



Punkt 2.

Orientering om regnskabsrapportering pr. 31. maj 2020 - skattefinansieret områder

2020-028309

Miljø- og Energiforvaltningen fremsender til Miljø- og Energiudvalgets orientering regnskabsrapportering for de skattefinansierede områder pr. 31. maj 2020 for regnskabsåret 2020.

Beslutning:

Til orientering.



Sagsbeskrivelse

Forbrug på Miljø- og Energiforvaltningens skattefinansierede områder udgør 69.199.000 kr. mod et korrigeret budget på 125.788.000 kr.

Ved et jævnt forbrug over året ville der ved udgangen af april måned have været et forbrug på 41,7 % af budgettet. Det bogførte forbrug på driften udgør 55,5 % af det samlede budget eksklusivt overførsler, hvorimod dette tilsvarende udgjorde 43,3 % sidste år. Det bogførte forbrug for både drift og anlæg udgør 55,0 % af det samlede budget, hvorimod dette tilsvarende udgjorde 43,2 % sidste år.

Årsagen til at forbrugsprocenterne for både drift og anlæg er 11,8 procentpoint større end niveauet på samme tidspunkt sidste år, skyldes en forskydning i indtægterne i By- og Landmiljø. Herunder manglende gebyrindtægterne for skadedyrsbekæmpelse på forventeligt 16,5 mio. kr., hvilket var medregnet i sidste års månedsrapportering for maj. Samtidigt er overførslerne ikke inkluderet i budgettet modsat sidste år.

Årsagen til at det bogførte forbrug for både drift og anlæg er 13,3 procentpoint over det forventede, skyldes Miljø- og Energiforvaltningens bidrag til Nordjyllands Beredskab, hvor bidraget strækker sig over en længere periode end til 31. maj 2020. Det betyder at Miljø- og Energiforvaltningen har forudbetalt ca. 14,3 mio. kr. Fratrækkes dette det bogførte forbrug for både drift og anlæg på 69,2 mio. kr., falder forbrugsprocenten til omtrent 43,5 %, hvilket er et mere retvisende resultat.

Budgettet for 2020 forventes generelt overholdt.

Forbruget pr. 31. maj 2020 fordeler sig, som vist i bilag 1.

I forbindelse med håndtering af covid-19 er der risiko for nedgang i Miljø & Plans brugerbetaling i forbindelse med miljøtilsyn og godkendelser. For perioden frem til 10. maj 2020 vurderes det, at nedgangen i indtægter kan være op til 200.000 kr.

I Bæredygtighed og Udvikling er der risiko for at eksterne parter ikke bidrager i forventet omfang til projekterne. Det betyder at der kan opstå manglende projektf finansiering fra EU og staten som følge af manglende egenfinansiering fra de Corona ramte virksomheder. Forvaltningen gennemfører EU og erhvervsfremme projekter, som forudsætter at der erlægges finansiering ind i projekterne fra de i projekterne deltagende virksomheder i form af egenfinansierede timer. Konsekvensen ved at virksomhederne ikke erlægger deres finansiering er at forvaltningen får reduceret tilskud. Dette vil medføre et merforbrug idet personaleudgiften som afholdes af projekterne ikke har kunnet forhindres i Corona-perioden og i den langvarige genåbning. Skønnet mindre indtægt / mere udgift 2-3 mio. kr.

Herudover forventes budgettet at blive overholdt.

Brugerfinansierede områder

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

I forbindelse med håndtering af covid-19 forventes der frem til 10. maj 2020 ekstraudgift hos Renovation til vagtordninger på genbrugspladserne på i størrelsesordenen 1,7 mio. kr. plus yderligere ca. 440.000 kr. i forbindelse med åbning af genbrugspladserne samt genstart af husstandsindsamling af genanvendelige materialer.



Bilag:

Bilag 1 - Specifikation pr. 31. maj 2020 - skattefinansierede område