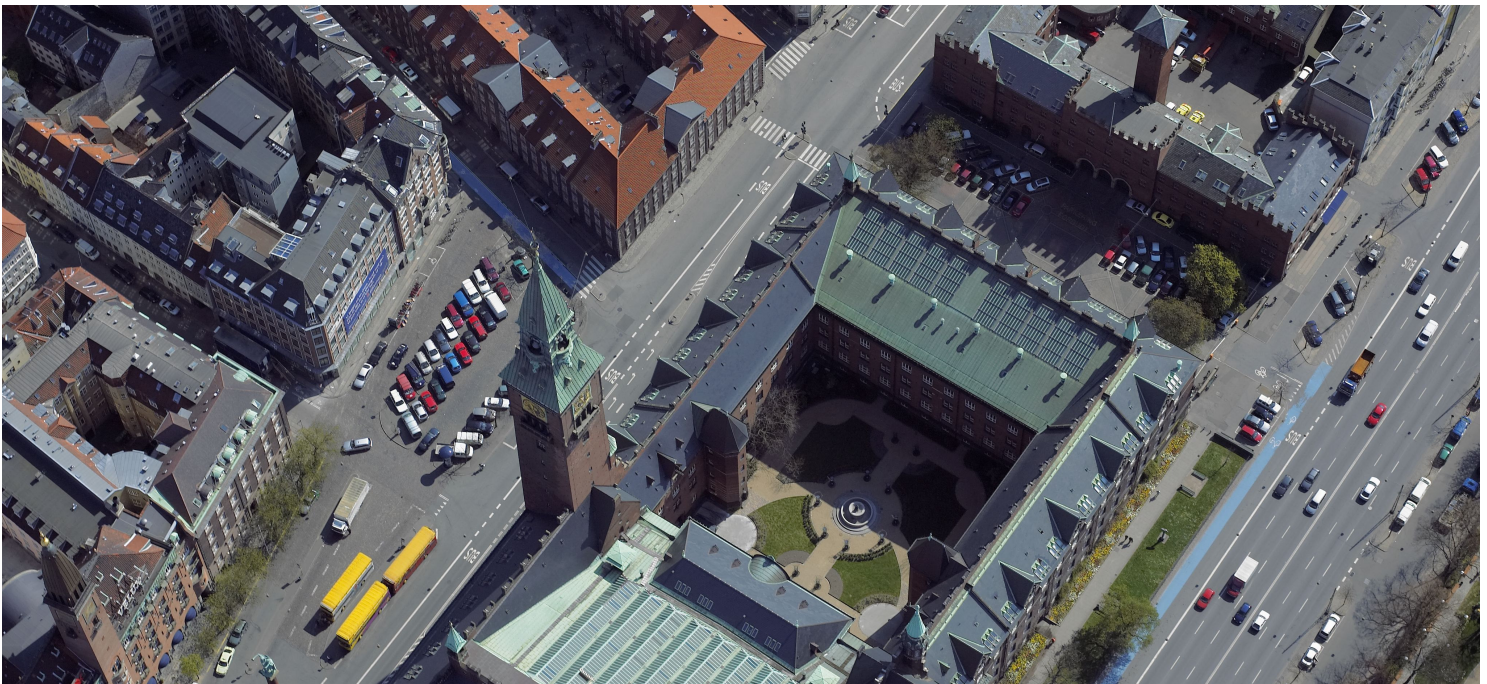


TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BUDGETOPFØLGNING I. KVARTAL 2006

Behandles i Teknik- og Miljøudvalget 17. maj 2006



FORORD	5
FORVENTET REGNSKAB 2006	7
Drift – Samlet	7
Sekretariatet	8
Miljøkontrollen	8
Plan & Arkitektur, Administration	9
Plan & Arkitektur, Byfornyelse	9
Kvarterløft, administration	9
Byggeri & Bolig	9
Vej & Park	10
Københavns Kirkegårde	10
Parkering København	10
Københavns Brandvæsen	11
RIA	11
KTK	12
Anlæg – Samlet	13
Miljøkontrollen	13
Plan & Arkitektur, Byfornyelse	13
Kvarterløft	14
Byggeri & Bolig	14
Vej & Park	14
Finansposter – Samlet	15
Plan & Arkitektur	15
Parkering København	15
REGNSKAB I. KVARTAL 2006	17
Drift – Samlet	17
Sekretariatet	17
Miljøkontrollen	17
Plan & Arkitektur, Administration	18
Plan & Arkitektur, Byfornyelse	18
Kvarterløft, administration	18
Byggeri & Bolig	18
Vej & Park	19
Københavns Kirkegårde	19
Parkering København	19
RIA	20
Københavns Brandvæsen	20
KTK	20
Anlæg – Samlet	21
Miljøkontrollen	21
Plan & Arkitektur, Byfornyelse	21
Byggeri & Bolig	21
Vej & Park	21
Finansposter – Samlet	22
Sekretariatet	22
Plan & Arkitektur	22
Byggeri & Bolig	23
Vej & Park	23
Københavns Kirkegårde	23
Parkering København	23
Københavns Brandvæsen	23
RIA	24
KTK	24

OPFØLGNING PÅ AKTIVITETER OG ENHEDSPRISER	25
MÅL & RESULTATER	27
SERVICEUDGIFTER	28
NY BUDGETMODEL	29
AMAGER STRANDPARK I/S	31

FORORD

Dette hæfte er Teknik- og Miljøforvaltningens samlede opfølgning på økonomien for budgetåret 2006. Talmaterialet der er lagt til grund, er de realiserede resultater pr. 30. marts. Materialet er opdelt i følgende dele:

Forventet regnskab for 2006 – På baggrund af de realiserede tal for 1. kvartal 2006 og den viden der nu er til rådighed om aktivitetsniveauet har de enkelte enheder estimeret et forventet årsresultat for 2006.

Regnskab 1. kvartal 2006 – Årets budget er efter en skønsmæssig vurdering blevet fordelt på årets 12 måneder. I dette afsnit beskrives det realiserede resultat set i forhold til det periodeopdelte budget. Sammenhængen mellem budgettet og det realiserede resultat danner det primære grundlag for en eventuel justering af det forventede årsresultat.

Opfølgning på aktiviteter og enhedspriser – Som underbygning af de ovenfor præsenterede økonomiske resultater er der fulgt op på de realiserede aktivitetstal og enhedspriser, ligesom forventningerne for året er estimeret.

Mål & Resultater – Til budgetopfølgningen er der redegjort for mål og resultater på de områder, hvor den forventede resultatopfyldelse afviger væsentligt fra de i budgettet fastsatte resultatkrav.

Serviceudgifter – I forbindelse med budgetopfølgningen skal forvaltningerne opgøre de kommunale serviceudgifter med henblik på rapportering til Indenrigs- og Sundhedsministeriet.

Ny budgetmodel – Til budgetopfølgningen efter 1. kvartal er der – for første gang – foretaget en opfølgning på de ydelser, der indgår i ny budgetmodel i Budget 2006, herunder de fastlagte niveauer for pris og mængde.

Amager Strandpark – Amager Strandpark I/S er en selvstændig enhed. Ved oprettelsen af Amager Strandpark I/S blev det bestemt, at Københavns Kommune varetager sekretariatsfunktionen. Det er efterfølgende aftalt mellem den tidligere Bygge- og Teknikforvaltning og Økonomiforvaltningen at Vej & Park varetager opgaven. Der er til formålet oprettet et selvstændigt organisationsnummer (45020) i Københavns Kommunes økonomistyringssystem (KØR). Som konsekvens af dette optræder Københavns kommunes andel af midlerne i Teknik- og Miljøforvaltningens kvartalsregnskab samt prognose. Oplysningerne er imidlertid trukket ud af den samlede opgørelse, da det ikke er en del af Teknik- og Miljøforvaltningens økonomiske ramme.

Udviklingen i Teknik- og Miljøudvalget økonomiske ramme

Budgettet på Teknik- og Miljøforvaltningens område er siden budgetvedtagelsen blevet korrigeret som nedenstående tabel overordnet viser.

Oversigten indeholder ikke poster besluttet efter 1. april 2006, der er opfølgingsperioden.

Omprioriteringer	Mill. kr.
Vedtaget budget 2006	1.290,3
Tillægsbevillinger:	52,1
<i>Drift</i>	38,4
<i>Anlæg</i>	13,7
Tidlige overførsler 2005-2006:	174,0
<i>Drift</i>	41,3
<i>Anlæg</i>	132,7
Regnskabsoverførsel af midler fra 2005 til 2006	0,0
<i>Drift (ikke vedtaget på tidspunkt for budgetopfølgning)</i>	-
<i>Anlæg (ikke vedtaget på tidspunkt for budgetopfølgning)</i>	-
Ordinær overførsel af midler fra 2005 til 2006	0,0
<i>Drift (ikke vedtaget på tidspunkt for budgetopfølgning)</i>	-
<i>Anlæg (ikke vedtaget på tidspunkt for budgetopfølgning)</i>	-
Korrigeret budget (ex. lovbundne udgifter og finansposter)	1.516,4

Budgetopfølgningen indledes med en status på forventet regnskab 2006 med en gennemgang af status for drift, anlæg, lovbundne udgifter og finansposter for de enkelte enheder.

Derefter følger status på regnskab efter 1. kvartal efter samme metodik, samt budgetopfølgningens øvrige afsnit.

FORVENTET REGNSKAB 2006

Drift – Samlet

I denne første prognose for regnskab 2006, er det jf. nedenstående tabel Teknik- og Miljøforvaltningens forventning, at der ved udgangen af 2006 samlet er et merforbrug på netto 35,7 mio.kr. på driftsområdet.

Dette kan dog korrigeres for en række forhold: Det er tidligere aftalt at KTK og Byfornyelsesområdet økonomi er isoleret fra Teknik- og Miljøforvaltningens øvrige økonomiske rammer. De isolerede områder er nu udvidet med Amager Strandpark, Parkering København, RIA og Miljøkontrollens takstfinansierede område. Korrigeret for disse poster er forventning et merforbrug på netto 10,4 mio.kr., hvoraf de 13 mio.kr. stammer fra Vintertjenesten under Vej & Park.

Årsagerne til at disse områder nu isoleres er:

- Amager Strandpark: Er som nævnt i forordet en selvstændig enhed, som Vej & Park varetager sekretariatsfunktionen for, men som ikke er en reel del af TMFs økonomiske ramme.
- Parkering København: I forbindelse med indgåelsen af parkeringsforliget (BR 398/05) er det aftalt, at mer-/mindreindtægter fra Parkering København reguleres direkte over kommunekassen, hvorfor resultatet ikke påvirker økonomien under Teknik- og Miljøudvalget område.
- RIA: er under afvikling og der er derfor ikke noget budget på området, men udgifterne registreres særskilt på enheden. Dækningen af udgifterne til afviklingen er lagt på Sekretariatet i budget 2005, men midlerne er endnu ikke overført.
- Miljøkontrollens takstfinansieret område: Grundet takstfinansieringen skal området hvile i sig selv og dermed holdes isoleret fra skattefinansierede områder.

Rammebelagte områder, drift (netto)	Korr. budget	Forv. forbrug	Forv. afvigelse
Sekretariatet	81.013	76.399	-4.614
Plan & Arkitektur, Administration	58.051	62.665	4.614
Plan & Arkitektur, Kvarterløft	2.683	2.600	-83
Byggeri & Bolig	42.435	39.935	-2.500
Vej & Park	540.668	553.668	13.000
Københavns Kirkegårde	52.388	52.388	0
Københavns Brandvæsen	194.919	194.919	0
Miljøkontrollen, skat og gebyr finansieret	106.239	106.239	0
Driftsudgifter i alt (ex særlige driftsområder)	1.078.396	1.088.813	10.417
Amager Strandpark I/S	6.618	6.618	0
Parkering København	-214.994	-209.994	5.000
RIA	0	7.000	7.000
Miljøkontrollen, takstfinansieret	-7.581	-7.081	500
Plan & Arkitektur, Byfornyelseskontoret	189.033	189.033	0
KommuneTeknik (KTK)	-8.835	3.900	12.735
Driftsudgifter i alt	1.042.637	1.078.289	35.652

I det følgende vil de økonomiske forventninger i de enkelte enheder i Teknik- og Miljøforvaltningen blive gennemgået mere detaljeret.

Sekretariatet

Der forventes et samlet **netto mindreforbrug på 4,6 mio.kr.** Mindreforbruget kan henføres til reservede midler i sekretariatet til et internt lån (i forvaltningen) der skal dække/modsvare et merforbrug i Plan & Arkitektur.

Sekretariatets korrigerede budget er i denne fremstilling tillagt 650 tkr. som grundet en teknisk fejl er placeret hos Miljøkontrollen.

0.95.1 Redningsberedskab

Budgettet forventes overholdt. Midler på funktionen overgår til Københavns Brandvæsen

6.41.1 Kommunalbestyrelse

Budgettet forventes overholdt

6.50.1 Administrationsbygninger

Budgettet forventes overholdt

6.51.1 Sekretariat og forvaltninger

Samlet mindreforbrug på 4,6 mio.kr., der – i form af et internt lån til Plan & Arkitektur – skal modsvare et tilsvarende merforbrug grundet omorganiseringer i enheden.

6.51.1 Miljøzonepulje

Budgettet forventes overholdt.

Miljøkontrollen

Samlet forventer Miljøkontrollen et **merforbrug på 0,5 mio.kr.** som vedrører den takstfinansierede drift.

Miljøkontrollens korrigerede budget er i denne fremstilling fratrukket 650 tkr. som grundet en teknisk fejl ikke som planlagt er blevet placeret hos Sekretariatet.

Driftsudgifter (Skatte- og gebyrfinansieret)

Ingen bemærkninger.

Driftsudgifter (Takstfinansieret)

1.53.1 Lossepladser

KMC forventer at modtage 140.000 tons mere klasse 2-3 jord og 8.000 tons mere klasse 4 jord end forventet, hvilket giver en forventet merindtægt på i alt 11,5 mio.kr. Dette modsvares af merudgifter til leje af prøvestensdepot på ca. 7,3 mio.kr. og merudgifter til diverse driftsudgifter på 4,2 mio.kr. som er en afledt effekt af de stigende jordmængder.

1.55.1 Genanvendelses anlæg og forsortering

På nuværende tidspunkt forventes et merforbrug på 500 t.kr. til udgifter til advokat og konsulent i forbindelse med beskrivelser af modeller for afvikling af R98-koncesionen. Det er

ikke på nuværende tidspunkt muligt at vurdere evt. yderligere udgifter i forbindelse med afviklingen.

Plan & Arkitektur, Administration

Der forventes et samlet **netto merforbrug på 4,6 mio.kr.** De 3,9 mio.kr. kan henføres til øgede lønudgifter ifm. Plan- & Arkitekturs nye organisation, og de 0,8 mio.kr. skyldes en forsinkelse af flytningen af Plan- & Arkitekturs kontordomicil til Njalsgade. Det samlede merforbrug vil blive dækket af et internt lån i forvaltningen og modsvares af reservede midler under Sekretariatet.

6.50.1 Administrationsbygninger

Merforbruget på 0,8 mio.kr. skyldes, at den planlagte flytning af Plan- & Arkitekturs kontordomicil til Njalsgade 13 er blevet forsinket, med deraf mindre huslejesparelse til følge. Plan & Arkitektur havde indregnet en reduceret huslejudgift, som følge af flytningen, fra årets start.

6.51.1 Sekretariat og forvaltninger

Der forventes et merforbrug på 3,9 mio.kr., der skyldes øgede lønudgifter ifm. etableringen af Plan- & Arkitekturs nyt organisationsstruktur. Dette er en forventelig merudgift i omstillingens første periode. Samlet er omstillingen selvfinansierende, idet organisationsændringen fra 2009 og frem vil give nettoindtægter, og investeringen forventes dermed at være tilbagebetalt i 2012..

Plan & Arkitektur, Byfornyelse

Der forventes ingen afvigelser på byfornyelsen.

Kvarterløft, administration

Der forventes ingen afvigelser til Kvarterløft administrationen.

Byggeri & Bolig

Samlet forventer Byggeri & Bolig **netto merindtægter på 2,5 mio.kr.**, som skyldes merudgifter på Administrationsbygninger og mindreforbrug – primært merindtægter - på Sekretariat og forvaltninger.

0.10.1 Fælles formål

Byggeri & Bolig forventer ikke, at der vil være selvhjælpsarbejder af betydeligt omfang i 2006, hvorfor forventningerne til såvel indtægter som udgifter er blevet nedjusteret med 0,9 mio.kr. Den samlede korrektion forventes ikke at påvirke resultatet for 2006.

6.50.1 Administrationsbygninger

Merudgiften på 0,5 mio.kr. skyldes ombygning af lokaler i forbindelse med nyansættelser i Byggesagsafdelingen.

6.51.1 Sekretariat og forvaltning

Der forventes et mindreforbrug på 3 mio.kr. Dette kan dels henføres til forventede besparelser på den øvrige drift til dækning af merudgifterne på funktion 6.50.1. Derudover forventes

merindtægter på 2,5 mio.kr. for stadskonduktørarbejder – primært merindtægter fra gebyrer vedr. sager om ejendomsforandring (matrikulære forandringer som følge af den høje byggeaktivitet, og opdeling i ejerlejligheder som følge af ændring af ejerlejlighedslovgivningen).

Vej & Park

På driftsområdet forventer Vej & Park et samlet **netto merforbrug på 13 mio.kr.** Merforbruget skyldes merudgifter på vintertjenesten, som følge af den meget hårde vinter.

2.11.1 Vejvedligehold

Der forventes merudgifter på i alt 3,4 mio.kr., dels til vejbelysning på 3 mio.kr. dels til øvrig el og vandforbrug på 0,4 mio.kr. Merforbruget til el modsvares delvist af forventede besparelser på vejbelysning på 2,4 mio.kr. som følge af skifte fra tidsstyring til sensorstyring af tænde- og slukketidspunkter. Øvrige merudgifter til el og vand kompenseres ved besparelser på vejvedligeholdelsen.

2.14.1 Vintertjenesten

Merforbruget på vintertjenesten forventes at udgøre 13 mio.kr.. I dette skøn forudsættes det, at vinteren i sidste halvdel af 2006 ikke vil afvige fra ”normalen”. Merforbruget skyldes, at vinteren har været usædvanlig hård og langvarig. Driftsopgaverne har således stort set været fordoblet i forhold til en normal vinter, jf. nedenstående tabel.

Antallet af udkald og gennemkørsler af ruter i vintersæsonen i 2005/06 i forhold til en gennemsnitsvinter.

	Gennemsnitsvinter	Vintersæson 2005/06
Saltning af kørebaner, A-veje	50	95
Saltning af kørebaner, B-veje	50	95
Saltning af kørebaner, C-veje	10	12
Snerydning, A-veje	5	12
Snerydning, B-veje	5	12
Saltning og/eller snerydning af cykelstier	50	101
Saltning og/eller snerydning af gangarealer	10	38

Københavns Kirkegårde

Der forventes ingen afvigelser i Københavns Kirkegårde.

Parkering København

Der forventes **netto mindreindtægter på 5,0 mio.kr.** Mindreindtægterne stammer dels fra merindtægter fra pålagte p-afgifter på 10 mio.kr., dels fra mindreindtægter fra betalingsparkering på 15 mio.kr. kr.

Merindtægterne fra parkeringsafgifter dækker over pålagte afgifter for 20 mio.kr., hvoraf de ca. 10 mio.kr. skal afregnes med staten. Disse 10 mio.kr. optræder i prognosen som en merudgift.

Det skal understreges, at forventningerne er behæftede med nogen usikkerhed på grund af den korte tids erfaring med effekterne af parkeringsforliget. Det skal desuden påpeges, at det i forbindelse med parkeringsforliget blev aftalt, at mer-/mindreindtægter fra Parkering Københavns reguleres direkte over kommunekassen (BR 398/05), hvorfor mindreindtægterne ikke vil påvirke økonomien under Teknik- og Miljøudvalgets områder, så længe nedlæggelsen af parkeringspladser ikke overstiger det hidtidige niveau. På nuværende tidspunkt er der på baggrund af konkrete sager nedlagt 19 pladser i røde zone og 22 pladser i grøn zone.

Københavns Brandvæsen

Der forventes ingen afvigelser i Københavns Brandvæsen. Det skal dog bemærkes, at Brandvæsnet indgår, da de i regnskabsperioden har tilhørt Teknik- og Miljøforvaltningen, men at de nu udgår – jf. BR 203/06.

RIA

Ved Borgerrepræsentationens tiltrædelse af RIAs afvikling blev det besluttet, at udgifterne til afviklingen af RIA dækkes af mindreforbruget i Bygge- og Teknikudvalget i 2004 samt forventede merindtægter fra ejendomssalg mv. i 2004 og 2005 samt afgifter fra byggesagsbehandlinger i 2005 (BR 612/2004). Bygge- og Teknikudvalget har i overførsler fra 2004 reserveret 17,4 mio.kr. til afviklingen. Disse midler placeret i kommunekassen. Herudover er der i budgetforliget for budget 2006 afsat yderligere 34 mio.kr. til finansiering af afviklingen. Disse midler blev givet som tillægsbevillinger i 2005, men er søgt overført i forbindelse med den ordinære overførelsessag, der forventes behandlet i Borgerrepræsentationen d. 14. juni 2006. Samlet er der søgt 11,6 mio.kr. overført, hvorfor det **forventede merforbrug på 7,0 mio.kr.** dækkes fuldt ud af overførslerne.

Det vurderes nu, at lukkeøkonomien kan holdes på et samlet udgiftsniveau i størrelsesordenen 51,4 mio.kr. i perioden 2005-2009, hvilket er ca. 1,5 mio.kr. mindre end tidligere anslået. Forskellen skyldes primært, at der er solgt mere af RIA's IT-udstyr end tidligere forventet og, at det er lykkedes at finde beskæftigelse til endnu en tidligere tjenestemand fra RIA. Dermed svarer det forventede forbrug til de samlede afsatte midler på 51,4 mio.kr.

Der er ikke udarbejdet budget for afviklingen af RIA i 2006; men for 2006 forventes udgifterne – efter 1. kvartal 2006 – at blive 7,0 mio.kr. Dette kan dels henføres til udgifter på 4,1 mio.kr. der tidligere var forventet afholdt i 2005 og dels udgifter til rådighedsløn til tidligere ansatte tjenestemænd i RIA.

Den forventede nettoudgiftsprofil for lukning af RIA fremgår herunder:

Nettoudgiftsprofil for lukning af RIA (1. kvartal 2006)

1.000 kr.	2005	2006	2007	2008	2009	I alt
Nettomerforbrug	39.803	7.000	2.500	1.900	200	51.403

Det bemærkes endvidere, at Teknik- og Miljøforvaltningen har modtaget et erstatningskrav mod RIA fra den daværende Uddannelses- og Ungdomsforvaltning på henholdsvis 0,6 mio.kr. vedr. Lundehusskolen og 12 mio.kr. vedr. Strandvejsskolen. Der pågår forhandlinger med Børne- og Ungdomsforvaltningen om dette, og det er i øjeblikket ikke muligt at komme med yderligere bemærkninger til resultatet af disse forhandlinger og de evt. konsekvenser for udgifterne ved afviklingen af RIA. Det fremgår dog af ovenstående at der ikke vil være midler i budgettet vedrørende lukningen af RIA til imødekomme af disse erstatningskrav såfremt dette måtte blive det endelige udfald.

KTK

Efter 1. kvrt. 2006 forventer KTK et **merforbrug for året på 12,7 mio.kr.** Af disse skyldes 4,3 mio.kr. periodisering, mens ca. 2,5 mio.kr. skyldes en manglende korrektion af budgettet som følge af at KTK har lånt mindre end oprindeligt forventet. KTKs budget vil blive korrigeret i forbindelse med Borgerrepræsentationens snarlige behandling (BR 280/06 den 18/5-06) af optagelsen af et internt lån til dækning af merforbrug i KTK i regnskab 2004 og 2005 (BR 152/04)

Korrigeret for disse tal er den reelle afvigelse på KTKs driftsprognose et merforbrug på 5,9 mio.kr., som kan henføres til et merforbrug på 2,9 mio.kr. til lukning af bygningservice (fratrædelsesomkostninger samt øvrige omkostninger), samt tabet af udbuddet på graffitiaktiviteterne – og dermed en nedlukning af graffiti-området – som ikke kan kompenseres fuldt i 2006, og medfører, at resultatforventningerne nedjusteres med yderligere 3,0 mio.kr.

Anlæg – Samlet

Rammebelagte områder, anlæg (netto)	Korr. budget	Forv. forbrug	Forv. afvigelse
Byggeri & Bolig	20.871	20.871	0
Vej & Park	207.724	210.400	2.676
Sekretariatet	0	0	0
Miljøkontrollen, skat og gebyr finansieret	37.771	30.771	-7.000
Anlægsudgifter i alt (ex særlige anlægsområder)	266.366	262.042	-4.324
Amager Strandpark I/S	1.700	1.700	0
Parkering København	58.835	39.300	-19.535
Miljøkontrollen, takstfinansieret	0	2.000	2.000
Plan & Arkitektur, Byfornyelseskontoret	129.942	15.968	-113.974
Plan & Arkitektur, Kvarterløft	16.959	12.528	-4.431
Anlægsudgifter i alt	473.802	333.538	-140.264

På anlægsområdet forventes der et **samlet mindreforbrug på 140,3 mio.kr.** Af dette vedrører hovedparten (114 mio.kr.) Byfornyelsesområdet. Der er desuden mindreforbrug på Parkering København, Miljøkontrollen og Kvarterløft vedr. hhv. billetautomater, oprensingsprojekter og tidsmæssige forskydninger af projekter.

I det følgende redegøres der for de enkelte enheders forventninger på anlægsområdet.

Miljøkontrollen

Anlægsudgifter (Skatte- og gebyrfinansieret)

0.81.3 Oprydning af kemikalieaffald

Der forventes et samlet mindreforbrug på diverse oprensingsprojekter (BR 222/04, 442/04, 345/05, 470/05) på i alt 7 mio.kr.

Anlægsudgifter (takstfinansieret)

1.55.3 Genanvendelsesanlæg og forsortering

Der forventes et merforbrug på ca. 2,0 mio.kr. i 2006 til etablering af genbrugs- og netværksbygning på kvartermiljøstationen Møllegade, hvortil der vil blive søgt om en kapitalbevilling. Indstilling herom forventes forelagt Teknik- og Miljøudvalget i maj-juni 2006.

Plan & Arkitektur, Byfornyelse

Der forventes et samlet **netto mindreforbrug på 114 mio.kr.** på byfornyelsen. Mindreforbruget er sammensat af en merudgift på Sanering på 0,3 mio.kr. og et samlet mindreforbrug på Byfornyelse på 114 mio.kr.

0.15.3 Byfornyelse

Der forventes et samlet mindreforbrug på byfornyelse på 114 mio.kr. Mindreforbruget er sammensat af mindredgifter på 42 mio.kr. og merindtægter på 72 mio.kr.

Mindredgifterne på 42 mio.kr. skyldes udskydelse/forsinkelse af sager til 2007.

Merindtægterne på 72 mio.kr. skyldes dels øgede statsrefusioner på 41 mio.kr. som følge af en ændret sammensætning af udgifterne, så en større andel refunderes med 50%, dels øget salg af råde-over ejendomme, 31 mio.kr. Forventningerne til salg af råde-over ejendomme er dog behæftet med nogen usikkerhed, idet såvel beboernes købelyst som salgsprojekternes tidsmæssige realisering er vanskelige at forudsige.

Kvarterløft

Der forventes et netto **mindreforbrug på 4,4 mio.kr.** som skyldes en tidsmæssig forskydning af projekter fra 2006 til 2007. Da der alene er tale om tidsmæssige forskydninger i de flerårige projektførelser, er der ikke tale om reelle besparelser og det vil derfor også være nødvendigt at søge mindreforbruget overført til 2007 for at kunne honorere de indgåede forpligtelser.

Byggeri & Bolig

Der forventes ingen afvigelser på anlægsområdet.

Vej & Park

På nuværende tidspunkt forventes der et merforbrug på Vej & Parks anlægsområde. Forventningen er dog rent teknisk, idet merforbruget forventes dækket af regnskabsmæssig og ordinærbudgetoverførsel af uforbrugte 2005-midler.

Det forventede **merforbrug på anlæg udgør 2,7 mio.kr.** Merforbruget skyldes dels merudgifter jf. den for TMU fremlagte investeringsplan (TMU 227/2006) – dog fratrukket 9,4 mio.kr. fra hensat moms i 2005, dels et mindreforbrug på byudviklingspuljen som følge af, at der fortsat er en del godkendte tilskudsmodtagende projekter, som ikke forventes afsluttet inden lukningen af regnskab 2006.

0.21.3 Parker og legepladser, 0.92.3 Foranstaltninger i øvrigt og 2.22.3 Vejanlæg

Der forventes et samlet merforbrug på 10,8 mio.kr. på disse områder jf. den for TMU forelagte investeringsplan (TMU 277/2006). Til dette skal dog lægges 9,4 mio.kr. fra hensat fondsmoms i 2005, som Vej & Park havde hensat på en status konto med henblik på afregning med den kommunale momsudligningsordning.

Økonomiforvaltningen har nu bestemt, at midlerne skal tilbageføres til anlægsregnskabet og tilgå kassen som et mindreforbrug i regnskab 2006.

2.01.3 Fælles formål (Byudviklingspuljen)

Der forventes et mindreforbrug på 8,1 mio.kr., som skyldes, at mange godkendte, tilskudsmodtagende projekter ikke forventes afsluttet og regnskabsforklaret inden lukningen af regnskab 2006.

Finansposter – Samlet

Finansielle poster, Hovedkonto 7 og 8 - netto	Korr budget	Forv. Forbrug	Forv. afvigelse
Sekretariatet	0	0	0
Plan & Arkitektur	74.635	146.221	71.586
Plan & Arkitektur, Kvarterløft	0	0	0
Byggeri & Bolig	0	0	0
Vej & Park	0	0	0
Amager Strandpark	0	0	0
Parkering København	1.000	6.000	5.000
Københavns Kirkegårde	0	0	0
RIA	0	0	0
KommuneTeknik (KTK)	0	0	0
Københavns Brandvæsen	300	300	0
Miljøkontrollen	7.154	7.154	0
Finansposter i alt (ekskl. forskydninger i likviditet)	83.089	159.675	76.586

Som det fremgår af ovenstående tabel, så forventes der samlet en netto forskydning på finanskontiene på 76,6 mio.kr. Der er to enheder, der på nuværende tidspunkt forventer at årets resultat afviger fra årsbudgettet, hvilket beskrives i det følgende.

Plan & Arkitektur

I forhold til det budgetterede forventes der en **mindreindtægt på 71,6 mio.kr.** som primært består af følgende poster:

Forskydninger i langfristet gæld (Afdrag på lån)

Mindreindtægten skyldes byfornyelsesselskabernes afdrag på lån i råde-over ejendomme frem til 2005 og indfrielse af lån i solgte ejendomme.

Parkering København

I forhold til det budgetterede forventes der en **merudgift på 5 mio.kr.** på kortfristede tilgodehavender.

Parkering København forventer på nuværende tidspunkt en yderligere forøgelse af de kortfristede tilgodehavender på 5,0 mio.kr. som følge af konstaterede problemer i SKAT mht. inddrivelse af gæld. Parkering København forventer at disse problemer vil fortsætte.

REGNSKAB I. KVARTAL 2006

Drift – Samlet

Rammebelagte områder, drift (netto)	Budget, 1. kvartal	Regnskab, 1. kvartal	Afvigelse
Sekretariatet	17.801	12.895	-4.906
Plan & Arkitektur, adm.	15.087	14.474	-613
Plan & Arkitektur, Kvarterløft	671	434	-237
Byggeri & Bolig	9.311	10.199	888
Vej & Park	69.489	62.909	-6.580
Københavns Kirkegårde	7.051	8.263	1.212
Københavns Brandvæsen	43.058	44.195	1.137
Miljøkontrollen, skat og gebyr finansieret	17.334	25.539	8.206
Driftsudgifter i alt (ex særlige driftsområder)	179.802	178.908	-893
Amager Strandpark I/S	476	476	0
Parkering København	-63.650	-62.278	1.372
RIA	0	3.237	3.237
Miljøkontrollen, takstfinansieret	-15.611	25.302	40.913
KommuneTeknik (KTK)	14.928	13.974	-954
Plan & Arkitektur, Byfornyelseskontoret	15.649	15.817	168
Driftsudgifter i alt	131.593	175.436	43.843

Teknik- og Miljøforvaltningens samlede driftsregnskab for 1. kvartal 2006 viser et merforbrug på 43,8 mio.kr., som primært skyldes mindreindtægter i Miljøkontrollen som følge af manglende indbetalinger af diverse gebyrer fra Told & Skat.

I det følgende er der for hver af enhederne bemærkninger til regnskabet idet omfang der er væsentlige afvigelser. Som udgangspunkt skal afvigelser på +/- 5 mio.kr. forklares. Hvor Teknik- og Miljøforvaltningen har skønnet det relevant, er det dog valgt at forklare enkelte afvigelser mere detaljeret. Afvigelser der udelukkende skyldtes mindre tidsmæssige forskydninger er ikke kommenteret. Gennemgangen af de enkelte afvigelser skal ses i lyset af de samlede forventninger til året.

Sekretariatet

Der er ingen bemærkninger til afvigelsen, da der udelukkende er tale om enkelte tidsmæssige afvigelser i forhold til det periodiserede budget. Det skal dog tilføjes, at Sekretariatets budget indeholder Miljøzonepuljer, som ikke forbruges men i stedet udmøntes ved omplaceringer til Miljøkontrollen.

Miljøkontrollen

Driftsudgifter (skatte- og gebyrfinansieret)

Efter 1. kvartal er der et samlet **merforbrug på 8,2 mio.kr.**, hvilket kan henføres til merudgifter på 4 mio.kr. på Fælles formål og mindreindtægter på 4,3 mio.kr. på Skadedyrsbekæmpelse.

0.80.1 Fælles formål

Merudgiften på 4 mio.kr. vedrører Agenda 21 centrene og agendapuljen og skyldes en periodiseringsfejl i budgettet.

0.91.1 Skadedyrsbekæmpelse

Mindreindtægten på Skadedyrsbekæmpelse skyldes manglende indbetaling fra Told & Skat af gebyr for rottetilsyn.

Driftsudgifter (takstfinansieret)

Efter 1 kvartal er der et samlet **merforbrug på 40,9 mio.kr.**, hvilket i hovedtræk kan henføres til en samlet mindreindtægt på 40,8 mio.kr. Afvigelsen er ligeledes sammensat af flere poster, hvoraf følgende skal fremhæves:

1.52.1. Konverteringsanlæg

Mindreindtægten på 26,0 mio.kr. skyldes manglende indbetaling fra Told & Skat af forbrændingsgebyr.

1.53.1. Lossepladser

Mindreindtægten på 3,2 mio.kr. skyldes, at den fastlagte takst på denne type jordmodtagelse er sat ned efter, at budgettet er fastlagt. For året 2006 forventes dog ingen budgetafvigelse.

1.55.1. Genanvendelsesanlæg og forsortering,

Mindreindtægten på 10,4 mio.kr. skyldes manglende indbetaling af affaldsgebyr fra Told & Skat.

Plan & Arkitektur, Administration

Kvartalsregnskabet udviser et mindreforbrug på 0,6 mio.kr. som primært skyldes manglende opkrævning af husleje for 1. kvartal..

Plan & Arkitektur, Byfornyelse

Kvartalsregnskabet udviser et merforbrug på 0,2 mio.kr., hvilket ikke giver anledning til bemærkninger.

Kvarterløft, administration

Kvartalsregnskabet udviser et mindreforbrug på 0,2 mio.kr., hvilket ikke giver anledning til bemærkninger.

Byggeri & Bolig

Byggeri & Boligs driftsregnskab for 1. kvartal 2006 viser et **samlet merforbrug på 1,0 mio.kr.** Forklaringen er som følgende:

0.21.1. Parker og legepladser

Netto merforbruget på 3,2 mio.kr. kan henføres til et mindreforbrug på 2,4 mio.kr. og en mindreindtægt på 5,6 mio.kr. Begge afvigelser er – overvejende - af regnskabsteknisk karakter og skyldes, at udgifter til vedligeholdelse af gårdanlæg og indtægter i form af

betaling fra grundejerne omflyttes (udposter) og konteres løbende til en tilgodehavendekonto. En regnskabsmetode, der benyttes ved håndtering af mange debitorer.

Mindreudgiften og -indtægten skyldes, at der – som følge af vejret - er færre udgifter til vedligeholdelse af gårdanlæg end forventet ved budgetlægningen.

0.6.50.1. Administrationsbygninger

Den samlede mindreudgift på 4,2 mio.kr. er sammensat af en mindreudgift på 4,8 mio.kr. som skyldes, at der ikke som forventet er opkrævet/betalt husleje for Otiliahus, og af merudgifter på 0,5 mio.kr. til ombygning af lokale som følge af nyansættelser i Byggesagsafdelingen.

6.51.1. Sekretariat og forvaltning

Netto merforbruget på 1,9 mio.kr. kan henføres til en mindreudgift på 0,9 mio.kr. og en mindreindtægt på 2,8 mio.kr. Mindreudgiften skyldes hovedsageligt lønbesparelser som følge af senere ansættelse af nye medarbejdere i Byggesagsafdelingen end forventet. Mindreindtægten skyldes dels, at indtægterne for byggearbejder er 4,7 mio.kr. end forventet – omvendt er indtægterne for stadskonduktørarbejder (1,7 mio.kr.) og ejendomsforespørgsler (0,2 mio.kr.) større end forventet.

Vej & Park

Vej & Parks driftsregnskab for 1. kvartal udviser et samlet netto **mindreforbrug på 6,6 mio.kr.** i forhold til det periodiserede budget. Afvigelsen udgøres af et merforbrug på 9 mio.kr. på vintertjenesten og et mindreforbrug på de øvrige funktioner på i alt 15,5 mio.kr. som er disponeret men endnu ikke faktureret.

2.14.1 Vintertjeneste

Kvartalsregnskabet udviser et merforbrug på 9 mio.kr. Som beskrevet under prognosen skyldes merforbruget den meget hårde og langstrakte vinter.

Københavns Kirkegårde

Det samlede netto driftsresultat for 1. kvartal udviser et merforbrug på 1,2 mio.kr. Resultatet dækker over merudgifter på 2,9 mio.kr. samt merindtægter på 1,7 mio.kr. på funktionen Kirkegårde.

0.40.1 Kirkegårde

Afviselserne på såvel udgifter som indtægter skyldes tidsmæssige forskydninger, som forventes udlignet i løbet af 2. kvartal 2006.

Parkering København

Regnskabet for 1. kvartal udviser en netto **mindreindtægt på 1,4 mio.kr.** Afvigelsen består af mindreudgifter på 0,5 mio.kr. og en mindreindtægt på 1,9 mio.kr.

De samlede mindreindtægter skyldes merindtægter fra parkeringsafgifter på 7,7 mio.kr. samt mindreindtægter på salg af licenser, kort og billetter samt betalingsparkering på hhv. 0,9 mio.kr. og 8,7 mio.kr.

RIA

Regnskabet for 1. kvartal udviser et **merforbrug på 3,2 mio.kr.** Afvigelsen skyldes, at der ikke er udarbejdet budget for 2006 for afviklingen af RIA. Som det fremgår af prognosen, forventes udgifterne at blive dækket af overførslen af bevillingen til lukning af RIA, som er placeret på Sekretariatet.

Københavns Brandvæsen

Merforbruget på 1,1 mio.kr. kan henvises til mindre forskelle til periodiseringen af budgettet, herunder registreringen af en intern afregning i Teknik- og Miljøforvaltningen vedr. alarmcentralen.

KTK

Efter 1. kvartal har KTK et samlet **mindreforbrug på 1,0 mio.kr.** Afvigelsen kan forklares som følgende

2.03.1 Arbejde for fremmed regning

På udgiftssiden er der et mindreforbrug på 4,2 mio.kr., hvilket primært kan henføres til et mindreforbrug som følge af lukningen af grafittiområdet. På indtægtssiden er der en samlet mindreindtægt på 6,0 mio.kr., der dels kan henføres til lukningen af grafittiområdet (0,4 mio.kr.) dels en mindreindtægt på 5,6 mio.kr. som følge af udstående fakturering af eksterne kunder i forbindelse med skift af økonomistyringssystem. Der er således et samlet merforbrug på konto 2.03.1 på 1,8 mio.kr.

6.51.1 Sekretariat og forvaltning

Mindreforbruget på 2,8 mio.kr. kan dels henføres til et mindreforbrug på 1,3 mio.kr. som følge af kompensation vedr. autoområdet, dels et mindreforbrug på 1,0 mio.kr. som følge af dagpengerefusion samt et generelt mindreforbrug på 0,5 mio.kr., der kan henføres til periodeforskydning af udgifterne.

Anlæg – Samlet

Rammebelagte områder, anlæg (netto)	Budget, 1. kvartal	Regnskab, 1. kvartal	Afvigelse
Byggeri & Bolig	1.200	1.277	77
Vej & Park	4.096	18.915	14.819
Sekretariatet	0	0	0
Miljøkontrollen, skat og gebyr finansieret	0	1.797	1.797
Anlægsudgifter i alt (ex særlige anlægsområder)	5.296	21.989	16.693
Amager Strandpark	652	652	0
Parkering København	0	0	0
Miljøkontrollen, takstfinansieret	0	0	0
Plan & Arkitektur, Byfornyelseskontoret	54.111	52.062	-2.049
Plan & Arkitektur, Kvarterløft	6.924	6.926	2
Anlægsudgifter i alt	66.983	81.629	14.646

Miljøkontrollen

Anlægsudgifter (skatte- og gebyrfinansieret)

0.81.3 Oprydning af kemikalieaffald

Efter 1. kvartal er der et samlet merforbrug på diverse oprensningsprojekter (BR 222/04, 442/04, 345/05, 470/05) på i alt 1,8 mio.kr.

Anlægsudgifter (takstfinansieret)

Kvartalsregnskabet giver ikke anledning til bemærkninger.

Plan & Arkitektur, Byfornyelse

På byfornyelsesområdet er der et **mindreforbrug på 2 mio.kr.** Afvigelsen skyldes primært mindreforbrug Byfornyelse på 1,8 mio.kr.

0.15.3 Byfornyelse

Mindreforbruget på 1,8 mio.kr. skyldes periodeforskydelse af projekter for ca. 19 mio.kr. hvortil hører statsrefusion på ca. 9 mio.kr. Dertil kommer et øget tilgodehavende af statsrefusion for tidligere perioder på 8 mio.kr.

Byggeri & Bolig

Kvartalsregnskabet giver ikke anledning til bemærkninger.

Vej & Park

Kvartalsregnskabet udviser et samlet netto **merforbrug på 14,8 mio.kr.** Merforbruget skyldes udbetalinger af tilskud til mange 2005-projekter fra Byudviklingspuljen på 4,5 mio.kr., samt større udbetalinger i første kvartal Vejanlæg vedrørende større flerårige anlægsprojekter på 10,5 mio.kr. Merforbruget forventes dækket af de regnskabsmæssige overførsler

Finansposter – Samlet

Finansielle poster, Hovedkonto 7 og 8 - netto	Budget, 1. kvartal	Regnskab, 1. kvartal	Afvigelse
Sekretariatet	0	10.747	10.747
Plan & Arkitektur	-475	68.822	69.297
Plan & Arkitektur, Kvarterløft	0	-1.138	-1.138
Byggeri & Bolig	0	16.367	16.367
Vej & Park	167.150	177.951	10.801
Amager Strandpark	0	2.194	2.194
Parkering København	250	18.478	18.228
Københavns Kirkegårde	-1.190	150	1.340
RIA	0	445	445
KommuneTeknik (KTK)	0	126.078	126.078
Københavns Brandvæsen	100	25.856	25.756
Miljøkontrollen	0	-33.400	-33.400
Finansposter i alt (ekskl. forskydninger i likviditet)	165.835	412.550	246.715

Som det fremgår af tabellen har det første kvartals dispositioner på hovedkonto 7 og 8 samlet resulteret i en **forværring af likviditeten på 246,7 mio.kr.** i forhold til periodens budget. Dette er dog et nettoresultat, der dækker over en række poster. Disse er kort kommenteret i det følgende.

Sekretariatet

Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt

Mindreindtægten på 10,7 mio.kr. skyldes betaling af leverandørgæld i 1. kvartal.

Plan & Arkitektur

Finansposterne udviser et samlet **merforbrug på 69,3 mio.kr.** De væsentligste forskydninger er forklaret i det følgende.

Forskydninger i tilgodehavender hos staten

Mindreudgiften på 38,8 mio.kr. skyldes at de store tilgodehavender i statstilskud pr. 31. december 2005 overstiger tilgodehavender for 1. kvartal 2006.

Forskydninger i kortfristede tilgodehavender

Mindreudgiften på 11,6 mio.kr. skyldes primært berigtigelse af poster mellem 2005 og 2006.

Forskydninger i langfristede tilgodehavender

Mindreudgiften på 3,3 mio.kr. skyldes primært afdrag og indfrielse i andelsboligforeningen Positiv.

Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt

Mindreindtægten på 119,6 mio.kr. skyldes forskellen mellem betalt leverandørgæld pr. 31.12.05 (142.744 mio.kr.)og leverandørgæld pr. 31.03.06. (-23.147 mio.kr.)

Byggeri & Bolig

Byggeri & Bolig forventer et neutralt årsresultat vedrørende samtlige finansposter, hvorfor afvigelserne efter 1. kvartal er et udtryk for periodeforskydninger.

Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt

Merudgifter på 7,1 mio.kr. kan hovedsageligt henføres til udsendelse af både acontooprævning og slutafregning vedr. vedligeholdelse af gårdanlæg.

Forskydninger i langfristede tilgodehavender

Mindreudgiften på 3,9 mio.kr. på langfristede tilgodehavender kan hovedsageligt henføres til det forhold, at acontooprævningerne vedr. vedligeholdelse af gårdanlæg – på nuværende tidspunkt – er større end de tilhørende udgifter.

Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt

Mindreindtægten på 12,3 mio.kr. kan dels henføres til en mindreindtægt vedr. leverandørgælden på 10,0 mio.kr., samt en mindreindtægt på 3,7 mio.kr. som følge af udligning af beløb betalt kontant i 2006; men som vedr. 2005. Derudover er der en merindtægt på – ikke afregnet – moms på 1,4 mio.kr.

Vej & Park

Finansposterne udviser et samlet **merforbrug på 10,8 mio.kr** som primært skyldes forskydninger kort- og langfristede tilgodehavender samt i den kortfristede gæld.

Forskydninger i kort- og langfristede tilgodehavender

Mindreudgiften på kortfristede tilgodehavender skyldes at der i stort omfang er indgået betaling for råden over vej. Mindreudgiften på langfristede tilgodehavender er af teknisk karakter.

Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt

Merindtægterne på 6,9 mio.kr. skyldes betaling af leverandørfakturaer modtaget omkring årsskiftet.

Københavns Kirkegårde

Der er ingen nævneværdige afvigelser på Kirkegårdes finansposter i 1. kvartal.

Parkering København

Regnskabet for 1. kvartal udviser en merudgift på kortfristede tilgodehavender i øvrigt på 3,1 mio.kr., hvilket skyldes – som nævnt under prognosen – at der er problemer med SKATs inddrivelse af gæld.

Københavns Brandvæsen

Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt

Københavns Brandvæsen har en mindreudgift på 3,7 mio.kr. hvilket skyldes kunders betaling af tilgodehavender vedr. 2005.

Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt

Mindreindtægten vedr. kortfristet gæld skyldes nedbringelse af gældsposter vedr. 2005

RIA

Der er ingen nævneværdige afvigelser på RIAs finansposter i 1. kvartal.

KTK

Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt

Merudgiften på 11 mio.kr. skyldes større udeståender med kommunale debitorer pga. mindre udbetalinger.

Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt

Mindreindtægten på 109 mio.kr. skyldes en mindreindtægt på 58 mio.kr. som følge af en nedskrivning af kreditormasse mens den resterende afvigelse skyldes en korrektion af periodiseringen af gældsposter.

OPFØLGNING PÅ AKTIVITETER OG ENHEDSPRISER

Som underbygning af de præsenterede økonomiske resultater og forventninger er der fulgt op på forvaltningens realiserede aktivitetstal og enhedspriser, ligesom forventningerne for året er estimeret. Materialet skal dermed underbygge de økonomiske resultater for 1. kvartal 2006 og forventningerne for året som helhed.

Der vises alene status for de enheder, der har aktivitetstal som indgår i budget 2006. Bemærkningerne hertil vil fokusere på ændringer i forventede aktivitetstal og priser i forhold til forventet.

I denne første opfølgning er det alene Parkering København der forventer afvigelser på aktiviteter og enhedspriser – jf. såvel prognose som kvartalsregnskab.

Miljøkontrollen

Aktivitet	Bevilling	Budget	Realiseret	FR	Afvigelse
	2006	2006	2006	2006	
Oprensning af jord- og grundvand..	0	10	2	10	0
<i>Enhedspris</i>	20.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	0
Virksomhedstilsyn	0	3.100	480	3.100	0
<i>Enhedspris</i>	3.736	1.205	1.205	1.205	0
Skadedyrsbekæmpelse	0	530	20	530	0
<i>Enhedspris</i>	444	838	4146	838	0
Rottetilsyn	0	8000	1876	8000	0
<i>Enhedspris</i>	9.040	1130	647	1130	0

Der er ingen bemærkninger til opfølgningen på aktiviteter hos Miljøkontrollen efter 1. kvartal.

Vej & Park

Aktivitetsoversigt	Bevilling 2005		Bevilling 2006		1. kv. 2006		Afvigelse
	2005	Realiseret	2006	Budget	Realiseret	Forventet	
Antal kvm. parker og legepladser, der vedligeholdes	11.569.000	11.569.000	11.622.000	-	-	11.622.000	0
<i>Enhedspris</i>	-	-	4,48	-	-	4,48	-
Antal kvm. veje, der vedligeholdes	5.036.044	5.036.044	\	-	-	\	-
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	-	-	-	-
Antal kvm. cykelstier, der vedligeholdes	978.947	978.947	8.648.000	-	-	8.648.000	0
<i>Enhedspris</i>	-	-	16,34	-	-	16,34	-
Antal kvm. fortove, der vedligeholdes	2.652.337	2.652.337	/	-	-	/	-
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	-	-	-	-
Antal plantede/udskiftede gadetræer	500	750	-	-	ikke opgjort	-	-
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	-	-	-	-
Antal små påbud udstedt (private veje)	-	568	-	-	64	570	-
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	-	-	-	-
Kørebaner - bærelag, udførte kvm.	13.500	9.000	-	11.000	0	11.000	0
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	-	-	-	-
Kørebaner - slidlag, udførte kvm.	160.000	210.000	-	180.000	0	180.000	0
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	-	-	-	-
Cykelstier - udførte kvm.	22.000	20.000	-	25.000	0	25.000	0
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	-	-	-	-
Fortove og fodgængerområder - udførte kvm.	16.000	16.000	-	16.000	0	16.000	0
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	-	-	-	-
Grønneområder - Renhold (mio. kr.)	-	-	19,699	-	-	19,699	0
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	-	-	-	-
Grønneområder-Vedligehold (mio. kr.)	-	-	52,120	-	-	52,120	0
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	-	-	-	-
Grønneområder- Renhold (kr. pr. kvm.)	-	-	-	-	-	-	-
<i>Enhedspris</i>	-	-	1,69	-	-	1,69	0
Grønneområder - Vedligehold (kr. pr. kvm.)	-	-	-	-	-	-	-
<i>Enhedspris</i>	-	-	se øverst	-	-	se øverst	-

Der er ingen bemærkninger til opfølgningen på aktiviteter hos Vej & Park efter 1. kvartal.

Parkering København

Aktivitet	Bevilling	Budget	Realiseret	FR	Afvigelse
	2006	2006	2006	2006	
Rød zone - antal pladser	0	1.669	1.650	1.650	-19
<i>Enhedspris - indtægt pr. plads</i>	49.745	29.805	8.588	28.091	-1.714
Grøn zone - antal pladser	0	9.846	9.824	9.824	-22
<i>Enhedspris - indtægt pr. plads</i>	151.510	15.388	2.324	12.985	-2.403
Blå zone- antal pladser	0	7.630	0	7.630	0
<i>Enhedspris - indtægt pr. plads</i>	36.143	4.737	0	4.719	-18

Jf. prognose har Parkering København nedjusteret forventningerne til indtjeningen på betalingsparkering. Forventningen er baseret på kort tids erfaring med effekterne af parkeringsforliget, og er derfor behæftede med nogen usikkerhed. Antallet af nedlagte p-pladser er udtryk for allerede udførte nedlæggelser. Der vil kunne ske yderligere nedlæggelser af pladser som følge af politiske beslutninger.

Københavns Kirkegårde

Aktivitetsoversigt	Bevilling 2005	2005 Realiseret	Bevilling 2006	2006 Budget	1. kv. Realiseret	2006 Forventet	Afvigelse
Københavns Kirkegårde							
Begravelser	53.027	510	52.214	500	123	500	0
<i>Enhedspris</i>	0		0				0
Urnedesættelser	53.027	1.300	52.214	1.300	339	1.300	0
<i>Enhedspris</i>	0		0				0
Fællesurner	53.027	3.200	52.214	2.700	755	2.700	0
<i>Enhedspris</i>	0		0				0
Kremeringer	53.027	6.200	52.214	6.000	1.503	6.000	0
<i>Enhedspris</i>	0		0				0
Højtideligheder	53.027	1.200	25.214	1.300	368	1.300	0
<i>Enhedspris</i>	0		0				0

Der er ingen bemærkninger til opfølgningen på aktiviteter hos Københavns Kirkegårde efter 1. kvartal.

Københavns Brandvæsen

Aktivitetsoversigt	Bevilling 2005	2005 Realiseret	Bevilling 2006	2006 Budget	1. kv. Realiseret	2006 Forventet	Afvigelse
Antal kørsler ildløs	4.900	5.634	5.300	5.300	1.408	5.300	0
<i>Enhedspris</i>							0
Antal kørsler sygetransport	52.000	51.517	49.600	49.600	12.879	49.600	0
<i>Enhedspris</i>	848	917	953	953		953	0
Antal kørsler ambulance	46.000	43.011	43.000	43.000	10.753	43.000	0
<i>Enhedspris</i>							0
Antal brandsyn	2.800	2.844	2.800	2.800	711	2.800	0
<i>Enhedspris</i>							0
Antal byggesager	900	1.157	900	900	289	900	0
<i>Enhedspris</i>							0
Øvrig sagsbehandling	4.200	6.205	4.200	4.200	1.551	4.200	0
<i>Enhedspris</i>							0

Der er ingen bemærkninger til opfølgningen på aktiviteter hos Københavns Brandvæsen efter 1. kvartal.

MÅL & RESULTATER

Til budgetopfølgningen efter 1. kvartal er der redegjort for mål og resultater på de områder, hvor den forventede resultatopfyldelse afviger væsentligt fra de i budgettet fastsatte resultatkrav.

KTK

Mål (resultatkrav)	Resultat efter 1. kvartal	Forventet årsresultat	Forventet mål-opfyldelse ved årets udgang
Ekstern omsætning på 450 mio.kr.	70 mio.kr.	373 mio.kr.	83 pct.
Omsætning pr. medarbejder er 725 t.kr.	129 t.kr.	705 t.kr.	97 pct.

Den eksterne omsætning er i 2006 budgetteret til 450 mio.kr. Som følge af lukningen af Bygningsservice nedjusteres forventningerne til den eksterne omsætning til 373 mio.kr.

Den forventede omsætning pr. medarbejder i 2006 er reduceret med 20 kr. som følge af forventningen om en mindre omsætning end budgetteret efter lukningen af Bygningsservice, og ventes nu at ende på 705 t.kr.

SERVICEUDGIFTER

Som opfølgning på kommuneaftale for 2006 vil Indenrigs- og Sundhedsministeriet fremsætte et lovforslag om budgetoverholdelse af kommunernes budgetterede serviceudgifter i vedtaget budget.

Princippet i lovforslaget er, at hvis en kommune overskrider de budgetterede serviceudgifter vil der ske en tilsvarende regulering af kommunens bloktilskud i 2007. Loven har udelukkende virkning i 2007.

I forlængelse af lovforslaget er forvaltningerne i forbindelse med budgetopfølgningen blevet bedt om at opgøre udviklingen i serviceudgifter. Hele Teknik- og Miljøforvaltningens driftsområde - bortset fra Miljøkontrollens takstfinansierede område – er serviceudgifter.

Udviklingen i serviceudgifterne defineres som forskellen mellem det ombrudte budget og det forventede regnskab på disse områder. På Teknik- og Miljøudvalgets område forventes serviceudgifterne – på baggrund af regnskabsprognosen - dermed at stige med 115,3 mio.kr., hvoraf de 35,6 mio.kr. skyldes det forventede merforbrug (jf. tabel 1) og de 79,7 udgøres af tillægsbevillinger og den tidlige overførsel af mindreforbrug fra 2005 (jf. tabel 2). Disse tal vil dog blive justeret som følge af allerede ansøgte overførsler (16,7 mio.kr. i forbindelse med regnskabsoverførslen og 27,7 mio.kr. i den ordinære overførselssag), tillægsbevillinger som følge af politiske beslutninger, tekniske korrektioner, samt ikke mindst den netop afsagte dom vedrørende moms af parkeringsafgifter.

De største poster af stigningen udgøres af:

- 35,7 mio.kr. – forventet merforbrug jf. prognosen
- 35,0 mio.kr. – overførsel af pulje til cykelfremkommelighed, Vej & Park
- 13,9 mio.kr. – overførsel af midler til dækning af arbejdsskadeudgifter vedr. KE, Sekretariatet
- 4,3 mio.kr. – overførsel af midler til nye håndterminaler, Parkering København
- 3,0 mio.kr. – tillægsbevilling til finansiering af effektiviseringsproces, Byggeri & Bolig
- 3,0 mio.kr. – overførsel af midler til støjpuljen, Miljøkontrollen

NY BUDGETMODEL

Til budgetopfølgningen efter 1. kvartal er der – for første gang – foretaget en opfølgning på de ydelser, der indgår i ny budgetmodel i Budget 2006 – herunder de fastlagte niveauer for pris og mængde.

Miljøkontrollen

Som det vil fremgå af nedenstående forventer Miljøkontrollen efter 1. kv. 2006 fortsat, at de fastlagte niveauer for pris og mængde i budget 2006, vil kunne realiseres for året som helhed.

	Budget 2006			Realiseret, 1. kv.			Skøn for hele året		
	Antal ydelser	Enhedspris	Budget	Antal ydelser	Enhedspris	Regnskab	Antal ydelser	Enhedspris	Regnskab
Oprensning af jord- og grundvandsforurening	10	2.000.000	20.000.000	2	2.000.000	4.000.000	10	2.000.000	20.000.000
Virksomhedstilsyn	3.100	1.205	3.735.500	480	1.205	578.400	3.100	1.205	3.735.500
Skadedyrsbekæmpelse	530	838	444.140	20	4.146	82.920	530	838	444.140
Agenda 21 center	4	1.350.000	5.400.000	2	1.350.000	2.700.000	4	1.350.000	5.400.000
Satellit	3	400.000	1.200.000	1,5	400.000	600.000	3	400.000	1.200.000
Øvrige områder	1	83.549.000	83.549.000	0,23	83.549.000	19.374.466	1	83.549.000	83.549.000
I alt			114.328.640			27.335.786			114.328.640

Den høje realiserede enhedspris på skadedyrsbekæmpelse skyldes, at en stor del af omkostningerne forbundet med skadedyrsbekæmpelse er løn (og andre mere eller mindre faste omkostninger), så når der i første kvartal blot er udført 20 tilsyn vil det jo vægte relativt meget. I løbet af året og i takt med gennemførelsen af flere tilsyn, vil enhedsprisen på 838 kr. blive realiseret.

Vej & Park

1. kv. 2006 - aktiviteter og enhedspriser	Budget 2006			Realiseret, 1. kv.			Skøn for hele året		
	Antal ydelser	Enhedspris	Budget	Antal ydelser	Enhedspris	Regnskab	Antal ydelser	Enhedspris	Regnskab
Renhold			149.857.000						149.832.740
Kørebaner, cykelstier og fodgængerarealer	8.648.000	12,69	109.743.120				8.648.000	12,57	108.705.360
Parker og grønne områder	11.622.000	1,69	19.641.180				11.622.000	1,69	19.641.180
Tekniske anlæg	20.270.000	1,01	20.472.700				20.270.000	1,06	21.486.200
Vedligehold			225.438.700						259.252.380
Kørebaner, cykelstier og fodgængerarealer	8.648.000	12,43	107.494.640				8.648.000	16,34	141.308.320
Parker og grønne områder	11.622.000	4,48	52.066.560				11.622.000	4,48	52.066.560
Tekniske anlæg	20.270.000	3,25	65.877.500				20.270.000	3,25	65.877.500
I alt			375.295.700						409.085.120

Enhedspriserne på renhold af kørebaner, cykelstier og fodgængerarealer samt tekniske anlæg er ændret som følge af BTU 690/05.

Enhedsprisen på vedligehold af kørebaner, cykelstier og fodgængerarealer er ændret som følge af tidlig overførsel af uforbrugte midler fra 2005 til 2006.

Der er ikke opgjort tal for første kvartal.

Parkering København

1. kvrt. 2006 - aktiviteter og enhedspriser	Budget 2006			Realiseret, 1. kvrt.			Skøn for hele året		
	Antal ydelser	Enhedspris	Budget	Antal ydelser	Enhedspris	Regnskab	Antal ydelser	Enhedspris	Regnskab
Rød zone	1.669	29.805	49.744.545	1.650	8.588	14.170.200	1.650	28.091	46.350.150
Grøn zone	9.846	15.388	151.510.248	9.824	2.324	22.830.976	9.824	12.985	127.564.640
Blå zone (fra 1/7-06)	7.630	4.737	18.071.655	7.630	0	0	7.630	4.719	18.002.985
Betalingsparkering i alt			219.326.448			37.001.176			191.917.775
P-afgifter	286.700	21,46	6.152.582						
I alt			225.479.030						

Jf. prognose har Parkering København nedjusteret forventningerne til indtjeningen på betalingsparkering. Forventningen er baseret på kort tids erfaring med effekterne af parkeringsforliget, og er derfor behæftede med nogen usikkerhed. Antallet af nedlagte p-pladser er udtryk for allerede udførte nedlæggelser. Der vil kunne ske yderligere nedlæggelser af pladser som følge af politiske beslutninger.

AMAGER STRANDPARK I/S

Amager Strandpark I/S er en selvstændig enhed. Ved oprettelsen af Amager Strandpark I/S blev det bestemt, at Københavns Kommune varetager sekretariatsfunktionen. Det er efterfølgende aftalt mellem den tidligere Bygge- og Teknikforvaltning og Økonomiforvaltningen at Vej & Park varetager opgaven. Der er til formålet oprettet et selvstændigt organisationsnummer (45020) i Københavns Kommunes økonomistyringssystem (KØR). Som konsekvens af dette optræder Københavns kommunes andel af midlerne i Teknik- og Miljøforvaltningens kvartalsregnskab samt prognose. Oplysningerne er imidlertid trukket ud af den samlede opgørelse, da den kun rent teknisk er en del af Teknik- og Miljøforvaltningens økonomiske ramme.

Kvartalsregnskab

Rammebelagte driftsudgifter										
IM-kt.	Beskrivelse	Budget 1. kvartal			Regnskab, 1. kvartal			Afvigelse		
		Udg.	Indt.	Netto	Udg.	Indt.		Udg.	Indt.	Netto
0.23.1	Strandområder	476	0	476	476	0	476	0	0	0
	Samlet	476	0	476	476	0	476	0	0	0

Rammebelagte anlægsudgifter										
IM-kt.	Beskrivelse	Budget 1. kvartal			Regnskab, 1. kvartal			Afvigelse		
		Udg.	Indt.	Netto	Udg.	Indt.		Udg.	Indt.	Netto
0.23.3	Strandområder	653	1	652	653	1	652	0	0	0
	Samlet	653	1	652	653	1	652	0	0	0

Drift og Anlæg

Der er ingen afvigelser på kvartalsregnskaberne.

Finans:

Forskydningerne på 2,2 mio.kr. giver ikke anledning til bemærkninger.

Forventning til årsregnskab

Rammebelagte driftsudgifter										
IM-kt.	Beskrivelse	Korrigeret budget			Forventet forbrug			Forventet afvigelse		
		Udg.	Indt.	Netto	Udg.	Indt.	Netto	Udg.	Indt.	Netto
0.23.1	Strandområder	6.618	0	6.618	6.618	0	6.618	0	0	0
	Beskrivelse	6.618	0	6.618	6.618	0	6.618	0	0	0

Rammebelagte anlægsudgifter										
IM-kt.	Beskrivelse	Korrigeret budget			Forventet forbrug			Forventet afvigelse		
		Udg.	Indt.	Netto	Udg.	Indt.	Netto	Udg.	Indt.	Netto
0.23.3	Strandområder	1.700	0	1.700	1.700	0	1.700	0	0	0
	Samlet	1.700	0	1.700	1.700	0	1.700	0	0	0

Drift og Anlæg

Forbrug ventes at modsvare budget på såvel drift som anlæg.

Finans:

Der forventes ingen forskydninger på finansposterne.