



Til Økonomiudvalget

13-01-2014

Sagsnr.
2014-0001156

Notat til ØU vedr. 'Opdeling af Teknik- og Miljøudvalgets takstfinansierede område (2013-0246265)'.

Dokumentnr.
2014-0001156-4

Baggrund

Økonomiudvalget behandler den 28. januar 2014 indstillingen vedr. 'Opdeling af Teknik- og Miljøudvalgets takstfinansierede område'. Her indstilles det, at bevillingen 'Takstfinansieret' opdeles i to selvstændige bevillinger, Affaldsområdet og Jorddeponi.

Sagsbehandler
Rasmus Jensen

I henhold til Budget- og regnskabssystem for kommuner skal det takstfinansierede område hvile i sig selv, dvs. at indtægter og udgifter set over en årrække skal balancere. Det årlige regnskabsresultat for det takstfinansierede område overføres til udlægskonti. I forbindelse med opgørelsen af Københavns Kommunes reelle kasse er der korrigeret for saldoen på det takstfinansierede område.

Teknik- og Miljøforvaltningen forventer ultimo 2013, at have et tilgodehavende på det takstfinansieret område på 23,4 mio. kr. Heraf kan 92,2 mio. kr. henføres til et tilgodehavende på Affaldsområdet, mens 68,8 mio. kr. kan henføres til en gæld på Jorddeponi (se også nedenstående tabel).

Tabel 1: Oversigt over den forventede balance på udlægskontoen ultimo 2013.

Område	Forventet balance ultimo 2013
Affaldsområdet	92,2 mio. kr.
Jorddeponi	-68,8 mio. kr.
Samlet balance for TMU's takstfinansierede område	23,4 mio. kr.

I dette notat redegøres der for den gæld der er opbygget på det takstfinansierede område 'Jorddeponi'.

Om den forventede ubalance på 'Jorddeponi' i 2013.

Kalvebod Miljøcenter (KMC) er et kommunalt miljøcenter der modtager forurenede jord til deponering. I den forbindelse opkræves der et gebyr på 72 kr. pr. ton forurenede jord. Prognosen for 2013 viser en saldo (gæld) på -68,8 mio. kr.

I takt med at KMC's depoter fyldes op skal der foretages løbende reetablering af og andre afsluttende opgaver. Til dette formål er der på nuværende tidspunkt forventede udgifter på 17,5 mio. kr.

Teknik- og miljøforvaltningen oplyser, at takstniveauet vil blive vurderet i begyndelsen af 2014, med henblik på at fastslå, om der skal ske en justering af taksterne på baggrund af resultatet for 2013. Afviklingen af ubalancen på KMC er en del af den langsigtede plan for takstområdet 'Jorddeponi'.

Hvorfor har Københavns Kommune en gæld på Jorddeponi?

Ubalancen på 'Jorddeponi' skyldes primært udviklingen fra 2010 til 2011 (se tabel 2). I 2011 var Teknik- og Miljøforvaltningen usikre på det fremtidige aktivitetsniveau forbundet med flytning af depotet fra Selinevej til Nordhavn i 2012. Man forventede, at denne flytning ville medføre en lavere afleveret jordmængde og dermed lavere indtægter, da kunderne ville benytte alternative jorddepoter. Derfor sænkede man ikke taksterne i 2011.

Tabel 2: Oversigt over saldo på Jorddeponi samt modtaget jordmængde 2010-2013

År	Saldo (mio. kr.)	Jordmængde (tons)
Regnskab 2010	31,5 mio. kr.	913.192
Regnskab 2011	76,2 mio. kr.	1.122.366
Regnskab 2012	69,3 mio. kr.	1.119.513
Prognose 2013	68,8 mio.kr.	1.193.772

Udviklingen i aktivitetsniveauet i 2012 og 2013 har imidlertid vist, at der ikke afleveres mindre jord til deponering på depotet i Nordhavn. Udviklingen i den afleverede jordmængde viser derimod en stabil udvikling i perioden 2011 til 2012, hvorefter udviklingen er stigende i perioden 2012 til 2013. Ubalancen er derfor ikke blevet nedbragt så meget som forventet i 2012 og 2013.

Teknik- og Miljøforvaltningen og Økonomiforvaltningen er i dialog omkring den fremtidige budgettering på 'Jorddeponi'.