

13. Indstilling Halvårsprognose 2009 (2009-109528)

Forventet regnskab 2009 pr. 31. juli 2009.

Teknik- og Miljøforvaltningen forelægger Teknik- og Miljøudvalget prognose for forventet regnskab for 2009 til udvalgets godkendelse.

INDSTILLING OG BESLUTNING

Teknik- og Miljøforvaltningen indstiller, at Teknik- og Miljøudvalget godkender

1. Teknik- og Miljøforvaltningens prognose for forventet regnskab for 2009.

PROBLEMSTILLING

Kommunens politiske udvalg skal tre gange årligt aflevere en prognose for det forventede regnskab til Økonomiforvaltningen (ØKF). ØKF samler bidrag for alle udvalg, og forelægger herefter kommunens samlede økonomiske situation for Økonomiudvalget.

Teknik- og Miljøforvaltningen har udarbejdet 2. prognose for 2009. Prognosen er udarbejdet på baggrund af årets realiserede forbrug pr. 31. juli 2009, viden om ændrede budgetforudsætninger samt øvrige forhold af betydning for forventet regnskab 2009. Teknik- og Miljøudvalget skal godkende forvaltningens prognose for det forventede regnskab 2009.

LØSNING

Hovedtal fra forvaltningens budget og forventede regnskab 2009 er vist i tabel nedenfor.

Nettobeløb i 1.000 kr.	I Korrigeret budget 2009	II Forventet regnskab 2009	III Afvigelse (I - II)	IV Forventede overførsler til 2010	V Øvrige forventede korrek- tioner	VI Forventet afvigelse (III - IV - V)
Ordinær drift	654.177	672.677	-18.500		-18.500	0
Ydelsesstøtte, byfornyelse	184.957	166.457	18.500		18.500	0
Takstfinansieret drift	127.417	27.417	100.000	100.000		0
Rammebelagt drift i alt	966.551	866.551	100.000	100.000	0	0
Ordinær anlæg	681.523	667.421	14.102	14.102		0
Byfornyelse anlæg	-2.516	-1.059	-1.457	-1.457		0
Amager Strandpark, anlæg	7.180	7.180	0	0		0
Takstfinansieret anlæg	22.826	22.826	0	0		0
Anlæg i alt	709.013	696.368	12.645	12.645	0	0
Finansposter i alt	46.059	46.059	0	0	0	0
TMU i alt	1.721.623	1.608.978	112.645	112.645	0	0
<i>Serviceudgifter</i>	<i>837.085</i>	<i>839.134</i>	<i>-2.049</i>	<i>0</i>	<i>-2.049</i>	<i>0</i>

Generelt

Under forudsætning af, at BR tiltræder Teknik- og Miljøudvalgets indstilling om håndtering af afskrivninger for 2009, forventer Teknik- og Miljøforvaltningen, at budgettet på den ordinære drift og ydelsesstøtteområdet samlet set overholdes, samt at det takstfinansierede driftsområde udviser et samlet mindreforbrug på 100 mio. kr. På anlæg forventer forvaltningen et mindreforbrug på

12,6 mio. kr. Begge beløb forventes overført til 2010.

Ordinær drift

Forvaltningen forventer en samlet afvigelse mellem korrigeret budget og forventet regnskab på 18,5 mio. kr. Afvigelse kan henføres til forventede merudgifter til afskrivninger på 25 mio. kr. i forbindelse med projekt God Økonomistyring samt merindtægter på 6,5 mio. kr. for leje af arealer til private affaldsbehandlingsanlæg (KMC), der fra 2009 skal føres over ordinær drift.

Forvaltningen har ultimo juli udgiftsført afskrivninger for 8,1 mio. kr., men har tidligere angivet, at det samlede afskrivningsniveau i 2009 er forventet til at udgøre i alt 25 mio. kr. ved årets udgang. Der udestår fortsat afstemning af 12 % af forvaltningens 792 statuskonti. De udestående konti vedrører byfornyelsesområdet, herunder Grønne Gårde, samt én konto på parkeringsområdet.

De resterende afstemninger inden for byfornyelsesområdet rummer en vis usikkerhed angående vurderingen af behovet for afskrivninger, da arbejdet er forbundet med en samtidig nedbringelse af oparbejdede sagspukler inden for byfornyelsesområdet.

Parkeringskontoen indeholder tilgodehavender for ubetalte parkeringsafgifter på i alt 109 mio. kr. Forvaltningen samarbejder med Opkrævningsenheden under Kultur- og Fritidsforvaltningen med henblik på at vurdere, hvorvidt og i hvilket omfang, der er behov for afskrivninger i 2009.

Teknik- og Miljøudvalget har på møde den 17. juni 2009 godkendt indstilling til BR om håndtering af afskrivninger for 2009. Indstilling omfatter omplacering af huslejeindtægter fra råde-over-egendomme, der fejlagtigt tidligere er ført på ydelsesstøtte, byfornyelse til ordinær drift. Økonomiudvalget behandler indstilling på mødet den 25. august 2009. BR behandler efterfølgende indstilling på møde den 17. september 2009.

Under forudsætning af, at BR tiltræder Teknik- og Miljøforvaltningens indstilling om håndtering af afskrivninger for 2009, og at niveauet for afskrivninger ved årets udgang kan opgøres til 25 mio. kr., forventer forvaltningen, at budgettet for 2009 overholdes.

Ydelsesstøtte, byfornyelse

Forvaltningen forventer en merindtægt på 18,5 mio. kr., der kan henvises til ekstraordinære huslejeindtægter fra kommunens råde-over-egendomme. Disse egendomme er erhvervet i forbindelse med byfornyelsesprojekter. Hensigten er, at egendommene frasælges til respektive lejere eller andelsforeninger, når byfornyelsesprojekt er færdiggjort. Det dalende boligsalg og den generelle økonomiske afmatning har dog betydet dalende interesse for at købe boligerne.

Indtægterne er midlertidige, og er ikke indeholdt i budget. Indtægterne reduceres i takt med forvaltningens salg af egendomme. Merindtægterne er tidligere fejlagtigt ført på ydelsesstøtte, byfornyelse og skal omplaceres til ordinær drift.

Under forudsætning af, at BR tiltræder Teknik- og Miljøforvaltningens indstilling om håndtering af afskrivninger, forventer forvaltningen, at budgettet for 2009 overholdes.

Takstfinansieret drift

Forvaltningen forventer en mindreindtægt på 10 mio. kr. vedrørende KMC samt et mindreforbrug på

110 mio. kr., der primært stammer fra overførsel af det rullende overskud på affaldsområdet fra 2008 til 2009. Netto mindreforbruget på 100 mio. kr. forventes overført til 2010.

Med hensyn til det rullende overskud, så er det fremkommet ved, at områdets gebyr- og takstindtægter i en periode har oversteget områdets udgifter. Udgangspunktet er, at området over tid skal hvile i sig selv, altså være udgiftsneutral. For at reducere det rullende overskud har forvaltningen medio 2008 nedsat gebyret for deponering af forurenede jord. Det vil slå fuldt igennem i 2009. På affaldsområdet er takster fastholdt, idet afviklingen af R98's aktiviteter frem mod 2012 medfører en række udgifter, som tillige reducerer det rullende overskud. Det rullende overskud er således under afvikling, hvilket ses af, at der fra 2008 til 2009 blev overført 127 mio. kr., mens forvaltningen forventer, at der fra 2009 til 2010 bliver overført 100 mio. kr., svarende til en afvikling på 27 mio. kr. i 2009.

Ordinær, anlæg

Forvaltningen forventer mindreudgifter på 67,3 mio. kr. og mindreindtægter på 53,2 mio. kr., svarende til et netto mindreforbrug på 14,1 mio. kr.

Mindreindtægter vedrører overvejende Fælledparken og aktivitetspark på DSB-arealen i kvarteret omkring Mimergade. Mindreindtægt skyldes i begge tilfælde ændret periodisering af indtægtsbevillinger i indstillinger.

Mindreudgifter vedrører overvejende Genopretningsplanen for Veje samt Nordhavnsvejen. Genopretningsplanen for Veje er blevet forsinket, da DONG har udskudt opstart af deres kabellægningsprojekt til februar 2010. En omprioritering af midlerne blev behandlet af Teknik- og Miljøudvalget den 25. juni 2009. Mindreforbruget på Nordhavnsvejen skyldes, at vejforslag endnu ikke er valgt, hvorfor der kun kan arbejdes på strækninger, der er ens for begge vejforslag. Herudover er en ekspropriation blevet indbragt for Taksationskommissionen. Endelig er der en række mindre forskydninger på projektniveau.

Der henvises i øvrigt til særskilt indstilling til Teknik- og Miljøudvalget vedrørende udvalgets samlede anlægsramme 2009-2013 med specificerede afvigelser og forklaringer.

Byfornyelse, anlæg

Forvaltningen forventer et netto merforbrug på 1,5 mio. kr. Merforbrug er forårsaget af forskydninger på en række byfornyelsesprojekter.

Amager Strandpark, anlæg

Forvaltningen forventer, at forbrug 2009 er i overensstemmelse med korrigeret budget.

Takstfinansieret, anlæg

Forvaltningen forventer, at forbrug 2009 er i overensstemmelse med korrigeret budget.

Finansposter

Forvaltningen forventer, at forbrug 2009 er i overensstemmelse med korrigeret budget.

Serviceudgifter

Teknik- og Miljøudvalgets måltal for serviceudgifter er 837 mio. kr. Tiltræder BR Teknik- og

Miljøudvalgets indstilling om håndtering af afskrivninger i 2009, forventer Teknik- og Miljøforvaltningen, at måltallet bliver overskredet med 2 mio. kr. Forvaltningen vil gennem tilpasning af aktivitetsniveau og andre korrigerende foranstaltninger eliminere forventet restoverskridelse på 2 mio. kr.

Risikoområder

Forvaltningens forventninger til regnskab for 2009 hviler på en række forudsætninger. En række af disse forudsætninger er behæftet med en vis usikkerhed. Forvaltningen følger løbende disse risikofaktorer. De væsentligste er beskrevet i bilag 3.

ØKONOMI

Prognosen har ingen selvstændig økonomisk virkning.

VIDERE PROCES

Prognose er sendt til Økonomiforvaltningen den 17. august 2009 med forbehold for Teknik- og Miljøudvalgets godkendelse.

Økonomiforvaltningen udarbejder samlet prognose for kommunen på baggrund af prognoser for alle udvalg. Økonomiudvalget behandler kommunens samlede prognose den 15. september 2009. Årets 3. og sidste prognose bliver udarbejdet til november.

Pernille Andersen

/Martin Nordrup Andersen

bilag

[Bilag 1. Bruttobudget, forventet regnskab og afvigelser](#)

[Bilag 2. Vedtaget budget, omplaceringer og bevillingsmæssige korrektioner](#)

[Bilag 3. Budgetopfølgning pr. 31. juli 2009](#)

