

## **Bilag 6 Anlægsbevilling til ombygning af Njalsgade**

### **Teknik- og Miljøudvalget**

#### **DAGSORDEN**

for ordinært møde onsdag den 8. november 2006

### **SAGER TIL BESLUTNING**

#### **1. Budgetopfølgning oktober 2006, serviceudgifter og overførsler**

TMU 871/2006 J.nr. 1429.0008/05

#### **INDSTILLING**

Teknik- og Miljøforvaltningen indstiller,

at Teknik- og Miljøudvalget godkender vedlagte budgetopfølgning og kvartalsregnskab

at Teknik- og Miljøudvalget godkender vedlagte forslag til overførsler på 8,8 mio. kr. med henblik på nedbringelse af serviceudgifterne

at Teknik- og Miljøudvalget godkender vedlagte forslag til tidlige overførsler - i alt overføres 70,1 mio. kr. på drift (takstfinansieret) og 73,0 mio. kr. anlæg.

at Teknik- og Miljøudvalget godkender vedlagte forslag til interne budgetneutrale omplaceringer i forvaltningen på i alt 3,2 mio. kr. samt omplaceringer mellem udvalg på i alt 40 mio. kr.

at Teknik- og Miljøudvalget overfor Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen anbefaler, at der til Sekretariatet gives en anlægsbevilling på 2,9 mio. kr. til dækning af ombygning af Njalsgade. Kassemessig dækning anvises på sekretariatet funktion 6.51.3

De centrale dele af budgetopfølgning og kvartalsregnskab samt forslag til overførsler er den 26. oktober 2006 sendt til Økonomiforvaltningen med forbehold for udvalgets godkendelse.

#### **RESUME**

Teknik- og Miljøforvaltningen har gennemgået og vurderet den samlede økonomi på Teknik- og Miljøudvalgets område, primært med henblik på at udarbejde en revideret prognose for det endelige 2006 regnskab. Dette er sket på baggrund af regnskabet for årets første 3. kvartaler i 2006. De enkelte punkter gennemgås kort i nærværende indstilling. For en detaljeret gennemgang henvises til vedlagte bilag 1.

Budgetopfølgningen tager udgangspunkt i det korrigerede budget, som er øget med 373,1 mio.kr. set i forhold til det vedtagne budget (ekskl. overførsel af Kbh. Brandvæsen til ØU).

Samlet er det Teknik- og Miljøforvaltningens forventning, at der ved udgangen af 2006 er et mindreforbrug på driftsområdet på 396,0 mio.kr. Det forventede mindreforbrug kan primært henføres til merindtægter i form af tilbagebetaling af moms fra SKAT, ny og korrekt kontering af indtægter i forbindelse med råde-over ejendomme, mindreudgifter på det takstfinansierede område samt i mindre grad forvaltningens udskydelse af aktiviteter til 2007 med henblik på at overholde Københavns Kommunes serviceudgiftsmål. Midlerne skal derfor overføres, tilfælde Kassen eller - som i tilfældet med momsmidler - behandles selvstændigt.

På anlægsområdet forventes der et mindreforbrug på 123,7 mio.kr. Af dette vedrører hovedparten Vej & Park (98,8 mio.kr.) samt Miljøkontrollen (23,0 mio.kr.). Afvigelsen kan primært tilskrives projekter, som af praktisk årsager ikke kan færdiggøres i 2006 samt 17,4 mio.kr., der er reserveret til billige boliger. Der forventes endvidere et merforbrug på anlægsområdet i Plan & Arkitektur, Byfornyelse som kan henføres til salg af ejendomme som mod tidligere forventet først sker i 2007.

Aktiviteter for netto 8,8 mio. kr. søges overført til 2007 med henblik på at nedbringe forvaltningens serviceudgifter.

I forbindelse med budgetopfølgningen efter årets første tre kvartaler kan udvalgene søge om tidlige overførsler til 2007 på anlægsområdet. Bilag 3 er en specifikation over forslag til overførsler, der søges i alt 143,1 mio. kr. overført.

Ligeledes i forbindelse med Budgetopfølgningen efter årets første tre kvartaler har udvalgene mulighed for at søge om interne omplaceringer, som er budgetneutralt i forhold til udvalgets ramme samt omplaceringer af midler mellem udvalg. Vedlagt som bilag 4 er en specifikation af forslag til omplaceringer.

I den ordinære overførselssag blev der overført 2,9 mio. kr. til finansiering af ombygningsudgifter af Njalsgade i forbindelse med flytning af Plan & Arkitektur. Disse midler søges nu udmøntet.

## SAGSBESKRIVELSE

Hermed foreligger budgetopfølgning efter årets første tre Kvartaler Budgetopfølgningen er et revideret skøn for året som helhed baseret på de realiserede tal for pr. 30. september 2006.

Budgetopfølgningen tager udgangspunkt i det korrigerede budget, som samlet er øget med 364,5 mio.kr. set i forhold til det oprindelige ombrudte budget (ekskl. omplacering af Kbh. Brandvæsen til ØU). Beløbet fordeler sig på hhv. drift og anlæg samt hhv. deciderede tillægsbevillinger og overførsler af uforbrugte midler fra 2005 jf. tabel 1.

**Tabel 1**

Mio.kr.	Drift	Anlæg	I alt
Netto tillægsbevillinger	39,2	82,5	<b>121,7</b>
Netto overførsler	98,1	144,7	<b>242,8</b>
<b>I alt</b>	<b>137,3</b>	<b>227,2</b>	<b>364,5</b>

Beløbet fordeler sig med 137,3 mio.kr. på drift og 227,2 mio.kr. på anlæg. På driften er 142,0 mio.kr. af disse beløb overførsler fra 2005 (-)43,9 til 2007 således, at nettobudgettet i 2006 er vokset med 98,1 mio. kr. som følge af overførsler. Hertil kommer netto 39,2 mio.kr. reelle tillægsbevillinger. Inkluderet i overførslerne er 92,6 mio.kr. på Miljøkontrollens takstfinansierede område. På anlægsområdet er overført 144,7 mio.kr. fra 2005 og tilført 82,5 mio.kr. i ordinære tillægsbevillinger.

### Forventet regnskab 2006 – oktober 2006

På baggrund af regnskab for årets første 3 kvartaler, kendte beslutninger og forventninger til den resterende del af 2006 har Teknik- og Miljøforvaltningen udarbejdet en prognose for 2006 som helhed. I forventningerne er der sammenlignet med det korrigerede budget. Siden august-budgetopfølgningen er der - bl.a. som konsekvens af overførsler i forbindelse med serviceudgiftsoverførsler og momssagen - sket større ændringer i budgettet.

**Tabel 2**

Bevillingsområder Nettoudgifter i mill. kr.	Korrigeret Budget	Forventet Regnskab	Forventet Afvigelse
<b>Rammebelagte områder, drift</b>	<b>909,6</b>	<b>513,6</b>	<b>-396,0</b>
Ordinært driftsområde	831,9	826,8	-5,1
Særlige/isolerede driftsområder	77,7	-313,2	-390,9
<b>Rammebelagte områder, anlæg</b>	<b>554,5</b>	<b>430,8</b>	<b>-123,7</b>
Ordinært anlægsområde	356,0	220,8	-135,2
Særlige/isolerede anlægsområder	198,5	210,0	11,5

<b>Finansposter</b>	<b>77,4</b>	<b>145,5</b>	<b>68,1</b>
<b>I alt</b>	<b>1.541,5</b>	<b>1.089,9</b>	<b>-451,6</b>

### **Drift**

Samlet er det Teknik- og Miljøforvaltningens forventning, at der ved udgangen af 2006 er et mindreforbrug på det ordinære driftsområde på 5,1 mio.kr. Mindreforbruget kan primært henføres til forvaltningens arbejde med at udskyde aktiviteter til 2007 med henblik på at overholde de af staten opsatte mål for serviceudgifter i kommunerne.

Derudover forventer Teknik- og Miljøforvaltningen et mindreforbrug på de særlige/isolerede driftsområder på 390,9 mio.kr. Disse områder er isolerede fra Teknik- og Miljøforvaltningens øvrige økonomi idet der knytter sig særlige vilkår til disse bevillingsområder, jf. beskrivelsen i Bilag 1. Det drejer sig om Byfornyelsesområdet under Plan- & Arkitektur, KTK, Parkering København, RIA, Miljøkontrollens takstfinansierede område samt Amager Strandpark I/S. KTK forventer p.t. ikke at kunne levere et overskud som forventet. Afvigelsen på ca. 7 mio. kr. hænger snævert sammen med at Teknik- og Miljøforvaltningen tidligere blev pålagt at dække et merforbrug på 13 mio. kr. til vintertjeneste (BR 512/06).

Størstedelen af afvigelsen kan henføres til merindtægter i form af tilbagebetaling af moms fra SKAT, ny og korrekt kontering af indtægter i forbindelse med råde-overejendomme samt mindreudgifter på det takstfinansierede område. Midlerne skal derfor overføres, tilfalder Kassen eller - som i tilfældet med momsmidler - behandles i en selvstændig sag.

### **Anlæg**

På anlægsområdet forventes der et samlet netto mindreforbrug på 123,7 mio.kr. Af dette vedrører hovedparten Vej & Park (98,8 mio.kr.) samt Miljøkontrollen (23,0 mio.kr.). Mindreforbruget kan primært tilskrives projekter, som af praktisk årsager ikke kan færdiggøres i 2006 samt 17,4 mio.kr., der er reserveret til billige boliger. Der forventes endvidere et merforbrug på anlægsområdet i Plan & Arkitektur, Byfornyelse som kan henføres til salg af ejendomme som mod forventning først sker i 2007. Dette merforbrug samt en del af mindreudgiften søges overført. Det skal tilføjes, Teknik- og Miljøforvaltningen og Økonomiforvaltningen - i forbindelse med at Kvarterløft overgik til Teknik- og Miljøudvalget - i øjeblikket arbejder på en afklaring af nogle tekniske forhold på området. Det er endnu usikkert om dette arbejde får konsekvenser på årets resultat.

### **Opfølgning på aktiviteter samt Mål & Resultater**

Der er i forbindelse med budgetopfølgningen fulgt op på realiserede og forventede aktivitetstal og enhedspriser. Afvigelserne kan henføres til en direkte konsekvens af omprioriteringer mv. i budgettet.

Til budgetopfølgningen er der redegjort for mål og resultater.

## **Regnskab efter årets første tre kvartaler**

Afvigelserne på de enkelte områder i perioderegnskabet hænger snævert sammen med årsforventningerne. Det store samlede mindreforbrug kan primært henføres til overførte midler til Miljøkontrollen fra 2005, der forventes anvendt til afvikling af udlægskontoen for jord. De øvrige konstaterede afvigelser på såvel drifts- som anlægsregnskabet skyldes primært periodeforskydninger af aktiviteter og/eller betalinger. Disse forskydninger forventes derfor ikke at påvirke årsresultatet.

For yderligere detaljer omkring kvartalsregnskabet henvises der til Bilag 1.

I forhold til sidste budgetopfølgning pba. årets første 7 måneder, så er den forventede tilbagebetaling af moms og ændret kontering af råde-over ejendomme de primære årsager til de meget betydelige afvigelser.

## **Overførsler og omplaceringer**

Som konsekvens af beslutninger på møde i Økonomiudvalget d. 26. september 2006 (ØU 351/2006) omkring serviceudgifterne i kommunen igangsatte Teknik- og Miljøforvaltningen kraftige tiltag med henblik på en opbremsning af aktiviteter. Umiddelbart efter oplyste SKAT at de anerkender deres forpligtigelse til at foretage tilbagebetaling af tidligere indbetalt moms på parkeringsområdet. Dette - blandt andre tiltag - gjorde det unødvendigt at fortsætte med varslede meget drastiske tilpasninger i et forsøg på at overholde serviceudgiftsmålet. Enkelte beslutninger var truffet og kunne ikke ændres, hvorfor aktiviteter for netto 8,8 mio. kr. søges overført til 2007. Beløber overskrider driftsoverskudet på det ordinære område, hvilket skyldes, at der - i forbindelse med regnskabsafregningen - er bevilliget et internt lån til omlægning af IT-området på 4,8 mio. kr. (BR 550/05).

I forbindelse med prognosen efter årets første 2. kvartaler blev overført ca. 43 mio. kr. til 2007 med henblik på nedbringelse af serviceudgifterne.

I forbindelse med budgetopfølgningen efter årets første tre kvartaler kan udvalgene søge om tidlige overførsler til 2007 på anlægsområdet. Derudover søges overført overskud på Miljøkontrollens takstfinansierede område vedrørende tidligere år på KMC jf. bemærkningerne herom i forbindelse med Revisionsprotokollat nr. 22-2005. I alt søges overført 143,1 mio. kr. Bilag 3 er en specifikation over forslag til tidlige overførsler.

Ligeledes i forbindelse med Budgetopfølgningen efter årets første tre kvartaler har udvalgene mulighed for at søge om budgetneutrale omplaceringer indenfor udvalgenes rammer. Vedlagt som bilag 4 er en specifikation af forslag til omplaceringer. I alt omplaceres 3,2 mio. kr. imellem Teknik- og Miljøforvaltningens enheder.

Borgerrepræsentationen behandlede den 18. maj 2006 indstilling vedrørende frigørelse af areal og KTK modtog en anlægsbevilling på 53,5 mio. kr. til TMU/KTK vedr. frigørelse af Ragnhildgade 1 (BR 283/06). Københavns Ejendom er som følge af bestemmelserne omkring rollefordeling vedr. anlægsprojekter inddraget som bestillerenhed. Det er aftalt mellem Kultur- og Fritidsforvaltningen og Teknik- og Miljøforvaltningen, at der foreslås overført 40 mio., kr. af den givne anlægsbevilling til Københavns Ejendomme.

## **Udmøntning af anlægsmidler til ombygning af Njalsgade**

I den ordinære overførselssag blev der overført 2,9 mio. kr. til finansiering af ombygningsudgifter af Njalsgade i forbindelse med flytning af Plan & Arkitektur fra Rådhuspladsen 77 til Njalsgade 13 (BR 399/06). Disse midler søges nu i forbindelse med aprilprognosen udmøntet som en anlægsbevilling med kassemæssig dækning på Sekretariatet funktion 6.51.3. For en nærmere beskrivelse henvises til bilag 5.

### **Økonomi**

Se ovenstående

### **Miljøvurdering**

Sagstypen er ikke omfattet af Teknik- og Miljøforvaltningens positivliste over sager, der skal miljøvurderes

### **Høring**

-

### **BILAG VEDLAGT**

Bilag 1: Teknik- og Miljøudvalget – Budgetopfølgning oktober  
2006

Bilag 2: Overførsler - Serviceudgifter

Bilag 3: Tidlige overførsler

Bilag 4: Omplaceringer

Bilag 5: Notat vedr. udmøntning af anlægsmidler til ombygning af Njalsgade

Hjalte Aaberg

