

Garantier

Udvalg: Økonomiudvalget

Kr.			
Garantier for øvrige lån	Garantiramme	Garantibeløb	Bemærkninger
HOFOR Holding A/S	5.180.000.000	5.100.918.000	Sammenlagt for HOFOR Holding inkl. datterselskaber har Københavns Kommune stillet garanti for i alt 22,9 mia. kr. Restgælden beløber sig til 10,3 mia. kr.
HOFOR Vind A/S	1.115.400.000	748.481.855	
HOFOR Vand København A/S	1.200.000.000	413.594.573	
HOFOR Spildevand København A/S	4.310.000.000	600.473.346	
HOFOR Energiproduktion A/S	5.800.000.000	282.334.575	
HOFOR Fjernvarme P/S	4.900.000.000	3.007.948.041	
BIOFOS	400.000.000	147.444.514	
Fortum Waste Solutions A/S (tidligere Ekokem A/S, Kommunekemi A/S og "Nord")	Ubegrænset	-	I tilfælde af forurening fra Fortum Waste Solutions A/S hæfter de tidligere ejere, herunder Københavns Kommune, Kommunernes Landsforening (KL) og Frederiksberg Kommune for udgifterne til oprensning.
Uopsigelige lejeaftaler	Antal lejemål	Årlig leje	Bemærkninger
Uopsigelige lejemål	73	126.040.354	Københavns Ejendomme og Indkøb indgår i 73 uopsigelige lejemål, hvor den årlige leje i alt udgør 126 mio. kr. Uopsigeligheden er gældende til 2019 eller længere.

Eventualforpligtelser og -rettigheder

Udvalg: Økonomiudvalget		
Kr.		
Eventualforpligtelser	Beløb	Bemærkninger
Metroselskabet I/S - bruttogæld	13.173.075.000	Selskabet er et interessentskab, der ejes af Københavns Kommune (50 pct.), Den Danske Stat (41,7 pct.) og Frederiksberg Kommune (8,3 pct.). Beløbet svarer til Københavns andel af selskabets bruttogæld pr. 31. december 2017 (50 pct. af 26,4 mia. kr.).
Metroselskabet I/S - entreprenørkontrakter	4.657.000.000	<p>De igangværende kontrakter med entreprenører vedr. anlæg af metro har en samlet restværdi på 2.283 mio. kr.</p> <p>Med henblik på driften af metro indtil december 2018, er der endvidere indgået kontrakt med en samlet restværdi på 345 mio. kr. Ud over kontraktbetalinger vil der være mulighed for incitamentsbetalinger.</p> <p>Vedrørende driften af Cityringen og afgreningen til Nordhavn, er der indgået kontrakt med en samlet værdi på 2.029 mio. kr. i en 5-årig periode fra Cityringens og Nordhavns driftsstart.</p>
Metroselskabet I/S - verserende retssager	4.400.000.000	<p>I en verserende voldgiftssag har anlægsentreprenør på Cityringen, CMT, rejst en række krav på i alt omkring 588 mio. EUR (ca. 4,4 mia. kr.). De rejste krav er i juridisk forstand varslet på et tyndt begrundet og udokumenteret grundlag. Det er derfor Metroselskabets umiddelbare vurdering, at kravene kan afvises på det foreliggende grundlag.</p> <p>Som en naturlig del af selskabets store anlægsprojekter bliver der i kontraktforholdet mellem Metroselskabet og dets entreprenører annonceret en række krav om ekstrabetaling mv. udover, hvad der allerede er aftalt i de indgåede kontrakter. Udover ovenstående krav fra CMT, er der således flere mindre udestående krav med selskabets entreprenører. Kravene drøftes og afklares løbende med entreprenørerne. Størrelsen af disse krav er forbundet med usikkerhed.</p> <p>Anlægget af metro indebærer ekspropriationer, erstatninger og lignende, for hvilket Metroselskabet betaler til de berørte ejere/beboere. Størrelsen af de fremtidige erstatninger er endnu ikke afgjort.</p>
Udviklingsselskabet By & Havn I/S - bruttogæld	19.152.795.150	Selskabet er et interessentskab, der ejes af Københavns Kommune (95 pct.) og Den Danske Stat (5 pct.). Beløbet svarer til Københavns andel af selskabets bruttogæld pr. 31. december 2017 (95 pct. af 20,2 mia. kr.).

Udviklingsselskabet By & Havn I/S - eventualforpligtelser	1.975.200.000	<p>Under gennemførelse af entreprise vedrørende udvidelse af Nordhavn blev konstruktionerne, inden de var afleveret fra entreprenøren ZMM, ramt af stormskader. Skaderne er blevet anmeldt på den af By & Havns udtagne entrepriseforsikring. På foranledning af forsikringsselskabet er der gennemført en syns- og skønsforretning med henblik på at afdække skadesomfang og -årsag.</p> <p>Skadesudbedringerne er i skønsrapporten (modtaget i maj 2017) blevet opgjort til 116,0 mio. kr. Forsikringsselskabet har afvist anmeldte stormskader, eftersom ZMM ikke har opfyldt entrepriseforsikringens bestemmelser.</p> <p>Entreprenøren ZMM har meddelt By & Havn, at såfremt deres krav ikke dækkes af forsikringen, vil der blive rejst et krav mod By & Havn som bygherre på 165,5 mio. kr. By & Havn har over for entreprenøren afvist ethvert krav i relation til de opståede skader. Det er By & Havns vurdering, at den modtagne syns- og skønsrapport understøtter By & Havns afvisning af entreprenørens krav.</p> <p>Folketinget vedtog den 18. februar 2015 en ændring af det lovgrundlag, som By & Havn virker på. Med lovændringen fik By & Havn en forpligtelse til at betale 1.718 mio. kr. til ejerne til brug for etablering af metro til Sydhavnen. Beløbet blev betalt i februar 2015. Ifølge lovændringen er By & Havn endvidere forpligtet til at udbetale yderligere ejerbidrag til metroen til Sydhavnen, såfremt Metroselskabet får brug for at tage en budgetreserve (korrektionsreserve) i brug. By & Havns forpligtelse er maksimeret til 1.630 mio. kr. i 2014-priser. Det er endnu ikke selskabet bekendt, om der helt eller delvist bliver brug for at aktivere budgetreserven. Etableringen af Sydhavnsmetroen ventes at foregå frem til ca. 2023.</p> <p>By & Havn har indgået kontrakter med entreprenører om byggemodningsopgaver vedrørende selskabets udviklingsarealer, udviklingsejendomme samt havneindretninger med en restværdi på ca. 173 mio. kr.</p> <p>Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler på kørende materiel. Aftalerne løber i 3-7 år med en restforpligtelse på 6,7 mio. kr.</p>
Tilbageholdte betalinger	667.532	Københavns Ejendomme har tilbageholdt betalinger på en række fakturaer, da der ikke er enighed om fakturaen. Det udestående beløb optages som en eventualforpligtelse.
Tilbageholdte betalinger	1.508.125	Økonomiforvaltningen på Rådhuset har for 1,5 mio. kr. i faktura, der ikke er betalt ved regnskabsluk. Det udestående beløb optages som en eventualforpligtelse.
Tilbageholdte betalinger	5.511.700	Center for Finans har for 5,5 mio. kr. i faktura, der ikke er betalt ved regnskabsluk, der vedrører flere forvaltninger. Det udestående beløb optages som en eventualforpligtelse.
Trafikselskabet Movia	98.207.586	Beløbet er baseret på bustimer som fordelingsnøgle. Beløbet er Københavns Kommunes andel af Movias låneforpligtelse pr. 31. december 2017, opgjort af Movia i bilag 2 til selskabets årsrapport for 2017.

Trafikselskabet Movia	-	<p>Driften af variabel flexkørsel er organiseret i foreningen FlexDanmark F.m.b.a., som Movia er medlem af. Movia har over for foreningen garanteret en andel af feriepengeforpligtelsen svarende til Movias andel af den samlede kørsel. Pr. 31. december 2017 udgjorde Movias andel af feriepengeforpligtelsen 1,7 mio. kr.</p> <p>Der har i 2017 været drøftelser om et muligt krav fra en operatør relateret til indkøb af materiel, til brug for kontraktopfyldelse. Movia har afvist kravet, som er udokumenteret, ligesom der ikke er skriftlig dokumentation for erstatningspådragende adfærd fra Movias side. Movia vurderer, at procesrisikoen er lav.</p> <p>Indtægtssamarbejdet som Movia er en del af, er forpligtet til at refundere ubrugte klippekort indtil primo februar 2018. Ligeledes er Movia forpligtet til at refundere visse rejsekort solgt til engroskunder, når kortene udløber.</p> <p>Ved udgangen af 2018 er der en række konkrete, afgrænsede uenigheder mellem Movia og busoperatører vedrørende forhold knyttet til bestræbelserne på at opnå planlægningsmæssig fleksibilitet og effektiv drift i henhold til Movias buskontrakter. Langt overvejende er beløb knyttet til tvistspørgsmål behæftet med stor usikkerhed, da de pågældende operatørers påstande hviler på utilstrækkeligt grundlag. Movias vurdering er, at procesrisikoen alt overvejende er lav.</p> <p>Movia har i 2017 indgået en operationel leasingaftale med Kommune Leasing om leasing af 22 biler i 5 år. Movias samlede lejeaftaler/operationelle leasingaftaler er opgjort i note 16 i selskabets årsrapport for 2017 til 73,1 mio. kr. ultimo 2017, og er primært relateret til lokaleleje og biler.</p>
Forsikringserstatning (fortrolig sag)	38.800.000	Koncernservice har en verserende sag vedrørende forsikringserstatning angående et byggeri.
Rets-, ekspropriations- og erstatningssager	3.000.000	Økonomiforvaltningen har nogle verserende retssager indenfor ejendomsområdet. Sagerne specificeres ikke yderligere af hensyn til det videre sagsforløb.
Fortrolige byggesager	143.169.169	Byggeri København har otte større tvister med deres entreprenører. Derudover er der en række mindre tvister. Eventualforpligtelsens størrelse afklares først endeligt ved domfældelse.
Hyundai Finans V/Jyske Finans A/S	132.396	Operationel leasingkontrakt for en bil, med en restløbetid på 17 måneder.
Kommune Leasing	420.983	Operationel leasingkontrakt for en bil, med en restløbetid på 46 måneder.

Eventualrettigheder	Beløb	Bemærkninger
Udviklingsselskabet By & Havn I/S	537.000.000	<p>Tidligere medarbejdere har via en særskilt pensionskasse ret til tjenestemandspension. By & Havn er forpligtet til ekstraordinært at indbetale den til enhver tid værende underdækning i Pensionskassen baseret på en aktuarmæssig opgørelse. Det vurderes, at der i Pensionskassens levetid ikke bliver behov for, at By & Havn indbetaler ekstraordinære bidrag til eventuel underdækning. Overdækning vedr. udbetaling af tjenestemandspension fra Pensionskassen udgør 155 mio. kr.</p> <p>Selskabet har modtaget garantistillelser vedrørende entreprisekontrakter på ca. 279 mio. kr. og garantistillelser ved indgåelse af lejekontrakter på i alt 103 mio. kr.</p> <p>Samlet giver det en eventualrettighed på 537 mio. kr.</p>
Subsidiære tilbagekøbsrettigheder, gevinstandele og tillægskøbsummer	-	<p>Kommunen har en række subsidiære tilbagekøbsrettigheder i en række omegnskommuner. Værdien af disse rettigheder tilfalder kun Københavns Kommune, hvis ikke primærkommunen gør brug af deres ret til at tilbagekøbe ejendommene, hvorfor de subsidiære rettigheder ikke kan opgøres værdimæssigt. Kommunens krav på evt. tillægskøbsummer og gevinstandele er ikke krav, der kan opgøres værdimæssigt. Disse krav afhænger af om de enkelte ejendomme, hvorpå disse deklarationer er tinglyst, ønsker at bygge mere/yderligere end det der oprindeligt er forudsat i skødet.</p>
Tilbagekøbsrettigheder - almene boliger og A-klausuler	1.642.542.824	<p>Kommunen har en række tilbagekøbsrettigheder på almene boliger, samt A-klausuler inden- og udenbys. Kun de kendte værdier på de almene boliger er medregnet. Værdien af disse rettigheder tilfalder først Københavns Kommune ved konkrete aftaler og når bestemte betingelser opfyldes.</p>
Bidrag til Bryggebroen	417.195	<p>Grundejernes bidrag til broen, opkræves fra 2007 til 2023.</p>
Retssager	71.000.000	<p>Økonomiforvaltningen har en række verserende retssager indenfor ejendomsområdet. Sagerne specificeres ikke yderligere af hensyn til det videre sagsforløb.</p>
Kirkebjerg Skole	54.500.000	<p>Der er to verserende sager ift. Kirkebjerg Skole, hvor Byggeri København har rejst krav mod aftaleparten.</p>
Skole på Strandboulevarden	48.500.000	<p>Der er to verserende sager ift. Skole på Strandboulevarden, hvor Byggeri København har rejst krav mod aftaleparten.</p>
Genforeningspladsen	4.617.600	<p>Byggeri København har varslet dagbod mod en aftalepart ift. Genforeningspladsen.</p>

Redegørelse for arbejde udført for andre offentlige myndigheder i 2018

Udvalg: Økonomiudvalget

1.000 kr.

Kunde	Kategori	Opgave	Udbud	Omkostningskalkulation	Faktiske omkostninger	Fakturabeløb	Forklaring på forskelle
Hovedstadens Beredskab I/S	Tjenesteydelse	Rengøring	Nej		5.414	5.414	
Hovedstadens Beredskab I/S	Tjenesteydelse	Frankering	Nej		72	72	
Odense Kommune	Tjenesteydelse	Projektledelse og testmanagement i forbindelse med udvikling af et IT-system	Nej		306	306	

Låneramme og deponering 2018

Udvalg: Økonomiudvalget

1.000 kr.

Låneberettigede udgifter	Beløb	Bemærkninger
AME - Central styring og genopretning af energiforbrugende tekniske anlæg på mindre ejendomme	8.820	Energibesparende foranstaltninger
Belysning Kødbyen / Sikker By	178	Energibesparende foranstaltninger
Business case - CEDS, central overvågning og energisupport	418	Energibesparende foranstaltninger
Business case - Energipakke (KASA-del)	7.261	Energibesparende foranstaltninger
Business case - Energipakke (Ikke KASA-del)	234	Energibesparende foranstaltninger
Business case - LED 1	19.621	Energibesparende foranstaltninger
QuickFix LED-lyskilder - Energiinvesteringer	176	Energibesparende foranstaltninger
Udendørs belysning i Den Brune Kødby	171	Energibesparende foranstaltninger
Skybrudssikring af Ryparkens Idrætsanlæg	13.545	Håndtering tag- og overfladevand
Midlertidig indkvartering af flygtninge på Ottiliavej	870	Midlertidig indkvartering af flygtninge
Lån til pensionister vedr. indefrosne ejendomsskatter	53.042	Totale nettoudlån for Kultur- og Fritidsforvaltningen, Økonomiforvaltningen og poster inder Center for Finans i Koncernservice.
Udgifter ved opførelse, erhvervelse eller ombygning af skæve boliger og ældreboliger	43.234	De totale anlægsudgifter under Byggeri København fordeler sig således: - Forebyggende foranstaltninger for børn og unge (3.985 t. kr.) - Døgninstitutioner for børn og unge (2.805 t. kr.) - Pleje og omsorg mv. (288 t. kr.) - Botilbud for personer med særlige sociale problemer (6.259 t. kr.) - Behandling af stofmisbrugere (4 t. kr.) - Botilbud til længerevarende ophold (27.500 t. kr.) - Botilbud til midlertidigt ophold (2.391 t. kr.)
I alt	147.570	

Der var i år 2018 ingen nye deponeringer eller bevilligede træk på lånerammen.

Selskabsdeltagelse

Udvalg: Økonomiudvalget

Selskabets navn	Selskabsform	Ansvarligt udvalg	Indskudskapital 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 2018 (1.000 kr.)	Københavns Kommunes repræsentanter
HOFOR Forsyning Holding P/S	P/S	Økonomiudvalget	1.736.000	100%	10.436.224	10.436.224		10.301.195		Leo Larsen, Jakob Hougaard, Karina Vestergård Madsen, Kim Hjerrild og Lars Berg Dueholm
HOFOR Komplementar A/S	A/S	Økonomiudvalget	500	100%	598	598				Leo Larsen, Jakob Hougaard, Karina Vestergård Madsen, Kim Hjerrild og Lars Berg Dueholm
Arena CPHX P/S	P/S	Økonomiudvalget	10.834	50%	203.463	101.731				Lars Liebst og Andreas Christensen
Arena CPHX Komplementar A/S	A/S	Økonomiudvalget	250	50%	527	263				Lars Liebst og Andreas Christensen
Hovedstadens Beredskab I/S	I/S	Økonomiudvalget	47.700	80%	69.300	55.200	80%		273.148	Frank Jensen, Ninna Hedeager Olsen, Cecilia Lonning-Skovgaard, Jesper Christensen, Sisse Marie Welling og Franciska Rosenkilde
Metroselskabet I/S	I/S	Økonomiudvalget	8.102.219	50%	-1.494.768	-747.384	50%	13.173.075		Lars Weiss, Fanny Broholm og Ali Hansen
Udviklingselskabet By & Havn I/S	I/S	Økonomiudvalget	428.036	95%	-3.837.140	-3.645.283	95%	19.152.795		Carsten Koch, Jonas Bjørn Jensen, Charlotte Lund, Alex Vanopslagh
Trafikselskabet Movia	I/S	Økonomiudvalget	2.604	13%	168.731	168.731	13%	98.207.586	373.742	Niels E. Bjerrum
Københavns Kommunes Solcelleselskab	ApS	Økonomiudvalget	1.200	100%	1.136	1.136				
Center for Offentlig Kompetenceudvikling	Forening	Økonomiudvalget		10%	22.309	2.231				Københavns Kommune er repræsenteret af Kommunernes Landsforening (KL)
Danhostel Copenhagen Amager Vandrerhjem	Forening	Økonomiudvalget		100%	19.993	19.993				
Ejerlauget Saltholm	Ejerlaug	Økonomiudvalget		7%	29.868	1.941				

Anm 1: Efter Københavns Kommunes regnskabsprincipper anvendes selskabernes senest offentliggjorte årsrapport i forbindelse med ovenstående tabeloversigt. For regnskab 2018 betyder det, at det er selskabernes 2017-regnskaber, der anvendes.

Anm 2: Københavns Kommunes andel af Movia er beregnet på basis af Københavns Kommunes driftstilskud til Movia i 2017, altså 373.742 t. kr. delt med det totale tilskudsbehov på 2.944.317 t. kr. = 13 pct.

Anm 3: Københavns Kommunes eventualforpligtelse for Movia er baseret på bustimerne som fordelingsnøgle er Københavns Kommunes andel af Movias låneforpligtelse pr. 31. december 2017, opgjort af Movia i bilag 2 til selskabets årsrapport for 2017.