

## 12. TMF Regnskabsprognose august 2008

Teknik- og Miljøforvaltningen har udarbejdet prognose for regnskabet 2008 på baggrund af forbrugstal og vurdering af forvaltningens drift mv. pr. august 2008.

### INDSTILLING OG Beslutning

Fejl! Ukendt betegnelse for dokumentegenskab. indstiller,

1. at Teknik- og Miljøudvalget godkender regnskabsprognosen

### Problemstilling

Teknik- og Miljøforvaltningen har udarbejdet regnskabsprognose for 2008 pr. august 2008. Regnskabsprognosen skal godkendes af Teknik- og Miljøudvalget.

### Løsning

Prognosen viser et samlet mindreforbrug på driftsområdet på 92,1 mio.kr. og på anlægsområdet et mindreforbrug på 44 mio.kr.

TABEL 1: Oversigt over korr. budget 2008 og forv. afvigelse

| 1000 kr.                                | Korr. budget 2008 | Forv. afvigelse |
|---|-------------------|-----------------|
| Drift i alt (ekskl. særlige driftsomr.) | 959.745           | -36.176         |
| Særlige driftsomr.                      | -64.856           | -55.900         |
| <b>Drift i alt</b>                      | <b>894.889</b>    | <b>-92.076</b>  |
|   |                   |                 |
| Anlæg i alt (ekskl. særlige anlægsomr.) | 669.350           | -44.000         |
| Særlige anlægsomr.                      | -219.260          | 0               |
| <b>Anlæg i alt *</b>                    | <b>450.090</b>    | <b>-44.000</b>  |
|   |                   |                 |
| <b>TMF i alt</b>                        | <b>1.344.979</b>  | <b>-136.076</b> |

- = nettoindtægter (budget) og mindreforbrug (prognose)

\* Anlæg i alt er netto EFTER reguleringen ifm. anlægsperiodiseringen jf. BR 306/08

## DRIFT

I forhold til det korrigerede budget forventes der på driftsområdet et mindreforbrug på i alt 92,1 mio.kr. fordelt med 36,2 mio.kr. på de ordinære driftsområder og 55,9 mio.kr. på de særlige driftsområder.

Mindreforbruget på ordinær drift på 36,2 mio.kr. skyldes dels de 26,7 mio.kr. der er båndlagt i forbindelse med serviceloftet jf. TMU 295/2008, dels merindtægter på 7,5 mio.kr. fra byggesagsbehandling og øvrigt mindreforbrug på ca. 2 mio. kr.

Afvigelsen på de særlige driftsområder på 55,9 mio.kr. skyldes merindtægter på parkeringsområdet på 25,5 mio.kr. og mindreudgifter på det takstfinansierede område under Center for Miljø på 30,4 mio.kr.

Merindtægter på parkeringsområdet på i alt 25,5 mio.kr. skyldes primært merindtægter på p-afgifter på ca. 45 mio.kr., mindreindtægter på erhvervs månedskort på ca. 6 mio.kr. samt merudgifter i forbindelse med afregning til Rigspolitichefen på ca. 15 mio.kr. grundet de senere års betydelige stigning i udskrevne p-afgifter. Denne forventning skal ses i lyset af, at forårets strejke blandt P-vagterne har påvirket resultatet med knap 4,4 mio.kr. i mindreindtægter fordelt med 10,4 mio.kr. i mindre omsætning og en beregnet besparelse på løn på 1,6 mio.kr. og ca. 4,4 mio.kr. i mindreudgifter til Rigspolitichefen.

Mindreudgifterne på det takstfinansierede område under Center for Miljø på 30,4 mio.kr. skyldes tilbagebetaling af bidrag til genbrugsstationer i Vestforbrændings opland på 22,4 mio.kr samt et mindreforbrug på 8 mio.kr. vedr. konsulenttydelser, udbuddet af R98 og it-systemer pga. forskydninger.

### *Service loft*

Ud over de allerede båndlagte midler, viser prognosen, jf. nedenstående, en forbedring af serviceudgifterne på 35,0 mio.kr. idet mindreudgifterne under takstfinansieret på miljøområdet ikke indgår i opgørelsen af serviceudgiftloftet.

|                                  |                     |
|----------------------------------|---------------------|
| Mindreudgifter i alt             | -92,1 mio.kr.       |
| Båndlagte midler                 | 26,7 mio.kr.        |
| Takstfinansieret                 | 30,4 mio.kr.        |
| <b>Forbedring af serviceloft</b> | <b>35,0 mio.kr.</b> |

De 25,5 mio.kr. i merindtægter på parkeringsområdet, er ikke midler som forvaltningen kan disponere over, jf. parkeringsforliget (BR 398/05). Merindtægterne bidrager imidlertid til at reducere det samlede nettoserviceudgiftsniveau, og giver derigennem mulighed for frigivelse af en række eller alle de tidligere båndlagte midler.

Teknik- og Miljøforvaltningen vil på denne baggrund i september måned fremlægge forslag til den videre håndtering af serviceloftet.

## ANLÆG

På anlægsområdet forventes der et mindreforbrug på 44 mio.kr. grundet mindreforbrug på en række projekter. Den samlede oversigt bliver fremlagt i sagen om anlægsperiodisering.

## FOKUSOMRÅDER.

Forvaltningen har i forbindelse med budgetopfølgningen identificeret nedenstående risikoområder. Forvaltningen vil aflægge status på områderne i forbindelse med budgetopfølgningen i oktober.

I forbindelse med aprilprognosen blev der rapporteret om usikkerhed vedrørende de tre centre i Den Nye Driftsstrategi. Status på området er, at budgetterne for de tre centre blev vedtaget i april måned (TMU 213/08). På forbrugssiden er der stadig en vis usikkerhed idet systemunderstøttelsen endnu ikke er helt på plads.

Der er i 2007 gennemført et udbud på belysningsområdet, hvilet har medført en besparelse. Grundet stigende priser på el, som følge af ændret praksis hos DONG, er der dog usikkerhed om hvorvidt det er muligt at effektuere udbudsbesparelsen.

Som følge af usikkerheden ved regnskabet for 2007 på byfornyelsesområdet, vil der i forbindelse med genopretningen af den manglende bogføring være en række afvigelser, som vil få indvirkning på indeværende år. Der er igangsat en analyse af hele økonomistyringen på området. Analysen gennemføres af eksterne konsulenter og resultatet af denne, samt en handlingsplan for økonomistyringen på byfornyelsesområdet bliver drøftet i forvaltningen på møder i august.

## Økonomi

På baggrund af prognosen vil forvaltningen i september måned fremlægge forslag til den videre håndtering af serviceloftet.

## Videre proces

Prognosen er sendt til orientering i Økonomiforvaltningen, hvor den indgår i kommunens samlede regnskabsprognose, som behandles i Økonomiudvalget den 9. september 2008. Prognosen er sendt med forbehold for udvalgets godkendelse.

Pernille Andersen

/Martin Nordrup Andersen

## bilag

[Bilag 1 TMF Regnskabsprognose august 2008](#)

