

## Forklaringer til det forventede regnskab

På servicebevillingerne forventes et samlet merforbrug på 5,6 mio. kr. i regnskab 2021. Merforbruget kan henføres til COVID-19. I det forventede resultat indgår en forventet budgetreduktion på 3,4 mio. kr. vedr. afdrag på restgælden fra det interne lån, som blev optaget i forlængelse af regnskab 2020.

Forvaltningerne er blevet fuldt budgetkompenserede for merudgifter relateret til COVID-19 i 1. halvår 2021, men der er opgjort COVID-19 relaterede merudgifter i 2. halvår for samlet set 11,5 mio. kr. hvortil der pt. udestår budgetmæssig kompensation. Merudgifterne vedrører især tabte parkeringsindtægter i juli og august 2021.

Udover afvigelse relateret til COVID-19, er der på servicebevillingerne samlet set opgjort et forventet mindreforbrug på 5,9 mio. kr., hvoraf 3,4 mio. kr. vedrører bundne overførsler til kassen. Der er et resterende mindreforbrug på 2,5 mio. kr.

<b>* Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner</b>			
<b>Service</b>			
<b>1000 - Ordinær drift</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Prognose</b>	<b>1.419.076</b>	<b>1.419.940</b>	<b>-864</b>
Der forventes et merforbrug på 0,9 mio. kr. på hovedproduktet.			
Merforbruget er sammensat af hhv. merudgifter til COVID-19 for 6,8 mio. kr. og øvrige mindreforbrug for 5,9 mio. kr. De underliggende afvigelser på hovedprodukterne gennemgås nedenfor.			
<b>Affald</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>13.237</b>	<b>13.237</b>	<b>0</b>
Der forventes ingen afvigelser på hovedproduktet.			
<b>Boligsociale formål</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>15.383</b>	<b>15.383</b>	<b>-</b>
Der forventes ingen afvigelser på hovedproduktet.			
<b>Generel administration</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>364.287</b>	<b>377.266</b>	<b>-12.979</b>
Der forventes et merforbrug på 13,0 mio. kr. på hovedproduktet.			
Merforbruget skyldes dels COVID-19 relaterede merudgifter for i alt 4,3 mio. kr., som bl.a. vedrører adfærdsguide i byen og administrativt Coronateam samt skiltning og kommunikation. Hertil kommer ekstraordinære udgifter til rengøring i TMF's bygninger jf. udmelding fra KEID.			
Dertil kommer øvrige merudgifter som ikke relaterer sig til COVID-19 for i alt 8,7 mio. kr. Hovedparten af dette merforbrug skyldes udgiften til afregning af den underskudsindhentning, som fandt sted i regnskab 2020 i forbindelse med aflønningsmodellen (8,1 mio.). Dertil kommer en række øvrige poster, bl.a. et merforbrug (3,2 mio. kr.), som skyldes en teknisk forskydning af udgifter mellem hovedprodukterne Infrastruktur og Generel administration. I modsat retning går et mindreforbrug på 3 mio. kr., som bl.a. skyldes vakancer og tilbageholdenhed. Hovedproduktet har flere mindre afvigelser, som samlet set påvirker resultatet på hovedproduktet i retning af et lille merforbrug (0,4 mio. kr.)			
<b>Grøn og rekreativ arealer</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>221.458</b>	<b>223.195</b>	<b>-1.737</b>
Der forventes et merforbrug på 1,7 mio. kr. på hovedproduktet.			
Merforbruget er sammensat af hhv. et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på COVID-19-relaterede udgifter, som bl.a. skyldes reduceret udgifter til faste vikarer på bemandede legepladser og lukning af drikkeposter og springvand m.m.			
Dertil kommer merudgifter, som ikke relaterer sig til COVID-19 (2,3 mio. kr.), som bl.a. skyldes udarbejdelse af grøn genopretningsplan, primært konsulentbistand, som har vist sig dyrere end budgetteret, renovering af utidssvarende driftsplads på Degnemose Allé, samt forlængelse af sæsonansatte for at opretholde kvalitetsniveau i forbindelse med forsinkelse i implementering af effektiviserings- og investeringsforslag, vedtaget på baggrund af EY's takst- og budgetanalyse.			
<b>Infrastruktur</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>307.891</b>	<b>297.964</b>	<b>9.927</b>
Der forventes et mindreforbrug på 9,9 mio. kr. på hovedproduktet.			
Mindreforbruget skyldes en række poster, herunder en teknisk forskydning af udgifter mellem hovedprodukterne Infrastruktur og Generel administration (3,2 mio. kr.), merindtægter fra Kørselsenheden (1,9 mio. kr.), merindtægter fra udlejning på Selinevej (1,9 mio.), merindtægter vedr. reklamebærende byudstyr (1,6 mio. kr.), sparede lønmidler i Vintertjenesten ifm. medarbejderudskiftning, hvor sidst tilkomne medarbejdere er mindre løntunge end de aftrådte (1,2 mio. kr.)			
Af øvrige mindre poster kan nævnes mindre behov for at hyre ekterne til slamsugning samt et lille merforbrug vedr. COVID-19.			
<b>Klima</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>13.909</b>	<b>13.909</b>	<b>-</b>
Der forventes ingen afvigelser på hovedproduktet.			
<b>Myndighed/byplanlægning</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>249.474</b>	<b>237.100</b>	<b>12.373</b>

Der forventes et mindreforbrug på 12,4 mio. kr. på hovedproduktet.

Der er COVID-19-relateret mindreindtægter for 1,1 mio. kr. på hovedproduktet, som følge af tabte indtægter fra markedsleje.

Hertil kommer en række mindreforbrug, som ikke er relateret til COVID-19. Mindreforbruget skyldes bl.a. merindtægter vedr. gamle byggesager (3,3 mio. kr.) som følge af en fremrykning af afregningen af byggesagen vedr. Amager Ressourcecenter fra 2022 til 2021. Dertil kommer mindreforbrug vedr. opsætning af rottespærre (2,5 mio. kr.), som overføres til 2022 med henblik på tilbageførsel til borgerne i 2022 via lavere takster. Desuden er der et mindreforbrug vedr. indsatsplanlægning af grundvandsbeskyttelse, idet forvaltningen har modtaget DUT-midler sent på året og derfor ikke kan nå at afholde hele udgiften i 2021 (1,4 mio. kr.). Endelig er der en række mindreforbrug som følge af vakancer og generel tilbageholdenhed (5,6 mio. kr.).

Parkering	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	92.680	95.680	-3.000

Der forventes et merforbrug på 3,0 mio. kr. på hovedproduktet.

Merforbruget skyldes bl.a. et forventet merforbrug til vedligeholdelse af P-billetautomaterne (1,6 mio. kr.) samt mindreindtægter fra opkrævninger vedr. el-cykler og el-løbbehjul (1,4 mio. kr.)

Renhold	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	140.757	146.206	-5.449

Der forventes et merforbrug på 5,4 mio.kr. på hovedproduktet.

Merforbruget skyldes dels COVID-19-relaterede merudgifter til renhold for i alt 1,8 mio. kr. Merforbruget til COVID-19 er bl.a. udgjort af ekstra renhold til ubemandede toiletter og ekstra tømning af affaldskurve.

Af merforbruget, som ikke vedrører COVID-19 (3,6 mio. kr.) er en stor del af merforbruget (2,2 mio. kr.) udgjort af lavere indtægter grundet færre opgaver udført for affaldsområdet i Middelalderbyen samt ekstraudgifter til vikarer til weekendbemanding for at håndtere forsinkelse i realisering af investerings- og effektiviseringsforslag fra EY's budgetanalyse, fase 1. Forsinkelse i realiseringen af effektiviseringsforslag fra EY's budgetanalyse gør sig også gældende øvrige steder i byen, hvor sæsonansatte er blevet forlænget for at opretholde kvalitetsniveau og undgå driftstab (1 mio. kr.)

1020 - Byfornyelse, ydelsesstøtte	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	44.828	44.828	-

Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.

Boligsociale formål	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	44.625	44.625	-

Der forventes ingen afvigelser på hovedproduktet.

Generel administration	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	203	203	-

Der forventes ingen afvigelser på hovedproduktet.

1010 - Parkering	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-581.266	-576.566	-4.700

Der forventes et merforbrug på 4,7 mio. kr. på bevillingen.

Merforbruget skyldes bl.a. COVID-19-relaterede mindreindtægter på timeparkeringen. Årsagen er lavere aktivitet end forventet i juli og august.

1022 - Krematoriedrift	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-5.858	-5.858	-

Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.

<b>Anlægsudgifter</b>			
<b>2000 - Ordinær anlæg</b>	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>611.307</b>	<b>611.306</b>	<b>0</b>
Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.			
<b>2010 - Byfornyelse, anlæg</b>	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>192.513</b>	<b>192.513</b>	<b>-0</b>
Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.			
<b>2020 - Takstfinansieret anlæg</b>	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>9.934</b>	<b>9.934</b>	<b>-0</b>
Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.			
<b>2030 - Klima anlæg</b>	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>61.247</b>	<b>61.247</b>	<b>0</b>
Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.			
<b>Anlægsindtægter</b>			
<b>2000 - Ordinær anlæg</b>	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>-26.330</b>	<b>-26.330</b>	<b>0</b>
Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.			
<b>2010 - Byfornyelse, anlæg</b>	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>-46.857</b>	<b>-46.857</b>	<b>0</b>
Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.			
<b>2020 - Takstfinansieret anlæg</b>	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>123</b>	<b>123</b>	<b>-</b>
Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.			
<b>2030 - Klima anlæg</b>	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.			

<b>Overførsler mv.</b>			
<b>1510 - Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler</b>	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>2.950</b>	<b>2.950</b>	<b>-</b>
Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.			
<b>Boligsociale formål</b>	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	<b>2.950</b>	<b>2.950</b>	<b>-</b>
Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.			
<b>Grøn og rekreativ arealer</b>	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.			
<b>1500 - Affaldsområdet</b>	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>48.413</b>	<b>48.413</b>	<b>-</b>
Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.			
<b>1520 - Jorddeponi</b>	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>-154.087</b>	<b>-154.087</b>	<b>-</b>
Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.			
<b>1530 - Klima drift</b>	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>-2.534</b>	<b>-2.534</b>	<b>-</b>
Der forventes ingen afvigelser på bevillingen.			

<b>Finansposter (HK 7)</b>			
<b>Renter m.v.</b>	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>319</b>	<b>319</b>	<b>-</b>
Der forventes ingen afvigelser på området.			
<b>Skatter, tilskud og udligning</b>	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Der forventes ingen afvigelser på området.			

## Finansposter (HK 8)

Langfristede balanceposter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>200.691</b>	<b>200.691</b>	<b>0</b>

Der forventes ingen afvigelser på området.

I forbindelse med 2. kvartalsprognose, blev Landsbyggefonden korrigeret i 2. sag bevilling med 516 mio. I budgetlægning blev der ikke taget højde for at en del af udgiften skal flyttes til SOF/SUF, dette vil blive korrigeret 3. sag bevilling med en på afvigelse på 68,2 mio. kr. Bevillingen til Landsbyggefonden korrigeres således, at budgettet tilpasses de forventede udgifter i 2021 vedr. tilskud til Landsbyggefonden. Hermed nedskrives bevillingen i 2021 med 68,2 mio. kr. og periodiseres til budget 2022 i stedet. Hermed afspejler bevillingen de forventede udbetalinger til Landsbyggefonden, som vedrører TMF i 2021.

\*Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner