strandpark, samt merforbrug på 0,3 mio. kr. til materielvedligehold af maskinel på det grønne område.

Mindreforbrug:

Der er mindreforbrug på 1,0 mio. kr. på de bemandede legepladser som følge af lavere driftsudgifter på legepladsen på Øselsgade, der først står klar i 2026. Der er i budgettet til Øselsgade afsat midler til drift af legeplads, husleje til boligforening, vedligehold og drift af de nye bygninger samt afledt drift til f.eks. grøn pleje mv. De afsatte midler kan ikke bruges til formålet før bygninger m.v. står færdige og klar til brug. Indtil videre foregår ophold og aktiviteter mv. i lejede pavilloner/skurvogne, hvortil der er afsat budget til drift og vedligehold.

Endvidere har forvaltningen mindreforbrug på træplantning som compensation for CO2 udledning fra flyrejser (0,28 mio. kr.). Koncernservice opgør forbruget på flyrejser i forvaltningerne året før og opkræver et tilsvarende beløb herfra, hvorefter midlerne overføres til Teknik- og Miljøforvaltningen som negativ udgift. I 2024 skete dette først ultimo oktober. Dette var for sent til, at de ca. 1.100 træer kunne plantes. Forvaltningen kunne ikke nå at finde egnet placering eller sikre compliance omkring opgaven. Teknik- og Miljøudvalget skal i sag om overførselsanmodninger tage stilling til, hvorvidt udvalget ønsker at henvise overførsel af mindreforbrug til Budget 2025 i forhandlingerne om Overførselssagen 24/25 som øvrig overførsel.

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

Infrastruktur

16.617

På hovedproduktet Infrastruktur under bevillingen Ordinær drift registreres udgifter relateret til den trafikale drift - bl.a. udgifter til trafiksignaler og gadebelysning, vejafmærkning, skilteopsætning, driftsudgifter til oplukkelige broer samt vintertjeneste.

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 16,6 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af mindreforbrug på 17,4 mio. kr. og mindreindtægter på 0,8 mio. kr.

Mindreforbrug

Der er et mindreforbrug på 10,3 mio. kr. på investeringscasen til udskiftning af ca. 3.000 gadebelysnings-armaturer og ca. 5.300 glødepærer i signalanlæg til LED (BR 03.11.2022). Forvaltningen har - særligt i andet halvår af 2024 - haft store udfordringer med at få leverandøren/entreprenøren til at levere de aftalte leverancer. Forvaltningen har iværksat evalueringer af hvorvidt projektet kan løftes af anden leverandør. Forvaltningen har desuden taget brug af de sanktionsmuligheder (bod), der ligger i kontrakterne. Teknik- og Miljøudvalget skal i kommende sag om overførsler tage stilling til, hvorvidt mindreforbruget ønskes overført til budget 2025. Status på implementering af investeringscasen vil indgå i udvalgets 2. behandling af budgetbidraget til Budget 2026.

Der er desuden mindreforbrug på fornyelse af maskiner og biler på 4,4 mio. kr. til vejvedligehold, da leverandøren ikke kunne levere fire styks chassiser til lastbiler i 2024. Leveringen kommer først i 2025. Mindreforbruget indgår som en teknisk overførsel i sag om overførselsanmodninger som udvalget skal behandle d. 10. marts 2025.

Der er mindreforbrug på 2,2 mio. kr. fra som følge af større efterspørgsel efter kørsels- og smedeværkstedsydelser der vedrører skiltning, affaldskurve og bænke. Forvaltningen har i 2024 foretaget projekter vedr. parkeringsområdet, hvor der ud over normale bestillinger, har været større projekter som skilteopsætning i tidsbegrænsede zoner, samt skilteopsætning på el ladepladser og flere forskellige typer delebilspladser. Når opgaver vedr. politiske indsatser primært på anlægsprojekter, prioriteres betyder det at færre ressourcer anvendes på driftsopgaver i forvaltningen, og der bliver brugt færre ressourcer på at opsætte og/eller udskifte skilte, affaldskurve og bænke.

Der er mindreforbrug på 1,6 mio. kr. til opsætning og indkøb af bænke, affaldskurve og øvrigt byinventar, samt merindtægter på opsætning af skilte. Det samlede mindreforbrug skyldes vanskeligheder ved rekruttering. Derudover har der været større indkøb, der skulle være brugt i driften af byinventar, som var ordrebekræftet til levering i 2024, men er udskudt til 2025 på grund af problemer med underleverandører. Mindreforbruget indgår som en teknisk overførsel i sag om overførselsanmodninger som udvalget skal behandle d. 10 marts 2025.

Desuden er der mindreforbrug på innovationsforslaget vedrørende "Automatiske trafiktællinger" på 1,1 mio. kr. Projektet er blevet tidmæssigt forsinket primært forårsaget af at forvaltningens flyt af Data-hosting fra GlobalConnect til ITM8. Denne forsinkelse har forårsaget at følgeopgaver med database-opsætning ikke har kunnet igangsættes. Teknik- og Miljøudvalget skal i kommende sag om overførsler tage stilling til, hvorvidt udvalget ønsker at henvise overførsel af mindreforbruget til Budget 2025 til forhandlingerne om Overførselssagen 2024/2025 som øvrig overførsel.

Vintertjenesten udviser et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. som følge af færre udkald i november/december end budgetteret og hertil et lavere forbrug af tømidler.

Forvaltningen har mindreforbrug på bevilling til sensorer i affaldskurve på 0,6 mio. kr., idet kontrakten med leverandøren er udløbet og forvaltningen er ved at gentænke projektet. Teknik og Miljøforvaltningen er ved at skifte fokus fra sensorer til komprimerende affaldskurve, og er ved at udarbejde udbudsmateriale. Anvendelse af komprimerende affaldskurve er et gennemprøvet koncept fra bl.a. Lyngby-Taarbæk og Nordsjællands Vej- og Park samt flere steder i udlandet.

Der er mindreforbrug til vedligeholdelsesudgifter til materiel på 0,4 mio. kr. som følge af færre reparationer og lavere udgifter til drivmidler.

Øvrige mindreforbrug svarende til 0,3 mio. kr., herunder regnskabsteknisk korrektion for internt varelager.

På hovedproduktet er der desuden merforbrug som følge af skadevoldersager på 2,6 mio. kr. på murankre og signalanlæg i forbindelse med trafikulykker. Merforbruget skyldes, at forvaltningen er forpligtet til at udbedre de skader, som er forvoldt på kommunes belysning og signalanlæg i løbet af året. Skaderne sker som regel i forbindelse med afholdes af større arrangementer, ekstreme vejrforhold samt større ulykker/brande i København. Udgifterne til murankre vedrører arbejde på bygninger, hvor de skal fjernes midlertidigt/permanent ved facaderenovering, etablering af altan, vinduesudskiftning mv.

Der er merforbrug på 0,7 mio.kr. til lønudgifter til arealudlejningen på Selinevej. Arealerne udlejes til private virksomheder og andre enheder i Teknik- og Miljøforvaltningen, herunder materialepladsen. Merforbruget skyldes afsættelse af løn til et årsværk for administration af arealudlejningen, som ikke var afsat ved budgetlægning. Fra 2025 er der budgetteret med en administrativ medarbejder til håndtering af arealudlejningen.

Der er merforbrug på løn på 0,5 mio. kr. som følge af investeringsforslaget "Forbedret datakvalitet i driftssystemer" (BC76, budget 2024), som ikke blev effektueret i 2024, da den digitale afleveringsplatform af tekniske årsager ikke kom helt på plads i 2024. Dette betød desuden, at de tidskrævende processer i forbindelse med modtagelse og konvertering af projekters tegningsmateriale til formater, der kan indlæses i f.eks. KK-kort og andre fagsystemer i driften ikke kunne nedbringes i 2024. Investeringscasen forventes implementeret i 2025.

Der er merforbrug på Vejafvandingsbidraget på 0,4 mio. kr. 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 mindreforbrug i 2021 og 2022 blev budgettet i 2023 og frem reduceret med 3,6 mio. kr. (ØU 24.08.2022). Det har efterfølgende vist sig, at der blev overført 0,4 mio. kr. for meget til kassen, hvilket har resulteret i merforbruget i 2024. Budgettet er i forbindelse i Budget 2025 blevet opskrevet med de 0,4 mio. kr. fra 2025 og frem. (BR 29. 08. 2024)

Mindreindtægter

Der er mindreindtægter på 0,9 kr. fra arealleje på Selinevej som følge af ophør af en lejekontrakt fra 2023 til 2024, som var inkluderet i det oprindelige indtægtsbudget og en justeret indtægtsprognose for de resterende lejekontrakter i 2024.

Der er merindtægter på 0,3 mio. kr. på kommunens koncessionsaftale med privat entreprenør om opsætning af reklamer på kommunens byudstyr. Indtægterne varierer i forhold til anvendelsesgraden og gav i 2024 en marginal merindtægt.

Der var øvrige mindreindtægter på 0,3 mio. kr. Mindreindtægten skyldes primært, at der ikke er modtaget nogen indtægter på to eksterne EU-Horizon projekter. Indtægterne blev ikke modtaget i 2024, da afrapporteringen på projekterne er forskudt til senere i projektperioden.

Klima

420

På hovedproduktet Klima under bevillingen Ordinær drift registreres udgifter til klimaplan, stormflodssikringsplaner, varmeplanlægning og udvikling af klimaplaner. Desuden registreres udgifter forbundet med kommunens deltagelse i forskellige samarbejdsfora og samarbejdsprojekter på klimaområdet.

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Afvigelsen er sammensat af mindreforbrug på 1,1 mio. kr. og mindreindtægter på 0,7 mio. kr.

Mindreforbrug

Der er mindreforbrug på 0,7 mio. kr. til Solcellehandlingsplan, (TM129, budget 2023). Bevillingens formål er at opjustere solcellekapaciteten i byen og er en del af Klimaplanen. Der har ikke været den søgning til puljen som forventet selvom der har været gennemført kommunikationsrunde for at udbrede kendskabet til puljen, som følge af mindreforbruget i 2023. Bevillingen udløber med udgangen af 2024. Teknik- og Miljøudvalget skal på en kommende sag om Overførsler til Budget 2025 tage stilling til, hvorvidt udvalget ønsker at henvise overførsel af mindreforbrug til budget 2025 i forhandlingerne om Overførselssagen 24/25.

Mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på pulje til Borgerinddragelse Bydelsscenario2, (TM240 Lokalt klimatopmøde i Københavns bydele, budget 2023). Der er afsat midler til en

støttepulje til implementering af klimahandlinger i bydelene på 0,4 mio. kr. Der har ikke været afløb for midlerne til puljen i 2024. Bevillingen udløber med udgangen af 2024. Teknik- og Miljøudvalget skal på en kommende sag om Overførsler til Budget 2025 tage stilling til, hvorvidt udvalget ønsker at henvise overførsel af mindreforbrug til budget 2025 i forhandlingerne om Overførselssagen 24/25 som øvrig overførsel.

Der er mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på renteudgifter af de lån, som kommunen har optaget i forbindelse med de skybrudsløsninger/klimatilpasningsprojekter, der er udført på henholdsvis De Gamles By, Scandigade, Husumvænge (Harrestrup Å), Amagerbanen, Bryggevangen- Sankt Kjelds Plads, Folehaven, Tåsinge Plads, Sankt Annæ Plads og Enghaveparken. Afgivelsen skyldes primært, at renteudgifterne (og ydelsen) på de optagne lån har vist sig at noget lavere end først antaget. Beregningerne på de lån, som optages i KommuneKredit er vejledende og rentebetalingerne (og ydelsen) kan således ændre sig fra det, som der er budgetteret med i forbindelse med den politiske godkendelse af låneoptaget.

Mindreindtægter

I modsat retning trækker en mindreindtægt på 0,5 mio. kr. på det eksternt finansierede projektet "CO2-beregningsværktøj på Bydelsniveau" (BR 12.10.2023, pkt. 14). Projektet formål er at skabe et nationalt open-sourceværktøj for kommunale planlæggere til at synliggøre en given lokalplans CO2-mæssige konsekvenser. Som følge af forsinkelsen vil afrapporteringen til bidragsyderen og hjemtagningen af midler blive udsat til 2025. Afgivelsen skyldes forsinkelse hos ekstern leverandør til at udvikle projektets open-sourceværktøj. Mindreindtægterne indgår som en teknisk overførsel i sag om overførselsanmodninger som behandles i udvalget d. 10. marts 2025.

Der er mindreindtægter på 0,3 mio. kr. vedrørende indtægter/refusion fra HOFOR relateret til de lån, som forvaltningen har optaget i forbindelse med de skybrudsløsninger, der er udført på henholdsvis Sankt Annæ Plads, Amagerbanen, Bryggervangen, De Gamles By, Enghaveparken, Folehaven, Husumvænge (Harrestrup Å), Scandigade og Tåsinge Plads. Mindreindtægterne i 2024 skyldes periodeforskydninger.

Myndighed/byplanlægning

-1.494

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

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 1,5 mio. kr. Afgivelsen er sammensat af mindreforbrug på 4,3 og mindreindtægter på 5,8 mio. kr.

Mindreforbrug

Der er mindreforbrug på 2,9 mio. kr. til kremationer som følge af faldende priser på el og gas.

Mindreforbrug på 1,6 mio. kr. på aktiviteter, der relaterer sig til følgende tre midlertidige bevillinger

- Mindreforbrug på 0,1 mio. kr. til Analyse af muligheder for at åbne rørlagte vandløb (TM062 Budget 2024). Afgivelsen skyldes at indsatsen er løst billigere end forudsat i budgettet.
- Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på bevillingen Biodiversitet (TM040a, Budget 2024). Afgivelsen skyldes at indsatsen er løst billigere end forudsat i budgettet

Mindreforbrug på 0,3 mio. kr. til bevillingen "Anvendelse af grundvand fra Carlsberg forkastningen til Utterslev Mose" (TM108, Budget 2024). Afvigelsen skyldes at indsatsen er løst billigere end forudsat i budgettet.

- Mindreforbrug på 1,0 mio. kr. som følge af forsinkelser i forundersøgelserne til Lynetteholmen i 2024 (TM001 - Budget 2023). Forarbejdet omkring Lynetteholmen består i tilsyn med en række områder i forbindelse med, at Lynetteholmen anlægges. Herunder bl.a. at sikre vandkvalitet og håndtering af kvælstofudledning samt at beregne og forhandle kompenserende næringsstofbelastninger.

Der er mindreforbrug på i alt 1,6 mio. kr. vedrørende tilsyn i byen vedrørende grønne områder m.v. Herunder har der været færre bruger- og borgerundersøgelser som giver et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., fordi forvaltningen havde færre variable tællinger omkring besøg i parker og på toiletter i 2024.

Mindreforbrug på 0,7 mio. kr., som skyldes, at der er blevet foretaget færre vandprøver og øvrige analyser, som følge af færre ansøgninger til vandprøvetagning end forudsat i budgettet. Mindreforbruget dækker også over færre udgifter til spildevandshåndtering, som er reguleret af Spildevandsplan 2018. Planen opdateres løbende med årlige tillæg, der giver hjemmel til at implementere konkrete projekter inden for spildevandsplanens rammer.

Der er mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på Skadedyrsenheden til rottebekæmpelse og øvrige skadedyr. Mindreforbruget skyldes primært ekstra opkrævning i 2024, hvor posten indgår i udligning af de seneste års merforbrug, jævnfør hvile-i-sig-selv princippet.

Mindreforbrug på 0,5 mio. kr. som skyldes at refusionen til leverandørernes licensbetaling vedrørende løbehjul og elcykler fejlagtigt er sket på hovedprodukt parkering. Afvigelsen er dermed af teknisk karakter, og modsvares af et tilsvarende mindreforbrug på hovedproduktet Parkering.

Mindreforbrug på 0,5 mio. kr. til betaling af ejendomsskatter på Torvehallerne og et parkeringsanlæg på Borgergade, da forvaltningen ikke har modtaget faktura i rette tid, hvorfor udgiften på 0,5 mio. kr. forventes faktureret i 2025.

Der er øvrige mindreforbrug på løn på i alt 0,3 mio. kr. (Driftsstøtteenheder og samarbejder med almennyttige boligselskaber og grønne områder)

Der har desuden været et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende Green Teams, som følge af rekrutteringsudfordringer.

I modsat retning trækker merforbrug på 2,6 mio. kr. opstår som følge af en uhensigtsmæssighed i Kommunens lønsystem, hvor en intern omorganisering sidst på året medfører en forskydning i optjent ferie mellem indeværende år og næstkommende år. Afvigelsen modsvares af et tilsvarende mindreforbrug i 2025.

Der er et merforbrug på 1,1 mio. kr. til udskiftning af Bispebjerg Krematoriums køleranlæg samt reparation af ovne.

Der er merforbrug på 0,8 mio. kr. som skyldes afregning for eksterne konsulenter. 0,3 mio. kr. vedrører behov for særlig rådgivning i løbet af 2024 på vejområdet og 0,5 mio. kr. vedrører løn til projektsupport, som følge af investeringsforslaget "Forbedret datakvalitet i driftssystemer" (BC76) ikke blev realiseret i 2024, da den digitale afleveringsplatform af tekniske årsager ikke kom helt på plads i 2024. Dette betød desuden, at de tidskrævende processer i forbindelse med modtagelse og konvertering af projekters tegningsmateriale til formater, der kan indlæses i f.eks. KK-kort og andre fagsystemer i driften ikke kunne nedbringes i 2024. Forslaget implementeres i 2025.

Mindreindtægter

Der er mindreindtægter på kirkegårdsområdet på 2,2 mio. kr. Mindreindtægterne vedrører 0,8 mio. kr. køb og fornyelse af grave. Der er flere der fravælger kirkegården som sidste hvilested men i stedet anvender askespredning i skov eller på vand. 0,8 mio. kr. vedrører mindre indtægter fra kremation som følge af ca. 300 færre kremationer i 2024. Endelige vedrører 0,6 mio. kr. mindreindtægter på diverse gravstedsydelser. Diverse gravstedsydelser dækker over tilkøb vedr. renholdelse og vedligehold af gravsteder, anlæg/istandsættelse af gravsteder, køb af årstidens blomster samt granydelser. Taksterne og indtægterne på Kirkegårdsområdet genberegnes hvert år og justeres i forbindelse med udarbejdelsen af takstkataloget for 2026.

Herudover er der mindreindtægter på 1,7 mio. kr. som følge af færre sager vedrørende 'råden over vej' som opstiller containere, byggepladser, materiel og stilladser på offentligt vejareal, end forventet.

Der er mindreindtægter på 1,5 mio. kr. i relation til gebyrindtægter på gamle byggesager. Byggesagsområdet overgik til fuld skattefinansiering fra 2019. Indtægtsbudgetet for gebyrindtægter vedrører således byggesager fra før 2019, hvor forvaltningen opkrævede gebyrer svarende enten til en andel af byggesum eller sagsbehandlingstimer. Forvaltningen kan imidlertid kun opkræve udestående gebyrer på gamle sager ved færdigmelding og indtægtsbudgettet er derfor behæftet med betydelig usikkerhed.

Derudover har der været mindreindtægter på 0,6 mio. kr. vedrørende "Afgifter i forbindelse med vejarbejder". Enheden modtog ikke nogen indtægter 2024, da der ikke blev pålagt nogen afgifter/bod i forbindelse med vejarbejder i 2024. Afgiften/boden kan pålægges ledningsejere, hvor de største er HOFOR, DONG Energy og TDC og entreprenører, som ikke får afsluttet vejarbejder til tiden. Forvaltningen forventer at starte opkrævning fra 1. januar 2025 bod. Brug af bod vil blive iværksat for en periode på 12 måneder og herefter evalueret.

Der er en merindtægt på taksten for rottebekæmpelsen på 0,3 mio. kr., der sammen med mindreforbruget under udgifter sammen overføres til kommende takstår, jævnfør hvile i sig selv princippet.

Parkering

8.565

På hovedproduktet *Parkering* under bevillingen Ordinær drift registreres lønudgifter til parkeringsvagter samt udgifter til parkeringssystemer, parkeringsanlæg m.m.

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 8,6 mio. kr. Afvigelsen er sammensat af mindreforbrug på 8,1 mio. kr. og merindtægter på 0,5 mio. kr.

Mindreforbrug

Der er mindreforbrug på i alt 6,5 mio. kr. midlertidige bevillinger:

- På projektet om 5.000 Grønne Parkeringspladser (BR 07.10.2021, budget 2022) er der et mindreforbrug på 3,1 mio.kr. Heraf udgør 2,1 mio. kr. af mindreforbruget, at det har været billigere at etablere ladestandspladserne end forudsat ved budgettering. Der er således pr. 1. januar 2025 etableret 1.590 ud af de 4.100 ladestandspladser. Dertil kommer manglende interesse fra delebilsklubberne til forvaltningens annoncerede ansøgningsrunde til parkeringspladser med fast stampads. Så disse ikke er etableret i 2024. Ud af de

900 pladser er der således pr. 1. januar etableret 505 delebilspladser . Teknik og Miljøudvalget skal i sagen d. 10. marts 2025 om overførsler til Budget 2025 tage stilling til om overførsel af mindreforbruget skal henvises til forhandlingerne om overførselssagen 24/25 som øvrig overførsel.

- Projektet Dele- og Elbilspladser (BR 06.10.2022, budget 2023) er der et mindreforbrug på 2,9 mio.kr. på grund af billigere etablering end forudsat ved budgettering, men også forsinkelser sidst på året har medført at kun ca. 1.000 pladser svarende til 75 pct. af planlagte pladser er etableret. Teknik- og Miljøudvalget skal i sagen om overførsler til Budget 2025 tage stilling til om overførsel af mindreforbruget skal henvises til forhandlingerne om overførselssagen 24/25 som øvrige overførsel.
- Mindreforbrug på 0,5 mio. kr. til leje af erstatningspladser (BR 05.10.2023, Budget 2024) og (BR 06.10.2022, Budget 2023), da det for nuværende har været billigere at leje det politisk besluttede antal pladser end forudsat ved budgetvedtagelse. Der skiftes løbende ud i pladserne og dermed lejeaftalerne, såfremt de lejede pladser ikke bliver anvendt, priserne kan derfor skifte over året.

Der er mindreforbrug på 1,2 mio. kr. på indkøb af udstyr og drift af udstyr til parkeringsvagter. Årsagen er at drifts- og indkøbsbudgettet til elcykler, håndterminaler og mobiltelefoner blev sat op i 2024, samtidig med antallet af parkeringsvagter blev øget, i forbindelse med oprettelsen af med de tidsbegrænsede zoner. Bemandingen på parkeringsvagter er, på grund af rekrutteringsudfordringer, først med udgangen af 2024 kommet på er fuld normering, hvorfor drift, vedligehold og indkøb har været mindre end forudsat, og har derfor medført mindreforbrug i 2024.

Mindreforbrug på 1,0 mio. kr. som følge af mindre opkrævning af husleje vedrørende lokalerne under Langebro til KEJD. Forvaltningen er fraflyttet lokalerne, men der mangler stadig en slutopkrævning fra KEJD.

- Herudover er der et mindreforbrug på i alt 3,2 mio. kr. på parkeringsområdet som vedrører følgende: Mindreforbrug på 0,9 mio. kr. vedr. advokat og sagsomkostninger til retssager.
- 0,7 mio. kr. vedr. striber, skilte og afmærkninger af pladser på 0,7 mio. kr. som følge af billigere opsætning af skilte på de nye pladser til el- og delebiler m.v. end forudsat
- 0,7 mio. kr. vedr. øvrig drift til parkeringsvagterne i form af beklædning og kompetenceudvikling som følge af vakancer i løbet af 2024.
- 0,5 mio. kr. vedr. færre udgifter til klagesagsbehandlinger, projektledelse og tværgående administration og et merforbrug på løn til parkeringsvagter. Lønbudgettet blev nedjusteret i forbindelse med anden sag om forventet regnskab 2024 (TMU 19.08.2024), og merforbruget skyldes dermed en mere vellykket rekruttering mod slutningen af året end forventet. - 0,4 mio. kr. som vedrører drift af fysiske anlæg (P-anlæg, P-huse og Smart Parkering)

I modsat retning trækker merforbrug på 3,4 mio. kr. vedrørende internt lån optaget i 2022 (BR 02.06.2022) til udskiftning af et nyt sagsbehandlingssystem (IT-udviklingsprojekt) på parkering, som skal sikre mere effektiv sagsbehandling. Merforbruget skyldes, at der i udviklingsforløbet er kommet øget tekniske krav, som integrationer til andre systemer, samt nye krav til øget funktionalitet.

Merforbrug på 0,5 mio. kr. som skyldes at refusionen til leverandørernes licensbetaling vedrørende løbehjul og elcykler fejlagtigt er sket på hovedprodukt parkering. Afvigelsen er dermed af teknisk karakter, og modsvares af et tilsvarende mindreforbrug på hovedproduktet Myndighed/byplanlægning.

Merindtægter

Merindtægterne på 0,5 mio. kr. vedr. at koncessionsaftalerne på elladestanderne blev højere end forventet, da etablering og tilslutning til elnet gik hurtigere end forventet.

Renhold

-458

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

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 0,5 mio. kr. Merforbruget er sammensat af mindreindtægter på 0,3 mio. kr. og merforbrug på 0,2 mio. kr.

Mindreindtægter

Mindreindtægter på 0,3 mio. kr. vedrører fortovsordningen, hvor der i løbet af året har været tilbagebetaling som følge af, at arealet for fortove er blevet mindre. Derudover har der været grundejere, som har fået dispensation fra fortovsordningen i 2024.

Merforbrug

Der er merforbrug på drift og vedligehold af materiel på 1,8 mio. kr. Merforbrug på materielvedligehold vedrører udgifter til reparationer.

Der er desuden merforbrug på 1,3 mio. kr. på den udliciterede kontrakt vedrørende renhold af Vesterbro og Brønshøj-Husum. Merforbruget er en følge af, at indeksreguleringerne i de udliciterede kontrakter i tre år har været på 32 pct. i modsætning til kommunens pl-regulering på 23 pct., og effekten heraf har over årene ført til en samlet forskel på ca. 9 pct.

Der er mindreforbrug på løn til renhold på 1,8 mio. kr., der modsvares af et tilsvarende merforbrug på det grønne område under hovedproduktet Grønne og rekreative arealer. Mindreudgifter på løn er en følge af vakante stillinger, herunder en enhedschefstilling, samt ansættelse af færre sæsonansatte på renholdelsesområdet.

Der er mindreforbrug på 0,6 mio. kr. til graffiti-bekæmpelse, som følge af færre, eksekverede ekstrabestillinger i 2024. Forvaltningen havde bestilt afrensning og maling af blandt andet Sjællandsbroen samt afrensning af bolværker på Island Brygge, men leverandøren nåede ikke at eksekvere opgaven.

Der er desuden mindreforbrug på 0,5 mio. kr. vedrørende dækning af opkrævninger fra Hovedstadens Beredskab. HBR opkræver kommunen i de tilfælde, hvor de rydder op efter ulykker, hvor forvaltningen har det økonomiske ansvar. Omfanget heraf har dog været begrænset i 2024.

Parkering

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Parkering	68.878	-713.034	65.479	-715.581	5.946
I alt	68.878	-713.034	65.479	-715.581	5.946

I alt

5.946

På bevillingsområdet *Parkering* registreres indtægter fra betalingsparkering, f.eks. timeparkering og beboerlicenser og indtægter fra parkeringsafgifter.

Parkering

5.946

Bevillingen består af hovedproduktet *Parkering*, hvor alle udgifter og indtægter på bevillingen registreres.

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 6,0 mio. kr. Afvigelsen er sammensat af merindtægter på 2,6 mio. kr. og mindreudgifter på 3,4 mio. kr.

Der er merindtægter på beboerlicenser og periodekort på 3,7 mio.kr. Modsat er der en mindreindtægt på timeparkeringen på 1,2 mio.kr.

Mindreudgifter på 1,7 mio. kr. vedrører betalingen til Rigspolitiet som er lidt lavere end budgetteret, da afskrivninger til ubetalte afgifter er lidt højere end forventet.

Dertil kommer merindtægter på interne kommunale på periodekort på 1,6 mio. kr. Modposten er placeret i Socialforvaltningen og Sundheds- og Omsorgsforvaltningen.

Anlæg

Byfornyelse, anlæg

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Boligsociale formål	180.159	-14.953	198.003	-11.224	-21.573
Generel administration	0	0	0	0	0
Grøn og rekreativ arealer	7.340	0	7.599	0	-259
Infrastruktur	19.893	-62	19.398	0	433
I alt	207.392	-15.015	225.000	-11.224	-21.399

I alt

-21.399

Bevillingen omfatter udgifter og indtægter vedrørende byfornyelse af private beboelsesejendomme (byggningsfornyelse), områdefornyelser og etablering af fælles gårdanlæg/-haver. Bevillingen er kendetegnet ved, at Københavns Kommune – med undtagelse af fælles gårdanlæg/-haver – ikke selv er bygherre på projekterne. Kommunen afholder statens og kommunens andel af ejendommenes udgifter, og får herefter statens andel refunderet.

Nettoafvigelsen udgør et merforbrug på 21,4 mio. kr. og skyldes at eksekveringen på området var større end forventede i den sidste del af 2024. Hermed blev forvaltningens overbooking på området for stor hvilket resulterer i merforbruget.

Boligsociale formål

-21.573

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 21,6 mio. kr.

Byfornyelsen udviser et merforbrug på 29,1 mio. kr.

Merforbruget skyldes, at 'Overbooking, Byfornyelse, anlæg' bliver brugt til placering af overbookingen for hele bevillingsområdet Byfornyelse, anlæg. Merforbruget afspejler derfor forvaltningens niveau for overbooking foretaget i 4. anlægsoversigt 2024.

Kontoen for overbooking vil derfor altid fremkomme med et merforbrug ved regnskabsafslutning.

Overbookingen vurderes at have været for høj, idet forvaltningen på det måltalsstyret område har overskredet anlægsmåltallet med ca. 50 mio. kr. brutto. Merforbruget på overbookingen har ikke betydning for kommunens økonomi, da der er finansieringsmæssig dækning på anlægsprojekternes bevillinger i de kommende år.

Herudover er det merforbrug på 1,7 mio. kr. på projektet "Områdefornyelse Christiania". Merforbruget skyldes dels en fejlpostering, som ikke nåede at blive rettet i 2024, og dels et mindreforbrug. Fejlposteringen optræder som et merforbrug på projektet på 2,4 mio. kr. Det tilsvarende mindreforbrug er fejlposteret på "Fredens Ark". Desuden har "Områdefornyelse Christiania" et mindreforbrug på 0,7 mio., som skyldes, at anlæg af toilet og beplantning er forsinket grundet mangel på arbejdskraft hos underleverandører. Arbejdet udføres i stedet i 2025 og fejlposteringen er rettet. Merforbruget på 1,7 mio. kr. har derfor ingen betydning for projektets samlede økonomi.

Kontoen "Opsamling for afsluttede byggningsfornyelser" udviser et netto mindreforbrug på 2,8 mio. kr., dette består af et mindreforbrug på 5,0 mio. kr. der skyldes at

forvaltningen modtager tilbagebetalinger af byfornyelsestilskud i tilfælde af salg af ejendom / ejerlejlighed med fortjeneste efter endt byfornyelsesprojekt. Forvaltningen tinglyser en deklaration på ejendommen, og denne er gældende i 20 år. De fleste salg af ejerlejligheder - inden for deklarationens tidsperiode - medfører et tilbagebetalingskrav af det modtagne byfornyelsestilskud, idet ejerlejlighederne bliver solgt til en højere pris i forhold til den fastsatte værdi i deklarationen. Tilbagebetalingerne bogføres på de pågældende anlægsprojekter, så længe disse er åbne. Eventuelle tilbagebetalinger, efter anlægsregnskab er aflagt, bogføres på opsamlingskontoen. Det varierer fra år til år, hvor mange af de omfattede ejendomme og lejligheder, der sælges. Da summen af tilbagebetalingerne er uforudsigelig, lægges der ikke et budget. I 2024 har tilbagebetalingerne medført et mindreforbrug, som tilbageføres til bevillingen for "Byfornyelse, anlæg". Herfra genudmøntes midlerne på et senere tidspunkt efter BR's beslutning.

Yderligere er der en Mindreindtægten på 2,2 mio. kr. under 'Opsamling for afsluttede bygningsfornyelser' som skyldes tilbagebetaling af statsrefusion. Oprindeligt har Københavns Kommune ydet tilskud til en bygningsfornyelse og modtaget statsrefusion for en del af beløbet. Efterfølgende har ejendomssejeren solgt sin ejendom og tilbagebetalt tilskuddet til kommunen. Som følge heraf tilbagebetaler kommunen den modtagne statsrefusion til staten. Da tilbagebetaling af statsrefusion varierer fra år til år, afsættes der ikke et budget.

Projektet "Bygningsfornyelse Fredens Ark" udviser et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes en fejlposteret, som ikke nåede at blive rettet i 2024. Der er et tilsvarende merforbrug på "Områdefornyelse Christiania". Fejlene er rettet og har derfor ingen betydning for projekternes samlede økonomi.

Projektet "Områdefornyelsen Bavnehøj" udviser et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at opførelsen af kunstværket "Skibet" på Enghavevej måtte udsættes. Der var forsinkelser på materialer til produktion af kunstværket. Kunstværket forventes opsat i 2025, hvorfor forsinkelsen ikke har betydning for projektets samlede økonomi

Projektet "Skybrud Gårdhave, Klimakarré (Hedebygadekarréen)" udviser en mindreindtægt på 1,0 mio. kr. Mindreindtægten opstår, da en statsrefusion var forventet i 2024 ifm. afslutning af projektet. Da projektet er forsinket, er indtægten endnu ikke modtaget.

Projektet "Birkedommervej 85-93" udviser en mindreindtægt på 0,8 mio. kr. Mindreindtægten skyldes, at indtægtsbudgettet oprindeligt er sat for højt. Det var forventet, at refusionsandelen ville være 50 pct. Den var imidlertid lavere, da projektet blev besluttet i 2020. Konsekvensen er, at forvaltningen modtager færre indtægter end forventet. Mindreindtægten vil blive afregnet med byfornyelsesrammen.

Projektet "BK 1529 Glinkasvej" udviser en mindreindtægt på 0,6 mio. kr. Mindreindtægten skyldes, at en statsrefusion var forventet ifm. afslutning af projektet i 2024. Da projektet er forsinket, er indtægten endnu ikke modtaget.

Det øvrige mindreforbrug på 3,6 mio. kr. skyldes mindre afvigelser på en række projekter.

Generel administration

Hovedproduktet udviser ingen afvigelse. Hovedproduktet indeholder ikke nogen aktive projekter.

0

Grøn og rekreativ arealer

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 0,3 mio. kr. Hovedproduktet indeholder to projekter, hvor der ikke er væsentlige afvigelser.

-259

Infrastruktur**433**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Hovedproduktet indeholder 22 projekter, hvor der ikke er væsentlige afvigelser.

Genopretningsrammen, TMF

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Infrastruktur	0	0	4.476	0	-4.476
I alt	0	0	4.476	0	-4.476

I alt**-4.476**

Bevillingsområdet er oprettet i forbindelse med Budget 2025. Bevillingsområdet indeholder udgifter genopretningsprojekter der er vedtaget efter oprettelsen af bevillingsområdet. Nettomerforbruget på bevillingsområdet skyldes at det mod forventning har været muligt at starte en del af genopretningsprojekterne allerede i 2024 frem for i 2025 som tidligere forventede.

Infrastruktur**-4.476**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 4,5 mio. kr.

Projektet "Tåsingegade, genopretning B25" udviser et merforbrug på 1,1 mio. kr. Merforbruget skyldes, at projektet er en del af det samlede projekt på Ydre Østerbro, der udover vejgenopretning inkluderer sky- og klimasikring af gaderne Hesseløgade, Jagtvej, Reersøgade, og Tåsingegade, og Vennemindevej. Det har været muligt at fremskynde projekteringen til 2024, hvilket er erkendt efter 4. anlægsoversigt. Afvigelsen har ikke betydning for projektets samlede økonomi.

Projektet "Drejøgade, genopretning B25" udviser et merforbrug på 0,9 mio. kr. Merforbruget skyldes, at projektet er en del af det samlede projekt på Ydre Østerbro, der udover vejgenopretning inkluderer sky- og klimasikring af gaderne Hesseløgade, Jagtvej, Reersøgade, og Tåsingegade, og Vennemindevej. Det har været muligt at fremskynde projekteringen til 2024, hvilket er erkendt efter 4. anlægsoversigt. Afvigelsen har ikke betydning for projektets samlede økonomi.

Projektet "Fanøgade, genopretning B25" udviser et merforbruget på 0,4 mio. kr. Merforbruget skyldes, at projektet er en del af det samlede projekt på Ydre Østerbro, der udover vejgenopretning inkluderer sky- og klimasikring af gaderne Hesseløgade, Jagtvej, Reersøgade, og Tåsingegade, og Vennemindevej. Det har været muligt at fremskynde projekteringen til 2024, hvilket er erkendt efter 4. anlægsoversigt, hvilket har medført, at forbruget ikke er periodiseret til 2025. Projektet forventes at overholde det samlede budget.

Det øvrige mindreforbrug på 3,1 mio. kr. skyldes mindre afvigelser på en række projekter.

Klima anlæg

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Generel administration	0	0	0	0	0
Infrastruktur	17	0	-356	0	373
Klima	82.224	-250	106.956	550	-25.532
I alt	82.241	-250	106.600	550	-25.159

I alt

-25.159

Bevillingen *Klima anlæg* omfatter klimatilpasningsprojekter, hvor der modtages medfinansiering fra HOFOR, finansieret via spildevandstaksterne, og hvor projekterne ofte udføres i tilknytning til eller samtidig med andre anlægsprojekter. Nettoafvigelsen udgør et merforbrug på 25,2 mio. kr. og skyldes at eksekveringen på området var større end forventede i den sidste del af 2024.

Generel administration

0

Hovedproduktet udviser ingen afvigelse. Hovedproduktet indeholder ikke nogen aktive projekter.

Infrastruktur

373

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Mindreforbruget på 0,4 mio. kr. på projektet vedr. "Mimersparken" opstår i forbindelse med rettelse af en fejl i projektets stamdata der betød, at momsens ikke blev afregnet korrekt. Fejrtelse har ført til, at der er opstået et mindreforbrug på projektet. Afvigelsen har ikke betydning for projektets samlede økonomi.

Klima

-25.532

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 25,5 mio. kr.

Overbookingen på klima anlæg udviser et merforbrug på 11,5 mio. kr. Merforbruget afspejler derfor forvaltningens niveau for overbooking foretaget i 4. anlægsoversigt 2024. Kontoen for overbooking vil derfor altid fremkomme med et merforbrug ved regnskabsafslutning. Klima anlæg er udenfor det måltalsstyrede område og overbookingen påvirker derfor ikke forvaltningens overholdelse af anlægsmåltallet. Merforbruget på overbookingen har ikke betydning for kommunens økonomi, da der er finansieringsmæssig dækning på anlægsprojekternes bevillinger i de kommende år.

Projektet "Ørnevej-Glentevej-Nordre Fasanvej (Bispeengbuen) (Skybrudssikring)" udviser et merforbrug på 2,7 mio. kr. Merforbruget skyldes, at det ikke er blevet afregnet med det tilknyttede projekt "Ørnevej, Vibevej og Glentevej, byrumsforbedringer" i samme år. Årsagen er, at der mangler et endeligt regnskab for hele projektet, og det ser ud til, at der samlet set bliver et merforbrug på omkring 8,4 mio. kr. Merforbruget bliver

først håndteret, når der er styr på økonomien for hele projektet. Håndtering af merforbruget vil ske i 2025, og herunder afklaring af fordeling mellem HOFOR og Københavns kommune

Projektet "Tomsgårdsvej, HOFOR" udviser et merforbrug på 4,7 mio. kr. Merforbruget skyldes, at det lykkedes at have hurtigere fremdrift end forventet, samt at der har været ekstra udgifter til forurenede og våd jord på knap 2,5 mio. kr. Merforbruget finansieres ved, at bevilling forhøjes, så der herefter vil være balance i økonomien. Forhøjelsen af bevillingen skal afklares med HOFOR. Efterfølgende forlægges TMU og BR en sag om forhøjelsen, hvilket forventes at ske på BR's mødet i oktober.

Projektet "Skoleholdervej, grøn vej" udviser et merforbrug på 2,2 mio. kr. Merforbruget skyldes, at det lykkedes at have hurtigere fremdrift end forventet, samt at der har været ekstra udgifter til udgifter til forurenede og våd jord på knap 2,1 mio. kr. Merforbruget finansieres ved, at bevilling forhøjes, så der herefter vil være balance i økonomien. Forhøjelsen af bevillingen skal afklares med HOFOR. Efterfølgende forlægges TMU og BR en sag om forhøjelsen, hvilket forventes at ske på BR's mødet i oktober.

Projektet "Dortheavej" udviser et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes BR beslutning 12. december 2024, hvor projektet annulleres. Derfor er projektets forbrug til og med 2024 udlignet, således regnskabet afregnet, og budgettet kan nulstilles ifm. 1. sag om bevillingsmæssige ændringer 2025.

Projektet "Vestre Kirkegård" udviser et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at opstart af entreprisen blev forsinket bl.a. pga. ekstra koordinering mellem bygherre og entreprenør. Den ekstra koordinering er gennemført for at optimere samarbejdet i anlægsperioden. Mindreforbruget har ikke betydning for projektets samlede økonomi eller tidsplan.

Projektet "Strandboulevarden (Skybrudssikring)" udviser et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at fremdriften på det samlede projekt har været mindre end forventet. Det skyldes bl.a. koordinering med HOFOR mv. Mindreforbruget har ingen betydning for projektets samlede økonomi eller tidsplan. Projektet udviser også en mindreindtægt på 0,6 mio. kr. Mindreindtægten skyldes en fejlpostering. Fejlen er rettet i 2025, og har ingen betydning for projektets samlede økonomi og tidsplan.

Projektet "Kagsmosen, byggeledelse" udviser en mindreindtægt på 0,3 mio. kr. Mindreindtægten skyldes, at bevillingen er givet specifikt til byggeledelse af "Kagsmosen, skybrudsprojekt", og følger derfor det projekts tidsplan ift. udbudsphase, anlægsfase etc. "Kagsmosen, skybrudsprojekt" er tidligere indmeldt forsinket til juni 2027, og derfor vil indtægten fra tilskudsgiver, Novafos, også først blive udbetalt i forventeligt 2027. Afvigelsen har ingen betydning for projektets samlede økonomi.

Det øvrige merforbrug på 8,6 mio. kr. skyldes mindre afvigelser fordelt på 194 projekter.

Ordinær anlæg

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Affald	1.550	0	0	0	1.550
Boligsociale formål	1.127	-252	936	-247	187
Generel administration	27.149	0	23.442	-1.973	5.680
Grøn og rekreativ arealer	48.549	-3.000	24.859	0	20.690
Infrastruktur	550.626	-23.830	616.615	-12.925	-76.894
Klima	12.293	0	12.368	0	-75
Myndighed/byplanlægning	15.544	0	12.232	0	3.312
Parkering	22.981	0	20.773	0	2.208
Renhold	10.192	0	6.062	-25	4.155
I alt	690.011	-27.082	717.287	-15.170	-39.187

I alt

-39.187

På bevillingen registreres alle forvaltningens indtægter og udgifter vedrørende anlægsprojekter inden for aktiviteterne administration, bygninger, miljø og klima, nye veje og broer, parker, legepladser og fritidsfaciliteter, parkering, pladser samt trafikregulering. Nettoafvigelsen udgør et merforbrug på 39,2 mio. kr. og skyldes at eksekveringen på området var større end forventede i den sidste del af 2024. Hermed har forvaltningens overbooking på området vist sig for stor, hvilket har resulteret i merforbruget.

Affald

1.550

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 1,6 mio. kr.

Investeringscasen ”Omlægning af batteriordning” (BC53 BR 02.05.2024) udviser et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at ARC, som skal udføre opgaven, er forsinket i omlægningen af batteriindsamlingsordningen der skal sammenkøres med indsamlingsen af farligt affald. I forbindelse med omlægningen vil der være implementeringsomkostninger til flytning af beholdere fra deres nuværende placering og hen i nærheden af skabene til farligt affald, som er beskrevet i investeringscasen (BC53 fra OFS 2023/2024) (BR 02.05.2024).

Afvigelsen har ikke betydning for projektets samlede økonomi.

Boligsociale formål

187

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Hovedproduktet indeholder fem projekter, hvor der ikke er væsentlige afvigelser.

Generel administration

5.680

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 5,7 mio. kr.

Projektet ”Mere effekt. Anvendelse adm.ejd BC73” Investeringscasen vedr. mere effektiv

anvendelse af forvaltningens administrative ejendomme udviser et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. vedr. casens investeringsmidler.

Mindreforbruget skyldes, at der er fundet billigere løsninger end hvad der blev budgetteret til. KEJD, som er leverandør for TMF, har valgt at gå med en anden løsning, som de mener er mere hensigtsmæssig og har haft stor succes med i andre forvaltninger.

Investeringscasens projekt er endeligt afsluttet og afsluttes med et samlet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. vedr. den afsatte anlægsbevilling. Da der er tale om investeringsmidler skal mindreforbruget tilgå kassen i stedet for forvaltningens OU-model. Mindreforbruget tilføres kommunekassen i forbindelse med aflæggelse af anlægsregnskabet.

Anlægsbevillingen "Omstilling til fossilfrie køretøjer" udviser et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Mindreforbruget udgør samlet (udgifter og indtægter) 3,5 mio. kr. Dette er en følge af for sen levering af fire stk. eldrevne Mercedes-Benz Stribebiler, der var kontraktligt forpligtet til levering i 2024. Den forsinkende levering bevirker, at anskaffelsen først konteres i 2025.

På projektet er der endvidere en forskydning mellem indtægter og udgifter. Det materiel TMF sælger for andre forvaltninger ifm. deres nye materielanskaffelser, anvendes til delfinansiering af de nye køretøjer. Her er merindtægten på 2,0 mio. kr.

Det materiel TMF sælger for andre forvaltninger ifm. deres nye materielanskaffelser, anvendes til delfinansiering af de nye køretøjer.

Investeringscasen "Optimering af materielvedligehold" (BC54 BR 02.05.2024) udviser et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes en forskydning af forbrug fra 2024 til 2025. Det er i forbindelse med projektet konstateret en del mangler på de eksisterende værksteder, og det har desuden vist sig vanskeligt at ansætte kvalificerede mekanikere, som er en forudsætning for øget hjemtagning af vedligeholdsopgaven. Projektet forventes at få vanskeligt ved at opnå effektiviseringen indenfor den skitserede tidsramme. Udvalget bliver forelagt en status på implementering af investeringscases i sagen om 2. behandling af budgetbidrag til Budget 2026. Sagen skal behandles i udvalget d. 28. april 2025.

Det øvrige merforbrug på 0,6 mio. kr. skyldes mindre afvigelser på tre projekter.

Grøn og rekreativ arealer

20.690

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 20,7 mio. kr.

Projektet "Mimersparkens Kvarterhus" udviser et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. Mindreforbruget er resultatet af entreprenørens tilbud var højere end forventet, hvilket nødvendiggjorde en tillægsbevilling fra P/L-puljen, før projektet kunne fortsætte og forbruget dermed afholdes. Midlerne er nu bevilliget af BR den 11. november 2024 og projektet er igen i fremdrift. Mindreforbruget har ingen økonomiske konsekvenser for projektets samlede budget. Der er tale om en periodeforskydning fra 2024 til 2025.

Projektet "Medfinansiering af tiltag i Naturpark Amager" udviser en mindreindtægt på 3,0 mio. kr. Mindreindtægten skyldes, at et eksternt tilskud endnu ikke er modtaget. Da en tvist med en leverandør stadig verserer, kan projektreghnskabet ikke afsluttes. Tilskuddet udbetales først, når projektreghnskabet foreligger. Tvisten forventes afsluttet ultimo 2025, hvorefter forvaltningen vil indsende regnskabet og anmode om udbetaling. Mindreforbruget afspejler dermed en periodeforskydning.

Projektet "Hekla park, kunstgræsbane" udviser et mindreforbruget på 11,8 mio. kr. Mindreforbruget skyldes dels, at mængden af forurenede jord var mindre end forventet, og dels at det våde vejr har udskudt en del af anlægsarbejdet til 2025. Senere i projektet vil det blive vurderet, om omfanget af jordforureningen skal føre til en reduktion af projektets samlede økonomi, mens vejrligeforhold blot medfører en tidsforskydning af udgifter fra 2024 til 2025.

Projektet "Bemandet legeplads i Kulbanekvarteret" udviser et mindreforbruget på 3,7 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at 3,0 mio. kr. fra tidligere år er omposteret til "Kulbanevej, genopretning B22", mens et budgetbeløb på 0,8 mio. kr. ved en fejl forblev på projektet. Omposteringen blev foretaget for at sikre et retvisende regnskab. Projektet "Bemandet legeplads i Kulbanekvarteret" er afsluttet og regnskabsaflagt (BR 29-01-2025). Budgettet for "Kulbanevej, genopretning B22" er korrekt placeret, og der er ingen afvigelse på dette projekt.

Det øvrige mindreforbrug på 5,8 mio. kr. skyldes mindre afvigelser på en række andre projekter

Infrastruktur

-76.894

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 76,9 mio. kr.

Overbookingen på ordinær anlæg udviser et merforbrug på 96,7 mio. kr. Merforbruget skyldes, at 'Overbooking Ordinær anlæg' bliver brugt til placering af overbookingen for hele bevillingsområdet Ordinær anlæg. Merforbruget afspejler derfor forvaltningens niveau for overbooking foretaget i 4. anlægsoversigt 2024. Kontoen for overbooking vil derfor altid fremkomme med et merforbrug ved regnskabsafslutning.

Overbookingen vurderes at have været for høj, idet forvaltningen på det måltalsstyret område har overskredet anlægsmåltallet med ca. 50 mio. kr. brutto. Merforbruget på overbookingen har ikke betydning for kommunens økonomi, da der er finansieringsmæssig dækning på anlægsprojekternes bevillinger i de kommende år.

Projektet "Andreas Bjørns Gade, genopretning B21" udviser et merforbrug på 5,7 mio. kr. Merforbruget skyldes primært at projektet har afholdt geneomkostninger i forbindelse med gravning i nærhed af højtliggende fjernvarme. Udgifterne viderefaktureres til HOFOR i 2025. Konsekvensen for den samlede økonomi vil blive revurderet i forbindelse med næste reperiodisering.

Projektet "Vibevej, genopretning B22" udviser et merforbrug på 3,6 mio. kr. Merforbruget sker, da genopretning af asfaltslidlag er fremrykket til 2024. Afvigelsen har ikke betydning for projektets samlede økonomi.

Projektet "Backersvej, Skolen ved Sundet, SSV e2" udviser et merforbrug på 3,6 mio.kr. Merforbruget skyldes, at eksekveringen er sket hurtigere end forventet. Merforbruget i 2024 har ikke betydning for den samlede økonomi på projektet.

Projektet "Prinsessegade, genopretning B24" udviser et merforbrug på 2,1 mio. kr. Merforbruget skyldes, at der i forbindelse med anlægsarbejdet blev fundet brosten under asfalten. Derfor har det været nødvendigt at etablere en ny vejkasse med deraf ekstraudgifter. Konsekvensen for den samlede økonomi vil blive revurderet i forbindelse med 3. anlægsoversigt i 2025.

Projektet "CO2-reduktion fra vejtrafikken" udviser et mindreforbruget på 4,5 mio.kr. Mindreforbruget skyldes forlænget sagsbehandlingstid til myndighedsgodkendelse i forbindelse med at opnå samtykke til at etablere hastighedsnedsættelser samt manglende myndighedsgodkendelse af delprojekter, som derfor ikke har kunnet anlægges som forudsat.

Projektet "Østre Gasværk, aktivitetsring og adgangsvej" udviser et mindreforbrug på 4,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at projektområdet ligger i et servitútbælte, hvor der i 2023 og 2024 er anlagt højspændingsledninger og fjernvarmeledninger. Det har nødvendiggjort

udvikling og projektering af en ny faskine-løsning til bortledning af regnvand. Forsinkelsen har medført et mindreforbrug i 2024, men midlerne vil blive brugt på projektet i 2025.

Projektet "GP21-Carl Jacobsens Vej" udviser et mindreforbrug på 4,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at en del af udgifterne er omposteret til "Trekronergade" ved udgangen af 2024. Samtidig forblev et budget på 4,2 mio. kr. ved en fejl på projektet. På projektet Trekronergade var der budgetteret med udgiften. Omposteringen er foretaget for at sikre et retvisende regnskab, og samlet set forventes projektet at balancere økonomisk.

Projektet "Ørnevej, Vibevej og Glentevej, byrumsforbedringer" udviser et mindreforbrug på 3,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at der ikke har været afregnet med "Ørnevej-Glentevej-Nordre Fasanvej (Bispeengbuen) (Skybrudssikring)" Årsagen er, at der mangler et endeligt regnskab for hele projektet, og det ser ud til, at der samlet set bliver et merforbrug på omkring 8,4 mio. kr. Mindreforbruget bliver først håndteret, når der er styr på økonomien for hele projektet. Håndtering af merforbruget vil ske i 2025, og herunder afklaring af fordeling mellem HOFOR og Københavnskommune.

Projektet "Detektering af højresvingende trafik" udviser et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at leverandøren ikke har været i stand til at levere delkomponenter som forventet i 2024 grundet ressourcemangel. Dette har ikke betydning for projektets samlede økonomi, idet der blot er tale om en periodeforskydning.

Projektet "Frederiksborgvej, genopretning GP24" udviser et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at anlægsstart er udskudt til januar 2025, fordi projekteringsfasen (totalentreprise) har været længere undervejs end forventet. Afvigelsen har ikke betydning for det samlede projekts økonomi.

Projektet "Helga Larsens Plads, omdannelse" udviser et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at projektet udføres i samarbejde med et projekt på en nærgenbrugsstation. Grundet budgetoverskridelse på genbrugsstationens projekt er tidsplanen forlænget for begge projekter. Det forventede forbrug i 2024 afholdes i stedet i 2025. Da der er tale om en periodeforskydning, har mindreforbruget ingen økonomiske konsekvenser for projektets samlede økonomi.

Projektet "Øster Farimagsgade, genopretning B24" udviser et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. Mindreforbruget sker, da genopretningen af afvandingen er besluttet gennemført som en del af hovedentreprisen som starter til foråret 2025. Samlet set forventes projektet at balancere økonomisk

Projektet "Genopretning af signalanlæg B24" udviser et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at leverandøren ikke har været i stand til at levere delkomponenter som forventet i 2024 grundet ressourcemangel. Dette har ikke betydning for projektets samlede økonomi, idet der blot er tale om en periodeforskydning.

Projektet "Irlandsvej, genopretning GP24" udviser et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. Projektet indeholder genopretning af signalanlæg, hvilket er udskudt til 2025 grundet konflikt med signalentreprenør om ekstrabetaling. Samlet set forventes projektet at balancere økonomisk.

Projektet "Esromgade, genopretning B24" udviser et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. Mindreforbruget opstår, da genopretning af asfaltslidlag er udskudt til foråret 2025 grundet vejrlige forhold. Afvigelsen har ikke betydning for projektets samlede økonomi.

Mindreforbruget på 3,0 mio. kr. vedrører forvaltningens bygherremodel. Bygherremodellens mindreforbrug er et nettoresultat. Mindreforbruget skyldes, at produktiviteten har været højere end forventet, og dermed at projektlederne har anvendt flere timer på anlægsprojekter end budgetteret. Der er faktureret ca. 160.800 timer, hvilket giver indtægter på 113,3 mio. kr., mens der har været udgifter for 110,2 mio. kr. til aflønning af medarbejdere mv.

Projektet " Østre Gasværk, aktivitetsring og adgangsvej" udviser en mindreindtægt på 3,4 mio. kr. Mindreindtægten skyldes, at der ved en fejl blev budgettet med en indtægt i 2024. Betalingerne er i stedet korrekt registreret som negative udgifter, hvor budgettet lå korrekt. De negative udgifter er udlæg, kommunen har haft for HOFOR ifm. et gravearbejde.

Projektet " Cykelparkering ved trafikknudepunkt, mobilitet" udviser en mindreindtægt på 2,7 mio. kr. Mindreindtægten er et resultat af at det blev besluttet at koordinere projektet med to andre projekter og gennemføre et samlet udbud for at opnå en bedre samlet økonomi. Modtagelse af tilskuddet fordrer, at projektet er afsluttet, hvilket forventes at ske medio 2025. Mindreindtægten har ingen indflydelse på projektets samlede økonomi, idet der er tale om en periodeforskydning.

Projektet " Etablering af 4 nye stoppesteder til de kommende el-havnebusser " udviser et mindreforbruget på 3,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes lukningen af anlægsprojektet og oprettelsen af et nyt. I den forbindelse blev budgettet ikke periodiseret korrekt, men samlet set forventes projektet at balancere økonomisk.

Projektet "Frederiksholmsløbsbroen" udviser en mindreindtægt på 3,6 mio. kr. Mindreindtægten skyldes, at forvaltningen skulle tilbagebetale fondsmoms til By & Havn, hvilket der ikke var taget højde for i økonomien ved budgetlægningen. Mindreindtægten havde ikke betydning på den samlede økonomi. Projektet er regnskabsaflagt på BR d. 29.1.2025

Projektet "Vejgenopretning, midlertidig istandsættelse" udviser et merforbruget på 3,7 mio. kr. Merforbruget skyldes, at dele af projektet er blevet opstartet allerede i 2024. I 4. anlægsoversigt var opstarten planlagt til 2025, og derfor var der ikke afsat budget i 2024. Projektet forventes fortsat at overholde det samlede budget.

Det øvrige mindreforbrug på 8,8 mio. kr. skyldes mindre afvigelser på ca. 300 andre projekter.

Klima

-75

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 0,1 mio. kr. Hovedproduktet indeholder fire projekter, hvor der ikke er væsentlige afvigelser.

Myndighed/byplanlægning

3.312

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 3,3 mio. kr.

Projektet " Oprensning, Fæstningskanalen 2. del" udviser et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. Anlægsprojektet går ud på at oprense forurenede slam og sediment fra fæstningskanalen ved Københavns ydre voldanlæg. Projektet har været forsinket, men er nu afsluttet med ibrugtagningsdato d. 31.12.2024. Projektet startede op senere, da man fik tilladelse til at gå i gang senere end planlagt. I starten af 2024 var projektet på pause pga. frost. Dertil måtte projektet ikke køre fra slutningen af foråret frem til tidligt på efteråret pga. dyrelivets yngleperiode og fosforindhold i kanalen. De 1,4 mio. kr. forventes brugt på bl.a. oprydningsarbejde og vedligehold, der grundet forsinkelsen forventes at strække sig ind i 2025.

Projektet " Vandforsyning søer, åer, kloakledn." udviser et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Mindreforbruget relaterer sig til, at opgaven med at lægge en bypass ledning fra Emdrup sø og til Strødamvej ikke blev igangsat i 2024, grundet arbejdspress i TMF. Det skyldes fejlvurdering af sagsbehandlingstid og dermed også, hvornår anlægsarbejdet kan udføres. Opgaven forventes at starte op 2. kvartal 2025. Forsinkelsen forventes ikke at have betydning for projektet samlede økonomi eller ibrugtagning.

Det øvrige mindreforbrug på 1,0 mio. kr. skyldes mindre afvigelser på syv projekter

Parkering

2.208

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 2,2 mio. kr.

Projektet ”Parkering - 15 tidsbegrænsede zoner” udviser et merforbrug på 0,8 mio. kr. Merforbruget skyldes, at projektet er eksekveret hurtigere end det var forudset/planlagt i 2024. Dvs. forbruget er større i 2024 end budgettet i 2024. Det samlede forbrug på projektet overholder dog projektets samlede anlægsramme. Der er få mangler tilbage og projektet forventes afsluttet primo 2025.

Projektet ”Parkering - ny betalingszone bedre for beboerne” udviser et merforbrug på 0,3 mio. kr. Merforbruget skyldes, at en del af projektet er fremrykket i forhold til planen. Dette har ikke betydning for projektets samlede økonomi, som fortsat forventes at balancere.

Projektet ”Stabil drift af parkerings-anlæg” udviser et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. Projektet vedrører renovering af parkeringsanlæg, som angår de 3 underjordiske parkeringsanlæg: Nørre Alle, Under Elmene, Leifsgade. Der er en forsinkelse, så ibrugtagelsen på et af projektets anlæg (forsinkelsen angår P-anlæg "Under Elmene",) der blev udsat fra medio december 2024 til 6. januar 2025. Slutbetaling sker først til leverandør ved godkendt færdiggørelse. Der kommer derfor en slutbetaling på 2 mio.kr i løbet af januar 2025. Mindreforbruget for 2024 angår denne forsinkede betaling. Forsinkelsen har ikke selvstændig betydning for den samlede økonomi.

Projektet ”Langebros, åbning af P-anlæg” udviser et mindreforbruget på 1,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at en større del af renoveringsarbejdet i P-kælderen har vedrørt den bærende konstruktion. Udgifterne til dette er afholdt under projektet for renovering af Langebro, som allerede havde budgetteret med denne del. Mindreforbruget påvirker ikke de to projekters samlede økonomi, da indretningen af P-anlægget forbliver uændret, og der er givet bevilling til denne del.

Det øvrige mindreforbrug på 0,1 mio. kr. skyldes mindre afvigelser på seks projekter

Renhold

4.155

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 4,2 mio. kr.

Investeringscasen ”Hjemtagelse af graffiti” (BC52 BR 02.05.2024) udviser et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes at tidsplanen for hhv. indkøb af materiel, grundinvesteringen for brug af billedgenkendelse samt behov for projektledelse blev revideret, og forskudt fra 2024 til 2025. Bl.a. grundet ventetid på levering af materiel. Derfor forskydes forbrug på 1,5 mio. kr. fra 2024 til 2025. Opgaven er hjemtaget for 6 bydele pr. 1.1 2025 og den del af projektet kører som planlagt. Opgaven forventes også stadig fuldt hjemtaget pr. 1. jan. 2027, hvor den sidste eksterne kontrakt på drift vedr. graffiti ophører ultimo 2026.

Projektet ” Pulje til toiletter” udviser et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Mindreforbruget på delprojektet, toilettet i Nyhavn udgjorde 0,9 mio. kr. i 2024. Toilettet var planlagt færdigrenoveret i 2024, men er først klar 1. kvartal 2025. Dette skyldes primært tilstanden af rør samt specielt at terrazzobelægning på toilettet har været tidskrævende at udskifte. Derfor forskydes forbrug på 0,9 mio. kr. fra 2024 til 2025.

Projektet ”En mere ældrevenlig by” udviser et mindreforbrug på 0,8 mio.kr.
Mindreforbruget skyldes en forsinkelse på leverance af 50 bænke, som først leveres i 2025.
Derfor forskydes forbrug på 0,75 mio. kr. fra 2024 til 2025.
Der forventes hverken økonomiske eller tidsmæssige forskydninger for det samlede projekt,
som stadig forventes færdiggjort i 2027.

Takstfinansieret anlæg

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Affald	115.337	0	96.448	0	18.889
Generel administration	0	0	0	0	0
Infrastruktur	-14.170	0	0	0	-14.170
I alt	101.167	0	96.448	0	4.719

I alt**4.719**

Bevillingen omfatter etablering af genbrugsstationer, kvartermiljøstationer og miljøcentre. Disse anlægsprojekter er afholdt af takstfinansierede indtægter fra styringsområdet Overførsler mv., herunder bevillingen Affaldsområdet. Nettoafvigelsen udgør et mindreforbrug på 4,7 mio. kr. og skyldes en lidt lavere eksekvering på projekterne beskrevet nedenfor.

Affald**18.889**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 18,9 mio. kr.

Projektet ”RAP24, initiativ 1.4, Sorteringspunkter” udviser et mindreforbrug på 14,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at projektet for anlæggelsen af flere sorteringspunkter i det offentlige rum er forsinket. Bl.a. har der været nogle lokationer, hvor det har taget længere tid at få tilladelse til at opføre sorteringspunkterne, grundet fx brandsikkerhed eller at området var fredet. Da projektet er fordyret og forsinket har Teknik- og Miljøudvalget d. 27.01.2025 (BR. 6. marts 2025) taget henstilling til en revideret finansierings- og tidsplan for udrulning af sorteringspunkterne, der forventes først at være færdigt i første kvartal af 2026.

Projektet ”RAP24, initiativ 3.2, 3 nye genbrugsstationer” udviser et mindreforbrug på 4,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at anlæggelsen af de tre nærgenbrugsstationer er forsinket. Nærgenbrugsstationen Ørestad Syd er forsinket, da det p-hus, den skulle ligge i, er forsinket i at blive bygget. Nærgenbrugsstationen Holmbladsgade er forsinket, da byggetilladelsen har været knapt to år undervejs. For nærgenbrugsstationerne Holmbladsgade og Helga Larsens Plads lå tilbuddene fra entreprenørerne, langt over budgettet og rådgivernes estimater. Besparelsesrunder, forhandlinger med entreprenører og anmodninger om flere midler har yderligere forsinket indgåelsen af kontrakter og dermed opstarten af anlægsfasen. BR har godkendt frigivelsen af yderligere 3,0 mio. kr. i anlægsmidler (BR 29.01.2025). De ubrugte midler forventes at få afløb i 2025.

Projektet ”Forsøg med private affaldsløsninger og sorterings-punkter” udviser et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, primært at projektets sidste store regninger først forventet modtaget i 2025. De 0,9 mio. kr. forventes brugt i 2025

Generel administration**0**

Hovedproduktet udviser ingen afvigelse, der er ingen aktive projekter på dette Hovedprodukt.

Infrastruktur**-14.170**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 14,2 mio. kr.

Overbookingen på Takstfinansieret anlæg udviser et merforbrug på 14,2 mio. kr.

Merforbruget afspejler derfor forvaltningens niveau for overbooking foretaget i 4. anlægsoversigt 2024. Kontoen for overbooking vil derfor altid fremkomme med et merforbrug ved regnskabsafslutning.

Takstfinansieret anlæg er udenfor det måltalsstyrede område og overbookingen påvirker derfor ikke forvaltningens overholdelse af anlægsmåltallet. Merforbruget på overbookingen har ikke betydning for kommunens økonomi, da der er finansieringsmæssig dækning på anlægsprojekternes bevillinger i de kommende år.

Overførsler mv.

Bevillingerne under styringsområdet *Overførsler m.v.* er ikke rammestyrret, men skal i stedet budgettilpasses årligt, så rammen stemmer overens med de forventede udgifter og indtægter, jf. takstberegningerne og det overordnede 'hvile i sig selv-princip'.

Affaldsområdet

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Affald	1.238.649	-1.234.195	1.155.120	-1.237.171	86.506
I alt	1.238.649	-1.234.195	1.155.120	-1.237.171	86.506

I alt

86.506

På bevillingen *Affaldsområdet* registreres udgifter til den generelle affaldshåndtering af affald fra private husstande. På baggrund af udgifterne opkræves indtægterne over ejendomsskatten via takster. Bevillingen udviser et samlet mindreforbrug på 86,5 mio. kr.

Affald

86.506

På bevillingen er der samlet mindreforbrug samlet 86,5 mio. kr. Afvigelsen er sammensat af mindreforbrug på 83,5 mio. kr. og merindtægter på 2,9 mio. kr.

Mindreforbrug

Købsmoms mindreforbrug på ca. 43 mio. kr. Kan ikke opgøres konkret.

Den nuværende praksis for købsmoms på affaldsområdet, som har afsæt i en afgørelse i Landsretten i 2020, gør, at kommuner og forsyningsselskaber ikke længere må afløfte moms af momsplichtige ydelser på forsyningsområdet.

Skattestyrelsen udsendte i november 2023 et styresignal, som præciserer konsekvenserne af Landsskatterettens afgørelse fra 2020. Udsendelsen af styresignalet har ført til, at Amager Ressource Center (ARC) i løbet af 2024 har ændret praksis og ikke længere opkræver købsmoms for deres ydelser, bortset fra, når de viderefakturerer købsmoms fra private underleverandører. ARC har i 2022 og 2023 opkrævet moms for alle aktiviteter, herunder for aflønningen af renovationsmedarbejdere, men med virkning fra 2024 opkræver ARC kun købsmoms, når de viderefakturerer fra private underleverandører, fx ved indkøb af nye affaldsbeholdere.

En meget stor del af affaldsøkonomien for Københavns Kommune involverer ARC, som er den udførende part i forhold til affaldsindsamling og til dels i forhold til affaldsbehandling. ARC har først kunne effektuere den nye praksis i løbet af efteråret 2024, og det har derfor været svært for forvaltningen at estimere udgifterne til købsmoms. Købsmoms går på tværs af alle aktiviteter og det er derfor vanskeligt at opgøre mindreforbruget isoleret til købsmoms.

Udover at ARC har ændret praksis, hvilket afføder en lavere opkrævning af købsmoms, er der mindreforbrug på affaldshåndteringen generelt. Et lavere forbrug medfører også færre udgifter til købsmoms, og der ser derfor et større mindreforbrug i omegnen af 40 mio. kr., som vedrører købsmoms. Det er svært at præcisere afvigelsen, da nogle af købsmomsudgifterne er bogført på konkrete projekter fremfor på en central konto, som det hidtil har været praksis.

Indsamlingsordninger mindreforbrug 46,4 mio. kr.

Der er mindreforbrug på tværs af indsamlingsordningerne 46,4 mio. kr. korrigeret for købsmoms. Det samlede mindreforbrug er udtryk for generelt lavere mængder, som følge af at Københavnerne har produceret mindre affald end forventet og der er store forskydninger mellem de forskellige indsamlingsordninger. Korrigeret for moms udviser indsamlingen for madaffald et stort mindreforbrug på 33,3 mio. kr., men der er også mindreforbrug for indsamlingen af plast på 7,6 mio. kr. og for restaffald på 7,4 mio. kr., mens der udvises et merforbrug for indsamling af papir på 4,9 mio. kr. og indsamling af glas på 3,8 mio. kr. Det resterende mindre forbrug på indsamlingsordningerne fordeler sig på yderligere 8 affaldsfraktioner, herunder pap, metal og storskrald, hvor der er mindre budgetafvigelser. Mængderne fra de forskellige affaldsordninger kan variere, men særligt det store mindreforbrug fra madaffald afspejler, at budgettet er lagt ud fra en høj ambition om kildesortering af madaffald, som ikke bliver fulgt af den reelle sorteringspraksis.

Projekter i Ressource og affaldsplan 2024 mindreforbrug 7,0 mio. kr.

På tværs af en række projekter som led i Ressource- og affaldsplanen 2024 Cirkulær København (BR 13.12.18), udviser bevillingen et samlet mindreforbrug på 7,0 mio. kr. Langt størstedelen af det samlede mindreforbrug på 6,5 mio. kr. kan tilskrives et mindreforbrug på et projekt vedr. tilpasning af beholdervolumen. På projektet er der blevet brugt færre midler på beholdere end antaget fra start. Det skyldes, at ARC har justeret kapaciteten på de enkelte ejendomme ved hjælp af tømmefrekvensændringer, hvor de nu tømmer hyppigere, hvilket har givet et mindre behov for nye beholdere. De øvrige mindreforbrug på 0,5 mio. kr. for Ressource- og affaldsplanen skyldes mindre afvigelser på tværs af mange projekter. 2024 er sidste år i den seksårige planperiode for Ressource- og affaldsplanen 2024, som fra 2025 er afløst af Ressource- og affaldsstrategien 2030 (BR 07.11.2024).

Behandling og sortering af plast merforbrug 12 mio. kr.

I modsat retning udviser bevillingen også merforbrug på 12,0 mio. kr. på behandling og sortering af plast, som er blevet dyrere end forudsat ved budgetlægningen.

Merforbruget for Københavns Kommune er dog reelt mindre, da Københavns Kommune har lagt ud for andre kommuner og viderefaktureret udgifterne til dem.

Der er øvrige merforbrug på 0,6 mio. kr. vedr. systemunderstøttelse af jordweb og administration af jordflyt.

Merindtægter

Der udvises merindtægter for behandling af plast for 6,6 mio. kr. Budgetposten afspejler at Københavns Kommune afholder udgifter for andre kommuner og viderefakturerer disse. Merindtægten afspejler at Københavns Kommune i højere grad har lagt ud for øvrige kommuner end forudsat i budgettet.

I regi af Ressource- og affaldsplanen 2024 har der været en merindtægt på 1,3 mio. kr.

fra genbrugscentraler, som ikke har været budgettet.

Der har været merindtægter i form af en gebyrindtægt på jordflyt fra virksomheder på 1,0 mio. kr.

I modsat retning trækker mindreindtægter på 4,5 mio. kr. med færre gebyrindtægter fra erhverv, som benytter sig af genbrugsstationerne, da indtægterne ikke nåede at blive opkrævet i korrekte regnskabsår.

Endelig er der mindreindtægter for 1,6 mio. kr. for salg af affald, som metal, papir og pap. Her kan både priser og mængder variere, så det er svært at budgettere.

Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførelser

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Boligsociale formål	3.595	-1.000	2.431	-684	848
I alt	3.595	-1.000	2.431	-684	848

I alt**848**

På bevillingen registreres udgifter og indtægter til statsrefusion, udbetaling og øvrige tilskud på indfasningsstøtte. Bevillingen bliver reguleret over kassen og dermed bliver mindreforbrug ikke overført til næste år.

Boligsociale formål**848**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af mindreindtægter på 0,3 mio. kr. og mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

På denne budgetpost er der budgetteret med udgifter/udbetalinger vedr. indfasningsstøtte. Kommunen yder tilskud i form af indfasningsstøtte til huslejestigninger i lejeboligerne som følge af forbedringer fra bygningsfornyelser. Støtten udgør det første år 2/3 af huslejestigningen og nedsættes over 10 år med lige store andele. I 2024 er der afholdt udgifter for ca. 2,4 mio. kr., hvilket er ca. 1,2 mio. kr. mindre end der budgetteret med i 2024.

Staten yder refusion til kommunernes udgifter på området. Mindreindtægterne på 0,3 mio. kr. skyldes tilsvarende mindre refusion fra Staten.

Erhvervsaffald

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Affald	39.202	-42.000	33.394	-30.172	-6.020
I alt	39.202	-42.000	33.394	-30.172	-6.020

I alt

-6.020

På bevillingen Erhvervsaffald registreres udgifter og indtægter til affald fra erhverv.

Affald

-6.020

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 6,0 mio. kr. Afvigelsen er sammensat af mindreindtægter på 11,8 mio. kr. og mindreforbrug på 5,8 mio. kr.

Markedspriserne for erhvervsaffald trådte i kraft 1. juli 2023 og virksomheder, der benytter de kommunale indsamlingsordninger, har derfor skulle betale markedspriser siden da. Markedspriserne er beregnet i henhold til Forsyningstilsynets vejledning, ud fra et forventet overskudstillæg på 10%, som det dog ikke er lykket at opnå i 2024.

Mindreindtægterne på 11,8 mio. kr., skyldes færre registrerede virksomheder i kommunale indsamlingsordninger end forventet. Forvaltningen vil i 2025 have fokus på at få registreret de virksomheder, der anvender ordningerne.

Mindreforbruget på 5,8 mio. kr. fordeler sig på modsatrettede bevægelser på forskellige affaldsordninger. Der er mindreudgifter på indsamling af affaldsfraktionerne madaffald, papaffald, glasaffald og plastaffald på samlet set 11,4 mio. kr. Dette opvejes af merudgifter til indsamling af restaffald for 5,6 mio. kr. Budgettet er i øvrigt lagt ud fra en højere grad af kildesortering, hvormed udgifterne til restaffald bliver lavere, mens udgifterne stiger for de øvrige affaldstyper.

Jorddeponi

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Infrastruktur	77.624	-138.974	90.087	-146.226	-5.211
I alt	77.624	-138.974	90.087	-146.226	-5.211

I alt

-5.211

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.

Infrastruktur

-5.211

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 5,2 mio. kr. Merforbruget er sammensat af merindtægter på 7,3 mio. kr. og merforbrug på 12,5 mio. kr.

Merindtægter

Der blev modtaget mindre jord til deponering, men mere jord til kartering

Der er merindtægter på 9,2 mio. kr. til kartering, som følge af, at der er modtaget mere jord på karteringspladsen end forventet. Det var i budgettet forudsat 310 t. tons jord til kartering, men der blev indleveret 385 t. tons. Den ekstra mængde jord er især indleveret fra kommunens store vejanlægsprojekt ved Nordhavnsvej.

Der er mindreindtægter på 1,8 mio. kr. fra opkrævning af takster for jordmodtagelse. Det skyldes, at mængden af jord til deponi har været lavere end forventet. I budgettet var der ved årets start forudsat 700 t. tons jord til jordmodtagelse. Der blev modtaget 388,8 t. tons.

Der er øvrige mindreindtægter på 0,2 mio. kr. til analyser, stikprøver, salg af maskiner og salg fra karteringsplads.

Merforbrug

Der er merforbrug på 10,6 mio. kr. til behandling af jord på karteringspladsen.

Afvigelsen skyldes at projektet ved Nordhavnstunnellen har sendt mere jord i 2024 end forventet til kartering.

Der er mindreindtægter på 4,6 mio. kr. til maskinudlejning som følge af et mindre behov for opstakning i højden i mellemdapotet.

Der er merforbrug på 0,9 mio. kr. til indlejrede entreprenører. Eksterne entreprenører anvendes i de tilfælde, hvor det er vanskeligt at besætte alle ledige stillinger på grund af rekrutteringsvanskeligheder. Dette er nødvendigt for at sikre stabil drift af jorddeponiet.

Der er merforbrug på 0,9 mio. kr. til indkøb af maskiner. Afvigelsen skyldes at depotet har annulleret salget af en gravemaskine til karteringspladsen.

Der er mindreforbrug på 3,0 mio. kr. til brændstof i forbindelse med jordmodtagelse, kartering, deponering og internt flyt. Som følge af reduktionen i den indleverede jordmængde i depotet og deraf reduceret behovet for at opstakke i højden ved mellemdeponering, har behovet været lavere.

Der er mindreforbrug på i alt 0,9 mio. kr. til indvejninger, veje og vedligehold af maskiner. Det skyldes, at forventningen til jordmodtagelse har været lavere, der har reduceret behovet for indvejninger. Samtidig har udgiftsniveauet til vedligehold af maskiner og veje været lavere, da der har været mindre slid på maskinparken end forventet, samt at opgaven med at etablere nye adgangsveje har været mindre end forventet idet der har været mindre behov for opstakning i mellemdepot.

Endeligt er der mindreforbrug på drift af anlægget på 0,7 mio. kr. vedrørende indkøb af værktøj og merindtægter på salg af f.eks. prøveudtagninger.

Klima Drift

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Klima	1.258	-7.212	1.069	-6.924	-99
I alt	1.258	-7.212	1.069	-6.924	-99

I alt**-99**

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

Klima**-99**

Hovedproduktet *Klima* udviser ingen væsentlige afvigelser

Finansposter

Renter m.v.

Funktion	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
7.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v.	50	0	39	0	11
7.35.29 Klimainvesteringer	0	-5.840	0	-5.968	128
7.35.35 Andre forsyningsvirksomheder	16.312	-8.861	16.312	-8.719	-142
7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	0	0	3	0	-3
I alt	16.362	-14.701	16.354	-14.687	-6

I alt

-6

Teknik- og Miljøforvaltningen har på Renter m.v. ingen væsentlige afvigelser.

7.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v.

11

På denne funktion registreres renteindtægter af indskud i pengeinstitutter. Funktionen udviser ingen væsentlige afvigelser.

7.35.29 Klimainvesteringer

128

På denne funktion registreres de renter, der er i forbindelse med klimainvesteringer. Funktionen udviser ingen væsentlige afvigelser.

7.35.35 Andre forsyningsvirksomheder

-142

På denne funktion registreres kommunes renteindtægter og -udgifter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder. Funktionen udviser ingen væsentlige afvigelser.

7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager

-3

På denne funktion registreres renteudgifter til leverandører. Funktionen udviser ingen væsentlig afvigelse.

Langfristede balanceposter

Funktion	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
8.32.24 Indskud i landsbyggefonden m.v.	99.642	0	91.581	0	8.062
8.55.68 Realkredit	144.500	0	144.729	0	-229
I alt	244.142	0	236.310	0	7.833

I alt

7.833

Teknik- og Miljøforvaltningen har på *Langfristede balanceposter* et mindreforbrug på 7,8 mio. kr. Dette kan primært henføres til et mindreforbrug på 8 mio. kr. på indskud i Landsbyggefonden, som skyldes tidsforskydning mellem tilsagn og udbetaling på et projekt, samt et merforbrug på Realkredit på 0,2 mio. kr.

8.32.24 Indskud i landsbyggefonden m.v.

8.062

På denne funktion registreres forskydninger i udlån til finansiering af opførelse af ejendomme samt driftsstøttelån m.v. til kollegier. Funktionen udviser et mindreforbrug på 8 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at der er udbetalt færre midler på projektet Stejlepladsen etape 1 AKB grundet tidsforskydning mellem tilsagn og udbetaling. Midlerne forventes udbetalt i 2025.

8.55.68 Realkredit

-229

På denne funktion registreres forskydninger i lån med løbetid ud over et år hos staten, andre kommuner og regioner. Funktionen udviser ingen væsentlige afvigelser.

Øvrige balanceposter

Hovedfunktion		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
		Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
8.42	Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	-493	0	493
8.45	Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	493	-493
8.48	Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	0	0	-1.691	1.691
I alt		0	0	-493	-1.198	1.691

I alt**1.691**

Teknik- og Miljøforvaltningen har på de *Øvrige balanceposter* en afvigelse på forskydning i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre på 1,7 mio. kr. Afgivelsen skyldes hensættelser til afregning af parkeringsafgifter til Rigspolitiet.

8.42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.**493**

Hovedfunktionen skal ses i sammenhæng med 8.45, og de to hovedfunktioner udviser samlet ingen afvigelse.

8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.**-493**

Hovedfunktionen skal ses i sammenhæng med 8.42, og de to hovedfunktioner udviser samlet set ingen afvigelse.

8.48 Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre**1.691**

Hovedfunktionen bruges til hensættelser på balancen for afregning med Rigspolitiet vedrørende parkeringsafgifter og udviser en forskydning på 1,7 mio. kr.