

Bilag 2: Obligatoriske oversigter til regnskab 2012

Garantier, eventualrettigheder og forpligtelser			
<b>Udvalg: Kultur- og Fritid</b>			
Kr.			
Garantier, støttet byggeri		Restgæld	Bemærkninger
Garantier, sanering og byfornyelse		Restgæld	Bemærkninger
Garantier for øvrige lån	Garantiramme	Garantibeløb	Bemærkninger
Lånegarantier vedr. selvejende institutioner		Restgæld	Bemærkninger
Underskudsgarantier		Garantibeløb	Bemærkninger
Uopsigelige lejeaftaler	Antal lejemål	Årlig leje	Bemærkninger
Kommunen kan indgå aftaler med eksterne parter om leje af lokaler, som fremadrettet forpligter kommunen i form af betaling af leje.	355	286.814.151	Samtlige 3. mandslejemål administreret af Københavns Ejendomme
Eventualforpligtelser		Beløb	Bemærkninger
Retssager og tvister i Københavns Ejendomme. Kommunen kan have et tilgodehavende			
Drift		3.695.705	4 tvister vedrørende driftssager
Anlæg		7.000.000	2 tvister vedrørende anlægssager
Retssager og tvister i Københavns Ejendomme. Kommunen kan have et erstatningsansvar			
Drift		720.000	1 tvist vedrørende driftssager
Anlæg		70.800.000	11 tvister vedrørende anlægssager

## Låneramme og deponering 2012

### Udvalg: Kultur- og Fritid

1.000 Kr.

Låneramme	Beløb	Bemærkninger
Energibesparende foranstaltninger, både drift og anlæg.	69.776	20,2 mio. kr. vedrører energiltag (drift) afholdt på Grundbudgettet, mens 49,5 mio. kr. vedrører anlægsinvesteringer vedrørende energirenoveringer og energibesparelse.
<b>SUM</b>	<b>69.776</b>	
Deponering/træk på låneramme	Beløb	BR beslutning + øvrige bemærkninger
<b>SUM</b>	<b>0</b>	

## Selskabsdeltagelse

### Udvalg: Kultur- og Fritid

Selskabets navn	Selskabsform	Ansvarligt udvalg	Inskudskapital KK (1.000 kr.)	Ejerandel	Selskabets egenkapital (1.000 kr.)	Værdi af ejerandel (Indre værdi) (1.000 kr.)	Andel af hæftelse	Eventualfor- pligtelser (1.000 kr.)	Driftstilskud i 2011 (1.000 kr.)	Københavns Kommunes repræsentanter
Køge Bugt Strandpark <sup>1)</sup>	I/S	Kultur- og Fritid	0	27,33%	17.241	4.712	27,33%	0	0	-

1) Københavns Kommune har trukket sig ud af Køge Bruget Strandpark siden 2007. Siden 2007 har der været en sag vedr. ejerandelen, som forsat ligger hos Økonomi- og Indenrigsministeriet til afgørelse.

Strandparken I/S har sendt forslag til udtrædelsesgodtgørelse, hvoraf det fremgår, at Københavns Kommunes andel i nettoformuen udgør 4,0 mio. kr. Strandparken foreslår, at kommunens andel godtgøres i form af uforrentede pantebreve, som først udbetales, hvis Strandparkens ejendom overdrages til andre end de nuværende interessenter, eller hvis Strandparken I/S ophører.

Der er en indstilling på vej til BR om sagen.

Redegørelse for arbejde udført for andre offentlige myndigheder i 2012

Udvalg: Kultur- og Fritid

1.000 Kr.

Kunde	Kategori	Opgave	Udbud	Omkostningskalkulation	Faktiske omkostninger	Fakturabeløb	Forklaring på forskelle
Ballerup Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej		169	169	
Bornholms Regional Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej		136	136	
Dragør Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej		125	125	
Faxe Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej		177	177	
Fredensborg Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej		129	129	
Frederiksberg Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej		165	165	
Gentofte Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej		148	148	
Gladsaxe Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej		139	139	
Greve Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej		138	138	
Guldborgsund Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej		150	150	
Helsingør Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej		144	144	
Holbæk Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej		140	140	
Hørsholm Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej		116	116	
Ishøj Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej		144	144	
Lolland Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej		148	148	
Lyngby-Taarbæk Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej		164	164	
Næstved Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej		187	187	
Roskilde Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej		171	171	
Rudersdal Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej		144	144	
Rødovre Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej		78	78	
Slagelse Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej		96	96	
Tårnby Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej		134	134	
Gribskov Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej		17	17	
Ballerup Kommune	Tjenesteydelser	Tilslutning til arkivbasen Starbas	Nej		30	30	
Bornholms Regional Kommune	Tjenesteydelser	Tilslutning til arkivbasen Starbas	Nej		30	30	
Fredensborg Kommune	Tjenesteydelser	Tilslutning til arkivbasen Starbas	Nej		30	30	
Guldborgsund Kommune	Tjenesteydelser	Tilslutning til arkivbasen Starbas	Nej		30	30	
Lolland Kommune	Tjenesteydelser	Tilslutning til arkivbasen Starbas	Nej		30	30	
Tønder Kommune	Tjenesteydelser	Tilslutning til arkivbasen Starbas	Nej		30	30	
Sønderborg Kommune	Tjenesteydelser	Tilslutning til arkivbasen Starbas	Nej		30	30	
Aabenraa Kommune	Tjenesteydelser	Tilslutning til arkivbasen Starbas	Nej		30	30	
Ballerup Kommune	Tjenesteydelser	Konvertering af data	Nej		28	28	
Københavns Fængsler	Tjenesteydelse	Biblioteksbetjening	Nej		420	420	

Københavns Stadsarkiv har ikke væsentlige ændringer i forudsætningerne mellem omkostningskalkulationen og faktisk omkostning/fakturabeløb.

Personaleoversigt	Lønudgift vedtaget budget 1.000 kr.		Lønudgift korrigeret budget 1.000 kr.		Lønudgift Regnskab 1.000 kr.		Personale vedtaget budget - Årsværk		Personale korrigeret budget - Årsværk		Personale Regnskab - Årsværk		Gennemsnitlig pris pr. årsværk 1.000 kr.	
	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012
<b>Service</b>	<b>638.098</b>	<b>616.456</b>	<b>668.283</b>	<b>645.363</b>	<b>668.530</b>	<b>693.374</b>	<b>1.671</b>	<b>1.638</b>	<b>1.638</b>	<b>1.545</b>	<b>1.653</b>	<b>1.627</b>	<b>404</b>	<b>426</b>
Kultur og Fritid	434.208	425.314	440.554	429.617	474.925	492.249	1.190	1.123	1.123	1.075	1.141	1.134	416	434
Københavns Ejendomme	203.890	191.142	227.729	215.746	193.605	201.125	481	515	515	470	512	493	378	408
<b>Udvalg i alt</b>	<b>638.098</b>	<b>616.456</b>	<b>668.283</b>	<b>645.363</b>	<b>668.530</b>	<b>693.374</b>	<b>1.671</b>	<b>1.638</b>	<b>1.638</b>	<b>1.545</b>	<b>1.653</b>	<b>1.627</b>	<b>404</b>	<b>426</b>

Udviklingen fra 2011 til 2012 viser et mindre fald i årsværk.

Faldet i årsværk sker blandt andet i forbindelse med udlicitering af rengøringsområdet i Kultur- og Fritidsforvaltningen med virkning fra 1. oktober 2012.

Faldet i årsværk påvirker dog ikke lønudgiften i 2012. Lønudgiften viser en samlet stigning på ca. 25 mio. kr. fra regnskab 2011 til regnskab 2012. I 2012 har forvaltningen engangsudgifter til fratrædelser, feriegodtgørelser, overtallige timer, forskel i timeløn mv. i forbindelse med udlicitering af rengøring og lukning af Voksenpædagogisk Center. Reduktion i årsværk og mindreudgifter vil slå fuldt igennem i 2013. Forskellen på lønudgifter i korrigeret budget og regnskab kan desuden tilskrives, at der ikke er budgetlagt lønudgifter til arkæologiske udgravninger hos Metroselskabet.

Den gennemsnitlige pris pr. årsværk i 2012 stiger i forhold til 2011 på grund af udlicitering af rengøring i slutningen af året. Det skyldes, dels at gennemsnitslønnen stiger, når der bliver færre lavtlønnede i forvaltningen, dels engangsudgifter til fratrædelser, feriegodtgørelser mv.