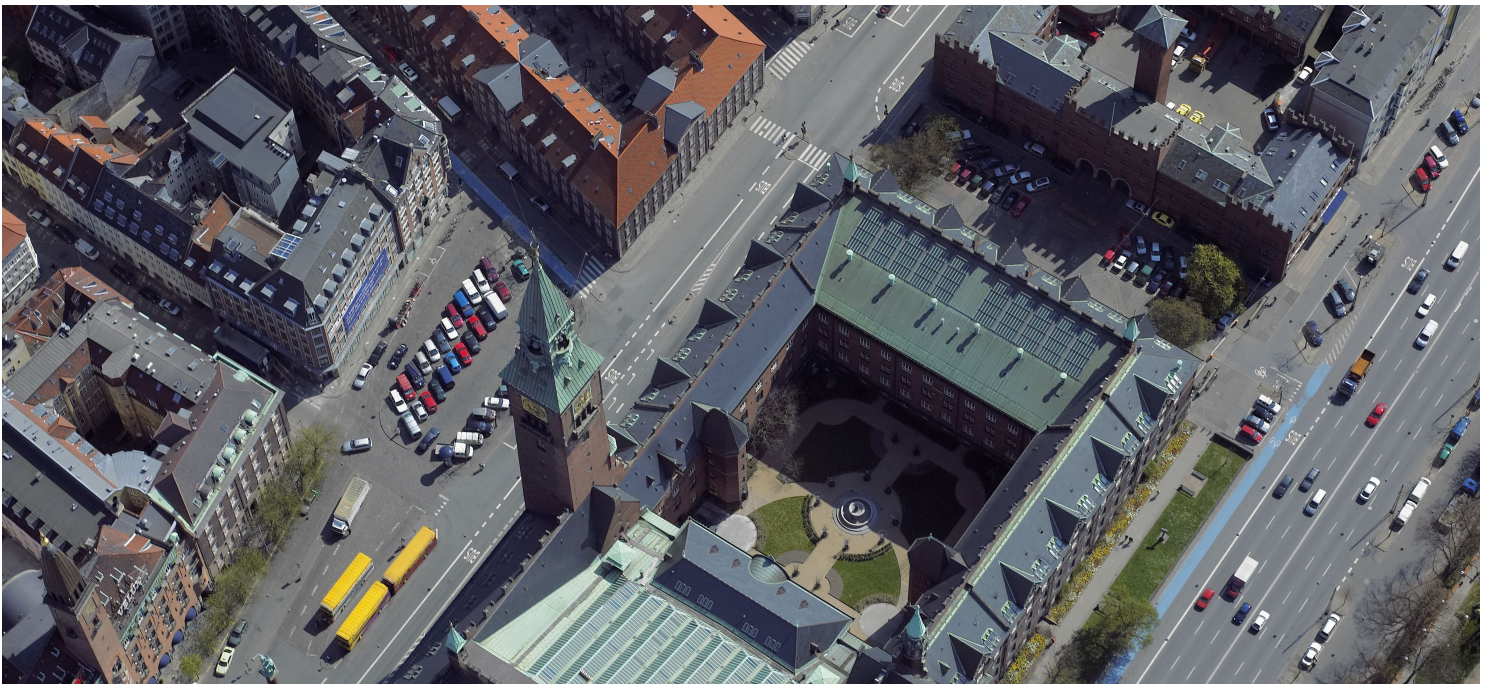


# TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

## BUDGETOPFØLGNING AUGUST 2006

Behandles i Teknik- og Miljøudvalget 6. september 2006



<b>FORORD</b>	<b>4</b>
<b>FORVENTET REGNSKAB 2006</b>	<b>6</b>
<b>Drift – Samlet</b>	<b>6</b>
Sekretariatet	7
Plan & Arkitektur, Administration	8
Plan & Arkitektur, Byfornyelse	8
Kvarterløft, administration	8
Byggeri & Bolig	8
Vej & Park	9
Københavns Kirkegårde	10
Miljøkontrollen	10
Parkering København	11
RIA	11
KTK	12
Amager Strandpark I/S	12
<b>Anlæg – Samlet</b>	<b>13</b>
Miljøkontrollen	13
Plan & Arkitektur, Byfornyelse	13
Kvarterløft	14
Byggeri & Bolig	14
Vej & Park	14
Amager Strandpark I/S	15
<b>Finansposter – Samlet</b>	<b>15</b>
Plan & Arkitektur	15
Parkering København	16
<b>SERVICEUDGIFTER</b>	<b>17</b>
Status	18
<b>REGNSKAB FOR DE FØRSTE 7 MÅNEDER I 2006</b>	<b>22</b>
<b>Drift – Samlet</b>	<b>22</b>
Sekretariatet	22
Miljøkontrollen	22
Plan & Arkitektur, Administration	23
Plan & Arkitektur, Byfornyelse	23
Kvarterløft, administration	23
Byggeri & Bolig	23
Vej & Park	24
Københavns Kirkegårde	24
Parkering København	24
RIA	25
KTK	25
Amager Strandpark I/S	25
<b>Anlæg – Samlet</b>	<b>26</b>
Miljøkontrollen	26
Plan & Arkitektur, Byfornyelse	26
Byggeri & Bolig	26
Vej & Park	26
Amager Strandpark I/S	27
<b>Finansposter – Samlet</b>	<b>28</b>
Sekretariatet	28
Plan & Arkitektur	29

<b>Byggeri &amp; Bolig</b>	<b>29</b>
<b>Vej &amp; Park</b>	<b>29</b>
<b>Københavns Kirkegårde</b>	<b>30</b>
<b>Parkering København</b>	<b>30</b>
<b>RIA</b>	<b>30</b>
<b>KTK</b>	<b>30</b>
<b>OPFØLGNING PÅ AKTIVITETER OG ENHEDSPRISER</b>	<b>31</b>
<b>MÅL &amp; RESULTATER</b>	<b>34</b>

# 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. 31. juli. Materialet er opdelt i følgende dele:

**Forventet regnskab for 2006** – På baggrund af de realiserede tal for årets første 7 måneder 2006 og den viden der nu er til rådighed om aktivitetsniveauet har de enkelte enheder estimeret et forventet årsresultat for 2006.

**Serviceudgifter** – I forbindelse med budgetopfølgningen skal forvaltningerne opgøre de kommunale serviceudgifter med henblik på rapportering til Indenrigs- og Sundhedsministeriet, samt oversigt over, hvilke aktiviteter som udskydes til 2007.

**Nedenstående er ikke med i dette sæt!**

**Regnskab for årets første 7 måneder 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,

**Ny budgetmodel** – Til budgetopfølgningen efter årets første 7 måneder er der ingen 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 har hidtil været trukket ud af den samlede opgørelse, da det ikke blev opfattet som en del af Teknik- og Miljøforvaltningens økonomiske ramme. Af praktisk årsager og bl.a. som konsekvens af den fremadrettede drift inkluderes den del nu.

### *Udviklingen i Teknik- og Miljøudvalget økonomiske ramme*

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

<b>Omprioriteringer</b>	Mill. kr.	
<b>Vedtaget budget 2006</b>	<b>1.290,3</b>	
<b>Tillægsbevillinger:</b>	<b>131,5</b>	
<i>Drift</i>	52,3	
<i>Anlæg</i>	79,2	
<b>Tidlige overførsler 2005-2006:</b>	<b>174,0</b>	
<i>Drift</i>	41,3	
<i>Anlæg</i>	132,7	
<b>Regnskabsoverførsel af midler fra 2005 til 2006</b>	<b>92,2</b>	
<i>Drift</i>	84,5	
<i>Anlæg</i>	7,7	
<b>Ordinær overførsel af midler fra 2005 til 2006</b>		
<i>Drift</i>	16,2	<b>20,5</b>
<i>Anlæg</i>	4,3	
<b>Omplacering af Københavns Brandvæsen</b>		<b>-199,3</b>
<b>Korrigeret budget (ex. lovbundne udgifter og finansposter)</b>		<b>1.509,2</b>

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 årets første 7 måneder efter samme metodik, samt budgetopfølgningens øvrige afsnit.

# FORVENTET REGNSKAB 2006

## Drift – Samlet

I denne anden prognose for regnskab 2006, er det jf. nedenstående tabel Teknik- og Miljøforvaltningens forventning, at der ved udgangen af 2006 samlet er et mindreforbrug på netto 37,3 mio.kr. på driftsområdet. Mindreforbruget kan primært henføres til opbremsningen og udskydelsen af aktiviteter med henblik på Københavns Kommunes overholdes af Serviceudgiftsmålene.

<b>Rammebelagte områder, drift (netto)</b>	<b>Korr. budget</b>	<b>Forv. forbrug</b>	<b>Forv. afvigelse</b>
Sekretariatet	95.682	60.574	-35.108
Plan & Arkitektur, Administration	58.865	63.477	4.612
Plan & Arkitektur, Kvarterløft	2.683	2.683	0
Byggeri & Bolig	48.486	39.536	-8.950
Vej & Park	510.831	510.831	0
Københavns Kirkegårde	53.302	52.702	-600
Miljøkontrollen, skat og gebyr finansieret	113.357	107.627	-5.730
<b>Driftsudgifter i alt (ex særlige driftsområder)</b>	<b>883.206</b>	<b>837.430</b>	<b>-45.776</b>
Amager Strandpark I/S	6.618	8.958	2.340
Parkering København	-213.968	-228.274	-14.306
RIA	0	7.000	7.000
Miljøkontrollen, takstfinansieret	85.063	85.063	0
Plan & Arkitektur, Byfornyelseskontoret	191.564	189.364	-2.200
KommuneTeknik (KTK)	5.500	21.146	15.646
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>957.983</b>	<b>920.687</b>	<b>-37.296</b>

Mindreforbruget skal 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.

Årsagerne til at disse områder ses isoleret er:

- KTK: Der er vedtaget en effektiviseringsplan for KTK, der angiver at KTK i effektiviseringsperioden ses isoleret fra Teknik- og Miljøforvaltningens øvrige ramme. KTK har i effektiviseringsperiodens første del optaget et internt lån til finansiering af omstillingen.
- Byfornyelse: Byfornyelsesområdet er omfattet af særskilt politisk aftale om at mer-/mindreforbrug skal ses i snæver sammenhæng med kommunens gældsafdrag, da byfornyelsesområdet i et vist omfang er lånefinansieret. Teknik- og Miljøforvaltningen kan derfor ikke disponere over et eventuelt mindreforbrug på området.
- Amager Strandpark: Er som nævnt i forordet en selvstændig enhed, som Vej & Park varetager sekretariatsfunktionen for, men er stadig ikke 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.
- Miljøkontrollens takstfinansieret område: Grundet takstfinansieringen skal området hvile i sig selv og dermed holdes isoleret fra skattefinansierede områder.

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 35,1 mio.kr.** Mindreforbruget kan henføres til opbremsning af flere projekter i Teknik- og Miljøforvaltningen som konsekvens af forvaltningens arbejde omkring Serviceudgiftsmålene

#### *0.95.1 Redningsberedskab*

Budgettet forventes overholdt. Midler på funktionen er af tekniske årsager endnu ikke overgået til Økonomiudvalget. Midlerne forventes dog brugt.

#### *6.41.1 Kommunalbestyrelse*

Budgettet forventes overholdt.

#### *6.50.1 Administrationsbygninger*

Budgettet forventes overholdt.

#### *6.51.1 Sekretariat og forvaltninger*

Samlet mindreforbrug på 25,1 mio.kr., som kan henføres til udskudte aktiviteter med henblik på overholdelse af Serviceudgiftsmålene samt dækning (intern lån, mv.) af merforbrug hos RIA og Plan & Arkitektur. Sidstnævnte bliver også beskrevet under de pågældende enheders afsnit. Afvigelsen er specificeret på aktiviteter i nedenstående tabel:

Aktivitet	Udskydes/overføres 1000 kr.	Dækning - merforbrug i enheder 1000 kr.
Intern lån til Plan & Arkitektur		4.600
Afviklingspulje RIA	4.600	7.000
Udskydelse af fællesforvaltningsprojekter, reservationer mv.	3.500	
Opbremsning af ESDH projekt	10.000	
Intern lån til teknisk og organisatorisk omlægning af TMF's IT-funktion		-4.600

### *6.51.1 Miljøzonepulje*

Et samlet mindreforbrug på 10 mio.kr. som vedrører udskudte aktiviteter i forbindelse med overholdelse af Serviceudgiftsmålene.

#### **Plan & Arkitektur, Administration**

Der forventes et samlet **netto merforbrug på 4,6 mio.kr.** De 3,9 kan henføres til øgede lønudgifter i.f.m. Plan- & Arkitekturs nye organisation og de 0,8 mio.kr. skyldes en forsinkelse af flytningen af Plan- & Arkitekturs kontordomicil til Njalsgade. Udgifter til Plan & Arkitekturs indretning af nye lokaler i Njaldsgade er budgetteret til 2,8 mio.kr., hvilket ikke er medtaget, da såvel budget som forbrug er konteret under sekretariatet (funktion 6.51.3) – jf. overførselssag BR 399/06.

### *6.50.1 Administrationsbygninger*

Merforbruget på 0,8 mio.kr. skyldes, en senere udflytning af Plan- & Arkitekturs kontordomicil til Njalsgade 13, med deraf mindre huslejesparelse til følge. Merudgiften forventes dækket af forvaltningens fællespulje jf. afsnit *Sekretariatet*

### *6.51.1 Sekretariat og forvaltninger*

Der forventes et merforbrug på 3,9 mio.kr., som skyldes øgede lønudgifter ifm. etableringen af Plan- & Arkitekturs nye organisation. Merforbruget er dermed forventet og dækkes af forvaltningspuljen jf. afsnit *Sekretariatet*

#### **Plan & Arkitektur, Byfornyelse**

Der forventes **mindreforbrug på 2,2 mio.kr.**, som vedrører støttetilsagn til byøkologiske projekter og bevaringsværdige bygninger, hvor udbetalingen først forventes gennemført i 2007, hvorfor beløbet vil blive søgt overført.

#### **Kvarterløft, administration**

Der forventes ingen afvigelse til Kvarterløft administrationen.

#### **Byggeri & Bolig**

Samlet forventer Byggeri & Bolig netto merindtægter på 9,0 mio. kr., hvilket er en nettopost sammensat af merudgifter til administrationsbygninger og herudover primært netto merindtægter.

### *0.10.1 Fælles formål*

Byggeri & Bolig forventer ikke, at der vil være selvhjælpsarbejder - i.f.m. byfornyelse - af betydeligt omfang i 2006, hvorfor forventningerne til såvel indtægter som udgifter er blevet nedjusteret med 0,9 mio. kr. Dette er en netto afvigelse på 0, som ikke påvirker resultatet for 2006.



### *6.50.1 Administrationsbygninger*

Merforbruget på 0,7 mio. kr. skyldes ombygning af lokaler i forbindelse med nyansættelser i Byggesagsafdelingen.

### *6.51.1 Sekretariat og forvaltninger*

Der forventes et samlet mindreforbrug på 9,6 mio. kr. Dette kan henføres til merindtægter på henholdsvis 7,0 mio. kr. fra Stadsinspektørembedet – primært merindtægter fra gebyrer vedr. sager om ejendomsforandring (matrikulære forandringer og opdeling i ejerlejligheder) - og 0,5 mio. kr. fra Byggesagsafdelingen. Derudover er der et merforbrug på i alt 0,9 mio.kr. til kontorhold, inventar mv. grundet nyansættelser Det resterende mindreforbrug på 3,0 mio. kr., kan henføres til, at en tillægsbevilling vedr. proceseffektivitet fejlagtigt er posteret to gange (overførsel BR281/06 og tillægsbevilling BR739/05). 3,0 mio. kr. tilbageføres derfor kassen ved en teknisk bevillingsændringer.

Af de skønnede merindtægter i Stadsinspektørembedet søges de 3,0 mio.kr. overført til år 2007 som en reduktion af serviceudgifterne.

## **Vej & Park**

På driftsområdet forventer Vej & Park samlet at matche budgettet. Grundet store og uventede udgifter til bl.a. vintertjeneste og kommunens andel af vandlaug i Ørestad har det være nødvendig med store omprioriteringer af budgetmidler fra fx vejvedligeholdelse til at kompensere herfor.

### *0.21.1 Parker og legepladser*

Det forventede merforbrug på 3,6 mio.kr. skyldes reovering af muren ved Skydebanehaven (2,5 mio.kr.) samt den halve udgift af vandlaug i Ørestad (1,1 mio.kr.)

### *2.11.1 Vejvedligeholdelse m.v.*

Mindre forbruget på i alt 11,1 mio.kr. opstår dels som følge af udskudte arbejder vedrørende større vedligeholdelse for samlet 10,0 mio.kr. til bl.a. compensation til merforbruget på vintertjenesten og dels udskudte arbejder på almindelig vejvedligeholdelse for i alt 1,1 mio.kr. til compensation for af halvdelen af udgiften til vandlaug i Ørestad.

### *2.14.1 Vintertjeneste*

Merforbruget på vintertjeneste forventes at udgøre 9,7 mio.kr. Merforbruget skyldes den hårde og langvarige vinter 2005/2006 og prognosens forudsætning er baseret på at vinteren i sidste halvdel af indeværende år ikke afviger fra "normalen". Reduktionen i merforbruget siden aprilprognosen tilskrives, at KTK's vinterberedskab har kunnet reduceres med 2,4 mio.kr. som følge af rationaliseringer i KTK.Forvaltningen har dækket med merforbruget ved reduktion aktiviteter på andre områder heriblandt Vejvedligeholdelse m.v.

#### *6.51.1 Sekretariatet og forvaltninger.*

Mindre forbruget forventes at udgøre 2,2 mio.kr. Det mindre forbrug af reservepuljen skyldes de af besparelserne afledte færre udviklingsarbejder i Vej & Park.

### **Københavns Kirkegårde**

#### *0.40.1 Kirkegårde*

Københavns Kirkegårde forventer et netto mindreforbrug på 0,6 mio. kr. i indeværende år på kontoen. Mindreforbruget fremkommer blandt andet ved at udsætte diverse vedligeholdelsesarbejder på kirkegårdenes bygninger til 2007 med henblik på at overholde serviceudgiftsmålene. Midlerne søges overført til 2007 så at bygningernes vedligeholdelsesniveau fastholdes, hvorved der altså ikke bliver tale om en permanent forskydning af bygningernes vedligeholdelse.

#### *6.51.1 Sekretariat og forvaltninger*

Budgettet forventes overholdt.

### **Miljøkontrollen**

Der forventes samlet ingen afvigelse på Miljøkontrollens takstfinansierede drift.

#### *Driftsudgifter (Skatte- og gebyrfinansieret)*

Der forventes et mindreforbrug i 2006 i alt på 5,7 mio.kr. Mindreforbruget kan henføres til aktiviteter som vil søges overført med henblik på at overholde servicemålene

#### *Driftsudgifter (Takstfinansieret)*

##### *1.53.1 Lossepladser*

KMC forventer at modtage yderligere 150 tons klasse 2-3 jord og 8 tons klasse 4 jord. Dette forventes at give en merindtægt på i alt 19,5 mio. kr. I forhold til det oprindelige budget vil KMC desuden have merudgifter til leje af prøvestensdepotet på ca. 13,9 mio. kr. og merudgifter til diverse driftsudgifter på ca. 4,1 mio. kr., som en afledt effekt af de stigende jordmængder.

Der blev i forbindelse med regnskabet fra 2005 overført et mindreforbrug på 93 mio.kr., som forventes anvendt til afvikling af udlægskontoen for jord. Beløbet indgår i Miljøkontrollens prognose som forventet forbrug. Det kan dog oplyses, det forventes, at en del af forbruget forventet udskudt til 2007. Der vil i forbindelse med oktoberprognosen foretages en vurdering af dette beløb. Det skal understreges at da det takstfinansierede område ikke indgår i serviceudgifter vil disse udskydelser ingen effekt have på overholden af serviceudgiftsmålene.

##### *1.55.1 Genanvendelses anlæg og forsortering*

På nuværende tidspunkt forventes et merforbrug på 1,5 mio.kr. til udgifter til advokat og konsulent i forbindelse med beskrivelser af modeller for afvikling af R98-koncesionen. Jf. Indstillingen til TMU der blev behandlet den 9. august 2006.

## **Parkering København**

Årsprognosen for Parkering København bygger på 7 måneders erfaring med den nye parkeringsstrategi og er yderligere kraftigt påvirket af dommen fra Landsskatteretten om fritagelse af moms for offentlig betalingsparkering, som i regnskabet optræder som mindreudgift. Det skal pointeres, at der i 1. kvartal er svaret moms, hvilket er ophørt fra og med 2. kvartal. Moms indbetalt for 1. kvartal indgår i kravet om tilbagebetaling, der afgøres særskilt, hvorfor der ikke er indregnet for tilbagebetaling i 2006 prognosen.

### *2.11.1 Vejvedligeholdelse*

På ovenstående grundlag forventes **netto merindtægter på 14,3 mio.kr.**, hvilket er betydeligt mindre end tidligere forventet, når der tages højde for momsdommen. Dette skyldtes, at der forventes mindreindtægter på 35 mio.kr. fra betalingsparkeringen. Takststigningerne vedtaget i forbindelse med parkeringsstrategien havde til formål at nedbringe antallet af parkerede biler, hvilket altså er lykket over forventning.

Modsat er antallet af afgifter steget, hvilket forventes at betyde, at indtægterne fra parkeringsafgifter vil give nettomerindtægter på 10 mio.kr. i 2006.

I Teknik- og Miljøforvaltningens samlede forsøg på at overholde kravene til serviceudgiftsmål i 2006 har Parkering København set det som en mulighed at fordele anskaffelsen af håndterminaler over 2006 og 2007, hvilket giver et mindreforbrug i 2006 på 4,3 mio.kr. Et beløb der overføres til 2007.

Samlet giver ovenstående poster en netto mindreindtægt på 20,7 mio.kr., hvilket dog mere end rigeligt kompenseres af mindreudgifter som følge af momsdommen på 35 mio.kr., hvorfor den samlede årsforventning fra Parkering København er de anførte netto merindtægter på 14,3 mio.kr.

## **RIA**

### *6.51.1 Sekretariat og forvaltninger*

Driftsøkonomien i RIA har udviklet sig som forventet i forhold til Budgetopfølgningen ved 1. kvartal 2006. Der er ikke udarbejdet budget for afviklingen af RIA i 2006; men for 2006 forventes udgifterne, 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. Der er placeret en driftsbevilling på 7,0 mio. kr. under Sekretariatet, til dækning af RIA's afvikling

Det vurderes, at det samlede udgiftsniveau kan holdes på 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.

Den forventede nettoudgiftsprofil for lukning af RIA fremgår herunder:

### **Nettoudgiftsprofil for lukning af RIA**

1.000 kr.	<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>I alt</b>
-----------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	--------------

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. Der vil ikke vil være midler i budgettet vedrørende lukningen af RIA til imødekomme at et eventuelle erstatningskrav såfremt dette måtte blive det endelige udfald.

## KTK

KTK forventer et merforbrug for året på 15,6 mio.kr., Det skal dog understreges, at en stor del af denne afvigelse kan henføres direkte til endnu ikke udmøntede - men BR-godkendte – puljemidler. Grundet nye beregninger over udgiftsprofilen i KTK har TMU d. 7. juni 2006 indstillet til BR, at budget til visse specifikke udgifter fremrykkes til 2006. Den reelle forventning til året er derfor **et merforbrug på ca. 4,5 mio.kr.**

Afvigelsen kan henføres til en samlet budgetafvigelse på Vejservice København på 12,5 mio. kr. samt øgede omkostninger til lukning af Bygningservice på 8,3 mio.kr. samt nettomerudgifter på 2,1 mio.kr. på andre områder. KTK har derfor foretaget en opbremsning af investeringerne på 7,3 mio. kr. netto. Da ovenfor nævnte KTK-pulje er placeret på sekretariatets anlægsbevilling (funktion 6.51.3) skal merforbruget som nævnt ses i sammenhæng med mindreforbruget på denne funktion samt den søgte fremrykning af midler fra 2007 til 2006.

Tabellen nedenfor illustrer udviklingen i KTK's budget 2006.

	Beløb i 1000 kr.
<b>Vedtaget budget*</b>	<b>-8.835</b>
Bevillinger/korrektioner	
Korrektion af Internt lån	8.835
Nyt afdrag på internt lån (BR 280/06)	-6.300
Kompensation - håndværkerområdet (BR 616/05)	11.800
<b>Korrigeret budget i KØR</b>	<b>5.500</b>
Fremrykning af TB fra 2007 – håndværkerområdet	4.300
Udmøntning af KTK-puljen (BR 616/05)	6.800
<b>Korrigeret Budget efter puljemidler samt fremrykket budget</b>	<b>16.600</b>

\* Ombrudt budget2

## Amager Strandpark I/S

### 0.23.1 Strandområder

Amager Strandpark A/S forventer et **merforbrug på 2,3 mio. kr.** Der er imidlertid bevillet en tillægsbevilling, som endnu ikke er lagt i KØR (BR 381/06). Merforbruget er dermed kun af teknisk karakter og den reelle forventning til årets resultat er, at budgettet overholdes.

## Anlæg – Samlet

Rammebelagte områder, anlæg (netto)	Korr. budget	Forv. forbrug	Forv. afvigelse
Byggeri & Bolig	20.871	20.871	0
Vej & Park	281.069	182.293	-98.776
Sekretariatet	14.855	8.055	-6.800
Miljøkontrollen, skat og gebyr finansieret	39.171	16.150	-23.021
<b>Anlægsudgifter i alt (ex særlige anlægsområder)</b>	<b>355.966</b>	<b>227.369</b>	<b>-128.597</b>
Amager Strandpark I/S	1.700	4.872	3.172
Parkering København	39.300	39.300	0
Miljøkontrollen, takstfinansieret	6.950	2.750	-4.200
Plan & Arkitektur, Byfornyelseskontoret	129.942	126.632	-3.310
Plan & Arkitektur, Kvarterløft	17.359	13.000	-4.359
<b>Anlægsudgifter i alt</b>	<b>551.217</b>	<b>413.923</b>	<b>-137.294</b>

På anlægsområdet forventes der et **samlet mindreforbrug på 137,3 mio.kr.** Af dette vedrører hovedparten Vej & Park (98,8 mio.kr.) samt Miljøkontrollen (23,0 mio.kr.). Der er desuden mindreforbrug på Miljøkontrollen, Kvarterløft og byfornyelse. 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 Miljøkontrollens skattefinansieret anlægsramme på i alt 23,0 mio.kr. Afvigelsen skyldes, at 17,371 mio. kr. er øremærket til 'billige boliger'. Af den resterende ramme på 21,8 mio. kr. forventes et samlet mindreforbrug på diverse kapitalbevillinger på i alt 5,65 mio. kr

#### Anlægsudgifter (takstfinansieret)

##### 1.55.3 Genanvendelsesanlæg og forsortering

Der forventes et mindreforbrug på ca. 4,2 mio. kr. i 2006 til etablering af genbrugs- og kvartermiljøstationer. Mindreforbruget knytter sig til etablering/udvidelse af genbrugsstationerne Grøndalsvænge, Borgervænget og Kulbanevej. Beløbet vil søges overført til 2007.

### Plan & Arkitektur, Byfornyelse

Der forventes et samlet **netto mindreforbrug på 3,3 mio.kr.** På byfornyelsen. Mindreforbruget er sammensat af en merudgift på Sanering på 0,3 mio.kr. og et samlet mindreforbrug på Byfornyelse på 3,6 mio.kr.

##### 0.15.3 Byfornyelse

Der forventes et samlet mindre forbrug på byfornyelse på 3,6 mio.kr. Mindreforbruget er sammensat af mindreudgifter på 39,2 mio.kr. og mindreindtægter på 35,6 mio.kr. De

manglende indtægter og udgifter henføres til salgene af en række råde-overejendomme, som ikke forventes gennemført før 2007. Denne udskydelse er ligeledes årsagen til den kraftige ændring i forhold til aprilprognosen.

### **Kvarterløft**

Der forventes et netto **mindreforbrug på 4,4 mio.kr.**, som skyldes, at anlægsrammen er budgetmæssigt fordelt jævnt over året, og periodens mindreforbrug udelukkende tilskrives tidsforskydninger i de realiserede udbetalinger. 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 samlet mindre forbrug på 98,8 mio.kr. på Vej & Parks anlægsområde, som årsagsforklares som følger:

#### *0.21.3 Parker og legepladser*

Mindre forbruget på 21,9 mio. kr. tilskrives uforbrugt bevilling til flerårigt projekt Nørrebro Park på 14,3 mio.kr., samt en række mindre forventede uforbrugte restbevillinger til i alt 7,6 mio.kr..

#### *0.92.3 Foranstaltninger i øvrigt*

Mindreforbruget på 4,2 mio.kr. tilskrives uforbrugt overført bevilling til opsætning af aut. gadetoiletter, hvor der af forsigtighedsprincip er tilkendegivet et forbrug på 0 kr. i prognosen.

#### *2.01.3 Fælles formål*

Mindre forbruget på 14,9 mio.kr. er endnu udelte tilskud fra byudviklingspuljen, som først tilsendes projektorganisationerne, når projektet er endelig afsluttet.

#### *2.22.3 Vejanlæg*

Mindre forbruget på "2.22.3 Vejanlæg" udgør 58,0 mio.kr. og tilskrives uforbrugt bevilling til flerårigt projekt Folke Bernadottes Allé (23,7 mio.kr.), uforbrugt bevilling til flerårigt projekt Refshalevej (9,0 mio.kr.), uforbrugt bevilling til flerårigt projekt Ringbanen og Ny Ellebjerg Station (14,1 mio.kr.) samt en række mindre uforbrugte restbevillinger (11,1 mio.kr.).

## Amager Strandpark I/S

### 0.23.3 Strandområder

Under Amager Strandpark A/S forventes et merforbrug i indeværende år på 4,7 mio. kr. Merforbruget er i midlertidigt kun af teknisk karakter, da den kan henføres til en tillægsbevilling som endnu ikke er lagt i KØR (BR 381/06).

## Finansposter – Samlet

<b>Finansielle poster, Hovedkonto 7 og 8 - netto</b>	<b>Korr budget</b>	<b>Forv. Forbrug</b>	<b>Forv. afvigelse</b>
Sekretariatet	0	0	0
Plan & Arkitektur	69.252	34.400	5.138
Plan & Arkitektur, Kvarterløft	0	0	0
Byggeri & Bolig	0	0	0
Vej & Park	0	0	0
Amager Strandpark	0	0	-120
Parkering København	1.000	6.000	5.000
Københavns Kirkegårde	0	0	0
RIA	0	0	0
KommuneTeknik (KTK)	0	0	0
Miljøkontrollen	7.154	7.154	0
<b>Finansposter i alt (ekskl. forskydninger i likviditet)</b>	<b>77.406</b>	<b>47.554</b>	<b>10.018</b>

Som det fremgår af ovenstående tabel, så forventes der samlet en netto forskydning på finanskontiene på 10,0 mio.kr.

### Plan & Arkitektur

Der forventes afvigelser på 5,1 mio. kr. som hovedsagligt dækker over to modsatrettede forskydninger.

#### 8.12.5 – 8.13.5 Forskydninger i tilgodehavender hos staten

Der forventes en merudgift på 40. mio.kr. pga. forøgelse af det estimerede tilgodehavende vedr. statsrefusion pr. 31. december 2006.

#### 8.20.5 – 8.26.5 Forskydning i langfristede tilgodehavender

Afvigelsen på 38,4 mio.kr. skyldes, at udbetalingen af en række forventede grundkapitallån er udskudt til 2007. De vil blive søgt overført til dette år.

Den resterende afvigelse skyldes mindreindtægter vedrørende renter.

Det skal bemærkes at udviklingen i finansposterne i forhold til aprilprognosen, der viste en mindreindtægt på 71,6 mio.kr., kan henføres til det udskudte salg af råde-over-egendomme jf. afsnittet *Byfornyelse anlæg*. Den forventede reduktion af gælden - på posten *Forskydninger i langfristet gæld (Afdrag på lån)* - er dermed skudt til 2007.

## **Parkering København**

I forhold til det budgetterede forventes der en **merudgift på 5 mio.kr.** på kortfristede tilgodehavender. Forventningen er uændret i forhold til april-prognosen. Forøgelsen af den forventede kortfristede gæld med 5 mio. kr. skyldes de konstaterede problemer i SKAT med at inddrive gælden.



# SERVICEUDGIFTER

Som opfølgning på kommuneaftale for 2006 er der vedtaget en lov 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 regnskabsår 2006.

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

Teknik- og Miljøforvaltningens Serviceudgiftsmål er beregnet med udgangspunkt i det vedtagne budget for 2006<sup>1</sup>. Budgettet er blevet korrigeret med amtslige aktiviteter (reduceret), Københavns Brandvæsen omplacering til ØU (reduceret) samt takstfinansieret område (reduceret).

Udfordringen som følge af lovgivningen kan kort beskrives som at forvaltningen ikke kan forbruge mere end hvad serviceudgiftsmålet angiver, hvilket vil sige at vi skal udskyde/overføre poster til 2007 svarende til samtlige tillægsbevillinger inkl. overførsler givet i 2006.

I juni indberettede enhederne i Teknik- og Miljøforvaltningen – på baggrund af den daværende situation – forslag til aktiviteter, der kunne udskydes (se tabel 2). Sammen med overførsel af poster, der rettelig var anlægsinvesteringer og et forventet yderligere nettoprovenu i Parkering København som følge af momsdommen på ca. 40 mio.kr. var det forvaltningens forventning, at det skønnede servicemål kunne holdes. Det udmeldte servicemål svarede til det forventede, men efterfølgende har situationen ændret sig på andre parametre. Vi har modtaget nye tillægsbevillinger og for flere enheder er forventningerne forværret, herunder er det forventede netto merprovenu i Parkering København reduceret fra 40 mio.kr. til knap 10 mio.kr.

Det er vigtigt at fremhæve at Teknik- og Miljøforvaltningen som helhed *ikke* har en bevillingsmæssig udfordring, men alene en udfordring i relation til overholdelse af de udmeldte serviceudgiftsmål.

---

<sup>1</sup> Grundet Københavns Kommunes nye struktur tages reelt udgangspunkt i ombrudt budget (OMB2)

## Status

Tabel 1

Rammebelagte områder, drift (netto)	Korrigeret				Ny udfordring
	SM	budget	Udfordring	BO afvigelse	
Sekretariatet	64.028	90.027	25.999	-35.108	-9.109
Plan & Arkitektur, Administration	58.863	58.865	2	4.612	4.614
Plan & Arkitektur, Kvarterløft	2.683	2.683	0	0	0
Byggeri & Bolig	40.965	48.486	7.521	-8.950	-1.429
Vej & Park	500.658	510.831	10.173	0	10.173
Københavns Kirkegårde	53.128	53.302	174	-600	-426
Miljøkontrollen, skat og gebyr finansieret	63.666	84.006	20.340	-5.730	14.610
<b>Driftsudgifter i alt (ex særlige driftsomr.)</b>	<b>783.991</b>	<b>848.200</b>	<b>64.209</b>	<b>-45.776</b>	<b>18.433</b>
Amager Strandpark I/S	6.618	6.618	0	2.340	2.340
Parkering København	-219.127	-213.968	5.159	-14.306	-9.147
RIA		0	0	7.000	7.000
Miljøkontrollen, takstfinansieret	0	85.063	0	0	0
Plan & Arkitektur, Byfornyelseskontoret	189.033	191.564	2.531	-2.200	331
KommuneTeknik (KTK)	-8.835	5.500	14.335	15.646	29.981
<b>Driftsudgifter i alt*</b>	<b>751.680</b>	<b>837.914</b>	<b>86.234</b>	<b>-37.296</b>	<b>48.938</b>

\*Eksklusiv det takstfinansierede område

Som det ses i ovenstående tabel, så overstiger de nuværende forventninger til årsforbrug serviceudgiftsmålet med 48,9 mio.kr. Teknik- og Miljøforvaltningen mangler altså at udskyde/overføre bevillinger for mindst 48,9 mio.kr. for at kunne leve op til det fastlagt serviceudgiftsmål<sup>2</sup>. Som det vil fremgå i det følgende er der en mængde overførsler/tillægsbevillinger af traditionel karakter. Teknik- og Miljøforvaltningen er faktisk i stand til at kompensere for disse via overførsler til 2007. Udfordringen består derfor også i at forvaltningen har modtaget en række bevillinger af mere teknisk karakter som vi ikke umiddelbart kan kompensere for. De primære årsager til denne situationen er:

- 1) Overførsler samt andre tillægsbevillinger hos Vej & Park og Miljøkontrollen samt puljen til afvikling af RIA.
- 2) At Amager Strandpark har modtaget TB (lukket sag i juni) på 3 mio.kr.
- 3) At KTK har modtaget flere korrektioner i form af TB'er samt desuden er deres resultat lavere end forventet. I alt giver dette en selvstændig udfordring på 30 mio. kr. (kun i forhold til serviceudgiftsmål).
- 4) Midler fra KE (kompensation for tjenestemænd) er - på trods af at beslutningen blev taget i 2005 – af tekniske årsager blevet tilført som TB i 2006 og medtages derfor ikke i serviceudgiftsmål. I alt beløber det sig til 1,3 mio.kr..
- 5) Merindtægter fra momssagen er delvist blevet neutraliseret af mindreindtægter hos Parkering København.

Ad 1) Udfordring fra **Vej- og Park** på 10,4 mio.kr. Vej- og Park har i 2006 modtaget tillægsbevillinger/overførsler på godt 10 mio.kr, der forventes anvendt. Dette skal også ses i

2

Derudover har sekretariatet 2,9 mio.kr. på anlæg som var planlagt udmøntet til drift hos Plan & Arkitektur til dækning af deres udgifter i forbindelse med renoveringen af lokalerne i Njalsgade, men grundet projektets art og bindingerne på driftsudgifterne forventes det, at projektet - i overensstemmelse med reglerne - fuldføres som anlæg og dermed er irrelevant for serviceudgiftsmål. Midlerne er derfor ikke inkluderet i problematikken, men afløses af særskilt anlægssag.

sammenhæng med at Vej- og Park i 2006 har dækket merudgifter i forbindelse med vinterrenholdelse på 13 mio.kr. Den største post i tillægsbevillingerne er 6,8 mio.kr. til implementeringen af parkeringsstrategien.

Udfordring fra **Miljøkontrollen** på 14,6 mio.kr. Miljøkontrollen har i 2006 modtaget tillægsbevillinger/overførsler på 21,8 mio.kr., hvoraf 2,4 mio.kr. vurderes at kunne overføres til 2007. Herudover overfører Miljøkontrollen øvrige midler for 3,3 mio.kr. Bevillingerne er fordelt på en lang række poster. De største er:

- Støjpulje (3,0)
- Økologiprojekt (3,5)
- Vedligeholdelse vandløb (1,5)
- Agenda 21 (1,5)
- Frilægning rørlagte åer (1,4)
- VE-pulje (1,4)

Angående **RIA**, så blev den samlede bevilling til afviklingen af RIA givet i 2005. Midlerne fordeles over årene som overførsler til de faktisk forbrugsår. Det betyder at forbruget ikke er indeholdt i serviceudgiftsmålet.

ad 2) **Amager Strandpark** modtog i juni på lukket dagorden en tillægsbevilling på ca. 3 mio.kr. . Grundet specielle omstændigheder i sagen vurderes det om midlerne kan overføres til anlæg. Dette vil reducere udfordringen med yderligere **2,3 mio.kr.**

Ad 3) **KTK** har modtaget tillægsbevillinger på netto 14,3 mio.kr. primært i forbindelse med bygningservice og autoområdet. Dermed overskrides serviceudgiftsmålet. Hertil forventer KTK pt. et merforbrug på 15,6 mio.kr. Selvom dette merforbrug forventes at kunne reduceres med op i mod 11,4 mio.kr.(grundet kompenserende tillægsbevillinger), så ændrer dette ikke udfordringen ser i forhold til serviceudgiftsmålet, hvorfor de særlige forhold vedr. KTK ser ud til at udgøre en særskilt problemstilling på 29,9 mio.kr.

Det er dog muligt, at forvaltningen vil blive kompenseret for overskridelserne, som vedrører de omplacerede tjenestemænd, da dette også vil have konsekvenser for øvrige forvaltninger. Midlerne er placeret under anlæg på sekretariat (12 mio.kr. puljen). Dette kan beløbe sig til 4,5 mio.kr. Derudover kan forvaltningen muligvis blive kompenseret for yderligere 2,8 mio.kr., der også vedrører personalesager. Da KTK har inkluderet beløbene i deres forbrug (og de andre enheder har gjort ligeså) vil dette reducere udfordringen med **ca. 7,3 mio.kr.** Derudover er det muligt, at KTK's investeringer kan kvalificere sig som et anlægsprojekt. Hvor meget dette kan påvirke serviceudgiftsmål – hvis det kan lade sig gøre - er stadig usikkert.

ad 4) Vi har i 2005 modtaget en række omplacerede tjenestemænd fra KE. Disse midler er udmøntet som en tillægsbevilling i 2006. Som anført under punkt 3, så er det forventningen, at disse midler til omplacering af tjenestemænd kompenseres centralt. Dette vil påvirke serviceudgiftsmålet med **1,3 mio.kr.** .

ad 5) I juni 2006 var det forventningen at der fra parkeringsområdet kunne indregnes et udgiftsfald på ca. 40 mio.kr. i forbindelse med afgørelsen om moms på parkeringsindtægterne. Denne post mindskes og modsvares nu af svigtende indtægter fra p-området, idet den adfærdsregulerende effekt af takstforhøjelserne virker endnu mere effektivt

end forventet. Teknik- og Miljøforvaltningen vil overveje om disse to effekter kan adskilles i det fremtidige, således at de ændrede forudsætninger vedr. indtægterne reguleres over kommunekassen som forudsat i aftalen om parkeringsstrategien.

### **Konklusion**

Som det fremgår af ovenstående så begrænser mulighederne for Teknik- og Miljøforvaltningens for at overholde serviceudgiftsmålene sig reelt til:

1. **Yderligere udskydelse af aktiviteter til 2007** – Dette gælder både nye BR-vedtagne aktiviteter dvs. udskydelse af projekter finansieret af tillægsbevillinger i 2006 samt ældre aktiviteter som allerede er planlagt i vedtaget budget 2006.
2. **Driftsopgaver som kan omplaceres som anlægsopgaver skal omplaceres** – Enhver omplacering skal naturligvis kunne retfærdiggøres i forhold til en revision og vil være en ændring af fremtidig praksis.
3. **Tekniske bevillingsforhold skal drøftes med Økonomiforvaltningen – KTK, tjenestemænd, RIA, Amager Strandpark og parkeringsområdet.** Det kan måske ændre ved forholdene for Teknik- og Miljøforvaltningen, men ikke for Københavns Kommune som helhed.

De oprindeligt indberettede aktivitetsudskydelser var:

Tabel 2

Udskudte aktiviteter som direkte konsekvens af serviceudgiftsmål	1000 kr.
<b>Sekretariatet</b>	<b>28.096</b>
<i>Miljøzone</i>	10.000
<i>Diverse forvaltningsaktiviteter</i>	3.500
<i>Afviklingspulje – RIA</i>	4.596
<i>ESDH</i>	10.000
<b>Plan &amp; Arkitektur, Administration</b>	<b>0</b>
	-
<b>Plan &amp; Arkitektur, Kvarterløft</b>	<b>0</b>
	-
<b>Byggeri &amp; Bolig</b>	<b>3.000</b>
<i>Midler fra Stadskonduktørembedet</i>	3.000
<b>Vej &amp; Park</b>	<b>0</b>
<b>Københavns Kirkegårde</b>	<b>600</b>

<i>Diverse udskudte projekter</i>	600
<b>Miljøkontrollen, skat og gebyr finansieret</b>	<b>5.730</b>
<i>Diverse udskudte projekter</i>	5.730
<b>Driftsudgifter i alt (ex særlige driftsomr.)</b>	<b>0</b>
	-
<b>Amager Strandpark I/S</b>	<b>0</b>
	-
<b>Parkering København</b>	<b>4.306</b>
<i>Køb af håndterminaler</i>	4.306
<b>RIA</b>	<b>0</b>
	-
<b>Plan &amp; Arkitektur, Byfornyelseskontoret</b>	<b>2.200</b>
<i>Byøkologiske projekter</i>	2.200
<b>KommuneTeknik (KTK)</b>	<b>0</b>
	-
<b>Udskudte projekter i alt*</b>	<b>43.932</b>

\*Årsagen til, at der søges overført flere midler end budgetopfølgningen angiver skyldes primært, at visse af KTK's merudgifter figurerer som forbrug på anlæg under sekretariatets anlæg. Desuden forventes der fremskydning af midler fra 07 til 06 på 4,6 mio. kr. og endeligt mangler der TB i AS for 2,3 mio. kr. Omvendt forventes der en tilbageførsel af 3 mio.kr. til kassen hos B&B

# REGNSKAB FOR DE FØRSTE 7 MÅNEDER I 2006

## Drift – Samlet

Rammebelagte områder, drift (netto)	Budget, 7 måneder	Regnskab, 7 måneder	Afvigelse
Sekretariatet	33.081	31.510	-1.571
Plan & Arkitektur, adm.	38.283	35.293	-2.990
Plan & Arkitektur, Kvarterløft	1.215	1.016	-199
Byggeri & Bolig	26.026	28.409	2.383
Vej & Park	233.834	233.835	1
Københavns Kirkegårde	23.434	27.178	3.744
Miljøkontrollen, skat og gebyr finansieret	67.948	60.575	-7.373
<b>Driftsudgifter i alt (ex særlige driftsområder)</b>	<b>423.821</b>	<b>417.816</b>	<b>-6.005</b>
Amager Strandpark I/S	1.872	1.872	0
Parkering København	-115.900	-120.417	-4.517
RIA	0	5.181	5.181
Miljøkontrollen, takstfinansieret	98.868	6.697	-92.171
KommuneTeknik (KTK)	23.455	32.674	9.219
Plan & Arkitektur, Byfornyelseskontoret	98.300	101.107	2.807
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>530.416</b>	<b>444.930</b>	<b>-85.486</b>

Teknik- og Miljøforvaltningens samlede driftsregnskab for årets første 7 måneder 2006 viser et merforbrug på 85,5 mio.kr., som primært skyldes mindreindtægter i Miljøkontrollen som følge af manglende indbetalinger af diverse gebyrer fra SKAT.

I det følgende er der for hver af enhederne bemærkninger til regnskabet idet omfang der er væsentlige afvigelser. 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 at de samlede forventninger til året.

### Sekretariatet

Sekretariatets regnskab efter de først 7 måneder viser en mindreudgift på 1,6 mio.kr., der primært kan henføres til forskydning i betaling af huslejeopkrævning fra ejendomsenheden.

Under Sekretariatet indgår forbrug vedrørende redningsberedskab, som forventes overført til til Brandvæsnet i forbindelse med tekniske bevillingsændringer.

### Miljøkontrollen

#### Driftsudgifter (skatte- og gebyrfinansieret)

Efter de 7 måneder er der et samlet **mindreforbrug på 7,4 mio.kr.**, hvilket kan henføres til et mindreforbrug på 3,5 mio.kr. på Fælles formål og mindreforbrug på 4,9 mio.kr. på Administration.

#### 0.80.1 Fælles formål

Mindreudgiften er sammensat af et mindreforbrug på 1,6 mio.kr. vedrører certificering af forvaltningerne, hvoraf 0,8 mio.kr. forventes udskudt til 2007 samt mindreforbrug på 1,8 vedrørende Økologiprojekterne.

#### *6.51.1 Sekretariat og forvaltninger*

*Mindreforbrug på 4,9 mio.kr. , hvoraf 3,6 mio.kr. vedrører huslejebetaling.*

### **Driftsudgifter (takstfinansieret)**

Efter de 7 måneder er der et samlet **mindreforbrug på 92,2 mio.kr.**, hvilket i hovedtræk kan henføres til mindreforbrug af de overførte midler fra 2005, der forventes anvendt til afvikling af udlægskontoen for jord.

#### *1.53.1. Lossepladser*

Mindreforbrug på 92,4 mio.kr. skyldes, mindre forbrug af overførte midler fra 2005.

### **Plan & Arkitektur, Administration**

Perioderegnskabet udviser et mindre forbrug på 3,0 mio.kr., som primært skyldes manglende opkrævning af husleje i 2006 samt mindre periodeforskydninger af øvrige administrationsudgifter.

### **Plan & Arkitektur, Byfornyelse**

Kvartalsregnskabet udviser et merforbrug på 2,8 mio.kr., hvilket primært (2,0 mio.kr.) tilskrives manglende periodisering af grundskyldstilskudsbetaling, som betales helårligt forud. Derudover konstateres der et merforbrug på ydelsesstøtten på 0,9 mio.kr.

### **Kvarterløft, administration**

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

### **Byggeri & Bolig**

Byggeri & Boligs driftsregnskab for de første 7 måneder af 2006 viser et **samlet merforbrug på 2,4 mio. kr.** Forklaringen er som følgende:

#### *0.21.1 Parker og legepladser*

Netto merforbrug på 4,7 mio. kr. kan henføres til et mindre forbrug på 6,6 mio. kr. og en mindre indtægt på 11,2 mio. kr. Begge afvigelser er – overvejende – af regnskabsteknisk karakter og skyldes, at udgifter vedr. gårdanlæg er budgetteret med acontopåkrævning i juli måned mens der er budgetteret med udgifter fordelt over hele året. Regnskabsmæssigt udlignes udgifter og indtægter løbende, og indtægts- og udgiftsniveauet følger nogenlunde det forventede.

### *6.50.1 Administrationsbygninger*

Det samlede mindre forbrug på 6,1 mio. kr. er sammensat af en mindreudgift på ca. 6,6 mio. kr. som skyldes, at der ikke som forventet, endnu ikke er betalt husleje for Ottiliahus, og af merudgifter på ca. 0,5 mio. kr. til ombygning af lokaler som følge af nyansættelser i Byggesagsafdelingen.

### *6.51.1 Sekretariat og forvaltninger*

Netto merforbruget på 3,7 mio. kr. kan henføres til en mindreudgift 3,6 mio. kr. og en mindre indtægt på 7,4 mio. kr. Mindreudgiften skyldes hovedsageligt løn (2,1 mio.kr. ). samt et mindreforbrug på IT-udgifter (1,6 mio. kr.), da Byggeri og Bolig endnu ikke er blevet faktureret. Mindreudgiften til løn er opstået grundet den fejlposterede TB jf. det forventede regnskab. Mindreindtægten skyldes, at indtægterne for byggearbejder er 12,2 mio. kr. mindre end forventet – omvendt er indtægterne større end forventet med henholdsvis 4,6 mio. kr. for stadskonduktørarbejder og 0,2 mio. kr. for ejendomsforespørgsler (0,2 mio. kr.).

### **Vej & Park**

På driftsområdet forventer Vej & Park samlet at matche budgettet for perioden. Af større budgetafvigelser kan nævnes mindre forbruget på ”6.50.1 Administrationsbyggn” på 5,0 mio. kr. som skyldes forsinkelser i ejendomsdrift, hvorfor husleje, varme og el ikke er opkrævet endnu.

Endvidere kan merforbruget på ”2.14.1 Vintertjeneste” - som nævnt under prognosen - tilskrives den hårde vinter.

### **Københavns Kirkegårde**

Københavns Kirkegårde udviser et merforbrug i forhold til periodebudgettet på i alt 3,7 mio.kr. Merforbruget kan udelukkende henføres til periodiseringen af budgettet.

### *0.40.1 Kirkegårde*

Det samlede netto driftsresultat for årets første 7 måneder udviser et merforbrug på 3,5 mio. kr. Resultatet dækker over merudgifter på 6,5 mio. kr. samt merindtægter på 3,0 mio. kr. Som udelukkende skyldes periodiseringen af budgettet.

### *6.51.1 Sekretariat og forvaltninger*

Regnskabet viser et merforbrug på ca. 0,2 mio. kr.

### **Parkering København**

Det samlede resultat efter årets første 7.måneder udgør 4,5 mio.kr. på basis af en merindtægt på 13,1 mio.kr. og en merudgift på 8,6 mio.kr.



Merindtægter er for størstedelen parkeringsafgifter, som udgør ca. 17,0 mio.kr. mere end budgettet, og samtidig bevirker den sparede momsbetaling (ca. 13,5 mio.kr) at nettovirkningen af den betydeligt reducerede betalingsparkering (ca. -18,7 mio.kr.) holdes nede på ca. -5,2 mio.kr. i omsætningstab. Nettoindvirkningen fra Kundeservice udgør yderligere en meromsætning på 1,3 mio.kr.

Merudgiften på 8,6 mio.kr., som for langt størstedelen (ca. 6,2 mio.kr.) er afregningen til Rigspolitichefen vedr. de flere pålagte P-afgifter. De 1,7 mio.kr. udgøres af administrations- og udviklingsomkostninger og de 0,7 mio.kr. er merudgifter på eksisterende billetautomater.

## **RIA**

### *6.51.1 Sekretariat og forvaltninger*

Regnskabet efter 7 måneder udviser et **merforbrug på 5,2 mio. kr.** Afvigelsen skyldes, at der ikke er udarbejdet et budget for 2006 for afviklingen af RIA. I Sekretariatet er placeret en driftsbevilling til dækning af afviklingen af RIA.

## **KTK**

Efter årets første 7 måneder udviser KTK et samlet mindreforbrug på 9,3 mio.kr., hvilket primært kan tilskrives afviklingen af Bygningsservice. Afvigelsen kan forklares som følgende:

På funktion 2.03.1, arbejde for fremmed regning, er der en nettoafvigelse på 10,4 mio. kr. som henføres til dels en mindreindtægt på 7,4 mio. kr., som skyldes en mindreindtægt på 2,6 mio. kr. afledt af lukningen af Graffiti samt 4,8 mio.kr. afledt af en anderledes fordeling end forventet mellem omsætningen internt i kommunen og eksternt kommunen. På udgiftssiden registreret et merforbrug på 3,0 mio. kr. Dette hænger sammen med en række modsatrettede afvigelser men skyldes primært større udgifter end forventet i forbindelse med lukningen af Bygningsservice.

På 6.51.1, Sekretariat og forvaltning, er der på udgiftssiden registreret et mindreforbrug på 0,8 mio. kr., hvilket kan henføres til et mindreforbrug af løn.

## **Amager Strandpark I/S**

### 0.23.1 Strandområder

Ingen bemærkninger

## Anlæg – Samlet

Rammebelagte områder, anlæg (netto)	Budget, 7 måneder	Regnskab, 7 måneder	Afvigelse
Byggeri & Bolig	10.900	4.744	-6.156
Vej & Park	59.935	50.330	-9.605
Sekretariatet	0	0	0
Miljøkontrollen, skat og gebyr finansieret	15.855	4.312	-11.543
<b>Anlægsudgifter i alt (ex særlige anlægsområder)</b>	<b>86.690</b>	<b>59.386</b>	<b>-27.304</b>
Amager Strandpark	1.700	5.469	3.769
Parkering København	0	0	0
Miljøkontrollen, takstfinansieret	1.800	0	-1.800
Plan & Arkitektur, Byfornyelseskontoret	138.758	107.898	-30.860
Plan & Arkitektur, Kvarterløft	9.893	16.527	6.634
<b>Anlægsudgifter i alt</b>	<b>238.841</b>	<b>189.280</b>	<b>-49.561</b>

### Miljøkontrollen

*Anlægsudgifter (skatte- og gebyrfinansieret)*

#### 0.81.3 Oprydning af kemikalieaffald

Der er i perioderegnskabet et samlet mindreforbrug på 11,5 mio.kr. på diverse oprensingsprojekter (BR 222/04, 442/04, 345/05, 470/05)

#### Anlægsudgifter (takstfinansieret)

Mindreforbruget på 1,8 mio.kr. vedrører det forventede mindreforbrug 2006 i forbindelse med etablering af genbrugsstationer.

### Plan & Arkitektur, Byfornyelse

På byfornyelsesområdet er der et **mindreforbrug på 30,9 mio.kr.** Afvigelsen skyldes primært mindreforbrug på 31,6 mio.kr. vedr. byfornyelse.

#### 0.15.3 Byfornyelse

Mindre forbruget på 31,6 mio.kr. skyldes periodeforskydelse af projekter for ca. 43 mio.kr. med tilhørende statsrefusion, således at mindreforbruget udgør de ca. 32 mio.kr.

### Byggeri & Bolig

#### 0.15.3 Byfornyelse og boligforbedring

Der er et **samlet mindre forbrug på 6,2 mio. kr.** Netto mindreforbruget på de 6,2 mio. kr. skyldes mindre udgifter på 7,9 mio. kr. som er begrundet i at en række anlægsarbejder er sat i bero samt ejer ønsker om tilladelse til at udføre egne arbejder på ejendommene. Sidstnævnte er ligeledes begrundelsen for at indtægterne er mindre (1,7 mio. kr.) end budgetteret.

### Vej & Park

Perioderegnskabet udviser et samlet netto mindre forbrug på 9,6 mio.kr.

Som generel forklaring skal angives, at budgettet er vokset betydeligt mere end der ressourcemæssigt kan gennemføres jf. forventningen til årsregnskabet Af enkeltposter i denne kategori skal nævnes 6,6 mio.kr. i mindreforbrug på ”0.21.3 Parker og Legepladser” samt 8,6 mio.kr. i mindre forbrug på ”2.22.3 Vejanlæg” som begge kan tilskrives, at det af

ressourcemæssige ikke har været muligt at afvikle dem. Periodisering af anlægsprojekterne påvirker også 7-månedersregnskabet.

### **Amager Strandpark I/S**

#### *0.23.3 Strandområder*

Ingen bemærkninger

## Finansposter – Samlet

<b>Finansielle poster, Hovedkonto 7 og 8 - netto</b>	<b>Budget, 7 måneder</b>	<b>Regnskab, 7 måneder</b>	<b>Afvigelse</b>
Sekretariatet	0	386.998	386.998
Plan & Arkitektur	6.400	-66.137	-72.537
Plan & Arkitektur, Kvarterløft	0	451	451
Byggeri & Bolig	0	1.862	1.862
Vej & Park	160.600	161.733	1.133
Amager Strandpark	0	-176	-176
Parkering København	0	-14.807	-14.807
Københavns Kirkegårde	-1.590	-1.386	204
RIA	0	240	240
KommuneTeknik (KTK)	0	30.438	30.438
Miljøkontrollen	0	-3.513	-3.513
<b>Finansposter i alt (ekskl. forskydninger i likviditet)</b>	<b>165.410</b>	<b>495.703</b>	<b>330.293</b>

Som det fremgår af tabellen har det første kvartals dispositioner på hovedkonto 7 og 8 samlet resulteret i en **forværring af likviditeten på 330,3 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**

Finansposterne under Sekretariatet udviser nettomerudgifter på 387 mio.kr. som primært skyldes overførsel af ultimosaldiene vedr. Miljø- og Forsyningsudvalget i forbindelse med strukturændringen 1. januar

#### *Renter af langfristede tilgodehavender (indskud i aktier)*

På renter er der en merindtægt på 738 t.kr., vedr. udloddet udbyttet vedr. regnskab 2005 af aktierne i Kommune Kemi.

#### *Forskydninger i kortfristet tilgodehavender i øvrigt*

På de kortfristede tilgodehavender er merudgift på 374 mio.kr. pga. til øgede tilgodehavender vedr. overførsel af ultimo saldi vedr. Miljø- og Forsyningsudvalget i forbindelse med strukturreformen. Saldoen vedrører tilgodehavendet med omegnskommunerne om Vandprissagen.

#### *Forskydninger i langfristet tilgodehavender i øvrigt*

De langfristede tilgodehavender udviser en merudgift på 1 mio.kr. vedr. overførsel af ultimo saldi 2005 vedr. Miljø og Forsyningsudvalget.

#### *Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt*

Under kortfristet gæld er der mindre indtægter på 12,3 mio.kr., pga. fald i kortfristet kreditorer heraf vedrører. 4,9 mio.kr. pga. afregning af mellemværende med Københavns Energi vedr. brandhaner.

## **Plan & Arkitektur**

Finansposterne udviser et samlet **mindreforbrug på 72,5 mio.kr.** De væsentligste afvigelser skyldes forskydninger i forskellige tilgodehavender, hvilket er forklaret i det følgende.

### *Forskydninger i tilgodehavender hos staten*

Mindreudgiften på 54,3 mio.kr. skyldes, at de store tilgodehavender i statstilskud pr. 31. december 2005 overstiger tilgodehavender pr. 31. juli 2006.

### *Forskydninger i kortfristede tilgodehavender*

Mindreudgiften på 14,3 mio.kr. skyldes primært berigtigelse af poster mellem 2005 og 2006 og derudover andre mindre forskydning

## **Byggeri & Bolig**

Byggeri & Bolig forventer et neutralt årsresultat vedrørende samtlige finansposter, hvorfor afvigelserne efter årets første 7 måneder er et udtryk for periodeforskydninger. De konkrete forskydninger kommer af følgende årsager:

### *Tilgodehavender hos staten*

Mindreudgifter på 7,1 mio. kr. på da staten har indbetalt Byggeri og Bolig's tilgodehavender i forbindelse med statens tilskud til gårdanlæg.

### *Kortfristede tilgodehavender*

Merudgifter på 1,2 mio. kr. som skyldes, at der er faktureret mere i perioden, end der er indbetalt i perioden, dvs. almindelige udsving på tilgodehavender.

### *Langfristede tilgodehavender*

Mindreudgifter på 4,8 mio. kr. hovedsageligt fordi acontoopkrævningerne vedrørende vedligeholdelse af gårdanlæg på nuværende tidspunkt er større end udgifterne.

### *Forskydninger i kortfristet gæld*

Mindreindtægter på 12,7 mio. kr. vedrører hovedsageligt formindskelse af leverandørgæld med 9,0 mio. kr. samt udligning af kontoen "Mellemlægning mellem nyt og gammelt år" med i alt 3,7 mio. kr.

## **Vej & Park**

Finansposterne udviser et samlet **merforbrug på 0,7 mio.kr** som dækker over enkelte modsatrettede forskydninger i kortfristede tilgodehavender samt i den kortfristede gæld.

### *Funktion 8.14.5 (Forskydninger i kortfristede tilgodehavender)*

Mindreforbruget på 10,5 mio.kr. skyldes at nedbringelsen af debitormassen vedrørende Vej & Park's kortfristede tilgodehavender er noget større end forventet, hvilket bl.a. kan henføres til Driftskontorets øgede, årshjulsbaserede opgavefokus, som også gælder tidlig opkrævning af og opfølgning på betaling for råden over vejareal.

### *Funktion 8.56.5 (Forskydninger i kortfristet gæld)*

Merforbruget på 11,5 mio.kr. skyldes primært en store formindskelse af Vej & Park's kortfristede gæld (i forhold til saldo primo året) som skyldes betaling af leverandørfakturaer, modtaget omkring årsskiftet.

Den resterende forskydning på finansposter kan henføres til en mængde mindre forskydninger

### **Københavns Kirkegårde**

Der er ingen nævneværdige afvigelser på Kirkegårdes finansposter efter årets første 7 måneder

### **Parkering København**

Regnskabet for årets første udviser en mindreudgift, som primært kan henføres til en forøgelse af leverandørgælden. Forskydningen skyldes manglende periodisering.

### **RIA**

Der er ingen nævneværdige afvigelser på RIAs finansposter efter årets første 7 måneder.

### **KTK**

KTK's periode regnskab udviser forskydninger på 30,4 mio.kr. i merforbrug som består af følgende forskydninger:

*Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt, 8.14.5-8.19.5,*

Mindreudgiften på 22 mio. kr. skyldes en nedbringelse af kommunale debitorer med 10 mio. kr. og en nedbringelse af private debitorer med 12 mio. kr.

*Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt, 8.53.5-8.62.5*

Mindreindtægten på 52 mio. kr. skyldes en nedbringelse af kreditormassen med 48 mio. kr. samt en række mindre forskydninger med en samlet nettoeffekt på 4 mio. kr.

# 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 årets første 7 måneder af 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.

## Enheder med ydelseskatalog:

### Miljøkontrollen

Aktivitet	Bevilling 2006	Budget 2006	Realiseret 2006	Forventet 2006	Afvigelse
Oprensning af jord- og grundvand..	0	10	3	5	-5
<i>Enhedspris</i>	<i>20.000.000</i>	<i>2.000.000</i>	<i>2.000.000</i>	<i>2.000.000</i>	0
Virksomhedstilsyn	0	3.100	1.654	3.100	0
<i>Enhedspris</i>	<i>3.735.500</i>	<i>1.205</i>	<i>1.205</i>	<i>1.205</i>	0
Skadedyrsbekæmpelse	0	530	106	530	0
<i>Enhedspris</i>	<i>444.140</i>	<i>838</i>	<i>1.853</i>	<i>725</i>	-113
Rottetilsyn	0	8.000	4.858	8.000	0
<i>Enhedspris</i>	<i>9.040.000</i>	<i>1.130</i>	<i>1.079</i>	<i>1.031</i>	-99
Antal affaldstilsyn	1.100	1.100	492	950	-150
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	-	-

Der er ingen bemærkninger til opfølgningen på aktiviteter hos Miljøkontrollen efter årets første 7 måneder.

## Vej & Park

Aktivitetsoversigt	Bevilling 2005	Realiseret 2005	Bevilling 2006	Budget 2006	Realiseret 2. kvrt.	Forventet 2006	Afvigelse
Antal kvm. parker og legepladser, der vedligeholdes	-	11.569.000	52.348.000	11.622.000	-	11.622.000	0
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	4,50	-	4,62	0,12
Antal kvm. veje, der vedligeholdes	-	5.036.044	-	-	-	-	-
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	-	-	-	-
Antal kvm. cykelstier, der vedligeholdes	-	978.947	107.250.000	8.648.000	-	8.648.000	0
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	12,40	-	11,12	-1,28
Antal kvm. fortove, der vedligeholdes	-	2.652.337	-	-	-	-	-
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	-	-	-	-
Antal plantede/udskiftede gadetræer	500	750	-	-	-	-	-
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	-	-	-	-
Antal små påbud udstedt (private veje)	-	568	-	-	173	570	570
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	-	-	-	-
Kørebænk - bærelag, udførte kvm.	13.500	9.000	-	11.000	-	9.400	-1.600
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	-	-	-	-
Kørebænk - slidlag, udførte kvm.	160.000	210.000	-	180.000	58.717	153.000	-27.000
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	-	-	-	-
Cykelstier - udførte kvm.	22.000	20.000	-	25.000	559	21.000	-4.000
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	-	-	-	-
Fortove og fodgængerområder – udførte kvm.	16.000	16.000	-	16.000	441	14.000	-2.000
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	-	-	-	-
Grønneområder - Renhold (mio. kr.)	-	11.569.000	19.699.000	11.622.000	-	11.622.000	0
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	1,69	-	1,88	0,19
Grønneområder-Vedligehold (mio. kr.)	-	5.036.044	-	-	-	-	-
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	-	-	-	-
Grønneområder- Renhold (kr. pr. kvm.)	-	978.947	108.729.000	8.648.000	-	8.648.000	0
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	12,57	-	13,69	1,12
Grønneområder - Vedligehold (kr. pr. kvm.)	-	2.652.337	-	-	-	-	-
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	-	-	-	-

Der er ingen bemærkninger til opfølgningen på aktiviteter hos Vej & Park efter 7. måneder.

## Parkering København

Aktivitet	Bevilling 2006	Budget 2006	Realiseret 2006	Forventet 2006	Afvigelse
Rød zone	0	1.669	1.669	1.669	0
<i>Enhedspris - indtægt pr. plads</i>	49.744.545	29.805	13.953	23.527	-6.278
Grøn zone	0	9.846	9.846	9.846	0
<i>Enhedspris - indtægt pr. plads</i>	151.510.248	15.388	8.303	13.787	-1.601
Blå zone	0	3.815	0	3.815	0
<i>Enhedspris - indtægt pr. plads</i>	18.071.655	4.737	-1.500.000	918	-3.819



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.

## **Enheder uden ydelseskatalog:**

### **Københavns Kirkegårde**

Aktivitetsoversigt	Bevilling	Realiseret	Bevilling	Budget	Realiseret	Forventet	Afvigelse
Københavns Kirkegårde	2005	2005	2006	2006	2. kv. 2006	2006	
Begravelser	53.027.000	510	52.214.000	500	285	500	0
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	-	-	-	-
Urnedesættelser	53.027.000	1.300	52.214.000	1.300	758	1.300	0
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	-	-	-	-
Fællesurner	53.027.000	3.200	52.214.000	2.700	1.573	2.700	0
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	-	-	-	-
Kremeringer	53.027.000	6.200	52.214.000	6.000	3.196	6.000	0
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	-	-	-	-
Højtideligheder	53.027.000	1.200	52.214.000	1.300	783	1.300	0
<i>Enhedspris</i>	-	-	-	-	-	-	-

Der er ingen bemærkninger til opfølgningen på aktiviteter hos Københavns Kirkegårde efter årets første 7 måneder.

# MÅL & RESULTATER

Til budgetopfølgningen efter 7 måneder 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 7. måned	Forventet 2006	Budget 2006
Ekstern omsætning (mill.kr.)	178	361	450
Omsætning pr. medarbejder (t.kr.)	311	712	725

Den eksterne omsætning er i 2006 budgetteret til 450 mio.kr. Som følge af lukningen af Bygningsservice nedjusteres forventningerne til den eksterne omsætning til 361 mio.kr.

Den forventede omsætning pr. medarbejder i 2006 er reduceret med 13 kr. som følge af forventningen om en mindre omsætning end budgetteret efter lukningen af Bygningsservice, og ventes nu at ende på 712 t.kr.

## Byggeri og Bolig

Mål (resultatkrav)	Resultat efter 7. måned	Forventet årsresultat	Forventet målopfyldelse ved årets udgang
Mindst 80 % af sagerne besvares inden for 30 dage	73,5 % af sagerne er besvaret inden for 30 dage	74 % af sagerne er besvaret inden for 30 dage	92,5 %

Ingen bemærkninger

## Vej & Park

Mål (resultatkrav)	Resultat 2004	Resultat 2006	Forventet årsresultat	Forventet målopfyldelse v/årets udgang
<p>At fastholde eller øge brugertilfredsheden med Vej &amp; Park's ydelser.</p> <p>Vej &amp; Park har derfor i 2002, 2004 og 2006 spurgt ca. 1200 borgere, hvad de mener om byens offentlige arealer og udstyr. Langt de fleste områder vurderes stort set uændret fra 2004 til 2006. (Vurderingen er givet på en skala fra 3-11 med 7,0 som middel-karakter).</p> <p>Resultatet af undersøgelsen viser et marginalt fald i den <b>samlede</b> karakter fra 2004 til 2006.</p> <p>Nedenfor oplystes de enkeltområder, som vurderes mere end marginalt højere eller lavere end i 2004:</p> <p>Vurdering gået mere end 0,1 op:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Papirkurve</li> </ul> <p>Vurdering gået mere end 0,1 ned:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Gadebelysning</li> <li>• Pladser og torve</li> <li>• Bænke i byen</li> <li>• Graffiti</li> <li>• Offentlige toiletter</li> <li>• Rene fortove</li> <li>• Parkering</li> <li>• Rene veje</li> <li>• Vedligeholdelse veje</li> </ul>	7,6	7,5	7,5	
	6,6	6,9	6,9	
	8,9	8,7	8,7	
	8,4	8,1	8,1	
	7,9	7,7	7,7	
	7,6	7,4	7,4	
	6,5	6,2	6,2	
	7,2	7,0	7,0	
	5,7	5,5	5,5	
	7,9	7,7	7,7	
	7,1	6,9	6,9	

Hovedkonklusionen er, at borgerne vurderer området stort set uændret set over perioden 2002 – 2006. De ændringer der kan konstateres er så marginale, at det må anses for tilfældige variationer.

Resultatet synes at vise, at det er lykkedes at holde niveauet samlet set på ansvarsområdet i perioden 2002 -2006 trods besparelserne på området. Det er sket gennem løbende effektivisering.