



31. oktober 2018

Sagsnr.
2018-0259143

Dokumentnr.
2018-0259143-20

Bilag 3. Fortovsordningen

Den samlede udfordring på fortovsordningen er på 55,4 mio. kr., hvoraf 23,6 mio. kr. blev håndteret i 2. kvartalsprognose og forventet regnskab for 2018 (TMU 13. august 2018) og 31,8 mio. kr. forventes håndteret i 3. kvartalsprognose og forventet regnskab for 2018, hvilket fremgår af Tabel 1.

Tabel 1. Finansiering af udfordring på fortovsordningen (mio. kr.)

| Fortovsordningen | Mio. kr. |
|---|-----------------|
| Den samlede udfordring på fortovsordningen | 55,4 |
| Håndtering i 2. kvartalsprognose og forventet regnskab for 2018 | 23,6 |
| Håndtering i 3. kvartalsprognose og forventet regnskab for 2018 | 31,8 |
| I alt | 0,0 |

Dette notat beskriver, hvorledes udfordringen på fortovsordningen er sammensat, og hvordan udfordringen forventes finansieret.

Den samlede udfordring på fortovsordningen

Den samlede udfordring på fortovsordningen er på 55,4 mio. kr., hvilket fremgår af Tabel 2:

Tabel 2. Den samlede udfordring på fortovsordningen (mio. kr.)

| Fortovsordningen | Mio. kr. |
|--|-----------------|
| Forventet tilbagebetalingskrav for 2016-2017 | 17,5 |
| Forventet indtægtsudfordring i 2018 (inkl. nedskrivning på dispensationsordningen) | 32,6 |
| Forventede udgifter til virksomhedsoverdragelse og fratrædelsesordninger | 5,3 |
| Den samlede udfordring | 55,4 |

Den samlede udfordring på 55,4 mio. kr. er sammensat af:

- Et tilbagebetalingskrav på 17,5 mio. kr., da forvaltningen har opkrævet for meget fra grundejerne i fortovsordningen i perioden 2016-2017. Denne tilbagebetaling blev godkendt af Teknik- og Miljøudvalget den 11. oktober 2018.
- En indtægtsudfordring på 32,6 mio. kr. i 2018, da grundejersbetalingen i første halvår af 2018 opkræves til kontrolbudspris og i andet halvår af 2018 til markedspris.
- En merudgift på 5,3 mio. kr. vedrørende virksomhedsoverdragelse af medarbejdere og fratrædelsesordninger som følge af udlicitering af fortovsordningen pr. 1. januar 2019.

Den samlede udfordringen var i 2. kvartalsprognose og forventet regnskab for 2018 på 51,4 mio. kr. Den ændrede forventning skyldes

dels, at indtægtsudfordringen er blevet nedskrevet med 1,3 mio. kr. fra 33,9 mio. kr. til 32,6 mio. kr., da færre har benyttet dispensationsordningen i 2018, dels at udfordringen er blevet opskrevet med 5,3 mio. kr. grundet følgeomkostninger vedrørende udliciteringen af fortovsordningen:

Håndtering i 2. kvartalsprognose og forventet regnskab for 2018

I 2. kvartalsprognose og forventet regnskab for 2018 blev 23,6 mio. kr. af udfordringen på fortovsordningen håndteret, hvilket fremgår af Tabel 3:

Tabel 3. Håndtering i 2. kvartalsprognose og forventet regnskab for 2018 (mio. kr.)

| Fortovsordningen | Mio. kr. |
|--|-----------------|
| Omdisponering fra bevillingen Byfornyelse, ydelsesstøtte | 15,5 |
| Omdisponering fra bevillingen Parkering | 6,3 |
| Omdisponering på bevillingen Ordinær drift | 1,8 |
| Håndtering i 2. kvartalsprognose og forventet regnskab for 2018 | 23,6 |

Note: Tabellen er udarbejdet på baggrund af faktiske tal, men opgjort i millioner kroner. Som følge af dette kan der opstå mindre afvigelser i tabellens afrundinger.

De 23,6 mio. kr. blev finansieret med følgende omdisponeringer:

- En omdisponering på 15,5 mio. kr. fra det forventede mindreforbrug på bevillingen *Byfornyelse, ydelsesstøtte* til bevillingen *Ordinær drift*. Mindreudgifterne skyldes færre udgifter til betaling af renter og afdrag på forvaltningens tabslån.
- En omdisponering på 6,3 mio. kr. fra det forventede mindreforbrug på bevillingen *Parkering* til bevillingen *Ordinær drift*. Mindreudgifterne skyldes blandt andet lavere afregning til Rigspolitiet grundet færre parkeringsafgifter samt færre udgifter på IT-området.
- En omdisponering fra renholdelsesområdet på 1,8 mio. kr. på bevillingen *Ordinær drift*. Mindreudgifterne skyldes en organisationstilpasning på tværs af renholdelsesområdet.

Håndtering i 3. kvartalsprognose og forventet regnskab for 2018

I 3. kvartalsprognose og forventet regnskab for 2018 forventes restudfordringen på fortovsordningen på 31,8 mio. kr. håndteret, hvilket fremgår af Tabel 4:

Tabel 4. Håndtering i 3. kvartalsprognose og forventet regnskab for 2018 (mio. kr.)

| Fortovsordningen | Mio. kr. |
|--|-----------------|
| Midler fra kommunens pulje til uforudsete udgifter | 17,2 |
| Omdisponering fra bevillingen Byfornyelse, ydelsesstøtte | 9,5 |
| Omdisponering på bevillingen Ordinær drift | 3,5 |
| Internt lån i kommunekassen | 1,6 |
| Håndtering i 3. kvartalsprognose og forventet regnskab for 2018 | 31,8 |

Note: Tabellen er udarbejdet på baggrund af faktiske tal, men opgjort i millioner kroner. Som følge af dette kan der opstå mindre afvigelser i tabellens afrundinger.

De 29,2 mio. kr. forventes finansieret med følgende omdisponeringer:

- Midler fra kommunens pulje til uforudsete udgifter på 17,2 mio. kr. I budgetaftalen for 2019 (BR 4. oktober 2018) (A, B, C, F, I, O og V) blev det besluttet, at det forventede mindreforbrug i kommunens pulje til uforudsete udgifter skal anvendes til at håndtere forvaltningernes forventede merforbrug på styringsområdet Service i 2018.
- En omdisponering på 9,5 mio. kr. fra det forventede mindreforbrug på bevillingen *Byfornyelse, ydelsesstøtte*. Mindreudgifterne skyldes en mindre udbetaling af støtte som følge af forsinkelser i opførelsen af almene ungdomsboliger, færre udbedringer af byggeskader og færre større ekstraordinære renoveringsarbejde.
- En omdisponering på 3,5 mio. kr. på bevillingen *Ordinær drift* som følge af en mindreudgift på afregningen til HOFOR for vejafvandingsbidraget.
- Et internt lån på 1,6 mio. kr. i kommunekassen. Lånet forventes behandlet af Økonomiudvalget den 4. december 2018 og af Borgerrepræsentationen den 13. december 2018.

Håndteringen af udfordringen

Af den samlede udfordring på fortovsordningen på 55,4 mio. kr. finansierer forvaltningen derfor 38,2 mio. kr. inden for budgetrammen, mens 17,2 mio. kr. finansieres af kommunens pulje til uforudsete udgifter.