



Bilag 1. Det forventede regnskab 2012

Tabel 1. Det forventede regnskab pr. 30. juni 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	1.033,5	1.034,4	-1,0	1,0	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	0,0	-14,9	
<i>Rammebelagt drift i alt</i>	<i>790,9</i>	<i>852,8</i>	<i>868,6</i>	<i>-15,9</i>	<i>1,0</i>	<i>-14,9</i>	
Boligsikring	3,0	3,0	3,0	0,0	0,0	0,0	
Takstfinansieret drift	-0,5	30,5	20,7	9,8	0,0	9,8	9,8
<i>Efterspørgselsstyrede ovf.</i>	<i>2,5</i>	<i>33,5</i>	<i>23,7</i>	<i>9,8</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>9,8</i>
Ordinær anlæg	1.140,4	1.283,5	1.198,0	85,5	-85,5	0,0	83,4
Byfornyelse, anlæg	195,8	155,8	59,8	96,0	-96,0	0,0	96,0
Takstfinansieret anlæg	0,0	38,5	29,1	9,4	-9,4	0,0	9,4
<i>Anlæg i alt</i>	<i>1.336,1</i>	<i>1.477,7</i>	<i>1.286,9</i>	<i>190,8</i>	<i>-190,8</i>	<i>0</i>	<i>188,7</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	2.515,9	2.331,1	184,8	-189,9	-5,1	198,5
Serviceudgifter	790,9	852,8	868,6	-15,9	1,0	-14,9	0,0

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

* Hovedfunktionerne 8.32 og 8.55

Det samlede forventede regnskab

Drift

Ordinær drift

Gennemgangen af kerneområderne frem mod halvårsregnskabet 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 afrapporterede ultimo 2011 til Teknik- og Miljøudvalget de målsætninger for den Helhedsorienterede Driftsstrategi (HOD), der forelå for 2012. Disse måltal arbejder forvaltningen løbende med at opnå i løbet af året, og der gennemføres to borgerundersøgelser årligt. En i foråret (marts-april) og en i efteråret (oktober). Undersøgelsen fra marts 2012 fremviste en positiv udvikling, hvor målingsresultatet for de ydelser, som havde den laveste tilfredshed, generelt er blevet løftet. De ydelser, hvor resultatet

tidligere viste den komparative højeste tilfredshed, har samtidig oplevet et lille fald, men samlet viser resultatet, at forvaltningen har løftet bundniveauet.

Første halvårs resultater fra HOD og udførte aktiviteter i forhold til planen giver anledning til at vurdere forvaltningens første halvår som positivt.

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

I første halvår har forvaltningen overfor Økonomiudvalget meddelt, at der er en risiko for et merforbrug på parkeringsområdet på 11,1 mio. kr. vedr. afskrivninger af parkeringsafgifter. Dette fremgår af den samlede oversigt over udvalgets problemområder, der senest er behandlet af Økonomiudvalget den 29. maj 2012.

Forvaltningen har arbejdet på at finde en måde at håndtere dette merforbrug på indenfor den samme bevillings rammer. Ved budgetlægning blev der afsat 6,5 mio. kr. til risikohåndtering på parkeringsområdet. Derudover var der ved regnskabsafslutningen for 2011 problemer ved omlægning af debitor-systemerne, hvor 4,2 mio. kr. vedrørende 2011 først blev registreret i 2012. Samlet har forvaltningen risikohåndteringsmidler for 10,7 mio. kr. til dækning af ovenstående afskrivninger.

Siden 1. 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. Samtidig er der ved at være klarhed over, hvor meget udenlandske bilisters ubetalte afgifter påvirker regnskabet på parkeringsområdet.

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 er ikke i stand til at imødekomme den stigende indtægtsforventning fra 2011-2012, der er indarbejdet i budgetterne. 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.

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.

På udgiftssiden er det ikke muligt generelt at finde kompenserende besparelser, da midlerne på området er næsten udelukkende 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.

Samlet set forventer forvaltningen, at parkeringsområdet får et merforbrug på 14,9 mio. kr., fordelt med 10,1 mio. kr. i mindreindtægter på betalingsparkering, 7,3 mio. kr. i merudgifter på afskrivninger af parkeringsafgifter og 2,5 mio. kr. i mindreudgifter på almindelig drift.

Takstfinansieret drift

Forvaltningen forventer et samlet mindreforbrug på bevillingen på 9,8 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 50,3 mio. kr. og et endnu større netto mindreforbrug på jorddeponering på 60,1 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 om, 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 områder.

Siden budgetvedtagelsen har der både været reguleringer i forhold til sidste års regnskabsresultat og en fordyrende affaldshåndtering i 2012, som ikke var kendt på budgetteringstidspunktet. Således forventes resultatet på nuværende tidspunkt at ende som ovenstående angivet.

Det skal dog bemærkes, at udgifter og indtægter på dette område er behæftet med usikkerhed, da marginale ændringer har store konsekvenser, når nettoresultatet er afhængigt af en balance mellem indtægter og udgifter, som hver er på ca. 650 mio. kr.

Opfølgning på servicemåltal

Forvaltningen forventer ikke at have et forbrug, der er tilsvarende med det gældende måltal inkluderer kommende korrektioner. Afvigelsen ligger med et forventet merforbrug på 15,7 mio. kr. på bevillingen Parkering.

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

	Korrigeret måltal	Forventet forbrug	Forventet afvigelse
Teknik- og Miljøudvalget	853,7	868,6	-14,9

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*				
		Bevillingsmæssige ændringer – BR 23. aug.	DUT BR 4. okt.	Anlægspriorisering BR 4. okt.	Tidlige overførsler til 2013	Øvrige sager -
<i>Drift</i>						
Ordinær drift	966	1.169	50			-253 (Vedr. Stadsarkivet)
Parkering	0					
<i>Drift i alt</i>	<i>966</i>	<i>1.169</i>	<i>50</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</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,	-85.474	-2.118	0	-83.356	0	
Byfornyelse, anlæg,	-95.985			-95.985		
Takstfinansieret anlæg,	-9.384			-9.384		
<i>Anlæg ialt</i>	<i>-190.844</i>	<i>-2.118</i>	<i>0</i>	<i>-188.726</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
I alt	-189.878	-949	50	-188.726	0	0

Forklaringer på forventet regnskab	Forventet afvigelse (mio. kr.)
Ordinær drift, total	
Den samlede bevilling forventes overholdt efter korrektioner	
Forventede korrektioner	1,0
De bevillingsmæssige ændringer, der forventes godkendt d. 23. august i BR, indeholder to ændringer for TMF., og derudover tre DUT-ændringer og en i bevillingsmæssige ændringer i oktober. <ul style="list-style-type: none"> - Fordeling af telebudgetter på 0,94 mio. kr. - Genopmåling af Rådhuset på 0,23 mio. kr. - DUT-midler på miljøområdet med samlet 0,05 mio. kr. - IT-arkivering til Stadsarkivering på -0,253 mio. kr. 	
Faste ejendomme omfatter drift af byfornyede ejendomme samt bemandede og ubemandede toiletter	0
Området forventes at balancere	
Parker og grønne områder omfatter naturområder, parker og legepladser, kirkegårde, vedligeholdelse af vandløb samt andre kulturelle opgaver (monumenter)	0
Området forventes at balancere	
Miljø omfatter en række opgaver og projekter, der går på tværs af funktioner, herunder jordforurening, miljøtilsyn, øvrige miljøundersøgelser og skadedyrsbekæmpelse	0
Området forventes at balancere	
Vejområdet 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 kortvarig brug såvel som i forbindelse med parkeringsstrategien.	0
Området forventes at balancere	
Administration , omfatter sekretariatsfunktioner og forvaltningsudgifter, administrationsbygninger, byggesagsbehandling samt administrationsudgifter overført til forsyningsvirksomhederne.	-1,0
Området forventes at balancere efter korrektioner i forbindelse med de bevillingsmæssige ændringer d. 23. august.	
Parkering, total	14,9
Forventede korrektioner	0
Parkering , omfatter parkeringsbilletordninger og parkeringsafgifter	14,9
Parkeringsområdet forventes på nuværende tidspunkt at få et samlet merforbrug på 14,9 mio. kr. Forholdet er indarbejdet i forventet regnskab. (se bilag 5)	

Ydelsesstøtte, Byfornyelse, total	0
Bevillingen er hovedsageligt en dækning for betalinger til Økonomistyrelsen på ”tabslån” til dækning af byfornyede ejendommers ikke værdiforøgede arbejder	
Området forventes at balancere	
Takstfinansieret drift, total	-9,8
Takstfinansieret drift omfatter affaldsordningerne i kommunen – husholdningsaffald, storskrald, glas/pap/papir, farligt affald, genbrugsstationer, bærbare batterier samt Kalvebod Miljøcenter.	
Der forventes et mindreforbrug	
Forventede korrektioner	0
Affaldshåndtering	50,4
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. 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.	
Deponering af forurenet jord (KMC)	-60,1
Jorddeponering vedr. Københavns Miljøcenter i Kalvebod og Nordhavn.	
Området forventes at få et mindreforbrug på 60,1 mio. kr.	
Anlæg i alt	0
Ordinær anlæg, total	0
Bevillingen omfatter forvaltningens anlægsprojekter på kommunens arealer såsom veje, pladser og parker.	
Forventede korrektioner	-83,4
Der forventes korrektioner ved 3. reperiodisering og bevillingsmæssige ændringer i august og oktober, som samlet set nedbringer bruttobudgettet på ordinær drift til 1,35 mia. kr.	
Bygninger, omfatter anlæg af toiletter, driftsbygninger og gennemgribende renovering af administrationsbygning.	1,3
Mindreforbruget udgøres af mindre budgettekniske korrektioner på projekter, hvor budgettet nu ligger i overensstemmelse med fremdriften på projekterne.	
Klima og Miljø. Midler afsat til oprensning af forurenet jord og vandløb	6,8

Mindreforbruget inden reperiodisering skyldes tidsforskydning på projekter som Pulje til brint og grøn energi med 5,4 mio. kr. samt Klimatilpasningsprojekt i Folehaven med 1,4 mio. kr.	
Nye veje og broer. Anlæg af nye veje og nye broer.	60,9
Mindreforbruget er 60,9 mio. kr. inden 3. reperiodisering. Mindreforbruget ligger hovedsageligt i tidsforskydning i projekter som Cykelrampen ved Fisketorvet på 19,2 mio. kr., Nordhavnsvejen med 30,6 mio. kr. og Stibro over inderhavnen med 31,2 mio. kr.	
Parker, legepladser og fritidsområder. Anlæg og gennemgribende renovering af parker, legepladser og græsboldbaner	10,5
Mindreforbruget er 10,5 mio. kr. inden 3. reperiodisering skyldes en række mer og mindreforbrug. De væsentligste er Campingpladser på Amager Fælled og Bellahøj med 3,5 mio. kr., Kunstgræsbane på Keldsøvej med 4,2 mio. kr. og Lommepark i Husum med 2,0 mio. kr.	
Parkering, midler til forbedring af parkeringsforhold	16,2
Mindreforbruget på 16,2 mio. kr. inden 3. reperiodisering og skyldes forflytning af 8 mio. kr. fra Pulje til erstatningspladser som ikke forventes anvendt, Projekt Mobilbetaling på 2,8 mio. kr., Overtagelse af vejarealer på 1,8 mio. kr. og Kommunale p-pladser med 1,8 mio. kr.	
Pladser og veje. Forbedring af byens pladser og veje samt forbedring af parkeringsforholdene.	-13,0
Der forventes at være et samlet merforbrug inden reperiodisering. De væsentligste der påvirker dette er trafiksanering af Artillerivej med 4,3 mio. kr. og flere udgifter til belysning på Nørrebrogade på 11,4 og Udskiftning af gadebelysning på 17,4 mio. kr. Derudover er der en række mindre sager med mindreforbrug.	
Øvrige	1,9
Mindreforbruget der indgår i 3. reperiodisering udgøres af mindre budgettekniske korrektioner på projekter, hvor budgettet nu ligger i overensstemmelse med fremdriften på projekterne.	
Området forventes at balancere efter korrektioner	
Byfornyelse anlæg, total	0
Byfornyelse anlæg omfatter kommunen og statens bidrag til bygningsfornyelse i kommunen samt til områdefornyelsesindsatser.	
Forventede korrektioner	-95,9
Området forventes at balancere efter korrektioner i 3. reperiodisering	
Byfornyelse	95,9

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.	
Takstfinansieret anlæg, total	0
Bevillingen omfatter anlæg af genbrugsstationer, kvartermiljøstationer samt nyt depot på Kalvebod Miljøcenter.	
Forventede korrektioner	-9,3
Området forventes at balancere efter korrektioner i 3. reperiodisering	

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