

# Notat

**Til** By- og Landskabsudvalget  
**Kopi til** Indtast Kopi til  
**Fra** Anders Fokdal  
**Sagsnr.** Indtast sagsnr.

**Økonomi, BLF**

By- og Landskabsforvaltningen  
Stigsborg Brygge 5  
9400 Nørresundby

Init.: ANF

11. februar 2016

## Foreløbigt regnskab 2015 på By- og Landskabsforvaltningens område

### 1. Drift:

Overordnet viser det foreløbige regnskab et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på de samlede driftsudgifter (inkl. resultatcenter EBL)

I alt forventes 0,6 mio. kr. overført til By- og Landskabsforvaltningens budget. Jf. beslutningen ved budgetlægningen for 2016, kan beløbet forventes at skulle overføres til 2017.

Det foreløbige regnskabsresultat på sektorerne sammenfattes i nedenstående tabel:

Mio. kr. Sektor	FV R2015	Budget 2016		
	merforbrug (+) mindreforbrug (-) Netto	U	I	Netto
AK Areal	0,0	1,0	-4,2	-3,2
Byfornyelse og boligbyggeri	-3,9	24,0		24,0
Parker, fritid og kirkegårde	1,1	138,0	-18,1	119,9
Veje	-1,2	107,4	-39,2	68,2
Entreprenørenheden	-0,3	6,0	-6,5	-0,5
Myndighed og administration	3,7	105,8	-4,2	101,6
<b>I alt By- og Landskabsforvaltningen</b>	<b>-0,6</b>	<b>382,2</b>	<b>-72,2</b>	<b>310,0</b>

\* Afrunding kan give afvigelser på totalen.

Af områder, hvor der er væsentlige forbrugsafvigelser i forhold til det korrigerede budget på udgifts- og/eller indtægtssiden kan nævnes:

- **AK Areal:**  
Regnskabet dækker over mindreudgifter og mindreindtægter – herunder mindreindtægter som følge af at flere arealer ikke længere kan bortforpagtes.

- **Byfornyelse og støttet boligbyggeri:**  
Mindreforbruget skyldes bl.a. en forskydning i indfasningen af ungdomsboligbidrag og merindtægter fra støttesagsgebyrer.
- **Parker, fritid og kirkegårde:**  
Merforbruget skyldes primært projekt(er), der ikke er afsluttet regnskabsteknisk. Resultat rummer desuden mindreforbrug på vintertjeneste på 4,3 mio. kr.  
  
Der kommer således indtægter ind i 2016.
- **Veje**  
Mindreforbruget skyldes primært merindtægter og mindreudgifter vedr. parkering.
- **Entreprenørenheden:**  
Mindreforbruget på 0,3 mio. kr. overføres for By- og Landskabsforvaltningens resultatcenter via overførselssagen.
- **Myndighed og administration:**  
Merforbruget skyldes primært mindreindtægter fra byggesagsgebyrer. Herudover der bogført visse bygningsudgifter for både 2014 og 2015. Det skyldes forsinket fakturering primo 2015 ifm. nyt økonomisystem.

## 2. Anlæg:

Den samlede anlægsramme (netto) udviser i det foreløbige regnskab et merforbrug på 24,8 mio. kr.

På udgiftssiden forventes merudgifter på 1,5 mio. kr., mens der på indtægtssiden forventes mindreindtægter på 23,3 mio. kr.

I mio. kr.	FV R2015		Budget 2015		Mer/-mindreforbrug <sup>1)</sup>	
	U	I	U	I	U	I
Sektor						
AK Arealer	50,2	-74,9	35,8	-44,9	14,3	-30,0
Veje	210,4	-33,0	223,2	-86,3	-12,7	53,3
Myndighed og administration	7,7		7,8		-0,1	
<b>I alt By- og Landskabsforvaltningen</b>	<b>268,3</b>	<b>-107,9</b>	<b>266,8</b>	<b>-131,2</b>	<b>1,5</b>	<b>23,3</b>

1) + = merforbrug/mindreindtægt  
- = mindreforbrug/merindtægt

### Anlægsprojekter med afvigelser:

De projekter på anlægsprogrammet, hvor der er størst afvigelse ift. rådighedsbeløbet for 2015 er;

#### Projekter med merforbrug:

- **Egnsplanvej – merforbrug 7,8 mio. kr.**  
Oprindeligt budget 2015 = 0 kr. 60 mio. kr. omprioriteret inden for By- og Landskabsforvaltningens ramme. Det skitserede forbrug i 2015 jf. budgetnotat var 75 mio. kr.
- **Realisering af Vestre Fjordpark – merforbrug 1,3 mio. kr. og mindreindtægter 9,5 mio. kr.**  
Projektets økonomi er justeret i året ifm. nyt udbud.
- **Nørresundby Havnefront – merforbrug 0,9 mio. kr.**  
Projektet er stort set afsluttet med indvielsen i 2015.
- **Skovrejsning – merforbrug 0,9 mio. kr.**  
Merforbruget skyldes køb af arealer ved Lundby Krat til skovrejsning. Dækkes ved overførsel til 2016.
- **Diverse projekter med ekstern medfinansiering**  
Ud over de nævnte projekter, er der merforbrug (netto) på naturprojekter med ekstern finansiering – Lille Vildmose (LIFE) og Vadum Banesti. Særligt på LIFE projektet er der et cash-flow, der vil betyde ”merforbrug” i nogle år, da tilskuddet fra EU først udbetales ved projektafslutning – forventeligt i 2019.
- **AK Arealer**  
På AK Arealer er der merudgifter på projekter, der vedrører areal-og bygningserehvervelse samt forberedelse af areal til Stigsborg Udviklingsprojekt. Merudgifterne forventes håndteret via overførselssagen vha. merindtægter på AK Arealer.

#### Projekter med mindreforbrug:

- **Havnefronten etape II – mindreforbrug 9,1 mio. kr.**  
Udskydelse af en række opgaver og elementer, der skal færdiggøres i 2016 og senere.
- **Cykelhandleplan– mindreforbrug 3,5 mio. kr. (udgift) og mindreindtægt 1,3 mio. kr.**  
Primært som følge af udskydelse af cykelsti Vodskov- Uggerhalne-Grindsted.
- **Cykel- og gangsti over Limfjorden – mindreforbrug 3,7 mio. kr. (udgift) og mindreindtægt 7,6 mio. kr.**  
Projektets økonomi overføres til 2016 til færdiggørelse.
- **Forfaldne huse i landdistrikter – mindreforbrug 3,6 mio. kr. (udgift) og mindreindtægt 6,6 mio. kr.**  
Næste runde af nedrivninger er planlagt. Projektet vurderes mhp. indtægter fra byfornyelsesrammen.

### **3. Balanceforskydninger:**

På hovedkonto 8 er der på By- og Landskabsforvaltningens område desuden merforbrug vedr. grundkapitalindskud i Landsbyggefonden mv. i størrelsesordenen 4,4 mio. kr. der bør overføres til 2016 jf. de vedtagne boligprogrammer. Merforbruget skal ses i lyset at udskydelsen af 60 mio. kr. fra budget 2015 til senere ifm. budgetvedtagelsen for 2016.

### **4. Forslag til overførsler fra 2015 til 2016:**

#### **Drift:**

Samlet forventes overført uforbrugte midler på 0,6 mio. kr. på driftsbudgettet som en tillægsbevilling til By- og Landskabsforvaltningens driftsbudget. Med beslutningen ifm. budgetdrøftelserne for 2016, kan det forventes at beløbet skal overføres til 2017.

Det foreslås, at der i overførselssagen overføres mellem sektorer så merforbruget sfa. manglende byggesagsgebyrer – som der ikke er givet tillægsbevilling til - dækkes indenfor By- og Landskabsforvaltningens egen driftsramme ved overførsel fra sektor Byfornyelse og Boligbyggeri.

#### **Anlæg:**

På anlæg knytter fokus sig i overførselssagen til anlægsindtægterne.

De manglende anlægsindtægter på netto 23 mio. kr. dækker over mindreindtægter på projekter, hvor indtægten er budgetlagt i B2016-19 på 53 mio. kr. og merindtægter på AK Arealer på 30 mio.kr.

Mindreindtægterne forventes håndteret i overførselssagen ved dels mindreudgifter på sektor Veje og merindtægter på AK Arealer i det korrigerede budget 2016. Derudover foreslås det, at indtægtsbudgettet indgår i By- og Landskabsudvalgets arbejde med budget 2017-20, så der arbejdes med en længere horisont ift. realiseringen af indtægterne.