



Punkt 5.

Orientering: Regnskabsrapportering pr. 31. juli 2015 - skattefinansierede område

2015-024527

Miljø- og Energiforvaltningen fremsender til Miljø- og Energiudvalgets orientering regnskabsrapportering for de skattefinansierede områder pr. 31. juli 2015 for regnskabsåret 2015

Beslutning:

Taget til orientering.

Anna Kirsten Olesen var fraværende.



Sagsbeskrivelse

Som følge af overgang til nyt økonomisystem pr. 1. januar 2015 er der fortsat enkelte områder i Miljø- og Energiforvaltningen, hvor det endnu ikke er foretaget korrekte bogføringer, herunder fakturering af interne forbrugte timer fra de brugerfinansierede områder og posteringer på anlæg. Dette forventes udført inden udgangen af september 2015.

Under hensyntagen til ovenstående udgør det bogførte forbrug på Miljø- og Energiforvaltningens skattefinansierede områder 52.315.000 kr. mod et budget på 112.664.000 kr.

Ved et jævnt forbrug over året ville der ved udgangen af maj måned have været et forbrug på 58,3 % af budgettet. Det bogførte forbrug på driften udgør 51,5 % af budgettet, mens det bogførte forbrug for både drift og anlæg udgør 46,4 % af det samlede budget. Det bogførte forbrug ligger derfor inden for budgetrammen ved udgangen af juli måned, og det er en klar forventning, at det faktiske forbrug ligeledes vil ligge inden for budgetrammen.

Forbruget pr. 31. juli 2015 fordeler sig som følger:

	Bogført forbrug pr. 31.07.2015	Korrigeret budget 2015 ¹⁾	Forbrugsprocent
Forbrug i 1.000 kr.			
Renovation:			
Indsamling, batterier	348	637	54,6 %
Renovation i alt	348	637	54,6 %
Beredskab: ²⁾			
Beredskab	24.805	40.405	61,4 %
Beredskab i alt	24.805	40.405	61,4 %
Parkeringskontrol:			
Parkeringskontrol Nord	-8.763	-5.909	-
Parkeringskontrol i alt	-8.763	-5.909	-
Miljø: ²⁾			
Miljø. samlet	27.862	41.425	67,3 %
Miljø i alt	27.862	41.425	67,3 %
Miljø- og Energiplanlægning:			
Center for Grøn Omstilling, herunder Bæredygtighed ²⁾	1.726	754	228,9 %
Varmeplanlægning ³⁾	1.338	2.617	51,1 %
Vandplanlægning ³⁾	274	3.791	7,2 %
Indsatsplanlægning ³⁾	630	4.748	13,3 %
Spildevandsplanlægning ³⁾	178	4.367	4,1 %
Miljø- og Energiplanlægning i alt	4.146	16.277	25,5 %
Administration og Service			
AK Indkøb	519	-111	-
Fælles Funktioner	791	3.425	23,1 %
Administration og Service i alt	1.310	3.314	39,5 %



Nettodrift – Serviceudgifter i alt	49.708	96.149	51,7 %
Fælles Funktioner	2.585	5.408	47,8 %
Ikke rammebelagt nettodrift Administration og Service i alt	2.585	5.408	47,8 %
Nettodrift i alt	52.293	101.557	51,5 %
Beredskab - Anlæg: ²⁾			
Forebyggelse af øget risiko for kræft grundet arbejde	22	2.400	0,9 %
Radiokommunikation SINE	0	1.900	0,0 %
Beredskab - Anlæg i alt	22	4.300	0,5 %
Miljø - Anlæg: ²⁾			
Jordfordeling i forbindelse med skovrejsning mv.	0	300	0,0 %
Vandplanlægning, Jordfordeling i OSD	0	300	0,0 %
Vand- og naturplaner	0	1.017	0,0 %
NBE Natur	0	689	0,0 %
Miljø – Anlæg i alt	0	2.306	0,0 %
Miljø- og Energiplanlægning – Anlæg: ²⁾			
Grønne agenter	0	1.000	0,0 %
Implementering af klimastrategi	0	2.000	0,0 %
Smart City – NBE Byg	0	500	0,0 %
Center for Grøn Omstilling	0	1.001	0,0 %
Miljø- og Energiplanlægning – Anlæg i alt	0	4.501	0,0 %
Anlæg i alt	22	11.107	0,2 %
I alt, Netto	52.315	112.664	46,4 %

1) Korrigeret budget 2015 inkluderer overførsler fra 2014.

2) For anlægsudgifter er der endnu ikke foretaget korrekt fordeling af interne udgifter mellem drift og anlæg, hvorfor forbrug ikke er medtaget, men indgår i driften for de respektive afdelinger.

3) Som følge af overgang til nyt system er der endnu ikke sket fakturering af interne forbrugte timer fra Miljø- og Energiplanlægning til de skattefinansierede planlægningsområder pr. 30. juni 2015. Dette forventes udført inden udgangen af september 2015.

Renovation

Udgifter til indsamling af bærbare batterier afholdes i første omgang via Renovations brugerfinansierede konti. Forventet forbrug er baseret på budgettet for regnskabsåret omkonteres som acontoforbrug for hvert kvartal til den bloktilskudsfinansierede konto for batterier.

Parkeringskontrol

Afregning til staten sker kvartalsvis, hvorfor afregning for 2. kvartal samt juli måned endnu ikke er opgjort eller afregnet.

Center for Grøn Omstilling



I forbindelse med de budgetmæssige tilretninger som følge af de organisatoriske justeringer pr. 1. januar 2015 blev lønudgifter overført til drift med henblik på viderefakturering af de forbrugte timer til de pågældende anlægsprojekter. Pr. 31. juli var det endnu ikke muligt at opføre og viderefakturere de forbrugte timer til de respektive anlægsprojekter, hvorfor der p.t. er et uforholdsmæssigt stort forbrug på Center for Grøn Omstilling.

Brugerfinansierede områder

Det bemærkes afslutningsvist, at regnskabsrapporteringen for Miljø- og Energiforvaltningens brugerfinansierede områder primært sker via de ordinære budgetrevisioner forår og efterår.

Skattefinansieret område - samlet vurdering

Med de kendte udgifter holder Miljø- og Energiforvaltningens skattefinansierede område sig samlet set inden for bevillingen. Det forventes, at der på enkelte områder vil være behov for overførsel af uforbrugte midler i 2015 til anvendelse i 2016. Der er på nuværende tidspunkt ikke foretaget beregninger på disse overførsler.