

Bilag 2: Obligatoriske oversigter

Garantier, eventualrettigheder og forpligtelser			
Udvalg: Kultur- og Fritidsudvalget			
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
Københavns Scenekunststudvalg		216.400	Underskudsgarantier givet fra Københavns Scenekunststudvalg til diverse projekter og forestillinger, vedr. 2011, sat på balance
Københavns Musikudvalg		148.865	Underskudsgarantier givet fra Københavns Musikudvalg til diverse koncerter, vedr. 2011, sat på balance
Københavns Billedkunststudvalg		210.000	Underskudsgarantier givet fra Københavns Billedkunststudvalg til diverse projekter, vedr. 2011, sat på balance
Opsigelige lejeaftaler	Antal lejemål	Årlig leje	Bemærkninger
Københavns Ejendomme har indgået aftaler med eksterne parter om leje af lokaler, som fremadrettet forpligter kommunen i form af betaling af leje.	344	268.525.167	Samtlige 3. mandslejemål administreret af Københavns Ejendomme
Eventualforpligtelser		Beløb	Bemærkninger
Retssager og tvister, Kommunen kan have et tilgodehavende			
Drift		2.850.000	2 tvister vedrørende driftssager
Anlæg		4.867.583	3 tvister vedrørende anlægssager
Retssager og tvister, Kommunen kan have et erstatningsansvar			
Drift		7.056.342	3 tvister vedrørende driftssager
Anlæg		60.748.902	11 tvister vedrørende anlægssager

Deponering og indgåede lejeaftaler i 2011

Udvalg: Kultur- og Fritidsudvalget

1.000 Kr.

Nye eller forbedrede lejemål hos eksterne udlejere i 2011	BR-nr. eller udvalg- nr.	Deponeringsbeløb	Finansiering af deponeringsbeløbet

Har ingen deponeringer og indgåede lejeaftaler i 2011.

Selskabsdeltagelse

Udvalg: Kultur- og Fritidsudvalget

Selskabets navn	Selskabsform	Ansvarligt udvalg	Inskudskapital KK (1.000 kr.)	Ejerandel	Selskabets egenkapital (1.000 kr.)	Værdi af ejerandel (Indre værdi)	Andel af hæftelse	Eventualfor- pligtelser (1.000 kr.)	Driftstilskud i 2011 (1.000 kr.)	Københavns Kommunes repræsentanter
Køge Bugt Strandpark ¹⁾	I/S	Kultur- og Fritid	0	27,33%	17.241	4.711.965	27,33%	0	0	-

1) Københavns Kommune har trukket sig ud fra Køge Brugt 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 i september 2011 anmodet Indenrigs- og Sundhedsministeriet nu Økonomi- og Indenrigsministeriet om genoptagelse af afgørelse samt udskydelse af opgørelse over kommunernes nettoandele af fælleskabets nettoformue. Bestyrelsen for Strandparken I/S' udarbejdelse af den i afgørelse af 23. juni 2011 krævede opgørelse er derfor sat i bero, indtil ministeriets svar på Strandparken I/S brev af 20. september 2011 foreligger. Ministeriet har svaret Strandparken I/S den 10. februar 2012 og sagen forventes afsluttet primo maj 2012.

Redegørelse for arbejde udført for andre offentlige myndigheder i 2011

Udvalg: Kultur- og Fritidsudvalget

1.000 Kr.

Kunde	Kategori	Opgave	Udbud	Omkostningskalkulation	Faktiske omkostninger	Fakturabeløb	Forklaring på forskelle
Københavns Fængsler	Tjenesteydelse	Biblioteksbetj	Nej	-	437	437	-
Ballerup Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej	-	183	183	-
Bornholms Regional Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej	-	31	31	-
Dragør Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej	-	190	190	-
Faxe Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej	-	13	13	-
Fredensborg Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej	-	12	12	-
Fredriksberg Stadsarkiv	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej	-	19	19	-
Frederikssund Stadsarkiv	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej	-	166	166	-
Furesø Museer	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej	-	2	2	-
Gentofte Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej	-	17	17	-
Gladsaxe Byarkiv	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej	-	19	19	-
Greve Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej	-	17	17	-
Guldborgsund Stadsarkiv	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej	-	11	11	-
Helsingør Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej	-	17	17	-
Holbæk Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej	-	11	11	-
Hørsholm Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej	-	17	17	-
Ishøj Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej	-	11	11	-
Lolland Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej	-	17	17	-
Lyngby-Taarbæk Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej	-	11	11	-
Næstved Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej	-	17	17	-
Roskilde Bibliotekerne	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej	-	11	11	-
Historisk arkiv for Rudersdal	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej	-	17	17	-
Rødovre Kommune	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej	-	11	11	-
Slagelse Arkiverne	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej	-	17	17	-
Tårnby Kommunes Stads- og Lokalarkiv	Tjenesteydelser	IT-arkivering	Nej	-	11	11	-

Personaleoversigt	Lønudgift vedtaget budget 1.000 kr.		Lønudgift korrigeret budget		Lønudgift Regnskab 1.000 kr.		Personale vedtaget budget		Personale korrigeret budget		Personale Regnskab -	
	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011
	Rammebelagt drift	712.922	638.098	361.137	668.283	651.011	668.530	1.750	1.671	1.618	1.639	1.760
Kultur og Fritid	515.547	434.208	154.454	440.554	468.933	474.925	1.289	1.190	1.135	1.123	1.274	1.141
Københavns Ejendomme	197.375	203.890	206.683	227.729	182.079	193.605	461	481	484	515	487	512
Udvalg i alt	712.922	638.098	361.137	668.283	651.011	668.530	1.750	1.671	1.618	1.639	1.760	1.653

I regnskabstallene for 2010 opgjort af Økonomiforvaltningen indgår personale overført fra Kultur- og Fritidsforvaltningen til Københavns Borgerservice (KBS) i Økonomiforvaltningen i personaleregnskabet 2010 men ikke i lønudgiftsregnskabet 2010. Dermed kan udgifts- og personaletal i regnskab 2010 på bevillingen Kultur og Fritid ikke sammenlignes.

I budgettet er et fald fra 2010 til 2011 på bevillingen Kultur og Fritid i udgifter og personale. Det skyldes netop overdragelse af personale til KBS. Stigningen i lønudgifter fra regnskab 2010 til 2011 skyldes lønudgifter i forbindelse med arkæologiske udgravninger i forbindelse med Cityringen.

I korrigeret budget 2010 er en budgetteringsfejl på bevillingen Kultur og Fritid.

Københavns Ejendomme har haft en stigning i lønudgifter og personale fra 2010 til 2011 på grund af øget anlægsaktivitet.

Udvalg: Kultur- og Fritidsudvalget

Indtægter eller udgifter bogført i forkert regnskabsår			
Bevilling	Funktion	Beløb i 1.000 kr.	Årsag
1510	03.32.25	19	Arbejdet/varen er leveret i 2011, men faktura blev betalt i 2012.
1510	00.32.35	-97	Indtægter fra Kabulprojekt er indtægtsbogført i regnskabet 2011. Beløbet skal udbetales i 2012 og bliver derved en udgift i 2012 regnskabet
1510	00.32.35	-50	Indtægter på husleje i 2011 først bogført i 2012

Låneberettigede udgifter

Udvalg: Kultur- og Fritidsudvalget

1.000 Kr.

Funktion	Dranst	Tekst	§ 2 pkt.	Udgifter, hele 1.000 kr. (ekskl. moms)
00.25.10	3	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Etablering af HPFI-relæ i boliger" (korrektioner vedr. tidligere år)	Pkt. 6	-22
00.25.12	3	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Energirenovering og miljørigtig drift 2011"	Pkt. 6	623
00.25.13	3	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Energirenovering og miljørigtig drift 2011"	Pkt. 6	7.908
00.32.31	3	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Energibesparelser i kommunale bygninger"	Pkt. 6	1.382
00.32.31	3	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Energirenovering og miljørigtig drift 2011"	Pkt. 6	3.866
00.32.35	3	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Energibesparelser i kommunale bygninger"	Pkt. 6	116
00.32.35	3	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Energirenovering og miljørigtig drift 2011"	Pkt. 6	169
00.25.12	1	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Kommunens Grundbudget til vedligehold" (GB)	Pkt. 6	20
00.25.13	1	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Kommunens Grundbudget til vedligehold" (GB)	Pkt. 6	80
03.22.01	3	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Energibesparelser i kommunale bygninger"	Pkt. 6	989
03.22.01	3	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Energirenovering og miljørigtig drift 2011"	Pkt. 6	4.381
03.22.01	1	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Kommunens Grundbudget til vedligehold" (GB)	Pkt. 6	6.200
03.22.01	3	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Genopretningsplan" (Ellebjerg skole)	Pkt. 6	8.925
03.22.07	1	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Kommunens Grundbudget til vedligehold" (GB)	Pkt. 6	53
00.32.31	1	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Kommunens Grundbudget til vedligehold" (GB)	Pkt. 6	1.720
00.32.35	1	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Kommunens Grundbudget til vedligehold" (GB)	Pkt. 6	1.584
03.32.50	3	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Energirenovering og miljørigtig drift 2011"	Pkt. 6	80
03.32.50	1	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Kommunens Grundbudget til vedligehold" (GB)	Pkt. 6	83
03.35.60	1	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Kommunens Grundbudget til vedligehold" (GB)	Pkt. 6	1.019
05.25.12	3	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Energirenovering og miljørigtig drift 2011"	Pkt. 6	87
05.25.12	1	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Kommunens Grundbudget til vedligehold" (GB)	Pkt. 6	169
05.25.13	3	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Energirenovering og miljørigtig drift 2011"	Pkt. 6	87
05.25.13	1	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Kommunens Grundbudget til vedligehold" (GB)	Pkt. 6	1.054
05.25.14	3	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Energirenovering og miljørigtig drift 2011"	Pkt. 6	638
05.25.14	1	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Kommunens Grundbudget til vedligehold" (GB)	Pkt. 6	128
05.25.15	3	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Energirenovering og miljørigtig drift 2011"	Pkt. 6	24
05.25.16	3	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Energirenovering og miljørigtig drift 2011"	Pkt. 6	140
05.28.23	1	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Kommunens Grundbudget til vedligehold" (GB)	Pkt. 6	275
05.32.32	3	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Energibesparelser i kommunale bygninger" (korrektioner vedr. tidligere år)	Pkt. 6	-33
05.32.34	1	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Kommunens Grundbudget til vedligehold" (GB)	Pkt. 6	2.634
05.38.45	1	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Kommunens Grundbudget til vedligehold" (GB)	Pkt. 6	410
05.38.52	3	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Energirenovering og miljørigtig drift 2011"	Pkt. 6	68
05.38.52	1	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Kommunens Grundbudget til vedligehold" (GB)	Pkt. 6	2.039
06.45.50	3	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Investeringspulje vedr. energibesparende tiltag" (korrektioner vedr. tidligere år)	Pkt. 6	-7
06.45.50	3	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Energirenovering og miljørigtig drift 2011"	Pkt. 6	1.438
06.45.50	1	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Kommunens Grundbudget til vedligehold" (GB)	Pkt. 6	2.133
06.45.51	3	Energibesparende foranstaltninger finansieret af bev. "Energibesparelser i kommunale bygninger"	Pkt. 6	278
I alt				50.738

Væsentlige forskydninger på hovedkonti 8 og 9 (Kr.)

Udvalg: Kultur- og Fritidsudvalget				
IM-funktion	Primo saldo	Bevægelser		Ultimo saldo
		Hovedkonto 8	Hovedkonto 9	
092513	3.054.164	0	-1.073.186	1.980.978
092814	35.254.352	1.487.023	2.378.014	39.119.390
092815	-4.537.016	74.717.382	0	70.180.366
092817	-7.434.912	1.576.191	0	-5.858.720
092818	0	0	0	0
092819	0	0	0	0
093220	1.210.945	0	0	1.210.945
093221	9.194.883	-4.482.918	0	4.711.965
093225	681.089	-6.144	0	674.945
093227	0	0	0	0
094242	0	0	0	0
094243	17.520.670	6.366.185	0	23.886.855
094546	0	0	0	0
094547	-17.280.561	-1.306.401	0	-18.586.963
094848	0	0	0	0
094849	-469.030	-391.882	0	-860.912
095253	1.768.764	748.216	0	2.516.980
095255	0	-2.103.670	0	-2.103.670
095256	-66.082.778	-338.517.998	0	-404.600.775
095259	-30.808.954	-7.513.914	0	-38.322.868
095563	0	0	0	0
095575	-4.463.666	377.019	0	-4.086.647

Forklaringer til forskydningen:		
IM-funktion	Hovedkonto 8	Hovedkonto 9
092513		Tilbageført selskabsskat. Hver gang selskaberne betaler deres skyldige skat tilbage, får kommunen sin andel, og kontoen bliver nedskrevet. Saldoen har været over 100 mio. kr. Inden for den nærmeste fremtid er der ikke mere tilgodehavende der skal nedbringes.
092814	Øvrige debitorertilgodehavender, systemkonti/betalingsystem, restancer og WEDO konti.	Foretaget tilbageførelse af nedskrivningen fra regnskab 2010 iflg. aftale med Økonomiforvaltningen.
092815	Som følge af skader i f.m. sommerens skybrud er KEjds forsikringstilgodehavender vokset væsentligt i 2011 med 76,2 mio kr. Det er aftalt med Økonomiforvaltningen og Koncernservice, at Koncernservice i forbindelse med deres administration af kommunens forsikringsordning i periode 13 bogfører en tilsvarende gæld, således at kommunens samlede balance ikke påvirkes.	
092817	Tilsagn til tilskud givet i 2011 til foreninger, som først udbetales i 2012. Samt udligning mellem forgående og rettelser til efterfølgende år (anvendt forkert regnskabsår ved betaling).	
092818		

092819		
093220		
093221	Salg af aktier i Dansk Bibliotekscenter (DBC).	
093225	Afdragsordning for løn, Københavns Idrætsanlæg støtteordning og Grundejernes investeringsfond for Københavns Ejendomme.	
093227		
094242		
094243	Depositum som KFF har tilgode.	
094546		
094547	Depositum til opbevaring, som KFF skylder væk.	
094848		
094849	Børnefamilieydelse, der bliver modregnet til staten i den næste 12.delsafregning. En rest fra flytningen af Administrativ Borgerserice til Økonomiforvaltningen, flyttes efter aftale i 2012.	
095253	Kirkelige skatter - justeres i 2012-afregningen.	
095255	Skyldige feriepenge for optjeningsår 2011 til udbetaling i 2012 vedr. Cityringen-Arkæologi.	
095256	Leverandørgæld KØR -372 mio kr., afvikling af KMD Webbetaling 55 mio. kr., udbetaling af kulturtilskud og systemkonti.	
095259	Afregning af moms foretages i periode 13-11 til SKAT (25/1-2012).	
095563		
095575	Afdrag på lån til Lokale- og Anlægsfonden for Tingbjerg Idrætspark.	

Udvalg: Kultur- og Fritidsudvalget					
IM-funktion, der foretages afskrivninger på (HK 8 eller HK9)	Modpost på driften			Modpost på egenkapitalen	
	IM- funktion	Bevilling	Beløb (1.000 kr.)	Beløb (1.000 kr.)	Godkendt af CFØHR
08.28.15	00.32.31	1510	214		
08.28.15	00.32.35	1510	114		
08.28.15	03.32.50	1510	2.710		
08.28.15	03.35.60	1510	328		
08.28.15	03.38.72	1510	124		
08.28.15	03.38.73	1510	130		
08.28.15	03.38.74	1510	203		
08.28.15	06.45.51	1510	297		
08.28.15	06.45.50	1550	6.014		
sum			10.133		

Udvalg: Kultur- og Fritidsudvalget	
Bevilling: Kultur & Fritid	
Område: Biblioteker + andre fritidsfaciliteter	
Mål	Kvalitetskrav
(10) De fysiske og digitale biblioteks- og kulturtilbud benyttes mest muligt.	Det samlede besøgstal på kulturhuse, biblioteker og de tilhørende internetportaler stiger med min. 2 % om året og følger som minimum den forventede befolkningstilvækst.
Status:	
<p>Det samlede besøgstal på kulturhuse, biblioteker og de tilhørende internetportaler er steget med 4% fra 2010 til 2011.</p> <p>For internetportaler alene har stigningen været på 10% i perioden.</p> <p>Besøgstallet for kulturhusene og bibliotekerne udviser et fald på 1%, hvilket skyldes, at der i 2011 har været et større omfang af ombygninger på flere biblioteker samt teknisk relaterede udfald på besøgstællerne.</p> <p>Tages de tekniske vanskeligheder i betragtning, vurderes det, at besøgstallet på kommunens kulturhuse og biblioteker er stigende. KFF arbejder på at styrke validiteten af besøgstællerne på institutionerne ved at nedbringe antallet af udfald på besøgstællerne samt opsætning af flere besøgstæller.</p>	

Udvalg: Kultur- og Fritidsudvalget	
Bevilling: Kultur & Fritid	
Område: Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde +	
Mål	Kvalitetskrav
(11) Kapaciteten i de offentlige forenings- og idrætsfaciliteter udnyttes mest muligt.	Antal anviste timer i skoler og idrætsanlæg stiger med 1 procentpoint om året. I tidsrummet fra kl. 17-20 er udnyttelsesgraden i de offentlige idrætsfaciliteter min. 95%
Status	
<p>Indeværende sæson har båret præg af, at en lang række faciliteter blev taget ud af drift som følge af skader fra skybruddet juni 2011. Da det ikke har været muligt at skaffe kapacitet til alle ramte brugere, påvirker det såvel det samlede anvendte antal timer samt lokaleudnyttelseprocenten. I sæson 2011/12 er der booket 493.788 timer til folkeoplysende foreninger mod 502.534 timer i sæson 2010/11 - et fald på 1,7%.</p> <p>Udnyttelsesprocenten på de offentlige idrætsfaciliteter er i sæson 2011/12 på 87,2 %, der vil dog løbende i sæsonen løbende komme forskellige typer brugere til.</p>	