



Punkt 4.

Orientering om regnskabsrapportering pr. 30. september 2017 - skattefinansierede område

2017-017995

Miljø- og Energiforvaltningen fremsender til Miljø- og Energiudvalgets orientering regnskabsrapportering for det skattefinansierede område pr. 30. september 2017 for regnskabsåret 2017.

Beslutning:

Til orientering.

Daniel Nyboe Andersen var fraværende.



Sagsbeskrivelse

Forbrug på Miljø- og Energiforvaltningens skattefinansierede områder udgør 95.658.000 kr. mod et korrigeret budget på 117.917.000 kr. inklusiv de frigivne overførsler fra 2015 og 2016.

Ved et jævnt forbrug over året ville der ved udgangen af september måned have været et forbrug på 75 % af budgettet. Det bogførte forbrug på driften udgør 81,6 % af budgettet, mens det bogførte forbrug for både drift og anlæg udgør 81,1 % af det samlede budget.

På byrådets møde den 24. april 2017 (punkt 4) blev overførslerne fra henholdsvis 2015 og 2016 frigivet i 2017 under forudsætning af, at en andel af overførslerne skal videreføres til 2018. For Miljø- og Energiforvaltningen betyder dette, at der blev frigivet 10.278.000 kr., hvilket er indarbejdet i nedenstående korrigerede budget. Dette er sket under forudsætning af, at forvaltningen, ved udgangen af 2017, kan overføre 4.044.000 kr. til 2018.

Såfremt budgetterne korrigeres for den forudsatte overførsel til 2018 udgør det bogførte forbrug på driften 84,6 % af budgettet, mens det bogførte forbrug for både drift og anlæg udgør 84,0 % af det samlede budget.

For sektor Miljø forventes der for 2017 et merforbrug på driften på ca. 6 mio.kr. i forhold til budgettet. Dette merforbrug forventes dækket af mindre forbrug i sektor Miljø- og Energiplanlægning, hvorfor det fortsat forventes, at Miljø- og Energiforvaltningen samlet set overholder budget 2017 og samtidig kan overføre 4.044.000 kr. fra 2017 til 2018.

Forbruget pr. 30. september 2017 fordeler sig, som følger:

Afdeling	Bogført forbrug pr. 30.09.2017	Bogføring efter 30.09.2017	Korrigeret forbrug pr. 30.09.2017	Korrigeret budget 2017	Forbrugsprocent
Forbrug i 1.000 kr.					
Miljø:					
Miljø, samlet	40.009	0	40.009	41.772	95,8 %
Miljø i alt	40.009	0	40.009	41.772	95,8 %
For Miljø forventes et merforbrug på driften i 2017 som primært er begrundet i stigende udgifter til jordanvisning og skadedyrsbekæmpelse (jf. den af Udvalget besluttede rottebekæmpelseshandlingsplan). Begge opgaver er takstfinansieret og merforbruget udlignes frem til 2020. Derudover har forvaltningen et merforbrug i forbindelse med vandplanprojekterne som skyldes forventede forskydninger mellem udgifter og indtægter. Endvidere er der afholdt udgifter til projekter mv., hvor indtægterne afregnes halvårligt eller ved projektafslutning. Endeligt er der en mindre indtægt på brugerbetalingen som følge af det store ekstra ressourceforbrug på IFR sagen, som det ikke forventes, at der opnås brugerbetaling for.					
Miljø- og Energiplanlægning:					
Center for Grøn Omstilling, herunder Bæredygtighed	1.809	0	1.809	6.806	26,6 %
Planlægning	3.906	0	3.906	17.934	21,8 %
Beredskab	40.471	0	40.471	40.500	99,9 %
Administration	3.028	0	3.028	45	-
Miljø- og Energiplanlægning i alt	49.214	0	49.214	65.285	75,4 %
For Beredskab omfatter de afholdte udgifter bidrag til Nordjyllands Beredskab I/S for en periode, der strækker sig ud over 30. september 2017. For Administration er afholdte timer, der skal viderefaktureres til planlægningsområderne ikke gjort op pr. 30. september 2017, hvorfor forbruget for administration umiddelbart er for højt, mens forbruget for planlægningsområderne er for lavt.					



Under hensyntagen til ovenstående forventes det, at Budget 2017 bliver overholdt, samt at der bliver behov for overførsel af uforbrugte midler i 2017 til 2018.					
Administration og Service					
AK Indkøb	-442	0	-442	43	-
Fælles Funktioner	2.035	0	2.035	3.446	59,1 %
Administration og Service i alt	1.593	0	1.593	3.489	45,7 %
I henhold til Byrådets beslutning på møde den 14. december 2014, punkt 3 kan AK Indkøb afholde 1.000.000 kr. til lokalkøbsanalyse. Merforbruget finansieres af AK Indkøbs opsparede midler. Under hensyntagen hertil forventes det fortsat, at budgetterne for henholdsvis AK Indkøb samt Fælles Funktioner bliver overholdt.					
Nettodrift – Serviceudgifter i alt	90.816	0	90.816	110.546	82,2 %
Fælles Funktioner	3.985	0	3.985	5.621	70,1 %
Ikke-rammebelagt nettodrift Administration og Service i alt	3.985	0	3.985	5.621	70,1 %
Det forventes, at Budget 2017 bliver overholdt.					
Nettodrift i alt	94.801	0	94.801	116.167	81,6 %
Miljø - Anlæg:					
Vandplaner	857	0	857	600	142,8 %
Øko-ø Egholm	0	0	0	300	0,0 %
Miljø – Anlæg i alt	857	0	857	900	95,2 %
Budgettet forventes fortsat at blive overholdt. Merforbruget på nuværende tidspunkt skyldes forventede forskydninger mellem udgifter og indtægter.					
Miljø- og Energiplanlægning – Anlæg:					
El-biler	0	0	0	850	0,0 %
Miljø- og Energiplanlægning – Anlæg i alt:	0	0	0	850	0,0 %
I henhold til beslutning i Budgetforligspartierne, er bevillingen overført til Ældre- og Handicapforvaltningen på Byrådets møde den 9 oktober 2017.					
Anlæg i alt	857	0	857	1.750	49,0 %
I alt, Netto	95.658	0	95.658	117.917	81,1 %

Brugerfinansierede områder



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