



Punkt 2.

Orientering om regnskabsrapportering pr. 30. september 2018

2018-021596

Miljø- og Energiforvaltningen fremsender til Miljø- og Energiudvalgets orientering regnskabsrapportering for de skattefinansierede områder pr. 30. september 2018 for regnskabsåret 2018.

Beslutning:

Til orientering.

Bjarne Jensen, Lasse Frimand Jensen og Rose Sloth Hansen var fraværende.



Sagsbeskrivelse

Forbrug på Miljø- og Energiforvaltningens skattefinansierede områder udgør 89.204.000 kr. mod et korrigeret budget på 115.010.000 kr.

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 78,0 % af budgettet, mens det bogførte forbrug for både drift og anlæg udgør 77,6 % af det samlede budget. Forbrugsprocenterne er på niveau med forbruget på samme tidspunkt sidste år.

På byrådets møde den 23. april 2018, pkt. 4 blev overførslerne fra 2017 frigivet i 2018 under forudsætning af, at en andel af overførslerne skal videreføres til 2019. For Miljø- og Energiforvaltningen betyder dette, at der blev frigivet 4.156.000 kr., hvilket er indarbejdet i det korrigerede budget. Dette er sket under forudsætning af, at forvaltningen, ved udgangen af 2018, kan overføre 2.078.000 kr. til 2019.

Såfremt budgetterne korrigeres for den forudsatte overførsel til 2019 udgør det bogførte forbrug på driften 79,4 % af budgettet, mens det bogførte forbrug for både drift og anlæg udgør 79,0 % af det samlede budget.

Generelt vurderes det på nuværende tidspunkt, at budgetterne vil blive overholdt. Dog forventes det på nuværende tidspunkt, at Miljø- og Energiforvaltningen samlet set, ikke kan efterleve overførselskravet til 2019 på 2.078.000 kr., som følge af tidsforskydninger mellem indtægter og udgifter for de eksternt finansierede projekter, jfr. nedenstående bemærkninger.

Forbruget pr. 30. september 2018 fordeler sig, som vist i bilag 1.

Brugerfinansierede områder

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



Bilag:

Bilag - Specifikation pr. 30. september 2018 - skattefinansierede område