

Bilag 2 - Halvårsregnskab

Dette bilag indgår som en fast rapportering til Økonomiforvaltningen i de kvartalsmæssige prognoser.

Der forventes, at forvaltningen forholder sig til perioderegnskabet, og angiver kommentarer til væsentlige afvigelser til dette samt forholdet mellem vedtaget budget og forventet regnskab. Det sidste forhold indgår i den faste rapportering, som kommunen foretager til staten efter Økonomi- og Indenrigsministeriets cirkulærer.

Tabel 1. Teknik- og Miljøforvaltningens halvårsregnskab (i mio. kr.)

Bevilling	Vedtaget budget 2012	Forventet regnskab 2012	Forventet afvigelse 2012 i kr.	Periodiseret budget pr. 30. juni 2012	Periode-regnskab pr. 30. juni 2012	Afvigelse periodiseret budget og periodeforbrug (-regnskab)
Ordinær drift	981,6	1.034,4	-52,8	474,4	464,0	10,4
Byfornyelse, ydelsesstøtte	185,0	196,5	-11,5	19,1	33,4	-14,3
Parkering, drift	-375,7	-362,3	-13,4	-190,9	-188,3	-2,6
<i>Rammebelagt drift i alt</i>	<i>790,9</i>	<i>868,6</i>	<i>-77,7</i>	<i>302,6</i>	<i>309,1</i>	<i>-6,5</i>
Boligsikring	3,0	3,0	0,0	1,5	-1,5	3,0
Takstfinansieret drift	-0,5	20,7	-21,2	67,7	-22,5	90,2
<i>Efterspørgselsstyrede ovf.</i>	<i>2,5</i>	<i>23,7</i>	<i>-21,3</i>	<i>69,3</i>	<i>-24,0</i>	<i>93,2</i>
Ordinær anlæg	1.140,4	1.198,0	-57,6	369,8	347,8	22,0
Byfornyelse, anlæg	195,8	59,8	136,0	-6,7	20,1	-26,8
Takstfinansieret anlæg	0,0	29,1	-29,1	18,1	10,2	7,9
<i>Anlæg i alt</i>	<i>1.336,1</i>	<i>1.286,9</i>	<i>49,3</i>	<i>381,2</i>	<i>378,1</i>	<i>3</i>
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	6,0	6,0	0,0	1,3	0,0	1,3
Langfristede balanceposter **	66,0	143,9	-77,9	-16,0	79,5	-95,5
Andre balance-forskydninger	2,0	2,0	0,0	0,5	0,0	0,5
<i>Finansposter i alt</i>	<i>74,0</i>	<i>151,9</i>	<i>-77,9</i>	<i>323,6</i>	<i>363,2</i>	<i>-39,6</i>
TMU i alt	2.203,5	2.331,1	-127,6	1.076,7	1.026,4	50,3
Serviceudgifter	790,9	868,6	-77,7	302,6	309,1	-6,5

Tabel 2: Redegørelse for afvigelse ml. periodiseret budget og perioderegnskab

Bevillingsområde	Afvigelse i mio. kr.
Ordinær drift	Mindreforbrug på 10,4 mio. kr. <ul style="list-style-type: none"> - Skyldes i al væsentlighed en omkontering fra drift til anlæg, som afventer en teknisk funktion i forvaltningens regnskabssystem, der efter noget forsinkelse er på plads tidligt i efteråret.
Byfornyelse	Merudgift på 14,3 mio. kr. <ul style="list-style-type: none"> - Afvigelsen er forårsaget af, at en stor kvartalsmæssig afregning med Økonomistyrelsen, der var forventet i 3. kvartal, blev modtaget og konteret i juni.
Takstfinansieret drift	Mindreforbrug på samlet 90,2 mio. kr. <ul style="list-style-type: none"> - Skyldes primært påligninger af erhvervsaffaldsgebyrer i 2. kvartal, som var budgetlagt i 3. kvartal, og regnskabsoverførsler, som blev indført i 1. halvår.

Afvielser mellem vedtaget budget og forventet regnskab skal kun udfyldes til halvårsregnskabet. Forklaringerne må dog gerne indarbejdes ved de øvrige kvartaler.

Tabel 3: Redegørelse for afvigelse ml. vedtaget budget og forventet regnskab

Bevillingsområde	Forventet afvigelse i mio. kr.
Ordinær drift	En stigning i det forventede forbrug er udelukkende baseret på ændringer i det korrigerede budget. De to største poster for dette er: <ul style="list-style-type: none"> - Et ekstra fagområde, der er tilkommet forvaltningen, nemlig <i>Erhvervsservice</i> med 26,9 mio. kr. - Midler i forbindelse med overførselssagen på 23,2 mio. kr. til bl.a. dækning af efterslæb på serviceområderne fra 2011 grundet risikohåndtering af bevillingen parkering
Parkering	Et fald i indtægterne på 14,2 mio. kr. skyldes hovedsageligt forventet merforbrug på bevillingen på 15,7 mio. kr. (Jf bilag 1 og 5), modsvaret delvist af bevillingsmæssige ændringer i forbindelse med Parkeringsaftale 2011.
Takstfinansieret drift	Baggrunden for afvigelsen er: <ul style="list-style-type: none"> - Ændring på bevillingen er regnskabsoverførsler på 31,0 mio. kr. fra 2011, da bevillingen opererer med ”rullende bevillinger”, hvor mere- eller mindreforbrug overføres til efterfølgende regnskabsår. - Et forventet mindreforbrug i 2012 ift. korrigeret budget på 9,8 mio. kr. i 2012.