

FORVENTET REGNSKAB 2005

Drift – Samlet

Rammebelagte områder, drift (netto)	Korr budget			Forv. Forbrug			Forv. afvigelse		
	Udgift	Indtægt	Netto	Udgift	Indtægt	Netto	Udgift	Indtægt	Netto
Sekretariatet	86.579	0	86.579	79.549	0	79.549	-7.030	0	-7.030
Plan & Arkitektur, Administration	62.125	2.250	59.875	64.105	3.300	60.805	1.980	1.050	930
Byggeri & Bolig	123.820	83.502	40.318	120.027	124.295	-4.268	-3.793	40.793	-44.586
Vej & Park	556.510	49.560	506.950	555.641	46.897	508.744	-869	-2.663	1.794
Parkering København	92.902	194.712	-101.810	86.000	199.400	-113.400	-1.902	9.688	-11.590
Københavns Kirkegårde	87.807	34.782	53.025	88.187	34.582	53.605	380	-200	580
Rådg. ing. og ark. (RIA)	10.500	12.000	-1.500	43.900	1.500	42.400	33.400	-10.500	43.900
Københavns Brandvæsen	331.467	146.279	185.188	327.768	144.379	183.389	-3.699	-1.900	-1.799
Driftsudgifter i alt (ex isolerede områder)	1.351.710	523.085	828.625	1.365.177	554.353	810.824	18.467	36.268	-17.801
Plan & Arkitektur, Byfornyelseskontoret	152.840	0	152.840	156.656	0	156.656	3.816	0	3.816
KommuneTeknik (KTK)	52.500	45.000	7.500	71.000	45.000	26.000	18.500	0	18.500
Driftsudgifter i alt	1.557.050	568.085	988.965	1.592.833	599.353	993.480	40.783	36.268	4.515

Anlæg – Samlet

Rammebelagte områder, anlæg (netto)	Korr budget			Forv. Forbrug			Forv. afvigelse		
	Udgift	Indtægt	Netto	Udgift	Indtægt	Netto	Udgift	Indtægt	Netto
Byggeri & Bolig	38.330	19.165	19.165	38.330	19.165	19.165	0	0	0
Vej & Park	309.439	2.150	307.289	221.007	26.829	194.178	-88.432	24.679	-113.111
Sekretariatet	7.048	0	7.048	1.810	0	1.810	-5.238	0	-5.238
Anlægsudgifter i alt (ex byfornyelse)	354.817	21.315	333.502	261.147	45.994	215.153	-93.670	24.679	-118.349
Plan & Arkitektur, Byfornyelseskontoret	424.580	197.700	226.880	390.195	414.361	-24.166	-34.385	216.661	-251.046
Anlægsudgifter i alt	779.397	219.015	560.382	651.342	460.355	190.987	-128.055	241.340	-369.395

Lovbundne udgifter

Lovbundne områder, netto	Korr budget			Forv. Forbrug			Forv. afvigelse		
	Udgift	Indtægt	Netto	Udgift	Indtægt	Netto	Udgift	Indtægt	Netto
Plan & Arkitektur, Byfornyelseskt.	44.600	4.065	40.535	37.271	4.028	33.243	-7.329	-37	-7.292

Finansposter – Samlet

Finansielle poster, Hovedkonto 7 og 8 - netto	Korr budget			Forv. Forbrug			Forv. afvigelse		
	Udgift	Indtægt	Netto	Udgift	Indtægt	Netto	Udgift	Indtægt	Netto
Sekretariatet	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plan & Arkitektur	81.707	13.800	67.907	69.914	-77.159	0	-11.793	-90.959	79.166
Byggeri & Bolig	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vej & Park	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Parkering København	7.000	-4.500	11.500	-1.000	-4.500	0	-8.000	0	-8.000
Københavns Kirkegårde	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KommuneTeknik (KTK)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rådg. ing. og ark. (RIA)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Københavns Brandvæsen	1.100	800	300	-9.800	800	-10.600	-10.900	0	-10.900
Finansposter i alt (ekskl. forskydninger i likviditet)			79.707			-10.600			-90.307

REGNSKAB 3. KVARTAL 2005

Drift – Samlet

Rammebelagte områder, drift (netto)	Budget, 3. kvartal			Regnskab, 3. kvartal			Afvigelse		
	Udgift	Indtægt	Netto	Udgift	Indtægt	Netto	Udgift	Indtægt	Netto
Sekretariatet	38.644	0	38.644	39.410	0	39.410	766	0	766
Plan & Arkitektur, adm.	47.522	1.500	46.022	49.071	1.428	47.643	1.549	-72	1.621
Byggeri & Bolig	94.229	65.600	28.629	78.572	91.578	-13.006	-15.657	25.978	-41.635
Vej & Park	354.489	35.908	318.581	323.969	42.057	281.912	-30.520	6.149	-36.669
Parkering København	62.954	155.237	-92.283	61.921	163.187	-101.266	-1.033	7.950	-8.983
Københavns Kirkegårde	62.804	25.416	37.388	64.477	26.048	38.429	1.673	632	1.041
Rådg. ing. og ark. (RIA)	7.875	9.000	-1.125	34.752	2.207	32.545	26.877	-6.793	33.670
Københavns Brandvæsen	244.618	105.552	139.066	237.687	105.993	131.694	-6.931	441	-7.372
Driftsudgifter i alt (ex isolerede områder)	913.135	398.213	514.922	889.859	432.498	457.361	-23.276	34.285	-57.561
KommuneTeknik (KTK)	45.500	33.000	12.500	46.976	30.034	16.942	1.476	-2.966	4.442
Plan & Arkitektur, Byfornyelseskontoret	77.071	0	77.071	77.977	0	77.977	906	0	906
Driftsudgifter i alt	1.035.706	431.213	604.493	1.014.812	462.532	552.280	-20.894	31.319	-52.213

Anlæg – Samlet

Rammebelagte områder, anlæg (netto)	Budget, 3. kvartal			Regnskab, 3. kvartal			Afvigelse		
	Udgift	Indtægt	Netto	Udgift	Indtægt	Netto	Udgift	Indtægt	Netto
Byggeri & Bolig	31.830	9.583	22.247	22.643	7.250	15.393	-9.187	-2.333	-6.854
Vej & Park	146.096	1.167	144.929	91.011	25.733	65.278	-55.085	24.566	-79.651
Sekretariatet	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlægsudgifter i alt (ex byfornyelse)	177.926	10.750	167.176	113.654	32.983	80.671	-64.272	22.233	-86.505
Plan & Arkitektur, Byfornyelseskontoret	456.696	284.390	172.306	211.359	202.932	8.427	-245.337	-81.458	-163.879
Anlægsudgifter i alt	634.622	295.140	339.482	325.013	235.915	89.098	-309.609	-59.225	-250.384

Lovbundne udgifter

Lovbundne områder, netto	Budget, 3. kvartal			Regnskab, 3. kvartal			Afvigelse		
	Udgift	Indtægt	Netto	Udgift	Indtægt	Netto	Udgift	Indtægt	Netto
Plan & Arkitektur, Byfornyelseskontoret	29.950	3.049	26.901	26.905	3.021	23.884	-3.045	-28	-3.017

Finansposter – Samlet

Finansielle poster,	Budget, 3. kvartal			Regnskab, 3. kvartal			Afvigelse		
	Udgift	Indtægt	Netto	Udgift	Indtægt	Netto	Udgift	Indtægt	Netto
Sekretariatet	0	0	0	0	4	-4	0	4	-4
Plan & Arkitektur	81.707	13.800	67.907	52.416	-275.084	327.500	-29.291	-288.884	259.593
Byggeri & Bolig	0	0	0	1.774	-6.250	8.024	1.774	-6.250	8.024
Vej & Park	-1.900	-150.000	148.100	-16.735	-184.616	167.881	-14.835	-34.616	19.781
Parkering København	5.265	-18.820	24.085	-4.438	-19.977	15.539	-9.703	-1.157	-8.546
Københavns Kirkegårde	-1.420	-5.400	3.980	300	-5.849	6.149	1.720	-449	2.169
KommuneTeknik (KTK)	0	0	0	879	-19.258	20.137	879	-19.258	20.137
Rådg. ing. og ark. (RIA)	0	0	0	-19.298	-3.631	-15.667	-19.298	-3.631	-15.667
Københavns Brandvæsen	1.100	800	100	-11.380	-15.650	4.270	-12.480	-16.450	4.170
Finansposter i alt (ekskl. forskydninger i likviditet)	84.752	-159.620	244.172	3.518	-530.311	533.829	-81.234	-370.691	289.657

OPFØLGNING PÅ AKTIVITETER

Vej & Park

Aktivitetsoversigt	Bevilling 2004	2004 Realiseret	Bevilling 2005	2005 Budget	1-3. kv. Realiseret	2005 Forventet	Afvigelse
Antal kvm. parker og lege-pladser, der vedligeholdes <i>Enhedspris</i>		11.569.000	0	11.569.000		11.569.000	0
Antal kvm. veje, der vedligeholdes <i>Enhedspris</i>		5.036.544	0	5.036.544		5.036.544	0
Antal kvm. cykelstier, der vedligeholdes <i>Enhedspris</i>		978.947	0	978.947		978.947	0
Antal kvm. fortove, der vedligeholdes <i>Enhedspris</i>		2.652.337	0	2.652.337		2.652.337	0
Antal plantede/udskiftede gadetræer <i>Enhedspris</i>		323+	0	500	175	500	0
Antal små påbud udstedt (private veje) <i>Enhedspris</i>			0		361	500	-
Kørebaner - bærelag, udførte kvm. <i>Enhedspris</i>		16.000	0	13.500	9.000	11.000	-2.500
Kørebaner - slidlag, udførte kvm. <i>Enhedspris</i>		245.000	0	160.000	210.000	220.000	60.000
Cykelstier - udførte kvm. <i>Enhedspris</i>		41.000	0	22.000	20.000	20.000	-2.000
Fortove og fodgængerområder - udførte kvm. <i>Enhedspris</i>		21.000	0	16.000	16.000	16.000	0
Grønneområder - Renhold (mio. kr.) <i>Enhedspris</i>		21,9	0	25,1	\	\	1,8
Grønneområder - Vedligehold (mio. kr.) <i>Enhedspris</i>		47,4	0	43,8	/	/	
Grønneområder - Renhold (kr. pr. kvm.) <i>Enhedspris</i>		2,01	0	2,08	\	\	0,3
Grønneområder - Vedligehold (kr. pr. kvm.) <i>Enhedspris</i>		4,35	0	3,99	/	/	

Aktivitetstal:

Slidlag:

Enhedsprisen for slidlag kan variere meget (fra ca. 60 kr./m² til ca. 450 kr./m²) afhængig af omfanget af forberedende arbejder, behovet for trafikomlægninger, asfalttype, arbejdets art og omfang m.m.

I februar 2005, da årets projekter var færdigplanlagt, kunne det forventede årsresultat for kørebaneslidlag opgøres til 220.000 m² mod budgetteret 160.000 m² og slidlag på cykelstier til 20.000 m² mod budgetteret 22.000 m². Denne forventning gælder fortsat.

Bærelag:

Budgettet til bærelag skal kompensere for merudgifter til weekend-renhold (6,0 mio. kr.), men er efterfølgende forøget (med ordinær budgetoverførsel på ca. 4,5 mio. kr.). Besparelsen på sammenlagt 1,5 mio. kr. betyder, at det forventede årsresultat for kørebanebærelag er opgjort til 11.000 m² mod budgetteret 13.500 m².

Træplantning:

Træplantning foretages i videst muligt omfang i november/december måned, da chancerne for træernes overlevelse dermed er bedst. Målsætningen forventes overholdt.

Øvrige indmeldte aktivitetstal giver ikke anledning til bemærkninger.

Parkering København

Aktivitetsoversigt	Bevilling 2004	2004 Realiseret	Bevilling 2005	2005 Budget	1.-3. kv. Realiseret	2005 Forventet	Afvigelse
Antal beboerlicenser		32.456		32.000	26.154	33.500	1.500
<i>Enhedspris</i>		175	5.600	175	175	175	0
Antal erhverslicenser		1.812		1.800	1.314	1.800	0
<i>Enhedspris</i>		1.135	2.043	1.135	1.135	1.135	0
Solgte månedskort, rød zone		447		575	453	625	50
<i>Enhedspris</i>		1.944	1.118	1.944	1.944	1.944	0
Solgte månedskort, grøn zone		3.135		3.000	2.244	3.100	100
<i>Enhedspris</i>		1.200	3.600	1.200	1.200	1.200	0
Solgte månedskort, blå zone		9.468		10.500	6.513	9.000	-1.500
<i>Enhedspris</i>		552	5.796	552	552	552	0
Solgte ugekort, rød zone		239		200	208	250	50
<i>Enhedspris</i>		488	98	488	488	488	0
Solgte ugekort, grøn zone		1.208		900	967	1.300	400
<i>Enhedspris</i>		304	274	304	304	304	0
Solgte ugekort, blå zone		2.424		2.000	1.528	2.100	100
<i>Enhedspris</i>		145,60	291	145,60	145,60	145,60	0
Solgte dagkort, rød zone		503		800	506	600	-200
<i>Enhedspris</i>		64,80	52	64,80	64,80	64,80	0
Solgte dagkort, grøn zone		4.826		4.200	3.464	4.800	600
<i>Enhedspris</i>		40	168	40	40	40	0
Solgte dagkort, blå zone		17.806		17.000	11.266	15.200	-1.800
<i>Enhedspris</i>		18,40	313	18,40	18,40	18,40	0
Solgte skrabeletter		17.719		15.000	23.884	30.000	15.000
<i>Enhedspris - timesats som billetautomater</i>			550				0
Solgte 2-timers billetter, Brokvartererne		10.577		8.000	6.384	8.000	0
<i>Enhedspris</i>		16	128	16	16	16	0
Solgte dag-billetter, Brokvartererne		60.734		50.000	44.530	54.000	4.000
<i>Enhedspris</i>		40	2.000	40	40	40	0
Fastholdte parkeringsafgifter		278.395		258.000	196.389	265.000	7.000
<i>Enhedspris</i>		510	131.580	510	510	510	0
Billetautomattid, solgte timer i rød zone		1.825.000		1.775.000	1.461.000	2.000.000	225.000
<i>Enhedspris</i>		16	28.400	16	16	16	0
Billetautomattid, solgte timer i grøn zone		4.800.000		4.700.000	3.760.000	5.050.000	350.000
<i>Enhedspris</i>		9,60	45.120	9,60	9,60	9,60	0,00
Billetautomattid, solgte timer i blå zone		3.350.000		3.325.000	2.595.000	3.500.000	175.000
<i>Enhedspris</i>		5,60	18.620	5,60	5,60	5,60	0,00

Københavns Kirkegårde

Aktivitetsoversigt	Bevilling 2004	2004 Realiseret	Bevilling 2005	2005 Budget	1-3. kv. Realiseret	2005 Forventet	Afvigelse
Begravelser	54.391	511	53.027	510	344	500	-10
<i>Enhedspris</i>			0				0
Urnedesættelser	54.391	1.327	53.027	1.300	966	1.250	-50
<i>Enhedspris</i>			0				0
Fællesurner	54.391	2.879	53.027	3.200	2.051	3.050	-150
<i>Enhedspris</i>			0				0
Kremeringer	54.391	5.920	53.027	6.200	4.272	6.000	-200
<i>Enhedspris</i>			0				0
Højtideligheder	54.391	1.210	53.027	1.200	976	1.200	0
<i>Enhedspris</i>			0				0

Det kan konstateres at der har været en svag tilbagegang på bl.a. fællesurner og kremeringer m.m. Afvigelseerne giver ikke anledning til kommentarer, idet selve budgetteringen sker på baggrund af de tidligere års realiserede tal og er således et gennemsnit heraf.

Enhedspriserne for de nævnte aktiviteter kan ikke umiddelbart angives, men følger i øvrigt de vedtagne takster for hver enkelt aktivitet. Hver af de nævnte aktiviteter står sjældent alene,

men er typisk forbundet med et tilvalg af andre ydelser og varierer fra den ene gravstedssag til den anden, i forhold til afdødes eller pårørendes ønsker.

I 2005 arbejdes der fortsat på at kunne opgøre enhedspriser. Resultatet heraf forventes at være klar i forbindelse med 2007 budgetforslaget.

Københavns Brandvæsen

Aktivitetsoversigt	Bevilling 2004	2004 Realiseret	Bevilling 2005	2005 Budget	1-2. kv. Realiseret	2005 Forventet	Afvigelse
Antal kørsler ildløs <i>Enhedspris</i>		5.745	0	4.900	4.151	5.500	600 <i>0</i>
Antal kørsler sygetransport <i>Enhedspris</i>		51.570	44.096	52.000	38.588	52.000	0 <i>69</i>
Antal kørsler ambulance <i>Enhedspris</i>		43.897	0	46.000	32.063	42.500	-3.500 <i>0</i>
Antal brandsyn <i>Enhedspris</i>		2.826	0	2.800	1.923	2.850	50 <i>0</i>
Antal byggesager <i>Enhedspris</i>		1.178	0	900	914	1.100	200 <i>0</i>
Øvrig sagsbehandling <i>Enhedspris</i>		5.092	0	4.200	4.670	5.600	1.400 <i>0</i>

Kbh. Brandvæsen har ikke bevillinger specificeret på de enkelte aktiviteter.

Den forventede enhedspris på sygetransportkørsler er øget med 69 kr. til 917 kr. svarende til den pris, der er aftalt med H:S, og gældende fra 1. oktober 2005.

Forventningen til antal byggesager og øvrig sagsbehandling er forøget, hvilket især kan forklares med en række store byggesager, hvor der knyttet en lang række fortsættende problemstillinger til.

MÅL & RESULTATER

Byggeri & Bolig

Ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgetopfølgningen efter 1. halvår 2005.

Vej & Park

Mål (resultatkrav)	Resultat efter 3. kvartal	Forventet årsresultat	Forventet målopfyldelse ved årets udgang
55 lydsignaler i alt i Københavns Kommune	65	70	128 pct.
Max 414 alvorligt tilskadekomne personer i trafikken	endnu ikke opgjort	max 414	100 pct.

Det forventes fortsat at antallet af alvorligt tilskadekomne i 2005 bliver noget lavere end målsætningen. Da politiet har ændret registreringsmetode, er sammenligning af registreringer ikke relevant. Efter de nye registreringsmetoder forventes det dog stadig, at målsætningen om et fald på 40 pct. i perioden 2000 - 2012 vil blive opfyldt.

Parkering København

Mål (resultatkrav)	Resultat efter 3. kvartal	Forventet årsresultat	Forventet målopfyldelse ved årets udgang
At opnå økonomistyringsniveau 4 ved benchmarking		Det forventes nu at nå niveau 3	

Arbejdet med opfyldelse af målsætningen indgår i Parkering Københavns virksomhedsplan for 2005. Der er ikke i årets løb foretaget benchmarking, som kan bruges til angivelse af en aktuel målfyldelse.

Københavns Brandvæsen

Ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgetopfølgningen efter 1. halvår 2005.

KTK

Mål (resultatkrav)	Resultat efter 3. kvartal	Forventet årsresultat	Forventet målopfyldelse ved årets udgang
Ekstern omsætning på 428 mio.kr.	325.mio.kr.	419 mio.kr.	98 pct.
Omsætning pr. medarbejder er 715 t.kr.	480 t.kr.	700 t.kr.	98 pct.

Den eksterne omsætning er i 2005 budgetteret til 428 mio.kr. Som følge af den negative udvikling i Bygningsservice nedjusteres forventningerne til den eksterne omsætning til 419 mio.kr., idet en positiv udvikling i andre afdelinger har begrænset den samlede negative effekt.

Den forventede omsætning pr. medarbejder i 2005 er reduceret som følge af forventningen om en mindre omsætning end budgetteret, og ventes nu at ende på 700 t.kr.

AMAGER STRANDPARK I/S

Amager Strandpark I/S er en selvstændig enhed. Ved oprettelsen af Amager Strandpark I/S blev det bestemt, at Københavns Kommune varetager sekretariatsfunktionen. Det er efterfølgende aftalt mellem Bygge- og Teknikforvaltningen og Økonomiforvaltningen at Vej & Park varetager opgaven. Der er til formålet oprettet et selvstændigt organisationsnummer (45020) i Københavns Kommunes økonomistyringssystem (KØR). Som konsekvens af dette optræder Københavns kommunes andel af midlerne i Bygge- og Teknikudvalgets kvartalsregnskab samt prognose. Oplysningerne er imidlertid trukket ud af den samlede opgørelse, da den kun rent teknisk er en del af Bygge- og Teknikudvalgets økonomiske ramme.

3. Kvartalsregnskab

Amager Strandpark (org. 45020)	Budget, 3. kvartal			Regnskab, 3. kvartal			Afvigelse		
	Udgift	Indtægt	Netto	Udgift	Indtægt	Netto	Udgift	Indtægt	Netto
Drift	3.304	0	3.304	3.304	222	3.082	0	222	-222
Anlæg	33.500	0	0	75.268	1	75.267	41.768	1	41.767
Finans	0	0	0	407	-50.209	50.616	407	-50.209	50.616
Amager Strandpark I/S	36.804	0	3.304	78.979	-49.986	128.965	42.175	-49.986	92.161

Drift:

Amager Strandpark I/S varetager driften på baggrund af beslutning i BR den 28/4 2005. Der er ikke afvigelse mellem periodiseret udgifts-budget og faktiske udgifter. De bogførte indtægter er indbetalte depo-sita i forbindelse med indvielsesarrangementer og udlejning af kiosker m.v., som snarest vil blive omposteret til statuskonti.

Anlæg:

Anlægsarbejdet forløber planmæssigt. Afvigelsen mellem periodiseret budget og faktisk forbrug kan direkte henføres til manglende hjemtagning af eksternt finansiering fra Københavns Amt (ca. 35 mio. kr.) og fra Frederiksberg Kommune (ca. 6,8 mio. kr.). Disse eksterne bidrag er hjemtaget i oktober måned.

Finans:

Amager Strandpark's kortfristede gæld kan opløses i: nedbringelse af leverandørgæld (ca. 19,2 mio. kr.), statusført budgetoverførsel fra 2004 (ca. 33,2 mio. kr.) samt mellemværende med Vej & Park (ca. -2,1 mio. kr.).

Forventning til årsregnskab

Amager Strandpark (org. 45020)	Korr budget			Forv. Forbrug			Forv. afvigelse		
	Udgift	Indtægt	Netto	Udgift	Indtægt	Netto	Udgift	Indtægt	Netto
Drift	4.550	0	4.550	4.550	0	4.550	0	0	0
Anlæg	45.780	0	45.780	45.780	0	45.780	0	0	0
Finans	0	0	0	0	0	0	0	19.600	-19.600
Amager Strandpark I/S	50.330	0	50.330	50.330	0	50.330	0	19.600	-19.600

Drift:

Forbrug ventes at modsvare budget.

Anlæg:

Forbrug ventes at modsvare budget.

Finans:

Der forventes følgende ubudgetterede forskydninger mellem årets primo- og ultimosaldi:

- renteindtægter ventes at udgøre 200.000,- kr.
- leverandørgæld ventes nedbragt med 19,4 mio. kr. Ultimosaldo 2004/primosaldo 2005 vedrørende leverandørgæld var – mens anlægs-arbejdet var på sit højeste – på ca. 19,7 mio. kr. Ultimo 2005 forventes leverandørgælden nedbragt til ca. 0,3 mio. kr., idet Amager Strandpark I/S fremover kun skal varetage langt mindre udgiftstunge drifts-opgaver.

ARBEJDET MED VIRKSOMHEDSPLANER I BTF - STATUS EFTER 3. KVT

I dette afsnit gives en status på fremdriften i arbejdet med virksomhedsplaner i Bygge- og Teknikforvaltningen. Fordelt på de strategiske temaer vises for hver enkelt enhed målsætninger, der er realiseret og målsætninger, der fortsat udestår.

Byggeri & Bolig

	Realiseret efter 3. kvrt.	Endnu ikke gennemført
Byens udvikling	Oprettet hjemmeside vedr. etablering af gårdanlæg.	
Forretningsudvikling	Implementeret produktionsprincipper fra LEAN-systemet.	Etablering af standarder for digital aflevering af byggeprojekter.
Attraktiv arbejdsplads		Udarbejdelse af udviklingsplaner for hver medarbejder
Økonomi og resultater		Udarbejdelse af forretningsgange inden udgangen af 2005.

Københavns Brandvæsen

	Realiseret efter 3. kvrt.	Endnu ikke gennemført
Byens udvikling	Afholdt ERFA-møder med repræsentanter fra brandvæsenene i skandinaviske hovedstæder mv.	Beredskabsplan udarbejdet (afventer behandling i BR)
Byens drift		Udarbejdelse af risikoanalyse.
Forretningsudvikling	Fastholdt løsning af opgave med ambulancetjeneste for H:S	
Attraktiv arbejdsplads		Udarbejdelse af udviklingsplaner for hver medarbejder

KTK

	Realiseret efter 3. kvrt.	Endnu ikke gennemført
Byens drift	ERFA-organisering m. Vej & park på vedligehold- og ren-	Udarbejdelse af nøgletal på vedligehold- og renholdelses-

	<p>holdelsesområdet.</p> <p>Valg af 3 europæiske byer til sammenligning af vedligehold- og renholdelsesindsats.</p>	<p>området.</p>
<p>Forretningsudvikling</p>	<p>Udarbejdelse af nyt koncept for virksomhedskontrakt</p> <p>Evaluering af Effektiviseringsplan</p>	<p>Evaluering af BUM-modellens fordele og begrænsninger</p>
<p>Attraktiv arbejdsplads</p>	<p>Handlingsplan for IT-adgang for alle i KTK.</p> <p>Udarbejdet politiker på flere personalepolitiske områder</p> <p>Igangsæt 1-årigt lederudviklingsprojekt</p>	
<p>Økonomi og resultater</p>	<p>Implementering af katalog med centrale nøgletal</p>	<p>Nøgletal, der udtrykker evne til at prognosticere.</p> <p>Udarbejdelse af forretningsgange.</p> <p>Realisering af benchmarking-niveau 3.</p>
<p>Eget tema</p> <p>Miljøet og arbejdsmiljøet</p>	<p>Påmontering af partikelfiltre</p> <p>Ekstern vurdering af KTK's miljøledelsessystem.</p> <p>Udarbejdelse af arbejdsmiljøstrategi.</p>	<p>Evaluering af arbejdsmiljøstrategi</p>

BOGFØRING AF LØN – STATUS EFTER 3. KVT.

Nedenstående oversigt med enhedernes konstaterede mangler mht. lønboføring i henholdsvis 2004 og 2005 - og evt. konsekvenser for halvårsregnskab og forventet regnskab – blev udarbejdet i forbindelse med budgetopfølgningen efter 1. halvår 2005. **Status efter 3. kv. er for hver enhed angivet i kursiv herunder.**

	Lønboføring i 2004	Lønboføring i 2005
Sekretariatet	Mindre afvigelse, der p.t. kan holdes indenfor det løbende driftsbudget. <i>uændret status efter 3. kv.</i>	Mindre afvigelse, der p.t. kan holdes indenfor det løbende driftsbudget. <i>uændret status efter 3. kv.</i>
Byggeri & Bolig	Der er konstateret væsentlige afvigelser svarende til en merudgift på 0,4 mio. kr. Såfremt fejl findes og rettes, kan det medføre en tilsvarende mindreudgift i 2005. <i>uændret status efter 3. kv.</i>	Der er ikke konstateret større afvigelser. <i>uændret status efter 3. kv.</i>
Plan & Arkitektur	Der er blevet bogført lønudgifter fra 2004 på 13 t.kr i regnskabet for 1. halvår 2005. <i>uændret status efter 3. kv.</i>	Der er ikke konstateret større afvigelser. <i>uændret status efter 3. kv.</i>
Vej & Park	I første halvår 2005 er Vej & Park påført løn-merudgifter på knap 0,6 mio.kr. som rettelig skulle have været bogført på i 2004. Vej & Park økonomistyrer aktuelt ud fra en forventning om, at vi selv skal dække denne merudgift med kompenserende besparelser. <i>uændret status efter 3. kv.</i>	Der er ikke konstateret større afvigelser, og der forventes kun ganske moderate afvigelser for året. <i>uændret status efter 3. kv.</i>
Københavns Kirkegårde	Accenture har fejlagtigt foretaget manuelle pensionsindbetalinger på en række medarbejdere som er ansat på tjenestemandslignende vilkår. Udgiften vedrørende fejlen beløber sig til 0,6 mio.kr. Accenture har ifølge medarbejderne fået refunderet beløbet fra pensionskassen men mangler endnu at kreditere Københavns Kirkegårde for det. Derudover mangler Accenture stadig at korrigere fejl vedrørende 2004, hvorfor der kan forekomme yderligere rettelser i de kommende måneder. <i>uændret status efter 3. kv.</i>	Der er ikke konstateret større afvigelser. <i>uændret status efter 3. kv.</i>
Parkering København	Den mangelfulde lønboføring i 2004 har medført, at der i første halvår af 2005 er krediteret 118.000 kr. på Parkering Københavns budget.	Der er konstateret en mindre afvigelse, som ikke forventes at få indflydelse på årsregnskabet.

	<p>Parkering København har ikke grundlag for at betvivle rigtigheden heraf, og forventer ikke yderligere konsekvenser for det forventede årsregnskab.</p> <p><i>Det krediterede beløb udgør ved udgangen af 3. kvartal 165.000.</i></p>	<p><i>Parkering København har konstateret at der i KØR er posteret ca. 24.000 kr. mere på lønkonti end det fremgår af lønsystemet.</i></p>
Københavns Brandvæsen	<p>Det vurderes, at der er bogført 2 mio.kr. for meget i 2004. Når dette reguleres forventes et mindreforbrug af samme størrelse i 2005.</p> <p><i>Efter 3. kv. 2005 er det konstateret, at der er bogført 2 mio.kr. for meget til løn i 2004, og dette er nu reguleret som et mindreforbrug i 2005</i></p>	<p>Uforklaret mindre bogføring af løn på 1,5 mio.kr., jf. bemærkninger ved halvårsregnskab. Afvigelsen forventes reguleret og får derfor ingen betydning for årsregnskabet.</p> <p><i>Fortsat uafklaret bogføring af løn. Beløbet er dog ændret til 2 mio.kr. Til dækning af denne usikkerhed har Kbh. Brandvæsen begrænset antallet af ekstravagter v. sygdom og andet fravær.</i></p>
RIA	<p>Ikke muligt at fastslå pt.</p> <p><i>uændret status efter 3. kv.</i></p>	<p>Der er udbetalt 30 t.kr. for meget i løn. Forventes reguleret.</p> <p><i>uændret status efter 3. kv.</i></p>
KTK	<p>Foreløbigt estimeret 0,5 mio. kr. som kan henføres til 2004. Kan medføre både positive og negative reguleringer af budget for 2005.</p> <p><i>uændret status efter 3. kv.</i></p>	<p>Der udestår afstemning af poster svarende til max. +/- 1 mio. kr.</p> <p><i>uændret status efter 3. kv.</i></p>