



Økonomiforvaltningen, 1. kontor

17. maj 2006

Journalnr.

### **Regulering af Teknik- og Miljøudvalgets ramme som konsekvens af kommunalreformen**

Økonomiforvaltningen har d. 24. januar 2006 på baggrund af aftalen med staten omkring kommunalreformen og udvalgenes indmeldinger omkring udgifter på de amtskommunale områder udmeldt rammekorrektioner (ØU 26/2006). Rammekorrektionerne for Teknik- og Miljøudvalget er på i alt -36,4 mio. kr. og afveg fra hvad der var Teknik- og Miljøforvaltningens opfattelse af det aftalte og de konkrete aftaler om medarbejderoverførsler der senere er aftalt.

Teknik- og Miljøforvaltningen har forsøgt at genskabe det beregningsgrundlag, der ligger til grund for den gennemførte korrektion i de udmeldte budgettrammer for 2007. Økonomiudvalget har også gentagne gange pointeret, at der var behov for kvalitetssikring af korrektioner. Dette senest i forbindelse med sagens behandling i Økonomiudvalget d. 4. april 2006 (ØU 112/2006).

Trods ihærdige forsøg fra begge parter er det ikke lykket Teknik- og Miljøforvaltningen og Økonomiforvaltningen, at nedbryde de bruttoposter, der førte frem til de gennemførte nettokorrektioner, da de præcise beregninger i forbindelse med finansieringsudvalgets arbejde ikke er tilgængelige. Teknik- og Miljøforvaltningen kan alene derfor forholde sig til de af forvaltningen indmeldte bruttoposter og den endelige gennemførte nettokorrektion. Hvilket giver en afvigelse på ca. 2 mio.kr. Afvigelsen er reduceret siden Økonomiudvalgets seneste behandling, da forskelle i prisniveau viste sig at være en del af forklaringen. Nedenstående tabel præciserer de afvigelser der er i nettoposterne.

	1000 kr. (2007 P/L)
Forklaret/reel besparelse (Miljøkontrollen) inkl. adm.	-37.173
Reelt afgivet jf. IC2007 (ekskl. Trafikkøberenhed)	-39.231
Difference	2.058

Årsagen til afvigelsen kan som anført ovenfor ikke præcist anvises, men gennemgangen har afsløret flere fejl i materialet. Korrigeres for disse fejl vil nettokorrektionen af Teknik- og Miljøforvaltningen svare til det aftalte niveau.

#### **Sekretariatet**

**Rådhuset**  
1599 København V

**Telefon**  
33 66 33 66

**Telefax**  
33 66 70 80

**Direkte**  
3366 2650

**E-mail**  
mbp@tmf.kk.dk

**EAN nummer**  
5798009490049

[www.tmf.kk.dk](http://www.tmf.kk.dk)

De konstaterede fejl vedrører primært forskel i opgørelsetidspunkter. De fulde opgørelser af den samlede økonomi, som der er indgået aftale omkring, er afleveret senere end de oplysninger om administration, der anvendes til fordeling af administrationsudgifter internt i Københavns Kommune. Det betyder, at på tidspunktet, hvor Miljøkontrollen afleverede oplysninger om administration var der en forventning om, at Miljøkontrollen skulle aflevere 27 årsværk. Da der senere forelå en endelig aftale var det faktiske resultat alene 13 årsværk. Dette har stor betydning, idet antallet af overførte medarbejdere indgik som beregningsgrundlag. Konkret svarede 27 årsværk til 20 % af Miljøkontrollen 131 medarbejdere, hvorfor der blev opgjort, at 20 % af administrationsudgifter skulle overføres (5,2 mio.kr. 2007-pl). Denne fordelingsnøgle bliver i stedet ca. 10 % i forhold til det faktisk overførte antal medarbejdere, eller 2,5 mio.kr. 2007-pl.

Herudover blev denne forkerte fordelingsnøgle anvendt på Miljø- og Forsyningsudvalgets Sekretariat, hvilket direkte må anses som forkert, da Miljø- og Forsyningsudvalgets sekretariats størrelse ikke var dimensioneret efter amtsopgaver eller ikke, men alene måtte betegnes som et standardsekretariat. Derfor blev der fejlagtigt indregnet 1,1 mio.kr. (2007-pl) i opgørelsen. Hertil kommer, at den ændrede kommunestruktur betyder, at det forhenværende sekretariats midler blev delt mellem Beskæftigelses- og Integrationsudvalget (41,1%), Teknik- og Miljøudvalget (41,2%) samt Økonomiudvalget (17,7%) jf. BR 604/05.

Samlet forventer Teknik- og Miljøforvaltningen, at der korrigeres for de ændrede forudsætninger på administrationen i forbindelse med at forvaltningen kun afleverede 13 årsværk, samt at den tidligere sekretariatsfunktion ikke indgår i beregningerne.

Miljøkontrollens nettoudgifter - administration og ejendom			
	Mio. kr (2007 P/L)	Amtsandel (pct.)	Amtsandel(mio. kr. - 2007 P/L)
Indrapporteret - 22 årsværk	29,57	20,6%	6,10
Reelt - 13 årsværk	29,57	9,9%	2,93
Difference	-	-	3,16

Denne fejl i opgørelsen vil sammen med korrektionen for Miljø- og Forsyningsforvaltningens sekretariat i alt udgøre 3,3 mio.kr. og dermed reelt overkompenserer for den ikke-nedbrudte afvigelse, hvilket naturligvis ikke Teknik- og Miljøforvaltningens ønske. Der forventes alene, at der kompenseres til de faktiske forhold, hvilket vil gøre det muligt at gennemføre denne begrænsede overdragelse uden påvirkning af serviceniveauet på de øvrige serviceopgaver.

Med venlig hilsen

Martin Kregler Christensen