

**Bilag 1. Det forventede regnskab****Tabel 1. Det forventede regnskab pr. 31. september 2010**

Bevilling Mio. kr.	Ved- taget budget 2010	Korri- geret budget 2010	Periodi- seret budget pr. 31. septemb er 2010	Periode- regnskab pr. 31. septembe r 2010	Forventet regnskab 2010	Forventet afvigelse 2010 i kr.*	Forventet afvigelse 2010 i pct.	For- ventede over- førsler til 2011
<i>Rammebelagt drift</i>	786,3	878,2	450,8	528,5	844,8	33,4	3,8	13,6
Ordinær drift	615,2	651,4	512,5	482,2	620,7	30,7	4,7	0
Ydelsesstøtte, byfornyelse	182,5	182,5	104,1	107,6	193,3	-10,9	-5,9	0
Takstfinansieret drift	-11,4	44,4	-165,8	-61,3	30,8	13,6	30,6	13,6
<i>Anlæg</i>	930,6	933,5	476,5	445,0	774,8	158,7	17	153,5
Ordinær anlæg	784,6	785,3	450,8	340,8	655,5	129,8	16,5	131,2
Byfornyelse anlæg	134,3	94,8	-14,2	80,0	88,2	6,6	7	0,1
Takstfinansieret anlæg	11,7	53,5	39,9	24,2	31,2	22,3	4,2	22,3
<i>Efterspørgsels- styrede overførsler</i>	2,5	3,0	1,9	1,2	3,0	0	0	0
Efterspørgsels- styrede overførsler	2,5	3,0	1,9	1,2	3,0	0	0	0
<i>Finansposter**</i>	12,0	12,0	0	-0,5	12,0	0	0	0
Finansposter	12,0	12,0	0	-0,5	12,0	0	0	0
I alt	1.731,4	1.826,7	929,2	974,2	1634,6	192,1	10,5	167,1

* Mindreforbrug er angivet med plus, dvs. positivt fortegn. Merforbrug er angivet med negativt fortegn

** Finansposterne omhandler udelukkende renter, tilskud, udligning, skatter mv. (hovedkonto 7)

Det samlede forventede regnskab*Rammebelagt drift*

Forvaltningen forventer et mindreforbrug på 33,4 mio. kr., der er sammensat af et forventet mindreforbrug på *ordinær drift* på 30,7 mio. kr., merforbrug på *byfornyelse*, *ydelsesstøtte*, på 10,9 mio. kr. og mindreforbrug på *takstfinansieret drift* på 13,6 mio. kr.

Mindreforbrug på *ordinær drift* skyldes overvejende, at fald i indtægter fra byggesager og ibrugtagningstilladelser er reduceret til 6,6 mio. kr. i forhold til de 33,4 mio. kr., som var forventet i Kickstart København-aftalen, ikke-budgetterede indtægter fra råde over ejendomme på 8,9 mio. kr. mindreforbrug på parkeringsområdet på 1,7 mio. kr. samt merforbrug på vejområdet på 6,7 mio. kr.

Merforbrug på *byfornyelse*, *ydelsesstøtte*, skyldes, at afdragsprofilen på de underliggende indekslån er skiftende i forhold til udviklingen i inflationen (nettoprisindekset). Ændringer i inflationsraten, som ikke var forventet på budgettidspunktet, vil medføre lavere/øgede betalinger i forhold til det budgetterede. Forvaltningen har på baggrund af årets terminsopkrævninger i marts og juni fra Økonomistyrelsen estimeret et forventet merforbrug på 10,9 mio. kr. Merforbrug vil blive dækket af merindtægter fra råde over ejendomme under *ordinær drift*.

Mindreforbrug på *takstfinansieret drift* på 13,6 mio. kr. kan henføres til affaldsområdet, hvor takster er fastholdt, idet afviklingen af R98's aktiviteter frem mod 2012 medfører en række udgifter.

Teknik- og Miljøforvaltningen forventer, at budgettet for *Efterspørgselsstyrede overførsler* og *Finansposter* holdes.

Anlæg

Korrigeret budget pr. 7. oktober 2010 er 933,5 mio. kr. og det forventede forbrug er 774,8 mio. kr., hvilket giver en afvigelse på 158,7 mio. kr. Med borgerrepræsentationens godkendelse af "Musiktorvet" og "Aktivitetspladsen i Akacieparken" den 14. oktober 2010, er det korrigerede budget 928,3 mio. kr., hvilket giver en afvigelse på i alt 153,5 mio. kr.

Der søges i sagen "Godkendelse af tidlige overførsler til 2010-2011" (dok. nr. 2010-684255), som behandles af Teknik- og Miljøudvalget den 15. november 2010, om overførsel af de 153,5 mio. kr., som vil blive indarbejdet i udvalgets budget i 2011.

På bevillingen Ordinær anlæg forventes der et mindreforbrug på 131,2 mio. kr. De største forventede afvigelser på projektniveau er forklaret i bilag 2 i indstillingen "Godkendelse af TMU's anlægsramme 2010 til 2014" (dok.nr 2010-319860).

De fem største mindreforbrug er:

1. Artillerivej og Islands Brygge, trafiksanering - forventet mindreforbrug på 27,0 mio. kr.
2. Købmagergade, Hauser Plads og Kultorget - forventet mindreforbrug på 11,4 mio. kr.
3. Jordforurening, billige boliger - forventet mindreforbrug på 10,4 mio. kr.
4. Metropolzone - Kalvebod Bølge - forventet mindreforbrug på 9,2 mio. kr.
5. P-strategi skråparkering - forventet mindreforbrug på 6,4 mio. kr.

På bevillingen Byfornyelse anlæg forventes der et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. mens Takstfinansieret anlæg udviser et forventet mindreforbrug på 22,3 mio. kr., som primært kan henføres til, at etablering af Kalvebod Miljøcenter ikke er forløbet i samme takt som oprindeligt indstillet i 2007.

Opfølgning på servicemåltal

Teknik- og Miljøforvaltningen forventer, at forbrug 2010 er i overensstemmelse med måltal for serviceudgifter.

Tabel 2. Opfølgning på servicemåltal (mio. kr.)

	Gældende måltal	Forventet forbrug	Forventet afvigelse
Udvalg:	814,0	814,0	0,0

Forklaringer på forventet regnskab	Forventet afvigelse (mio. kr.)
Ordinær drift, total	30,7
Forvaltningen forventer et mindreforbrug på 30,7 mio. kr. sammensat af mindreforbrug på 8,9 mio. kr. under området Faste ejendomme, merforbrug på 6,7 mio. kr. under området Vejområdet, mindreforbrug på 1,7 mio. kr. under Parkering, og mindreforbrug på 26,8 mio. kr. under Administration.	
Faste ejendomme , omfatter drift af byfornyede ejendomme samt bemandede og ubemandede toiletter	8,9
Forvaltningen forventer netto merindtægter fra råde-over ejendomme på 8,9 mio. kr. På grund af den økonomiske lavkonjunktur, har forvaltningen igennem de seneste år ikke som ønsket fået afhændet en række af de ejendomme, som forvaltningen har overtaget i forbindelse med byfornyelsesprojekter. Det betyder, at forvaltningen får huslejeindtægter fra ejendommens beboere, og løbende afholder driftsudgifter på ejendommene indtil de afhændes. Budget og regnskab i 2010 vedrører aflagte ejendomsregnskaber for 2009. Der er i 2010 budgetteret med netto-huslejeindtægter på i alt 10,3 mio. kr., mens de samlede huslejeindtægter forventes at blive på 19,2 mio. kr. Eventuelle salg af ejendomme i 2010 vil derfor ikke påvirke indtægtsniveauet i 2010, men kan få betydning for økonomien i 2011.	
Parker og grønne områder , omfatter naturområder, parker og legepladser, kirkegårde, vedligeholdelse af vandløb samt andre kulturelle opgaver (monumenter)	0,0
Området forventes at balancere.	
Miljø , omfatter en række opgaver og projekter, der går på tværs af funktioner, herunder jordforurening, miljøtilsyn, øvrige miljøundersøgelser og skadedyrsbekæmpelse	0,0
Området forventes at balancere.	
Vejområdet , omfatter alle aktiviteter, som kan henføres til vejarealet. Overordnet drejer det sig om aktiviteter som vejvedligeholdelse og reparation, renholdelse af veje og fortove, drift og vedligehold af vejbelysning samt afgifter i forbindelse med råden over vejarealet, både i forbindelse med kortvarig brug såvel som i forbindelse med parkeringsstrategien.	-6,7
Vintertjenesten har medført et merforbrug på 11 mio. kr., som forvaltningen har dækket gennem kompenserede besparelser. En afledt effekt af en hård vinter er et øget antal huller i vejene, og dermed øgede	

udgifter til reparationer ud over budget. Forvaltningen kan konstatere, at dette gør sig gældende i 2010. Forvaltningen vil fortsat søge at finde kompenserende besparelser, så vejvedligeholdelsen vil være på et tilfredsstillende niveau, men forventer på nuværende tidspunkt et merforbrug på 6,7 mio. kr.	
Parkering , omfatter parkeringsbilletordninger og parkeringsafgifter	1,7
Der forventes et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. som kan henføres til forventede netto-merindtægter fra P-afgifter på 5,8 mio. kr. og forventede mindreindtægter fra p-billetordninger på 4,1 mio. kr. Ifølge forældelsesloven vil parkeringsafgifter for ca. 33,8 mio. kr. være forældede ved årets udgang, såfremt SKAT ikke foretager sig noget aktivt over for de enkelte debitorer, og derved afbryder forældelsesfristen. SKAT har vurderet, at der er risiko for, at der ikke vil blive gjort noget aktivt i 2010 overfor ca. halvdelen af debitorerne. Dette er ikke inkluderet i prognosen. Parkeringsområdet er et kassereguleret område, hvor eventuelle mer- eller mindreindtægter reguleres over kommunens kasse.	
Administration , omfatter sekretariatsfunktioner og forvaltningsudgifter, administrationsbygninger, byggesagsbehandling samt administrationsudgifter overført til forsyningsvirksomhederne.	26,8
Forvaltningen forventer et mindreforbrug på 27,0 mio. kr. som hovedsageligt kan henføres til merindtægter fra byggesagsgebyrer. Teknik- og Miljøudvalget fik i maj nedjusteret indtægtsrammen til byggesagsgebyrer med 33,4 mio. kr. som følge af lavkonjunktur og ændret regnskabspraksis (som en del af Kickstart København-aftalen). Der er hen over sommeren kommet flere store aconto-indbetalinger, som ikke var ventet, og derfor forventes der nu merindtægter på 26,8 mio. kr. i forhold til den nedjusterede indtægtsramme.	
Ydelsesstøtte, Byfornyelse, total	- 10,9
Forvaltningen har på baggrund af årets terminsopkrævning i marts og juni fra Økonomistyrelsen estimeret et forventet merforbrug på 10,9 mio. kr. Ydelsesstøtte på byfornyelsesområdet er speciel ved, at afdragsprofilen på de underliggende indekslån er skiftende i forhold til udviklingen i inflationen (nettoprisindekset). Ændringer i inflationsraten, som ikke var forventet på budgettidspunktet, vil derfor medføre lavere/øgede betalinger i forhold til det budgetterede. Merforbrug vil blive dækket af merindtægter fra råde over ejendomme under ordinær drift.	

Takstfinansieret drift, total	13,6
Takstfinansieret drift omfatter affaldsordningerne i kommunen – husholdningsaffald, storskrald, glas/pap/papir, farligt affald, genbrugsstationer, bærbare batterier samt Kalvebod Miljøcenter.	
Forvaltningen forventer et mindreforbrug på 13,6 mio. kr., hvoraf de 16,2 mio. kr. kan henføres til periodiseringer mellem årene på affaldsområdet, hvor takster er fastholdt, idet afviklingen af R98's aktiviteter frem mod 2012 medfører en række udgifter. De resterende -2,6 mio. kr. kan henføres til mindreindtægter fra Kalvebod Miljøcenter.	
Forvaltningen undersøger, om der er behov for takstreguleringer for at sikre, at området hviler i sig selv.	
Forventet mindreforbrug vil søges overført til 2011.	
Ordinær anlæg, total	129,8
Bevillingen omfatter forvaltningens anlægsprojekter på kommunens arealer såsom veje, pladser og parker. Samlet set forventes der et mindreforbrug på bevillingen på 129,8 mio. kr. Mindreforbruget, som kan henføres til tidsmæssige forskydninger på en lang række projekter, søges overført og indarbejdet i budget 2011 i de tidlige overførsler.	
Administration , omfatter midler til administrative anlægsprojekter.	2,1
Mindreforbruget kan ikke henføres til et specifikt projekt, men skyldes små mindreforbrug på flere projekter. Mindreforbruget søges overført til 2011.	
Bygninger , omfatter anlæg af toiletter, driftsbygninger og gennemgribende renovering af administrationsbygning.	1,27
Mindreforbruget kan primært henføres til ombygningen af P-kælderen under Hauser Plads til mandskabsfaciliteter. Samtidig gør en budgetteknisk korrektion, at indtægterne til mandskabsbygning på assistents kirkegård først falder i 2011, og ikke som først antaget i 2010. Dette gør at projektet netto forventer et merforbrug. Afvigelserne søges overført til 2011.	
Jordforurening , omfatter oprensning af forurenede jord	10,38
Der har været tvivl om hvorvidt der ville blive brug for midlerne i 2010 i forbindelse med klargøring af en kommunal grund til almene boliger. Der viste sig dog at være en anden beslutning om finansiering af klargøringen af den pågældende grund, hvorfor midlerne ikke forventes at skulle bruges i 2010. Mindreforbruget søges overført til 2011.	
Klima og Miljø . Midler til klimaaktiviteter afsat i forbindelse med Klimatopmødet i december 2009.	0,15
Klimarigtige køretøjer, der har 3-årige aftaler, som er igangsat i forbindelse med Klimatopmødet i 2009, forventes at blive billigere i 2010 end oprindeligt planlagt. Mindreforbruget søges overført til 2011.	
Nye veje og broer . Anlæg af nye veje og nye broer.	1,62
Det forventede mindreforbrug kan primært henføres til Stibro over Inderhavnen, som er forsinket da igangsætning af projekteringen af kanalbroerne afventer Naturklagenævnets afgørelse. Derudover	

forventes et lille merforbrug på Vejbro mellem Sluseholmen og Teglværksholmen grundet en indtægt, der først falder i 2011 og ikke i 2010 som forventet. Afvigelserne bliver søgt overført til 2011.	
Parker og legepladser. Anlæg og gennemgribende renovering af parker, legepladser og græsboldbaner	7,22
Det forventede mindreforbrug på 7,22 mio. kr. kan primært henføres til Fælledparken og Kvarterpark NV. For begge projekter er projekteringsfasen trukket ud og det betyder, at selve anlægsarbejdet er igangsat senere end forventet. For Kvarterpark NV skyldes det samtidig tilbagehold for fejl og mangler. Mindreforbruget søges overført til 2011.	
Pladser og veje. Forbedring af byens pladser og veje samt forbedring af parkeringsforholdene.	103,75
Det forventede mindreforbrug kan henføres til tidsforskydning på en lang række projekter. På Artillerivej forventes der et mindreforbrug på 27,0 mio. kr. og her er forklaringen et bedre licitationsresultat end forventet, og dermed er betalingsplanen blevet ændret. Desuden forventes der et mindreforbrug på 11,4 mio. kr. på Købmagergade, Hauser Plads og Kultorget da anlægsstart er udskudt fra 1. november 2010 til 3. januar 2011 for at imødegå de erhvervsdrivendes bekymring for anlægsarbejdet indflydelse på julehandlen. Mindreforbrugene bliver søgt overført til 2011.	
Trafikregulering. Oprettelse af miljøzone, rutenet for tung trafik, infrastruktur for elbiler mv.	2,27
Det forventede mindreforbrug på 2,27 mio. kr. kan primært henføres til hærværkssikring af p-billetautomater som samlet set forventes at blive billigere i 2010.	
Byfornyelse anlæg, total	6,6
Byfornyelse anlæg omfatter kommunen og statens bidrag til bygningsfornyelse i kommunen samt til områdefornyelsesindsatser.	
Borgerrepræsentationen vedtog den 14. oktober, at der skal overføres 5,2 mio. kr. til Kultur- og Fritidsforvaltningen vedrørende Musiktorvet samt at der skal overføres 1,3 mio. kr. til bevillingen Ordinær anlæg vedrørende Akacieparken. Herefter er afvigelse på 0,1 mio. kr.	
Takstfinansieret anlæg, total	22,3
Bevillingen omfatter anlæg af genbrugsstationer, kvartermiljøstationer samt nyt depot på Kalvebod Miljøcenter.	
Det forventede mindreforbrug kan henføres til Kalvebod Miljøcenter. Bevillingen har ikke været reperiodiseret siden frigivelsen i 2007 da der har været en fejl i udvalgets rammer som nu er korrigeret. Mindreforbruget bliver søgt overført til 2011.	
Efterspørgselsstyrede overførsler, total	0,0
Bevillingen forventes at balancere	

Finansposter, total	0,0
Bevillingen forventes at balancere	