



Bilag 4 - Notat om Parkeringsområdet

28-07-2014

Resume

Teknik- og Miljøforvaltningen har de senere år haft en udfordring på parkeringsområdet. Udfordringen er forårsaget af en strukturel ubalance i forvaltningens budget. Ubalance skyldes dels manglende udmøntning af vedtaget driftsbesparelse grundet manglende vedtagelse af mobilbetalingsløsning dels en ukorrekt indtægtsbudgettering på parkeringsområdet, som i år helt ekstraordinært kan håndteres via merindtægter fra byggesagsgebyrer, men som kræver en tilpasning af indtægtsbudgettet til et realistisk niveau i budget 2015.

Sagsnr.

2014-0122396

Dokumentnr.

Sagsbehandlere:

Anne Grenaa Kristensen

Peter Vesterskov

I år er udfordringen på samlet set 34,1 mio. kr. Udfordringen består af mindreindtægter (18,2 mio. kr.) og merudgifter (15,9 mio. kr.). Mindreindtægterne er fordelt på betalingsparkering med 14,0 mio. kr. og parkeringsafgifter med 4,2 mio. kr. Merudgifterne er fordelt på henholdsvis manglende implementering af effektivisering på mobilbetaling på 8,2 mio. kr. og tab på debitorer på 7,7 mio. kr.

Forvaltningen anbefaler, at udfordring på betalingsparkering håndteres gennem et træk på den reservede pulje i kassen til modregning i bloktilskuddet. Den resterende udfordring foreslås finansieret gennem de forventede merindtægter på byggesagsområdet.

Baggrund

For betalingsparkering er indtægtsbudgettet opbygget ud fra en forventning om, at der bliver solgt lige så meget parkeringstid i de respektive zoner, som der blev i det foregående år. I budgetlægningen tages der højde for antal weekender, helligdage mm. i forhold til det foregående år. Det antages ligeledes, at den efterspurgte mængde ikke er påvirket af prisen. Det vil sige, at i det omfang, at taksterne stiger, så stiger betalingsparkeringsindtægterne tilsvarende. Budgetlægningen af området er dog hæmmet af, at der kun i begrænset omfang findes viden om de bagvedliggende mekanismer i bilisternes efterspørgsel efter betalingsparkering – udover det rent statistiske.

Som med betalingsparkering er forudsætningen for det budgetterede indtægtsniveau på p-afgifter baseret på antallet af p-afgifter, der er udskrevet i det foregående år. Det antages, at kontrolindsatsen er konstant. Der er dog en række kendte forhold, som kan korrigeres i et "normalår". Et eksempel er vejret, hvor sne på bilruden betyder, at p-billetten ikke kontrolleres. Var det foregående år snerig, korrigeres budgettet, så det svarer til et normalår.

En stor del af udgifterne på *Parkering* er kontraktligt fastlagt, hvilket forenkler budgetteringen. Flere af opgaverne er myndighedsopgaver, hvilket vil sige, at det er opgaver, der er kommunalt eller statslig bundne. Et eksempel på en myndighedsopgave er klagesagsbehand-

Center for Ressourcer

Njalsgade 15, 4. sal
Postboks 457
1505 Kbh. V

Telefon
2124 6941

E-mail
C89r@tmf.kk.dk

EAN nummer
5798009488145

www.kk.dk

lingen, hvor opgaven et langt stykke hen ad vejen er givet, og prisen er kendt, men hvor omfanget kan variere.

En anden kendt budgetforudsætning er, at Rigspolitiet skal have 50 pct. af de betalte p-afgifter. Dette er ubetinget den største enkeltstående udgiftspost på parkeringsområdet. Budgettet er lagt svarende til udgiften det foregående år, hvor det forudsættes, at niveauet af p-afgifter er uændret i forhold til det foregående år. Det antages altså, at bilisterne betaler deres p-afgifter efter samme mønster som sidste år. Betalingsmønsteret svinger en hel del, og da indsigten i årsagerne til disse udsving er begrænset, besværliggøres en korrekt estimering af området.

Budgettet for tab på debitorer er baseret på et spinkelt grundlag, da der er begrænset adgang til data, der kan analyseres. Årsagen til dette er, at Teknik- og Miljøforvaltningen ikke kan få adgang til SKAT og Københavns Borgerservices data på årets debitor masse. Budgettet er på den baggrund udarbejdet ud fra de tilgængelige oplysninger om, hvor meget der potentielt kan forældes. Forældelse er den væsentligste årsag til tab på debitorer.

Redegørelse for økonomi ÅTD

Budget år til dato bygger på ovennævnte forudsætninger. Det fremgår af nedenstående tabel, at der ÅTD er en samlet afvigelse på 26,5 mio. kr. i forhold til det budgetterede. Afvigelsen består af merindtægter, mindredgifter samt en strukturel betinget udfordring.

(mio. kr.)	Budget ÅTD	Forbrug ÅTD	Afvigelse
Betalingsparkering	-182,7	-186,3	3,7
P-afgifter	-73,3	-71,8	-1,5
Driftsudgifter	13,2	8,9	4,3
Nedskrevne kundefordringer	0,0	0,0	0,0
Rigspolitiet	24,6	24,0	0,6
Løn	35,1	34,1	1,0
Udfordring	-34,5	0,0	-34,5
Hovedtotal	-217,7	-191,2	-26,5

På indtægtssiden er der ÅTD samlet set konstateret merindtægter på 2,2 mio. kr. i forhold til det budgetterede. Afvigelsen består af merindtægter på betalingsparkering (3,7 mio. kr.), der delvist kan henføres til Rigshospitalets ekstraordinært store køb af p-billetter (2,5 mio. kr.), og til en forskydning i hvornår p-automaterne tømmes (1,0 mio.). Der til kommer mindreindtægter på p-afgifter (1,5 mio. kr.), som primært kan henføres til en periodiseringsfejl i marts måned. Dette periodiseringsforhold rettes op i andet halvår af 2014, hvorefter det forventes at budget og forbrug på p-afgifter vil balancere.

På udgiftssiden er der ÅTD konstateret et samlet mindreforbrug på 5,9 mio. kr. Mindreforbruget på driftsudgifter (4,3 mio. kr.) skyldes periodeforskydninger, hvor udgifter er budgettet tidligere end forbruget er

realiseret. Afvigelsen kan delvis forklares med udskydelse af indkøb af uniformer, forsinkelse af afmærkning af handicappladser og manglende leje af p-pladser. Mindreforbruget på afregningen til Rigspolitiet (0,6 mio. kr.) skyldes, at der har været færre betalte p-afgifter i år sammenlignet med samme periode sidste år. Mindreforbruget på løn (1,0 mio. kr.) er forårsaget af, at p-vagterne ansættes i hold af 8-15 personer efter behov. Det var budgetteret, at der i første halvår af 2014 skulle ansættes et hold p-vagter. Efter afslutningen af kurset blev det konstateret, at kun et begrænset antal af kursisterne af forskellige årsager kunne ansættes, hvilket har bevirket, at antallet af ansatte p-vagter har været lavere end budgetteret, hvorved lønudgifterne har været mindre end forventet.

Afslutningsvis skal det bemærkes, at udfordringen i tabellen er på 34,5 mio. kr. Forskellen til de tidligere nævnte 34,1 mio. kr. er af teknisk karakter. Udfordringen, der skal håndteres, er på 34,1 mio. kr.

Prognose og vurdering

Teknik- og Miljøforvaltningen har de senere år haft en udfordring på parkeringsområdet. Udfordringen er forårsaget af en strukturel ubalance i forvaltningens budget. Ubalancen skyldes dels manglende udmøntning af vedtaget driftsbesparelse grundet manglende vedtagelse af mobilbetalingsløsning dels en ukorrekt indtægtsbudgettering på parkeringsområdet, som i år helt ekstraordinært kan håndteres via merindtægter fra byggessagsgebyrer, men som kræver en tilpasning af indtægtsbudgettet til et realistisk niveau i budget 2015.

Det vurderes, at udfordringen på nuværende tidspunkt er på samlet set 34,1 mio. kr. fordelt på henholdsvis mindreindtægter (18,2 mio. kr.) og merudgifter (15,9 mio. kr.). Mindreindtægterne er fordelt på betalingsparkering (14,0 mio. kr.) og parkeringsafgifter (4,2 mio. kr.). Merudgifterne er fordelt på manglende implementering af effektiviseringer på mobilbetaling (8,2 mio. kr.) og tab på debitorer (7,7 mio. kr.).

Det anbefales, at den identificerede udfordring på betalingsparkering håndteres gennem et træk på den reservede pulje i kassen til modregning i bloktilskuddet. Den øvrige udfordring på området anbefales finansieret gennem de forventede merindtægter på byggesagsområdet

Nedenstående prognose og vurdering forholder sig derfor til økonomien, der ligger ud over den identificerede udfordring.

Når der ses bort fra den identificerede udfordring på betalingsparkering på 14,0 mio. kr. er det vurderingen, at budget og forbrug for betalingsparkering vil være i balance ved årets udgang.

Det er vurderingen, at budget og forbrug for p-afgifter vil være i balance ved årets udgang. Det er således vurderingen, at den største risi-

ko i forbindelse med årets resultat er vejret i november og december, hvor snerige måneder kan påvirke årets resultat negativt.

Det forventes, at udgiftsbudgettet og forbruget vil være i balance ved årets udgang. De konstaterede afvigelser efter første halvår er primært forårsaget af periodeforskydninger, der kan henføres til nogle poster, der udgiftsmæssigt falder forskelligt fra år til år. Der er på nuværende tidspunkt ikke opstået forhold, der i væsentligt omfang ændrer de forudsætninger budgettet er lagt efter.

På løn forventes det, at året som helhed vil være i balance. Forudsætningerne er uændrede siden budgettet blev lagt.

De sparsomme forudsætninger for budgettet for tab på debitorer er uændrede. Det er derfor vurderingen, at året bliver budgetsvarende. De foregående år har vist en tendens til et mindreforbrug, men der er dog usikkerhed som følge af SKATs ændrede praksis på området efter indførelse af EFI (Et Fælles Inddrivelsessystem). Derudover forventes, at afregningen til Rigspolitiet vil være i balance for året.