

**SAMMEN
OM BYEN**

KØBENHAVNS KOMMUNE
Teknik- og Miljøforvaltningen

Teknik- og Miljøudvalget

Regnskab 2011

Behandles i Teknik- og Miljøudvalget 16. april 2012

Indholdsfortegnelse

Ledelsens regnskabsberetning	3
Ledelsens regnskabsberetning	5
Ordinær drift	7
Faste ejendomme	8
Miljø.....	9
Parker og grønne områder.....	10
Vejområdet.....	11
Administration	13
Parkering drift	14
Byfornyelse, ydelsesstøtte	16
Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler.....	18
Takstfinansieret drift.....	19
Ordinær anlæg.....	22
Byfornyelse, anlæg	31
Takstfinansieret anlæg	34
Finansposter	35
Omkostningsbaseret regnskab	38
Obligatoriske oversigter.....	43
Garantier, eventualrettigheder og forpligtelser	44
Personaleoversigt	45
Deponering og indgåede lejeaftaler	46
Selskabsdeltagelse	47
Eventualforpligtigelsen indgår i Økonomiforvaltningens oversigterUdførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder	47
Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder	48
Låneberettigede udgifter	49
Ikke bogførte udgifter	50
Kvalitetsmål, ifølge Kommunens kvalitetskontrakt	51

Ledelsens regnskaberklæring

Nedenstående ledelseserklæring er afleveret i underskreven stand til Deloitte:

Deloitte Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsens regnskaberklæring til årsregnskabet for 2011

Denne regnskaberklæring er afgivet i forbindelse med revisionen af Københavns Kommunes årsregnskab for det regnskabsår, som sluttede 31. december 2011.

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 2011 og af resultatet af aktiviteterne og pengestrømmene for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011 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 Regnskabscirculæret for 2011, så der ikke henstår beløb på balancen, som rettelig burde have været ført i bevillingsregnskabet for 2011.
4. Vi har stillet alt 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.

Hjalte Aaberg (Administrerende direktør)

Martin Nordrup Andersen (Centerchef)

Ledelsens regnskabsberetning

Teknik- og Miljøforvaltningen har udarbejdet regnskab for 2011 i overensstemmelse med Regnskabscirkulære for Københavns Kommune 2011.

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. 27. maj 2012.

Hovedtal

Hovedtal for Teknik- og Miljøudvalgets budget og regnskab for 2011 er vist i tabel nedenfor:

Bevilling	Vedtøget budget 2011 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2011 netto 1.000 kr.	Regnskab 2011 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	774.611	2.761	777.371	721.631	55.741
Ordinær drift	987.018	-52.028	934.989	928.054	6.936
Byfornyelse, ydelsesstøtte	182.956	11.272	194.228	192.979	1.249
Takstfinansieret	-3.413	7.820	4.407	-51.817	56.224
Parkering - drift	-391.950	35.697	-356.253	-347.585	-8.668
Rammebelagte områder, anlæg	1.015.981	-98.963	917.017	879.895	37.122
Ordinær anlæg	903.863	-118.127	785.736	790.975	-5.239
Byfornyelse, anlæg	94.403	13.048	107.450	64.066	43.384
Takstfinansieret anlæg	17.715	6.116	23.831	24.803	-972
Parkering - anlæg	0	0	0	51	-51
Efterspørgselsstyrede overførsler	3.000	0	3.000	2.187	813
Byfornyelse	3.000	0	3.000	2.187	813
Finansposter	44.519	87.154	131.673	-9.218	140.891
Finansposter	44.519	87.154	131.673	-9.218	140.891
I alt	1.838.111	-9.048	1.829.061	1.594.495	234.567

Teknik- og Miljøudvalgets samlede resultat er et mindreforbrug på 234,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes overvejende merindtægter på *takstfinansieret drift* på 56,2 mio. kr., mindreforbrug på *Byfornyelse, anlæg* på 43,4 mio. kr. og mindreforbrug på *finansposter* på 140,9 mio. kr.

Forklaringer til afvigelserne i hvert af bevillingsområderne vil blive uddybet i resten af bilaget. Nedenfor er der derfor kun gengivet overordnede forklaringer til afvigelser.

Ordinær drift

Ordinær drift havde et mindreforbrug på 6,9 mio. kr., som skyldes en række forhold. I altovervejende grad er der merindtægter på byggesagsgebyrer og mindreforbrug på IT-projekter.

Parkering

Parkeringsområdet har i regnskabet 2011 fået et merforbrug på 8,7 mio. kr. Merforbruget skyldes flere afskrivninger af parkeringsafgifter end forventet på 3,6 mio. kr. og færre indtægter fra parkeringsafgifter på 5,1 mio. kr. De flere indtægter skulle have været bogført i 2011, men grundet omlægning af debtorsystemerne er de først registreret i 2012.

Byfornyelse, ydelsesstøtte

Bevillingen vedr. ydelsesstøtte havde et mindreforbrug på 1,2 mio. kr., hovedsageligt grundet et fald i ydelsesprofil på de mange lån, som forvaltningen betaler til Staten.

Takstfinansieret drift

Takstfinansieret område har haft et stort mindreforbrug på 56,2 mio. kr. grundet mange flere deponeringsindtægter på Kalvebod Miljøcenter end forventet. Takstfinansieret drift er påvirket af overførsel af det rullende overskud fra tidligere år, som resulterer i et mindreforbrug for det pågældende år. Det rullende overskud er under afvikling, således at området kan leve op til *hvile-i-sig-selv*-princippet.

Ordinær anlæg

Det samlede merforbrug på 5,2 mio. kr. dækker over større projektudsving, hvor nogle projekters aktiviteter er blevet fremrykket, mens andre projekter er forsinkede.

Byfornyelse, anlæg

Et samlet mindreforbrug på 43,4 mio. kr. skyldes færre udgifter i områderne Gårdhaver og Områdefornyelser samt forsinkelse af en række Byfornyelsesprojekter.

Takstfinansieret anlæg

Merforbruget på 0,9 mio. kr. er fremkommet på baggrund af flere udgifter til etablering af diger på Kalvebod fæled.

Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler

Mindreforbruget skyldes faldende udgifter til betaling af indfasningsstøtte. Indfasningsstøtte udbetales til berettigede ejere af byfornyejede ejendomme og skal anvendes til reduktion af lejeres huslejeafregning som følge af bygningsfornyelsen. Indfasningsstøtte udbetales over 10 år med løbende nedtrapning fra det 2. år.

Finansposter

Mindreforbruget på 143,0 mio. kr. bunder i overførsel af ikke-udbetalte midler til Landsbyggefonden på 77,9 mio. kr. og nogle få store leverandørregninger på 90 mio. kr., som er ført i regnskabet for 2011, men grundet betalingsforpligtigelserne ikke er udgået af kassen før primo 2012. I budgettet for 2012 vil forvaltningen udbygge budgetteringen af finansposter.

Ordinær drift

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.10.1 Fælles formål	15.530	551	15.576	815	218
0.25.11.1 Beboelse	17.000	34.000	18.734	40.144	4.410
0.25.15.1 Byfornyelse	1.000	0	1.024	0	-24
0.25.18.1 Driftsikring af boligbyggeri	0	0	0	0	0
0.28.20.1 Grønne områder og naturpladser	154.358	4.547	160.793	11.011	29
0.35.40.1 Kirkegårde	89.977	44.246	86.317	42.586	2.000
0.48.71.1 Vedligeholdelse af vandløb	11.431	2.151	10.703	626	-797
0.52.80.1 Fælles formål	19.699	442	18.147	445	1.555
0.52.81.1 Jordforurening	9.374	0	9.326	0	48
0.52.85.1 Bærbare batterier	1.809	0	2.024	0	-215
0.52.87.1 Miljøtilsyn-virksomheder	14.953	1.507	14.860	889	-525
0.52.89.1 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	26.885	0	22.995	1.344	5.234
0.55.91.1 Skadedyrsbekæmpelse	11.774	11.400	10.547	11.324	1.151
2.22.01.1 Fælles formål	10.559	3.484	20.284	170	-13.039
2.22.03.1 Arbejder for fremmed regning	78.824	77.524	75.248	76.006	2.058
2.22.05.1 Driftsbygninger og -pladser	10.885	6.672	11.712	10.273	2.773
2.22.07.1 Parkering	115	0	0	0	115
2.28.11.1 Vejvedligeholdelse m.v.	206.407	47.848	223.080	51.816	-12.706
2.28.12.1 Belægnings m.v.	39.866	0	38.565	0	1.301
2.28.14.1 Vintertjeneste	35.155	0	33.542	159	1.772
3.35.64.1 Andre kulturelle opgaver	5.538	0	6.001	4	-460
6.42.41.1 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	1.252	0	526	0	726
6.42.42.1 Kommissioner, råd og nævn	0	0	0	0	0
6.45.50.1 Administrationsbygninger	57.196	0	56.771	0	425
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	455.580	124.136	438.927	112.903	5.419
6.45.55.1 Administration vedrørende miljøbeskyttelse	17.659	0	15.057	0	2.602
6.48.60.1 Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	0	1.463	0	2.193	730
6.52.70.1 Løn- og barselspuljer	2.137	0	0	0	2.137
6.52.72.1 Tjenestemandspension	0	0	0	0	0
I alt	1.294.963	359.971	1.290.759	362.708	6.937

I alt

På bevillingen ordinær drift er der et netto mindreforbrug på 6,9 mio. kr., som består af mindredgifter på 4,2 mio. kr. og merindtægter på 2,7 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 byfornyeede ejendomme samt bemandede og ubemandede toiletter. Området består af følgende funktioner:

(1000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	netto
0.25.10.1	Fælles formål	15.530	551	15.576	815	218
0.25.11.1	Beboelse	17.000	34.000	18.734	40.144	4.410
0.25.15.1	Byfornyelse	1.000	0	1.024	0	-24
Ialt		33.530	34.551	35.334	40.959	4.604

Mindreforbrug**4.604**

Samlet set er der et mindreforbrug på 4,6 mio. kr., som består af merudgifter på 1,8 mio. kr. og merindtægter på 6,4 mio. kr. De væsentligste aktivitetsafvigelser er forklaret nedenfor.

Rådeover-ejendomme

4.410

Teknik- og Miljøforvaltningen råder over en række ejendomme, som er erhvervet som led i byfornyelse. Disse ejendomme udlejes til private på lejelovens vilkår og administreres af eksterne administrationsselskaber. Når forvaltningen modtager regnskaberne, bliver de bogført i udvalgets regnskab.

Regnskaberne for 2011 har resulteret i netto merindtægter på 4,4 mio. kr. i forhold til budgettet. Merindtægterne er sammensat af merindtægter på 6,1 mio. kr. og merudgifter på 1,7 mio. kr. På grund af den økonomiske lavkonjunktur har forvaltningen gennem de seneste år ikke som ønsket fået afhændet en række af de ejendomme, som forvaltningen har overtaget i forbindelse med byfornyelsesprojekter. Det betyder, at forvaltningen får huslejeindtægter fra ejendommens beboere og løbende afholder driftsudgifter på ejendommene, indtil de afhændes.

Budget og regnskab i 2011 vedrører aflagte ejendomsregnskaber for 2010. Der er i 2011 budgetteret med netto huslejeindtægter på i alt 17 mio. kr. Merindtægterne kan primært henføres til, at der på budgetteringstidspunktet ikke var det fornødne kendskab til ejendommens regnskaber og hvilke effekter, huslejestigninger havde på indtægtssiden, og vedligeholdelsesforhold, der påvirker udgiftssiden.

Bemandede og ubemandede toiletter

218

Der er merindtægter på 0,2 mio. kr., som kan henføres til flere indtægter fra bemandede og ubemandede toiletter.

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:

(1000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	netto
0.52.80.1	Fælles formål	19.699	442	18.147	445	1.555
0.52.81.1	Jordforurening	9.374	0	9.326	0	48
0.52.85.1	Bærbare batterier	1.809	0	2.024	0	-215
0.52.87.1	Miljøtilsyn-virksomheder	14.953	1.507	14.860	889	-525
0.52.89.1	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	26.885	0	22.995	1.344	5.234
0.55.91.1	Skadedyrsbekæmpelse	11.774	11.400	10.547	11.324	1.151
6.45.55.1	Administration vedrørende miljøbeskyttelse	17.659	0	15.057	0	2.602
Ialt		102.153	13.349	92.956	14.002	9.850

Mindreforbrug

9.850

Samlet set er der et mindreforbrug på 9,9 mio. kr., som består af mindreudgifter på 9,2 mio. kr. og mindreindtægter på 0,7 mio. kr. De væsentligste aktivitetsafvigelser er forklaret nedenfor.

Der blev i 2011 brugt en del kræfter på at få lagt lønudgiften til medarbejderne på de rigtige fagområder, hvilket gør, at funktionernes regnskabsresultat ikke er helt sammenfaldende med det korrigerede budget på formålene.

Projekter

6.097

Der har været et samlet mindreforbrug på 6,1 mio. kr. på miljøprojekter og -indsatser. Dette består bl.a. af et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. vedr. projekter, der ikke har haft det forventede aktivitetsniveau, såsom Klima2025, Miljø- og energiledelse, Miljøfestival, Fairtrade, VVM-vurderinger og Klimaplan. Derudover har der været en tilbageholdenhed på anvendelsen af

Derudover har ikke-budgetteret medfinansiering af miljøprojekter fra eksterne partnere medført et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. og mindreforbrug på 1,3 mio. kr. grundet generel tilbageholdenhed.

Skadedyrsbekæmpelse

1.151

Der har været 1,1 mio. kr. i mindreforbrug på området, grundet et lavere administrationsbidrag end budgetteret.

Administration af miljøområdet

2.602

Der har været et mindreforbrug på administration på 2,6 mio. kr., som primært kan henføres til en del vakante stillinger i løbet af året.

Parker og grønne områder

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

(1000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	netto
0.28.20.1	Grønne områder og naturpladser	154.358	4.547	160.793	11.011	29
0.35.40.1	Kirkegårde	89.977	44.246	86.317	42.586	2.000
0.48.71.1	Vedligeholdelse af vandløb	11.431	2.151	10.703	626	-797
Ialt		255.766	50.944	257.813	54.223	1.232

Mindreforbrug**1.232**

Samlet set er der et mindreforbrug på 1,2 mio. kr., som består af merudgifter på 2,0 mio. kr. og merindtægter på 3,3 mio. kr. De væsentligste aktivitetsafvigelser er forklaret nedenfor.

Kirkegårde

2.000

Samlet set har der været mindreforbrug på 2,0 mio. kr. til kirkegårdene, som består af mindreudgifter på 3,7 mio. kr. og mindreindtægter på 1,7 mio. kr. Der er kommet færre indtægter fra gravstedsydelse, da prisreguleringen i budgetterne ikke har samme gennemslag i taksterne. Mindreforbruget er en generel tilbageholdenhed for at overholde budgetterne samt en udskydelse af udskiftning af filtre på krematorierne på 1,5 mio. kr.

Vandområdet

-797

Samlet set er der et merforbrug på vandområdet på 0,8 mio. kr. grundet en ekstern partner, der indbetalte dobbelt i 2010, hvilket blev tilbageført i 2011.

Vejområdet

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

(1000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	netto
2.22.01.1	Fælles formål	10.559	3.484	20.284	170	-13.039
2.22.03.1	Arbejder for fremmed regning	78.824	77.524	75.248	76.006	2.058
2.22.05.1	Driftsbygninger og -pladser	10.885	6.672	11.712	10.273	2.773
2.22.07.1	Parkering	115	0	0	0	115
2.28.11.1	Vejvedligeholdelse m.v.	206.407	47.848	223.080	51.816	-12.706
2.28.12.1	Belægninger m.v.	39.866	0	38.565	0	1.301
2.28.14.1	Vintertjeneste	35.155	0	33.542	159	1.772
3.35.64.1	Andre kulturelle opgaver	5.538	0	6.001	4	-460
Ialt		387.349	135.528	408.432	138.428	-18.186

Merforbrug

-18.186

Samlet set er der et merforbrug på 18,3 mio. kr. De væsentligste er forklaret nedenfor.

Forvaltningen har i forbindelse med effektivisering af organisationen i 2010 besluttet at sammenlægge Center for Veje og Center for Trafik i et nyt Center for Trafik med effekt i 2011. Dette har medført at der har været nogle udfordringer vedrørende konteringspraksis, hvilket har medført at der ikke er helt sammenfald mellem budget og forbrug på de enkelte formål.

Fælles for Vejområdet

-13.384

Af det samlede merforbrug på *fælles formål* kan 7,2 mio. kr. henføres til andre formål på vejområdet, da disse udgifter skulle have været ført på andre funktioner, som de retligt tilhører. Dette er ressourcer, som er anvendt til *Vejvedligeholdelse* og *Belægninger* for at håndtere udfordringer efter det store skybrud d. 2. juli 2011.

Derudover har forvaltningen foretaget nødvendige investeringer på 5,0 mio. kr. i materiel. Dette er gjort for at afbøde det store efterslæb på materielområdet.

Arbejder for fremmed regning

2.058

Det samlede mindreforbrug på 2,1 mio. kr. består af mindreudgifter på 3,6 mio. kr. og mindreindtægter på 1,5 mio. kr. Indtægter og udgifter på denne funktion skal balancere, da forvaltningens udgifter til området skal dækkes af indtægter fra eksterne parter.

Der er et særligt forhold for renhold af fortov, der medfører en ubalance mellem regnskabsårene. Afregning med borgerne for renhold af fortov foregår på baggrund af forrige års udgifter, hvilket giver en difference ved ændring i udgiftsforholdet i det pågældende år. For regnskab 2011 gav denne afregning en difference i regnskabet med samlet mindreforbrug på 2,1 mio. kr.

Driftsbygninger og -pladser 2.773

Samlet er der mindreforbruget på 2,8 mio. kr. til afholdelse af udgifter til og indtægter fra tekniske bygninger i forvaltningen. Merudgifter på 0,8 mio. kr. skyldes flere udgifter til vedligeholdelse af tekniske bygninger, mens merindtægterne på 3,7 mio. kr. beror på flere indtægter end budgetteret på udleje af areal ved Københavns Miljøcenter efter en revurdering af lejeforholdet i efteråret.

Vejvedligeholdelse og renholdelse -12.706

Den samlede merudgift på 12,7 mio. kr., hvor 12,0 mio. kr. kommer fra en ekstraordinær udgift i forbindelse med forlig af en retssag.

Belægnings 1.301

Mindreforbruget på 1,3 mio. kr. skyldes udgifter der er ført på *fælles formål*.

Vintertjenesten 1.772

Samlet set var det et fint år for udgifter til vinteren i kommunen. Til sammen har vinteren i regnskabsåret 2011 givet en afvigelse på 5 pct., hvor mindreforbruget på 1,8 mio. kr. skyldes mindre sne i november og december end forventet.

Administration

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

(1000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	netto
6.42.41.1	Kommunalbestyrelsesmedlem mer	1.252	0	526	0	726
6.45.50.1	Administrationsbygninger	57.196	0	56.771	0	425
6.45.51.1	Sekretariat og forvaltninger	455.580	124.136	438.927	112.903	5.419
6.48.60.1	Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	0	1.463	0	2.193	730
6.52.70.1	Løn- og barselspuljer	2.137	0	0	0	2.137
Ialt		516.165	125.599	496.224	115.096	9.437

Mindreforbrug**9.437**

Området har et mindreforbrug på 9,4 mio. kr. som består af mindreudgifter på 19,9 mio. kr. og mindreindtægter på 10,5 mio. kr. De væsentligste aktivitetsafvigelser er forklaret nedenfor.

Kommunalbestyrelsesmedlemmer

726

Der var planlagt indkøb af miljøvenlig el-bil til 0,5 mio. kr. til borgmesteren, hvilket efter borgmesterskiftet blev udsat. Derudover var der mindreudgifter til en udvalgstur på 0,1 mio. kr. og planlagte opgraderinger af udvalgslokalet til 0,1 mio. kr., hvilket blev stoppet grundet for højt tilbud.

Sekretariat og forvaltning

7.981

Mindreforbruget fordeler sig med 5,8 mio. kr. på administration og på 2,1 mio. kr. vedr. løn- og barselspuljer.

Forvaltningen har været tilbageholdende med udgifter til administration, for at håndtere udgifter til skybrudsudgifter og andre udfordringer på bevillingen. Dette har medført tilbageholdelse af en lang række aktiviteter og interne projekter, der enten blev stoppet eller minimeret.

Der er et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende uforbrugte trepartsmidler til kompetenceudvikling. Midlerne indgår i overenskomsten og er søgt overført til 2012, hvor de forventes anvendt til samme formål.

De samlede indtægter fra byggesagsgebyrer har været 1,4 mio. kr. mere end korrigeret budget.

Indtægter fra byggetilladelser ved alment boligbyggeri

730

Der var en merindtægt på 0,7 mio. kr. grundet et sent tilgået promillegebyr vedrørende indtægter fra én byggetilladelse, der ikke var forventet i 2011.

Parkering drift

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

(1000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
2.22.07.1	Parkering drift	87.290		85.856	1.008	2.442
2.22.07.1 091	Betalingsparkering	-576	369.638	-235	368.812	-1.167
2.22.07.1 092	Parkeringsafgifter	58.236	153.000	54.755	143.339	-6.180
2.22.07.1 005	Tab på p-afgifter	17.000		20.624		-3.624
6.45.51.1	Sekretariat og forvaltninger	4.436	0	4.576	0	-140
I alt		166.386	522.638	165.576	513.159	-8.669

I alt **-8.668**

Området har et samlet merforbrug på 8,7 mio. kr., som består af færre udgifter på 0,8 mio. kr. og færre indtægter på 9,5 mio. kr. De væsentligste afvigelser i aktiviteterne er forklaret nedenfor.

Bevillingen blev reguleret med 20,4 mio. kr. til sidst på året for at dække en forventet udfordring på det samlede beløb. Dette var fordelt med 13,6 mio. kr. til nedsættelse af indtægtsforventninger på betalingsparkering, 17,0 mio. kr. til afskrivninger af parkeringsafgifter samt 10,2 mio. kr. vedr. færre udgifter på særskilte områder.

Hvis der reguleres for bevillingens ændringer samt indtægter, der skulle have været registreret i 2011 men først blev bogført i 2012, ville parkeringsområdet samlet set have et merforbrug på i alt 24,0 mio. kr.

Betalingsparkering

-1.167

Området viser færre indtægter på 1,2 mio. kr. efter en budgetændring sidst på året. Uden denne budgetændring var det forventet, at området ville fremkomme med færre indtægter på 13,6 mio. kr. Uden denne budgetændring ville det have været færre indtægter på 14,8 mio. kr. De samlede færre indtægter svarer til et fald på 3,8 pct. og stammer hovedsageligt, ca. 10 mio. kr., fra en forskel i reguleringen af budgetterne og ændringerne i taksterne. Budgettet fremskrives med marginale ændringer, men taksterne ændres først, når de afrundes til nærmeste én- eller femkrone.

Herudover har der været et mindre fald i indtægter fra alle tre parkeringszoner. Det er sandsynligvis et resultat af vintervejret i starten af 2011 og et lavere økonomisk aktivitetsniveau i byen gennem hele året.

Parkeringsafgifter

-6.180

Området havde samlet set et merforbrug på 6,2 mio. kr., der dækkede over færre udgifter på 3,5 mio. kr. og færre indtægter på 9,7 mio. kr.

Debitorsystemet, der styrer indtægtsstrømmene på området, var i årets sidste uger påvirket af systemmæssige omlægninger ifm. ændring af snitflade til SKAT. Disse udfordringer medførte, at et større antal pålagte afgifter i december 2011 ikke er blevet ført ind i regnskabsåret 2011. Det betyder, at der mangler 5,1 mio. kr. i indtægter fra 10.000 parkeringsafgifter.

Derudover var der forventet samlede mindreudgifter på 7,0 mio. kr. på baggrund af færre indbetalte parkeringsafgifter. Halvdelen af de indbetalte p-afgifter skal ifølge aftale afregnes med Rigspolitechefen. Den sidste måned var der mange indbetalinger, hvilket medførte, at den samlede afregning betød en mindreudgift på 3,5 mio. kr.

Afskrivninger af parkeringsafgifter

-3.624

De sidste år har SKAT haft en stor udfordring med at få indkrævet ubetalte parkeringsafgifter, før de falder for forældelsesperioden på 3 år. Primo 2011 havde forvaltningen afgifter for i alt 26,5 mio. kr., som ville blive forældede i løbet af året.

Ved årets afslutning var den oprindelige risiko reduceret til 21,9 mio. kr., og der blev foretaget nogle korrektioner grundet ændringer i tidligere års afskrivninger, hvilket nedsatte værdien af forældede afgifter til 20,6 mio. kr. Dette beløb har kommunen, i henhold til gældende regnskabspraksis, klumpafskrevet ultimo regnskabsåret som et forventet tab på debitorer.

Mindreforbrug på andre driftsforhold

2.301

Forvaltningen har forsøgt at holde tilbage på styrbare udgifter for at kompensere for den samlede udfordring på parkeringsområdet.

Der var forventet en besparelse grundet tilbageholdelse af omsætningsdrevne udgifter og særlige områder, hvor aktiviteterne ikke havde helårseffekt. F.eks. var 1,5 mio. kr. i færre udgifter ved overtagelse af de nye underjordiske parkeringsanlæg pga. indkøringsperiode samt fejl- og mangelretning, som tilfaldt leverandør. Derudover blev der realiseret 0,8 mio. kr. generelle i driftsbesparelser.

Byfornyelse, ydelsesstøtte

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.11.1 Beboelse	150	0	282	0	-132
0.25.15.1 Byfornyelse	161.245	0	160.501	0	744
0.25.18.1 Driftsikring af boligbyggeri	36.633	0	35.909	0	724
0.25.18.2 Driftsikring af boligbyggeri	0	3.800	0	3.712	-88
I alt	198.028	3.800	196.692	3.712	1.248

Mindreforbrug**1.248**

På bevillingen er der et samlet mindreforbrug på 1,2 mio. kr., som består af færre udgifter på 1,3 mio. kr. og færre indtægter på 0,1 mio. kr.
De væsentligste aktivitetsafvigelser er forklaret nedenfor.

Andelslejligheder

-132

Der er et merforbrug på 0,1 mio. kr., som skyldes følgende tre forhold:

1. En andelslejlighed i A/B Amagervold blev ledig pr. 1. oktober 2009 og solgt pr. 1. april 2011. I den forbindelse er Københavns Kommune blevet opkrævet boligafgiften (64.000 kr.) for perioden, hvor lejligheden var ubeboet.
2. En andelslejlighed i A/B Ringkøbinggården blev ledig pr. 1. februar 2009 og solgt pr. 1. november 2010. I den forbindelse er Københavns Kommune blevet opkrævet boligafgiften (62.000 kr.) for perioden, hvor lejligheden var ubeboet. Salget blev først afregnet i maj 2011.
3. Der er afholdt håndværkerudgifter på 6.000 kr. til installation af nyt toilet i en andelslejlighed i A/B Peter Bang.

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.

Ungdomsboliger

636

Der er et samlet mindreforbrug på 0,6 mio. kr., som er sammensat af et merforbrug på 0,3 mio. kr. på ungdomsboligbidrag og 0,8 mio. kr. på grundskyldstilskud samt et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. på ydelsesstøtte til ungdomsboliger.

Merforbruget på ungdomsboligbidraget skyldes, at det ikke har haft eget budget, da det kun er i særlige tilfælde, at der siden 1995 er givet boligstøtte til ungdomsboliger. Derfor er ungdomsboligbidraget budgetmæssigt tilknyttet ydelsesstøtte til ungdomsboliger. Merforbruget på grundskyldstilskud til ungdomsboliger skyldes, at der er sket ommærkninger af flere boliger end forventet.

Mindreforbruget på ydelsesstøtte til ungdomsboliger kan henføres til, at tilgangen af ungdomsboliger har været lavere end forudsat.

Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
5.57.77.1 Boligsikring	6.000	0	4.350	0	1.650
5.57.77.2 Boligsikring	0	3.000	0	2.163	-837
Ialt	6.000	3.000	4.350	2.163	813

Mindreforbrug 813

På bevillingen er der samlet set et mindreforbrug på 0,8 mio. kr., som består af flere udgifter på 1,6 mio. kr. og færre indtægter på 0,8 mio. kr. Aktivitetsafvigelserne er forklaret nedenfor.

Indfasningsstøtte 1.650

Der er mindreudgifter på 1,6 mio. kr. på indfasningsstøtte. Dette skyldes mindre tilgang af nye støttemodtagere. Derudover er der sket en større reduktion i antallet af støttemodtagere, der er fraflyttet den bolig, de modtog indfasningsstøtte til, end forventet.

Refusioner af indfasningsstøtte -837

Der er mindreindtægter på 0,8 mio. kr. på refusioner af indfasningsstøtte. Disse skyldes, at indfasningsstøtten har været lavere end forventet, hvilket har medført en lavere refusion.

Takstfinansieret drift

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
1.38.60.1 Fælles formål	46.279	68.000	81.320	79.198	-23.842
1.38.61.1 Ordninger for dagrenovation - restaffald	273.431	242.326	260.882	245.845	16.068
1.38.62.1 Ordninger for storskrald og haveaffald	85.951	81.700	106.620	81.291	-21.079
1.38.63.1 Ordninger for glas, papir og pap	57.469	50.800	41.917	59.196	23.948
1.38.64.1 Ordninger for farligt affald	13.410	14.600	14.553	14.438	-1.305
1.38.65.1 Genbrugsstationer	83.708	108.000	87.907	100.319	-11.880
1.38.66.1 Øvrige ordninger og anlæg	73.825	64.240	44.186	108.914	74.314
I alt	634.073	629.666	637.385	689.201	56.224

I alt**56.224**

Samlet set er der et mindre forbrug på 56,2 mio. kr., som består af flere udgifter på 3,3 mio. kr. og flere indtægter på 59,5 mio. kr.

Bevillingen er baseret på "hvile-i-sig-selv"-princippet, hvilket gør at udgifter og indtægter skal udligne hinanden over en årrække. Kommunen har valgt at en "årrække" betyder en løbende 4-årig periode. Overskydende indtægter eller udgifter overføres til det efterfølgende år.

Bevillingen kan kategoriseres i to hoveområder, affaldsområdet og deponering af forurenede jord på Kalvebod Miljøcenter (KMC). Det samlede mindreforbrug på 56,2 mio. kr. fremkommer ved mindreforbrug på KMC på 74,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Affaldsområdet havde et merforbrug på 18,1 mio. kr. hovedsageligt grundet stigning i udgifter til Amagerforbrænding for at drive genbrugspladserne.

Affaldsområdet (1.38.60.1-1.38.65.1)

-18.090

På affaldsområdet er der et samlet merforbrug på 18,1 mio. kr., der dækker over flere udgifter på 33,0 mio. kr. og flere indtægter på 14,9 mio. kr.

På *Fælles Formål* er der en samlet afvigelse på -23,8 mio. kr.

Udgifterne viser en forskel mellem korrigeret budget og regnskab på 35,0 mio. kr., som kan tilskrives overførsler fra tidligere år.

Der har været flere indtægter på 11,2 mio. kr. fra erhvervsaffaldsgebyrer, som forventes at skulle betales tilbage i forbindelse med "ansøgninger om fritagelse" efter ændring af gebyrpraksis.

På *Dagrenovation* er der en samlet afvigelse på 16,1 mio. kr.

Udgifterne til dagrenovation ligger 12,5 mio. kr. lavere end budgettet, bl.a. som følge af en ekstraordinær betaling fra R98 i forbindelse med nedlukningen.

Udgifterne er 25,2 mio. kr. lavere end regnskab 2010.

På dagrenovation er der samlet set flere indtægter på 3,5 mio. kr. Der er flere indtægter fra husholdninger og færre indtægter fra erhvervenes gebyrbetaling for

indsamling af dagrenovationslignende affald, hvilket bl.a. skyldes, at en del af de rene erhvervsejendomme, særligt dem med større affaldsvolumener, har valgt at træde ud af den kommunale ordning, da de har fundet en billigere ordning hos en privat renovatør.

På *Storskrald og haveaffald* er der en samlet afvigelse på -21,1 mio. kr. Udgifterne til storskrald og haveaffald har været 20,6 mio. kr. mere end korrigeret budget 2011 og 11,6 mio. kr. over regnskab 2010. Det viser sig, at der er langt flere containertømminger end forventet, da opgaven blev udbudt. Det skønnes, at skybruddet i juli 2011 har givet ekstraomkostninger på mellem 3,0 og 4,0 mio. kr.

På *Glas, papir og pap* er der en samlet afvigelse på 23,9 mio. kr. Udgifterne ligger 15,6 mio. kr. under budgettet men svarer stort set til det tilsvarende forbrug i regnskab 2010. Indtægterne ligger 8,4 mio. over budget. På grund af stigende priser på papir og pap på verdensmarkedet omsatte forvaltningen for 16,7 mio. kr. i 2011 fra videresalg af genbrugsmaterialet, hvilket er en merindtægt på knap 6,0 mio. kr. i forhold til det budgetterede. Provenuet anvendes til at dække de forhøjede indsamlingsomkostninger.

På *Farligt affald* er der en samlet afvigelse på -1,3 mio. kr. Udgifterne ligger over budget med 1,1 mio. kr., hvilket bl.a. skyldes, at kanyleordningen har været dyrere end forventet.

På *Genbrugsstationer* er der en samlet afvigelse på -11,8 mio. kr. Udgifterne har været 4,2 mio. kr. højere end forventet, og i forhold til 2010 er der en stigning på 41,8 mio. kr. til betaling til Amagerforbrænding for drift og administration af genbrugspladserne. Indtægterne har været 7,7 mio. kr. lavere end forventet som følge af færre betalinger af gebyrer fra erhvervsdrivende.

De færre indtægter fra erhvervsaffaldsgebyrerne for administration, dagrenovation og benyttelse af genbrugspladserne kan tilskrives, at der nu fremsendes opkrævninger, hvor gebyrerne tidligere blev opkrævet over ejendomsskattebilletten. Opkrævningerne udsendes via oplysninger i det Centrale Virksomhedsregistret (CVR). Der er et stort antal, der har søgt om fritagelse fra deltagelse i de kommunale ordninger, herunder for brug af genbrugspladser.

De sidste driftsopgaver fra R98 blev overtaget af nye renovatører 1. maj 2011 (beholderservice dog først den 1. november 2011). Regnskabet viser, at opgaverne og dermed omkostningerne er anderledes sammensat end forventet ved udbud.

Når alle ordningerne ses under et, er der balance mellem gebyrindtægter og indsamlings- og behandlingsomkostningerne. Hver enkelt ordning skal balancere, hvilket ikke er tilfældet på nuværende tidspunkt. Der vil ske en tilpasning af gebyrerne, således at indtægter og udgifter kommer til at balancere for hver ordning.

Kalvebod Miljøcenter (1.38.66.1)

På Kalvebod Miljøcenter dækker det samlede mindreforbrug på 74,3 mio. kr. over færre udgifter på 29,6 mio. kr. og flere indtægter på 44,7 mio. kr.

74.314

De færre udgifter kan tilskrives overførsler af færre udgifter fra tidligere år. De flere indtægter kan tilskrives, at der er indvejet mere forurenet jord end forventet. Der er indvejet over 1,0 mio. ton mod forventet 600.000 ton. Regnskab 2011 indeholder indvejning af jord for 13 måneder fra december 2010 til og med december 2011 på grund af ændret regnskabspraksis.

Mindreforbruget på bevillingen søges overført til 2012.

Ordinær anlæg

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.10.3 Fælles formål	1.894	0	1.021	0	873
0.28.20.3 Grønne områder og naturpladser	143.758	62.774	154.779	74.798	1.003
0.32.31.3 Stadion og idrætsanlæg	300	0	0	0	300
0.32.35.3 Andre fritidsfaciliteter	140	0	0	0	140
0.35.40.3 Kirkegårde	3.290	0	3.308	757	738
0.48.71.3 Vedligeholdelse af vandløb	1.152	0	622	0	530
0.52.81.3 Jordforurening	2.650	0	2.100	0	550
0.52.89.3 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	2.994	0	2.894	3.484	3.584
2.22.01.3 Fælles formål	1.408	-4.200	3.512	1.167	3.262
2.22.05.3 Driftsbygninger og -pladser	10.446	0	10.679	0	-233
2.22.07.3 Parkering	46.080	0	25.997	0	20.083
2.28.22.3 Vejanlæg	291.854	31.600	300.793	0	-40.539
2.28.23.3 Standardforbedringer af færdselsarealer	390.874	28.120	381.369	16.515	-2.099
2.35.40.3 Havne	650	0	676	0	-26
3.35.64.3 Andre kulturelle opgaver	5.766	4.996	1.739	0	-969
6.45.50.3 Administrationsbygninger	0	0	0	0	0
6.45.51.3 Sekretariat og forvaltninger	5.770	0	-1.795	0	7.565
6.45.55.3 Administration vedrørende miljøbeskyttelse	0	0	0	0	0
Ialt	909.026	123.290	887.694	96.721	-5.238

Ialt -5.238

Samlet set udviser *Ordinær anlæg* et merforbrug på 5,3 mio. kr. i 2011, som kan henføres til mindreudgifter på 21,3 mio. kr. og mindreindtægter på 26,6 mio. kr.

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

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

Administration

8.902

Aktiviteten *Administration* havde et samlet mindreforbrug på 8,9 mio. kr.

Der har været et samlet mindreforbrug på 6,0 mio. kr. på Aflønningsmodeller (BR 11-06-2008), der skyldes flere forhold. 5.880

I Regnskab 2010 er der blevet overført et mindreforbrug på 2,3 mio. kr., som er blevet videreført til 2011 på aflønningsmodellen i Center for Anlæg og Udbud (Center for Anlæg pr 1.1.2012, eller CAN). Aflønningsmodellen skal ideelt set gå i 0 over en årrække, mindreforbruget søges overført til 2012 hvor det vil blive håndteret.

I 2011 har der været et mindreforbrug på aflønningsmodellen i CAN på 2,1 mio. kr., der primært skyldes, at det budgetfastlagte overhead ikke er blevet udnyttet fuldt ud, da de oprindelige forudsætninger på overhead per medarbejder har været sat for højt. Dette er blandt andet sket ud fra en forudsætning om, at man ikke må have et merforbrug. Overheadpriserne fastlægges i starten af året, og der vil derfor altid være en difference mellem det fastlagte overhead og de faktiske priser.

I 2011 har der været et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. til projektrelaterede forundersøgelser, der skyldes, at der i 2011 ikke har været behov for projektudvikling og forundersøgelser af projekter, som efterfølgende ikke er blevet gennemført eller bevilliget.

Der har været et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. på forprojektet digitalisering af byggesagsbehandlingen (BR 17-05-2010), som skal skabe overblik over, hvad digital byggesagsbehandling indebærer, da det kan forventes at blive lovpligtigt i fremtiden. Projektet er planlagt gennemført, således at selve udførelsen af digitaliseringen af byggesagsbehandlingen ligger i umiddelbar forlængelse af det forberedende arbejde. Projektet blev ikke gennemført i 2011, da der ikke blev givet budget til digitaliseringen af byggesagsbehandlingen i budget 2012. 1.433

Der har været et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. til Amager Strandpark erstatningssager (Budgetaftale 2012), der skyldes, at selve omkostningen til erstatningssagerne beløb sig til 12,0 mio. kr., og de resterende 1,4 mio. kr. skal bruges til stormskader. 1.417

Herudover er der en række projekter med mindre afvigelser, der skyldes mindre projektafvielser på i alt 0,2 mio. kr. 172

Alle mindreforbrug søges overført til 2012.

Bygninger 640

Projekter kategoriseret under *Bygninger* havde et samlet mindreforbrug på 0,6 mio. kr.

Der er mindre afvigelser på projekterne Toilethandlingsplan CAN (BR 371/07), Ørestad Park, Toilet (Budgetaftale 2010) samt Badefaciliteter, Svanemøllebugten (TMU 2010-57342). De tre projekter udviser et samlet mindreforbrug på 0,9 mio. kr. 873

Der er en mindreforbrug på Hauser Plads, ombygning af P-kælder (BR 2009- 490

35237) på 0,5 mio. kr. Projektet afsluttes og bliver regnskabsforklaret i foråret 2012.

Der er et merforbrug på Vejlaboratoriet - flytning (BR 10 BR 2009-174063) på 0,7 mio. kr. Der er foretaget enkelte, mindre afsluttende arbejder i 2011, og projektet afsluttes og bliver regnskabsforklaret i foråret 2012. -723

Alle mere eller mindreforbrug søges overført til 2012.

Miljø og klima 3.585
Projekter kategoriseret under *Miljø og klima* havde et samlet mindreforbrug på 3,6 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært projektet Pulje til brint og grøn energi - Indkøb af brintelektriske køretøjer (Budgetaftale 2011), der har et mindreforbrug på 2,9 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at forberedelsen til udbud af brintbilerne stadig pågår og ikke blev gennemført i 2011 som oprindeligt planlagt. 2.947

Det resterende mindreforbrug på 0,6 mio. kr. skyldes små afvigelser, der har forskudt aktiviteter på projekterne. 638

Alle mindreforbrug søges overført til 2012.

Nye veje og broer -69.963
Projekter kategoriseret under *Nye veje og broer* havde et samlet merforbrug på 70,0 mio. kr.

Vejbro mellem Sluseholmen og Teglværksholmen (BR 773/05) har et mindreforbrug på 0,6 mio. kr., da man har tilbageholdt en del af udbetalingen til entreprenøren på grund af mangler ved projektet. 624

Der har været et merforbrug på projektet Stibro over Inderhavnen (BR 11-12-2008) på 30,8 mio. kr., som primært skyldes en indtægt på 30 mio. kr. fra A.P. Møller fonden, der indgår i budget 2011 men først bliver indbetalt i 2012. Merforbruget på 0,8 mio. kr. skyldes, at entreprenøren på projektet kom længere med anlægsarbejdet i 2011 end forventet. -30.826

Der har været et mindreforbrug på projektet Fisketorvet, cykelrampe på 0,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at projektet blev igangsat senere end forventet, da kommunikationen med private ejere i området var mere omfattende end forventet. Dette har blandt andet resulteret i at tidspunktet for opstart af hovedprojekteringen samt ekspropriationen er forsinket. 900

Nordhavnsvejen (BR 752/05) har et samlet merforbrug på 40,7 mio. kr. Merforbruget er et udtryk for, at dele af projektet er kommet længere end tidligere forventet. -40.659

En kontinuerlig tidsplan og omkostningsforløb, som justeres i samråd med entreprenør for vej- og tunnelentreprisen, har resulteret i en omstillingsfase, hvor der bl.a. er fastsat et mere præcist omkostningsforløb. Udbudsstrategien med den 3. mdr. optimerings- og planlægningsperiode har medført en robusthed i henhold

til tid og økonomi, hvoraf omkostningsforløbet er blevet fremskudt, bl.a. fordi det har medført ret store ændringer i forhold til udførelsestidsplanen.

Det resterende mindreforbrug på 0,9 mio. kr. skyldes afvigelser, der har forskudt aktiviteter på projekterne. 898

Alle mer- og mindreforbrug søges overført til 2012.

Parker, legepladser og fritidsfaciliteter 0

Samlet set er der ingen afvigelser inden for denne type af projekter. Nettoafvigelsen på 0 er sammensat af et mindreforbrug på udgifter på 7,8 mio. kr. og tilsvarende mindreindtægter.

Der har været merindtægter på 7,5 mio. kr. på istandsættelse af Prags Boulevard (BR 28-05-2009), der skyldes, at Lokale- og Anlægsfondens tilskud til projektet på 7,5 mio. kr. først er blevet opkrævet og bogført ultimo 2011. Indtil opkrævningen var de 7,5 mio. kr. en del af udgiftsbudgettet. 7.500

Der har været et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. på Superkilen (BR 14-09-2006), der er sammensat af et mindreforbrug på udgifter på 1,1 mio. kr. og et mindreindtægter på 2,7 mio. kr. Dette skyldes, at de sidste arbejder på projektet, der er vejrafhængige, er udskudt til 2012. Forsinkelsen i projektet skyldes flere vejrligsdage end normalen, både vinter og sommer 2011. Indtægterne følger udgifterne. Derudover er 10 pct. af indtægterne fra Realdania reperiodiseret til efter færdiggørelse af projektet. 1.627

Mindreforbruget på projektet Campingpladser - Amager Fælled og Bellahøj (BR-2010-94966) på 0,7 mio. kr. skyldes, at det ikke har været muligt at lave udbuddet i 2011. 744

Der har været et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på projektet Harrestrup Å og Valby Strand (Budgetaftale 2011), da den oprindelige projektbeskrivelse ikke var præcis nok, hvorfor man har indgået samarbejde med Rambøll om udarbejdelse af en ny projektbeskrivelse. Den del af opgaven er stadig igangværende, hvorfor udarbejdelse af en helhedsplan for Harrestrup Å - Valby Strand er udskudt. 615

For projekter vedrørende græsboldbaner (BTU 56/2004, TMU 845/06) har der været et samlet merforbrug på 0,5 mio. kr., der skyldes, at store dele af opgaverne i projektet er styret af vejr og især nedbør, hvorfor det har været nødvendigt at påbegynde opgaver mere af hensyn til vejr end af hensyn til økonomi. Projektet er en del af et større samlet projekt, som har til formål at skabe bedre fodboldbaner i byens parker. -509

For projekter vedrørende plantning af træer i gader og parker samt plantning af partnerskabstræer (BR-2010-94966) har der været et samlet merforbrug på 0,5 mio. kr. Merforbruget skyldes, at det har været muligt at fortsætte arbejdet længere end forventet i 2011 på grund af det milde vejr i slutningen af 2011. -541

Der har været et merforbrug på Mandskabsbygning på Assistens Kirkegård (BR 2010-96930) som følge af en forkert periodisering af indtægter i efteråret 2011. -738

Der har været et merforbrug på renoveringen af søfartsmonumentet (BR 08-10-2009) på 1,0 mio. kr. Projektet er afsluttet og bliver regnskabsforklaret i foråret -969

2012 med et samlet merforbrug på 0,3 mio. kr.	
Der har været et merforbrug på projektet DSB-arealet, aktivitetspark (BR 11-06-2008) på 1,4 mio. kr., da Realdanias bidrag ikke er blevet opkrævet for det sidste kvartal af 2011.	-1.369
Der har været et mindreforbrug på projektet Lersø Parkallé, lommepark (BR 07-05-2009) på 1,7 mio. kr. Dette projekt skal dog ses i sammenhæng med projektet Haraldsgadekvarteret Områdeløft - Trafik- og byrumsprojekter. Lommeparken er en bevilling, der er givet ved en senere lejlighed men indgår fysisk som en del af Områdeløftet. Det samlede mindreforbrug skyldes besparelser, der er fremkommet som en konsekvens af, at der blev lavet et samlet udbud for begge projekter.	-1.689
Der har været et merforbrug på 2,3 mio. kr. på Amager Fælled - Jordsag og kolonihaver (BR 261/06), (BR 477/06), (BR 320/08). Merforbruget skyldes den usædvanligt hårde vinter (2010/2011) og efterfølgende meget våde forår og sommer. En del af jordflytningsarbejderne måtte laves om, og flere steder måtte der udføres akutte foranstaltninger overfor de store vandmængder.	-2.310
Der har været et merforbrug på projektet Fælledparken (BR 13-06-2007) på 2,8 mio. kr. der er sammensat af mindreudgifter på 4 mio. kr. og mindreindtægter på 6,8 mio. kr. Afvigelsen skyldes en teknisk fejl i reperiodiseringen af budgettet i efteråret 2011.	-2.794
Herudover er der en række projekter med mindre afvigelser.	638
Alle mer- og mindreforbrug søges overført til 2012.	
Parkering	23.328
Projekter kategoriseret under parkering havde et samlet mindreforbrug på 23,3 mio. kr.	
<i>Parkeringsstrategien</i>	
Under parkeringsstrategien blev der sent i efteråret (BR 13-10-2011) frigivet 37,2 mio. kr. Sammenholdt med de tidligere givne midler er der et samlet mindreforbrug på 23,1 mio. kr., der hovedsageligt ligger som ikke frigivede rådighedsbevillinger samt forsinkede projekter.	
En pulje til erstatningspladser på 12,4 mio. kr. blev frigivet den 12. december, hvilket var for sent i forhold til at gennemføre projektet. Udførelsen forventes igangsat i 2012.	12.440
Derudover var der forventninger om, at man var kommet længere med "Køb af private p-pladser", "Omlægning af p-pladser i de gamles by", "Skråparkering 2010" og de sidste afregninger vedr. "3 underjordiske p-anlæg."	10.672
<i>Elbilsprojekter</i>	
Forvaltningen fik frigjort en række midler i 2011 til anlæggelse af el-ladestanderer for private borgeres el-biler. Disse projekter er EU-støttede og afhængige af, at en række faktorer i gadebilledet falder på plads. Derudover er det ikke lykkedes at få projektet så langt som forventet inden årets slutning, og mindreudgiften på samlet 0,2 mio. kr. forventes at overføres og anvendes i det kommende år.	216

Alle mindreforbrug søges overført til 2012.

Pladser og veje	25.221
Det totale mindreforbrug på 25,2 mio. kr. er sammensat af mindreudgifter på 36,5 mio. kr. og mindreindtægter på 11,3 mio. kr.	
Projektet Lidt mere Nordvest (BR 29-04-2010) har et mindreforbrug på 15,8 mio. kr., der skyldes, at oprensning af forureningen på grunden, som skulle være overstået, inden kommunen overtager/køber grunden, tog længere tid end forventet. Grunden viste sig at være meget blød pga. de store nedbørsmængder i sommeren 2011 og kraftigere forurenede end først antaget. Derved blev kommunens overtagelse/køb af grunden skubbet fra 2011 ind i 2012.	15.812
Projekterne Skoleveje (BR 371/07) har et samlet mindreforbrug på 9,5 mio. kr. Afvigelserne skyldes, at projekterne er væsentligt billigere at udføre end forventet og forventes afsluttet i løbet af 2012. Mindreforbruget vil tilbageføres til kassen.	9.489
Projektet Metropolzone - Vester Voldgade (BR 269/08) har et mindreforbrug på 7,2 mio. kr., der skyldes, at opsætning af inventar og belysning samt plantning af træer er blevet udskudt til 2012. Herudover bliver størstedelen af ændringerne i signalanlæg gennemført i 2012 og ikke som planlagt løbende i de 2 år, anlægsarbejdet står på.	7.185
Projekterne inden for CP III (BR 133/08) har et samlet mindreforbrug på 7,0 mio. kr. Jernbane Alle viser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr., der skyldes en uenighed med entreprenøren om bl.a. slutafregningen. Der var forventninger til afklaring før jul, men afslutningen er desværre trukket til 2012. Søtorvet har et mindreforbrug på 1,6 mio. kr., da projektet anlægges af samme entreprenør som Nørrebrogade, hvilket har gjort projektet billigere. Det resterende mindreforbrug skyldes primært ikke-allokerede midler inden for cykelpakken til projekter.	6.999
Projektet Metropolzone (rådighedsbevilling) (BR 269/08) har et mindreforbrug på 3,6 mio. kr., der skyldes en forsinkelse i planlægningen af konkrete metropolzoner i 2011. Dette forventes gjort i 2012.	3.568
Projektet Genopretning af veje, fortove, vejbrønde og belysning (BR 2008-100547) har haft et mindreforbrug på 2,6 mio. kr., da en udgift afholdt i tidligere regnskabsår var knyttet til en forkert bevilling. Den rigtige bevilling er dog reperiodiseret og ikke anvendt, da udgiften som før nævnt allerede er afholdt på en forkert bevilling.	2.566
Projektet Metropolzone – Vartov (BR 269/08) har et mindreforbrug på 1,5 mio. kr., der skyldes, at projektet har været ramt af forsinkelser i levering af granitten til pladsen, hvorfor der ikke er anlagt så meget granit som planlagt.	1.545
Projektet Cykelpendlerruter i hovedstaden (BR 2009-154824) har et mindreforbrug på 1,5 mio. kr., der er sammensat af et mindreforbrug på udgifter på 0,5 mio. kr. og et merindtægter på 1,0 mio. kr. Merindtægterne skyldes, at der i budgettet for 2011 ikke var indarbejdet indtægter fra Staten og andre involverede kommuner i projektet. Mindreforbruget på udgifter skyldes forskydninger i projektet.	1.519

Projektet Nørreport Station (BR 2008-100547) har et mindreforbrug på 1,3 mio. kr., der er sammensat af et mindreforbrug på udgifter på 1,8 mio. kr. og et mindreindtægter på 0,5 mio. kr. Forsinkelsen skyldes, at der nu er skrevet kontrakt med entreprenøren, hvilket ikke var tilfældet ved sidste reperiodisering. Endvidere er endelig mængdeopgørelse for etape 1 (oktober-december 2011) først fremsendt i januar 2012. Hertil kommer, at hensættelser til vinterforanstaltninger i 2011 ikke er blevet anvendt og derfor er overført til de følgende års vinterbudget.	1.304
Busfremkommelighedsprojekterne (TMU 845/06), (BR 130/08), (BR 2010-11396), (2010-159483) har et samlet mindreforbrug på 1,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes dels, at en del aktiviteter er udskudt til 2012 på grund af de fordele, der er forbundet med nyt signaludbud i 2012, og dels at enkelte aktiviteter er udskudt på grund af Movias overgang til ny datasystem.	1.288
Projekterne inden for CP IV (budgetaftale 2011) har et samlet mindreforbrug på 0,9 mio. kr., som er foranlediget af mindre projektjusteringer.	901
Projektet Trafiksikkerhedsplan 2009-2010 - 50 km/t på 4 veje, Ålholm m.fl. - Ring II (TMU 845/06) har et mindreforbrug på 0,7 mio. kr., der skyldes udskydelse af belægning af rød asfalt til 2012, da det skal foretages under specielle temperaturer, samt dispensation fra fredningsstyrelsen, som først er modtaget i februar 2012.	741
Projekterne inden for CPII (BR 253/07) har et samlet mindreforbrug på 0,2 mio. kr., der skyldes mindre projektafviselser.	194
Derudover har en række projekter inden for cykelområdet haft et merforbrug på 1,1 mio. kr., der skyldes forskydninger i projekterne.	-1.116
Projekterne inden for CPI (BR 343/06) har et samlet merforbrug på 0,4 mio. kr., der skyldes mindre projektafviselser. CPI forventes regnskabsforklaret i 1. halvår 2012.	-362
Projektet Udskiftning af gadebelysning 2011-2015 (TMU 27-04-2011) har et merforbrug på 0,5 mio. kr., der skyldes forkert periodisering af budgettet i 2011, hvor der blev reperiodiseret 0,5 mio. kr. for meget til budget 2012.	-523
Der har været et merforbrug på projektet Flintholm station (BR 18-11-2010) på 0,6 mio. kr. Merforbruget skyldes, at projektet er udvidet med etablering af nødvendige overdækninger af busperron og fodgængerfelter på stationsforpladsen for at skærme fodgængere og passagerer mod vind og vejr, og dette var ikke medtaget i udbuddet på projektet. Der er i den forbindelse udarbejdet et skitseprojekt efter særskilt udbud, som skal danne grundlag for den politiske godkendelse af overdækningernes udformning.	-587
Merforbruget på projektet Metropolzone - Vesterbro Passage (BR 26-05-2011) på 0,6 mio. kr. skyldes, at der har været hurtigere fremdrift på projektet end forventet.	-623
Der har været et merforbrug på projektet Havnebus - omlægning (BR-2010-94966) på 0,9 mio. kr., som skyldes, at projektet består af tre bevillinger, hvor der mangler at blive omposteret forbrug mellem bevillingerne.	-873
Projektet Øresundsvej, Den grønne forbindelse (BR 2008-54292) har et	-897

merforbrug på 0,9 mio. kr., der skyldes, at projektet fra begyndelsen er blevet væsentligt forsinket. I 2010, kort efter den oprindelige entreprise blev godkendt inden for budgettet, valgte man at omprojektere projektet, for derefter endelig at kunne påbegynde arbejdet i november 2010. Dog lå byggepladsen stille i perioden, hvor der blev omprojekteret til foråret 2011, da vinteren startede, da man kunne påbegynde arbejdet. Ydermere har der været fejl i mængderne i tilbudslisten. Merforbruget på 0,9 mio. kr. er en total af de samlede udgifter for projektændringerne, vinterperiode og mængdereguleringerne.

Projektet Artillerivej og Islands Brygge, trafiksanering (BR 371/07) har et merforbrug på 3,1 mio. kr. Merforbruget skyldes to forhold. Den ene del af afvigelsen skyldes muligheden for at forcere anlægsarbejdet mere i 2011 end oprindeligt forventet. Den anden afvigelse skyldes, at der i slutningen af 2011 er afgraved mere forurenede jord i en højere forureningsklasse end oprindeligt forventet. -3.058

Projektet Israels Plads (BR 371/07) har et merforbrug på 4,2 mio. kr., der er sammensat af et merforbrug på udgifter på 0,3 mio. kr. og et mindreindtægter på 3,9 mio. kr. Merforbruget skyldes, at projektet har været stillet i bero men er blevet genoptaget i efteråret 2011, samt at indtægtsbudgettet ikke har været periodiseret korrekt derefter. -4.240

Projektet Købmagergade, Hauser Plads og Kultorvet (Kickstart København) har et merforbrug på 4,8 mio. kr., der er sammensat af et merforbrug på udgifter på 3,5 mio. kr. og mindreindtægter på 1,2 mio. kr. Merudgifterne, skyldes at fremdriften i anlægsarbejdet har været højere end forventet, og entreprenøren dermed har faktureret mere end budgetteret i 2011. Mindreindtægterne skyldes, at den forventede indtægt ikke nåede at blive afregnet med Knud Højgaards Fond i 2011, og indtægten bliver således først bogført i 2012. -4.781

Projektet Øster Allé (BR 269/07) har et merforbrug på 4,8 mio. kr., der er sammensat af et mindreforbrug på udgifter på 1 mio. kr. og mindreindtægter på 5,8 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at den sidste del af Øster Alle mod Trianglen ikke kan laves færdig, før metroarbejderne er udført. Der skal derfor laves en aftale med Metroselskabet om at færdiggøre projektet i forbindelse med deres slutarbejder. Det var forventet, at denne aftale blev indgået med udgangen af 2011, men det lykkedes desværre ikke. Det har derfor heller ikke været muligt at afslutte regnskabet over for Realdania, der bidrager med halvdelen af udgifterne til projektet. Der forventes en endelig aftale i slutningen af 2. kv. 2012. -4.790

Projektet Trafiksikkerhed ved nyt ungdomshus i NV (BR 2008-100547) har et merforbrug på 5,4 mio. kr. Merforbruget skyldes blandt andet udgifter til rådgivning i forbindelse med færdiggørelsen af projektet. Der er ydermere brugt midler til rådgivning i forbindelse med en voldgiftssag, som entreprenøren har anlagt imod Københavns Kommune, samt assistance i forbindelse med at få udredt entreprenørens kvalitetssikringsdokumentation, således at regnskabet kunne afsluttes. I forbindelse med diverse stridigheder mellem entreprenør og Københavns Kommune, er der således også brugt midler til internt lønforbrug. Voldgiftssagen er endnu ikke afgjort. -5.358

Derudover har en række projekter inden for cykelområdet haft et merforbrug på 1,1 mio. kr., der skyldes forskydninger i projekterne. -1.116

Alle mer- og mindreforbrug søges overført til 2012.

Trafikregulering	3.046
Projekter kategoriseret under <i>Trafikregulering</i> havde et samlet mindreforbrug på 3,0 mio. kr.	
Mindreforbruget skyldes primært projektet Broåbning (TMU 27-04-2011), der har et mindreforbrug på 1,8 mio. kr., da projektet stadig er i udbud. Udmøntningen af anlægsmidler afventer afklaring med den nye leverandør, som forventes valgt ultimo marts 2012.	1.800
Der har været et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på Citylogistik - grøn varelevering (BR 25-05-2011) som følge af en fejl i periodiseringen af indtægt- og udgiftsbudgettet i årene 2011 og 2012. Den oprindelige tidsplan med færdiggørelse af projektet medio 2012 er stadig gældende.	694
Der har været et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. på projektet Klimaaktiviteter - ITS (BR 10-06-2009), der skyldes, at projektet har afventet TMFs udbud af trafiksignaldrift, der først kom i stand ultimo 2011.	400
Herudover er der en række projekter med mindre afvigelser.	152
Alle mindreforbrug søges overført til 2012.	

Byfornyelse, anlæg

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.11.3 Beboelse	0	20.100	0	0	-20.100
0.25.15.3 Byfornyelse	287.448	159.898	215.723	151.657	63.484
Ialt	287.448	179.998	215.723	151.657	43.384

Ialt

43.384

Der har samlet set været et mindreforbrug på 43,4 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af mindreindtægter på beboelse på 20,1 mio. kr., og et netto mindreforbrug på byfornyelse på 63,5 mio. kr. Mindreforbruget på byfornyelse er sammensat af mindreindtægter på 8,2 mio. kr. og mindredgifter på 71,7 mio. kr.

I det følgende forklares større afvigelser på aktivitetsområderne gårdhaver, områdefornyelse og byfornyelse.

Gårdhaver

Der har været et mindreforbrug på 6,4 mio. kr., som består af mindredgifter på 11,5 mio. kr. og mindreindtægter på 5,1 mio. kr. Afvigelserne skyldes primært afventning af beslutninger i TMU, som har indflydelse for det fortsatte arbejde samt forsinket anlægsarbejde pga. private arbejder. Det er dog særligt tre projekter, som står for et større mindreforbrug, og disse er derfor forklaret separat nedenfor.

Frederiksgården/Blytækkervej

1.400

Projektet udviser et mindreforbrug på 1,4 mio. kr., som er sammensat af mindredgifter på 2,8 mio. kr. og mindreindtægter på 1,4 mio. kr. Afvigelserne skyldes, at der afventes en kendelse fra Byfornyelsesnævnet, hvorfor projektering og anlægsarbejde endnu ikke er påbegyndt.

Sundevedsgade-karreen

3.400

Projektet udviser et mindreforbrug på 3,4 mio. kr. Dette er sammensat af mindredgifter på 6,8 mio. kr. og mindreindtægter på 3,4 mio. kr. Afvigelserne skyldes, at man har afventet afklaring af et lokalplanforslag. Der er nu truffet beslutning om at påbegynde et forhandlingsforløb med ejere og beboere om et byfornyelsesforslag om fælles gårdhave.

Sorgenfrigade-karreen

1.500

Projektet udviser et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. som følge af mindredgifter på 0,8 mio. kr. og merindtægter på 0,7 mio. kr. Afvigelserne skyldes, at man har påbegyndt anlægsarbejdet men er blevet forsinket pga. retssag.

De resterende gårdhaveprojekter har tilsammen et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Områdefornyelse	12.500
Der er et mindreforbrug på 12,5 mio. kr. på områdefornyelserne, som skyldes mindredgifter på 6,0 mio. kr. og merindtægter på 6,5 mio. kr. Afvigelse skyldes, at forvaltningen gennemførte en reperiodisering af de årlige budgetter for områdefornyelsesprojekter og en omplacering til respektive organisationsnumre i oktober 2011. Reperiodiseringen har betydet større afvigelser mellem de teknisk fastsatte budgetter og det faktiske forbrug. Fra 2012 vil områdefornyelsernes budgetter være sammenlignelige med det faktiske forbrug.	
Byfornyelse	
Der er et mindreforbrug på 24,5 mio. kr. på byfornyelse. Dette er sammensat af mindredgifter på 54,2 mio. kr. og mindreindtægter på 29,7 mio. kr. Sidstnævnte skyldes primært, at Teknik- og Miljøudvalget har besluttet, at der skal bruges 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 kommunens regnskab, før udgiften er afholdt. Dette er ikke sket i 2011, hvorfor der er mindreindtægter på 20,1 mio. kr. Herudover påvirkes mindreforbruget på byfornyelse særligt af nedenstående projekter.	
Sommerstedgade 30-32	4.000
Projektet udviser et mindreforbrug på 4,0 mio. kr. som består af mindredgifter på 8,0 mio. kr. og mindreindtægter på 4,0 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at afleveringsdatoen er flyttet til 15. januar 2012, hvilket medfører senere udbetaling og dertilhørende refusion. Genhusning er igangværende.	
Eskildsgade-karreen	7.700
Projektet udviser et mindreforbrug på 7,7 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af mindredgifter på 0,1 mio. kr. og merindtægter på 7,6 mio. kr. Årsagen til afvigelse er, at der var budgetteret med salg af én ejendom. Udover denne ejendom er der solgt og indtægtsposteret salg af 3 ejerlejligheder.	
A/B Ørneborgen	7.000
Projektet udviser mindredgifter på 7,0 mio. kr. Dette skyldes, at der var budgetteret med en udgift på 7,0 mio. kr. til garantiforpligtelse i 2011. Udgiften blev ikke afholdt og er derfor placeret i 2012.	
Gernersgade 69-71 / Rigensgade 30 / Krusemyntegade 26	8.500
Projektet udviser et mindreforbrug på 8,5 mio. kr. Afvigelsen består af merudgifter på 2,0 mio. kr. og merindtægter på 10,5 mio. kr. Dette skyldes en regnskabsgodkendelse i 2011 med 20 pct. større resttilskud end budgetteret. Herudover er der modtaget statsrefusion for udgifter afholdt i 2010.	
Jægersborggade 5-19 m.fl., A/B Jæger	3.500
Projektet udviser et mindreforbrug på 3,5 mio. kr., som består af mindredgifter på 7,5 mio. kr. og mindreindtægter på 4,0 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at der først kommer udgifter i 2013 pga. fristforlængelse for projektet.	

Særlig Pulje – 62 mio. kr. Projektet viser mindreudgifter på 5,8 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at afvikling af Byfornyelse København har medført en a conto-udlodning på 62 mio. kr., som kommunen kan uddele til særlige projekter. Sidenhen er anvendt 22,2 mio. kr. i budgetforlig 2009 og 2010. De resterende 39,8 mio. kr. er disponeret over to ansøgningsrunder. Af dette beløb er foreløbigt udbetalt 8,3 mio. kr. til afsluttede projekter. De sidste 20,5 mio. kr. afventer færdiggørelse af projekter, hvor forvaltningen ikke har indflydelse på færdiggørelsen.	5.800
Kirkegårdsvej 14-24 m.fl. Projektet udviser et mindreforbrug på 2,3 mio. kr., som er sammensat af mindreudgifter på 4,6 mio. kr. og mindreindtægter på 2,3 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at der i 2011 blev budgetteret med acontotilskud på 80 pct., men udgiften er først afholdt i 2012.	2.300
Kvarterløft Nørrebro Park 2. Etape Projektet udviser merindtægter på 1,6 mio. kr, som skyldes, at refusion af udgifter i 2011 ikke var fuldt budgetteret. Alle refusioner blev dog modtaget og indtægtsført i 2011.	1.600
Valdemarsgade 52-56 Projektet udviser et mindreforbrug på 1,2 mio. kr., som består af merudgifter på 1,0 mio. kr. og merindtægter på 2,2 mio. kr. Afvigelserne skyldes, at projektet er afsluttet i 2011, og der er indhentet en større statsrefusion end budgetteret.	1.200
De resterende byfornyelsesprojekter har tilsammen et mindreforbrug på 3,0 mio. kr.	3.000
Alle mer- og mindreforbrug søges overført til 2012.	

Takstfinansieret anlæg

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
1.38.60.3 Fælles formål	-918	0	-862	0	-56
1.38.63.3 Ordninger for glas, papir og pap	0	0	729	2.972	2.242
1.38.65.3 Genbrugsstationer	7.800	0	7.926	0	-126
1.38.66.3 Øvrige ordninger og anlæg	16.949	0	19.981	0	-3.032
I alt	23.831	0	27.774	2.972	-972

I alt **-972**

Samlet set udviser *Takstfinansieret anlæg* en nettoafvigelse på 1,0 mio. kr., fordelt med merudgifter på 3,9 mio. kr. og merindtægter på 3,0 mio. kr.

Nedenfor er afvigelserne på aktivitetsområderne under *Takstfinansieret anlæg* forklaret.

Citizen 2012 -56

Nem affaldsservice som en del af projektet Citizen 2012 er afsluttet for så vidt angår den del, der finansieres af anlægsmidler. Anlægsregnskab er under udarbejdelse.

Indsamling af plastik (Avoiding Plastic as Waste) 2.242

Første indbetaling fra EU blev modtaget sidst på året. Udgifter, herunder overførsler til andre projektdeltagere, falder i 2012.

Genbrugsstationer -126

Over 6,0 mio. kr. er anvendt til Bispeengen Genbrugsstation, som forventes færdig i 2012. Arbejdet på Sydhavn Genbrugsstation er blevet forsinket. Merforbruget svarer til 1,6 pct.

Kalvebod Miljøcenter (KMC) -3.032

Pga. anke til Naturklagenævnet er der anvendt ca. 1,0 mio. kr. ekstra til advokat og konsulenter. Herudover er der etableret 2 pumpestationer for ca. 2,0 mio. kr. som følge af krav fra Miljøstyrelsen Roskilde.

Merforbruget på bevillingen søges overført til 2012.

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
7.22 Renter af likvide aktiver	0	0	38	0	-38
7.28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	2.500	0	3.490	990
7.32 Renter af langfristede tilgodehavender	0	1.000	0	939	-61
7.35 Renter af udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	4.000	0	537	0	3.463
7.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	63	0	-63
7.55 Renter af langfristet gæld	6.000	0	5.871	0	129
7.58 Kurstab og kursgevinster	0	1.400	0	4.445	3.045
8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	2.218	0	-2.218
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	61.504	0	-61.504
8.32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	122.773	0	52.705	0	70.068
8.42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	-84	0	84
8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	-36.993	-36.993
8.48 Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	0	0	-119	-119
8.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	0
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	164.114	164.114
8.55 Forskydninger i langfristet gæld	3.800	0	3.806	0	-6
Ialt	136.573	4.900	126.658	135.876	140.891

7.22 - Renter af likvide aktiver -38
 Afvigelse er ikke væsentlig.

7.28 - Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt 990
 Forbruget består af renteindtægt på tilgodehavender vedrørende ejendomme inden for byfornyelsesområdet på 2,4 mio. kr. Endvidere omfatter indtægterne renteindtægter på 1,1 mio. kr. vedrørende Amager Strandpark I/S.

7.32 - Renter af langfristet tilgodehavende -61
 Afvigelse er ikke væsentlig.

7.35 - Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder 3.463
 Kommunen har i 2011 haft en renteudgift på 0,5 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.

7.52 - Renter af kortfristet gæld i øvrigt -63
 Afvigelse er ikke væsentlig.

7.55 - Renter af langfristet gæld 129
 Der har i 2011 været renteudgifter til realkreditlån og øvrige langfristede lån for ejendommene inden for byfornyelsesområdet på 5,9 mio. kr.

7.58 - Kurstab og kursgevinst 3.045
 Inden for byfornyelsesområdet er der i 2011 kursgevinster på 4,4 mio. fra salg af seks andelsbeviser.

8.25 - Forskydninger i tilgodehavender hos staten -2.218
 Kommunen modtager månedligt refusionstilgodehavende fra Økonomitstyrelsen vedrørende byfornyelsesområdet. I 2011 er tilgodehavendet steget med 2,2 mio. kr.

8.28 - Forskydninger i kortfristede tilgodehavende i øvrigt -61.504
 Teknik- og Miljøforvaltningen har i 2011 haft en stigning i faktureringen af erhvervsaffaldsgebyrer fra 55 mio. kr. i 2010 til ca. 118 mio. kr.

Netto er der sket en samlet stigning af debitortilgodehavender på 42,5 mio. kr. i forhold til 2011.

Der er i 2011 foretaget afskrivninger af forældede fordringer oversendt til opkrævningsenheden for i alt 22 mio. kr. Heraf 21,9 mio. kr. vedrørende skyldige p-afgifter.

I forskydningen på de 61,5 mio. kr. indgår også en stigning i tilgodehavendet i Amager Strandpark I/S på 18,8 mio. kr.

Ved salg af ejendommen Eskildsgade 38-40 og 8 ejerlejligheder i ejendommen Ahornsgade 17-19 er der opstået et nyt tilgodehavende på 42,0 mio. Primo tilgodehavende på 6,9 mio. er udlignet i 2011. Yderligere er der sket et fald i saldoen på mellemregningskontoen "Mellemregning mellem årene" på ca. 13 mio. kr.

8.32 - Forskydninger langfristede tilgodehavender 70.068
 Området har i 2011 haft en bevilling på 122,8 mio. kr. til indskud i Landsbyggefonden, men indskuddet af grundkapital har i 2011 kun været på 44,0 mio. kr.
 Mellemregningen i ejendommene inden for byfornyelsesområdet er nedbragt med 8,6 mio. kr. og tilgodehavende på frivillige forlig er netto steget med 0,6 mio. kr. som følge af ændret regnskabspraksis og pantebrevstilgodehavende er faldet med 0,4 mio. kr.

8.42 - Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v. 84
 Afvigelse er ikke væsentlig.

8.45 - Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v. -36.993
 Den væsentlige del af forskydningen vedrører netto tilsagn til boligsociale formål med 37,1 mio. kr.

8.48 - Forskydninger i passiver vedrørende beløb til udbetaling for andre -119
 Afvigelse er ikke væsentlig.

8.52 - Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt

164.114

For kortfristet gæld i øvrigt er der samlet set en forskydning på netto 164,1 mio. kr., som medfører at den samlede kortfristede gæld for 2011 er steget i forhold til 2010.

Forskydningen er hovedsageligt forbundet med en stigning i leverandørgælden på ca. 121 mio. kr. fra primo 377 mio. kr. til 498 mio. kr. og med nettoforskydninger af kontante tilskudsdeklarationsmidler på ca. 34 mio. kr.

Forskydningen til betaling af fondsmoms udgør 6,1 mio. kr. mens den samlede nettostigning i skyldig moms udgør 3,7 mio. kr. Modsat er der en samlet nettoforskydning på -0,7 mio.kr. på interne mellemværende med øvrige forvaltninger.

8.55 - Forskydninger i langfristet gæld

-6

Afvigelse er ikke væsentlig.

Omkostningsbaseret regnskab

Regnskabstal - balance

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

Balancepost	Regnskab	
	Primo 2011	Ultimo 2011
(1.000 kr.)		
Grunde	34.365	37.793
Bygninger	114.145	706.278
Tekniske anlæg	157.667	160.435
Inventar	6.546	4.961
Aktiver under opførelse	947	947
Materielle anlægsaktiver	313.670	910.414
Immaterielle anlægsaktiver	610	292
Immaterielle anlægsaktiver	610	292
Aktier og andelsbeviser m.v.	2.870.762	3.022.602
Andre langfristede tilgodehavender	-9.767	-668
Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	-728	-36.413
Finansielle anlægsaktiver	2.860.267	2.985.521
Anlægsaktiver i alt	3.174.547	3.896.227
Omsætningsaktiver: Varebeholdninger	1.982	2.539
Omsætningsaktiver: Fysiske anlæg til salg	75.860	66.391
Omsætningsaktiver: Tilgodehavender	311.769	387.739
<i>-herunder tilgodehavender hos staten</i>	22.231	24.450
<i>-herunder kortfristede tilgodehavender i øvrigt</i>	289.537	363.289
Omsætningsaktiver: Værdipapirer (Pantebreve)	14.501	14.093
Likvide beholdninger	0	0
Omsætningsaktiver i alt	404.112	470.762
Aktiver i alt	3.578.659	4.366.989
	0	0
Egenkapital	-2.184.000	-2.835.121
Hensatte forpligtigelser	-800.827	-809.573
Hensatte forpligtigelser	-800.827	-809.573
Langfristet gæld	-172.256	-168.449
Gæld vedr. finansielt leasede aktiviteter	-1.050	-183
Langfristede gældsforpligtelser	-173.306	-168.632
Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita	-40.588	-9.609
Kassekredit	0	0
Kortfristet gæld til staten	0	0
Skyldige feriepenge	0	0
Kortfristet gæld i øvrigt	-379.939	-544.053
Kortfristede gældsforpligtelser	-379.939	-544.053
Gæld i alt	-593.832	-722.295
Passiver i alt	-3.578.659	-4.366.989

Kommentarer til balancen

AKTIVER

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger

Teknik og Miljøforvaltningen har i 2011 etableret 346 skråparkeringspladser til værdi af 7,6 mio. kr. samt registeret 5 parkeringshuse med 1.032 parkeringspladser til en værdi af 626,6 mio. kr. i kommunens anlægsmodul.

Tekniske anlæg

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

I 2011 har der været en tilgang på 153 biler og maskiner til en værdi på 34,7 mio. kr..

Inventar

Der har været en tilgang af inventar for 0,2 mio. kr., samt afskrivninger og afgang for 1,8 mio. kr.

Aktiver under udførelse

Mandskabsbygning i Fælledparken er først afsluttet i december 2011, og vil i 2012 blive flyttet til grunde og bygninger.

Finansielle anlægsaktiver

Aktier og andelsbeviser

Københavns Kommunes værdi af aktier og andelsbeviser i tilknyttede selskaber udgør 3.022 mio. kr.

Lynettefællesskabet I/S har i 2010 ændret regnskabspraksis hvilket har betydet en ændring i Københavns Kommune ejer andel på 152 mio. kr.

I december 2009 er aktiviteten i Miljølaboratoriet I/S solgt. Tilbage er afviklingsinteressentskabet af 01.12.2009 som har til opgave at sælge ejendommen. Egenkapitalen i interessentskabet kan ikke udbetales til de 19 interessent kommuner før ejendommen er solgt.

Andre langfristede tilgodehavender

Mellemregningen i ejendommene inden for byfornyelsesområdet er nedbragt med 8,6 mio. kr.

Københavns Kommune har ultimo 2011 et indskud i Landsbyggefonden på 1.113 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 gæld til området for affaldshåndtering er i 2011 steget med 35,7 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 2011 er opgjort pr. 31. december 2011, og udgør 2,5 mio. kr.

Fysiske anlæg til salg

En række af ejendommene vedrørende byfornyelsesområdet skal sælges. Ejendommene er registeret særskilt under ”fysiske anlæg til salg”. I 2011 er ejendommen Eskildsgade 38-40/Istedgade 54 blevet solgt.

Tilgodehavender

- Tilgodehavender staten

Tilgodehavende statsrefusion på byfornyelsesområdet udgør ultimo 2011 24,4 mio. kr.

- Kortfristede tilgodehavender i øvrigt

Kortfristede tilgodehavender et steget med 73,8 mio. kr.

Teknik- og Miljøforvaltningen har i 2011 haft en stigning i faktureringen af erhvervsaffaldsgebyrer fra 55 mio. kr. i 2010 til ca. 118 mio. kr.

Netto er der sket en samlet stigning af debitortilgodehavender på 42,5 mio. kr. i forhold til 2011.

Der er i 2011 foretaget afskrivninger af forældede fordringer oversendt til opkrævningsenheden for i alt 22 mio. kr. Heraf 21,9 mio. kr. vedrørende skyldige p-afgifter. Endvidere er der foretaget regulering på 12,2 mio. kr. vedrørende nedskrivninger fra 2010.

I forskydningen på de 73,8 mio. kr. indgår også en stigning i tilgodehavendet i Amager Strandpark I/S på 18,8 mio. kr.

Ved salg af ejendommen Eskildsgade 38-40 og 8 ejerlejligheder i ejendommen Ahornsgade 17-19 er der opstået et nyt tilgodehavende på 42,0 mio. Primo tilgodehavende på 6,9 mio. er udlignet i 2011.

Yderligere er der sket et fald i saldoen på mellemregningskontoen ”Mellemregning mellem årene” på ca. 13 mio. kr.

Værdipapirer

Der er afdraget 0,4 mio. kr. i løbet af 2011 i forbindelse med ordinære afdrag.

PASSIVER

Langfristede gældsforpligtelser

Langfristet gæld

Den langfristede gæld består primært af gæld tinglyst i ejendommene inden for byfornyelsesområdet. Denne gæld er i 2011 afdraget med 3,8 mio. kr.

Gæld vedr. finansielt leasede aktiviteter

Gælden vedrørende finansielt leasede aktiver er faldet med 0,9 mio. kr.

Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita

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

I 2011 har der været forskydning på 31,0 mio. kr. fordelt således:

Nettotilsagn på tilskudsdeklarationsmidler på 37,0 mio. kr. og opskrivning af midlerne med overskud fra salg af ejendomme i Polensgade 24-32 i 1995 og 1997 på 8,5 mio. kr. svarende til en nettoforskydning på 28,5 mio. kr.

Tilbageførsel af skyldig refusion på frivillige forlig primært vedr. AB Elmebo fejlagtigt hensat i 2009 og afskrivninger på frivillige forlig i 2010 på 2,6 mio. kr. samt nedbringelse af saldoen i forbindelse med refusion af foretagne indbetalinger på frivillige forlig 0,1 mio. kr. netto 2,5 mio. kr.

Kortfristede gældsforpligtelser

Kortfristet gæld i øvrigt

Den kortfristede gæld er i 2011 steget med 164 mio. kr. og udgør ca. 544 mio. kr. pr. 31.12.2011.

Af forskydningen på 164 mio. kr. udgøres ca. 121 mio. kr. af en forøgelse af skyldig leverandørgæld til samlet at udgøre ca. 498 mio. kr. ultimo året.

Den resterende del af forskydningen er hovedsageligt forbundet med en forskydning af kontante tilskudsdeklarationsmidler på ca. 34 mio. kr. samt en stigning i skyldig moms på ca. 10 mio. kr.

Anvendt regnskabspraksis

Teknik og Miljøudvalget anvender kommunens regnskabspraksis.

De tilknyttede selskaber er optaget efter indre værdismetode på baggrund af selskabernes regnskaber 2010. 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. Kirkegårde 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
- Ikke bogførte udgifter
- Kvalitetsmål fra kommunens kvalitetskontrakt

Garantier, eventualrettigheder og forpligtelser

Garantier, eventualrettigheder og forpligtelser			
Udvalg: TMU			
Kr.			
Garantier, støttet byggeri		Restgæld	Bemærkninger
Fordelt på andre lån/almen sektor henholdsvis opførelse/nybyggeri		4.561.267.894	Fordelt på andre lån/almen sektor henholdsvis opførelse/nybyggeri.
Garantier, sanering og byfornyelse		Restgæld	Bemærkninger
Fordelt på sanering henholdsvis tabslån		3.009.060.692	Fordelt på sanering henholdsvis tabslån
Garantier for øvrige lån		Garantiramme	Garantibeløb
I/S Amagerforbrænding			67.123.075
I/S Vestforbrænding			359.548.053
Lynettefællesskabet I/S			159.030.214
CTR I/S			816.198.049
I/S SMOKA			1.241.111
Afviklingsinteressentskabet af 01.12.2009			3.155.877
Amager StrandPark I/S			32.601.512
Lånegarantier vedr. selvejende institutioner		Restgæld	Bemærkninger
Underskudsgarantier			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
Eventualforpligtelser		Beløb	Bemærkninger
Sagen vedr. salget af en karré i rådeover-ejendomme porteføljen. Sagen er vundet i landsretten, men er anket til højesteret.		40.000.000	Total risiko er 80 mio. kr., hvoraf staten refunderer 50%
Tilskudsdeklarationssag. Sagen er et principielt spørgsmål. Økonomien vedrører kun sagsomkostninger.		2.000.000	
Sagen omhandlende ekspropriationserstatning.		2.000.000	
Sag omhandlende opdeling af en villa i tre lejligheder. Der er blevet rejst en erstatningssag mod kommunen. Sagen er netop appelleret til Landsretten efter at kommunen blev teknisk frifundet, men pålagt at betale sagsomkostningerne. Økonomien vedr. det rejste erstatningskrav inkl. sagsomkostninger.		4.000.000	Det samlede krav er opgjort til 5 mio. kr., hvoraf der er hensat 1 mio. på balancen til dækning af sagsomkostninger
Note: mangler der linjer indsættes der blot en ekstra række under den relevante kategori - kun de hvide felter udfyldes.			

Personaleoversigt

Udvalg: Teknik- og Miljøforvaltningen	Kommunale												Selvejende (Amager Strandpark)								
	Lønudgift		Lønudgift		Personale		Personale		Lønudgift		Personale		Lønudgift	Lønudgift	Personale	Personale	Lønudgift	Personale			
	Vedttaget budget		Korrigeret budget		Vedttaget budget		Korrigeret budget		Regnskab		Regnskab		Vedttaget budget	Korrigeret budget	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Regnskab	Regnskab			
	1.000 kr.	2011	1.000 kr.	2011	Årsværk	2011	Årsværk	2011	1.000 kr.	2011	Årsværk	2011	1.000 kr.	1.000 kr.	Årsværk	Årsværk	1.000 kr.	2011	Årsværk	2011	
Rammebelagt drift					1.893	1.921															
<i>Ordinær drift</i>	751.245	700.555	768.333	700.685	1.837	1.656	1.837	1.656	764.882	685.396	1.824	1.589					2.614	2.654	5		
0.25.10.1 - Fælles formål	9.678	11.006	11.601	12.064	34	35	34	35	12.069	12.205	34	31									
0.28.20.1 - Grønne områder og naturpladser	79.418	94.146	89.687	97.249	222	228	222	228	97.814	98.587	260	241					2.614	2.654	5		
0.35.40.1 - Kirkegårde	60.662	56.744	56.064	57.737	160	162	160	162	55.452	57.267	149	143									
0.48.71.1 - Vedligeholdelse af vandløb				491						167											
0.52.80.1 - Fælles formål	8.899	8.251	8.223	5.685	13	12	13	12	5.274	5.027	9	12									
0.52.81.1 - Jordforurening	6.129	8.498	8.470	8.600	12	12	12	12	8.139	8.728	16	22									
0.52.87.1 - Miljøtilsyn-virksomheder	10.347	13.567	13.521	13.693	24	24	24	24	14.334	13.887	28	25									
0.52.89.1 - Øvrig planlægning, undersøgelser	10.272	12.647	10.054	15.025	26	30	26	30	11.028	12.119	20	31									
0.55.91.1 - Skadedyrsbekæmpelse	5.522	5.077	5.059	5.314	14	13	14	13	5.447	5.499	15	14									
2.22.01.1 - Fælles formål	1.773	4.842	3.028	3.863	12	32	12	32	3.819	2.342	11	6									
2.22.03.1 - Arbejder for fremmed regning	31.038	62.304	62.108	67.986	29	58	29	58	68.399	61.677	25	156									
2.22.07.1 - Parkering	72.947		69.992		203		203		68.408		195	0									
2.28.11.1 - Vejvedligeholdelse m.v.	87.911	77.427	64.910	59.428	271	250	271	250	65.856	68.328	309	171									
2.28.12.1 - Belægninger m.v.	4.941	5.029	4.941	4.730	52	52	52	52	2.158	5.910	20	8									
2.28.14.1 - Vinterbetjening	1.926	5.849	6.864	6.110	4	11	4	11	3.551	6.187	3	5									
6.45.51.1 - Sekretariat og forvaltninger	346.214	319.185	339.492	325.322	734	712	734	712	329.251	313.558	704	698									
6.45.55.1 - Administration vedrørende miljø	13.568	11.906	14.326	15.569	27	25	27	25	13.683	13.906	26	26									
6.52.70.1 - Løn- og barselspuljer		4.078		1.819																	
Takstfinansieret drift	36.926	26.151	26.444	30.151	56	56	56	56	24.577	26.993	51	53									
1.38.60.1 - Fælles formål	20.696	20.471	20.764	24.686	18	37	18	37	18.524	21.717	37	41									
1.38.64.1 - Ordninger for farligt affald	350	350	350	135	1	1	1	1		0											
1.38.66.1 - Øvrige ordninger og anlæg	15.880	5.330	5.330	5.330	37	18	37	18	6.053	5.276	14	12									
Parkering		72.507		71.200		209		0		70.264		205									
2.22.07.1 - Parkering		68.607		67.300		203		203		66.004		198									
6.45.51.1 - Sekretariat og forvaltninger		3.900		3.900		6		6		4.260		7									
Rammebelagt anlæg																					
<i>Byfornyelse, Anlæg</i>	10.521	11.050	11.921		23	23	23	23	10.200	14.602	21	23									
0.25.15.3 - Udgifter til byfornyelse	10.521	11.050	11.921		23	23	23	23	10.200	14.602	21	23									
Takstfinansieret, Anlæg										134											
1.38.63.3 - Ordninger for glas, papir og pap										134											
Ordinær anlæg	21.150	62.290	61.907	649	58	0	58	0	53.520	54.684	65	98									
0.25.10.3 - Fælles formål				253					158	262											
0.28.20.3 - Grønne områder og naturpladser	5.000	8.770	13.921	256					10.750	10.757		21									
0.35.40.3 - Kirkegårde									102	43											
0.48.71.3 - Vedligeholdelse af vandløb										551		1									
0.52.81.3 - Jordforurening				612					69	104											
0.52.89.3 - Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.				589		2		2	589	886	1	2									
2.22.01.3 - Fælles formål		650		242					627	1.563		3									
2.22.05.3 - Driftsbygninger og -pladser				816					269	234		1									
2.22.07.3 - Parkering				375					3.067	2.337		5									
2.28.22.3 - Vejanlæg	3.500	27.270	11.707		6		6		6.612	9.859	9	20									
2.28.23.3 - Standardforbedringer af færdsels	10.500	26.250	33.287	392	7		7		26.118	28.754	2	45									
2.35.40.3 - Havne										158											
6.45.51.3 - Sekretariat og forvaltninger	1.500		106		43		43		5.158	823	53										
Udvalg i alt	819.842	872.553	868.606	802.685	1.974		1.974		853.179	852.072	1.961	1.968					2.614		5		

Forklaring

Budget til løn på 2.22.07.1 – Parkering blev i 2011 flyttet til bevillingen *Parkering*

Udviklingen i personalesammenhængen fra regnskab 2010 til regnskab 2011 svarer til et fald på 21 årsværk, hvilket afspejler sig i et fald på rammebelagt drift, og en stigning på rammebelagt anlæg.

Stigningen i årsværk der er tilknyttet anlæg skyldes flere projekter og højere aktivitetsniveau ift. sidste år. Forvaltningen vil i 2012 følge budgetteringen af årsværk på anlægsaktiviteterne nærmere, end det er gjort i 2011.

På rammebelagt drift har der været udfordringer på den samlede ramme, hvilket har medført en tilbageholdenhed vedr. genbesættelser. Især på vejområdet har der været en tilbageholdenhed som følge af den kraftige vinter i begyndelsen af 2011.

Deponering og indgåede lejeaftaler

Deponering og indgåede lejeaftaler i 2011			
Udvalg:			
1.000 Kr.			
Nye eller forbedrede lejemål hos eksterne udlejere i 2011	BR-nr. eller udvalg- nr.	Deponeringsbeløb	Finansiering af deponeringsbeløbet

Note: mangler der linjer indsættes der blot en ekstra række - kun de hvide felter udfyldes.

Selskabsdeltagelse

Selskabsdeltagelse												
Udvalg: TMU												
Selskabets navn	Selskabs form	Ansvarligt udvalg	Inskudskapital KK (1.000 kr.)	Ejerandel	Selskabets egenkapital (1.000 kr.)	Værdi af ejerandel (Indre værdi)	Andel af hæftelse	Eventualforpligtelser (1.000 kr.)	Driftstilskud i 2011 (1.000 kr.)	Københavns Kommunes repræsentanter	Aflæggelse af regnskab 2010	Aflæggelse af regnskab 2011
I/S Amagerforbrænding	I/S	Teknik- og Miljøudvalget	26.216	64%	889.966	568.742	64%	67.123		Mogens Lønborg, Iben Wiene Rathje	14-04-2011	April 2012
I/S Vestforbrænding	I/S	Teknik- og Miljøudvalget	200.000	20%	799.691	156.667	20%	359.548		Mogens Lønborg	30-03-2011	April 2012
Lynettefællesskabet I/S	I/S	Teknik- og Miljøudvalget		68%	1.801.288	1.217.851	68%	159.030		René Rud Mikkelsen, Jakob Næsager, Kim Emil Nielsen, Henrik Svendsen, Flemming Steen Munch, Rikke Fog Møller	08-06-2011	Juni 2012
CTR I/S	I/S	Teknik- og Miljøudvalget	15.924	69%	1.536.489	1.060.177	69%	816.198		Ayfer Baykal, Jacob Hougaard, Jesper Schou Hansen, Axel Lunddahl	25-05-2011	Maj 2012
I/S SMOKA	I/S	Teknik- og Miljøudvalget	754	45%	17.268	7.717	45%	1.241		Peter Thiele, Lars Weiss	03-05-2011	Maj 2012
Afviklingsinteressentskabet af 01.12.2009	I/S	Teknik- og Miljøudvalget		39%	17.026	6.585	39%	3.156		Lars Weiss	25-05-2011	Maj 2012
Amager StrandPark I/S	I/S	Teknik- og Miljøudvalget	152.500	96%	1.397	1.336	96%	32.602	8.977	Jakob Næsager, Lise Thorsen, Allan Ahmad, Allan Lønborg	17-05-2011	Maj 2012

* Eventualforpligtelsen er opgjort på følgende måde: Selskabets samlede gæld pr.31.12.10*ejersandelsprocent
Eventualforpligtelsen indgår i Økonomiforvaltningens oversigter

Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder

Redegørelse for arbejde udført for andre offentlige myndigheder i 2011							
Udvalg:							
1.000 Kr.							
Kunde	Kategori	Opgave	Udbud	Omkostningskalkulation	Faktiske omkostninger	Fakturabeløb	Forklaring på forskelle
Frederiksberg Kommune	Tjenesteydelse	Færdselstællinger	Nej	Ja	50	54	Tillagt 8% i adm.omkostninger
Centralvaskeriet kontraktkørsel	Vognmandskørsel	Kontraktkørsel	Ja	3.458	5.553	3.458	Stigende udgifter overhaler kalkuleret tilbudspris
Bispebjerg Hospital	Vognmandskørsel	Affaldscontainer	-	-	1025	1025	
Bispebjerg Hospital Biologisk	Vognmandskørsel	Affaldscontainer	-	-	299	299	
Bispebjerg Hospital Benny	Vognmandskørsel	Affaldscontainer	-	-	94	94	
Bispebjerg Hospital afstribning mv.		Stribning mv.	-	-	38	38	
Amager Hospital	Vognmandskørsel	Affaldscontainer	-	-	69	69	
Omegnskommunerne Fredriksberg, Rødovre, Hvidovre, Brøndby, Glostrup, Gladxaxe, Herlev, Ballerup og Albertslund	Tjenesteydelse	Vedl. Harrestrup Å og Damhusengen samt Damhusengens Pumpestation	Nej	626	626	626	
Holbæk kommune	Tjenesteydelse	Kursusplads				10	
Sønderborg kommune, veje & trafik	Tjenesteydelse	Kursusplads				16	
Roskilde kommune	Tjenesteydelse	Kursusplads				18	
Gentofte kommune, park & vej	Tjenesteydelse	Kursusplads				10	
Parkeringskontrol nord - Aalborg kommune	Tjenesteydelse	trafikjuridisk bistand				11	
Frederiksberg kommune	Tjenesteydelse	Tømning af billetautomater				148	

Oversigten er udarbejdet med en bagatelgrænse på 10.000 kr.

Låneberettigede udgifter

Låneberettigede udgifter				
Udvalg:				
1.000 Kr.				
Funktion	Dranst	Tekst	§ 2 pkt.	Udgifter, hele 1.000 kr. (ekskl. moms)
0.25.15.3	3	95 % af bruttoudgifterne til byfornyelse	8	204.937
0.35.40	1	Energibesparende foranstaltninger	6b	100
2.28.23.3	1	Udskiftning af gadebelysning til mere energibesparende modeller	6b	7.522
2.28.23.3	2	Boligpakke II: Bedre belysning, Udskiftning af gadebelysning til mere energibesparende modeller	6b	781

Ikke bogførte udgifter

Indtægter eller udgifter bogført i forkert regnskabsår			
Bevilling	Funktion	Beløb i 1.000 kr.	Årsag
Parkering	2.22.07.1 092	-5.100	Ændring i Debitorsystem gav store afstemningsudfordringer for hvilke pålagte p-afgifter der var registrere, og hvad der skulle bogføres på parkering drift. Dette vedr. indtægter som er først registreret i 2012, men vedr. periode 12 regnskab 2011

Kvalitetsmål, ifølge Kommunens kvalitetskontrakt

Udvalg: TMU		Udvalg: TMU	
Bevilling: Takstfinansieret drift		Bevilling: Ordinær drift	
Område: Affaldshåndtering		Område: Lokalplanlægning, Arkitektur og Byrum	
Mål	Kvalitetskrav	Mål	Kvalitetskrav
(12) at husholdningsaffald fjernes til aftalt tid ude hos kunderne	Mindst 99,5 % af affaldet skal være fjernet som aftalt. resten skal være afhentet senest dagen efter	(13) At etablere attraktive byrum, der inviterer til at flere går mere og flere bliver længer	i 2015 er 80 % af københavnernes tilfredse med mulighederne for at deltage i bylivet
Status		Status	
Forvaltningen har indarbejdet kvalitetskravet som en vigtig kontraktparameter med de nye leverandører. Stikprøvekontroller har ikke kunne fremvise uforklarlige afvigelser i forhold til kvalitetskravet.		I 2011 har borgerundersøgelsen i forbindelse Bylivsregnskabet fremvist at 87 % er tilfredse eller meget tilfredse med mulighederne for at deltage i bylivet	