



## Bilag 1. Det forventede regnskab 2012

Tabel 1. Det forventede regnskab pr. 30. sept. 2012 (nettoudgifter, mio. kr., 1-decimal)

Bevilling	Vedtaget budget 2012	Korrigeret budget 2012	Forventet regnskab 2012	Forventet afvigelse 2012 i kr.	Forventede korrektioner	Forventet afvigelse efter forventede korrektioner	Forventede overførsler til 2013-16
Ordinær drift	981,6	1.034,2	1.040,0	-5,8	5,8	0,0	
Byfornyelse, ydelsesstøtte	185,0	196,5	196,5	0,0	0,0	0,0	
Parkering, drift	-375,7	-377,2	-362,3	-14,9	14,9	0,0	
<i>Rammebelagt drift i alt</i>	<i>790,9</i>	<i>853,5</i>	<i>874,2</i>	<i>-20,7</i>	<i>20,7</i>	<i>0,0</i>	
Boligsikring	3,0	3,0	3,0	0,0	0,0	0,0	
Takstfinansieret drift	-0,5	30,5	-19,0	49,5	0,0	49,5	49,5
<i>Efterspørgselsstyrede ovf.</i>	<i>2,5</i>	<i>33,5</i>	<i>-16,0</i>	<i>49,5</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>49,5</i>
Ordinær anlæg	1.140,4	1.283,3	1.128,3	155,1	-155,1	0,0	139,0
Byfornyelse, anlæg	195,8	155,8	105,1	50,7	-50,7	0,0	50,7
Takstfinansieret anlæg	0,0	38,5	25,4	13,1	-13,1	0,0	13,0
<i>Anlæg i alt</i>	<i>1.336,1</i>	<i>1.477,6</i>	<i>1.258,7</i>	<i>218,9</i>	<i>-218,9</i>	<i>0</i>	<i>202,8</i>
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	6,0	6,0	6,0	0,0	0,0	0,0	
Langfristede balanceposter *	66,0	143,9	143,9	0,0	0,0	0,0	
Andre balance-forskydninger	2,0	2,0	2,0	0,0	0,0	0,0	
<i>Finansposter i alt</i>	<i>74,0</i>	<i>151,9</i>	<i>151,9</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
TMU i alt	2.203,5	2.516,5	2.268,8	247,7	-198,2	49,5	252,3
<b>Serviceudgifter</b>	<b>790,9</b>	<b>853,5</b>	<b>874,2</b>	<b>-20,7</b>	<b>20,7</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

Nettoudgifter eller mindreforbrug angives med positivt fortegn. Nettoindtægter eller merforbrug angives med negativt fortegn

\* Hovedfunktionerne 8.32 og 8.55

## Det samlede forventede regnskab

## Ordinær drift

Gennemgangen af kerneområderne frem mod kvartalsregnskabet viser, at forvaltningen har gennemført eller igangsat aktiviteter ud fra de forudsætninger, der blev lagt i budget 2012. Det betyder, at der på nuværende tidspunkt ikke er forsinkelser at fremhæve på serviceområderne.

Forvaltningen forventer at overholde bevillingen på *ordinær drift*, hvis der tages højde for risici, som er nævnt i indstillingens risikoområder.

## Byfornyelse, ydelsesstøtte

Forvaltningen forventer, at forbruget i 2012 er i overensstemmelse med det korrigerede budget.

## **Parkering drift**

Efter 2. kvartalsprognose, hvor forvaltningen forventede et merforbrug på 14,9 mio. kr., har BR godkendt en tildeling af servicemåltal. En korrektion for at bringe det korrigerede budget i overensstemmelse med det forventede regnskab er indarbejdet d. 11. oktober 2012.

### *Betalingsparkering*

Siden 2. kvartalsprognose har der desværre været en negativ udvikling på indtægterne fra det store område for betalingsparkering, som samlet har et budget på 387,5 mio. kr.

Når det gælder betalingsparkering, har forvaltningen de sidste par måneder måtte konstatere, at selv om der er en mindre stigning i antal parkerede timer samlet set, gør en forskydning i hvor der parkeres, at de samlede indtægter reelt er faldet ift. budgetforudsætningerne. Statistikken fra 2012 sammenlignet med 2011 viser, at forskydningen i parkeringen er fra rød og grøn til blå zone samt fra dag mod aften/nat-timerne.

Forvaltningen forventer en mindreindtægt på ca. 4 mio. kr. ud over den af BR korrigerede ændring på 10,1 mio. kr. Dette kan dækkes af en lavere afregning med Rigspolitiet på 4 mio. kr.

Ændringen i parkeringsmønster har medført, at der samlet forventes et fald i indtægter på 2-3 %, hvilket svarer til omkring 10 mio. kr. Denne forventning skal dog stadig betragtes som et estimat, da en ændring på én procent betyder en påvirkning på budgettet på næsten 4 mio. kr.

I budgettet er der indarbejdet en dækning til indtægtstab ved nedlæggelse af p-pladser på samlet 1,4 mio. kr. Status på p-puljen angives i bilag 5.

På udgiftssiden er det ikke muligt generelt at finde kompenserende besparelser, da midlerne på området næsten udelukkende er omsætningsdrevne midler, der sikrer driften af parkeringsområdet. Det forventes dog, at forvaltningen ikke anvender 2,5 mio. kr. til leje af private parkeringsanlæg, hvilket derfor potentielt kan anvendes til at dække dele af merforbruget på parkeringsområdet.

### *Afskrivninger*

De sidste år er andelen af udenlandske bilister, der pålægges en parkeringsafgift i København, steget, så de nu udgør ca. 12 % af de samlede pålagte afgifter. Selv med en høj inddrivelsesprocent i vores nabolande er tabet på dette område betydeligt.

I 2012 har forvaltningen vurderet, at afgifter, der er udskrevet til udenlandske bilister og som er over 2 år gamle, skal afskrives. Det

betyder, at ikke-betalte udgifter fra 2010 på 6 mio. kr. skal afskrives i 2012.

Derudover forventes der fra SKAT's side afskrivninger af ikke-forældede afgifter på 2,5 mio. kr., samt modregning på tidligere klumpafskrevne afgifter på 1,2 mio. kr.

### *Samlet*

Samlet set forventer forvaltningen, at parkeringsområdet vil balancere efter korrektionen i oktober.

### **Takstfinansieret drift**

Forvaltningen forventer et samlet mindreforbrug på bevillingen på 49,5 mio. kr. ud fra et korrigeret budget på 30,5 mio. kr. efter regnskabsoverførsler. Det samlede mindreforbrug dækker over et stort merforbrug vedr. affaldshåndtering på 33,6 mio. kr. og et endnu større netto mindreforbrug på jorddeponering på 83,1 mio. kr.

Takstfinansieret drift er ikke underlagt servicerammen men princippet om at "hvile-i-sig-selv". Det vil sige, at de omkostninger, der realiseres, skal balancere med de brugerbetalte afgifter over "en årrække". I 2012 blev budgetterne til affaldsområdet og jorddeponering lagt ud fra vurderingen af, at der var et forventet merforbrug (forskel mellem indtægter fra brugerne og udgifter til drift af områderne) på 15 mio. kr. på affald og et mindreforbrug på 11 mio. kr. på jorddeponering.

I 2011 var der et merforbrug på affaldsområdet og et stort mindreforbrug på jorddeponering. Dette er blevet regnskabsoverført til 2012, hvilket forstærker de allerede forventede resultater på områderne.

I 2012 har der på området *Affaldshåndtering* været en fordyrende affaldshåndtering i 2012, som ikke var kendt på budgetteringstidspunktet. Dette vedrører især erhvervsaffaldsgebyrerne og ordningen vedr. Storskrald og genbrugspladser. Det største område, Dagrenovation, forventes at balancere. Samlet forventes området affaldshåndtering at ende med et samlet underskud for året.

På området *Jordeponering* har udviklingen i tilgangen på forurennet jord været større end forventet både i 2011 og 2012. I 2012 var der forventet et fald efter overgang til nyt deponi i Nordhavnen, som er ejet af By & Havn. Det opsamlede overskud på området vil blive vurderet i 2013 og der forventes udarbejdet en forslag til håndtering i budgetforslaget for 2014.

I efteråret 2012 har Forvaltningen og Intern Revision har igangsat en proces for at gennemgå omkostningsberegninger for det takstfinansierede område for perioden 2008-2012. Baggrunden for gennemgangen er udviklingen siden lukningen af R98 og udliciteringen af affaldsordningerne. Erfaringerne fra denne undersøgelse og forhold i første runde med udliciteringer vil blive brugt i den fremtidige planlægning og grundlag for at sikre en efterlevelse af hvile i sig selv princippet.

## Opfølgning på servicemåltal

Forvaltningen forventer at have et forbrug tilsvarende det gældende måltal, når man inkluderer kommende korrektioner.

**Tabel 2. Opfølgning på servicemåltal (mio. kr.)**

	Korrigeret måltal	Forventet forbrug	Forventet afvigelse
Teknik- og Miljøudvalget	874,2	874,2	0,0

Note: Gældende måltal kan findes på økonomiportalen under service- og anlægsloft.

**Tabel 3. Specifikation af forventede korrektioner (1.000 kr.)**

Bevilling	Forventede korrektioner i alt	Opdeling af korrektion*						
		Anlægsperiodisering BR 11. Okt	Bevillingsmæssige ændringer – BR 11. okt	Bevilling smæssige ændringer – BR 15. nov	Bevilling smæssige ændringer – BR 29. nov	Bevilling smæssige ændringer – BR 13. Dec	Tidlig overførsler til 2013-2016	Øvrige sager -
<i>Drift</i>								
Ordinær drift	5.777			1.002	2.380	3.295		-900
Parkering	14.900		14.900					
<i>Drift i alt</i>	<i>20.677</i>	<i>0</i>	<i>14.900</i>		<i>2.380</i>	<i>3.295</i>	<i>0</i>	<i>-900</i>
<i>Overførsler</i>								
Takstfinansieret drift,	0							
<i>Overførsler i alt</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Anlæg</i>								
Ordinær anlæg,	-155.081	-83.356	-10.994			-5.052	-55.679	
Byfornyelse, anlæg,	-50.699	-95.985					45.286	
Takstfinansieret anlæg,	-13.096	-9.384				-70	-3.642	
<i>Anlæg ialt</i>	<i>-218.877</i>	<i>-188.726</i>	<i>-10.994</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-5.122</i>	<i>-14.035</i>	<i>0</i>
<b>I alt</b>	<b>-198.200</b>	<b>-188.726</b>	<b>3.906</b>	<b>0</b>	<b>2.380</b>	<b>-1.827</b>	<b>-14.035</b>	<b>-900</b>

<b>Forklaringer på forventet regnskab</b>	<b>Forventet afvigelse (mio. kr.)</b>
<b>Ordinær drift, total</b>	<b>0</b>
Den samlede bevilling forventes overholdt efter korrektioner	
<b>Forventede korrektioner</b>	<b>5,8</b>
De bevillingsmæssige ændringer, der forventes godkendt d. 29. november og 13. december 2012 i BR, indeholder fire ændringer for TMF. <ul style="list-style-type: none"> <li>- 1,5 mio. kr. - <i>Etablering og produktudvikling af toiletfaciliteter, der mindsker risikoen for overdoser bag låst dør (Budget 2012, Æ145)</i></li> <li>- 0,58 mio. kr. - <i>Drift og renhold af Koralbadets offentlige toiletter, renhold af bagland samt udgift til vandmålinger. Flytning af midler fra KFF</i></li> <li>- 0,3 mio. kr. - <i>I Budgetaftale 2012 er afsat 2,5 mio. kr. til udvidede åbningstider og aktivitetsmedarbejdere på udvalgte idrætsanlæg i de mest udsatte bydele. I den forbindelse har KFF indgået en 4-årig kontrakt med Engergicenter Voldparken.</i></li> <li>- 3,3 mio. kr. - <i>Betalingen fra KB60 vedr. frikøb fra råden-over-vejareal-afgift forventes ikke betalt i 2012 (BR 1/12 2011, punkt 35) og flyttes til 2013</i></li> <li>- 1,0 mio. kr. <i>vedr. højere afregning for KMD-aftaler</i></li> <li>- 1,3 mio. kr. <i>overføres til KEJD ifbm. forundersøgelse for ombygning af Islands Brygge 37</i></li> <li>- 0,9 mio. kr. <i>i ændringer pba B2013 for kreativ vækst.</i></li> </ul>	
<b>Faste ejendomme</b> omfatter drift af byfornyede ejendomme samt bemandede og ubemandede toiletter	<b>-1,8</b>
Området forventes at balancere efter korrektioner i forbindelse med de bevillingsmæssige ændringer d. 29. november 2012.	
<b>Parker og grønne områder</b> omfatter naturområder, parker og legepladser, kirkegårde, vedligeholdelse af vandløb samt andre kulturelle opgaver (monumenter)	<b>-0,5</b>
Området forventes at balancere efter korrektioner i forbindelse med de bevillingsmæssige ændringer d. 29. november 2012.	
<b>Miljø</b> omfatter en række opgaver og projekter, der går på tværs af funktioner, herunder jordforurening, miljøtilsyn, øvrige miljøundersøgelser og skadedyrsbekæmpelse	<b>-0,03</b>
Området forventes at balancere efter korrektioner i forbindelse med de bevillingsmæssige ændringer d. 29. november 2012.	
<b>Vejområdet</b> omfatter alle aktiviteter, som kan henføres til vejarealet. Overordnet drejer det sig om aktiviteter som vejvedligeholdelse og reparation, renholdelse af veje og fortove, drift og vedligehold af vejbelysning samt afgifter i forbindelse med råden over vejarealet, både i forbindelse med	<b>-3,3</b>

kortvarig brug såvel som i forbindelse med parkeringsstrategien.	
Området forventes at balancere efter korrektioner i forbindelse med de bevillingsmæssige ændringer d. 13. december 2012.	
<b>Administration</b> , omfatter sekretariatsfunktioner og forvaltningsudgifter, administrationsbygninger, byggesagsbehandling samt administrationsudgifter overført til forsyningsvirksomhederne.	<b>-0,5</b>
Området forventes at balancere efter korrektioner i forbindelse med de bevillingsmæssige ændringer den 29. november og 13. december 2012.	
<b>Parkering, total</b>	<b>0</b>
<b>Forventede korrektioner</b>	<b>-14,9</b>
En korrektion på 14,9 mio. kr. ud fra 2. kvartalsprognose blev besluttet af BR d. 11. oktober og medfører, at bevillingen forventes at balancere.	
<b>Parkering</b> , omfatter parkeringsbilletordninger og parkeringsafgifter	<b>14,9</b>
Parkeringsområdet forventede et merforbrug på 14,9 mio. kr. inden budgetkorrektionen i BR.	
<b>Ydelsesstøtte, Byfornyelse, total</b>	<b>0</b>
Bevillingen er hovedsageligt en dækning for betalinger til Økonomistyrelsen på ”tabslån” til dækning af byfornyede ejendommers ikke værdiforøgede arbejder	
Området forventes at balancere	
<b>Takstfinansieret drift, total</b>	<b>-49,5</b>
Takstfinansieret drift omfatter affaldsordningerne i kommunen – husholdningsaffald, storskrald, glas/pap/papir, farligt affald, genbrugsstationer, bærbare batterier samt Kalvebod Miljøcenter.	
Der er overført et samlet mindreforbrug i 2011 på 56,2 mio. kr., og derudover er der udfordringer i løbet af året, der gør, at det forventede mindreforbrug i 2012 vil blive 9,8 mio. kr. Der forventes et samlet mindreforbrug på 49,5 mio. kr.	
<b>Forventede korrektioner</b>	<b>0</b>
<b>Affaldshåndtering</b>	<b>33,6</b>
Takstfinansieret drift omfatter affaldsordningerne i kommunen – husholdningsaffald, storskrald, glas/pap/papir, farligt affald og genbrugsstationer	
Udgangspunktet er, at området over tid skal hvile i sig selv - altså være udgiftsneutral. Det rullende overskud/underskud skal over årene anvendes til takstnedsættelser/takstforhøjelser vedr. de enkelte aktivitetsområder.	
<b>Deponering af forurennet jord (KMC)</b>	<b>-83,1</b>

Jorddeponering vedr. Københavns Miljøcenter i Kalvebod og Nordhavn.	
Området forventes at få et mindreforbrug på 83,1 mio. kr.	
<b>Anlæg i alt</b>	<b>0</b>
<b>Ordinær anlæg, total</b>	<b>0</b>
Bevillingen omfatter forvaltningens anlægsprojekter på kommunens arealer såsom veje, pladser og parker.	
<b>Forventede korrektioner</b>	<b>155,1</b>
Der forventes korrektioner ved 3.- og 4. reperiodisering og bevillingsmæssige ændringer i december 2012, som samlet set nedbringer bruttobudgettet på ordinær drift til 1,26 mia. kr.	
<b>Bygninger</b> , omfatter anlæg af toiletter, driftsbygninger og gennemgribende reovering af administrationsbygning.	
Mindreforbruget inden 3. og 4. reperiodisering og bevillingsmæssige ændringer skyldes tidsforskydning i projekterne. Efter korrektionerne forventes ingen afvigelser	
<b>Klima og Miljø</b> . Midler afsat til oprensning af forurenede jord og vandløb	
Mindreforbruget inden 3. og 4. reperiodisering og bevillingsmæssige ændringer skyldes tidsforskydning i projekterne. Efter korrektionerne forventes ingen afvigelser	
<b>Nye veje og broer</b> . Anlæg af nye veje og nye broer.	
Mindreforbruget inden 3. og 4. reperiodisering og bevillingsmæssige ændringer skyldes tidsforskydning i projekterne. Efter korrektionerne forventes ingen afvigelser	
<b>Parker, legepladser og fritidsområder</b> . Anlæg og gennemgribende reovering af parker, legepladser og græsboldbaner	
Mindreforbruget inden 3. og 4. reperiodisering og bevillingsmæssige ændringer skyldes tidsforskydning i projekterne. Efter korrektionerne forventes ingen afvigelser	
<b>Parkering</b> , midler til forbedring af parkeringsforhold	
Mindreforbruget inden 3. og 4. reperiodisering og bevillingsmæssige ændringer skyldes tidsforskydning i projekterne. Efter korrektionerne forventes ingen afvigelser	
<b>Pladser og veje</b> . Forbedring af byens pladser og veje samt forbedring af parkeringsforholdene.	
Mindreforbruget inden 3. og 4. reperiodisering og bevillingsmæssige ændringer skyldes tidsforskydning i projekterne. Efter korrektionerne forventes ingen afvigelser	
<b>Øvrige</b>	
Området forventes at balancere efter korrektioner	
<b>Byfornyelse anlæg, total</b>	<b>0</b>
Byfornyelse anlæg omfatter kommunen og statens bidrag til	

byggningsfornyelse i kommunen samt til områdefornyelsesindsatser.	
<b>Forventede korrektioner</b>	<b>-50,7</b>
Området forventes at balancere efter korrektioner i 3. Reperiodisering	
<b>Byfornyelse</b>	<b>50,7</b>
Området indeholder en lang række byfornyelsesprojekter, som ikke forventes færdiggjort i 2012. En tilpasning af rammen forventer at medføre en realistisk tidsplan for den økonomiske udvikling.	
<b>Takstfinansieret anlæg, total</b>	<b>0</b>
Bevillingen omfatter anlæg af genbrugsstationer, kvartermiljøstationer samt nyt depot på Kalvebod Miljøcenter.	
<b>Forventede korrektioner</b>	<b>-13,1</b>
Området forventes at balancere efter korrektioner i 3. Reperiodisering	

<b>Forklaringer på forventet regnskab</b>	<b>Forventet afvigelse (mio. kr.)</b>
<b>Bevillingsområde Finansposter, total</b>	<b>0</b>
Bevillingen forventes at balancere	
<b>Forventede korrektioner</b>	<b>0</b>
<b>Opgave- og aktivitetsområde Hovedkonto 7</b>	<b>0</b>
Området forventes at balancere	
<b>Opgave- og aktivitetsområde <i>Langfristede tilgodehavender og langfristed gæld på hovedkonto 8</i></b>	<b>0</b>
Området forventes at balancere	
<b>Opgave- og aktivitetsområde <i>Andre balanceforskydninger på hovedkonto 8</i></b>	<b>0</b>
Området forventes at balancere	
<b>Bevillingsområde Finansposter, total</b>	<b>0</b>