



**KØBENHAVNS KOMMUNE**  
Teknik- og Miljøforvaltningen

# **Teknik- og Miljøudvalget**

## **Regnskab 2012**

**Behandles i Teknik- og Miljøudvalget 11. marts 2013**

# Indholdsfortegnelse

Ledelsens regnskabserklæring .....	3
Ledelsens regnskabsberetning .....	5
Ordinær drift .....	8
Faste ejendomme.....	10
Miljø .....	11
Parker og grønne områder .....	13
Vejområdet .....	14
Administration .....	16
Parkering .....	18
Byfornyelse, ydelsesstøtte.....	20
Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler .....	21
Takstfinansieret drift .....	22
Ordinær anlæg .....	25
Byfornyelse, anlæg .....	34
Takstfinansieret anlæg .....	36
Finansposter.....	37
Omkostningsbaseret regnskab .....	41
Obligatoriske oversigter .....	45
Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser.....	46
Personaleoversigt .....	48
Låneramme og deponering .....	49
Selskabsdeltagelse.....	50
Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder .....	51

## Ledelsens regnskabserklæring

Nedenstående ledelseserklæring er afleveret i underskreven stand til Deloitte:

Deloitte Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

### Ledelsens regnskabserklæring til årsregnskabet for 2012

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med revisionen af Københavns Kommunes årsregnskab for det regnskabsår, som sluttede 31. december 2012.

Revisionen udføres med det formål at kunne forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning om, hvorvidt dette giver et retvisende billede af Københavns Kommunes finansielle stilling pr. 31. december 2012 og af resultatet af aktiviteterne og pengestrømmene for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 i overensstemmelse med de krav til regnskabsaflæggelsen, som følger af den kommunale styrelseslov.

Det er vort ansvar at aflægge årsregnskabet således, at det giver et retvisende billede i overensstemmelse med styrelsesloven.

Vi bekræfter efter vor bedste overbevisning følgende forhold:

1. Årsregnskabet, herunder de obligatoriske oversigter, indeholder ikke væsentlige fejlinformationer eller udeladelser.
2. Der har været bevillingsmæssig dækning for de i regnskabsåret afholdte udgifter/omkostninger og oppebårne indtægter. Regnskabsforklaringerne til afvigelser mellem budget- og regnskabstal er korrekte og fyldestgørende.
3. Balancekonti er behandlet i overensstemmelse med Kasse- og Regnskabsregulativets bestemmelser i bilag vedr. afstemning og kvalitetssikring af balancekonti samt Regnskabscirkulæret for 2012, så der ikke henstår beløb på balancen, som retteligt burde have været ført i bevillingsregnskabet for 2012.
4. Vi har stillet al regnskabsmateriale og underliggende dokumentation frem til dags dato til rådighed.
5. Samtlige aktiver er indregnet i balancen, disse er til stede, tilhører kommunen og er forsvarligt målt.
6. Kommunens aktiver er ikke behæftet med ejendomsforbehold eller pantsat ud over det omfang, der er oplyst i årsregnskabet. Der er således ingen formelle eller uformelle pantsætninger.
7. Vi har, hvor det er krævet, indarbejdet og oplyst alle forpligtelser, som påhviler kommunen, i regnskabet – såvel aktuelle forpligtelser som eventualforpligtelser – herunder pensions-, kautions-, leasing- og garantiforpligtelser samt sikkerhedsstillelser over for tredjemand.
8. Der er ikke planer eller intentioner, der væsentligt kan ændre de regnskabsmæssige værdier eller klassifikationer af aktiver og forpligtelser i årsregnskabet.

9. Vi har opfyldt alle indgåede kontrakter, som ved manglende opfyldelse kan have væsentlig indvirkning på årsregnskabet. Der har ikke været overtrædelse af noget myndighedspåbud eller krav, der kan have væsentlig indvirkning på årsregnskabet.
10. Der er ikke verserende eller truende retssager eller andre krav, som har betydning for bedømmelsen af kommunens regnskab ud over, hvad der særskilt er berettet om i regnskabet.
11. Der er ikke efter balancedagen og frem til i dag indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for bedømmelsen af kommunens regnskab, som der ikke er taget hensyn til ved regnskabsudarbejdelsen i form af indarbejdelse og/eller oplysning i øvrigt.
12. Vi har ingen finansieringsaftale ud over de, som er oplyst i årsregnskabet, og har indarbejdet og oplyst om optioner og aftaler om optioner, warrants, swaps, terminsforretninger, salgs- og tilbagekøbsaftaler (REPO-forretninger) i årsregnskabet.
13. Københavns Kommunes sikrings- og forsikringsmæssige afdækning – inden for kommunens generelle praksis og rammer herfor – skønnes rimelig.
14. Alle transaktioner i det forløbne regnskabsår, herunder transaktioner med nærtstående parter, er foretaget på normale vilkår, og der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler, der er omfattet af regnskabet.
15. Vi har oplyst om alle aktuelle eller mulige overtrædelser af lovgivning eller anden regulering, der har betydning for årsregnskabet.
16. Vi er bekendt med ledelsens ansvar for udformning og implementering af interne kontroller til at forebygge og opdage besvigelser.
17. Vi har videregivet resultatet af vores vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.
18. Vi har ikke kendskab til oplysninger om besvigelser, påståede besvigelser eller formodninger om besvigelser, som kan have involveret ledelsen, medarbejdere, der udfører væsentlige kontroller, eller andre personer, hvor besvigelserne kunne have en væsentlig betydning for årsregnskabet.

Vi er i øvrigt ikke bekendt med forhold af væsentlig regnskabsmæssig betydning, hvortil der ikke er taget hensyn i Københavns Kommunes årsregnskab.

-----  
Jens Elmelund (konstitueret administrerende direktør)

-----  
Martin Nordrup Andersen (centerchef)

## Ledelsens regnskabsberetning

Teknik- og Miljøforvaltningen har udarbejdet regnskab for 2012 i overensstemmelse med Regnskabscirkulæret for Københavns Kommune 2012.

Hovedelementerne i regnskabet er regnskabstallene med tilhørende forklaringer. Herudover indeholder regnskabet en række obligatoriske oversigter samt en ledelseserklæring. Alle elementer er indeholdt i dette bilag.

Foruden rapportering til Teknik- og Miljøudvalget har forvaltningen sendt regnskabsmateriale til Økonomiforvaltningen, som på baggrund af alle udvalgenes bidrag udarbejder et samlet årsregnskab for Københavns Kommune. Kommunens årsregnskab vil bl.a. indeholde en sektion vedrørende Teknik- og Miljøudvalget med regnskabstal og overordnede forklaringer. Dette regnskab foreligger elektronisk pr. 29. april 2013.

### Hovedtal

Hovedtal for Teknik- og Miljøudvalgets budget og regnskab for 2012 er vist i tabel nedenfor:

Bevilling	Vedtaget budget 2012	Tillægs- bevillinger	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
	netto 1.000 kr.	netto 1.000 kr.	netto 1.000 kr.	netto 1.000 kr.	netto 1.000 kr.
<b>Serviceområder, drift</b>	<b>790.900</b>	<b>89.530</b>	<b>880.430</b>	<b>872.242</b>	<b>8.187</b>
Ordinær drift	981.599	64.523	1.046.122	1.045.475	647
Byfornyelse, ydelsesstøtte	184.988	11.472	196.460	193.316	3.144
Parkering	-375.687	13.535	-362.153	-366.549	4.397
<b>Efterspørgselsstyrede overførsler</b>	<b>2.496</b>	<b>25.275</b>	<b>27.771</b>	<b>48.926</b>	<b>-21.155</b>
Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler	3.030	0	3.030	2.755	275
Takstfinansieret drift	-534	25.275	24.741	46.171	-21.430
<b>Drift i alt</b>	<b>793.396</b>	<b>114.805</b>	<b>908.201</b>	<b>921.168</b>	<b>-12.968</b>
<b>Anlæg, netto</b>	<b>1.336.133</b>	<b>-78.999</b>	<b>1.257.134</b>	<b>1.198.285</b>	<b>58.849</b>
<i>Anlæg, brutto</i>	<i>1.822.576</i>	<i>-147.280</i>	<i>1.675.295</i>	<i>1.550.573</i>	<i>124.722</i>
Ordinær anlæg	1.140.369	-19.055	1.121.314	1.078.571	42.744
Byfornyelse anlæg	195.764	-90.979	104.785	83.892	20.893
Takstfinansieret anlæg	0	31.035	31.035	35.823	-4.788
<b>Finansposter</b>	<b>74.000</b>	<b>77.882</b>	<b>151.882</b>	<b>-160.284</b>	<b>312.166</b>
Budgetlagte finansposter	74.500	77.882	152.382	46.565	105.817
Ikke-budgetlagte finansposter	-500	0	-500	-206.849	206.349
<b>I alt</b>	<b>2.203.529</b>	<b>113.688</b>	<b>2.317.217</b>	<b>1.959.170</b>	<b>358.047</b>

Teknik- og Miljøudvalgets samlede resultat på service- og anlægsområdet er et mindreforbrug på 67,0 mio. kr. Dette mindreforbrug kan primært henføres til mindreforbrug på *Ordinær anlæg* på 42,7 mio. kr. og *Byfornyelse anlæg* på 20,9 mio. kr.

Forklaringer til afvigelseerne i hvert af bevillingsområderne vil blive uddybet i resten af bilaget. Nedenfor er der således kun gengivet overordnede forklaringer til afvigelseerne.

### **Ordinær drift**

Ordinær drift, som overordnet omhandler byens drift, har balance mellem budget og forbrug, da mindreforbruget kun er på 0,6 mio. kr. Forvaltningen har således udført de aktiviteter, der var budgetteret. Der er dog afvigelser på en række forhold, bl.a. mindreindtægter på byggesagsgebyrer.

### **Byfornyelse, ydelsesstøtte**

Bevillingen vedrørende ydelsesstøtte er påvirket af, at renoveringen af fire kollegier først finder sted i 2013, ligesom der er mindreudgifter til ydelsesstøtten. Dette skyldes, at hovedparten af lånene er indekslån, der bl.a. er kendetegnet ved, at ydelsen og løbetid ændres løbende afhængig af inflationen. Da inflationen har været faldende, har dette resulteret i en faldende ydelse. Samlet er mindreforbruget på 3,1 mio. kr.

### **Parkering**

Parkeringsområdet har et mindreforbrug grundet færre afskrivninger af parkeringsafgifter end forventet. Dette modsvares dog delvist af en generel lavere aktivitet i byen, der har medført færre solgte parkeringsbilletter. Regnskabet fremviser et mindreforbrug på 4,4 mio. kr. efter opskrivning af bevillingen på i alt 14,9 mio. kr. ved halvårsregnskabet.

### **Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler**

Udgifterne til betaling af indfasningsstøtte, der udbetales til berettigede ejere af byfornyejede ejendomme og skal anvendes til reduktion af lejerens husleje-forøgelse som følge af bygningsfornyelsen, er i balance, da mindreforbruget kun er på 0,3 mio. kr.

### **Takstfinansieret drift**

Det takstfinansierede område har et samlet merforbrug på 21,4 mio. kr., der er sammensat af et merforbrug på affaldsområdet på 90,5 mio. kr. og et mindreforbrug for Kalvebod Miljøcenter på 69,2 mio. kr. Merforbruget på affaldsområdet kan i væsentlig grad tilskrives en regnskabsoverførsel fra 2011 og færre indtægter fra erhvervsaffaldsgebyrer. Merindtægterne fra Kalvebod Miljøcenter kan henføres til en regnskabsoverførsel fra 2011 samt indvejning af mere forurenede jord og flere lejeindtægter end budgetteret.

### **Ordinær anlæg**

Ordinær anlæg har et mindreforbrug på 42,7 mio. kr., der primært er forårsaget af forsinkelser på Nordhavnsvejsprojektet, hvor der skal etableres en fly-over ved tilslutningsanlægget til Lyngbyvejen i stedet for den tidligere planlagte krydstilslutning. Derudover forekommer mindreforbruget som følge af forskydninger i projektopstarter, i ratebetalinger og indtægter.

### **Byfornyelse anlæg**

Byfornyelse anlæg har et mindreforbrug på 20,9 mio. kr., der primært er forårsaget af almindeligt forekommende forskydninger i planlagte projektaktiviteter på bygningsfornyelsesprojekter. Aktiviteterne i de 6-årige områdefornyelsesprojekter varierer ofte i forhold til periodiseringen i den oprindelige kvarterplan. Dette skyldes bl.a. ny viden undervejs i forløbet samt tilbageholdenhed med at udbetale støtte til diverse aktiviteter, før dokumentation for aktiviteten er modtaget og godkendt.

**Takstfinansieret anlæg**

Takstfinansieret anlæg har et merforbrug på 4,8 mio. kr. bestående af flere mindre afvigelser. Merforbruget kan hovedsageligt henføres til anlæg af nyt depot ved Kalvebod Miljøcenter samt udgifter til Genbrugsstation Borgervænget 27.

**Finansposter**

Der er et mindreforbrug på budgetlagte finansposter på 105,8 mio. kr. og en forskydning på 206,3 mio. kr. i de ikke-budgetlagte finansposter. På de budgetlagte finansposter kan mindreforbruget bl.a. henføres til færre udgifter til indskud i Landsbyggefonden på 119,5 mio. kr., hvilket skyldes periodeforskydning vedrørende tilskud til opførelse af almene boliger. På de ikke-budgetlagte finansposter kan forskydningen henføres til, at forvaltningens samlede kortfristede gæld er steget med 160,8 mio. kr.

**Ordinær drift**Bevillingen *Ordinær drift* består af følgende funktioner:

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
0.25.10.1	Faste ejendomme - Fælles formål	18.950	103	18.652	682	877
0.25.11.1	Faste ejendomme - Beboelse	20.800	37.500	17.800	39.880	5.380
0.25.15.1	Faste ejendomme - Udgifter til 001 byfornyelse	300	0	300	0	0
0.28.20.1	Grønne områder og naturpladser	167.501	5.931	177.202	7.340	-8.292
0.32.35.1	Andre fritidsfaciliteter	415	0	0	0	415
0.35.40.1	Kirkegårde	89.572	42.240	89.033	43.167	1.466
0.48.71.1	Vedligeholdelse af vandløb	11.088	2.198	9.376	2.170	1.684
0.52.80.1	Miljøbeskyttelse - Fælles formål	8.137	451	5.970	730	2.446
0.52.81.1	Jordforurening	11.646	0	10.991	0	655
0.52.85.1	Bærbare batterier	1.850	0	1.810	0	40
0.52.87.1	Miljøtilsyn – virksomheder	18.033	0	17.768	706	971
0.52.87.1	Godkendelse/tilsyn med virksomheder 001 – fælles formål	44	0	-14	34	92
0.52.87.1	Godkendelse/tilsyn med 002 brugerbetalingspligtige virksomheder	420	1.022	236	300	-538
0.52.87.1	Godkendelse/tilsyn med ikke 003 brugerbetalingspligtige virksomheder	248	0	239	0	9
0.52.89.1	Miljøbeskyttelse - Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	38.471	1.834	30.516	365	6.485
0.55.91.1	Skadedyrsbekæmpelse	11.339	10.928	11.685	9.966	-1.309
2.22.01.1	Transport og infrastruktur - Fælles formål	51.028	14.685	72.998	13.810	-22.845
2.22.03.1	Transport og infrastruktur - Arbejder for fremmed regning	68.916	68.892	54.009	68.233	14.248
2.22.05.1	Driftsbygninger og -pladser	14.570	13.002	15.105	16.873	3.336
2.28.11.1	Vejvedligeholdelse m.v.	267.847	40.142	260.236	24.346	-8.186
2.28.12.1	Belægninger m.v.	36.209	0	37.534	0	-1.325
2.28.14.1	Vintertjeneste	38.989	0	37.411	374	1.951
3.35.64.1	Andre kulturelle opgaver	5.609	0	5.680	0	-71
6.42.41.1	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	1.326	0	994	0	332
6.42.42.1	Kommissioner, råd og nævn	507	0	351	0	156
6.45.50.1	Administrationsbygninger	49.444	0	67.897	0	-18.452
6.45.51.1	Sekretariat og forvaltninger	459.363	17.145	440.320	16.721	18.620
6.45.51.1	Administrationsudgifter overført til 090 forsyningsvirksomhederne	779	20.844	943	28.923	7.915
6.45.51.1	Gebyrer for byggesagsbehandling 097	0	81.540	-8.137	64.236	-9.168
6.45.55.1	Administration vedrørende miljøbeskyttelse	8.264	0	7.424	0	840
6.52.70.1	Løn- og barselspuljer	2.914	0	0	0	2.914
<b>I alt</b>		<b>1.404.579</b>	<b>358.457</b>	<b>1.384.328</b>	<b>338.853</b>	<b>647</b>



**I alt**

På bevillingen ordinær drift er der et mindreforbrug på 0,6 mio. kr., som består af mindreudgifter på 20,3 mio. kr. og mindreindtægter på 19,6 mio. kr. Forklaringer til regnskab og afvigelser på ordinær drift er opdelt på følgende aktiviteter:

- Faste ejendomme
- Miljø
- Parker og grønne områder
- Vejområdet
- Administration

**Faste ejendomme**

Området omfatter drift af byfornyede ejendomme samt bemandede og ubemandede toiletter.

Området består af følgende funktioner:

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
0.25.10.1	Faste ejendomme - Fælles formål	18.950	103	18.652	682	877
0.25.11.1	Faste ejendomme - Beboelse	20.800	37.500	17.800	39.880	5.380
0.25.15.1	Faste ejendomme - Udgifter til byfornyelse	300	0	300	0	0
<b>I alt</b>		<b>40.050</b>	<b>37.603</b>	<b>36.752</b>	<b>40.561</b>	<b>6.257</b>

**I alt****6.257**

Samlet set er der et mindreforbrug på 6,3 mio. kr., som består af mindreudgifter på 3,3 mio. kr. og merindtægter på 3,0 mio. kr. De væsentligste aktivitetsafvigelser er forklaret nedenfor.

*Fælles formål (bemandede og ubemandede toiletter)*

877

Mindreforbruget dækker over en række mindre afvigelser, hvoraf den mest nævneværdige er ikke-budgetterede indtægter fra Metroselskabet på 0,4 mio. kr., der har accepteret at betale for nogle omlægninger af de ubemandede toiletter. Indtægterne forventes ikke at komme igen i 2013.

*Beboelse (rådeover-ejendomme)*

5.380

Forvaltningen råder over en række ejendomme, der er erhvervet som led i byfornyelse. Disse ejendomme udlejes på lejelovens vilkår og administreres af eksterne administrationselskaber. Når forvaltningen modtager ejendommens regnskaber, bliver de bogført i udvalgets regnskab.

Kommunens regnskabsår er et år forskudt i forhold til ejendommens regnskabsår, og indtægterne i 2012 afhænger således af ejendommens regnskaber for 2011. Disse har resulteret i netto-merindtægter på 5,4 mio. kr., der primært stammer fra fire ejendomme som følge af pristalsreguleringer af huslejer og periodisering af indtægterne mellem årene. Udfordringen med indtægterne er håndteret i budgettet for 2013.

**Miljø**

Området *Miljø* omfatter en række faglige opgaver og projekter, der går på tværs af funktioner, herunder jordforurening, miljøtilsyn, øvrige miljøundersøgelser og skadedyrsbekæmpelse.

Området består af følgende funktioner:

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
0.52.80.1	Miljøbeskyttelse - Fælles formål	8.137	451	5.970	730	2.446
0.52.81.1	Jordforurening	11.646	0	10.991	0	655
0.52.85.1	Bærbare batterier	1.850	0	1.810	0	40
0.52.87.1	Miljøtilsyn – virksomheder	18.033	0	17.768	706	971
0.52.87.1	Godkendelse/tilsyn med virksomheder – fælles formål	44	0	-14	34	92
0.52.87.1	Godkendelse/tilsyn med brugerbetalingspligtige virksomheder	420	1.022	236	300	-538
0.52.87.1	Godkendelse/tilsyn med ikke brugerbetalingspligtige virksomheder	248	0	239	0	9
0.52.89.1	Miljøbeskyttelse - Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	38.471	1.834	30.516	365	6.485
0.55.91.1	Skadedyrsbekæmpelse	11.339	10.928	11.685	9.966	-1.309
<b>I alt</b>		<b>90.189</b>	<b>14.235</b>	<b>79.203</b>	<b>12.099</b>	<b>8.850</b>

**I alt****8.850**

Samlet set er der et mindreforbrug på 8,9 mio. kr., som består af mindreudgifter på 11,0 mio. kr. og mindreindtægter på 2,1 mio. kr. De væsentligste aktivitetsafvigelser er forklaret nedenfor.

*Miljøbeskyttelse - Fælles formål* 2.446

Manglende fakturering fra kommunens andre forvaltninger i forbindelse med miljø- og energiledelse udgør 1,2 mio. kr. af mindreudgifterne. Desuden var der lavere udgifter end forventet til Miljøfestivalen på 0,1 mio. kr., da denne blev afholdt i sammenhæng med andre arrangementer og med væsentlig ekstern deltagelse. Ligeledes var der mindreudgifter til Miljøregnskabet og lokalt miljøarbejde, ligesom der var lavere udgifter til Agendaplanen grundet forsinket igangsættelse. Afvigelserne beløber sig samlet til 0,3 mio. kr. Tilsvarende var der merindtægter fra andre kommuner som følge af disses deltagelse i en konference i regi af Green Cities-samarbejdet (0,3 mio. kr.).

*Jordforurening* 655

Afvigelsen er ikke væsentlig.

*Bærbare batterier* 40

Afvigelsen er ikke væsentlig.

*Miljøtilsyn – virksomheder* 971

Afvigelsen er ikke væsentlig.

*Godkendelse/tilsyn med virksomheder - fælles formål* 92

Afvigelsen er ikke væsentlig.

*Godkendelse/tilsyn med brugerbetalingspligtige virksomheder* -538

Afvigelsen er ikke væsentlig.

*Godkendelse/tilsyn med ikke brugerbetalingspligtige virksomheder* 9

Afvigelsen er ikke væsentlig.

*Miljøbeskyttelse - Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn mv.*

6.485

Af mindreforbruget kan 2,7 mio. kr. tilskrives forsinkelse på aktiviteter i forbindelse med Veje til Grøn Vækst. Desuden blev der kun brugt 0,8 mio. kr. af budgettet på 2,3 mio. kr. til rensning af alger i søerne. Det blev ikke vurderet miljømæssigt forsvarligt at oprense søerne yderligere. Endelig har en forsinkelse af EU-projektet Aqua Add medført færre udgifter og indtægter. Forsinkelsen vil dog ikke påvirke budget eller forbrug i 2013.

*Skadedyrsbekæmpelse*

-1.309

Genberegning af administrationsbidraget har medført merudgifter på 0,6 mio. kr. Der er ligeledes færre indtægter fra gebyret for rottebekæmpelse grundet efterreguleringer af ændringer i ejendomsværdierne foretaget af SKAT med tilbagevirkende kraft til 2000. Promillen på ejendomsskat er hævet, således at proventet i 2013 forventes at svare til niveauet i 2011. De færre indtægter skyldes desuden, at Opkrævningsenheden i Københavns Borgerservice ikke opkræver beløb under 200 kr.

**Parker og grønne områder**

Området *Parker og grønne områder* omfatter naturområder, parker og legepladser, kirkegårde samt vedligeholdelse af vandløb. Området består af følgende funktioner:

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
0.28.20.1	Grønne områder og naturpladser	167.501	5.931	177.202	7.340	-8.292
0.32.35.1	Andre fritidsfaciliteter	415	0	0	0	415
0.35.40.1	Kirkegårde	89.572	42.240	89.033	43.167	1.466
0.48.71.1	Vedligeholdelse af vandløb	11.088	2.198	9.376	2.170	1.684
<b>I alt</b>		<b>268.576</b>	<b>50.369</b>	<b>275.611</b>	<b>52.677</b>	<b>-4.726</b>

**I alt** **-4.726**

Samlet set er der et merforbrug på 4,7 mio. kr., som består af merudgifter på 7,0 mio. kr. og merindtægter på 2,3 mio. kr. De væsentligste aktivitetsafvigelser er forklaret nedenfor.

*Grønne områder og naturpladser* -8.292

Et behov for at opretholde standarden af Københavns parker har bevirket et merforbrug på funktionen. Aktiviteterne i 2012 har bl.a. inkluderet udbedring af springvandsskade i Amaliehaven, træplantning i Kristianiagade og istandsættelse af grusstier. Tilsvarende har Teknik- og Miljøforvaltningen overtaget driften af soppesøer fra Kultur- og Fritidsforvaltningen i 2012, hvor forbruget ligger på denne funktion, men budgettet på 0,4 mio. kr. er placeret på 0.32.35.1 *Andre fritidsaktiviteter*. I 2013 søges bevillingen flyttet til den korrekte IM-funktion 0.28.20.1 *Grønne områder og naturpladser*.

*Andre fritidsfaciliteter* 415  
Afvigelsen er ikke væsentlig.

*Kirkegårde* 1.466  
Samlet set har der været et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. til kirkegårdene, som primært bundes i, at vedligeholdelsestidspunktet i forbindelse med gravstedsydelse er flyttet fra november 2012 til februar 2013. Dette er indarbejdet i budgettet for 2013. På trods af interne organisationsændringer, der tidligt på året forårsagede forsinkelser på aktiviteterne, er det lykkedes at opnå det forudsatte aktivitetsniveau. En undtagelse hertil er dog, at udskiftning af filtre på krematorierne er udskudt til 2013, da der arbejdes på en alternativ løsning med fire linjer i skorstenene i stedet for to, som er tilfældet i dag.

*Vedligeholdelse af vandløb* 1.684  
Mindreforbruget er et resultat af udskydelse af en vandopgave på 0,8 mio. kr. til 2013, da godkendelse fra Fredningsnævnet blev modtaget meget sent på året. Der er ligeledes en forsinket faktura (0,5 mio. kr.) fra HOFOR (tidl. Københavns Energi), som vil belaste regnskabet for 2013. Begge afvigelser er håndteret i budgettet for 2013.

**Vejområdet**

Vejområdet omfatter alle aktiviteter, der kan henføres til vejarealet. Overordnet drejer det sig om aktiviteter som vejvedligeholdelse og -reparation, renholdelse af veje og fortove, drift og vedligehold af vejbelyst samt afgifter i forbindelse med råden over vejarealet. Området består af følgende funktioner:

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
2.22.01.1	Transport og infrastruktur - Fælles formål	51.028	14.685	72.998	13.810	-22.845
2.22.03.1	Transport og infrastruktur - Arbejder for fremmed regning	68.916	68.892	54.009	68.233	14.248
2.22.05.1	Driftsbygninger og -pladser	14.570	13.002	15.105	16.873	3.336
2.28.11.1	Vejvedligeholdelse m.v.	267.847	40.142	260.236	24.346	-8.186
2.28.12.1	Belægnings m.v.	36.209	0	37.534	0	-1.325
2.28.14.1	Vintertjeneste	38.989	0	37.411	374	1.951
3.35.64.1	Andre kulturelle opgaver	5.609	0	5.680	0	-71
<b>I alt</b>		<b>483.167</b>	<b>136.720</b>	<b>482.973</b>	<b>123.635</b>	<b>-12.891</b>

**I alt****-12.891**

Samlet set er der et merforbrug på 12,9 mio. kr., der består af mindreudgifter på 0,2 mio. kr. og mindreindtægter på 13,1 mio. kr. De væsentligste afvigelser er forklaret nedenfor.

I forbindelse med implementeringen af en teknisk løsning til automatisk omkontering var der på vejområdet en udfordring i forhold til regnskabsafslutningen, hvor udgifter vedrørende 2.22.03.1 *Arbejder for fremmed regning* på i alt 15,4 mio. kr. er konteret under andre funktioner:

- 1,6 mio. kr. på funktion 2.22.01.1 *Transport og infrastruktur – Fælles formål*.
- 12,7 mio. kr. på funktion 2.28.11.2 *Vejvedligeholdelse mv.*
- 1,1 mio. kr. på funktion 2.28.12.1 *Belægnings*.

*Transport og infrastruktur - Fælles formål*

-22.845

For at efterkomme nødvendig udskiftning af materiel er der fremrykket investeringer for 13,4 mio. kr. udover det budgetterede på området. Størstedelen af forvaltningens materiel indkøbes på denne funktion, selvom materiellet benyttes til aktiviteter på andre funktioner. Desuden er der hensat 5,3 mio. kr. til dækning af udgifter i forbindelse med erstatningssag vedrørende ulykken på Dronning Louises Bro.

Det resterende merforbrug skyldes især, at året har budt på en række udfordringer i forbindelse med flytning af medarbejdere mellem fagcentre, hvor lønnen ikke er blevet konteret på rette funktion. I forbindelse med matrikelmyndighedsområdet gælder dette 1,9 mio. kr.

*Arbejder for fremmed regning*

14.248

Indtægter og udgifter på denne funktion bør balancere, således at udgifter til området dækkes af indtægter fra eksterne parter. Mindreforbruget skyldes primært de ovenfor nævnte udfordringer med manglende omkontering af udgifter for 15,4 mio. kr.

Den resterende del af afvigelsen kan især henføres til fortovsordningen, hvor kommunen på grundejernes regning varetager renholdelsen af fortove. Der var i 2012 et underskud på 1,3 mio. kr., men idet en del af udgifterne ikke er opgjort og henført til ordningen, vurderes det reelle underskud at være større. Ordningen gennemgås og evalueres i løbet af 2013 med henblik på at sikre, at den bliver

udgiftsneutral.

*Driftsbygninger og -pladser*

3.336

Udgifterne til og indtægterne fra forvaltningens tekniske bygninger gav et samlet mindreforbrug på 3,3 mio. kr. Der er bl.a. merindtægter på 2,1 mio. kr. i forbindelse med udleje af areal ved Københavns Miljøcenter efter genforhandling af lejekontrakterne. Yderligere merindtægter i forbindelse med udlejning (1,0 mio. kr.), herunder særligt Israels Plads, opvejes til dels af merudgifter til ejendomsskatter. Indtægtsproblematikken i forbindelse med udlejning er håndteret i 2013, da de enkelte lejekontrakter er gennemgået nøje.

*Vejvedligeholdelse mv.*

-8.186

Området består af den almene kommunale vejvedligeholdelse og den kommunale renholdelse og har et merforbrug på 8,2 mio. kr.

Den kommunale vejvedligeholdelse har et merforbrug på 19,9 mio. kr., hvoraf udgifter for 12,7 mio. kr. burde være omkonteret til funktion 2.28.11.2 *Arbejder for fremmed regning*. Det resterende merforbrug kan henføres til udgifter til bl.a. signalanlæg og belysning, herunder genopretning for 7,9 mio. kr., ligesom der er hensat 4,7 mio. kr. til en forventet ekstra afregning på årets vejafvandingsbidrag. En del af de ekstraordinære udgifter er finansieret ved et mindreforbrug på 5,4 mio. kr. til ekstern rådgiverbistand og lavere udgifter i forbindelse med den nye privatvejslov. Loven, der er tiltrådt i 2011/12, har haft et meget reduceret aktivitetsniveau i forhold til forventningerne. På baggrund af forløbet i de indtil videre ca. 40 verserende sager er budgettet i 2013 nedskrevet. Erfaring fra 2012 tilsiger, at forbruget langsomt nærmer sig det oprindeligt forventede forbrug, da borgerne skal bruge længere tid til opfyldelse af lovgivningens krav.

Den kommunale renholdelse har mindreudgifter på 2,7 mio. kr., hvoraf de 1,1 mio. kr. kan henføres til mindreudgifter til graffitirensning. Derudover skyldes mindreforbruget lavere aktivitet i løbet af året som følge af tilbageholdenhed grundet usikkerhed om forlængelse af bevillingen til Renholdelsesstrategien.

Den resterende del af afvigelsen er fordelt på flere forhold, der primært bunder i udfordringer i forbindelse med konteringer.

*Belægninger*

-1.325

Området er i balance, da merforbruget reelt er på 0,2 mio. kr., da 1,1 mio. kr. ikke er blevet omkonteret til funktion 2.22.03.1 *Arbejder for fremmed regning*.

*Vintertjenesten*

1.951

Første halvdel af året var mild og medførte et mindreforbrug på vinteren på 3,9 mio. kr. I anden halvdel af vinteren medførte især vejret i december flere saltninger end budgetteret, og det samlede mindreforbrug blev derfor reduceret til 2,0 mio. kr., svarende til 5,0 % af det budgetterede.

*Andre kulturelle opgaver*

-71

Afvigelsen er ikke væsentlig.

**Administration**

Området *Administration* omfatter udvalgsbetjening, sekretariatsfunktioner og forvaltningsudgifter, administrationsbygninger samt byggesagsbehandling. Området består af følgende funktioner:

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
6.42.41.1	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	1.326	0	994	0	332
6.42.42.1	Kommissioner, råd og nævn	507	0	351	0	156
6.45.50.1	Administrationsbygninger	49.444	0	67.897	0	-18.452
6.45.51.1	Sekretariat og forvaltninger	459.363	17.145	440.320	16.721	18.620
6.45.51.1	Administrationsudgifter overført til 090 forsyningsvirksomhederne	779	20.844	943	28.923	7.915
6.45.51.1	Gebyrer for byggesagsbehandling 097	0	81.540	-8.137	64.236	-9.168
6.45.55.1	Administration vedrørende miljøbeskyttelse	8.264	0	7.424	0	840
6.52.70.1	Løn- og barselspuljer	2.914	0	0	0	2.914
<b>I alt</b>		<b>522.598</b>	<b>119.530</b>	<b>509.790</b>	<b>109.880</b>	<b>3.158</b>

**I alt** **3.158**

Området har et mindreforbrug på 3,2 mio. kr., som består af mindreudgifter på 12,8 mio. kr. og mindreindtægter på 9,7 mio. kr. De væsentligste aktivitetsafvigelser er forklaret nedenfor.

*Kommunalbestyrelsesmedlemmer* 332  
Der er opnået besparelser i forbindelse med overgang til elektronisk dagsorden.

*Kommissioner, råd og nævn* 156  
Afvigelsen er ikke væsentlig.

*Administrationsbygninger* -18.452  
I forbindelse med fraflytning fra lejemålet Borgergade kunne genudlejningen ikke realiseres som forventet, hvilket gav yderligere udgifter på 13,7 mio. kr. De resterende merudgifter kan henføres til ombygninger i forbindelse med Københavns Erhvervsservice samt højere husleje til Njalsgården 13-17 end budgetteret. Huslejen ligger på niveau med tidligere år men har desværre på grund af budgetteringsfejl medført merudgifter. Budgettet er opskrevet i 2013.

*Sekretariat og forvaltninger* 18.620  
Forvaltningen har generelt været tilbageholdende med udgifter til administration for at håndtere uventede udgifter og mindreindtægter på byggesagsområdet. Det har medført, at en række aktiviteter og interne projekter, særligt i forbindelse med byggesagsbehandling samt kort- og geodata, enten ikke har været igangsat eller færdiggjort i 2012.

*Administrationsudgifter overført til forsyningsvirksomhederne* 7.915  
Mindreforbruget skyldes en genberegning af administrationsbidraget, som de takstfinansierede områder Affald og Kalvebod Miljøcenter samt det gebyrfinansierede Skadedyrsområde betaler til den ordinære drift. Genberegningen er foretaget i henhold til den eksterne revisions anbefalinger samt for at sikre, at principperne for beregningsmetoden er de samme, som anvendes for tilsvarende områder i forvaltningen. Den samlede effekt er merindtægter på 7,9 mio. kr., der både dækker 2012 og 2011 med tilbagevirkende kraft.



*Gebyrer for byggesagsbehandling*

En forsinket *a conto*-indbetaling på 5,7 mio. kr. vedrørende FN Byen Campus I påvirker særligt mindreindtægterne på 9,2 mio. kr. Disse mindreindtægter fremkommer, da mange af de afsluttede sager blev indtægtsført i tidligere regnskabsår i forbindelse med *a conto*-indbetalinger. I 2012, hvor der var en stigning på 4,2 % i antallet af byggesager i forhold til 2011, er der således afsluttet byggesager for i alt 43,0 mio. kr., hvor indtægten er bogført i tidligere regnskabsår, mens der kun er modtaget nye *a conto*-indbetalinger for 6,0 mio. kr.

-9.168

Budgettet for indtægter fra byggesagsbehandling ser anderledes ud i 2013. Dette skyldes dels oprettelsen af en separat funktion for byggesagsbehandling samt ændring i gebyrstrukturen, der trådte i kraft per 1. januar 2013. Udarbejdelse af prognoseværktøj til bedre at kunne estimere indtægterne pågår og forventes afsluttet i marts 2013.

*Administration vedrørende miljøbeskyttelse*

Afvigelsen er ikke væsentlig.

840

*Løn- og barselspuljer*

Forbruget vedrørende flexjobpuljen er fejlagtigt konteret under funktionen 6.45.51.1 *Sekretariat og forvaltninger*.

2.914

## Parkering

Bevillingen *Parkering* omfatter drift af parkeringsbilletordninger og parkeringsafgifter og består af følgende funktioner:

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
2.22.07.1	Parkering	95.668	0	98.459	661	-2.131
2.22.07.1	Tab vedr. indtægter fra parkeringsafgifter 005	0	-9.113	0	0	9.113
2.22.07.1	Kommunale indtægter fra parkeringsbilletordninger 091	360	372.917	-150	375.124	2.717
2.22.07.1	Kommunale indtægter fra parkeringsafgifter 092	60.232	159.541	57.684	151.157	-5.836
6.45.51.1	Sekretariat og forvaltninger	4.932	0	4.399	0	533
<b>I alt</b>		<b>161.192</b>	<b>523.344</b>	<b>160.393</b>	<b>526.942</b>	<b>4.397</b>

**I alt**

**4.397**

Området har et samlet mindreforbrug på 4,4 mio. kr., som består af færre udgifter på 0,8 mio. kr. og flere indtægter på 3,6 mio. kr.

I efteråret 2012 var der en forventning om et merforbrug på bevillingen, hvorfor indtægtskravet blev nedskrevet med 14,9 mio. kr., som blev fordelt med 7,6 mio. kr. til nedsættelse af indtægtskravet på betalingsparkering og 7,3 mio. kr. til afskrivninger af parkeringsafgifter.

I forbindelse med indlæsning af budgetterne har der været udfordringer med it-understøttelsen, hvilket har medført, at der i Parkeringssystemet er anvendt andre funktioner end tilsigtet. Dette omhandler følgende:

- 8,8 mio. kr. fra afskrivninger på parkeringsafgifter 2.22.07.1 *Parkering*, som burde være på funktion 2.22.07.1.005 *Tab vedr. indtægter fra parkeringsafgifter*.
- 3,9 mio. kr. fra afskrivninger på parkeringsafgifter 2.22.07.1.092 *Kommunale udgifter fra parkeringsafgifter*, som burde være på funktion 2.22.07.095 *Tab vedr. indtægter fra parkeringsafgifter*.
- 4,8 mio. kr. fra opskrivningen af bevillingen på funktion 2.22.07.1.092 *Kommunale indtægter fra parkeringsbilletordninger*, som burde være på funktion 2.22.07.1.005 *Tab vedr. indtægter fra parkeringsafgifter*.
- 7,3 mio. kr. fra opskrivningen af bevillingen fremgår ikke af funktion 2.22.07.1.005 *Tab vedr. indtægter fra parkeringsafgifter*, hvorfor denne funktion ikke er retvisende.

De væsentligste øvrige afvigelser i aktiviteterne er forklaret nedenfor.

### *Parkering*

-2.131

Korrigeres der for de ovennævnte konteringer, er der reelt et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. Funktionen er karakteriseret af generel tilbageholdenhed set i lyset af faldende parkeringsindtægter. Dette inkluderer bl.a. mindreudgifter til indkøb af uniformer samt færre skader på biler, da flere parkeringsvagter er begyndt at cykle.

### *Tab vedrørende indtægter fra parkeringsafgifter*

9.113

Korrigeres der for de ovennævnte konteringer, er mindreforbruget reelt kun på 3,7 mio. kr., som skyldes, at SKAT er blevet bedre til at inddrive kommunens

restancer, før de falder for forældelsesperioden på 3 år.

*Kommunale indtægter fra parkeringsbilletordninger*

2.717

Korrigeres der for de ovennævnte konteringer, er mindreforbruget reelt mindreindtægter på 1,4 mio. kr. Indtægtsproblematikken kan isoleres til rød og grøn zone, da parkeringspladserne ikke anvendes i samme omfang som tidligere. Det er konstateret, at der er stigende aktivitet i blå zone på bekostning af rød zone, grundet den lavere pris.

*Kommunale indtægter fra parkeringsafgifter*

-5.836

Korrigeres der for de ovennævnte konteringer, er der stadig mindreindtægter på 1,9 mio. kr., som skyldes færre pålagte parkeringsafgifter end budgetteret, da antallet af ulovligt parkerede biler er faldende i takt med et stigende parkeringspres. Mindreindtægterne modsvares dog delvist af en ekstraordinær indtægt på 4,5 mio. kr. fra annulleringer af afskrivninger af parkeringsafgifter, der er betalt. Mindreudgifterne på 2,5 mio. kr. skyldes afregning med Rigspolicehøved for statens andel af indbetalte parkeringsafgifter, hvor det er svært at fastsætte budgettet, da afregningen sker på baggrund af indbetalte og ikke på baggrund af udstedte afgifter.

*Sekretariat og forvaltninger*

533

Afvigelsen er ikke væsentlig.

## Byfornyelse, ydelsesstøtte

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
0.25.11.1	Faste ejendomme - Beboelse	200	0	164	0	36
0.25.15.1	Faste ejendomme - Udgifter til 001 byfornyelse	161.095	0	160.321	0	774
0.25.18.1	Faste ejendomme - Støtte til opførelse af 001 boliger	38.965	0	36.497	0	2.468
0.25.18.2	Faste ejendomme - Driftsikring af boligbyggeri	0	3.800	0	3.665	-135
<b>I alt</b>		<b>200.260</b>	<b>3.800</b>	<b>196.981</b>	<b>3.665</b>	<b>3.144</b>

**I alt** **3.144**

På bevillingen er der et samlet mindreforbrug på 3,1 mio. kr., som består af færre udgifter på 3,3 mio. kr. og færre indtægter på 0,1 mio. kr. De væsentligste aktivitetsafvigelser er forklaret nedenfor.

*Beboelse* 36  
Afvigelsen er ikke væsentlig.

*Udgifter til byfornyelse (terminsbetalinger)* 744  
Terminsbetalinger vedrører lånefinansiering af tidligere foretaget byfornyelse. Kommunens andel udgør 50 pct. og opkræves af staten kvartalsvist. Der er et mindreforbrug på 0,7 mio. kr., hvilket kan tilskrives, at ydelsesprofilen på de underliggende indekslån er faldende og endvidere er påvirket af udviklingen i inflationen (nettoprisindekset) og en variabel rente.

*Støtte til opførelse af boliger* 2.468  
Mindreforbruget på støttet byggeri skyldes, at der er sket en forskydning i renovering af kollegier, således at udbetaling først sker i 2013 og senere. I budget-aftalen for 2012 blev der afsat 1,5 mio. kr. af områdefornyelsesmidlerne til renovering af fire kollegier, herunder Tingbjerg og Socialt Kollegium. Budgettet skal anvendes til udbetaling af ydelsesstøtte til realkreditlån i forbindelse med renoveringen af disse kollegier.

Endvidere er der mindreudgifter vedrørende opkrævning af ydelsesstøtte til støttet byggeri. Kommunens andel af ydelsesstøtte til udbedring af byggeskader og større ekstraordinære renoveringsarbejder mv. udgør 20 %, og denne post har været mindre end budgetteret, hvorimod udgiften til grundskyld er kraftigt stigende. Denne problematik er afklaret i 2013-budgettet.

*Driftsikring af boligbyggeri* -135  
Afvigelsen er ikke væsentlig.

## Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
5.57.77.1 002	Boligsikring til byfornyelse m.v. for lejere og huslejetilskud efter § 29 b	6.060	0	5.385	0	675
5.57.77.2 002	Refusion af boligsikring og huslejetilskud efter § 29 b	0	3.030	0	2.630	-400
<b>I alt</b>		<b>6.060</b>	<b>3.030</b>	<b>5.385</b>	<b>2.630</b>	<b>275</b>

**I alt****275**

På bevillingen er der samlet set et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., der består af færre udgifter på 0,7 mio. kr. og færre indtægter på 0,4 mio. kr. Aktivitetsafvigelserne er forklaret nedenfor.

*Indfasningsstøtte*

675

Mindreudgifterne til indfasningsstøtte skyldes en mindre tilgang af nye støttemodtagere end forventet. Derudover er der sket en større reduktion end forventet i antallet af støttemodtagere, der er fraflyttet den bolig, de modtog indfasningsstøtte til. Der skal ligeledes tages hensyn til, at indfasningsstøtten ydes i 10 år med 2/3 det første år og derefter nedtrappes de efterfølgende 9 år med 1/9 årligt. Det betyder, at den indfasningsstøtte, der gives til en ejendom med start i f.eks. 2009, er reduceret med 1/3 i år 2012.

*Refusioner af indfasningsstøtte*

-400

Der er mindreindtægter på 0,4 mio. kr. på refusioner af indfasningsstøtte. Disse skyldes, at indfasningsstøtten har været lavere end forventet, hvilket har medført en lavere refusion fra staten, som refunderer 50 % af støtten.

## Takstfinansieret drift

Takstfinansieret drift ligger i 2012 under bevillingen Efterspørgselsstyrede overførsler og består af to områder, Affaldsområdet og Kalvebod Miljøcenter.

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
1.38.60.1	Affaldshåndtering - Fælles formål	53.647	45.500	60.240	800	-51.293
1.38.60.1	Affaldshåndtering - Fælles formål	0	0	0	55.447	55.447
	092					
1.38.61.1	Affaldshåndtering - Ordninger for dagrenovation - restaffald	249.465	284.251	266.449	233.423	-67.812
1.38.62.1	Affaldshåndtering - Ordninger for storskrald og haveaffald	82.631	80.159	100.004	77.234	-20.298
1.38.63.1	Affaldshåndtering - Ordninger for glas, papir og pap	70.202	49.474	48.613	-156	-28.041
1.38.63.1	Affaldshåndtering - Gebyr for genanvendelsesordninger	0	0	0	40.875	40.875
	092					
1.38.63.1	Affaldshåndtering - Salg af genanvendelige materialer	0	0	0	12.617	12.617
	093					
1.38.64.1	Affaldshåndtering - Ordninger for farligt affald	13.297	15.232	18.234	15.400	-4.768
1.38.65.1	Affaldshåndtering - Genbrugsstationer	68.521	81.771	79.181	65.119	-27.312
1.38.66.1	Affaldshåndtering - Øvrige ordninger og anlæg (Kalvebod Miljøcenter)	75.990	32.626	67.407	93.198	69.155
<b>I alt</b>		<b>613.753</b>	<b>589.012</b>	<b>640.129</b>	<b>593.957</b>	<b>-21.430</b>

**I alt**

**-21.430**

Samlet set er der et merforbrug på 21,4 mio. kr., som består af flere udgifter på 26,4 mio. kr. og flere indtægter på 4,9 mio. kr.

Bevillingen er underlagt "hvile i sig selv"-princippet, der betyder, at indtægter og udgifter skal balancere over en årrække. Forskellen mellem indtægter og udgifter overføres ved årets afslutning til en statuskonto. På Affaldsområdet tilstræbes det, at indtægter og udgifter udlignes på den enkelte funktion over en årrække. På Kalvebod Miljøcenter er taksterne fastsat således, at saldoen på statuskontoen nedskrives til nul over Nordhavnsdepotets levetid, som forventes at være 15 år.

Budgettet er korrigeret med regnskabsoverførsler fra 2011 og ændringer som følge af overførsler til anlæg. På Kalvebod Miljøcenter er der som tillægsbevilling til takstfinansieret anlæg overført 10,2 mio. kr. til forstærkning af dige og 4,0 mio. kr. til bygning i Nordhavn.

De væsentligste afvigelser for de to områder gennemgås nedenfor.

*Affaldsområdet*

-90.585

På Affaldsområdet, der dækker funktionerne 1.38.60.1-1.38.65.1, er der et samlet merforbrug på 90,5 mio. kr., der består af flere udgifter på 34,9 mio. kr. og færre indtægter på 55,7 mio. kr.

Forskelle funktionerne imellem kan bl.a. tilskrives årets tilføjelser i Budget- og regnskabssystem for kommuner, som betyder, at der er oprettet nye grupperinger til administrationsgebyr, gebyr for genanvendelsesordninger og salg af genanvendelige materialer, samt at administrationsudgifter er fordelt på de enkelte funktioner. Dette har vanskeliggjort korrekt budgetlægning.

Der er flere udgifter til bl.a. administrationsbidraget, som overføres til den ordinære drift. Genberegning er sket i henhold til den eksterne revisions anbefalinger samt for at sikre, at principperne for beregningen er de samme, som anvendes for tilsvarende områder i forvaltningen.

#### *Fælles Formål*

4.154

Mindreforbruget kan primært henføres til mindreudgifter til projektarbejde (8,9 mio. kr.), som delvist modsvares af flere udgifter til it-understøttelse (1,4 mio. kr.) og fakturering af erhvervsaffaldsgebyrer (administration af fritagelser på 1,4 mio. kr.). Derudover har afgifterne til Vestforbrænding været 1,5 mio. kr. højere end budgetteret. Den resterende del af mindreforbruget skyldes flere mindre afvigelse.

Der har endvidere været en række korrektioner samt mer- og mindreforbrug, der tilsammen udgør 0 kr. Regnskabsoverførsler fra 2011 har betydet en nedskrivning af udgiftsbudgettet på 35,0 mio. kr. og en opskrivning af indtægtsbudgettet på 11,2 mio. kr. Dette har medført et merforbrug på 23,8 mio. kr., der modsvares af omkontering af løn og administration til andre funktioner som følge af årets tilføjelser i Budget- og regnskabssystem på 32,0 mio. kr. Derudover er der færre udgifter til løn (0,8 mio. kr.) og flere udgifter til bidraget til betaling af forvaltningens administrationsudgifter (9,0 mio. kr.).

#### *Dagrenovation*

-67.812

Regnskabsoverførsler fra 2011 har bevirket et mindreforbrug på 16,0 mio. kr. Dette modsvares dog af omkontering af løn og administration på 16,6 mio. kr. som følge af ændringer i Budget- og regnskabssystem.

Generelt er området påvirket af mindreindtægter på en række forhold, bl.a. renovation blandet bolig/erhverv (22,7 mio. kr.), renovation erhverv (6,1 mio. kr.) og dagrenovation (14,6 mio. kr.). Det skyldes bl.a., at en del af de rene erhvervsjendomme, særligt dem med større affaldsvolumener, har valgt at træde ud af den kommunale ordning, da de har fundet en mere attraktiv ordning hos en privat renovatør. Yderligere er der betalt 4,4 mio. kr. til R98 for overtagelse af skraldebiler. Der er tilmed merudgifter til indkøb af og service på beholdere på 3,9 mio. kr. En del af disse udgifter er budgetlagt på 1.38.63.1 *Ordninger for glas, papir og pap.*

En budgetteknisk post på 15,5 mio. kr. udgør et tilsvarende merforbrug.

#### *Storskrald og haveaffald*

-20.298

Regnskabsoverførslen fra 2011 medførte en nedskrivning af udgiftsbudgettet på 20,7 mio. kr. og af indtægtsbudgettet på 0,4 mio. kr., og dette er den primære årsag til merforbruget. Udgifterne til indsamling og behandling har dog været lavere end budgetteret (3,1 mio. kr.). Der har været mindreindtægter på 2,5 mio. kr., som kan tilskrives færre gebyrindtægter, da mængden af storskrald er faldet med 4.579 ton fra 26.331 ton til 21.752 ton. Ligeledes er udgifterne til behandling af storskrald og containerindkøb, henholdsvis 4,2 mio. kr. og 1,0 mio. kr., lavere end budgetteret. Endvidere er der foretaget omkontering af løn og administrationsudgifter fra 1.38.60.1 *Fælles formål*, som har medført et merforbrug på 5,3 mio. kr. For at sikre

”hvile i sig selv”-princippet er gebyret sat op i 2013 og bliver vurderet løbende.

#### *Glas, papir og pap*

25.451

I forbindelse med regnskabsoverførsler fra 2011 er udgiftsbudgettet opskrevet med 15,6 mio. kr., mens indtægtsbudgettet er nedskrevet med 8,4 mio. kr., der således forklarer 24,0 mio. kr. af mindreforbruget. Mindreudgifterne kan ligeledes henføres til færre udgifter til bl.a. beholderindkøb og beholderservice (10,7 mio. kr.) på denne funktion, da disse delvist er konteret under 1.38.61.1 *Ordninger for dagrenovation*. Dette modsvares af omkonteringer af løn og administration som følge af tilføjelser i Budget- og regnskabssystem på 3,7 mio. kr. Ligeledes er der flere mindre afvigelser i forhold til udgifter, der samlet set udgør 1,0 mio. kr. Ordningerne har generelt medført færre indtægter på 4,5 mio. kr.

Gebyrindtægterne for genanvendelige materialer glas, papir og pap er konteret på den nye gruppering 092, og indtægterne fra salg af papir og pap er konteret på den nye gruppering 093. Nye ordninger for metal, plast og småt elektronik er under implementering i 2013.

#### *Farligt affald*

-4.768

Regnskabsoverførslerne fra 2011 har bevirket nedskrivning af udgiftsbudgettet på 1,1 mio. kr. og af indtægtsbudgettet på 0,2 mio. kr. Yderligere merudgifter skyldes omkontering af løn og administration fra *Fælles formål* (1,1 mio. kr.), samt at der er indsamlet mere klinisk risikoaffald.

#### *Genbrugsstationer*

-27.312

Nedskrivning af udgiftsbudgettet og opskrivning af indtægtsbudgettet på henholdsvis 4,2 mio. kr. og 7,7 mio. kr. som følge af regnskabsoverførsler fra 2011 medfører et samlet merforbrug på 11,9 mio. kr. Merudgifterne kan derudover tilskrives omkontering af løn og administration fra funktionen *Fælles formål* på 5,3 mio. kr. Indtægterne har været 9,0 mio. kr. lavere end forventet bl.a. som følge af færre betalinger af gebyrer fra de erhvervsdrivende, som benytter genbrugsstationerne (8,7 mio. kr.). Den resterende del af merforbruget dækker over flere udgifter til drift af genbrugsstationer, da især nærgenbrugsstationer er en relativt ny aktivitet, hvor vedligeholdelsesudgifter kan være vanskelige at budgettere og har været budgetlagt lavt.

#### *Kalvebod Miljøcenter (1.38.66.1)*

69.155

På Kalvebod Miljøcenter dækker det samlede mindreforbrug på 69,2 mio. kr. over færre udgifter på 8,6 mio. kr. og flere indtægter på 60,6 mio. kr. De færre udgifter kan tilskrives overførsler af færre udgifter fra tidligere år på 29,6 mio. kr., der modsvare af flere udgifter på 20,0 mio. kr. i lejeindtægter til By og Havn. Merindtægterne kan tilskrives en regnskabsoverførsel på 44,7 mio. kr., højere lejeindtægter end budgetteret (4,0 mio. kr.) og at der er indvejet over 1,1 mio. ton forurenet jord mod forventet 0,9 mio. ton, hvilket svarer til merindtægter på 11,6 mio. kr. De resterende 0,3 mio. kr. skyldes forskellige mindre afvigelser på indtægtssiden.



## Ordinær anlæg

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto	
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Brutto	Netto
0.25.10.3	Faste ejendomme - Fælles formål	3.093	0	3.173	0	-80	-80
0.28.20.3	Grønne områder og naturpladser	128.362	45.758	123.257	54.147	5.105	13.494
0.32.31.3	Stadion og idrætsanlæg	300	0	0	0	300	300
0.32.35.3	Andre fritidsfaciliteter	6.411	0	2.730	0	3.681	3.681
0.35.40.3	Kirkegårde	611	0	601	0	10	10
0.48.70.3	Fælles formål	0	0	0	0	0	0
0.48.71.3	Vedligeholdelse af vandløb	5.650	0	2.683	0	2.967	2.967
0.52.81.3	Jordforurening	540	0	-115	0	655	655
0.52.89.3	Miljøbeskyttelse - Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	16.419	3.175	9.506	1.439	6.913	5.178
2.22.01.3	Transport og infrastruktur - Fælles formål	9.301	1.179	6.690	3.669	2.611	5.100
2.22.03.3	Transport og infrastruktur - Arbejder for fremmed regning	17.000	17.000	0	0	17.000	0
2.22.05.3	Driftsbygninger og -pladser	-233	0	1.344	0	-1.577	-1.577
2.22.07.3	Parkering	53.996	0	46.923	0	7.073	7.073
2.28.22.3	Vejanlæg	659.377	149.300	594.754	114.965	64.623	30.288
2.28.23.3	Standardforbedringer af færdselsarealer	487.270	61.482	491.415	41.729	-4.145	-23.898
2.32.34.3	Lufthavne	2.000	0	4.000	0	-2.000	-2.000
2.35.40.3	Havne	1.204	892	222	0	982	90
3.35.64.3	Andre kulturelle opgaver	4.027	4.996	5.816	6.670	-1.789	-115
3.38.70.3	Fælles formål	0	0	363	0	-363	-363
6.45.50.3	Administrationsbygninger	52	0	0	0	52	52
6.45.51.3	Sekretariat og forvaltninger	10.016	300	7.828	0	2.188	1.888
<b>I alt</b>		<b>1.405.396</b>	<b>284.082</b>	<b>1.301.190</b>	<b>222.619</b>	<b>104.207</b>	<b>42.744</b>

**I alt**

**42.744**

Samlet set udviser *Ordinær anlæg* et mindreforbrug på 42,7 mio. kr. i 2012, som kan henføres til mindreudgifter på 104,2 mio. kr. og mindreindtægter på 61,5 mio. kr.

Afvigelserne findes på områder, som omfatter flere funktioner. Af hensyn til overskueligheden forklares afvigelseerne på bevillingen fordelt på følgende aktiviteter:

- Administration
- Bygninger
- Miljø og klima
- Nye veje og broer
- Parker, legepladser og fritidsfaciliteter
- Parkering
- Pladser og veje
- Trafikregulering

I følgende tabel vises regnskab 2012 fordelt på ovenstående områder.

(1.000 kr)	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Brutto	Netto
Administration	12.645	300	12.678	0	-33	-333
Byfornyelse	500	0	500	0	0	0
Bygninger	2.894	0	4.518	0	-1.625	-1.625
Miljø og klima	22.610	3.175	12.073	1.439	10.537	8.802
Nye veje og broer	659.679	149.300	600.255	114.965	59.425	25.090
Parker, legepladser og fritidsfaciliteter	136.120	50.754	129.237	60.467	6.883	16.596
Parkering	53.996	0	46.923	0	7.074	7.074
Pladser og veje	507.650	79.373	488.316	42.078	19.334	-17.961
Trafikregulering	9.301	1.179	6.690	3.669	2.611	5.100
<b>I alt</b>	<b>1.405.396</b>	<b>284.082</b>	<b>1.301.190</b>	<b>222.619</b>	<b>104.207</b>	<b>42.744</b>

Alle mer- og mindreforbrug, med undtagelse af parkeringsområdet, søges overført til 2013.

### Administration

**-333**

Projekter kategoriseret under aktiviteten *Administration* havde et samlet merforbrug på 0,3 mio. kr., der alle skyldes budgettekniske poster. Mindreforbruget udgøres af et merforbrug på udgifter på 0,03 mio. kr. og færre indtægter på 0,3 mio. kr.

### Bygninger

**-1.625**

Projekter kategoriseret under *Bygninger* havde et samlet merforbrug på 1,6 mio. kr., der udelukkende udgøres af flere udgifter.

Projektet ”*Vejlaboratoriet, flytning*” (Budget 2010) har et merforbrug på 0,7 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at der i 2011 er foretaget enkelte mindre afsluttende arbejder. Projektet er afsluttet og er i gang med at blive regnskabsforklaret. -723

Projektet ”*Hauser Plads, ombygning af P-kælder*” (Budget 2010) har et merforbrug på 0,9 mio. kr. Merforbruget skyldes en olieforurening, der blev fundet under kælderenes gulv. Der har tidligere ligget en benzintank på stedet, men alle optegnelser viste, at alt skulle have været oprenset. Projektet er afsluttet, men p.t. pågår en tvist med entreprenøren i forhold til afslutning af regnskabet. -854

Det resterende merforbrug på 0,05 mio. kr. skyldes tekniske budgetposter. -48

### Miljø og klima

**8.802**

Projekter kategoriseret under *Miljø og klima* havde et samlet mindreforbrug på 8,8 mio. kr., der udgøres af mindredgifter på 10,5 mio. kr. og merindtægter på 1,7 mio. kr.

Mindredgifter på 5,2 mio. kr. skyldes afvigelser på en række projekter på funktionen 0.52.89.3 *Miljøbeskyttelse - Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn mv.* 5.178

Projekterne ”*Klimatopmøde – klimarigtige køretøjer*” (Budget 2010) og ”*Elbiler - 3-årigt forsøg finansieret af Energistyrelsen*” (BR 10-12-2009 pkt. 45) skal ses i sammenhæng og udviser henholdsvis et merforbrug på 0,6 mio. kr. og et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. Dette resulterer i et samlet mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Til projekterne kunne der maksimalt søges midler til tre specifikke udgiftstyper, og forvaltningen har dækket udgifter til en række aktiviteter, der lå uden for Energistyrelsens specifikationer. Merforbruget på 0,6 mio. kr. vedrører de ekstra

aktiviteter, og mindreforbruget på 1,1 mio. kr. vedrører aktiviteterne, der er dækket af Energistyrelsens krav. Der er ansøgt og bevilget udbetalinger for 1,1 mio. kr., der bliver bogført i 2013.

Projekterne vedrørende pulje til brint og grøn energi udviser et samlet mindreforbrug på 4,6 mio. kr. Disse projekter er ”Pulje til brint og grøn energi - Indkøb af brintelektriske køretøjer” (Budget 2011), ”Pulje til brint og grøn energi - Partnerskaber” (TMU 28.2.2011), ”Pulje til brint og grøn energi - Grøn energi” (BR 15-12-2011 pkt. 7) og ”Pulje til brint og grøn energi” (BR 20-06-2012 pkt. 11). Afvigelsen er bl.a. forårsaget af en forsinkelse på projektet ”SmartCopenhagen” (BR 22-09-2011), hvilket har givet et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., samt at der mangler at blive afløftet moms for ca. 2,0 mio. kr.

Det resterende mindreforbrug på 0,1 mio. kr. skyldes tekniske budgetposter.

Mindreudgifter på 3,0 mio. kr. skyldes afvigelser på en række projekter på funktionen 0.48.71.3 *Vedligeholdelse af vandløb*. 2.968

Et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. skyldes, at tidsplanen for projektet ”Grøndals Å - Genåbning” (07-10-2010 (BR-2010-94966)) er rykket på grund af projektafklaringer. Den oprindelige tidsplan var for ambitiøs og tog ikke højde for alle de faser, et projekt af denne type skal gennemgå. Rådgiverteamet er i gang med at udarbejde dispositionsforslag, som skal godkendes af styregruppen for projektet efter sommerferien 2013.

Et yderligere mindreforbrug på 1,6 mio. kr. skyldes, at projekterne vedrørende Harrestrup Å er blevet forsinket. Disse projekter er ”Pulje til klimatilpasning - Harrestrup Å” (VR 08-03-2012 pkt. 22) og ”Harrestrup Å og Valby Strand” (07-10-2010 (BR-2010-94966)).

Det resterende mindreforbrug på 0,7 mio. kr. er tekniske budgetposter, der udelukkende vedrører projekter, der er i proces med at blive regnskabsafsluttet. 656

### **Nye veje og broer** 25.090

Projekter kategoriseret under *Nye veje og broer* havde et samlet mindreforbrug på 25,1 mio. kr., der udgøres af mindreudgifter på 59,4 mio. kr. og mindreindtægter på 34,3 mio. kr.

Projekterne, som vedrører *Nordhavnsvejen*, har et samlet mindreforbrug på 40,7 mio. kr., der er sammensat af mindreudgifter på 45,8 mio. kr. og mindreindtægter på 5,1 mio. kr. Dette mindreforbrug er fordelt på de fire projekter: ”*Nordhavnsvejen*” (35,8 mio. kr.), ”*Nordhavnsvejen - Cykelstibro*” (3,0 mio. kr.), ”*Nordhavnsvejen - Skøjtehal i Ryparkens Idrætsanlæg*” (0,3 mio. kr.) og ”*Nordhavnsvejen - Sundkrogsgade/Kalkbrænderihavnsgade, krydsombygning*” (1,6 mio. kr.) (15-12-2005 pkt. 47 (BR 752/05)). Samlet er *Nordhavnsvej*projektet det af projekterne i Teknik- og Miljøforvaltningen, der har den største afvigelse. Mindreforbruget skyldes primært, at der skal etableres en fly-over ved tilslutningsanlægget til Lyngbyvejen i stedet for den tidligere planlagte krydstilslutning. Afgørelsen fra Vejdirektoratet kom umiddelbart efter, at reperiodiseringen af anlægsbudgetterne var gennemført i efteråret. Efterfølgende pågik en dialog mellem forvaltningen og Vejdirektoratet, som først blev afsluttet i november 2012. Afvigelsen er således en kombination af projektilretning og udsættelse (cykelstibroerne), beslutning om kompenserende besparelser (aktiviteter planlagt udført i 2012) samt diverse mængdereguleringer og ikke-anvendte reserver.

Projektet ”*Stibro over Inderhavnen*” (BR 11-12-2008 pkt. 17) har et merforbrug på -21.935

21,9 mio. kr., der udgøres af mindreudgifter på 7,3 mio. kr. og mindreindtægter på 29,2 mio. kr. Mindreudgifterne skyldes primært den igangværende tvist med hovedentreprenøren E. Pihl & Søn samt forsinkelse på en primær leverance af stålkonstruktionen til brofagene. På tidspunktet for reperiodiseringen af anlægsbudgetterne i efteråret havde entreprenøren fremsat krav for i alt 16-17 mio. kr. for stålleverance/brofag, betonmængder m.m. Disse krav blev afvist og sendt til sagkyndig vurdering. På grund af usikkerhed om sagens udfald og om hovedentreprenørens leverancer inden årsskiftet lod forvaltningen kravet indgå i prognosen, da der i givet fald skulle afregnes i 2012. Den sagkyndige afgørelse forelå 21. december 2012 og faldt ud til bygherres fordel. Dermed kom kravet ikke til udbetaling med deraf følgende mindreudgifter. Årsagen til det forsinkede ibrugtagningstidspunkt skyldes ud over ovenstående, at en projektfejl har forårsaget, at ti af søjlerne til Inderhavnsbroen blev støbt ca. ½ meter for høje. Ibrugtagning af projektet forventes yderligere forsinket, da E. Pihl & Søn har meddelt, at afleveringen først vil ske i oktober 2013, hvilket forvaltningen ikke kan acceptere. Mindreindtægterne på 29,2 mio. kr. skyldes, at indtægten fra A.P. Møller og Hustru Chastine Mc-Kinney Møllers Fond til almene Formaal først falder i 2013. Denne indtægt bliver i 2013 på 56,96 mio. kr. inkl. gavemoms.

Projektet ”*Fisketorvet, Cykelrampe*” (Budgetaftale 2010) har et mindreforbrug på 6,6 mio. kr. Afvigelsen skyldes først og fremmest, at detailprojekteringen af cykelforbindelsen Havneholmen-Kalvebod Brygge blev forsinket. I forbindelse hermed blev ekspropriationen også forsinket, og derfor var det ikke muligt at gennemføre åstedetsforretningen før sommerferien som oprindeligt planlagt. Vejrforholdene i december har samtidig medført, at funderingsarbejder er blevet udskudt fra 2012 til 2013, med deraf følgende mindreforbrug i 2012. Til trods for forsinkelserne er der etableret byggeplads, og projektet forventes ibrugtaget sommeren 2013. 6.645

Det resterende merforbrug på 0,3 mio. kr. skyldes afvigelser, der har forskudt aktiviteter på projekterne. -320

### **Parker, legepladser og fritidsfaciliteter** 17.223

Projekter kategoriseret under *Parker, legepladser og fritidsfaciliteter* havde et samlet mindreforbrug på 17,2 mio. kr., der udgøres af mindreudgifter på 7,5 mio. kr. og merindtægter på 9,7 mio. kr.

Projektet ”*Fælledparken*” (13-06-2007 pkt. 36 (BR 251/07), 09-10-2008 pkt. 5 (BR 2008-100547)) har et mindreforbrug på 6,9 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at slutregningen med entreprenøren var forventet afklaret ultimo 2012, men er blevet udskudt til 2013. Samtidig har der været besparelser på en række delprojekter, da de indkommende licitationsresultater har været lavere end overslagene. Ligeledes har der været besparelser i forhold til uforudsete udgifter. Disse besparelser er efter aftale med A. P. Møller og Hustru Chastine Mc-Kinney Møllers Fond til Almene Formaal, hvis donation har muliggjort realisering af hele projektet, overført til 2013, hvor der derfor er råd til et ekstra delprojekt i Fælledparken, som er en løbehjulsbane til ca. 4,0 mio. kr. 6.886

Projektet ”*Storbyhaver og grønne partnerskaber*” (07-10-2010 (BR-2010-94966)) har et samlet mindreforbrug på 4,1 mio. kr. Afvigelsen er af budgetteknisk karakter, da projektet skal ses i sammenhæng med projektet ”*Sundholmskvarteret Områdeløft - Trafik- og byrumsprojekter*” (10-12-2009 (BR 2009-144724)), hvor der er et merforbrug på 8,8 mio. kr. 4.122

Projektet ”*Udendørs dansescene v. Havneparken*” (BR 14/11-12) har et mindreforbrug på 3,0 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at Teknik- og Miljøforvaltningen i november 2012 modtog projektet fra Kultur- og Fritidsforvaltningen med en 2.985

forkert periodisering af budgettet. Forvaltningen modtog derfor projektet for sent i forhold til reperiodiseringen i efteråret.

Projekterne vedrørende Københavns Befæstning har et samlet mindreforbrug på 1,1 mio. kr., der er sammensat af mindreudgifter på 0,5 mio. kr. og merindtægter på 0,6 mio. kr. Disse projekter er ”Københavns befæstning” (BR 15-12-2011 pkt. 7), ”Københavns befæstning - Bystævnet legeplads (vestolden legeplads - PTL2010)” (BR 13-12-2012 pkt. ) og ”Københavns befæstning - Kastrup Fort legeplads (PTL2011)” (BR 13-12-2010). Mindreudgifterne er af budgetteknisk karakter og vedrører medfinansieringen af to legepladser, hvor der endnu ikke er omkonteret til bevillingen vedrørende Københavns Befæstning. Mindreindtægterne skyldes, at forvaltningen endnu ikke har modtaget indtægterne fra partnerskabet bestående af Naturstyrelsen, Kulturstyrelsen og Realdania.	1.046
For projektet ”Litauens Plads, lommepark” (BR 07-05-2009 (2009-4819)) har det været et mindreforbrug på 0,8 mio. kr., da projektet har været billigere at gennemføre end først antaget og er afsluttet med et mindreforbrug.	848
For projektet ”Udendørs fitnesspladser” (BR 20-06-2012 pkt. 11) har der været et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at et mindre areal af projektområdet ligger inden for å-beskyttelseslinjen omkring Harrestrup Å. Dette har medført yderligere byggesagsbehandling hos kommunen, og at anlægsarbejder er udskudt til foråret 2013. Derudover afholdes et intro-forløb til at igangsætte aktiviteter på træningspladserne i stedet for traditionelle indvielser. Disse aktiviteter vil først blive afviklet, når udendørssæsonen går i gang i 2013.	692
For projektet ”Gadekær Valby, lommepark/storbyhave” (17-05-2010 (TMU 2010-57342)) har der været et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at projektet blev sat i stå som følge af kulden i december.	658
Projektet ”Græsboldbaner bevillinger” (9-01-2004 (BTU 56/2004), Budget 2008, Budget 2009) har et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Afvigelsen skyldes først og fremmest, at to fakturaer, der var forventet at komme i 2012, først kommer i 2013. Derudover var en del af en projektleders løn blevet budgetlagt dobbelt i 2012.	217
Projektet ”Legepladsrenovering 2007 - Vigerslevvej/Artillerivej” (Budget 2007) har et merforbrug på 0,7 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at der på grund af syn- og skønssag har været et merforbrug til advokatbistand samt til genopretning af glatte cykelstier.	-658
Projekterne ”DSB-arealet, aktivitetspark” (11-06-2008 pkt. 13 (BR 296/08)) og ”DSB-areal, kunstgræsbane” (BR 20-06-2012 pkt. 11) har et samlet merforbrug på 2,3 mio. kr. Projekterne er afsluttet, og merforbruget skyldes at projektet blev dyrere end først antaget.	-2.307
Der er et samlet mindreforbrug på 5,4 mio. kr. på projekter, som er afsluttet. Disse projekter er i proces med at blive afsluttet og regnskabsforklaret.	5.436
Det resterende merforbrug på 2,1 mio. kr. skyldes afvigelser, der har forskudt aktiviteter på projekterne.	-2.060

**Parkering**

Projekter kategoriseret under *Parkering* havde et samlet mindreforbrug på 7,1 mio. kr., der kun udgøres af mindreudgifter.

Projektet "*750 skråparkeringspladser, Østerbro, Vesterbro & Amager & Kvalitetsforbedringer if.m. skråparkering*" (BR 20-06-2012 pkt. 11) har et mindreforbrug på 10,5 mio. kr. Afvigelsen skyldes dels, at udgifterne til anlæggelsen af parkeringspladserne i første omgang er trukket via "*Skråparkering 2010*" (se nedenfor), dels at anlæggelserne er gennemført til en lavere pris end forudsat. Gennemsnitligt har parkeringspladserne kunnet etableres til en enhedspris af 40.000 kr., hvor der var budgetteret med 50.000 kr. Der er årsager hertil. Den primære er, er antallet af fortovsudbygninger, som er relativt fordyrende, blev mindre end forudsat. Forventningen er, at de resterende pladser, der skal anlægges i regi af "*750 skråparkeringspladser*", også vil kunne anlægges til en lavere anlægspris end først forudsat. Det forventede mindreforbrug vil kunne anvendes til anlæggelse af flere skråparkeringspladser eller alternativt tilbageføres til p-strategien og anvendes til andet formål. Udvalgene forelægges indstilling herom, når forvaltningen mere præcist kan estimere mindreforbrugets størrelse.

Projektet "*P-strategi - Fornyet P-strategi*" (Parkeringsstrategien) har et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. Bevillingen er til drift af sekretariatet, ekstern bistand m.m., og afvigelsen skyldes færre udgifter til ekstern rådgivning m.m. end forudset.

Projektet "*P-strategi - Skråparkering 2010*" (07-05-2009 pkt. 13 BR) har et merforbrug på 5,1 mio. kr., da 159 p-pladser i regi af "*750 skråparkeringspladser*" (se ovenfor) er anlagt i dette regi. Merforbruget på projektet skal dækkes af den bevilling. Projektet er afsluttet og er i gang med at blive regnskabsforklaret.

Projektet "*Køb af private pladser, Rejsbygade & Kødbyen*" (BR 13-10-2011) har et merforbrug på 0,7 mio. kr. Afvigelsen skyldes en fordyrelse af indlemmelsen af adgangsvejene til Kødbyen i betalingsområdet. Dels er der anlagt flere fortovsudbygninger end forudsat, dels er der i skiltning, afmærkning m.m. opfyldt en række ønsker fra lokale erhvervsdrivende.

Det resterende mindreforbrug på 2,6 mio. kr. skyldes afvigelser, der har forskudt aktiviteter på projekterne.

Der er et samlet merforbrug på 1,3 mio. kr. på projekter, der er afsluttet. Disse projekter er i proces med at blive afsluttet og regnskabsforklaret.

Alle mer- og mindreforbrug vil blive korrigeret over P-strategiens anlægsramme.

**Pladser og veje** **-17.957**

Projekter kategoriseret under *Pladser og veje* havde et samlet merforbrug på 18,0 mio. kr., der udgøres af mindreudgifter på 19,3 mio. kr. og mindreindtægter på 37,3 mio. kr.

Projektet "*Købmagergade, Hauser Plads og Kultorget*" (05-10-2006 pkt. 6 (BR 477/06), 09-10-2008 pkt. 5 (BR 2008-100547)) har et merforbrug på 17,3 mio. kr., der er sammensat af merudgifter på 15,7 mio. kr. og mindreindtægter på 1,6 mio. kr. Afvigelsen skyldes flere uventede udgifter, herunder udgifter til udskiftning af betonplade for 7,9 mio. kr., øgede udgifter til fontæne for 2,3 mio. kr. som følge af prisstigninger på metal, flere ledelinjeelementer for 1,3 mio. kr. samt udgifter til udskiftning af mere forurenede jord end forventet for 1,2 mio. kr. Derudover har entreprenøren nået at fakturere mere end ventet i 2012. I forhold til indtægter er det aftalt at udskyde sidste afregning, indtil slutregning er modtaget fra entreprenøren.

Projektet ” <i>Israels Plads</i> ” (08-03-2007 pkt. 7 (BR 92/07), 11-10-2007 pkt. 15 (BR 371/07)) har et samlet merforbrug på 11,7 mio. kr., der udgøres af mindreudgifter på 11,9 mio. kr. og mindreindtægter på 23,6 mio. kr. Mindreudgifterne skyldes, at projektet er forsinket. Den overordnede forsinkelse er forårsaget af, at projektet har været standset på grund af uoverensstemmelser med ejeren af parkeringsanlægget. De forberedende arbejder blev igangsat i august 2012 og skulle efter den lagte tidsplanen have været færdiggjort i december 2012. De forberedende arbejder færdiggøres dog først primo marts 2013. Denne forsinkelse skyldes bl.a., at Dong ikke har overholdt tidsmæssige aftaler om omlægning af deres ledninger og først blev færdig op til vinteren. Samtidig har det været vanskeligt/umuligt at udlægge membran over parkeringsanlægget i frostvejr. Forsinkelsen har også bevirket en mindreindtægt, da selve pladsprojektet, hvor Oticonfonden og Københavns Kommune deles om udgifterne til anlæggelse, først påbegyndes i marts 2013. Det er derfor aftalt med Oticonfonden, at der laves en indbetalingsplan, således at forvaltningen får indtægter successivt med at forvaltningen afholder udgifterne. Efter den seneste tidsplan påregnes projektet færdiggjort februar/marts 2014.	-11.721
Projektet ” <i>Artillerivej og Islands Brygge, trafiksanering</i> ” (11-10-2007 pkt. 15 (BR 371/07)) har et merforbrug på 11,5 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at der er hensat 9,7 mio. kr. i 2012 til aktiviteter, der er udført i 2012, men først betales for i 2013. De resterende 2,0 mio. kr. skyldes uforudseelige entreprenørtillægsarbejder, der ikke har kunnet aflyses.	-11.466
Projektet ” <i>Sundholmskvarteret Områdeløft - Trafik- og byrumsprojekter</i> ” (10-12-2009 (BR 2009-144724)) har et merforbrug på 8,8 mio. kr. Afvigelsen skyldes dels, at anlægsarbejdet er blevet hurtigere færdigt end forventet, da entreprenøren har optimeret sin tidsplan. Dels er afvigelsen af budgetteknisk karakter, da projektet skal ses i sammenhæng med projektet ” <i>Storbyhaver og grønne partnerskaber</i> ” (07-10-2010 (BR-2010-94966)), hvor der er et samlet mindreforbrug på 4,1 mio. kr.	-8.754
Projektet ” <i>Trafiksikkerhed ved nyt ungdomshus i NV</i> ” (Budget 2009) har et merforbrug på 5,8 mio. kr. Afvigelsen skyldes udgifter til advokatbistand samt at den interne aflønning i forbindelse med voldgiftsag var højere end forventet.	-5.782
Projektet ” <i>Nørrebrogade</i> ” (05-02-2004 pkt. 11 (BR 35/04), 30-08-2007 pkt. 17 (BR 319/07), 15-05-2008 (BR 130/08)) har et merforbrug på 4,3 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at de sidste arbejder ikke kunne udføres som planlagt på grund af vinteren 2011 og derfor blev udført i sommeren 2012.	-4.304
Projektet ” <i>Øster Allé</i> ” (Budget 2010) har et merforbrug på 3,9 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at der ikke var taget højde for udgiften til fondsmoms, hvilket resulterede i lavere indtægt på projektet. Samtidig mangler der at blive indgået en aftale med Metroselskabet omkring færdiggørelse af projektet mod Trianglen for ca. 4,0 mio. kr. Når aftalen er indgået, kan det endelige regnskab aflægges, hvor Realdania bidrager med op til 50 % af udgifterne til projektet for Øster Allé. Her resterer den sidste indbetaling på 3,0 mio. kr., hvilket giver en indtægt på ca. 2,5 mio. kr., da udgiften til fondsmoms er ca. 0,5 mio. kr.	-3.946
Projektet ” <i>Metropolzone - Vester Voldgade</i> ” (15-05-2008 pkt. 19 (BR 269/08)) har et merforbrug på 2,8 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at der i 2012 er foretaget en hensættelse til en aktivitet, som er afholdt i 2012, men hvor udgiften først afholdes i 2013.	-2.773
Projektet ” <i>Metropolzone - Kalvebod Bølge</i> ” (15-05-2008 pkt. 19 (BR 269/08)) har et merforbrug på 2,1 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at ved udarbejdelse af en detaljeret arbejdsplan efter indgåelse af entrepriseaftale var den procentvise andel af arbejdet i 2012 større end tidligere anslået.	-2.073

Projekterne, der er en del af Cykelpakke IV (Budget 2011), har et samlet mindreforbrug på 16,2 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært to projekter. Projektet ”CP IV - Nordhavn Station” (13-12-2012 pkt.) har et mindreforbrug på 7,5 mio. kr. Denne afvigelse skyldes udelukkende en manglende afregning med By & Havn, som skal gennemføre projektet, og en privat grundejer. Denne afregning nåede ikke at blive afholdt i 2012. Projektet ”CP IV - Nørrebro Cykelrute” (07-10-2010 (BR-2010-94966)) har et mindreforbrug på 4,7 mio. kr. Denne afvigelse skyldes, at en overførsel på 4,5-5,0 mio. kr. til Metroselskabet, som skal færdiggøre cykelruten, udestår. Det resterende mindreforbrug i Cykelpakke IV på 4,4 mio. kr. skyldes mindre afvigelserne på projekterne.	16.240
Projektet ”Sikre skoleveje pakke 2012-IP” (BR 13-12-2012 pkt. 25) har et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at myndighedsbehandlingen tog længere tid end forudsat, samt at arbejdet blev sat i stå på grund af frostvejr.	4.129
Projektet ”Metropolzone - Vartov” (15-05-2008 pkt. 19 (BR 269/08)) har et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. Afvigelsen skyldes bl.a., at der mangler at blive overført 1,3 mio. kr. til Metroselskabet, ligesom der mangler at blive overført midler for nogle mindre arkæologiske arbejder.	3.503
Projektet ”Sjællandsbroen - reovering” (07-10-2010 (BR-2010-94966)) har et mindreforbrug på 2,9 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at projektet blev afsluttet i december 2012, men at slutafregningen ikke nåede med i regnskabet for 2012.	2.883
Projektet ”Flintholm Station” (BR 18-11-2010 pkt. 11) har et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at projektet er forsinket som følge af Borgerrepræsentationens og Teknik- og Miljøudvalgets beslutninger om processen i forbindelse med ensretning af Randbølvej.	2.208
Projektet ”Sikre skoleveje pakke 2012-III” (BR 13-12-2012 pkt. 25) har et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at myndighedsbehandlingen tog længere tid end forudset, samt at arbejdet blev sat i stå på grund af frostvejr. Anlægsarbejdet og dermed forbruget er derfor udskudt til 2013.	2.201
Projektet ”Busfremkommelighed - Linje 18” (BR 25-08-2011) har et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at projektet er forsinket grundet problemer med leverancer af nyteknologisk detekteringsudstyr og udviklingen af kommunikationsprotokol mellem styreskabe og Movias busser. Projektet forventes afsluttet i første kvartal af 2013.	2.186
Projektet ”Cykelinitiativer - Østerbro - Hans Knudsens Plads/Ryparken st.” (11-02-2010, pkt. 4 (BR 2009-154824)) har et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. Afvigelsen skyldes vinteren, da det ikke har været muligt at udføre anlægsarbejdet som planlagt på grund af frost og sne.	2.123
Projektet ”Projektudviklingskontoen” (01-11-2006 (TMU 845/06)) har et samlet mindreforbrug på 8,7 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at forvaltningen i 2012 besluttede, at alle administrative opgaver fremover skulle indregnes i de enkelte anlægsbudgetter. Dette skete som et led i at skabe en mere effektiv bygherrefunktion i forvaltningen. De midler, der har været afsat til at håndtere de ekstra administrationsomkostninger på projekterne, har været overbudgetteret. Forvaltningen vil lave en mere realistisk budgettering i 2013.	8.746
Det resterende merforbrug på 2,4 mio. kr. skyldes mindre afvigelser på en række projekter.	-2.415



**Trafikregulering****5.100**

Projekter kategoriseret under *Trafikregulering* havde et samlet mindreforbrug på 5,1 mio. kr., der udgøres af mindredgifter på 2,6 mio. kr. og merindtægter på 2,5 mio. kr.

Projektet ”*Løsninger til håndtering af regnvandet*” (BR 20-06-2012 pkt. 11) har et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. Afvigelsen er forårsaget af, at tidligere indmeldt budget har bygget på forudsætninger og forventning om udbud af opgaver, der ikke blev realiseret grundet manglende lovgivning og vejledning på området. Samtidig er der fortsat uklarhed om omkostningsfordelingen mellem HOFOR og Københavns Kommune, hvilket har påvirket udgifterne i 2012. Herudover skyldes afvigelserne, at Teknik- og Miljøforvaltningen afventer den igangværende konkretisering af Skybrudsplanen for på den baggrund at kunne udarbejde et retvisende budget og den afledte reperiodisering.

2.500

Projektet ”*E-emission*” (BR 13-10-2011) har et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at udgifter til løn på 0,5 mio. kr. skal trækkes på en anden konto, ligesom medfinansiering fra Region Hovedstaden på 0,7 mio. kr. er indbetalt tidligere end forventet.

1.313

Det resterende merforbrug på 1,1 mio. kr. skyldes afvigelser, der har udskudt aktiviteter på projekterne.

-1.047

Der er et samlet mindreforbrug på 2,3 mio. kr. på projekter, der er afsluttet. Disse projekter er i proces med at blive afsluttet og regnskabsforklaret.

2.334

## Byfornyelse, anlæg

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto	
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Brutto	Netto
0.25.11.3	Faste ejendomme - Beboelse	15.000	20.100	2.598	0	12.402	-7.698
0.25.15.3	Faste ejendomme - Udgifter til byfornyelse	223.864	155	206.843	0	17.020	16.865
0.25.15.3	Faste ejendomme - Indtægter vedrørende byfornyelse	0	0	0	8.019	0	8.019
0.25.15.3	Faste ejendomme - Refusion af byfornylesudgifter	0	113.824	0	117.530	0	3.706
<b>I alt</b>		<b>238.864</b>	<b>134.079</b>	<b>209.441</b>	<b>125.549</b>	<b>29.422</b>	<b>20.893</b>

**I alt****20.893**

Samlet set udviser *Byfornyelse, anlæg* et mindreforbrug på 20,9 mio. kr. i 2012., som er sammensat af afvigelser på to overordnede områder; *Beboelse* og *Byfornyelse*. På området *Beboelse* har der været et samlet merforbrug på 7,7 mio. kr., der er sammensat af mindreudgifter på 12,4 mio. kr. og mindreindtægter på 20,1 mio. kr. På området *Byfornyelse* har der været et samlet mindreforbrug på 28,6 mio. kr., der er sammensat af mindreudgifter på 17,0 mio. kr. og merindtægter på 11,6 mio. kr.

I det følgende forklares større afvigelser på aktivitetsområderne *Gårdhaver*, *Områdefornyelse* og *Byfornyelse*.

*Gårdhaver*

-341

Samlet set udviser gårdhaveprojekterne et merforbrug på 0,3 mio. kr., hvoraf de største afvigelser er på +/- 0,7 mio. kr. Alle afvigelserne på projekterne er marginale og skyldes forsinkelser i refusioner, mindre forøgede anlægsudgifter i forhold til oprindeligt budgetteret og mindre forsinkelser i anlægsarbejdet.

*Områdefornyelse*

6.464

Der er et mindreforbrug på 6,5 mio. kr. på områdefornyelserne, som er sammensat af mindreudgifter på 3,9 mio. kr. og merindtægter på 2,6 mio. kr. Aktiviteterne i de 6-årige områdefornyelsesprojekter varierer ofte i forhold til den oprindelige kvarterplan. Dette skyldes bl.a. ny viden undervejs i forløbet samt tilbageholdenhed med at udbetale støtte til diverse aktiviteter, før dokumentation for aktiviteten er modtaget og godkendt. Projektets planlagte løbetid er ikke påvirket af ændring.

*Beboelse og Byfornyelse*

14.771

Samlet set har der været et mindreforbrug på 14,8 mio. kr. på *Beboelse* og *Byfornyelse*, som er sammensat af mindreudgifter på 26,2 mio. kr. og mindreindtægter på 11,4 mio. kr.

På området *Beboelse* har været et samlet merforbrug på 7,7 mio. kr., der er sammensat af mindreudgifter på 12,4 mio. kr. og mindreindtægter på 20,1 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært, at Teknik- og Miljøudvalget i forbindelse med Budgetaftale 2011 besluttede, at der skulle anvendes 20,1 mio. kr. af tilskudspuljen til finansiering af grundkapital ved opførelse af nye almene boliger. Derfor budgetteres der med 20,1 mio. kr. som indtægt fra puljen til dækning af disse udgifter på *Byfornyelse, anlæg*. Tilskudsdeklarationsmidlerne kan af tekniske årsager ikke indtægtsføres i kommunes regnskab, før udgiften er afholdt. Dette er ikke sket i 2012, hvorfor der er mindreindtægter på 20,1 mio. kr.

På området Byfornyelse har der været et samlet mindreforbrug på 28,6 mio. kr., der er sammensat af mindredgifter på 17,0 mio. kr. og merindtægter på 11,6 mio. kr. Afvigelsen påvirkes særligt af nedenstående projekter.

Projektet ”*Hiort Lorenzens Gade 15 / Ahlmannsgade 1*” (BR 15-12-2011 pkt. 7) har et merforbrug på 4,7 mio. kr., som skyldes en mindreindtægt på 4,7 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært, at projektet er forsinket i forhold til den oprindelige tidsplan, og at refusionen derfor først hjemtages i 2013 og ikke i 2012 som forventet. -4.652

Projektet ”*Borups Allé 22-24 / Stefansgade 53-73 / Humlebækgade 23-37 / Skotterupgade 2-14*” (BR 15-12-2011 pkt. 7) har et merforbrug på 2,6 mio. kr. Afvigelsen skyldes en mindreindtægt på 2,6 mio. kr., da refusionen først hjemtages i 2013 og ikke i 2012 som forventet. -2.616

Projektet ”*Silkeborg Plads 2 / Horsensgade 1*” (BR 15-12-2011 pkt. 7) har et merforbrug på 2,4 mio. kr., som skyldes øgede udgifter til genhusning på projektet i 2012 grundet forsinket byggeri. -2.425

Projektet ”*Ryesgade 30 A-C*” (BR 15-12-2010 pkt. 7) har et mindreforbrug på 7,1 mio. kr., som er sammensat af mindredgifter på 14,7 mio. kr. og mindreindtægter på 7,6 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at projektet er forsinket i forhold til tidsplanen grundet uforudsete udfordringer, hvorfor de resterende udgifter og indtægter først falder i 2013. 7.077

Projektet ”*Gladbodsgade 8-10/ Danshøjvej 5-7*” (Budgetaftale 2008) har et merforbrug på 4,4 mio. kr. i 2012., som skyldes en merudgift på 4,4 mio. kr. Merudgiften skyldes, at vedligeholdelsesudgifterne blev større end budgetteret. Det forventes dog ikke, at projektet overskrider det samlede budget for projektet, og der er desuden givet et mertilsagn til projektet. -4.365

Puljen ”*Særlig pulje - 62 mio. kr. (K 09/004)*”, der er sammensat af en række projekter, har et mindreforbrug på 4,7 mio. kr. Afvigelsen har flere årsager, heriblandt at flere af projekterne er forsinket grundet aktivitetsændringer og dermed en ny opstart af projekterne med dertilhørende godkendelser af de ændrede aktiviteter. 4.708

Projektet ”*Mimersgade 61-63 / Baldersgade 11*” (BR 13-12-2012) har et mindreforbrug på 6,6 mio. kr. Afvigelsen er sammensat af mindredgifter på 13,1 mio. kr. og mindreindtægter på 6,6 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at projektet er forsinket i forhold til tidsplanen grundet uforudsete byggeudfordringer, hvorfor de resterende udgifter og indtægter først falder i 2013. 6.551

Projektet ”*Amagerbrogade 30 / Anders Henriksens Gade 1 / Hollænderdybet 1*” (BR 20-06-2012 pkt. 11) har et mindreforbrug på 6,0 mio. kr., som er sammensat af mindredgifter af 12,0 mio. kr. og mindreindtægter på 6,0 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at 80 % af udbetalingen til projektet er udskudt, da bygherren har udskudt byggeriet til 2013 grundet uforudsete byggeudfordringer. 6.008

Projektet ”*Øresundsvej 16-16 B*” (TMU 15-12-2011 pkt. 7), der er afsluttet, har et mindreforbrug på 4,2 mio. kr., der er sammensat af merudgifter på 0,6 mio. kr. og merindtægter på 4,8 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at refusionen, som var forventet i 2011, først blev indhentet i 2012. 4.217

Alle mer- og mindreforbrug søges overført til 2013.

## Takstfinansieret anlæg

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto	
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Brutto	Netto
1.38.60.3	Affaldshåndtering -Fælles formål	-56	0	0	0	-56	-56
1.38.63.3	Affaldshåndtering - Ordninger for glas, papir og pap	2.500	0	1.931	0	569	569
1.38.65.3	Affaldshåndtering - Genbrugsstationer	674	0	5.285	4.119	-4.611	-492
1.38.66.3	Affaldshåndtering - Øvrige ordninger og anlæg (Kalvebod Miljøcenter)	27.917	0	32.725	0	-4.808	-4.808
<b>I alt</b>		<b>31.035</b>	<b>0</b>	<b>39.941</b>	<b>4.119</b>	<b>-8.906</b>	<b>-4.788</b>

**I alt****-4.788**

Samlet set udviser *Takstfinansieret anlæg* en nettoafvigelse på 4,8 mio. kr., fordelt på merudgifter på 8,9 mio. kr. og merindtægter på 4,1 mio. kr.

Projektet "*Public private cooperation's for avoiding plastic as waste*" (BR 25-08-2011) har et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært, at projektet har haft svært ved at indhente den forsinkelse, der fandt sted i begyndelsen af projektet (efteråret 2011). 569

Projektet "*Genbrugsstation, Bispeengen/Fuglebakken st.*" (BR 02-10-2008 pkt. 36) har et samlet merforbrug på 2,6 mio. kr. Afvigelsen skyldes at budgettet kun indeholder Københavns Kommunes andel af udgifterne til genbrugsstationen som deles mellem København og Frederiksberg. Indtægten fra Frederiksberg Kommune er på 4,1 mio. kr. i 2012. -2.552

Det samlede resultat for projektet der udviser et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. skyldes, at midlerne til opførelsen af en erstatningsskaterbane (X hall), der er vedtaget i Borgerrepræsentationen i 2008, ikke er blevet anvendt i 2012, men først forventes opført i 2013.

Projektet "*Genbrugsstation, Borgervænget 27*" (BR 09-02-2006 pt. 17) har et samlet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Afvigelsen er sammensat af en merindtægt på 4,1 mio. kr. samt et reelt merforbrug på 2,6 mio. kr. Merindtægten burde have været konteret på projektet "*Genbrugsstation, Bispeengen/Fuglebakken St.*" (se ovenfor), mens merforbruget skyldes en forkert periodisering af anlægsprojektet. Anlægsprojektet vil blive afsluttet i 2013, og det samlede regnskab udviser et lille mindreforbrug. 1.539

Projektet "*KMC, anlæggelse af nyt depot*" (BR 25-10-2007 pkt. 11 og 26-04-2012 pkt. 17) har et merforbrug på 4,8 mio. kr. Tilsynsmyndigheden kunne ikke acceptere, at der fortsat skete en udledning fra Ndr. Pumpestation, hvilket har betydet etablering af en ny pumpestation i KMC syd for ca. 2 mio. kr. og dels har man via grundvandssænkninger kunne udgrave depotet et par meter dybere end budgetteret, hvilket har betydet en meromkostning på ca. 5 mio. kr. Afvigelsen i 2012 skyldes en forkert periodisering af anlægsprojektet. Anlægsprojektet vil blive afsluttet i 2013, og det samlede regnskab udviser et samlet mindreforbrug på ca. 0,8 mio. kr. -4.805

Merforbruget på bevillingen søges overført til 2013.

## Finansposter

Budgettet omfatter en række poster, hvortil der ikke er knyttet en bevillingsmæssig funktion. Posterne er opdelt i finansposter og rådighedsbeløb.

På de finansposter, hvortil der ikke er tilknyttet en bevillingsmæssig funktion, kan udgifter afholdes og indtægter modtages uden en bevilling fra Borgerrepræsentationen. I det følgende er finansposter delt op i to afsnit, hvor det første består af budgetlagte finansposter og det andet består af ikke-budgetlagte finansposter.

### Finansposter – budgetlagte

Følgende tabel indeholder de finansposter, der i henhold til Københavns Kommunes bevillingsregler skal budgetteres.

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
Funktion	Tekst	Debet	Kredit	Debet	Kredit	
7.22.05.4	Indskud i pengeinstitutter m.v.	0	0	43	0	-43
7.28.15.4	Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	0	2.500	0	100	-2.400
7.28.18.4	Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	0	0	0	43	43
7.32.20.4	Pantebreve	0	0	0	62	62
7.32.25.4	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	0	1.000	0	209	-791
7.35.35.4	Andre forsyningsvirksomheder	4.000	0	575	0	3.425
7.52.56.4	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	0	0	229	0	-229
7.52.61.4	Selvejende institutioner med overenskomst	0	0	0	0	0
7.55.68.4	Realkredit	6.000	0	5.456	0	544
7.55.75.4	Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor	0	0	228	0	-228
8.32.20.5	Pantebreve	0	0	30	0	-30
8.32.21.5	Aktier og andelsbeviser m.v.	1.000	0	233	0	767
8.32.22.5	Tilgodehavender hos grundejere	0	0	-64	0	64
8.32.24.5 001	Grundkapitalindskud (indskud i Landsbyggefonden)	142.882	0	25.973	0	116.909
8.32.25.5	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	0	0	11.068	0	-11.068
8.35.35.5	Andre forsyningsvirksomheder	0	0	1	0	-1
8.55.68.6	Realkredit	2.000	0	2.356	0	-356
8.55.68.7	Realkredit	0	0	0	-673	-673
8.55.75.6	Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor	0	0	178	0	-178
<b>I alt</b>		<b>155.882</b>	<b>3.500</b>	<b>46.306</b>	<b>-259</b>	<b>105.817</b>

**7.22 Renter af likvide aktiver** -43  
Afvigelse er ikke væsentlig.

**7.28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt** -2.358  
Der er en afvigelse på 2,4 mio. kr., der skyldes at der kun har været renteindtægter på 0,1 mio. kr. Disse renter kommer fra tilgodehavender på råde-over-egendomme inden for byfornyelsesområdet. Afvigelsen i budgettet skyldes en fejl, hvor der er sket en videreførelse af budgettet fra 2011 uden den nødvendige vurdering af den faktiske forventning til indtægten. Budgettet er

korrigeret for 2013.

<b>7.32</b>	<b>Renter af langfristet tilgodehavende</b>	-729
	Der er oppebåret renteindtægter på 0,3 mio. kr., som består af renter på frivillige forlig på byfornyelsesområdet.	
<b>7.35</b>	<b>Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder</b>	3.425
	Kommunen har i 2012 haft en renteudgift på 0,6 mio. kr. til området for affaldshåndtering, som er underlagt reglerne for ”hvile i sig selv”-princippet, dvs. at forsyningsvirksomheder betragtes som eksterne i forhold til de øvrige kommunale principper. Afgivelsen skyldes, at budgettet for 2012 ikke afspejler det ændrede princip for renteberegningen, der blev foretaget i 2012. Tidligere blev den interne rente benyttet som beregningsgrundlag, hvilket også er forudsætningen for budgettet i 2012. Nu er det renten på en 10-årig statsobligation, der ligger til grund for beregningen i regnskabet.	
<b>7.52</b>	<b>Renter af kortfristet gæld i øvrigt</b>	-229
	Afgivelse er ikke væsentlig.	
<b>7.55</b>	<b>Renter af langfristet gæld</b>	316
	Afgivelse er ikke væsentlig.	
<b>8.32</b>	<b>Forskydninger langfristede tilgodehavender</b>	106.642
	Området har i 2012 haft en bevilling på 143,9 mio. kr. til indskud i Landsbyggefonden, mens indskuddet af grundkapital i 2012 har været på 26,0 mio. kr. Kommunal grundkapital vedrørende almene familieboliger disponeres på baggrund af Borgerrepræsentationens bevilling af støtte i henhold til Almenboligloven til nye almene boligprojekter. Kommunal grundkapital udbetales efter opkrævning fra Landsbyggefonden. Afgivelsen i 2012 skyldes, at opkrævningerne fra Landsbyggefonden på baggrund af de godkendte projekter fra 2010, 2011 og 2012 blev markant lavere end forventet.	
<b>8.35</b>	<b>Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder</b>	-1
	Afgivelse er ikke væsentlig.	
<b>8.55</b>	<b>Forskydninger i langfristet gæld</b>	-1.206
	Området har i 2012 haft en bevilling til afdrag på langfristet gæld på 2,0 mio. kr. Der er afdraget totalt 3,2 mio. kr. Indtægtsposten på 0,7 mio. kr. stammer fra konvertering af lån i en enkelt råde- over ejendom. Konverteringen har ikke betydning for nettoafdraget.	

**Finansposter – ikke-budgetlagte**

Følgende tabel indeholder de finansposter, der i henhold til Københavns Kommunes bevillingsregler ikke kræver budgettering.

(1.000 kr.)		Regnskab	
Funktion	Tekst	Debet	Kredit
7.58.78.4 007	Aktier og andelsbeviser	0	1.264
8.25.13.5	Andre tilgodehavender	-15.855	0
8.28.14.5	Tilgodehavender i betalingskontrol	-21.622	0
8.28.15.5	Andre tilgodehavender	-2.573	0
8.28.17.5	Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	-5.538	0
8.28.18.5	Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	1.815	0
8.42.43.5	Deposita	-43	0
8.45.47.5	Deposita	0	1.087
8.48.49.5	Staten	0	-106
8.52.56.5	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	0	185.335
8.52.59.5	Mellemregningskonto	0	-25.885
8.52.61.5	Selvejende institutioner med overenskomst	0	1.338
<b>I alt</b>		<b>-43.816</b>	<b>163.033</b>

De ikke-budgetlagte debetsaldi for Teknik- og Miljøforvaltningen er i løbet af året nedbragt med 43,8 mio. kr., mens de ikke-budgetlagte kreditsaldi samtidig er forøget med 163,0 mio. kr.

**7.58 Kurstab og kursgevinst** -1.264  
Inden for byfornyelsesområdet er der i 2012 kursgevinster på 1,3 mio. kr. fra salg af seks andelsbeviser.

**8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten** -15.855  
Kommunen modtager månedligt refusionstilgodehavende fra Økonomistyrelsen vedrørende byfornyelsesområdet. I 2012 er tilgodehavendet faldet med 15,9 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at sidste udbetaling til ydelsesstøtten gik hen over året i 2011, men det gjorde den ikke i 2012.

**8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavende i øvrigt** -27.918  
Teknik- og Miljøforvaltningen har i 2012 haft en nedgang i faktureringen af erhvervsaffaldsgebyrer, idet genbrugspladsgebyret nu ikke er indeholdt i faktureringen. Samtidig er faktureringen i 2012 sket tidligere, således at hovedparten af fritagelser er indregnet i indværende regnskab. Dette har på miljøområdet været medvirkende til en nedgang i kortfristede tilgodehavender på 21,2 mio. kr.  
I forskydningen indgår også, at der er frigivet deponerede midler for netto 26,5 mio. kr. i forbindelse med salg af en ejendom, samtidig med, at der er sket et fald på 20,3 mio. kr. i forvaltningens tilgodehavender.

Yderligere er der sket et fald i saldoen på mellemregningskontoen ”Mellemregning mellem årene” på ca. 5,5 mio. kr. i forhold til ultimo 2011.

På parkeringsområdet er der sket en forøgelse af tilgodehavende

vedrørende skyldige p-afgifter eller erstatningssager på 43,3 mio. kr.

Ligeledes er det sket en nettoforøgelse af tilgodehavendet i Amager Strandpark I/S, som i perioden er steget med 1,8 mio. kr.

<b>8.42</b>	<b>Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.</b>	-43
	Afvigelse er ikke væsentlig	
<b>8.45</b>	<b>Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.</b>	-1.087
	Den væsentlige del af forskydningen vedrører tilbagebetaling af tilgodehavende vedr. tilskudsdeklarationer med 1,0 mio. kr. og nedbringelse af skyldig refusion til staten vedr. frivillige forlig på 0,1 mio. kr.	
<b>8.48</b>	<b>Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.</b>	106
	Afvigelsen er ikke væsentlig.	
<b>8.52</b>	<b>Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt</b>	-160.788
	Teknik- og Miljøforvaltningens samlede kortfristede gæld udgør 704,8 mio. kr. pr. 31.12.2012 og er steget med 160,8 mio. kr. siden 2011.	

Af forskydningen på 160,8 mio. kr. udgøres 176,4 mio. kr. af en forøgelse af skyldig leverandørgæld, som samlet udgør 720,1 mio. kr. ultimo året. Grunden til stigningen er primært stigende anlægsudgifter, hvor mange store fakturaer er blevet betalt i slutningen af året.

Den resterende del af forskydningen kan forklares med en stigning i tilgodehavende moms på netto 15,7 mio. kr., hvoraf 12,2 mio. kr. kan henføres til manglende ompostering af fondsmoms til Økonomiforvaltningen.



## Omkostningsbaseret regnskab

### Regnskabstal - balance

Teknik- og Miljøudvalgets balance opgjort ud fra det omkostningsbaserede princip er vist nedenfor:

Balancepost	Regnskab (1.000 kr.)	
	Primo 2012	Ultimo 2012
Grunde	37.793	231.589
Bygninger	706.278	670.230
Tekniske anlæg	160.435	177.269
Inventar	4.961	3.989
Aktiver under opførelse	947	947
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>910.414</b>	<b>1.084.024</b>
Immaterielle anlægsaktiver	292	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>292</b>	<b>0</b>
Aktier og andelsbeviser m.v.	3.022.602	2.900.242
Andre langfristede tilgodehavender	-668	10.284
Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	-36.413	43.010
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>2.985.521</b>	<b>2.953.536</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>3.896.227</b>	<b>4.037.559</b>
Omsætningsaktiver: Varebeholdninger	2.539	3.559
Omsætningsaktiver: Fysiske anlæg til salg	66.391	66.391
Omsætningsaktiver: Tilgodehavender	387.739	320.001
-herunder tilgodehavender hos staten	24.450	8.595
-herunder kortfristede tilgodehavender i øvrigt	363.289	311.406
Omsætningsaktiver: Værdipapirer (Pantebreve)	14.093	14.123
Likvide beholdninger	0	0
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>470.762</b>	<b>404.074</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>4.366.989</b>	<b>4.441.633</b>
<b>Egenkapital</b>	<b>2.835.121</b>	<b>2.769.734</b>
Hensatte forpligtigelser	809.573	791.027
<b>Hensatte forpligtigelser</b>	<b>809.573</b>	<b>791.027</b>
Langfristet gæld	168.449	165.243
Gæld vedr. finansielt leasede aktiviteter	183	183
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>168.632</b>	<b>165.426</b>
<b>Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita</b>	<b>9.609</b>	<b>10.608</b>
Kassekredit	0	0
Kortfristet gæld til staten	0	0
Skyldige feriepenge	0	0
Kortfristet gæld i øvrigt	544.053	704.839
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>544.053</b>	<b>704.839</b>
<b>Gæld i alt</b>	<b>722.295</b>	<b>880.873</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>4.366.989</b>	<b>4.441.633</b>

## Kommentarer til balancen

### AKTIVER

#### Materielle anlægsaktiver

##### *Grunde og bygninger*

Teknik og Miljøforvaltningen har i 2012 etableret 385 skråparkeringspladser til værdi af 11,7 mio. kr. samt registreret 54 grunde til parkeringshuse og parkeringspladser til en værdi af 193,8 mio. kr.

##### *Tekniske anlæg*

Teknik og Miljøforvaltningen har registreret forvaltningens biler og maskiner i KØRs anlægsmodul samt i Navisions anlægsmodul.

I 2012 har der været en nettotilgang på 112 biler og maskiner til en værdi på 24,6 mio. kr.

##### *Inventar*

Der har været en tilgang af inventar for 0,7 mio. kr. samt afskrivninger og afgang for 2,6 mio. kr.

##### *Aktiver under udførelse*

Aktiver under udførelse er afsluttet og skal omklassificeres til grunde og bygninger.

#### Finansielle anlægsaktiver

##### *Aktier og andelsbeviser*

Københavns Kommunes værdi af aktier og andelsbeviser i tilknyttede selskaber udgør 2.900 mio. kr.

CTR (Centralkommunernes Transmissionsselskab I/S) har i 2011 haft et underskud på 166 mio. kr. samt en værdiregulering på renteswap på 63 mio. kr., hvilket har betydet en ændring i København Kommunes ejerandel på 158 mio. kr.

I december 2009 er aktiviteten i Miljølaboratoriet I/S solgt. Selskabet er endnu ikke afviklet.

##### *Andre langfristede tilgodehavender*

Mellemregningen i ejendommene inden for byfornyelsesområdet er nedbragt med 11,4 mio. kr., og tilgodehavende på frivillige forlig på byfornyelsesområdet er nedbragt med 0,4 mio.kr. i 2012.

Teknik- og Miljøforvaltningen har ultimo 2012 et indskud i Landsbyggefonden på 1.134 mio. kr. Af reglerne i Budget- og regnskabssystem for kommuner fremgår, at kommunen ultimo året skal nedskrive indskuddet i Landsbyggefonden over balancen, og primo det nye år tilbageføre det.

##### *Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomhed*

Kommunens tilgodehavende hos området for affaldshåndtering er 43 mio. kr. Området for affaldshåndtering er underlagt reglerne "hvile i sig selv"-princippet, dvs. at forsyningsvirksomheder betragtes som eksterne i forhold til de øvrige kommunale principper.

## Omsætningsaktiver

### *Varebeholdninger*

Vareholdningen for 2012 er opgjort pr. 31. december 2012, og udgør 3,5 mio. kr.

### *Fysiske anlæg til salg*

En række af ejendommene vedrørende byfornyelsesområdet skal sælges. Ejendommene er registreret særskilt under ”fysiske anlæg til salg”.

### *Tilgodehavender*

#### - Tilgodehavender staten

Tilgodehavende statsrefusion på byfornyelsesområdet udgør ultimo 2012 8,6 mio. kr.

#### - Kortfristede tilgodehavender i øvrigt

Kortfristede tilgodehavender er netto faldet med 51,9 mio. kr. i forhold til 2011.

Teknik- og Miljøforvaltningen har i 2012 haft en nedgang i faktureringen af erhvervsaffaldsgebyrer, idet genbrugspladsgebyret nu ikke er indeholdt i faktureringen. Samtidig er faktureringen i 2012 sket tidligere, således at hovedparten af fritagelser er indregnet i indeværende regnskab. Dette har på miljøområdet været medvirkende til en nedgang i kortfristede tilgodehavender på 21,2 mio. kr.

I forskydningen indgår også, at der er frigivet deponerede midler for netto 26,5 mio. kr. i forbindelse med salg af en ejendom, samtidig med, at der er sket et fald på 20,3 mio. kr. i forvaltningens tilgodehavender.

Yderligere er der sket et fald i saldoen på mellemregningskontoen ”Mellemregning mellem årene” på ca. 5,5 mio. kr. i forhold til ultimo 2011.

På parkeringsområdet er der derimod sket en nettoforøgelse af tilgodehavende vedrørende skyldige p-afgifter eller erstatningssager på 22,1 mio. kr.

Ligeledes er det sket en nettoforøgelse af tilgodehavendet i Amager Strandpark I/S, som i perioden er steget med 1,8 mio. kr.

### *Værdipapirer*

Pantebrevene vedr. bl.a. lån til kollegier.

## PASSIVER

### Hensatte forpligtelser

Der er i 2012 foretaget en gennemgang af registreringerne af kommunens tjenestemænd. På baggrund af det opdaterede datagrundlag, er der foretaget en ny aktuarberegning af kommunens hensættelser til tjenestemandspensioner. I den forbindelse er de tidligere anvendte levetidsforudsætninger ændret væsentligt, for at opnå den mest muligt præcise beregning af hensættelserne. For Teknik- og Miljøforvaltningen giver dette samlet en forskydning på 18,5 mio. kr.

### Langfristede gældsforpligtelser

#### *Langfristet gæld*

Den langfristede gæld består primært af gæld tinglyst i ejendommene inden for byfornyelsesområdet. Denne gæld er i 2012 afdraget med 3,2 mio. kr.

### Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita

Denne post vedrører primært deklarationsmidler til boligsociale/kulturelle byggeformål og hensat skyldig statsrefusion på frivillige forlig.

I 2012 har der været forskydning på 1,0 mio. kr. vedrørende tilbagebetaling på tilgodehavende tilskudsdeklarationsmidler og 0,1 mio. kr. vedr. nedbringelse af skyldig refusion på frivillige forlig, primært pga. af indbetalinger.

### Kortfristede gældsforpligtelser

#### *Kortfristet gæld i øvrigt*

Teknik- og Miljøforvaltningens samlede kortfristede gæld udgør 704,8 mio. kr. pr. 31.12.2012 og er steget med 160,8 mio. kr. siden 2011.

Af forskydningen på 160,8 mio. kr. udgøres 176,4 mio. kr. af en forøgelse af skyldig leverandørgæld, som samlet udgør 720,1 mio. kr. ultimo året.

Den resterende del af forskydningen kan forklares med en stigning i tilgodehavende moms på netto 15,7 mio. kr., hvoraf 12,2 mio. kr. kan henføres til manglende ompostering af fondsmoms til Økonomiforvaltningen.

### Anvendt regnskabspraksis

Teknik- og Miljøudvalget anvender kommunens regnskabspraksis.

Værdien af de tilknyttede selskaber er opgjort efter indre værdis metode på baggrund af selskabernes regnskaber for 2011. Dette princip er også anvendt ved opgørelse af eventualforpligtelser.

Københavns Kirkegårdes ejendomme er sat til kr. 0, da disse ikke er underlagt den offentlige vurdering. Københavns Kommune har en forpligtelse til at betale gravsteder, men de er ikke optaget i balancen.

## Obligatoriske oversigter

Forvaltningen har udarbejdet følgende obligatoriske oversigter til regnskabet:

- Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser
- Personaleoversigt
- Deponering og indgåede lejeaftaler
- Selskabsdeltagelse
- Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder
- Låneberettigede udgifter

## Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser

Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser			
<b>Udvalg: Teknik- og Miljøudvalget</b>			
Kr.			
Garantier, støttet byggeri		Restgæld	Bemærkninger
Fordelt på andre lån/almen sektor henholdsvis opførelse/nybyggeri		5.207.759.193	Fordelt på sanering henholdsvis tabslån
Garantier, sanering og byfornyelse		Restgæld	Bemærkninger
Fordelt på sanering henholdsvis tabslån		2.918.522.005	Fordelt på sanering henholdsvis tabslån
Garantier for øvrige lån		Garanti - ramme Garantibeløb	Bemærkninger
I/S Amagerforbrænding		55.547.596	KKs andel af samlet gæld
I/S Vestforbrænding		391.896.655	KKs andel af samlet gæld
Lynettefællesskabet I/S		181.727.567	KKs andel af samlet gæld
CTR I/S		852.575.041	KKs andel af samlet gæld
I/S SMOKA		1.433.374	KKs andel af samlet gæld
Afviklingsinteressentskabet af 01.12.2009		3.038.957	KKs andel af samlet gæld
Amager StrandPark I/S		49.149.872	KKs andel af samlet gæld
Lånegarantier vedr. selvejende institutioner		Restgæld	Bemærkninger
Ingen			
Underskudsgarantier		Garantibeløb	Bemærkninger
I henhold til lov om almene boliger § 100, stk. 7 er der givet underskudsgarantier for 19 kollegier i forbindelse med renoveringsprojekter			Garantierne dækker driftsunderskud uden maksimum, hvilket er et krav ifølge Lov om almene boliger § 100, stk. 7, når der gives støtte til renoveringsprojekter jf. § 100 stk. 1. Garantierne godkendes af BR, samtidig med, at indstillingen om ydelsesstøtte godkendes.
Opsigelige lejeaftaler		Antal lejemål Årlig leje	Bemærkninger
Ingen			
Eventualforpligtelser		Beløb	Bemærkninger
Rosenvængets Allé 37A: Spørgsmål om erstatning i forlængelse af påstået meddelt forhåndstilsagn til opdeling af bebyggelse i 3 ejerlejligheder, hvortil der efterfølgende er nægtet tilladelse. Kommunen er frifundet ved Byretten i 2012, men sagen er anket til landsretten. Økonomien vedrører erstatningskrav.		4.850.000 kr.	Der er hensat 1,0 mio. kr. til sagsomkostninger, så beløbet vedrører kun risiko for tab (erstatningskrav).

Eventualforpligtelser	Beløb	Bemærkninger
A/B København og Omegn (Tilskudsdeklarationssag): Sagen er et principielt spørgsmål, hvor kommunen har vundet sagen i landsretten. Økonomien vedrører alene sagsomkostninger.	2.000.000 kr.	
Lovligheden af lokalplan nr. 446 'Stibroer over Inderhavnen og kanaler på Christianshavn': I løbet af sagen er lokalplansspørgsmålet frafaldet, og sagen drejer sig om erstatningsansvar over for sagsøger i forbindelse med gennemførelse af stibroerne. Kommunen er frifundet ved byretten i 2012, men sagen er anket til landsretten.	3.000.000 kr.	
Hedebygadekarréen: Sagen omhandler salg af en karré i råde-over ejendommeporteføljen, hvor nogle af køberne kræver ca. 80 mio. kr. af købesummen tilbage. Kommunen har vundet sagen i landsretten, men sagen er anket til højesteretten.	40.000.000 kr.	Den samlede risiko er på 80 mio. kr., men staten refunderer 50 %.
Tomsgårdsvej: Sagen omhandler udførelse af trafiksikkerhedsarbejder, hvor entreprenøren påstår at være blevet forsinket af ledningsarbejder. Der er fremsat krav om forlænget byggepladsdrift og anlagt voldgiftssag. Der er fastsat dom i sagen, der medfører, at kommunen skal betale modparten 1,0 mio. kr.	1.000.000 kr.	
Artillerivej: Sagen vedrører anlæg af en længere vejstrækning, hvor entreprenøren har fremsat krav om ekstraarbejder, forlænget byggepladsdrift og generelle gener i forbindelse med udførelsen. Det forventes, at der indledes forligsforhandlinger primo 2013.	5-15.000.000 kr.	
Erhvervslejemål under Langebro: Som følge af opsigelse af erhvervslejemål har tidligere lejer rejst et erstatningskrav over for kommunen efter lejekontraktens og erhvervslejelovens bestemmelser. Sagen forventes afsluttet i 2013.	Ca. 575.000 kr.	
Kirkegårde: I forbindelse med leje og pleje af gravsteder betaler kunderne forud, som regel for 20 år, hvor hele ydelsen forfalder og indtægtsføres i det år, hvor lejeaftalen indgås/forlænges. Økonomien vedrører alle kommunens forpligtelser i forbindelse med leje og pleje af gravsteder, dvs. ydelser der skal udføres i senere regnskabsår men allerede er indtægtsført i dette eller tidligere regnskabsår.	ca. 7.000.000 kr.	
Bådehavnsvej 46A: Kommunen har givet afslag på indretning af selskabslokaler, selvom det blev antydnet, at der ikke skulle være problemer med anvendelsen af disse. Stævning er først under udarbejdelse i 2013, men kravet er varslet i 2012 på baggrund af påstået fejl i 2012.	500.000 kr.	

## Personaleoversigt

Personaleoversigt Udvalg: Teknik- og Miljøudvalget	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>773.062</b>	<b>789.159</b>	<b>771.885</b>	<b>790.019</b>	<b>758.313</b>	<b>783.660</b>	<b>1.712</b>	<b>1.761</b>	<b>1.712</b>	<b>1.761</b>	<b>1.754</b>	<b>1.795</b>	<b>432</b>	<b>437</b>
Ordinær drift	700.555	717.395	700.685	719.241	688.049	712.691	1.656	1.570	1.656	1.570	1.570	1.608	439	443
Parkering - drift	72.507	71.764	71.200	70.779	70.264	70.970	56	191	56	191	184	187	382	380
<b>Overførsler mv.</b>	<b>26.151</b>	<b>26.030</b>	<b>30.151</b>	<b>32.819</b>	<b>26.993</b>	<b>32.415</b>	<b>209</b>	<b>56</b>	<b>209</b>	<b>56</b>	<b>55</b>	<b>66</b>	<b>491</b>	<b>491</b>
Takstfinansieret	26.151	26.030	30.151	32.819	26.993	32.415	209	56	209	56	55	66	491	491
<b>Anlæg</b>	<b>73.340</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>107.059</b>	<b>69.420</b>	<b>96.297</b>	<b>23</b>	<b>122</b>	<b>23</b>	<b>122</b>	<b>107</b>	<b>133</b>	<b>649</b>	<b>724</b>
Ordinær anlæg	62.290	0	0	87.694	54.684	75.740	0	91	0	91	76	92	720	823
Byfornyelse, anlæg	11.050	0	0	19.469	14.602	19.115	23	31	23	31	31	41	471	466
Takstfinansieret anlæg	0	0	0	-104	134	1.441	0	0	0	0	0	0	-	-
<b>Udvalg i alt</b>	<b>872.553</b>	<b>815.189</b>	<b>802.036</b>	<b>929.898</b>	<b>854.726</b>	<b>912.372</b>	<b>1.944</b>	<b>1.939</b>	<b>1.944</b>	<b>1.939</b>	<b>1.916</b>	<b>1.994</b>	<b>446</b>	<b>458</b>

Teknik- og Miljøforvaltningen foretager ikke realbudgettering af personaletal, da forvaltningen lønsumsstyrer. Dermed er de budgetterede årsværktal en teknisk fremskrivning af personaletallene for 2011.

Udviklingen i personalesammensætningen fra regnskab 2011 til 2012 svarer til en stigning på 78 årsværk, hvilket afspejler sig i en stigning både for *Ordinær drift* og *Ordinær anlæg*.

Stigningen inden for *Ordinær drift* skyldes, at Københavns Erhvervsservice er flyttet fra Økonomiforvaltningen til Teknik- og Miljøforvaltningen.

Stigningen på anlægssiden skyldes flere projekter og højere aktivitetsniveau i forhold til sidste år.

Stigningen i antallet af årsværk på *Takstfinansieret drift* fra 55 til 66 skyldes primært projektansættelser i forbindelse med EU-projekter.

Stigningen i antallet årsværk på *Byfornyelse anlæg* fra 31 til 41 skyldes, at der er kommet to nye områdefornyelser til, mens kun én er blevet afsluttet.



Låneramme og deponering

Låneramme og deponering 2012		
Udvalg: Teknik- og Miljøudvalget		
1.000 Kr.		
Låneramme	Beløb	Bemærkninger
95 % af nettoudgifterne til Byfornyelse (funktion 0.25.15.3)	82.421	Iht. lånebekendtgørelsen § 2 pkt. 8 (t.kr. 86.759 * 0,95 = t.kr. 82.421). Det bemærkes, at der ikke er brugt noget af lånerammen.
Udgifter til kommunens andelsindskud	233	Iht. lånebekendtgørelsen § 2 pkt. 10. Det bemærkes, at der ikke er brugt noget af lånerammen.
Energibesparende foranstaltninger, deriblandt også driftsudgifter til f.eks. elsparepærer	6.207	
Lergravsvej 16 (Lergraven)	176	Varmepumpe, efterisolering, døre og toilet
Steffansgade 28-30 (Nørrebroparken)	139	Varmepumpe, efterisolering og nye energidøre
Gunnar Nu Hansen Plads 10	96	Varmepumpe, efterisolering og nye energidøre
Chr. Havns Vold	86	Varmepumpe, efterisolering og nye energidøre
Degnestavnen 20 (FREMLEJET TIL BUF)	81	Varmepumpe, efterisolering og nye energidøre
Remiseparken 73 (Byggelegeplads)	76	Varmepumpe, efterisolering og nye energidøre
Bredegrund 8 (Byggelegeplads)	92	Varmepumpe, efterisolering og nye energidøre
Stockholmsgade 24 (FREMLEJET)	91	Varmepumpe og efterisolering
Parmagade 45 (Filipsparken)	51	Varmepumpe og efterisolering
Blegdamsremisen	49	Nye varmeinstallationer, bl.a. cirkulationspumpe
Amager Strandvej 240A	194	Varmepumpe og efterisolering
Abalonsgade 12	174	Varmepumpe, efterisolering og nye energidøre
Frederikssundsvej 358	122	Varmepumpe, efterisolering og nye energidøre
Damhusdæmningen 14	118	Varmepumpe og efterisolering
Nørre voldgade 1	53	Varmepumpe, efterisolering og nye energidøre
Moseskellet 47	32	Varmepumpe og efterisolering
<b>SUM</b>	<b>90.491</b>	
Deponering/træk på låneramme	Beløb	BR beslutning + øvrige bemærkninger
Ingen		

**Selskabsdeltagelse**

Selskabsdeltagelse										
Udvalg: Teknik og Miljøudvalget										
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	Eventualforpligtelser (1.000 kr.)**	Driftstilskud i 2011 (1.000 kr.)	Københavns Kommunes repræsentanter
I/S Amagerforbrænding	I/S	TMU*	26.216	64%	920.281	587.262	64%	55.548		Mogens Lønborg, Iben Wiene Rathje
I/S Vestforbrænding	I/S	TMU*	61.874	20%	809.837	160.009	20%	391.897		Mogens Lønborg
Lynettefællesskabet I/S	I/S	TMU*		68%	1.821.156	1.231.284	68%	181.728		Ayfer Baykal, René Rud Mikkelsen, Jakob Næsager, Kim Emil Nielsen, Henrik Svendsen, Flemming Steen Munch, Rikke Fog-Møller
CTR I/S	I/S	TMU*	901.838	69%	1.307.012	901.838	69%	852.575		Ayfer Baykal, Jacob Hougaard, Jesper Schou Hansen, Axel Lunddahl
I/S SMOKA	I/S	TMU*	754	47%	18.198	8.538	47%	1.433		Peter Thiele, Lars Weiss
Afviklingsinteressentskabet af 01.12.2009	I/S	TMU*		39%	14.665	5.732	39%	3.039		Lars Weiss
Amager StrandPark I/S	I/S	TMU*	152.500	96%	1.902	1.818	96%	49.150	8.977	Jakob Næsager, Lise Thorsen, Allan Ahmad, Allan Lønborg

\* TMU = Teknik- og Miljøudvalget

\*\* Eventualforpligtelsen er opgjort på følgende måde: Selskabets samlede gæld pr.31.12.11 \* ejerandelsprocent.

## Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder

Redegørelse for arbejde udført for andre offentlige myndigheder i 2012							
Udvalg: Teknik og Miljøudvalget							
1.000 Kr.							
Kunde	Kategori	Opgave	Udbud	Omkostningskalkulation	Faktiske omkostninger	Fakturabeløb	Forklaring på forskelle
Omegnskommunerne Frederiksberg, Rødovre, Hvidovre, Brøndby, Glostrup, Gladsaxe, Herlev, Ballerup og Albertslund	Tjenesteydelse	Vedl. Harrestrup Å og Damhusengen samt Damhusengens Pumpestation	Nej	626	626	626	
Gentofte kommune, park & vej	Tjenesteydelse	Kursusplads	Nej			10	
Helsingør kommune	Tjenesteydelse	Kursusplads	Nej			10	
Frederiksberg kommune	Tjenesteydelse	Tømning billetautomater	Nej			148	
Frederiksberg Kommune	Iværksættersamarbejde	Vi stiller rådgivere til rådighed	Nej	100	100	100	
Frederiksberg Kommune	Tjenesteydelse	Færdselstællinger	Nej	Ja	40	40	
Centralvaskeriet, Kontraktkørsel	Vognmandskørsel	Kontraktkørsel	Ja		4.387	4.387	
Bispebjerg Hospital	Vognmandskørsel	Affaldscontainer			15	15	
Bispebjerg Hospital	Vognmandskørsel	Affaldscontainer			54	54	
Bispebjerg Hospital	Vognmandskørsel	Affaldscontainer			198	198	
Amager Hospital	Vognmandskørsel	Affaldscontainer			84	84	

Oversigten er udarbejdet med en bagatelgrænse på 10.000 kr.