



Notat

Til Teknik- og Miljøudvalget

Bilag 2 – Notat om overførselsanmodninger fra 2020 til 2021

På baggrund af regnskab 2020 søger Teknik og Miljøforvaltningen følgende beløb overført fra 2020 til 2021:

- *Service*: 15,5 mio. kr. i merforbrug
- *Anlæg*: -90,2 mio. kr. i mindreforbrug
- *Finansposter*: -407,3 mio. kr. i mindreforbrug

Der er ikke overførselsadgang for mer- og mindreforbrug på styringsområdet *Overførsler mv.*, idet merforbrug på dette område finansieres af kassen, mens mindreforbrug tilgår kommunekassen ved regnskabsafslutningen.

I det følgende beskrives overførslerne. De konkrete overførsler fremgår af bilag 3.

Overførselsanmodninger på service

På styringsområdet *Service* er der et merforbrug i regnskab 2020 på -40,5 mio. kr. før regnskabskorrektioner. Efter regnskabskorrektioner på 25,1 mio. kr. udgør merforbruget -15,5 mio. kr., som søges overført til 2021, jf. nedenstående.

Tabel 1. Overførselsanmodninger for *Service* (mio. kr.)

| | Afvigelse i regnskab 2020 | Korrektioner til afvigelsen mellem budget og regnskab | Overførselsanmodning fra 2020 til 2021 |
|----------------------------|---------------------------|---|--|
| Ordinær drift | -23,6 | 7,8 | 15,5 |
| Parkering | -17,3 | 17,3 | 0 |
| Byfornyelse, ydelsesstøtte | 0,5 | 0 | 0 |
| Krematoriedrift | -0,1 | 0 | 0 |
| Service | -40,5 | 25,1 | 15,5 |

Korrektioner til afvigelsen mellem budget og regnskab

3. marts 2021

Sagsnummer
2021-0075705

Dokumentnummer
2021-0075705-3

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

EAN-nummer
5798009809452

Forvaltningens overførsler forventes korrigeret af Økonomiforvaltningen med i alt 25,1 mio. kr.

Korrektionen består primært af COVID-19-kompensation på 28,6 mio. kr., som er opgjort på baggrund af den samlede opgørelse for Teknik- og Miljøforvaltningens COVID-19-relaterede udgifter og mindreindtægter i 2020 fratrukket den kompensation, som allerede er tildelt i 2020.

Dertil kommer en forventet korrektion på -3,4 mio. kr. vedr. investeringscase om geografisk tilpasset vintertjeneste, da uforbrugte midler tilbageføres til kassen via overførselssagen. Investeringscasen er gennemført uden indkøb og implementering af særligt system til formålet, da systemet ikke levede op til forvaltningens krav. Investeringsmidlerne fra 2019, samt midlerne afsat til projektledelse i 2020 har muliggjort, at forvaltningen har kunnet omlægge og forny lastbilsruterne og dermed opnå casens effektiviseringsmåltal uden indkøb af et nyt system.

Endelig forventes overførslerne teknisk korrigeret med -0,1 mio. kr. vedr. forkert placeret regning.

Overførselsanmodninger fra 2020 til 2021 på ordinær drift

I henhold til principperne om regnskabsoverførsler i forbindelse med Regnskab 2020 (ØU 10. november 2020) er det muligt at søge om overførsel på styringsområde *Service* indenfor følgende kategorier:

- Decentrale institutioners opsparring (ikke relevant for Teknik- og Miljøudvalget)
- Eksternt finansierede projekter
- Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler, hvor lovgivningen tilsiger, at aktiviteten skal kunne regnskabsoverføres og disponeres i det efterfølgende år
- Øvrige overførsler

Med udgangspunkt i disse principper søger Teknik- og Miljøforvaltningen at få overført de -15,5 mio. kr. i merforbrug på udvalgets ordinære driftsbudget efter regnskabskorrektioner.

Overførselsanmodningerne på 15,5 mio. kr. er sammensat af følgende overførsler, hvor de konkrete overførsler fremgår af bilag 3:

Eksternt finansierede projekter

Der anmodes i alt overført -1,6 mio. kr. i nettomindeforbrug vedrørende 21 eksternt finansierede driftsprojekter.

Overførslen af nettomindreforbruget på de eksternt finansierede projekter på i alt -1,6 mio. kr. er ikke ensbetydende med, at de enkelte projekter har et samlet mindre- eller merforbrug, men er derimod udtryk for afvigelsen mellem budget og forbrug på det enkelte projekt i 2020. De enkelt projekters samlede regnskabsmæssige resultat kendes først når hele projektperioden er afsluttet og der er aflagt regnskab i projekterne.

Lov- eller kontraktmæssige overførsler

Der anmodes i alt overført -3,6 mio. kr. i mindreforbrug vedrørende kontraktligt bundne udgifter, som primært udgøres af:

- -2,4 mio. kr.: Indkøb af slamsuger leveres først i 2021 grundet lang leveringstid på slamsugere
- -1,3 mio. kr.: Materielindkøb af containere og en bil, hvor materiellet først bliver leveret i 2021 grundet Covid19-udfordringer hos leverandørerne

Øvrige overførsler

Der anmodes overført 20,6 mio. kr. i merforbrug under kategorien *Øvrige overførsler*. De 20,6 mio. kr. er sammensat af:

- -0,2 mio. kr.: Mindreforbrug vedrørende charter om arbejdsfællesskaber, hvor det grundet Covid19 ikke har været muligt at gennemføre alle planlagte aktiviteter. Forvaltningerne har i fællesskab aftalt, at aktiviteterne fortsætter ind i 2021, hvorfor Teknik- og Miljøudvalget søger mindreforbruget overført for at sikre forankringen af arbejdet.
- 20,9 mio. kr.: *Overførsel af det samlede netto merforbrug på udvalgets servicramme*. Merforbruget er afledt af budgetudfordringen vedr. intern afregning af løn i anlægsprojekter der er omkonteret fra *Anlæg* til *Service* i regnskab 2020.

Overførslerne er udspecificeret i bilag 3.

Der er ikke nogen overførselsanmodninger på bevillingerne *Parkering*, *Byfornyelse*, *ydelsesstøtte* og *Krematoriedrift*.

Overførselsanmodninger på Anlæg

På styringsområdet *Anlæg* er der et netto mindreforbrug i regnskab 2020 på 90,2 mio. kr. På baggrund af princippet omkring at alle mer- og mindreforbrug på de enkelte anlægsprojekter skal søges overført, søges mindreforbruget på 90,2 mio. kr. (netto) overført til 2021.

Tabel 2. Overførselsanmodninger for Anlæg (mio. kr.)

| | Afvigelse i regnskab 2020 | Overførselsanmodning fra 2020 til 2021 |
|------------------------|---------------------------|--|
| Ordinær anlæg | 93,6 | -93,6 |
| Byfornyelsesanlæg | -11,8 | 11,8 |
| Klima anlæg | -4,7 | 4,7 |
| Takstfinansieret anlæg | 13,2 | -13,2 |
| Anlæg | 90,2 | -90,2 |

I det følgende gennemgås overførslerne på hovedbevillingerne.

Overførsler på Ordinær anlæg

Overførslerne vedrører et samlet mindreforbrug på hovedbevillingen *Ordinær anlæg* på 93,6 mio. kr. Overførslerne på ordinært anlæg skyldes flere forhold, hvilket fremgår i det følgende.

Overførsler af mindreforbrug skyldes bl.a. forsinkelser på flere projekter, hvormed det ikke har været muligt at eksekvere projekterne som forudsat. Forsinkelserne skyldes en række eksterne faktorer, herunder manglende myndighedsgodkendelser samt forsinkelser fra leverandørerne. Et eksempel herpå er projektet *CP - CFA - Husumforbindelsen*, som udviser et mindreforbrug på 7,4 mio. kr., hvilket skyldes, at entreprenørbuddet for brodelen er udskudt til 2021 på grund af behov for supplerende myndighedsgodkendelser. Mindreforbruget overføres derfor til 2021 med henblik på at udføre opgaven i 2021. Et andet eksempel er projektet *Smartere trafikløsninger - data og værktøjer til trafikledelse og bedre trafikinformation*, udviser et mindreforbrug på 3,6 mio. kr., hvilket skyldes, at leverandøren er forsinket med projektet. Mindreforbruget overføres derfor til budget 2021.

Endvidere skyldes mindreforbruget på Ordinær anlæg, at forvaltningen har omposteret udgifter med henblik på håndtering af forvaltningens ubalance vedr. intern afregning af lønudgifter til anlægsprojekter. Således er der i regnskab 2020 omposteret 40,1 mio. kr. fra anlæg til drift vedr. ubalancen opstået i perioden 2008-2020. Overførslen vedrører de to konti CAN's driftssager og Ny aflønningsmodel i CAN, som begge har en række underliggende projektkonti (PSP-elementer), hvorfra overførslerne sker. De konkrete overførsler, der samlet set udgør 40,8 mio. kr., fremgår af tabel 3.

Tabel 3. Overførsler vedr. ubalance på intern afregning af lønudgifter (mio. kr.)

| | Mio. kr. | Forklaring på overførsel |
|-------------------|----------|--|
| CAN's driftssager | -35,0 | Kontoen <i>CAN's driftssager</i> er en mellemregningskonto, der vedrører forvaltningens interne afregning af lønudgifter på anlægsprojekter jf. BR 11. juni 2008. Mindreforbruget i 2020 |
| CAN's driftssager | -0,1 | |

| | | |
|--------------------------|--------------|---|
| CAN's driftsager | 0,0 | skyldes, at forvaltningens merforbrug i perioden 2008 til 2020 er håndteret ved at ompostere forbrug fra anlæg til service. |
| Deltotal | -35,1 | |
| Ny aflønningsmodel i CAN | -4,7 | Kontoen <i>Ny aflønningsmodel i CAN</i> er en mellemregningskonto, der vedrører forvaltningens interne afregning af lønudgifter på anlægsprojekter jf. BR 11. juni 2008. Mindreforbruget i 2020 skyldes, at forvaltningens merforbrug i perioden 2008 til 2020 er håndteret ved at ompostere forbrug fra anlæg til service. |
| Ny aflønningsmodel i CAN | -1,1 | |
| Ny aflønningsmodel i CAN | 0,1 | |
| Deltotal | -5,7 | |
| Total | -40,8 | |

Mindreforbruget på kontoen *Ny aflønningsmodel i CAN* med 5,7 mio. kr. og mindreforbruget på kontoen *CANs driftsager* med 35,1 mio. kr. medfører et samlet mindreforbrug på 40,8 mio. kr. Herudover er der i 2020 overført forbrug for 2020 på 0,7 mio. kr. fra anlæg til service, hvormed kontoen er nulstillet i 2020. Det betyder, at driftsresultatet samlet set påvirkes med 40,1 mio. kr. som følge af håndtering af ubalancen vedr. intern afregning af lønudgifter på anlægsprojekter, men at mindreforbruget på anlæg i 2020 er 40,8 mio. kr. hvorfor dette overføres til 2021.

Resultatet af overførslen er, at der efter overførselssagen vil være et positivt budget på aflønningsmodellen i 2021 på 40,8 mio. kr. I forbindelse med 2. anlægsoversigt i 2021 vil det positive budget i 2021 blive udlignet med det negative budget på aflønningsmodellen, der er placeret i overslagsårene. Hermed udlignes aflønningsmodellens konti således også på budgetsiden.

Herudover overføres der midler på en række projekter, som i forbindelse med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer 2020 (BR. 10. december 2020) har fået nulstillet budgetterne efter aflæggelse af anlægsregnskaber. Nulstillingen af forbruget er blevet foretaget i 2020, mens restbudgettet er placeret i et overslagsår. I forbindelse med 2. anlægsoversigt i 2021 udlignes disse. Eksempler herpå er de to projekter vedr. Nordhavnsvejen, hvor der overføres henholdsvis -36,2 mio. kr. og 17,6 mio. kr. jf. tabel 3.

Kontoen *Ledige midler* udviser et mindreforbrug på 8,0 mio. kr. i 2020. Kontoen fungerer som overskuds/underskudsmodel for forvaltningens genopretningsprojekter. Mindreforbruget skyldes, at der er overført budgetter til kontoen i forbindelse med afslutning af genopretningsprojekter. Mindreforbruget kan anvendes til at finansiere merforbrug på andre projekter eller igangsættelse af nye initiver, som besluttet af Borgerrepræsentationen. Derfor overføres mindreforbruget til 2021.

Endelig skyldes mindreforbruget ligeledes en række interne faktorer i forvaltningen, herunder at økonomistyringen af anlægssporteføljen ikke har været tilstrækkelig. Dette udmønter sig i bl.a. forkert budgettering af statsrefusion i det rette regnskabsår samt bogføringsfejl mellem projekterne. Et eksempel herpå er projektet *Nordre Frihavnsvej 50 m.fl.*, som udviser et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at der er indhentet statusrefusion, hvilket ikke var budgetlagt i 2020.

Der anmodes om i alt 440 overførsler på Ordinær anlæg. I det følgende redegøres for de øvrige væsentligste overførsler, der her defineres som overførsler på minimum 10 mio. kr. Disse fremgår af tabel 4.

Tabel 4. Overførsler fra 2020 til 2021 på Ordinær anlæg på minimum 10 mio. kr.

| Projekt | Mio. kr. | Forklaring på overførsel |
|-------------------------------------|----------|--|
| Nordhavnsvejen | -36,2 | Projektet udviser et mindreforbrug på 36,2 mio. kr. Projektet er afsluttet, og der er aflagt anlægsregnskab. Overførslen skyldes, at projektet i forbindelse med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer som godkendt i BR. 10. december 2020 har fået nulstillet sit budget efter aflæggelse af anlægsregnskabet. Nulstillingen af budgettet er blevet foretaget i 2020 mens restbudgettet er placeret i et overslagsår. I forbindelse med 2. anlægsoversigt i 2021 udlignes disse. |
| CP Ø - Nordhavnsvejen - Cykelstibro | 11,7 | Projektet udviser et nettomerforbrug på 7,4 mio. kr. Projektet er afsluttet, og der er aflagt anlægsregnskab. Overførslen skyldes, at projektet i forbindelse med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer som godkendt i BR. 10. december 2020 har fået nulstillet sit budget efter regnskabsafslutningen. Nulstillingen af budgettet er blevet foretaget i 2020 mens restbudgettet er placeret i et overslagsår. I forbindelse med 2. anlægsoversigt i 2021 udlignes disse. |
| Nordhavnsvejen | 17,6 | Projektet udviser et nettomerforbrug på 20,6 mio. kr. Projektet er afsluttet, og der er aflagt anlægsregnskab. Overførslen skyldes, at projektet i forbindelse med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer som godkendt i BR. 10. december 2020 har fået nulstillet sit budget efter regnskabsafslutningen. Nulstillingen af budgettet er blevet foretaget i 2020 mens restbudgettet er placeret i et overslagsår. I forbindelse med 2. anlægsoversigt i 2021 udlignes disse. |
| Horizon 2020 Urban Waste | 16,7 | Projektet udviser et nettomerforbrug på 16,7 mio. kr. Overførslen skyldes, at der er foretaget en række fejlposterings, hvor udgifterne fejlagtigt er placeret på Ordinær anlæg fremfor Takstfinansieret anlæg. Fejlen rettes i 2021. |
| Nordvestpassagen | -12,8 | Projektet udviser nettomindreforbrug på 5,0 mio. kr. Overførslen skyldes, at projektet gennemføres sammen med bl.a. projektet <i>Mimersparken mv.</i> , og at udgifterne fejlagtigt er posteret på BIR24N Mimersparken. Udgifterne omposteres korrekt i 2021. Der aflægges samlet anlægsregnskab for projekterne, og samlet set er der ikke en afvigelse. |

| | | |
|------------------------------------|-------|--|
| Energirenovering af almene boliger | 10,5 | Projektet udviser et nettomerforbrug på 10,5 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at det med indstillingen <i>Redefinering af pulje til dybdegående energirenoveringer i den almene sektor</i> (BR. 10 december 2020) blev besluttet at overføre 10,5 mio. kr. fra projektet <i>Energirenovering af almene boliger</i> til et nyt projekt - <i>Pakke for energieffektivitet</i> . Merforbruget overføres til 2021. |
| Pakke for energieffektivitet | -10,5 | Projektet udviser et nettomindreforbrug på 10,5 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at det med indstillingen <i>Redefinering af pulje til dybdegående energirenoveringer i den almene sektor</i> (BR. 10 december 2020) blev besluttet at overføre 10,5 mio. kr. til dette projekt fra det gamle projekt <i>Energirenovering af almene boliger</i> . Mindreforbruget overføres til 2021. |

Note. To selvstændige projekter hedder Nordhavnsvejen.

Overførsler på Byfornyelse anlæg

Overførslerne vedrører et samlet merforbrug på 11,8 mio. kr. på bevillingen *Byfornyelse anlæg*.

Overførslerne af merforbruget skyldes bl.a., at flere bygningsfornyelser har eksekveret mere end forventet i 2020. Det sker bl.a., når de private bygningsejere er blevet færdige med projektet tidligere end forventet. Det gælder bl.a. projektet *Amsgade 7-9*, som også fremgår af tabel 5 nedenfor. Herudover skyldes overførslerne bl.a. udfordringer med budgettering af statsrefusion herunder beløbsmæssige og periodiseringsmæssige afvigelser i 2020. Endvidere har der været en række konteringsfejl på projekterne, som rettes i 2021.

Det bemærkes, at der overføres 7 t. kr. på profitcenteret *Rentemestervej*. Det skyldes, at beløbet ved en fejl ikke er blevet omposteret fra profitcentret til det relevante projekt. Beløbet omposteres i 2021.

Der anmodes om 421 overførsler på Byfornyelse anlæg. I det følgende redegøres for de væsentligste overførsler, der her defineres som overførsler på minimum 10 mio. kr. Disse fremgår af tabel 5.

Tabel 5. Overførsler fra 2020 til 2021 på Byfornyelse anlæg på minimum 10 mio. kr.

| Projekt | Mio. kr. | Forklaring på overførsel |
|-------------------------------------|----------|---|
| Byfornyelsesrammen (rådighedsbeløb) | -197,0 | Nettooverførslen på Byfornyelsesrammen er -10,7. Overførslerne skyldes primært, at der i 2020 er foretaget en oprydning af budgetter, som var placeret på forkerte projektkonti under Byfornyelsesrammen. Rammen fungerer som overskuds-/underskudsmodel for byfornyelsesprojekter. Herudover er der med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer 2020 (BR. 10 december 2020) overført budgetter som følge af mindreforbrug på en række byfornyelsesprojekter, der er blevet aflagt anlægsregnskab på. |
| Byfornyelsesrammen (rådighedsbeløb) | 157,6 | |
| Byfornyelsesrammen (rådighedsbeløb) | 28,7 | |

| | | |
|---|-------|--|
| | | Mindreforbruget kan anvendes til at finansiere merforbrug på andre projekter eller igangsættelse af nye initiver, som besluttet af Borgerrepræsentationen. Mindreforbruget søges derfor overført til 2021. |
| Webersgade 13 / Sølvgade 96 | 14,7 | Projektet udviser et nettomerforbrug på 7,3 mio. kr. Projektet er afsluttet, og der er aflagt anlægsregnskab. Overførslen skyldes, at projektet i forbindelse med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer som godkendt i BR. 10. december 2020 har fået nulstillet sit budget efter regnskabsafslutningen. Nulstillingen af budgettet er blevet foretaget i 2020 mens restbudgettet er placeret i et overslagsår. I forbindelse med 2. anlægsoversigt i 2021 udlignes disse. |
| Alsgade 7-9 mfl. | 12,0 | Bygningsfornyelse Alsgade 7-9 udviser et merforbrug på 12,0 mio. kr., hvilket skyldes, at projektet er blevet færdigt før tid, og der er udbetalt 80 pct. til bygningsejer. Den private bygningsejer blev færdig tidligere end forventet, og projektet har således kunne eksekvere mere end budgetteret i 2020. Der er budget i 2021 til at dække merforbruget i 2020. |
| Skybrud Gårdhave Skt. Kjelds Kvarter (LAR demo 1 + 2) | -11,8 | Projektet Skybrud Gårdhave Skt. Kjelds Kvarter (LAR demo 1 + 2) udviser et nettomindreforbrug på 0,2 mio. kr. Mindreforbruget består af et mindreforbrug på 6,5 mio. kr. på grund af, at projektet er forsinket som følge af uventet omlægning af fjernvarmeledning og forsøg med genbrugsbeton, hvormed der er afholdt færre udgifter end budgetteret og mindreindtægter på 6,5 mio. kr., idet statsrefusionen først indhentes i 2021. Mindreforbruget overføres til 2021, da eksekveringen delvist er udskudt fra 2020 til 2021. |
| Enghave Plads 3 m.fl. | 11,0 | Projektet Enghave Plads 3 m.fl. udviser mindreudgifter på 11,0 mio. kr. og mindreindtægter på 11,0 mio. kr. Afvigelse skyldes, at projektet er afsluttet sent på året, så udgifter og indtægter først posteres i 2021. |
| Enghave Plads 3 m.fl. | -11,0 | |
| Hestestalds-karreen | 10,4 | Projektet udviser et merforbrug på 10,4 mio. kr. Projektet er afsluttet, og der er aflagt anlægsregnskab. Overførslen skyldes, at projektet i forbindelse med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer som godkendt i BR. 10. december 2020 har fået nulstillet sit budget efter regnskabsafslutningen. Nulstillingen af budgettet er blevet foretaget i 2020, mens restbudgettet er placeret i et overslagsår. I forbindelse med 2. anlægsoversigt i 2021 udlignes disse. |

Overførsler på Klima anlæg

Overførslerne vedrører et samlet merforbrug på 4,7 mio. kr. på bevillingen Klima anlæg. Merforbruget skyldes primært stigende anlægsudgifter og et projekt, der er forud for tidsplanen.

Det bemærkes, at der overføres 0,2 mio. kr. på profitcentret *Bæred. Byg-Genbr Reg.* Det skyldes, at der er fortaget en fejlpostering i periode 13. Fejlposteringen var ikke mulig at rette inden regnskabsluk. Beløbet omposteres i 2021.

Der anmodes om 95 overførsler på Klima anlæg. Ingen overførsler er på over 10 mio. kr. I stedet redegøres derfor for de tre største overførsler i tabel 6.

Tabel 6. De tre største overførsler fra 2020 til 2021 på bevillingen Klima anlæg

| Projekt | Mio. kr. | Forklaring på overførsel |
|--|----------|--|
| Vigerslevparken Syd | 5,5 | Projektet udviser et nettomerforbrug på 1,3 mio. kr., hvilket skyldes, at igangsættelsen af en VVM-undersøgelse blev fremrykket fra 2021 til 2020. Herudover er der indgået forlig med rådgiver, hvilket medførte merudgifter. |
| Strandboulevarden | 5,2 | Overførslen skyldes, at projektet har flere projektkonti, og at der i 2020 er sket en udligning mellem disse. Nettoafvigelsen på disse projektkonti i 2020 er 0,4 mio.kr. |
| Ørnevej-Glentevej-Nordre Fasanvej (Bispeengbuen) | 4,5 | Overførslen skyldes, at projektet har flere projektkonti, og at der i 2020 er sket en udligning mellem disse. Nettoafvigelsen på disse projektkonti i 2020 er 0,1 mio.kr. |

Overførsler på Takstfinansieret anlæg

Overførslerne vedrører et samlet mindreforbrug på 13,2 mio. kr. på bevillingen Takstfinansieret anlæg. Mindreforbruget skyldes primært en afvigelse på projektet *Horizon 2020 Urban Waste*, som forklares i tabel 7.

Der anmodes om syv overførsler på Takstfinansieret anlæg. Ingen overførsler er på over 10 mio. kr. I stedet redegøres derfor for de tre største overførsler i tabel 7.

Tabel 7. De tre største overførsler fra 2020 til 2021 på bevillingen Takstfinansieret anlæg

| Projekt | Mio. kr. | Forklaring på overførsel |
|--|----------|---|
| Horizon 2020 Urban Waste | -18,0 | Overførslen skyldes, at udgifter er posteret på Ordinær anlæg i stedet for Takstfinansieret anlæg. Fejlposteringen rettes i 2021. |
| RAP24, initiativ 3.2, 3 nye genbrugsstat | -5,0 | Overførslen skyldes, at projektet har flere projektkonti, og at der i 2020 er sket en udligning mellem disse. Nettoafvigelsen på disse projektkonti i 2020 er 0,0 mio.kr. |
| RAP24, initiativ 3.2, 3 nye genbrugsstat | 5,0 | Overførslen skyldes, at projektet har flere projektkonti, og at der i 2020 er sket en udligning mellem disse. Nettoafvigelsen på disse projektkonti i 2020 er 0,0 mio.kr. |

Overførselsanmodninger på Finansposter

På styringsområdet *Finansposter* er der på Renter m.v. et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i regnskab 2020. På de langsigtede balanceposter er der et mindreforbrug på 409,0 mio. kr. i regnskab 2020, hvoraf der søges overført 407,3 mio. kr. til 2021, jf. nedenstående.

Tabel 8. Overførselsanmodninger for *Finansposter* (mio. kr.)

| Funktion | Afvigelse i regnskab 2020 | Overførsels-anmodning fra 2020 til 2021 |
|--|---------------------------|---|
| Renter m.v. | | |
| 7.22.05 - Indskud i pengeinstitutter m.v. | -0,1 | 0 |
| 7.35.29 - Klimainvesteringer | -0,1 | 0 |
| 7.35.35 - Andre forsyningsvirksomheder | 0,7 | 0 |
| 7.52.56 - Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager | -0,0 | 0 |
| I alt | 0,5 | 0 |
| Langfristede balanceposter | | |
| 8.32.20 - Pantebreve | -33,1 | 0 |
| 8.32.24 - Indskud i landsbyggefonden m.v. | 398,3 | -398,3 |
| 8.32.25 - Andre langfristede udlån og tilgodehavender | 42,2 | -9,0 |
| 8.32.22 - Tilgodehavender hos grundejere | -0,0 | 0 |
| 8.55.68 - Realkredit | 1,7 | 0 |
| I alt | 409,0 | -407,3 |

8.32.24 Indskud i landsbyggefonden m.v.

Mindreforbruget på 398,3 mio. kr. på funktion 8.32.24 Indskud i landsbyggefonden, omhandlende udgifter til opførsel af almene familieboliger, ungdomsboliger og ældreboliger, skyldes primært, at priserne på byggegrunde i København har haft et niveau, der har gjort det vanskeligt at opføre almene boliger. De 398,3 mio. kr. søges overført til 2021, hvor der vil ske en samlet reperiodisering af budgettet hen over de kommende år, således at budgettet i 2021 så vidt muligt kommer til at afspejle de faktiske udgifter i 2021. Dette vil ske i sagen om bevillingsmæssige ændringer i maj 2021.

8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender

Af det samlede mindreforbrug på 42,2 mio. kr. på 8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender, omhandlende udgifter til udlån mm, søges 9,0 mio. kr. overført til 2021. Overførslen vedrører mindreforbrug vedrørende udgifter til lån til AB/Amagerbro, Smyrnavej, som skulle have været bogført i 2020, men som først er bogført i 2021 på grund af udfordringer vedr. dokumentation i 2020.

