



Notat

Statusnotat på parkeringsområdet - oktober 2021

12. oktober 2021

Sagsnummer
2021-0147316

Dokumentnummer
2021-0147316-2

Forventning til året

Teknik- og Miljøforvaltningen forventer på nuværende tidspunkt, at bevillingen Parkering samlet vil have mindreindtægter på 4,7 mio. kr. ved årets udgang. Disse mindreindtægter er COVID-19-relateret.

Resultatet dækker på over, at området har modtaget en samlet budgetkompensation på 53,8 mio. kr. som følge af lavere aktivitet på området i årets første 6 måneder grundet COVID19. Kompensationen fordeler sig med 44,4 mio. kr. til Betalingsparkering og 9,4 mio. kr. til Parkeringsafgifter. Efter indregningen af kompensationen dækker det forventede resultat over mindreindtægter på forventet 4,9 mio. kr. for Betalingsparkering samt en forventet merindtægt for Parkeringsafgifter på 0,2 mio. kr.

Den væsentligste enkeltfaktor, der har påvirket aktiviteten i 2021, er COVID-19-nedlukningen fra årets start og en gradvis normalisering af samfundsfunktioner henimod udgangen af 3. kvartal. Der er ved udgangen ikke sket en fuld normalisering af indtægterne, forstået som at de pt. ligger lavere end budgetforventningen, hvorfor forventningen til aktivitetsniveauet for resten af året er præget af usikkerhed.

Status på området

Der har de senere år pågået en proces med at få tilpasset indtægtsbudgettet for betalingsparkeringen til Teknik- og Miljøforvaltningens faktiske muligheder for at realisere indtægtskravet. Processen resulterede i, at der med Budget 2020 blev vedtaget en justeret budgetmodel, hvor de anvendte aktivitetstal opdateres årligt. Vedtagelsen markerede afslutningen på flere års arbejde med at identificere og neutralisere den tidligere models strukturelle ubalance. Indtægtsbudgettet for 2021 er samlet 700,2 mio. kr., der fordeler sig med 543,8 mio. kr. for Betalingsparkering og 156,4 mio. kr. for Parkeringsafgifter.

Efter ovennævnte budgetkompensation, som følge af COVID-19, er det samlede indtægtsbudget for 2021 korrigeret til 646,4 mio. kr. fordelt med 499,4 mio. kr. og 147 mio. kr. på henholdsvis Betalingsparkering og Parkeringsafgifter.

Betalingsparkering

Indtægtsprognosen for betalingsparkering påvirkes af et lavere aktivitetsniveau i 1. og 2. kvartal end forventet ved budgetlægningen

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

EAN-nummer
5798009809452

som følge af COVID-19. Teknik- og Miljøforvaltningen forventede ved halvårsregnskabet, at der ville ske en gradvis normalisering henimod medio 2021, men tallene fra 3. kvartal viser, at dette ikke er sket. Hvorvidt der er tale om en langsommere normalisering eller et nyt normaleje post Corona er endnu for tidligt at sige. Samlet set betyder den fortsatte lavere aktivitet en forventet mindreindtægt på 4,9 mio. kr. for hele 2021 i forhold til budgettet efter compensationen.

Det forventede resultat dækker over en forventet mindreindtægt på 11,4 mio. kr. vedrører timeparkeringen. Indtægterne fra selvbetjeningsløsningen er kun i begrænset omfang påvirket af Corona-tiltagene, hvilket tilskrives, at hovedparten af indtægterne kommer fra licenser og lignende produkter, der kun i begrænset omfang påvirkes af aktivitetsniveauet i byen.

Derimod er der sket en forskydning i, hvornår folk anskaffer/forny deres licens. Tidligere lå hovedsalget i 1. kvartal, men de seneste par år er der sket en udjævning af salget, således at det nu er mere jævnt fordelt, dog med en lille overvægt af salget placeret i sommermånederne. Det betyder, at forventningerne til året har ændret sig og der forventes nu en merindtægt på 6,5 mio. kr. Dette er dog kun i begrænset omfang udtryk for et stigende salg, men bunder i at budgetmodellen har underestimeret indtægtpotentialet. Det samlede salg forventes at ligge lidt højere end i 2020.

Grundet den lavere aktivitet, som følge af COVID-19, er det ikke muligt at vurdere effekten af indførelsen af gratis parkering for nul-emissionskøretøjer.

Parkeringsafgifter

Teknik- og Miljøforvaltningen forventer, at de realiserede indtægter på parkeringsafgifter i høj grad vil afspejle den lavere aktivitet og færre pålagte p-afgifter som følge af tiltag til håndtering af COVID-19. For p-afgifterne forventes et samlet resultat på 0,2 mio. kr. i merindtægter efter budgetkompensationen. Resultatet dækker over mindreindtægter på 2,4 mio. kr. som følge af færre pålagte p-afgifter. Nedskrivningerne i 2021 forventes at ligge på 5,5 mio. kr. Niveauet for nedskrivningerne er forbundet med usikkerhed, da systemtekniske udfordringer gør det vanskeligt at følge området. Afregningen til Rigspolitiet forventes at ligge 8,1 mio. kr. under budgettet, primært som følge af den lavere aktivitet.

Kommende budgetår

Borgerrepræsentationen vedtog med Budget 2020 at justere budgetmodellen, så indtægtsniveauet for betalingsparkering baserer sig på årligt opdaterede aktivitetstal. Justeringen af modellen er sket i samarbejde med Økonomiforvaltningen og er i sin endelige form blevet anvendt til at beregne indtægtsbudgettet for 2021. Budgettet for 2022 vil ligeledes blive beregnet på baggrund af den nye aktivitetsbaserede model og antages at spejle de forventede aktiviteter i et "normalt" år. Sikkerheden i beregningen af de forventede aktiviteter i 2022 udfordres dog af den lavere/usædvanlige aktivitet i både 2020 og 2021.

Usikkerheder

Beboerlicenser mv.

Der er en række usikkerheder forbundet med indtægterne fra de miljødifferentierede beboerlicenser. Med de seneste takstændringer er spændet mellem taksterne væsentligt større end tidligere, hvilket betyder, at selv mindre ændringer i salget, i forhold til det forudsatte, vil medføre større udsving i indtægtsniveauet. Pt. er der dog ikke noget, som tyder på væsentlige budgetmæssige udfordringer i 2021.

Ned- og afskrivninger på parkeringsafgifter

Vurderingen af det samlede niveau for ned- og afskrivninger i 2021 udfordres af overgangen til ny praksis, hvor opgørelses- og konteringsopgaven ligger udenfor Teknik- og Miljøforvaltningens område. Denne påvirker særligt opgørelsen af nedskrivninger, hvor der opleves stadig forsinkelse i driftskonteringen, hvorfor opgørelsen sker manuelt og derfor ikke nødvendigvis afspejler det endelige niveau. Det er derudover uvist, hvilken betydning omorganiseringen i SKAT vil få for dels niveauet af afgifter, der erklæres uerholdelige og dermed skal afskrives, og dels hvorvidt der vil blive flere indtægter som følge af en mere effektiv opkrævning af skyldige midler.

Gratis parkering for nul-emissionskøretøjer

Der sker ikke nogen registrering af parkanter, som benytter sig af muligheden for at parkere gratis. Det er derfor vanskeligt at følge den reelle udvikling i den gratis parkering. I øjeblikket gør det markante aktivitetsfald, som følge af håndteringen af COVID-19, endvidere, at det ikke muligt på anden vis at følge udviklingen af den gratis parkering for nul-emissionskøretøjer.

Usikkerhed grundet ændret praksis vedrørende kommunens håndtering af ikke-betalte afgifter pålagt kommunens køretøjer

Koncern Service har udmeldt ændret praksis i forhold til håndtering af p-afgifter pålagt kommunens egne køretøjer. Den ændrede praksis betyder, at p-afgifter, der ikke betales, krediteres efter 60 dage, hvorved kravet bortfalder og kommunens bogførte indtægt nedskrives tilsvarende. Der findes endnu ikke et overblik over indtægtsudfordringen, men set i forhold til årets samlede mindreindtægt på 3,6 mio. kr. antages det, at den ændrede praksis udgør en ikke ubetydelig risiko i form af et yderligere indtægtstab. Det er ligeledes uklart, hvordan afregningen til Rigspolitiet bliver for afgifter, der krediteres af kommunen selv.