

Teknik- og Miljøudvalget

Regnskab 2009

Behandles i Teknik- og Miljøudvalget 22. marts 2010

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	2
Ledelsens regnskabserklæring.....	3
Ledelsens regnskabsberetning.....	5
Hovedtal	5
Projekt God Økonomistyring	7
Ordinær drift	10
Byfornyelse, ydelsesstøtte	17
Takstfinansieret drift	18
Ordinær anlæg	19
Byfornyelse anlæg	25
Takstfinansieret anlæg	26
Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler	27
Finansposter	28
Omkostningsbaseret regnskab	31
Regnskabstal - balance	31
Kommentarer til balancen	32
Anvendt regnskabspraksis	33
Fakturaer over 100.000 kr.	34
Afskrivninger i året	34
Nedskrivninger og fremgangsmåde	34
Oversigt over direkte posteringer på hovedkonto 9 med modpost på 9.75.99.....	35
Obligatoriske oversigter	36
Personaleoversigt.....	37
Garantier, eventualrettigheder og forpligtelser.....	38
Deponering og indgåede lejeaftaler	39
Selskabsdeltagelse	40
Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder.....	41
Låneberettigede udgifter.....	42
Tilskudsmidler.....	43
Oversigt over anlæg.....	44

Ledelsens regnskaberklæring

Nedenstående ledelseserklæring afleveres i underskreven stand til Deloitte:

Deloitte Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsens regnskaberklæring til årsregnskabet for 2009

Denne regnskaberklæring er afgivet i forbindelse med revisionen af Københavns Kommunes årsregnskab for det regnskabsår, som sluttede 31. december 2009.

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 2009 og af resultatet af aktiviteterne og pengestrømmene for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2009 i overensstemmelse med de krav til regnskabsaflæggelsen, som følger af den kommunale styrelseslov.

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

Vi bekræfter efter vor bedste overbevisning følgende forhold:

1. Årsregnskabet, herunder de obligatoriske oversigter, indeholder ikke væsentlige fejlinformationer eller udeladelser.
2. Der har været bevillingsmæssig dækning for de i regnskabsåret afholdte udgifter/omkostninger og oppebårne indtægter. Regnskabsforklaringerne til afvigelser mellem budget- og regnskabstal er korrekte og fyldestgørende.
3. Balancekonti er behandlet i overensstemmelse med Kasse- og Regnskabsregulativets bestemmelser i bilag vedr. afstemning og kvalitetssikring af balancekonti samt Regnskabscirkulæret for 2009, så der ikke henstår beløb på balancen, som rettelig burde have været ført i bevillingsregnskabet for 2009.
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)

Pernille Andersen (Direktør for forretningsudvikling)

Martin Nordrup Andersen (Centerchef)

Ledelsens regnskabsberetning

Teknik- og Miljøforvaltningen har udarbejdet regnskab for 2009 i overensstemmelse med Regnskabs-cirkulære for Københavns Kommune 2009.

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 bliver offentliggjort elektronisk pr. 21. maj 2010.

Hovedtal

Hovedtal for Teknik- og Miljøudvalgets budget og regnskab for 2009 er vist i tabel nedenfor:

(1.000 kr.)	Vedtaget budget	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Bevilling					
Rammebelagte områder, drift	811.102	77.989	889.091	882.187	6.908
Ordinær drift	627.745	29.412	657.157	666.162	-9.004
Byfornyelse, ydelsesstøtte	184.957	0	184.957	198.598	-13.639
Takstfinansieret	-1.600	48.577	46.977	17.427	29.551
Rammebelagte områder, anlæg	676.831	30.014	706.845	634.431	72.408
Ordinær anlæg	547.831	97.578	645.409	572.362	73.042
Byfornyelse, anlæg	129.000	-85.693	43.307	40.911	2.396
Takstfinansieret anlæg	0	18.129	18.129	21.158	-3.030
Efterspørgselsstyrede overførsler	0	2.500	2.500	3.226	-726
Byfornyelse	0	2.500	2.500	3.226	-726
Finansposter	31.789	16.316	48.105	159.640	-111.535
Finansposter	31.789	16.316	48.105	159.640	-111.535
I alt	1.519.722	126.819	1.646.541	1.679.484	-32.945

Teknik- og Miljøudvalgets samlede resultat er et merforbrug på 32,9 mio. kr. Merforbrug skyldes overvejende et merforbrug på *finansposter* på 111,5 mio. kr., som opvejes af mindreforbrug på øvrige bevillinger, overvejende *takstfinansieret drift* og *ordinær anlæg*.

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

Ordinær drift

Ordinær drift skal korrigeres for en række forhold, bl.a. udgifter til Amager Strandpark I/S, der som §60-virksomhed ikke skal medtages i kommunens regnskab, samt reguleringer via kommunens kasse. Korrigeret for disse forhold er resultat af ordinær drift et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Korrektioner er specificeret i tabel nedenfor.

Tekst	Regnskab	
	Mio. kr.	Mio. kr.
Resultat af ordinær drift		-9,0
Resultat af Amager Strandpark I/S		-5,8
Resultat af ordinær drift ekskl. Amager Strandpark I/S		-3,2
Reguleringer via kommunens kasse:		
- Merforbrug på Parkeringsområdet	48,5	
- Ubrugt pulje til nedlæggelse af parkeringspladser	-12,3	
- Merindtægter fra byggesagsgebyrer 2008 og tidligere	-33,4	2,8
Omlaceringer		
- Udgifter under Byfornyelse, ydelsesstøtte, som skal på ordinær drift	-1,6	
- Udgifter under ordinær drift, som skal på ordinær anlæg	2,5	
- Indtægter under ordinær anlæg, som skal på ordinær drift	0,4	1,3
Resultat af ordinær drift, korrigeret		0,9

Forvaltningen er i dialog med Økonomiforvaltningen om konsekvensen af ovenstående for overførsler til 2010.

Byfornyelse, ydelsesstøtte

Merforbrug skyldes højere end ventede terminsbetalinger på 7,0 mio. kr. samt efterregulering af terminsbetalinger fra 2008 på 6,6 mio. kr.

Ydelsesstøtte på byfornyelsesområdet er speciel ved, at afdragsprofil på de underliggende indekslån er skiftende i forhold til udviklingen i inflationen (nettoprisindekset). Ændringer i inflationsraten, som ikke var forventet på budgettidspunktet, vil derfor medføre lavere/øgede betalinger i forhold til det budgetterede. Forvaltningen vil fortsat stræbe efter, at budgettering bliver så præcis som muligt for disse lån.

Takstfinansieret drift

Takstfinansieret drift er påvirket af overførsel af det rullende overskud fra tidligere år, som resulterer i et væsentligt mindreforbrug. Det rullende overskud er under afvikling således, at området kan leve op til *hvile-i-sig-selv-princippet*.

Ordinær anlæg

Mindreforbrug er overvejende forårsaget af begrænsninger i aktiviteter som følge af den hårde og tidlige vinter samt forskydninger i ratebetalinger og indtægter.

Byfornyelse, anlæg

Mindreforbrug er forårsaget af almindeligt forekommende forskydninger i planlagte projektaktiviteter.

Takstfinansieret anlæg

Merforbruget på 3,0 mio. kr. skyldes, at anlæggelse af nyt depot ved Kalvebod Miljøcenter til deponering af jord blev igangsat i november 2009, mens budget til dette ligger i 2010. Der var oprindeligt afsat midler til anlæggelsen i 2009, da kommunens andet depot på Prøvestenen var fyldt op. Da der var usikkerhed om Naturklagenævnets afgørelse i klagesag, blev midler overført til 2010 i forbindelse med de tidligere overførsler. Mod forventning modtog forvaltningen Naturklagenævnets positive afgørelse i november 2009, hvorefter arbejdet blev igangsat.

Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler

Merforbrug skyldes øgede udgifter til betaling af indfasningsstøtte. Indfasningsstøtte udbetales til berettigede ejere af byfornyeede ejendomme, og skal anvendes til reduktion af lejeres husleje-forøgelse, som følge af bygningsfornyelsen. Indfasningsstøtte udbetales over 10 år med løbende nedtrapping fra det 2. år.

Finansposter

Teknik- og Miljøforvaltningen har hidtil fokuseret på at lave budget for væsentlige kendte finansposter, f.eks. indskud i *Landsbyggefonden* og renter af mellemregning med forsyningsvirksomheder, hvorfor der er afvigelser på andre finansposter. Startende med budgettet for 2011 vil forvaltningen udbygge budgetteringen af finansposter.

Merforbrug skyldes herudover overvejende reguleringer som følge af oprydning- og genopretningsarbejdet under *Projekt God Økonomistyring*, det vil bl.a. sige afstemning af statusposter og ændring af regnskabspraksis på udvalgte områder.

Teknik- og Miljøudvalgets regnskab for 2009 har således været præget af aktiviteter i forbindelse med *Projekt God Økonomistyring*. Disse er uddybet i det følgende afsnit.

Projekt God Økonomistyring

Teknik- og Miljøforvaltningen foretog i 2007 en reorganisering af administrationen med henblik på blandt andet at styrke den faglige indsats på økonomiområdet. På daværende tidspunkt var det forudsat, at forvaltningen, som tidligere vurderet i 2006, havde et økonomistyringsniveau, der svarede til de krav, som Økonomiforvaltningen stiller til forvaltningernes økonomistyring.

I foråret 2008 begyndte forvaltningens øverste ledelse at have mistanke til, at økonomistyringen ikke var på det forudsatte niveau. På den baggrund iværksatte ledelsen med hjælp fra eksterne konsulenter et servicetjek af økonomistyringen.

Samtidig afgav Revisionsdirektoratet i forbindelse med revisionen af årsregnskab 2007 en række kritiske bemærkninger og anbefalinger til forvaltningen.

Både servicetjekket og revisionsprotokollatet tegnede et billede af, at den samlede økonomistyring i forvaltningen ikke var på et tilfredsstillende niveau.

Teknik- og Miljøforvaltningen (TMF) iværksatte derfor *Projekt God Økonomistyring*, hvilket blev godkendt af udvalget på mødet den 3. september 2008. Formålet med projektet var at imødekomme bemærkningerne og anbefalingerne i protokollatet og samtidig sikre fundamentet for en mere fremadrettet og ambitiøs økonomistyring i forvaltningen.

Projekt God Økonomistyring består af fem overordnede spor:

1. Oprydning og genopretning - afstemning af statuskonti, opdatering og implementering af obligatoriske forretningsgange.
2. Transition - overflytning af Teknik- og Miljøforvaltningens regnskabsfunktion til Koncernservice.
3. Økonomistyringsmodel - fælles kontoplan for forvaltningen baseret på art, sted og formål samt udvikling af procedurer og værktøjer, som understøtter forvaltningens helhedsorienterede driftsstrategi.
4. Økonomisystem - opgradering af forvaltningens Navision-system, implementering af Navision i alle centre.
5. Kompetenceudvikling - udbredelse af kompetencer i forhold til ny økonomistyringsmodel og økonomisystem.

Status på de enkelte spor fremgår nedenfor.

Oprydning og genopretning

Der er sammen med ekstern revisionsbistand i oktober/november måned 2008 foretaget en fuldstændig opgørelse af Teknik- og Miljøforvaltningens balancekonti. Dette er sket med det formål at gennemføre Økonomiforvaltningens ”Drejbog og Handleplan for afstemning af statuskonti i Københavns Kommune 2008”.

Samtlige balancekonti er blevet risikovurderet i samarbejde med et statsautoriseret revisionselskab, kategoriseret ud fra risiko for væsentlige fejl i regnskabet. Det er ud fra denne risikovurdering, at arbejdet er prioriteret.

Oprydningsopgavens omfang har ikke kunnet vurderes fra begyndelsen af, men er gennemført i den rækkefølge, således at de højst risikovurderede kontoområder er blevet kortlagt og afstemt først.

Rapportering om fremdrift er sket månedligt siden december 2008 til Styregruppen for Transitionsledelsen TMF/KS og kvartalsvist til Teknik- og Miljøudvalget under *Projekt God Økonomistyring*. Der er endvidere sket en rapportering i forbindelse med forelæggelsen af Regnskab 2008. Endeligt, er der løbende afholdt møder med intern og ekstern revision om projektets fremdrift.

Det har, i forbindelse med arbejdet vedrørende forvaltningens regnskabsområder, været nødvendigt løbende at inddrage ekstern revisor- og regnskabsassistance og anden specialkompetence med henblik på at løse omfattende og komplicerede problemstillinger i forhold til rekonstruktion af debitorsamlekontoen, rekonstruktion af transaktionsspor, momsandsynliggørelse til Skat samt en række regnskabs- og bogføringsudredninger, man ikke i en almindelig driftssituation har kapacitet og kompetence til at løse.

De væsentligste løste opgaver relaterer sig til 10 aktivitetsområder:

1. Afstemning af debitorer og rekonstruktion af forvaltningens konsoliderede debitorsamlekonto samt etablering af ny debitoropsætning for forvaltningen
2. Afstemning af leverandørgæld samt rekonstruktion af transaktionsspor mellem KØR og Navision vedrørende leverandørområdet
3. Udarbejdelse af momsandsynliggørelse og momsafstemning, herunder it-teknisk afstemning og rekonstruktion af transaktionsspor
4. Opsætning af systemkonti, herunder momskoder
5. Kortlægning og afstemning af balancekonti for Center for Bydesign, herunder hele området for byfornyelse og kvarterløft
6. Regnskabsteknisk likvidation af regnskabskredsen vedrørende Kommune Teknik København (KTK)
7. Oprydning og afstemning af øvrige balanceposter
8. Afstemning af balancekonti for Center for Byggeri, herunder sikre sammenhæng mellem sagssystem og finans- og debitorbogføring
9. Udarbejdelse af bankafstemning og oprydning i bankkonti
10. Udarbejdelse af regnskabsforslag for regnskab 2007 og 2008 for Amager Strandpark

Oprydningsarbejdet har omfattet afstemning af balanceposter tilbage til 1992 og til dags dato.

Oprydningsarbejdet er i det hele tilendebragt i forbindelse med aflæggelsen af regnskabet for 2009. Dog udestår der en række opgaver under Parkeringsområdet, hvor der udestår en opgradering af systemer og udarbejdelse af flere forretningsgange i forhold til at sikre et højt niveau i det interne kontrolmiljø.

Transition

Forvaltningens samlede regnskabsområde (Debitor, Kreditor og Finans) er blevet overdraget successivt i perioden fra den 1. juni 2009 til den 1. oktober 2009 til Koncernservice.

I forbindelse med overdragelsen, er der blevet udarbejdet beskrivelser af samtlige regnskabsopgaver, der i dag løses i Koncernservice. Herefter der gennemført en overdragelsesforretning af områderne til Koncernservice, således at den sikre drift fortsat er højt prioriteret, og opgaverne efter overdragelsen kan løses kvalitetsmæssigt i overensstemmelse med det niveau, som er fastlagt i forbindelse med *Projekt God Økonomistyring*.

Overdragelsen indebærer, at der er opbygget en stabil driftsorganisation for de nye typer opgaver i Koncernservice, som kan imødekomme og løse opgaverne på højt fagligt niveau og i den rette kvalitet. Samtidigt er der opbygget en "overvågning" til sikring af en sikker drift af forvaltningens bogførings- og regnskabsområder i Koncernservice. Københavns Kommunes eksterne revision Deloitte har siden marts 2009 månedligt foretaget status- og tilsynsbesøg hos Transitionsledelsen TMF/KS Finansteamet, hvorunder

programledelse og styring af opgaverne gennemføres, og i denne sammenhæng haft en periodisk løbende dialog med forvaltningens direktion om arbejdets fremdrift.

Arbejdet har været organiseret under en styregruppe, hvor direktionen i Koncernservice og direktionen i Teknik- og Miljøforvaltningen var repræsenteret. Der er afholdt månedlige styregruppemøder om fremdrift, og der var etableret en ekstern risikostyring og rapportering til programledelsen og Styregruppen for Transitionsperioden TMF/KS.

Økonomistyringsmodel

Ny økonomistyringsmodel er udviklet og implementeret for alle centre, der anvender Navision. Budget 2010 er baseret på den nye økonomistyringsmodel. Der blev pr. 1. juni 2009 implementeret 33 nye forretningsgange på økonomiområdet og der udarbejdes månedligt en ledelsesrapport, der beskriver forvaltningens økonomiske situation.

Forvaltningen har i efteråret igangsat en revision af de øvrige forretningsgange samt udvidet antallet af områder, hvor der skal være udarbejdet forretningsgange, således, at Teknik- og Miljøforvaltningen kan reducere risikoen for utilsigtede fejl og i øvrigt højne kvaliteten af det interne kontrolmiljø.

Økonomisystem

Otte centre, Rådhussekretariatet og Direktionen er alle på Navision. Forvaltningen har igangsat analyse i øvrige centre med henblik på implementering af Navision.

Kompetenceudvikling

Første fase af kompetenceudvikling i form af Navision-basisuddannelse og kontering er gennemført i forår og sommer 2009. Medarbejderne på økonomiområdet har gennemgået en systematisk kompetenceafdækning og har deltaget i en række økonomikurser i efteråret, herunder gennemførelse af uddannelsen *Kommunalt regnskab* under *Diplomuddannelsen i offentlig økonomi*. Den anden fase af kompetenceudvikling, som omfatter moduler vedrørende bevillingsstyring samt drifts- og balancestyling, begynder i foråret 2010 samtidigt med, at kompetenceudvikling vil blive bredt ud til medarbejdere beskæftiget med økonomi i forvaltningens centre.

Ordinær drift

Ordinær drift består af følgende funktioner:

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	netto
0.25.10.1	Fælles formål	19.450	552	20.319	617	-804
0.25.11.1	Beboelse	18.500	37.000	31.281	66.011	16.230
0.25.13.1	Andre faste ejendomme	0	0	0	0	0
0.25.15.1	Byfornyelse	0	0	0	0	0
0.25.18.1	Driftsikring af boligbyggeri	0	0	0	0	0
0.25.18.2	Driftsikring af boligbyggeri	0	0	0	0	0
0.28.20.1	Grønne områder og naturpladser	138.379	4.633	151.030	10.747	-6.537
0.35.40.1	Kirkegårde	85.975	39.900	88.967	40.077	-2.815
0.48.71.1	Vedligeholdelse af vandløb	10.621	0	10.103	1.189	1.707
0.52.80.1	Fælles formål	30.990	11.100	26.620	10.498	3.768
0.52.81.1	Jordforening	7.413	1.389	6.913	1.389	500
0.52.87.1	Miljøtilsyn - virksomheder	12.094	125	13.451	128	-1.354
0.52.89.1	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	28.511	759	35.186	1.760	-5.675
0.55.91.1	Skadedyrsbekæmpelse	11.974	11.453	11.622	12.203	1.102
2.22.01.1	Fælles formål	14.106	52	12.217	3.279	5.116
2.22.03.1	Arbejder for fremmed regning	45.473	52.029	42.835	59.138	9.747
2.22.07.1	Parkering	139.692	494.750	137.127	440.485	-51.700
2.28.11.1	Vejvedligeholdelse m.v.	256.298	55.289	281.412	75.756	-4.647
2.28.12.1	Belægnings m.v.	31.366	0	37.889	-43	-6.566
2.28.14.1	Vintertjeneste	32.545	0	33.304	200	-559
3.35.64.1	Andre kulturelle opgaver	0	0	0	0	0
6.42.41.1	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	580	0	445	1	137
6.42.42.1	Kommissioner, råd og nævn	0	0	0	0	0
6.45.50.1	Administrationsbygninger	52.397	0	57.625	16	-5.212
6.45.51.1	Sekretariat og forvaltninger	539.042	98.971	581.943	203.221	61.349
6.45.55.1	Administration vedrørende miljøbeskyttelse	18.666	27.299	19.629	5.411	-22.852
6.48.60.1	Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	0	1.614	0	1.675	61
I alt		1.494.072	836.915	1.599.918	933.758	-9.004

Trods sin status som et §60-virksomhed er Amager Strandpark I/S en del af udvalgets regnskab. Amager Strandpark behandles således ikke regnskabsmæssigt som en kapitalandel med årlig regulering på baggrund af I/S'ets regnskab. Samtidigt er der sket en række fejlagtige posteringer på Amager Strandpark I/S. En del af Amager Strandparks øvrige udgifter er således bogført på anlægsregnskabet på funktion 0.28.20.3, hvilket også gælder kommunens driftsbidrag til Amager Strandpark på 8,8 mio. kr. Det er medvirkende årsag til den store afvigelse på forvaltningens ordinære driftsregnskab. Korrigeret for dette og andre forhold, jvf. *Ledelsens regnskabsberetning* ovenfor, er den korrigerede afvigelse på *Ordinær drift* et mindreforbrug på 0,9 mio. kr.

Forklaringer til regnskab og afvigelser vil i det følgende være opdelt på følgende områder:

- Faste ejendomme
- Miljø
- Parkering
- Parker og grønne områder (inklusive Amager Strandpark I/S)
- Vejområdet
- Administration

Faste ejendomme

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

Mindreforbrug (mio. kr.)

15,4

Samlet set er der et mindreforbrug på 15,4 mio. kr. under området *Faste ejendomme*, som er sammensat af merudgifter på 13,7 mio. kr. og merindtægter på 29,1 mio. kr. Aktivitetsafvigelse er forklaret nedenfor.

Råde over ejendomme

16,2

Teknik- og Miljøforvaltningen råder over en række ejendomme, som er erhvervet som led i byfornyelse. Årsregnskaberne for disse ejendomme udarbejdes af eksterne administrationselskaber. Når forvaltningen modtager regnskaberne, bliver de bogført i udvalgets regnskab.

I forbindelse med *Projekt God Økonomistyring* har forvaltningen afdækket, at forvaltningen manglede at modtage en række regnskaber fra administrationselskaberne fra 2007 og tidligere. Som følge af, at regnskaberne for 2007 og tidligere nu er modtaget og bogført i 2009, har det medført merudgifter på 12,8 mio. kr. og merindtægter på 29,1 mio. kr. Der er indgået aftale med nyt administrationselskab, og regnskaberne vil fremadrettet blive bogført årligt.

Israels Plads

-0,8

Merudgift på 0,8 mio. kr. skyldes, at den permanente åbning af det bemandede toilet på Israels Plads skete tidligere end estimeret i budgettet.

Miljø

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

Merforbrug (mio. kr.)

-1,7

Samlet set er der et merforbrug på 1,7 mio. kr. under området *Miljø*, som er sammensat af merudgifter på 2,8 mio. kr. og merindtægter på 1,1 mio. kr. Aktivitetsafvigelse er forklaret nedenfor.

Skadedyrsbekæmpelse

1,1

Mindreforbrug på 1,1 mio. kr. skyldes vakancer, og at der via ejendomsskattebilletterne er opkrævet mere end der var budgetteret med.

Projekter

-1,8

Merforbruget på 1,8 mio. kr. er sammensat af mindredgifter på 4,4 mio. kr. og merudgifter på 6,2 mio. kr.

Mindredgifter vedrører *Miljøpunkterne* samt projekterne *Miljø- og Energiledelse i Københavns Kommune*, *Københavns Miljøregnskab* og *VE-puljen* (Vedvarende Energi). De skyldes overvejende projektforskydninger, og at projekterne har været billigere at gennemføre end først antaget.

Merudgifter vedrører projekterne *Klimaplanen*, *Klimakampagnen for Københavnerne* og EU-projekterne, f.eks. *DiPol*. Merudgifter skyldes overvejende projektforskydninger, og at projekterne har været dyrere at gennemføre end først antaget.

Tilsyn med virksomheder

-1,0

Merudgifter på 1,0 mio. kr. skyldes ekstraordinære tilsyn med virksomheder for at opfylde måltal fra Kommunernes Landsforening og Miljøstyrelsen. Fremadrettet vil der ikke være behov for ekstra tilsyn.

Parkering

Området *Parkering* omfatter parkeringsbilletordninger og parkeringsafgifter.

Merforbrug (mio. kr.)	-48,5
Korrigeret for indtægter på 3,2 mio. kr., som er bogført under <i>Vejområdet</i> , men rettelig tilhører <i>Parkeringsområdet</i> , er der et merforbrug på 48,5 mio. kr., som er sammensat af mindreudgifter på 2,6 mio. kr. og mindreindtægter på 51,1 mio. kr. Aktivitetsafvigelse er forklaret nedenfor.	
<i>Afskrivninger</i>	-41,0
Der er mindreindtægter på 41,0 mio. kr., som skyldes afskrivninger, der modregnes i indtægter. Afskrivninger vedrører uerholdelige tilgodehavender, f.eks. som følge af forældelse eller fordi debitoren bor i udlandet og tilgodehavendet ikke kan erholdes.	
<i>Indtægtsområder</i>	6,6
Samlet set er der merindtægter på 6,6 mio. kr., som kan henføres til øget salg af f.eks. skræbebilletter og periodekort samt billetsalg i Parkeringszonerne samt faldende salg af parkeringslicenser.	
<i>Projekt God Økonomistyring</i>	-6,4
Parkeringsrådets andel af udgifter til <i>Projekt God Økonomistyring</i> er på 6,4 mio. kr.	
<i>Afregning med Rigspolitichefen</i>	-1,6
Merudgifter på 1,6 mio. kr. skyldes afregning af Rigspolitichefens andel af omsætningen fra parkeringsafgifterne, som følge af, at der er indbetalt flere p-afgifter end budgetteret.	
<i>Øvrige forhold</i>	-6,1
Der er merudgifter under øvrige poster på 6,1 mio. kr., primært som følge af indkøb af håndterminaler til p-vagter, udskiftning af ældre it-system samt uforudsete retssager.	
Parker og grønne områder	
Området <i>Parker og grønne områder</i> omfatter naturområder, parker og legepladser, kirkegårde, vedligeholdelse af vandløb samt Amager Strandpark I/S. Amager Strandpark I/S er et interessentskab under Teknik- og Miljøforvaltningen.	
Merforbrug	-6,3
Korrigeret for udgifter på 3,0 mio. kr., som rettelig tilhører <i>Administration</i> samt indtægter på 1,7 mio. kr., som rettelig tilhører <i>Vejområdet</i> , er der et merforbrug på 6,3 mio. kr., som er sammensat af merudgifter på 12,1 mio. kr. og merindtægter på 5,8 mio. kr. Aktivitetsafvigelserne er forklaret nedenfor.	
<i>Amager Strandpark I/S, driftsaktiviteter og fejlposter</i>	-7,5
Merforbruget består af merudgifter på 9,9 mio. kr. og merindtægter på 2,4 mio. kr. Merindtægterne samt en del af merforbruget kan henføres til driftsaktiviteter, mens resten kan henføres til fejlagtige poster, jf. nedenfor.	
Korrigeret for fejlposter har Amager Strandpark reelt merudgifter på 2,4 mio. kr. og merindtægter på 2,4 mio. kr. Da der er tale om et interessentskab, har der udelukkende været budgetteret med kommunens driftsbidrag hertil, og ikke med indtægtsdækket virksomhed i Amager Strandpark eller med Frederiksberg kommunes bidrag til driften. Frederiksberg kommune har i 2009 bidraget med 0,7 mio. kr. Herudover er der indtægter for 1,7 mio. kr., som er indtægter fra udlejning af strandstationerne samt tilladelser til boder og lignende i strandparken.	
Resten af merforbruget er opstået som følge af fejlposter. Et merforbrug på 5,8 mio. kr. kan således henføres til, at kommunens driftsbidrag til Amager Strandpark på 8,8 mio. kr. er blevet bogført på <i>Ordinær anlæg</i> , funktion 0.28.20.3, og det samme gør sig gældende for driftsudgifter for 3,0 mio. kr. Der er således et mindreforbrug på 5,8 mio. kr., der burde være bogført på <i>Ordinær drift</i> , funktion 0.28.20.1.	
Det giver et reelt merforbrug på 1,7 mio. kr., som burde være dækket af Amager Strandpark	

I/S, men da udligningen af forbruget ved tilførsel af egenkapital i 2009 ikke er sket, søges merforbruget overført til 2010, hvor der må ske en udligning over egenkapitalen.

Fejlposterne samt den manglende tilførsel af egenkapital er således forklaringen på en del af merforbruget på *Ordinær drift*, funktion 0.28.20.1, såvel som mindreforbruget på *Ordinær anlæg*.

Spildevandsundersøgelser og ekstraordinære udgifter til fældning af farlige træer 0,5
Der er et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., som skyldes merudgifter på 0,7 mio. kr. til ekstraordinær fældning af træer, der på sigt er til fare for omgivelserne, samt merindtægter på 1,2 mio. kr., som skyldes betaling fra omkringliggende kommuner for undersøgelser af spildevand foretaget af Københavns Kommune.

Brandskade 2,1
Der er merindtægter på 2,1 mio. kr., som skyldes forsikringserstatning for brandskade i 2008.

Bemandede legepladser -0,8
Der er merudgifter på 0,8 mio. kr., som skyldes, at forvaltningen ved overtagelse af *De Bemandede Legepladser* ikke fik overført budget fra Børne- og Ungdomsudvalget til afholdelse af feriepenge.

Øvrige forhold -0,7
Der er merudgifter på 0,7 mio. kr., som skyldes ikke-budgetterede udgifter til chaufførvagten. Chaufførvagten varetager bl.a. aflåsning af offentlige toiletter.

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, både i forbindelse med kortvarig brug såvel som i forbindelse med parkeringsstrategien.

Mindreforbrug (mio. kr.) 3,0

Samlet set er der et mindreforbrug på 3,0 mio. kr. under *Vejområdet*, når der tages højde for aktiviteter bogført under ukorrekte områder. Således er der bogført indtægter på *Parker og grønne områder* for 1,7 mio. kr., og udgifter under *Byfornyelse, ydelsesstøtte* på 1,5 mio. kr., som begge rettelig hører til *Vejområdet*. Derudover er der bogført indtægter under *Vejområdet* på 3,2 mio. kr., som rettelig hører under *Parkering*. Ligeledes er der bogført indtægter på 0,4 mio. kr. under bevillingen *Ordinær anlæg* som rettelig hører til *Vejområdet* mens der er bogført udgifter på 2,5 mio. kr. på *Vejområdet* som rettelig tilhører bevillingen *Ordinær anlæg*.

Mindreforbruget på 3,0 mio. kr. er sammensat af merudgifter på 26,9 mio. kr. og merindtægter på 29,9 mio. kr. Aktivitetsafvigelserne er forklaret nedenfor.

Gadebelysning -1,4
Som følge af nettobudgettering har der været merudgifter på 25,0 mio. kr. og merindtægter på 23,6 mio. kr. til gadebelysning. Samlet set betyder det, at der har været merudgifter på 1,4 mio. kr., som skyldes udvidelse af gadelysnettet samt krav om opsætning af flere elmålere.

P-strategien 12,3
Som følge af, at der ikke er nedlagt så mange parkeringspladser, som forudsat i parkeringsstrategien, er der mindredgifter på 12,3 mio. kr. fra p-puljen til parkeringsnedlæggelser. De uforbrugte midler skal tilbageføres til kommunekassen.

Strømmen/Enghavevej -4,6
Der er merudgifter på 4,6 mio. kr. i forbindelse med materielpladsen Strømmen samt vejpladsen Enghavevej. Merudgifterne kan henføres til ren- og vedligeholdelse af arealer, porte og hegn samt bortskaffelse af opbrudte vejmaterialer.

<i>Parkeringsanlæg</i>	2,6
Der er mindreudgifter på 2,6 mio. kr., som skyldes senere ibrugtagning af parkeringsanlæg end planlagt.	
<i>Manglende afregning med Koncernservice</i>	2,0
Som følge af en manglende afregning med Koncernservice er der mindreudgifter på 2,0 mio. kr. Afregningen vedrører forsikringsudgifter for køretøjer.	
<i>Arealleje</i>	-2,1
Der er merudgifter på 2,1 mio. kr., som skyldes ikke-budgetterede udgifter på 1,1 mio. kr. til husleje på Hauser Plads samt ekstraordinære omkostninger til leje af containerplads til materiel grundet pladsmangel. Dertil kommer merudgifter på 0,5 mio. kr., som følge af bogføring af husleje for Borgervænget vedrørende 2008, samt merudgifter på 0,5 mio. kr. til påbudt lokalerenovering.	
<i>Materiel</i>	-2,0
Merudgifter på 2,0 mio. kr. skyldes ekstraordinær vedligeholdelse af materiel samt højere brændstofpriser i forhold til det forventede.	
<i>Personskadeerstatning</i>	-1,7
Merudgifter på 1,7 mio. kr. skyldes højere udgifter end ventede til personskadeerstatninger i forbindelse med uheld på kommunale veje og fortove, som følge af fejl på veje og fortovsudstyr (kloakdæksler, kantsten, fliser m.v.).	
<i>Mobile toiletenheder</i>	-0,8
Merudgifter på 0,8 mio. kr. skyldes kontrakt vedrørende opsætning af toiletenheder ved Parken. Kontrakten er opsagt, hvilket har medført tvist med modpart.	
<i>Vintertjenesten</i>	-0,6
Som følge af den tidlige vinter ultimo 2009 har der været merudgifter på 0,6 mio. kr. til <i>Vintertjenesten</i> . Merudgifter dækker over mindreudgifter til den milde vinter primo 2009, som opvejes af merudgifter til den tidligt startende vinter ultimo 2009.	
<i>Kulturservice</i>	-1,5
Merudgifter på 1,5 mio. kr. skyldes driftsunderskud i Kulturservice. Aktiviteter inden for Kulturservice er overdraget til udvalget pr. 2009 fra Beskæftigelse- og Integrationsudvalget. Det tilhørende indtægtsbudget har ikke dækket udgifter til aktiviteten. Teknik- og Miljøudvalget har på den baggrund besluttet at nedlukke aktiviteter på området pr. 2010.	
<i>Øvrige forhold</i>	0,8
Ud over de nævnte aktivitetsafvigelser, har der været flere mindre afvigelser, som i alt har mindreudgifter på 0,8 mio. kr.	
<i>Administration</i>	
Området <i>Administration</i> omfatter sekretariatsfunktioner og forvaltningsudgifter, administrationsbygninger og byggesagsbehandling.	
Administrationsudgifter overført til forsyningsvirksomhed på 21,9 mio. kr. er fejlagtigt budgetteret under <i>Administration vedrørende miljøbeskyttelse</i> , og burde have været budgetteret under en driftsgruppering under <i>Sekretariat og forvaltning</i> , hvor den er bogført.	
<i>Mindreforbrug (mio. kr.)</i>	33,5
Korrigeret for udgifter på 3,0 mio. kr., som er bogført under <i>Parker og grønne områder</i> , er der et mindreforbrug på 30,5 mio. kr. Mindreforbrug er sammensat af merudgifter på 51,9 mio. kr. og merindtægter på 82,4 mio. kr. Aktivitetsafvigelserne er forklaret nedenfor.	

<p><i>Byggesagsgebyrer, ændret regnskabspraksis</i></p> <p>I forbindelse med <i>Projekt God Økonomistyring</i>, overvejende arbejdet med afstemning af balancelogkonti, blev forvaltningen opmærksom på, at håndtering af acontoindbetalinger for byggesagsgebyrer (udstedelse af ibrugtagningstilladelser) ikke har været i overensstemmelse med god regnskabspraksis. Forvaltningen har således hidtil optaget acontoindbetalinger som en forudbetaling (gæld) i balancen, og ikke som en driftsindtægt, som foreskrevet i Velfærdsministeriets <i>Budget- og regnskabsystem for kommuner</i>. Forvaltningen har derfor tilrettet sin regnskabspraksis, så årets acontoindbetalinger på 33,9 mio. kr. er indtægtsført i 2009. Akkumulerede acontoindbetalinger fra 2008 og tidligere på 33,4 mio. kr. vil blive overført til kommunens kasse til dækning af fremtidige mindreindtægter fra byggesagsgebyrer. Ændring er sket efter samråd med KPMG og kommunens eksterne revisor, Deloitte.</p>	67,4
<p><i>Projekt God Økonomistyring, udgifter</i></p> <p>Merforbrug på <i>Projekt God Økonomistyring</i> skyldes overvejende udviklingen i økonomien for projektets oprydningsdel. Således har arbejdet med afstemning af ultimobalancer for 2008 og 2009 vist sig at være mere omfattende end det tidligere har været muligt at vurdere, specielt på <i>Byfornyelsesområdet</i>. Forholdet betød øget aktivitet i årets afslutning, herunder tilførsel af flere eksterne resurser, for at holde deadlines for aflæggelse af et retvisende regnskab for 2009.</p> <p>Teknik- og Miljøforvaltningen har herudover gennemført en række fremadrettede aktiviteter for at opnå en sikker drift samt et højt kvalitetsniveau i økonomistyringen. Aktiviteterne omfatter overflytning af regnskabsopgaver til Koncernservice, udvikling af ny økonomistyringsmodel, implementering/opgradering af it-system, etablering af transaktionsspor, reorganisering af økonomiområdet, tilførsel af økonomimedarbejdere til Koncernservice og forvaltningen samt kompetenceudvikling.</p>	-54,2
<p><i>Projekt God Økonomistyring, indtægter</i></p> <p>Der er merindtægt på 10,0 mio. kr. fra det takstfinansierede område i Teknik- og Miljøforvaltningen til ordinær drift, hvoraf 9,3 mio. kr. udgør det takstfinansierede områdes andel af udgifter til <i>Projekt God Økonomistyring</i>. De resterende 0,7 mio. kr. (løn og overhead) dækker lønudgift til medarbejder, der finansieres af det takstfinansierede område.</p>	10,0
<p><i>Gebyr- og renteindtægter</i></p> <p>Der er merindtægter på 1,4 mio. kr., som sammensætter sig af gebyrindtægter på 0,8 mio. kr., renteindtægter på 0,3 mio. kr. samt diverse mindre indtægter på 0,3 mio. kr.</p>	1,4
<p><i>Øvrige indtægter</i></p> <p>Der er merindtægter på 1,8 mio. kr., som er sammensat af indtægter fra KK Printpartner på 0,9 mio. kr., indtægter fra Kundecenteret på 0,3 mio. kr. samt indtægter på 0,6 mio. kr., der stammer fra det administrationsbidrag på 9 pct., der lægges på alle udsendte regninger vedrørende store påbud som følge af myndighedsopgaven på vejområdet.</p>	1,8
<p><i>Opbremsning i ansættelser</i></p> <p>På baggrund af halvårsprognosen vurderede forvaltningen, at det var nødvendigt at indføre en opbremsning i ansættelser for at sikre, at udvalget ikke overskred sin ramme. Dette betød mindreudgifter på lønområdet på 6,6 mio. kr.</p>	6,6
<p><i>Arbejdsskadeforsikring</i></p> <p>Anvendelsen af den fælles arbejdsskadeforsikringen i Københavns Kommune har været større end budgetteret, hvilket har resulteret i et merforbrug på 0,7 mio. kr.</p>	-0,7
<p><i>Ejendomsdrift</i></p> <p>Forvaltningen har modtaget refusion på 2,0 mio. kr. fra Københavns Universitet for flytteomkostninger i forbindelse med, at Center for Parkering flyttede fra Gammeltoftsgade til Borgergade. Lejemålet i Borgergade har medført merudgifter på 4,0 mio. kr. i forhold til det forventede. Forvaltningen har igangsat analyse af ejendomsområdet for at finde nødvendige besparelser. Lejemålet Øster Farimagsgade 5 og 5A har medført merudgifter på 1,3 mio. kr.</p>	-5,1

Forvaltningen er i dialog med Københavns Ejendomme, om berettigelsen af den opkrævede leje, da forvaltningen ikke har benyttet lejemålet i 2009. Derudover har der været merudgifter på 1,8 mio. kr. til kontorhold grundet flytning.

Afskrivninger

4,5

Teknik- og Miljøudvalget har i maj 2009 godkendt en omfordeling af udvalgets midler på 25 mio. kr. til dækning af afskrivninger på uerholdelige og uafstemmelige statusposter. Afskrivninger udgjorde 20,5 mio. kr. i 2009, hvorfor der er en mindreudgift på 4,5 mio. kr.

Øvrige forhold

-0,9

Ud over de nævnte aktivitetsafvigelser har der været flere mindre afvigelser, som i alt har et merforbrug på 0,9 mio. kr.

Byfornyelse, ydelsesstøtte

Byfornyelse, ydelsesstøtte består af følgende funktioner:

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	netto
0.25.10.1	Fælles formål	0	0	0	0	0
0.25.11.1	Beboelse	150	0	264	0	-114
0.25.13.1	Andre faste ejendomme	0	0	400	0	-400
0.25.15.1	Byfornyelse	154.314	0	166.203	0	-11.889
0.25.18.2	Driftsikring af boligbyggeri	0	4.000	0	3.801	-198
0.25.18.1	Driftsikring af boligbyggeri	34.493	0	33.978	0	515
2.28.11.1	Vejvedligeholdelse m.v.	0	0	1.553	0	-1.553
5.57.77.2	Boligsikring	0	0	0	0	0
5.57.77.1	Boligsikring	0	0	0	0	0
6.45.51.1	Sekretariat og forvaltninger	0	0	0	0	0
I alt		188.957	4.000	202.398	3.801	-13.639

Merforbrug (mio. kr.)

-12,1

Korrigeret for udgifter på 1,5 mio. kr., som rettelig tilhører *Vejområdet* under bevillingen *Ordinær drift*, er merforbruget på 12,1 mio. kr.. Merforbrug er sammensat af merudgifter på 11,9 mio. kr. og mindreindtægter på 0,2 mio. kr. Aktivitetsafvigelse er forklaret nedenfor.

Indtræden som andelshaver

Merforbrug på 0,1 mio. kr. skyldes, at kommunen er indtrådt som passiv andelshaver i yderligere én andelsforening med to andele. Endvidere har to andelslejligheder stået ledige, og kommunen har derfor betalt boligafgift, og ikke kun forskelsafgift. -0,1

Byøkologisk Fond og Tårne & Spir

Merforbruget vedrørende *Andre faste ejendomme* kan henføres til restudbetalinger til bevilget støtte fra tidligere år til puljerne *Byøkologisk Fond* og *Tårne & Spir*. -0,4

Terminsbetalinger

Terminsbetalinger vedrører lånefinansiering af tidligere foretaget byfornyelse. Kommunens andel udgør 50 pct. og opkræves kvartalsvis af staten (Økonomistyrelsen). -11,9

Der er et merforbrug på 11,9 mio. kr. som skyldes, at terminsbetaling for marts 2008 på 6,6 mio. kr. er bogført i 2009. Terminsbetaling blev i 2008 fejlagtigt posteret på en balancekonto. I forbindelse med afstemning af statusposter under *Projekt God Økonomistyring* blev fejl opdaget og efterfølgende korrigeret i 2009.

Herudover har ydelsesstøtten i 2009 været 5,3 mio. kr. højere end forudsat. Ydelsesstøtte på Byfornyelsesområdet er således speciel ved, at afdragsprofil på de underliggende indekslån er skiftende i forhold til udviklingen i inflationen (nettoprisindekset). Ændringer i inflationsraten, som ikke var forventet på budgettidspunktet, vil derfor medføre lavere eller øgede betalinger i forhold til det budgetterede. Forvaltningen vil fortsat stræbe efter, at budgettering bliver så præcis som muligt for disse lån.

Driftssikring af boligbyggeri

Der er et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af en mindreindtægt vedrørende støttet byggeri (almene boliger, andelsboliger, ungdomsboliger) på 0,2 mio. kr. og et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Afvigelsen skyldes opkrævning af udgifter fra Sundhed- og Omsorgsforvaltningen samt Socialforvaltningen for tidligere år. 0,3

Takstfinansieret drift

Det takstfinansierede driftsområde består af tre hovedaktiviteter:

- *Affaldsområdet*, som inkluderer affaldsindsamlingen, genbrugsstationer og ordningerne for storskrald, haveaffald, glas, papir og pap samt farligt affald.
- *Kalvebod Miljøcenter*.
- *Bærbare batterier*, som er en ny aktivitet oprettet i december 2009. Det tilhørende gebyr fastsættes af staten og opkræves hos batteriproducenterne. Indtægterne kommer fra staten via DUT-midlerne.

Det takstfinansierede område følger *hvile-i-sig-selv-princippet*, hvor udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Området består af følgende funktioner.

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	netto
1.38.60.1	Fælles formål	132.105	57.711	60.320	60.691	74.766
1.38.61.1	Ord. for dagrenovation - restaffald	277.918	303.735	274.483	241.838	-58.461
1.38.62.1	Ordninger for storskrald/haveaffald	21.298	20.669	72.034	73.642	2.236
1.38.63.1	Ordninger for glas, papir og pap	11.296	10.335	31.459	33.335	2.837
1.38.64.1	Ordninger for farligt affald	10.332	20.229	15.719	15.629	-9.987
1.38.65.1	Genbrugsstationer	49.252	64.994	41.068	61.333	4.523
1.38.66.1	Øvrige ordninger og anlæg	70.676	48.227	51.821	42.731	13.359
1.38.67.1	Bærbare batterier	0	0	1.856	2.134	278
I alt		572.877	525.900	548.760	531.333	29.551

Mindreforbrug (mio. kr.) **29,6**

Samlet set er der et mindreforbrug på 29,6 mio. kr. De mest væsentlige aktivitetsafvigelser er forklaret nedenfor.

Affaldsområdet 15,9

På *Affaldsområdet* dækker det samlede mindreforbrug på 15,9 mio. kr. over et mindreforbrug på 7,1 mio. kr. og en merindtægt på 8,8 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes bl.a. færre udgifter som følge af faldende affaldsmængder, og at udgiften til indsamling af klinisk risikoaffald for 2008 er bogført i 2009. Merindtægten skyldes overvejende, at indtægten fra gebyret for afhentning af klinisk risikoaffald for 2008 er bogført i 2009, og at der er faktureret for et større beløb.

I de tidlige overførsler blev der overført 39,9 mio. kr. på *Ordninger for dagrenovation - restaffald*.

Kalvebod Miljøcenter 13,4

På *Kalvebod Miljøcenter* dækker det samlede mindreforbrug på 13,4 mio. kr. over mindreudgifter på 18,9 mio. kr. og mindreindtægter på 5,5 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes overvejende færre driftsudgifter på 6,8 mio. kr., færre udgifter til reetablering af arealer på 3,3 mio. kr., indkøb af maskiner og køretøjer på 4,8 mio. kr. samt projekt vedrørende alternative energikilder på 1,9 mio. kr. Mindreindtægter skyldes, at mængden af afleveret jord er faldet, som følge af nedgang i byggeaktiviteten.

I de tidlige overførsler blev der overført 39,0 mio. kr.

Bærbare batterier 0,3

Udgifterne blev oprindeligt budgetteret og posteret på *Ordninger for farligt affald*. Udgiften er summen af de udgifter, der umiddelbart kan henføres til aktiviteten.

Ordinær anlæg

Ordinær anlæg består af følgende funktioner:

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	netto
0.25.10.3	Fælles formål	5.040	0	7.200	0	-2.160
0.28.20.3	Grønne områder og naturpladser	142.648	7.231	118.904	8.156	24.669
0.32.35.3	Andre fritidsfaciliteter	0	0	0	0	0
0.52.81.3	Jordforening	0	0	0	0	0
0.52.89.3	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	24.940	1.000	18.827	12	5.125
2.22.01.3	Fælles formål	12.744	0	7.651	85	5.178
2.22.05.3	Driftsbygninger og -pladser	2.300	0	1.773	0	527
2.22.07.3	Parkering	1.500	0	0	0	1.500
2.28.22.3	Vejanlæg	59.054	27.000	52.639	35.557	14.971
2.28.23.3	Standardforbedringer af færdselsarealer	406.523	27.036	358.711	6.806	27.582
3.35.64.3	Andre kulturelle opgaver	600	600	504	480	-24
6.45.50.3	Administrationsbygninger	48.700	0	50.100	0	-1.400
6.45.51.3	Sekretariat og forvaltninger	4.227	0	7.153	0	-2.926
I alt		708.276	62.867	623.462	51.096	73.042

Mindreforbrug (mio. kr.) 73,0

Samlet set er der et mindreforbrug på 73,0 mio. kr., som er sammensat af mindreudgifter på 84,8 mio. kr. og mindreindtægter på 11,8 mio. kr. De mest væsentlige aktivitetsafvigelser er forklaret nedenfor.

Parkeringsstrategien 26,6

Budgettet til matrikulering af parkeringsarealer er placeret på 2.22.07.3, mens de andre aktiviteter er budgetteret og bogført på 2.28.23.3.

Nedenstående mindreforbrug søges overført til 2010.

Mindreudgifter på 23,9 mio. kr. vedrørende etablering af 3 p-anlæg inklusiv bygherreorganisation (BR 466/07 og BR 467/07). Afvigelsen kan henføres til periodeforskydninger, som betyder, at nogle større ratebetalinger på de tre anlæg faldt i januar 2010 og ikke i december som forventet. 23,9

Matrikulering af parkeringsarealer (BR 17-09-2009 pkt. 22) har et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. som skyldes, at landinspektørernes arbejde ikke har kunnet igangsættes i 2009 som forventet på grund af vintervejret. 1,5

Etablering af skråparkering på Østerbro (BR 07-05-2009 pkt. 13) udviser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. da vintervejret indtraf allerede i november, og det har betydet, at færdiggørelsen afventer at vejtemperaturen stiger igen. 0,8

Mindreudgifter på 0,4 mio. kr. vedrørende servicemarkering af 10 meter reglen (BR 461/07). Arbejdet med identificering og markering af kryds hvor 10 meter reglen gælder, er afsluttet, og det er samlet set blevet billigere end forudset. 0,4

Parker, legepladser og fritidsområder 15,6

Budgettet for alle disse projekter er placeret på funktion 0.28.20.3 men ved en fejl er 0,3 mio. kr. vedrørende Badested i Svanemøllebugten, 0,02 mio. kr. vedrørende BaNanna Park og 1,6 mio. kr. vedrørende Superkilen blevet bogført på funktion 2.28.23.3. Fejlkonteringerne er således forklaring på en del af afvigelsen på de nævnte funktioner.

Nedenstående mer- og mindreforbrug søges overført til 2010.

Vintervejret har betydet mindredgifter på 5,4 mio. kr. på projekterne i Fælledparken (BR 251/07, BR 02-10-2008 pkt. 34, BR 02-04-2009 pkt. 7 og BR 10-06-2009 pkt. 10), hvor det hovedsageligt er arbejdet med skaterparken, som skulle have løbet over vinteren, der har været påvirket af vejrforholdene.	5,4
For Rødegårdsparken (BR 552/06 og BR 411/07) er der et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. og det skyldes, at Områdefornyelse Øresundsvej har skullet betale en del af projektet, og det er sket i 2009.	4,1
BaNanna Park (BR 29-01-2009 pkt. 12, BR 10-06-2009 pkt. 11 og BR 08-10-2009 pkt. 6) udviser et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. i 2009. Her er det primært opførelse af klatrevæggen samt udlægning af faldunderlag og andre mindre arbejder, der ikke har kunnet gennemføres som følge af vejrforholdene i slutningen af 2009.	1,7
Projektet Byens grønne puls (BR 139/08), som er et anlægsprojekt under Sundheds- og Omsorgsudvalget, er udført i 2008 af Teknik- og Miljøforvaltningen mens slutposter og afregningen mellem forvaltningerne er sket i 2009. Forvaltningerne har ikke været opmærksomme på denne, hvorfor periodiseringen af bevillingen ikke har været retvisende, og det giver et mindreforbrug i 2009 på 1,4 mio. kr. i Teknik- og Miljøforvaltningen.	1,4
Arbejdet på Amager Fælled med etablering af boldfælled, nyttehaver og campingplads (BR 261/06, BR 11-06-2008 pkt. 25 og BR 10-06-2009 pkt. 14 og 15) udviser et mindreforbrug i 2009 på 1,2 mio. kr. Det er opstået som følge af, at anlægsarbejdet med lægning af drænrør og fordeling af muldjord på boldfælleden måtte afbrydes i november, da de store regnmængder betød at jorden blev for blød til at de store maskiner kunne køre på arealet.	1,2
Legepladsprojekterne har et merforbrug på 0,3 mio. kr. i 2009 og det kan henføres til Plads til leg projekterne (BR 02-04-2009 pkt. 9), som er blevet marginalt dyrere end forventet.	-0,3
Herudover er der en række mindre afvigelser som samlet giver et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. på projekter indenfor området. De kan forklares med mindre forskydninger i projekterne samt henholdsvis vådt vejr i november og vintervejret i december, som har betydet, at anlægsarbejderne ikke har kunnet udføres i perioder.	2,1
<i>Nye broer og veje</i>	8,7
Nordhavnsvejens budget, som i 2009 var på 48,1 mio. kr., er placeret på funktion 2.28.22.3, men en del af forbruget, 6,9 mio. kr., er ved en fejl blevet bogført på funktion 2.28.23.3. Fejlkonteringen er medforklaring på afvigelserne på de nævnte funktioner.	
Nedenstående mer- og mindreforbrug søges overført til 2010.	
Vejbro mellem Sluseholmen og Tegholmen (BR 773/05, BR 268/08 og BR 29-10-2009 pkt. 17) har et mindreforbrug på 6,6 mio. kr., som primært kan henføres til merindtægter 6,3 mio. kr., idet forvaltningen har modtaget flere bidrag fra grundejerne i 2009 end forudset. Broen er finansieret af udbygningsaftalen, hvorfor forvaltningen modtager grundejerbidrag.	6,6
For stibro over inderhavnen (BR 11-12-2008 pkt. 17) er det ligeledes merindtægter på 2,3 mio. kr. der er den primære årsag til mindreforbruget på 2,5 mio. kr. Merindtægten opstår som følge af en forskydning i betalingerne fra fonden. Der er budget til merindtægten i 2010.	2,5
Derudover er der et merforbrug på 0,4 mio. kr. på Nordhavnsvejprojekterne (BR 165/08 og BR 28-05-2009 pkt. 2) mens resten af merforbruget kan henføres til Bryggebroen (BR 338/04, BR 368/05 og BR 379/06). Merforbrugene skyldes mindre forskydninger i projekterne.	-0,4
<i>Amager Strandpark I/S</i>	7,7
Amager Strandpark I/S udviser på anlæg et samlet mindreforbrug på 7,7 mio. kr. Mindre-	

forbruget består af mindreudgifter på 1,9 mio. kr. til udbygning af Amager Strandpark, mens resten kan henføres til fejlboføringer. Der redegøres for begge forhold herunder.

Vintervejret har betydet en forsinkelse i udbygning af Amager Strandpark (Budget 2009 og BR 29-01-2009 pkt. 17), som derfor har et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. i 2009. Dette mindreforbrug søges overført til 2010. 1,9

Anlægsbudgettet til udbygning af Amager Strandpark er på funktion 0.28.20.3 og her er der også konteret.

Resten af mindreforbruget er opstået som følge af fejlposterings. Et mindreforbrug på 5,8 mio. kr. kan således henføres til, at kommunens driftsbidrag til Amager Strandpark på 8,8 mio. kr. såvel som driftsudgifter for 3,0 mio. kr. er blevet bogført på Ordinær anlæg, funktion 0.28.20.3 Der er således et netto mindreforbrug på 5,8 mio. kr. der burde være bogført på Ordinær drift, funktion 0.28.20.1. Dette er forklaringen på en del af afvigelsen på Ordinær anlæg, funktion 0.28.20.3, og på en del merforbrug på Ordinær drift. 5,8

Ombygning af veje og pladser 5,2
Nedenstående mer- og mindreforbrug søges overført til 2010.

Metropolzonen udviser et samlet mindreforbrug på 4,4 mio. kr. i 2009. Det vedrører primært Kulturaksen (BR 269/08 og BR 12-10-2009 pkt. 37), hvor der er mindreforbrug på 4,0 mio. kr. Det skyldes primært, at der med Borgerrepræsentationens vedtagelse den 12. december 2009 blev overført 3,3 mio. kr. i 2009 til Teknik- og Miljøudvalgets bevilling, som burde have været overført til 2010. 4,4

På Thomas Koppels Allé (BR 80/08 og BR 28-05-2009 pkt. 7) er der et mindreforbrug på 4,2 mio. kr. Det skyldes, at anlægsarbejdet har måttet stilles i bero i en periode på grund af vintervejret. 4,2

Der er et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. på Haraldsgade byrums- og trafikplan (BR 26-11-2009 pkt.3), da midlerne først blev frigivet og overført til ordinær anlæg i november. Derfor er der indtil nu kun brugt midler på projektudvikling. Der kunne ikke tages højde for dette i de tidlige overførsler, da fristen for indmelding var inden Borgerrepræsentationen vedtog projektet. 1,8

Trafiksikkerhedsplan 2007-2008 blev færdigt i slutningen af 2008. I 2009 er bogført korrektion af konteringer foretaget i 2008, hvilket betyder, at der er negative udgifter som giver et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. 1,7

Amagerbrogade, konceptudvikling (BR 516/06), har et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. der primært skyldes merindtægter, idet indtægten fra Realdania først var forventet i 2010. Desuden er projektet blevet en anelse billigere end oprindeligt forventet. 1,7

Ombygningen af Øresundsvej (BR 19-02-2009 pkt. 15), har på grund af vintervejret ikke kunnet afsluttes i 2009 som forudsat, hvorfor der er et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. i 2009. 1,0

På Artillerivejprojekterne og herunder tilslutningen af Weidekampsgade (BR 2008-86014, BR 2008-110310 og BR 10-12-2009 pkt. 48) er der et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Mindreforbruget består af mindreudgifter til etablering af bump og midterheller på Islands Brygge i 2009. 0,7

Der er et merforbrug på 1,3 mio. kr. på Skolevejsprojekter. Det skyldes primært at opsætningen af 7 variable hastighedstavler ved to skoler kunne gennemføres allerede i 2009. -1,3

Projekterne under genopretningsplanen for vejområdet (Budget 2008) har et samlet merforbrug på 1,5 mio. kr. i 2009. Det består af et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. vedr. gadebelysning og gangbro, 4 projekter (BR 17-09-2009 pkt. 21), hvor det forberedende arbejde til ud- -1,5

skiftning af gangbroen over Folehaven er blevet forsinket. Samtidig er der merforbrug på 3,9 mio. kr. på udmøntning af midler til genopretningsplanen (BR 12-03-2009 pkt. 10), som kan henføres til at dele af genopretningen er foran tidsplanen.	
Købmagergade, Kulturvet og Hauser Plads (BR 21/07 og BR 18-09-2008 pkt. 10) udviser et merforbrug på 1,7 mio. kr. som primært kan henføres til mindreindtægter. Indtægterne forventes at komme i 2010.	-1,7
På Øster Allé (BR 16/06, BR 269/07 og BR 27-11-2008 pkt. 29) er der et merforbrug på 13,0 mio. kr. og det består af mindreindtægter på 20,0 mio. kr. og mindreudgifter på 7,0 mio. kr. Indtægten fra Realdania forventes at komme i 2010, når projektet er færdiggjort, og mindreindtægten kan således henføres til forkert periodisering. Mindreudgifterne kan henføres til vintervejret, som betyder at anlægsarbejdet blev stillet i bero.	-13,0
Herudover er der en lang række mindre afvigelser på projekter indenfor området, som tilsammen har et mindreforbrug på 4,8 mio. kr.. Disse kan forklares med mindre forskydninger i projekterne samt vintervejret, som har betydet, at anlægsarbejderne ikke har kunnet udføres i den sidste del af 2009.	4,8
Hele budgettet til genopretningsplanen for vejområdet har rettelig været placeret på funktion 2.28.23.3, men der er ved en fejl blevet bogført 0,4 mio. kr. på funktion 2.28.22.3 og 2,5 mio. kr. på Ordinær drift på 2.28.12.1. Fejlkonteringerne er en del af forklaringen på afvigelserne på de nævnte bevillinger og funktioner.	2,5
Klimaprojekter	5,1
Projektet Bæredygtig byudvikling (BR 327/08) har et mindreforbrug på 3,7 mio. kr., som overvejende 3.659 skyldes, at projektet er blevet billigere end forventet.	3,7
Klimainsats – energibesparelse (BR 271/08) udviser et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. i 2009, og det skyldes dels at nogle opfølgende aktiviteter først kan gennemføres i 2010, dels at projektet er blevet billigere end forventet.	1,6
Derudover er der mindre afvigelser på samlet set -0,1 mio. kr. på projekterne ”World Climate Community” (BR 10-06-2009 pkt. 29), Klimarigtige køretøjer (BR 252/08), Klima+ (BR 08-10-2009 pkt. 8) og 3-årigt forsøg med elbiler finansieret af Energistyrelsen (BR 10-12-2009 pkt. 45) som skyldes almindelige projektforskydninger.	-0,1
Cykelprojekter	4,4
Nedenstående mer- og mindreforbrug søges overført til 2010.	
For projekter under cykelpakke II (BR 253/07) er der et samlet mindreforbrug på 2,6 mio. kr. Heraf udgør 1,4 mio. kr. mindreforbrug på cykelparkeringsprojekter. Det skyldes primært, at vintervejret satte en stopper for anlægsarbejdet tidligere end normalt. Derudover er der under Cykelpakke II indtægtsført 0,5 mio. kr. Disse vedrører omegnskommuners bidrag til pendler-rutenettet, som er et af de projekter, der fik tilsagn om støtte fra statens pulje i 2009, men som først forventes igangsat i 2010. For Cykelpakke II’s cykelsti- og rute projekter er der et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Det drejer sig primært om udgifter til projektering af cykelstier som forventes anlagt i 2010, hvor der er sket mindre forskydninger. Det resterende merforbrug skyldes mindre afvigelser på krydsombygningsprojekter under cykelpakke II.	2,6
Cykelpakke III (BR 371/07) projekter har et samlet mindreforbrug på 1,4 mio. kr. i 2009. Heraf vedrører de 0,5 mio. kr. større krydsombygninger, og det kan primært henføres til ombygning af Sørøvet, der afventer den permanente ombygning af Nørrebrogade, som der er afsat midler til i Budget 2010. Mindreforbrug på 0,5 mio. kr. skyldes mindre forskydninger i ti cykelsti og genvejsprojekter, mens 0,3 mio. kr. vedrører pulje afsat til små udbedringer, hvor identificering af de ”små sten” har været besværligere end forventet. På resten af projekterne under Cykelpakke III er der minimale afvigelser som stort set udligner hinanden.	1,4

Udvikling af design og koncept for ny bycykel (BR 27-08-2009 pkt. 5) havde et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. mens der er mindre projektforskydninger på cykelstier i hhv. Enghavevej (BR 649/06 og BR 107/08), Frederiksborgvej (BR 318/08), Teglholmsgade (BR 189/07), og cykelrampe ved Fisketorvet (Budget 2010) som giver et samlet mindreforbrug på 0,2 mio. kr. 0,6

Projekter under Cykelpakke I (BR 343/06) udviser et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i 2009, og det kan henføres til mindre afvigelser på de ti cykelprojekter, der endnu ikke er afsluttet. 0,3

Nørrebro cykelrute projekterne (BR 510/04, BR 379/05, BR 630/05, BR 136/06, BR 367/06 og BR 694/06) havde et samlet merforbrug på 0,5 mio. kr. i 2009, der primært skyldes merudgifter til forberedelse af landsretssag mod Sven Engstrøm A/S, der er berammet i marts 2010 samt problemer med den mekaniske busluse i Rantzausgade. -0,5

Kollektiv trafik 2,1
Nedenstående mer- og mindreforbrug søges overført til 2010.

For busfremkommelighedsprojekterne (BR 319/07, BR 130/08, BR 28-05-2009 pkt. 2 og BR 10-06-2009 pkt. 21) er der et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. som primært kan henføres til opgradering af A-bus stoppesteder, som ikke har kunnet igangsættes på grund af vejrforholdene i slutningen af 2009. 2,2

Resten af afvigelsen, som samlet giver et merforbrug på 0,1 mio. kr., kan henføres til servicebusruterne (BR 274/08 og BR 10-06-2009 pkt. 24) og citybussen (BR 250/08), hvor der samlet set er et lille merforbrug, som skyldes almindelige projektforskydninger. -0,1

Bygninger 3,2
Nedenstående mer- og mindreforbrug søges overført til 2010.

Indretning af mandskabsfaciliteter i P-kælderen under Hauser Plads (BR 27-08-2009 pkt. 16) har et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. som er forårsaget af almindelig projektforskydning. Budgettet til ombygningen er placeret på funktion 2.22.05.3 Driftsbygninger, men en del af forbruget, 0,113 mio. kr., er ved en fejl blevet bogført på funktion 2.28.23.3, og det er således forklaringen på resten af afvigelsen på funktion 2.22.05.3. 0,4

Ombygningen af Njalsgården (BR 03-04-2008 pkt. 61 og BR 10-08-2009 pkt. 8) har et merforbrug i 2009 på 1,4 mio. kr. som kan henføres til at nogle tilkøb som der er budgetteret med i 2010 allerede er blevet gennemført i 2009. Budget og forbrug vedrørende ombygningen af Njalsgården er placeret på funktion 6.45.50.3 Administrationsbygninger. -1,4

Under Toilethandlingsplanen (BR 629/05 og BR 40/08) er der et samlet merforbrug på 2,2 mio. kr. i 2009, som for de 0,3 mio. kr. skyldes, at parktoiletterne er blevet en anelse dyrere end forventet, og for de resterende 1,9 mio. kr. at man er foran tidsplanen med opstilling af nye toiletter. Der er budget til Toilethandlingsplanen i 2010 til at dække merforbruget. Budget og forbrug vedrørende toilethandlingsplanen er på funktion 0.25.10.3 Bygninger, fælles formål. -2,2

Diverse projekter 0,8
Budgettet på 0,580 mio. kr. til øget tryghed i København (BR 30-10-2008 pkt. 6) er placeret på funktion 2.22.01.3, mens hele forbruget på 0,437 mio. kr. ved en fejl er bogført på funktion 2.28.23.3. For aflønningsmodellen i Center for Anlæg og Udbud har budgettet på 4,0 mio. kr. været placeret på funktion 6.45.51.3 mens en del af forbruget, 1,0 mio. kr., ved en fejl er blevet bogført på funktion 2.28.23.3. Disse fejl er dermed en del af forklaringen på afvigelserne på de nævnte funktioner.

Nedenstående mer- og mindreforbrug søges overført til 2010

<p>Projekterne vedrørende tung trafik (BR 11-06-2008 pkt. 22, BR 19-02-2009 pkt. 14 og BR 10-06-2009 pkt. 26) udviser et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. som primært kan henføres til skiltningen af 1. etape af rødt rutenet for lastbiler, som blev vedtaget af Borgerrepræsentationen i juni 2009, men som siden er blevet udskudt indtil strategi for tung trafik har været i fornyet høring.</p>	1,8
<p>Der er et mindreforbrug af Miljøzonenmidlerne (BR 253/08, BR 334/08 og BR 10-06-2009 pkt. 28) på 1,5 mio. kr. som primært skyldes, at udvidelsen af miljøzonen til kommunegrænsen er blevet billigere end forventet samt mindre forskydninger i projekterne.</p>	1,5
<p>For P-billetautomater – indkøb og opstilling (BR 191/06 og BR 272/08), udvidelse af p-zoner (BR 255/07) og hærværkssikring (BR 18/9 2008, pkt. 19) – er der et samlet mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Det skyldes dels tilbagehold pga. fejl og mangler ved automaterne, og dels at en større regning vedrørende hærværkssikringen blev fremsendt for sent til at den kunne komme med i regnskabet i 2009.</p>	0,7
<p>For ny aflønningsmodel i Center for Anlæg og Udbud (BR 17-05-2009 pkt. 17) er der et merforbrug på 4,0 mio. kr., som skyldes, at der har været en fejl i timeregistreringerne og det betyder, at ikke alle timer har kunnet føres ud på de enkelte projekter.</p>	-4,0
<p>Herudover er der en række mindre afvigelser, som giver et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på projekterne ITS, øget tryghed i København, bannere til udendørs formidling, e-boks til borgerne, frigørelse af Ragnhildgade, og gennemgribende reovering af Søfartsmonumentet. Det skyldes dels forskydninger i projekterne dels besparelser på projekterne.</p>	0,3
<p>Der er blevet bogført en indtægt på 0,4 mio. kr. på anlæg, funktion 2.28.23.3, som skulle have været bogført på Ordinær drift, funktion 2.22.03.1 Arbejde for fremmed regning.</p>	0,4

Byfornyelse anlæg

Byfornyelse anlæg består af følgende funktion:

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	netto
0.25.15.3	Byfornyelse	260.919	-217.612	231.955	-191.044	2.396
I alt		260.919	-217.612	231.955	-191.044	2.396

Mindreforbrug (mio. kr.) **2,4**

Samlet set er der et mindreforbrug på 2,4 mio. kr., som er sammensat af mindreudgifter på 29,0 mio. kr. og mindreindtægter på 26,6 mio. kr. De mest væsentlige aktivitetsafvigelser er forklaret nedenfor.

Alle mer- og mindreforbrug på bevillingen søges overført til 2010.

Bygningsfornyelse og områdefornyelse **0,2**

Bygningsfornyelsen og områdefornyelsen udviser et merforbrug på 4,1 mio. kr. som består af mindreindtægter på 27,3 mio. kr. og mindreudgifter på 23,3 mio. kr. Afvigelsen er opstået som følge af almindelige projektforskydninger. -4,1

For Byfornyelsespuljen er der et mindreforbrug på 4,3 mio. kr. som udelukkende kan henføres til mindreudgifter. Der udbetales støtte fra puljen til projekter med boligsociale formål, og afvigelsen skyldes, at der var en forventning om, at flere af de af puljen støttede aktiviteter ville være igangsat. 4,3

Grønne gårde **2,2**

Aktiviteterne vedrørende Grønne gårde havde i 2009 mindreforbrug på 2,2 mio. kr. og det består af mindreudgifter på 1,4 mio. kr. og merindtægter på 0,8 mio. kr. Afvigelse opstår som følge af almindelige projektforskydninger. 2,2

Takstfinansieret anlæg

Takstfinansieret anlæg består af følgende funktioner:

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	netto
1.38.65.3	Genbrugsstationer	2.850	0	2.570	0	280
1.38.66.3	Øvrige ordninger og anlæg	15.279	0	18.589	0	-3.310
I alt		18.129	0	21.159	0	-3.030

Merforbrug (mio. kr.)

-3,0

Samlet set er der et merforbrug på 3,0 mio. kr., som udelukkende består af mindreudgifter på 3,0 mio. kr.

Alle mer- og mindreforbrug på bevillingen søges overført til 2010.

De mest væsentlige aktivitetsafvigelser er forklaret nedenfor.

Genbrugsstationer

0,3

Etablering af tre genbrugsstationer ved henholdsvis Fuglebakken station, Borgervænget og i Sydhavnen udviser et samlet mindreforbrug på 0,2 mio. kr. som kan henføres til almindelige projektforskydninger.

Kalvebod Miljøcenter

-3,3

Der er et merforbrug på 3,3 mio. kr. vedrørende anlæggelse af nyt depot på Kalvebod Miljøcenter. Det skyldes, at en del af budgettet blev overført til 2010 i de tidlige overførsler, da projektet har afventet en godkendelse fra Naturklagenævnet. Denne blev mod forventning givet allerede i november, hvorefter der er foretaget store anlægsarbejder, således at depotet kan stå klar til modtagelse af jord hurtigst muligt.

Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler

Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler, består af følgende funktioner:

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	netto
5.57.77.1	Boligsikring	5.000	2.500	5.943	2.717	-726
5.57.77.2	Boligsikring	0	0	0	0	0
I alt		5.000	2.500	5.943	2.717	-726

Merforbrug (mio. kr.) **-0,7**

Samlet set er der et merforbrug på 0,7 mio. kr. Den mest væsentlige aktivitetsafvigelse er forklaret nedenfor.

Indfasningsstøtte **-0,7**

Merforbrug skyldes øgede udgifter til betaling af indfasningsstøtte. Indfasningsstøtte udbetales til berettigede ejere af byfornyeede ejendomme, og skal anvendes til reduktion af lejeres husleje-forøgelse, som følge af bygningsfornyelsen. Indfasningsstøtte udbetales over 10 år med løbende nedtrapning fra det 2. år.

Finansposter

Teknik- og Miljøforvaltningen har hidtil fokuseret på at lave budget for væsentlige kendte finansposter, f.eks. indskud i *Landsbyggefonden* og renter af mellemregning med forsyningsvirksomheder, hvorfor der er afvigelser på andre finansposter. Startende med budgettet for 2011 vil forvaltningen udbygge budgetteringen af finansposter.

Finansposter består af følgende hovedfunktioner:

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	netto
7.22	Renter af likvide aktiver			3	1	-2
7.28	Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt				2.670	2.670
7.32	Renter af langfristede tilgodehavender				7.497	7.497
7.35	Renter af udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	6.830		8.711		-1.881
7.52	Renter af kortfristet gæld i øvrigt			219		-219
7.55	Renter af langfristet gæld			7.010		-7.010
7.58	Kurstab og kursgevinster			1.461	721	-740
8.25	Forskydninger i tilgodehavender hos staten			-24.758		24.758
8.28	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt			-41.393		41.393
8.32	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	36.275		723		35.552
8.42	Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.			-6.585		6.585
8.45	Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.			0	-11.899	-11.899
8.48	Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre			0	5.407	5.407
8.52	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt			0	-102.561	-102.561
8.55	Forskydninger i langfristet gæld	5.000		5.859	-110.226	-111.085
I alt		48.105	0	-48.750	-208.390	-111.535

Merforbrug (mio. kr.)

-111,5

Samlet set er der et merforbrug på 111,5 mio. kr.

I forbindelse med oprydningssarbejdet under *Projekt God Økonomistyring* er der afskrevet for i alt 40,7 mio. kr. på balancen.

7.22 - *Renter af likvide aktiver* 0,0
Afvigelse er ikke væsentlig.

7.28 - *Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt* 2,7
Merindtægter vedrører deponeringsrenter fra 2007 til 2009 ved salg af byfornyede ejendomme. Renter vedrører perioden fra ejendommens salg til frigivelse af deponeringskonti. Renteindtægter er alle indtægtsført i 2009 i forbindelse med oprydningssarbejdet under *Projekt God Økonomistyring*.

7.32 - *Renter af langfristede tilgodehavender* 7,5
Merindtægter vedrører deponeringsrenter fra 2007 til 2009 ved salg af byfornyede ejendomme. Renter vedrører perioden fra ejendommens salg til frigivelse af deponeringskonti. Renteindtægter er alle indtægtsført i 2009 i forbindelse med oprydningssarbejdet under *Projekt God Økonomistyring*.

7.35 - *Renter af udlæg vedr. forsyningsvirksomheder* -1,9
Merudgifter vedrører renter af kommunens mellemregning med *Affaldsområdet*, som er klassi-

ficeret som forsyningsvirksomhed. Mellemregning skal derfor betragtes som et eksternt lån, der skal forrentes. Mellemregningskonto har været stigende frem til ultimo 2008, og konsekvensen for renteudgiften slår nu fuldt igennem.

7.52 - *Renter af kortfristet gæld i øvrigt* -0,2
Afvigelse er ikke væsentlig.

7.55 - *Renter af langfristet gæld* -7,0
Merudgifter vedrører renteudgifter til realkreditlån på *råde over ejendomme*, som ikke har været budgetteret. Renteudgifter inkluderer årene 2007 og 2008, da administrationselskaberne ikke har leveret ejendomsregnskaber før i 2009. Der er indgået aftale med nyt administrationselskab, og regnskaberne vil fremadrettet blive bogført årligt.

7.58 - *Kurstab og kursgevinster* -0,7
Afvigelse er ikke væsentlig.

8.25 - *Forskydninger i tilgodehavender hos staten* 24,8
Kommunen modtager månedligt refusionstilgodehavender fra Økonomistyrelsen vedrørende *Byfornyelsesområdet*. I 2009 er tilgodehavendet nedbragt med 23,5 mio. kr. Der er afskrevet et tilgodehavende til staten på 1,3 mio. kr. vedrørende *Grønne gårde* i forbindelse med oprydningsarbejdet under *Projekt God Økonomistyring*. Beløbet er afskrevet, da det ikke har været muligt at identificere det oprindelige regnskabsgrundlag.

8.28 - *Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt* 41,4
Forskydning skyldes overvejende, at der i 2008 blev indregnet ikke-realiserede indtægter på 45,6 mio. kr. fra p-afgifter på udenlandske biler. P-afgifter lå da 5 år tilbage tid. I forbindelse med oprydningsarbejdet under *Projekt God Økonomistyring* har Teknik- og Miljøforvaltningen tilrettet regnskabspraksis, så p-afgifter på udenlandske biler først indtægtsføres på indbetalingstidspunktet. Følgelig er de 45,6 mio. kr. tilbageført i drift og balance.

8.32 - *Forskydninger i langfristede tilgodehavender* 35,6
Udvalget har i 2009 haft en bevilling på 36,3 mio. kr. til indskud i *Landsbyggefond*. I 2009 er der netto indskudt og foretaget reguleringer af tilgodehavender for 0,7 mio. kr.

I forbindelse med oprydningsarbejdet under *Projekt God Økonomistyring* inden for *Byfornyelsesområdet* er der foretaget reguleringer af mellemværender med byfornyelsesselskaberne for 45,5 mio. kr.

8.42 - *Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.* 6,6
I forbindelse med oprydningsarbejdet under *Projekt God Økonomistyring* blev det konstateret, at der i udvalgets regnskab har været dobbelt registrering af bankgarantier for 11,6 mio. kr. Der er derfor tilbageført 11,6 mio. kr. Herudover er pantebrevstilgodehavender vedrørende tilskudsdeklarationer opskrevet med 5,0 mio. kr., da tilgodehavender ikke var fuldt indtægtsført i tidligere regnskabsår.

8.45 - *Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.* -11,9
I forbindelse med oprydningsarbejdet under *Projekt God Økonomistyring* blev det konstateret, at der i udvalgets regnskab har været dobbelt registrering af bankgarantier for 11,6 mio. kr. Der er derfor tilbageført 11,6 mio. kr.

8.48 - *Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre* 5,4
Kommunen har 10,8 mio. kr. til gode i frivillige forlig. Staten har tidligere finansieret udgifter til *Byfornyelsesområdet* med 50 pct. i forbindelse med frivillige forlig. Det uafviklede tilsvar over for staten er 50 pct. af saldoen svarende til 5,4 mio.kr. I takt med, at der indgår afdrag på de frivillige forlig, indbetales 50 pct. af de indgåede afdrag til staten.

8.52 - *Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt* -102,6
I forbindelse med forvaltningens gennemførelse af Økonomiforvaltningens "Drejebog for

Handleplan for afstemning af statuskonti i Københavns Kommune R2008”, i 2009 er der foretaget afskrivninger jf. TMF’s Afskrivningskatalog 2009 vedr. R2008 for bl.a. fejlagtigt optaget tilgodehavende P-afgifter vedr. udenlandske biler fem år tilbage, i regnskab 2008. Dette samt en række mindre afskrivningsforhold har betydet en samlet forskydning på 44,0 mio. kr. i regnskab 2009.

I forbindelse med oprydningsarbejdet under *Projekt God Økonomistyring*, er der omposteret 13,0 mio. kr. vedrørende *Byfornyelsesområdet* til langfristet gæld.

Leverandørgæld er faldet med 38,0 mio. kr.. Faldet skyldes en væsentlig større opkrævning på *Byfornyelsesområdet* i december 2008 i forhold til december 2009.

8.55 - Forskydninger i langfristet gæld

-111,1

Langfristet gæld er nedbragt med 111,1 mio. kr. mere end budgetteret.

I 2007 og 2008 er der solgt ejendomme vedrørende *Byfornyelsesområdet*, men salget har ikke fuldt ud været registreret i regnskabet. I forbindelse med oprydningsarbejdet under *Projekt God Økonomistyring*, er der foretaget regulering af langfristet gæld på 116,0 mio. kr.

Omkostningsbaseret regnskab

Regnskabstal - balance

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

Balancepost	Regnskab	
	Primo 2009	Ultimo 2009
	(1.000 kr.)	
Grunde og bygninger	281.586	163.196
Tekniske anlæg	95.661	168.630
Inventar	1.578	2.770
Aktiver under opførelse	79.547	345
Materielle anlægsaktiver	458.372	334.942
Immaterielle anlægsaktiver	478	0
Immaterielle anlægsaktiver	478	0
Aktier og andelsbeviser m.v.	2.611.010	2.871.663
Andre langfristede tilgodehavender	1.007.925	17.821
Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	-195.792	-70.450
Finansielle anlægsaktiver	3.423.142	2.819.034
Anlægsaktiver i alt	3.881.993	3.153.975
Omsætningsaktiver: Varebeholdninger	0	1.985
Omsætningsaktiver: Fysiske anlæg til salg	0	73.825
Omsætningsaktiver: Tilgodehavender	333.027	261.806
- herunder tilgodehavender hos staten	25.750	992
- herunder kortfristede tilgodehavender i øvrigt	307.277	260.814
Omsætningsaktiver: Værdipapirer (Pantebreve)	45.077	42.914
Likvide beholdninger	0	0
Omsætningsaktiver i alt	378.104	380.530
AKTIVER I ALT	4.260.097	3.534.505
Egenkapital	2.429.913	1.909.998
Hensatte forpligtigelser	761.444	780.155
- herunder tjenestemandspensionsforpligtelse	677.773	776.768
Hensatte forpligtigelser	761.444	780.155
Langfristet gæld	288.549	172.464
Gæld vedr. finansielt leasede aktiviteter	6.222	3.506
Langfristede gældsforpligtelser	294.771	175.970
Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita	48.087	48.181
Kassekredit	0	0
Kortfristet gæld til staten	0	0
Skyldige feriepenge	124.503	124.251
Kortfristet gæld i øvrigt	601.379	495.949
Kortfristede gældsforpligtelser	725.882	620.201
Gæld i alt	1.068.740	844.352
PASSIVER I ALT	4.260.097	3.534.505

Kommentarer til balancen

AKTIVER

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger

En meget stor del af grunde og bygninger vedrører Byfornyelsesområdet. Der er afgang på grunde og bygninger for 54,0 mio. kr. Ejendommene er solgt i tidligere år, men har ikke tidligere været registreret som afgang i anlægskartoteket.

Saldoen for grunde og bygninger pr. 31. december 2009 er 163,2 mio. kr. Saldoen burde have været 8,0 mio. kr. lavere, da der udestod at blive registreret en afgang for en ejendom, som er solgt i tidligere år. Ejendommens afgang er registreret i regnskabet for januar 2010.

Tekniske anlæg

Der har i 2009 været en tilgang på 104 biler og maskiner til en værdi på 25,3 mio. kr. Forvaltningen har anskaffet 19 el- og brintbiler til en værdi på 9,0 mio. kr.

Inventar

Der har været en tilgang af inventar på 2,1 mio. kr.

Aktiver under opførelse

Projektet *Billetautomater* under Parkeringsområdet på 79,6 mio. kr. er afsluttet og ibrugtagning har fundet sted. *Billetautomater* er nu aktiveret under tekniske anlæg. Under *aktiver under opførelse* er der registreret en række igangværende projekter vedrørende opførelse af legepladser.

Finansielle anlægsaktiver

Aktier og andelsbeviser

Københavns Kommunes værdi af aktier og andelsbeviser i tilknyttede selskaber er steget med 260,7 mio. kr. Stigningen kan primært henføres til en værdiregulering af indskuddet i I/S Amagerforbrændingen på 210 mio. kr. vedrørende tidligere år.

Københavns Kommune har en ejerandelsprocent på 63,24 pct. ultimo 2008. I/S Amagerforbrændingens egenkapital pr. 31.12.2008 er opgjort i selskabets årsrapport for 2008 til 998,4 mio.kr.

I december 2009 er aktiviteten i Miljølaboratoriet I/S solgt. Ejendommen er fortsat i selskabet, og egenkapitalen i interessentskabet kan derfor ikke udbetales til de 19 interessentkommuner før ejendommen er solgt.

Andre langfristede tilgodehavender

Københavns Kommune har ultimo 2009 et indskud i Landsbyggefonden på 996 mio. kr. Det fremgår af reglerne i *Budget- og Regnskabssystem for Kommuner*, at kommunen ultimo året skal nedskrive indskuddet i Landsbyggefonden til 0 over balancen, og primo det nye år optage tilgodehavende indskud på ny.

Ovenstående er en ændring i forhold til Københavns Kommunes hidtidige behandling af indskud i Landsbyggefonden. Andre langfristede tilgodehavender er derfor reduceret med 996 mio. kr.

Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomhed

Kommunens gæld til området for affaldshåndtering er i 2009 faldet med 125,3 mio. kr. Området for affaldshåndtering er underlagt reglerne *hvile-i-sig-selv-princippet*, det vil sige, at forsyningsvirksomheder betragtes som eksterne i forhold til de øvrige kommunale principper.

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

Varebeholdningen 2008 blev opgjort som i tidligere år i forbindelse med aflæggelse af regnskab 2008, men blev aldrig registreret i kommunens økonomisystem. Varebeholdningen 2008 er blevet registreret som en primo beholdning 2009.

Vareholdningen for 2009 er opgjort pr. 31. december 2009, og udgør 2,0 mio. kr.

Fysiske anlæg til salg

En række af ejendommene vedrørende Byfornyelsesområdet er sat til salg. Ejendommene er registeret særskilt under *fysiske anlæg til salg*.

Tilgodehavender, Staten

Kommunen modtager månedligt refusionstilgodehavende fra Økonomistyrelsen vedrørende Byfornyelsesområdet mv. I 2009 er tilgodehavendet nedbragt med 23,5 mio. kr.

Der er afskrevet et tilgodehavende til staten på 1,3 mio. kr. vedrørende ”Grønne gårde” i forbindelse med oprydningsarbejdet under *Projekt God Økonomistyring*. Beløbet er afskrevet, da det ikke har været muligt at identificere det oprindelige regnskabsgrundlag i forbindelse med regnskabets genopretning i 2009 og der ikke er fundet dokumentation for, at beløbet optaget i regnskabet udgør et reelt tilgodehavende.

Tilgodehavender, Kortfristede tilgodehavender i øvrigt

I 2008 blev der optaget et kortfristet tilgodehavende på 45,6 mio. kr. vedrørende P-afgifter 5 år tilbage i tiden for udenlandske biler. Det var en ændring i forhold til anvendt regnskabspraksis i tidligere år.

Det er i forbindelse med forvaltningens gennemførelse af Økonomiforvaltningens ”Drejebog for handleplan for afstemning af statuskonti i Københavns Kommune 2008”, i 2009, konstateret at ændringen af anvendt regnskabspraksis i 2008 er en fundamental fejl, og at beløbet, jf. TMF’s ”Afskrivningskatalog 2009 vedr. R2008”, på 45,6 mio. kr. afskrives i 2009, således at en mere retvisende regnskabspraksis genetableres.

Værdipapirer

Pantebrevstilgodehavender vedrørende kollegier er reduceret med 2,2 mio. kr.

PASSIVER

Langfristede gældsforpligtelser

Langfristet gæld

I 2007 og 2008 er der solgt ejendomme vedrørende *Byfornyelsesområdet*, men salget har ikke fuldt ud været registreret i regnskabet. I forbindelse med oprydningsarbejdet under *Projekt God Økonomistyring*, er der foretaget regulering af langfristet gæld på 116,0 mio. kr.

Gæld vedr. finansielt leasede aktiviteter

Gælden vedrørende finansielt leasede aktiver er faldet med 2,7 mio. kr.

Kortfristede gældsforpligtelser

Kortfristet gæld i øvrigt

Den kortfristede gæld er faldet med 105,7 mio. kr.

I forbindelse med forvaltningens gennemførelse af Økonomiforvaltningens ”Drejebog for Handleplan for afstemning af statuskonti i Københavns Kommune R2008”, i 2009 er der foretaget afskrivninger jf. TMF’s Afskrivningskatalog 2009 vedr. R2008 for bl.a. fejlagtigt optaget tilgodehavende P-afgifter vedr. udenlandske biler fem år tilbage, i regnskab 2008. Dette samt en række mindre afskrivningsforhold har betydet en samlet forskydning på 44,0 mio. kr. i regnskab 2009.

I forbindelse med oprydningsarbejdet under *Projekt God Økonomistyring*, er der omposteret 13,0 mio. kr. vedrørende *Byfornyelsesområdet* til langfristet gæld.

Leverandørgæld er faldet med 38,0 mio. kr.. Faldet skyldes en væsentlig større opkrævning på *Byfornyelsesområdet* i december 2008 i forhold til december 2009.

Anvendt regnskabspraksis

Opgørelsen af Teknik og Miljøudvalgets balance, baseret på omkostningsbaserede principper, er foretaget i overensstemmelse med kommunens fastsatte regnskabspraksis for det omkostningsbaserede regnskab (bilag til *Kasse- og regnskabsregulativet*).

De tilknyttede selskaber er optaget efter den indre værdis metode på baggrund af selskabernes reviderede regnskaber for 2008. 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 for gravsteder, men de er ikke optaget i balancen.

Fakturaer over 100.000 kr.

Fakturaer over 100.000 kr.		
Udvalg: Teknik og Miljøforvaltningen		
1.000 Kr.		
Antal fakturaer vedr. varekøb (art 2.6 og 2.7)	Antal vurderet	Samlet aktivering for udvalget
55	43	15.571

Afskrivninger i året

Afskrivninger i året	
1.000 kr.	

Udvalg: Teknik og Miljøudvalget

IM-funktion	Drift		Balance
	Bevilling	Beløb (1.000 kr.)	Beløb (1.000 kr.)
6.45.51		22.252	
8.52.59			44.108

Bemærkninger

Se afskrivningskataloget 2009 vedrørende Teknik- og Miljøforvaltningen

Nedskrivninger og fremgangsmåde

Korte- og langfristede tilgodehavender: 9.25.12-9.32.27	
1.000 kr.	

Udvalg:

IM-funktion	Nominal værdi af tilgodehavende	Nedskrivningsbeløbet	Bogført saldo i regnskabet	Fremgangsmåde for vurdering af nedskrivning
9.32.24	996.815	996.815	0	Regler i budget og regnskabssystemer for kommuner

Oversigt over direkte posteringer på hovedkonto 9 med modpost på 9.75.99

IM-Funktion	Beløb (1.000 kr.)	Beskrivelse
9.35.35	86.757	Regulering af lejeindtægter Kalvebod Miljøcenter 1997 - 2008
9.35.35	38.586	Resultat 2009 vedr. udlægskonto 1.38.60
9.28.14	4.622	Afskrivning af forældet p-afgifter(OBR)
9.28.15	448	Afskrivning tilgodeha. Ria byggestyring
9.32.21	36.284	Den indskudte garantikapital i Byfornylsesselskabet København er indfriet, hvorfor kapitales indre værdi er fjernet fra balancen
9.32.24	996.815	Indskud i Landbyggefonden er reguleret i overensstemmelse med Budget og regnskabssystem for kommuner.
9.65.86	1.984	Regulering varebeholdning 2009
9.32.21	258.266	Regulering kapitalværdier 2008
9.32.21	42.495	Regulering kapitalværdier 2009
9.52.59	4.280	Afskrivning uerholdeligbeløb KTK
9.52.59	7.149	Regulering af korrektion af ubalance HK9 vedr. 2008

Obligatoriske oversigter

Forvaltningen har udarbejdet følgende obligatoriske oversigter til regnskabet:

- Personaleoversigt
- Garantier, eventualrettigheder og forpligtelser
- Deponering og indgåede lejeaftaler
- Selskabsdeltagelse
- Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder
- Låneberettigede udgifter
- Tilskudsmidler
- Oversigt over anlæg
- Ikke bogførte udgifter

Personaleoversigt

Personaleoversigt 2009 Udvalg: Teknik- og Miljøforvaltningen	Kommunale						Lønudgift Vedtaget budget 1.000 kr.	Lønudgift Korrigeret budget 1.000 kr.
	Lønudgift Vedtaget budget 1.000 kr.	Lønudgift Korrigeret budget 1.000 kr.	Personale Vedtaget budget Årsværk	Personale Korrigeret budget Årsværk	Lønudgift Regnskab 1.000 kr.	Personale Regnskab Årsværk		
Rammebelagt drift								
<i>Ordinær drift</i>	720.863	756.687	1.822	1.885	743.655	1.837		
<i>Takstfinansieret drift</i>	16.350	39.963	47	47	26.798	56		
Rammebelagt anlæg								
<i>Byfornyelse, Anlæg</i>	0	11.059	16	16	9.763	23		
<i>Ordinær anlæg</i>	66.120	28.355	44	44	43.147	58		
Udvalg i alt	803.333	836.064	1.929	1.992	823.362	1.974		

Anm.: Lønudgifter er indberettet på baggrund af KOR

Garantier, eventualrettigheder og forpligtelser

Garantier, eventualrettigheder og forpligtelser			
Udvalg: Teknik- og Miljøforvaltningen			
Kr.			
Garantier, støttet byggeri		Restgæld	Bemærkninger
Realkredit Danmark		2.467.766.508,00	
Nykredit		2.315.364.475,00	
LR Realkredit		290.767.330,00	
BRF Kredit		1.412.809.500,00	
Nordea Kredit		16.626.750,00	Restgælden opgort pr. 31.12.2008
Hypotekbanken		30.951.067,00	
Garantiforpligtelser til sanering, byfornyelse og støttet byggeri		6.534.285.630,00	Opdelingen mellem støttet byggeri og sanering/byfornyelse vil foreligge i uge 10, 2010
Garantier, sanering og byfornyelse	Oprindeligt lån	Restgæld	Bemærkninger
Garantier for øvrige lån	Oprindeligt lån	Restgæld	Bemærkninger
I/S Amagerforbrændningen		37.458,00	KK andel ift. indbyggertal
I/S Vestforbrændningen		245.295,00	KK andel ift. indbyggertal
CTR I/S		290.144,00	KK andel ift. indbyggertal
I/S § 60		4.449,00	KK andel ift. indbyggertal
Driftsoverenskomster m. selvejende institutioner	Antal		Bemærkninger
Miljøpunkter	1		Driftsaftalen er uopsigelse fra den selvejende institutions side. Der er vedtaget en permanent driftsbevilling til de 8 miljøpunkter
Retssager, voldgiftssager og takstationssager	Antal		Bemærkninger
Ugyldighed byggetilladelse i forbindelse med Wokshop i Marstalsgade	1	Op til 5. mio. kr.	Restaurant Wokshop vil kræve erstatning, med mindre restauranten får lov at blive liggende af boligforeningen
Fejlagtig byggetilladelse til 2 badeværelser i fredet bygning i Wildersgade	1	op til 0,5 mio. kr.	Kulturarvsstyrelsen kræver reetablering af forholdene. Forhandling om erstatning foregår.
Underskudsgarantier		Garantibeløb	Bemærkninger
Lejeaftaler	Antal lejemål	Årlig leje	Bemærkninger
Vasbygade 26, DSV	1	724.112,00	12 mdr. opsigelse
Tilbagekøb		Beløb	Bemærkninger

Deponering og indgåede lejeaftaler

Deponering og indgåede lejeaftaler i 2009			
Udvalg: Teknik og Mijjøudvalget			
1.000 Kr.			
Nye eller forbedrede lejemål hos eksterne udlejere i 2008	BR-nr. eller udvalgsnr.	Deponeringsbeløb	Finansiering af deponeringsbeløbet
-	-	0	0

Selskabsdeltagelse

Selskabsdeltagelse									
Udvalg: Teknik- og Miljøudvalget									
Selskabets navn	Selskabsform	Ansvarligt udvalg	Inskudskapital KK (1.000 kr.)	Ejerandel	Selskabets egenkapital (1.000 kr.)	Værdi af ejerandel	Andel af hæftelse	Eventualforpligtelser (1.000 kr.)	Driftstilskud i 2009 (1.000 kr.)
I/S Amagerforbrænding	I/S §60	Teknik- og Miljøudvalget	26.216	63,24 pct.	998.404	631.391	63,71 pct.	37.458	0
I/S Vestforbrænding	I/S §60	Teknik- og Miljøudvalget	200.000	19,53 pct.	746.756	145.831	19,65 pct.	245.295	0
Lynettefællesskabet I/S	I/S §60	Teknik- og Miljøudvalget	0	67,8 pct.	1.529.500	1.037.000	0 pct.	0	0
CTR I/S	I/S §60	Teknik- og Miljøudvalget	15.198	69 pct.	1.498.426	1.033.914	69 pct.	290.144	0
I/S SMOKA	I/S §60	Teknik- og Miljøudvalget	754	44,25 pct.	15.458	6.841	0 pct.		0
Miljølaboratoriet I/S	I/S §60	Teknik- og Miljøudvalget	0	38,03 pct.	4.538	1.726	38,03 pct.	4.449	0
Amager Strandpark I/S	I/S	Teknik- og Miljøudvalget	176.990	95,6 pct.	14.159	13.536	0 pct.	0	0

Note: Aktiviteten i Miljølaboratoriet I/S er pr. 1/12-09 solgt til Eurofins Miljø A/S

Selskaber udenfor listen, der udøver virksomhed af betydelig kommunal interesse, kan påføres nedenstående skema 2

Selskabets navn	Ansvarligt udvalg	Inskudskapital KK (1.000 kr.)	Ejerandel	Selskabets egenkapital (1.000 kr.)	Værdi af ejerandel	Andel af hæftelse	Eventualforpligtelser (1.000 kr.)	Københavns Kommunes repræsentanter
Renholdningselskab af 1898	Teknik- og Miljøudvalget	Fond			25.000			Bestyrelsesmedlemmer: Carl Christian Ebbesen, Jan Salling Kristensen og Klaus Bondam

Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder

Redegørelse for arbejde udført for andre offentlige myndigheder i 2009							
Udvalg:							
1.000 Kr.							
Kunde	Kategori	Opgave	Udbud	Omkostningskalkulation	Faktiske omkostninger	Fakturabeløb	Forklaring på forskelle
Omegnskommunerne Herlev, Gladsaxe, Glostrup, Ballerup, Frederiksberg, Hvidovre, Albertslund, Brøndby	Tjenesteydelse	Drift af Damhusengen pst. og vedligeholdelse af Harrestrup Å	Nej	626	626	626	
Frederiksbergs Kommune	Tjenesteydelse	Tømning af billetautomater	Nej		148	148	
Helsingør Kommune	Tjenesteydelse	P-afgiftssystem	Nej		14	14	
Køge Kommune	Tjenesteydelse	Kursusplads p-vagt	Nej		18	18	
Det kongelige Bibliotek		Renhold af pladser	Nej		270	270	
Tøjhusmuseet		Renhold af pladser	Nej		75	75	
Frederiksberg Kommune	Tjenesteydelse	Færdselstællinger	Nej		27	30	Fakturaen pålagt administrationsomkostninger til databehandling.
Centralvaskeriet kontraktkørsel	Vognmandskørsel	Kontraktkørsel	Ja	3.125	2.802	3.404	Salgspris inkl. dækningsbidrag
Bispebjerg Hospital	Vognmandskørsel	Affaldscontainer	Nej		792	916	Salgspris inkl. dækningsbidrag
Bispebjerg Hospital Biologisk	Vognmandskørsel	Affaldscontainer	Nej		155	265	Salgspris inkl. dækningsbidrag
Bispebjerg Hospital Benny	Vognmandskørsel	Affaldscontainer	Nej		120	147	Salgspris inkl. dækningsbidrag
Amager Hospital	Vognmandskørsel	Affaldscontainer	Nej		50	87	Salgspris inkl. dækningsbidrag
Tårnby Rensanlæg	Vognmandskørsel	Affaldscontainer	Nej		68	82	Salgspris inkl. dækningsbidrag
Bispebjerg Hospital psyk.center	Vognmandskørsel	Affaldscontainer	Nej		7	13	Salgspris inkl. dækningsbidrag

Låneberettigede udgifter

Låneberettigede udgifter				
Udvalg:				
1.000 Kr.				
Funktion	Dranst	Tekst	§ 2 pkt.	Udgifter, hele 1.000 kr. (ekskl. moms)
00.35.40.1		1 Varme genvindingsanlæg	6	2.025
00.25.15.3		3 Udgifter til byfornyelse	8	220.357
00.25.15.3		3 Udskiftning af gadelysarmaturer i Haraldsgadekvarteret.	6	450

Tilskudsmidler

Tilskudsmidler						
Udvalg: Teknik og Miljøudvalget						
1.000 Kr.						
Hvilke aktiviteter	Tilskudsgiver	Anlæg (ja/nej)	Tilskudsbeløb	IM konto	Med-finansiering	Løbetid
Fælledparken	Almenfonden	Ja	3.000 (u.moms)	0.28.20.3	33.507	2007-2012
Ny bro over inderhavnen	Almenfonden	Ja	13.091 (m.moms)	2.28.22.3	-6.373	2008-2012
Artillerivej og Islands Brygge, trafiksanering	Grundejere	Ja	800	2.28.23.3	4.091	2008-2012
Israels Plads	Oti confonden	Ja	2.500 (u.moms)	2.28.23.3	-2.419	2007-2012
Købmagergade	Knud Højgård/Legat K.H.fond	Ja	856 (m.moms)	2.28.23.3	5.827	2007-2012
Vejbro mellem Sluseholmen og Tegholmen	Grundejere	Ja	22.466 (u.moms)	2.28.23.3	-18.417	2005-2011
Amagerbrogade, konceptudvikling	Realdania	Ja	1.102	2.28.23.3	156	2006-2009
Miljøzone til kommunegrænsen	Frederiksberg Kommune	Ja	85	2.22.01.3	2.201	2009-2010
Velo- City Konference	Danske Bank	Ja	500	2.28.23.3	1.837	2009-2011
CPII-Cykelpakke II Anlægsramme	Omegnskommuner	Ja	492	2.28.23.3	-480	2009-2010
Kvarterpark NV	Carl Wilhelms gruppen	Ja	3.640	0.28.20.3	14.877	2007-2010
COHIBA	EU	Nej	0	052.89.1	75	2009-2011
Dipol *)	EU	Nej	0	0.52.89.1	400.000	2009-2011
Kvalitetsstyring for Natur og Miljø	Stat (KTO)/Trepartsmidler (Budget)	Nej	75	6.45.51.1	0	2009
AC - kompetencer	Stat (KTO)/Trepartsmidler (Budget)	Nej	95	6.45.51.1	0	2009
LO - kompetencer	Stat (KTO)/Trepartsmidler (Budget)	Nej	505	6.45.51.1	0	2009
LO - senior	Stat (KTO)/Trepartsmidler (Budget)	Nej	609	6.45.51.1	0	2009

*) Note: Tilskuddet til Dipol-projektet i 2009 udbetales primo 2010.

Oversigt over anlæg

Oversigt over anlæg							
Udvalg: Teknik- og Miljøudvalget							
1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug Til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktivveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
Bevilling: Ordinær anlæg							
0.25.10.3							
Toilethandlingsplan	29.202	5.040		20.409	7.195		2010
Ørestad Park, Toilet	1.400	0		5	5		2011
0.28.20.3							
Amager Fælled - Campingplads	432	339		395	327		2011
Amager Fælled - Jordsag	14.044	13.375		13.458	12.216		2011
Amager Strandpark	198.408	0		203.635	0		2010
Amager Strandpark, udbygning	500	500		500	500		2010
Amager Strandpark, Anløbshavnen	3.000	1.460		1.037	1.037		2010
Amager Strandpark, Caféhusbåd	4.500	4.500		3.017	3.017		2010
Amager Strandpark, Øresundsvej	1.000	1.000		999	999		2010
Bådested i Svanemøllebugten	16.001	8.446		11.401	8.318		2010
BaNanna Park	7.601	8.609		6.994	6.932		2010
Byens grønne puls	0	0		71	-1.417	Det er et anlægsprojekt der er udført for SUF, som har anlægsbevillingen og derfor også skal regnskabsforklare projektet.	Afsluttet
DSB-arealer, aktivitetspark	36.700	5.613		5.005	5.005		2012
Folkets Park	13.085	841		12.382	508		2010
Fælledparken	199.619	38.858		41.637	33.507		2012
Klimamidler - Plantning af træer	5.000	5.000		4.595	4.595		2010
Kvarterpark NV	27.679	15.731		16.623	14.877		2010
Legepladsrenovering 2008 - Odinggade	317	16		409	5	Under den eksisterende svævebane, der skulle renoveres, var de eksisterende krav til faldgrusets dybde ikke overholdt. Der skulle derfor støbes et større stykke med gummi faldunderlag under faldgruset for at sikkerhedskravene kunne overholdes.	Afsluttet
Legepladsrenovering 2006	1.080	0		1.070	0		Afsluttet
Legepladsrenovering 2007 - Vigerslevvej/Artillerivej	1.056	44		825	42		2010
Legepladsrenovering 2010-2013	0	0		0	0		2013
Midlertidig metroaktivitet, kunstbane ved Nørrebro parken	0	0		0	0		2012
Minikunstgræsbaner	3.679	0		3.419	5		2010
Nedlæggelse af dækningsgrave	602	0		594	0		Afsluttet
Odinggade, lomme park	2.000	2.000		2.037	2.037		2010
Ny Nørrebro Park	26.099	0		24.987	7	Afvigelsen skyldes manglende periodisering af udmøntningen af midler. Afvigelsen giver i øvrigt ikke anledning til bemærkninger.	Afsluttet
Opgradering af boldbaner i byens parker	1.104	0		819	0	Projektet blev billigere end forventet.	Afsluttet
Parkhardware	20.954	6.200		13.704	5.752		2011

Oversigt over anlæg (videreført)							
Udvalg: Teknik - og Miljøudvalget							
1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
			Til dato (3)				
Plads til Leg	30.711	17.344	28.321	17.653			2011
Prags Boulevard	28.074	1.000	29.026	1.176			2011
Renovering af legeplads ml Rørsangervej og Nattegalervej	5.127	0	1.142	0	Byggeplads væsentlig billigere, da projektet blev udført af egen entreprenør. Afvigelse i indtægtsbevillinger skyldes at der reelt set ikke er tale om en indtægtsbevilling, men at midlerne er finansieret af Byudviklingspuljen samt Kvarterløftsmidler. Disse midler ligger derfor som negativ udgift i udgiftsregnskabet (Intern handel).	x	Afsluttet
Rødegårdsparken	6.631	0	2.218	-4.121			2010
Sti til Kløvermarken	772	0	800	0			Afsluttet
Superkilen	8.533	4.398	5.636	5.196			2012
Thors Have	2.004	1.963	1.639	1.601			2010
0.35.40.3							
Mosaik Gravplads	0	0	0	0			2010
0.52.81.3							
Undersøgelse og oprensning af forurenede jord og grundvand (BR 469/06)	9.072	0	8.384	0			Afsluttet
Solcelleprojektet i Valby	4.223	0	4.088	0			Afsluttet
0.52.89.3							
Biologisk mangfoldighed (Søvand)	5.279	0	5.661	0			Afsluttet
Elbiler - 3-årigt forsøg finansieret af Energistyrelsen	0	0	0	0			2011
Energibesparelser	5.000	4.508	2.939	2.939			2011
Klima+	300	300	0	0			2011
Klimatopmøde - klimarigtige køretøjer	13.000	12.050	12.069	11.998			2011
Klimatopmøde - bæredygtig byudvikling	8.033	6.082	3.205	2.423			2011
Klimaaaktiviteter - "World Climate Community"	1.000	1.000	1.455	1.455			2011
Vindmåleanalyse	2.000	0	0	0			2011
2.22.01.3							
Billetteautomater	3.167	100	2.172	19			2010
Byudviklingspulje	52.657	564	48.031	564	Mindreforbruget skyldes at dele af midlerne er frigivet flere gange. Reelt har der været et mindreforbrug på projektet. De resterende midler er overført til andre anlægsprojekter eller tilbage til kassen.		Afsluttet
Hærværkssikring af P-billetteautomater	4.088	750	1.821	143			2010
Indførelse af en forbudszone for lastbiler	100	100	4	4			2010
Initiativer til begrænsning af lastbiltrafikken	2.700	2.350	2.697	1.855			2010
Klima - ladestander til elbiler	0	0	0	0			2012
Klimaaaktiviteter - ITS	1.100	800	575	575			2011
Klimamidler - Bicykel, koncept og design	2.000	1.800	1.448	1.448			2010
Køb og opstilling af P-billetteautomater	112.427	300	110.449	289		x	2010
Miljøzone til kommunegrænsen	3.400	3.400	2.201	2.201			2010

Oversigt over anlæg (videreført)

Udvalg: Teknik- og Miljøudvalget							
1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug Til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år
Miljøzonen midler 2007 og 2008	9.086	350	9.979	0			2010
Strategi for tung trafik	1.650	1.650	1.251	418			2010
Øget tryk i Kbh, Tryk og sikker by 2.22.05.3	1.011	580	863	437			2010
Hauser Plads, ombygning af P-kælder 2.22.07.3	20.000	2.300	1.907	1.896			2011
P-strategiens anlægsramme	0	0	0	0			2014
P-strategi - Matrikulering parkeringsarealer 2.28.22.3	1.500	1.500	0	0			2010
Fisketorvet, cykelrampe	0	0	16	16			2013
Nordhavnsvejen	116.242	32.100	64.234	32.736			2015
Nordhavnsvejen - Sundkrogsgade/Kalkbrænderihavnsvej, krydsombygning	33.315	15.703	26.468	15.411			2010
Stibro mellem Amerika Plads og Østbanegade	0	0	58	0			2014
Stibro over inderhavnen	26.831	-3.896	-5.663	-6.373			2012
Vejbro mellem Sluseholmen og Teglværksholmen 2.28.23.3	57.680	-11.853	-16.734	-18.417			2011
AKTA	2.500	0	631	0			2010
Amagerbrogade, konceptudvikling	3.024	1.820	1.158	156			2010
Artillerivej og Islands Brygge, trafiksanering	15.600	5.834	1.205	4.091			2012
Balders Plads, renovering	264	0	459	25	Afvigelse i indtægtsbevillinger skyldes at der reelt set ikke er tale om en indtægtsbevilling, men at midlerne er finansieret af områdeløft. Disse midler ligger derfor som negativ udgift i udgiftsregnskabet (Intern handel). Der har været ekstra udgifter med etablering af plantebede, da det viste sig, der var betonplader under terrænen, som skulle fjernes.	Afsluttet	
Bannere til udendørs formidling	540	0	561	20			Afsluttet
Boligpakke II: Bedre belysning	0	0	0	0			2011
Borgergade, P-anlæg	528	0	507	2			2010
Borups Plads	3.531	0	3.188	0			Afsluttet
Bryggebroen	61.853	550	60.206	577		x	2010
BUS 07 - Hedegårdsvej, busvendesøjle	1.824	1.367	2.262	1.578			2010
BUS 07/08 - Jagtvejlinien	2.555	828	1.001	905			2012
BUS 08 - Husum Station, busvendeplads	1.706	39	258	51			2012
BUS 08 - Stengade, bussluse	1.124	306	2.242	883			2010
Busfremkommelighed 2006	7.290	0	6.542	0			Afsluttet
Busfremkommelighed 2007 (BUS 07)	9.813	2.450	3.805	0			2011
Busfremkommelighed 2008 (BUS 08)	5.519	3.450	1.475	55			2012
Busfremkommelighed 2009 (BUS 09)	800	800	3.631	3.631			2010
Busfremkommelighed 2010-2013	0	0	0	0			2013

Oversigt over anlæg (videreført)							
Udvalg: Teknik - og Miljøudvalget							
1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug Til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttet år (7)
Busprioritering, projektudvikling	787	0	-353	0	Størstedelen af projektudvikling i busfremkommelighedsprojekter lå i Trafikkontoret, som ikke kan bogføre timer på anlægsprojekter. Der blev desuden ikke timeregistreret på daværende tidspunkt, og udgifter til Byrumskontorets projektudvikling blev derfor stort set ikke bogført på projekterne. Mindreforbruget kan hovedsageligt henføres til at der var afsat midler til at dække forvaltningens tidsforbrug, men dette er afholdt over driften.		Afsluttet
Carlsberg, Valby Langgade og Pile Allé	0	0	0	0			2015
Carlsberg, Vigerslev Allé	0	0	0	0			2015
Citybusser	3.066	80	1.055	94			2010
Cykelpakke I	31.500	9.959	27.109	9.623			2010
Cykelpakke II	73.366	6.430	20.010	3.836			2011
Cykelpakke III	75.550	7.288	12.899	5.938			2011
Drikkefontæner	810	0	889	11			Afsluttet
DSB -arealet, midlertidige foranstaltninger	307	0	421	312			2010
DSB -arealet, tryghedsskabende foranstaltninger	1.875	0	959	0			2010
Enghavevej cykelstier etape 2	5.296	0	4.894	3			Afsluttet
Enkelt og billigt	5.400	0	1.378	0	Projektet blev ikke anlagt, men annulleret som en konsekvens af Budget 2009. De forbrugte midler er gået til en omfattende borgerinddragelse i forbindelse med idéudviklingen, afholdelse af en arkitektkonkurrence omkring udformningen af projektet, rådgivningsydelse til den endelige projektering samt projektledelse.		Afsluttet
Enkelt og billigt, Chr's Brygge / Chr's IV's Bro, kørebane	528	0	197	0	Projektet blev annulleret i forbindelse med Budget 2009. De forbrugte midler er anvendt til projektudvikling.		Afsluttet

Oversigt over anlæg (videreført)							
Udvalg: Teknik - og Miljøudvalget							
1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug Til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år
Flintholm Station, cykelparkering	408	0	408	0			Afsluttet 2010
Folke Bernadottes Allé	39.507	2.512	36.905	2.705			2010
Frederiksborgvej, cykelsti og vejtræer	4.190	1	5.244	130			2010
Gadebelysning og gangbro, 4 projekter	5.000	5.000	2.772	2.580			2010
Gadebelysning på Christians Havn	0	0	0	0			2010
Gadenavneskilte, udvikling og opsætning	300	300	0	0			2011
Gammel Køge Landevej	2.639	0	-932	0			Afsluttet
					Gammel Køge Landevej er jf. indstillingen et projekt der dels er anlægsfinansieret dels driftsfinansieret men det er udført og bogført som et samlet projekt på anlæg. I 2007, hvor driftsmidlerne var reserveret til projektet, er der lavet en intern handel mellem drift og anlæg. Dette var inden projektet var afsluttet, og på et tidspunkt hvor man forventede at hele budgettet ville blive brugt. Det viste sig imidlertid, at projektet blev væsentlig billigere, hvorfor der er et negativt forbrug på anlægssagen.		2011
Genopretning af veje, fortove, vejbrønde og belysning	77.663	30.525	34.450	34.450			2011
Grøndals Parkvej	7.344	0	8.133	11	Licitationsresultatet var 300.000 kr. højere end bygherreoverslaget. Endvidere var det nødvendigt at ændre fortovsopbygningen og udvide asfaltarbejderne. På en tilstødende privat grund, var der igangværende arbejder på ejendomme. Stillads opstillet på fortovet var i konflikt med anlægsarbejdet og betød en merudgift på 250.000 kr.		Afsluttet
Haraldsgade byrumsplan og udbudsstrat.	13.000	2.000	1.453	192			2012
Hastighedsplan 2005-2006	6.574	0	6.010	-8			Afsluttet
Hastighedszoner i Indre by og Christianshavn	4.033	465	3.951	341			2010
Hastighedszoner Vesterbro	800	400	0	0			2011
Havnegade	2.627	0	3.340	13	Projektet blev annulleret ved indgåelse af budgetforliget for 2009.		Afsluttet

Oversigt over anlæg (videreført)							
Udvalg: Teknik- og Miljøudvalget							
1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug Til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år
Ingerslevsgade	3.653	0	3.180	0	Signalanlægget blev betydeligt billigere end ventet grundet en gunstig konkurrencesituation. Der var end videre færre uforudsete udgifter end forventet.		Afsluttet
Israels Plads	8.255	-2.460	575	-2.419			2012
ITS	1.226	173	1.208	173			Afsluttet
Kongens Nytorv	55.544	0	48.096	0	Det blev undervejs under udførelsen kendt, at den specielle kommunale moms bevirker at der skulle trækkes 17,5% af bruttobeløbet fra fonden. I projektet blev det håndteret ved at arbejde efter reducerede budgetter. Der var afsat midler til intern projektering, hvilket ikke er faktureret. Vinteren var meget mild og derfor var der væsentlige besparelser på vinterforanstaltninger.		Afsluttet
Kongens Nytorv og Lergravsparken, cykelparkering	378	0	25	0			Afsluttet
Købmagergade, Hauser Plads og Kultorget	9.228	4.138	9.134	5.827			2012
Maria Kirkeplads (pissoir)	276	0	217	0			Afsluttet
Metro 4 cityringen	2.700	299	1.752	61			2014
Metropolzone - Kalvebod Brygge	6.044	5.113	5.695	5.078			2011
Metropolzone - Kulturaksen	818	4.020	531	1			2011
Metropolzone - Sankt Jørgens Sø	818	563	845	603			2012
Metropolzone - Vartov	2.700	1.865	1.684	1.684			2012
Metropolzone - Vester Voldgade	42.753	3.603	3.623	3.376			2012
Mimersgadekvarteret, trafikprojekter	4.000	657	673	673			2010
Nordre Frihavsgade	5.057	0	5.116	0			Afsluttet
Langeliniebroen	27.921	0	30.699	71			2010
Nørrebro Cykelrute, Valby	8.606	4.453	6.974	3.931			2010
Nørrebro Cykelrute Ågade - Jagtvej samt bro	42.029	757	39.240	1.754			2011
Nørrebrogade	16.234	2.080	7.611	1.551			2011
Nørrebrogade - Belysning	3.000	3.000	2.676	2.676			2010
Nørrebrogade - Trafikforøg	4.500	3.535	3.164	3.164			2010
Nørreport Station	5.544	3.894	5.456	3.761			2014
Opgradering af vejene til Operaen	13.486	0	14.470	0			Afsluttet
Oslo Plads	7.236	0	12.637	0			2010
Projektudviklingskonto	750	750	22	22			
P-strategi - Etablering af 3 P-anlæg	527.935	175.194	435.340	151.292			2011
P-strategi - Køb af 2 p-anlæg	104.244	0	50.897	0	Der er kun købt et anlæg, da ejerne af det andet P-anlæg alligevel ikke ville sælge. Udgifterne svarer til det forventede til køb af Det Grønne P-hus. Mindreforbruget er overført til kassen.		Afsluttet
P-strategi - Køb af p-anlæg i Rejsbygade	24.068	0	24.068	0			Afsluttet
P-strategi - Servicemarkering af 10 m reglen	2.820	670	2.275	238			2010

Oversigt over anlæg (videreført)							
Udvalg: Teknik- og Miljøudvalget							
1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug Til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år
P-strategi - Skråparkering	6.700	3.600	2.793	2.793			2010
Renholdsstrategi 2007	5.279	929	5.184	931			Afsluttet
Reorganisering af P-pladser	528	0	373	0	Forvaltningen har afleveret det ønskede projekt. Projektet blev billigere end forventet.		Afsluttet
Ringbanen - Ny Ellebjerg Station	39.033	0	22.927	0			2010
Servicebusrute på Amager	327	0	201	0	Projektet blev billigere end forventet. Efter aftale med ØKF blev restbeløbet om disponeret til servicebusruter i Brønshøj/Husum og Bispebjerg		Afsluttet
Servicebusrute på Østerbro	169	0	152	0			Afsluttet
Servicebusruter i Brønshøj-Husum, Bispebjerg og Østerbro	340	300	354	354			2010
Servicebusruter i Valby og Vanløse	206	200	176	176			2010
Skoleveje 08	2.555	717	2.393	571			2012
Skoleveje 09	6.500	1.000	2.290	2.290			2012
Sommerstedsgade lukning	1.795	0	2.001	0	Projektet er udført af kommunens egen entreprenør KTK (i dag CVE). Merforbruget skyldes, at KTK har brugt flere timer end rådgiver havde estimeret nødvendigt for den pågældende opgave. Der har ikke været bestilt ekstra arbejder eller andet materiale i forhold til, hvad rådgiver oprindeligt har beskrevet for projektet.		Afsluttet
Stefansgade	2.850	0	3.342	48			2010
Stengade, trafiksanering	4.020	0	5.503	0			2010
Strandlodsvej, Krydsombygning	4.620	0	4.199	0			Afsluttet
Strandvænget/Strandvejen, støjsvag asfalt	2.306	2.000	2.003	2.003			2010
Strandøre/Strandvænget	2.306	0	3.644	0	Der blev udført trykudsremmende foranstaltninger. Merforbruget skyldes primært ekstraarbejder på belægnings og afstribsning, merudgifter til luftskilte og signalanlæg samt prissænkninger siden bevilling. Projektet blev sat i stå af vintervejr, og lå stille til april.		Afsluttet

Oversigt over anlæg (videreført)							
Udvalg: Teknik- og Miljøudvalget							
1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug Til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år
Sønder Boulevard	22.844	0	25.628	0	Merforbruget skyldes primært uforudsete mængder af forurenede jord og grus, som måtte udskiftes. Derudover var det nødvendigt at lave nogle projektændringer sent i anlægsfasen. Der har været indtægt fra DBU, selvom der ikke eksisterer indtægtsbevilling for projektet.		Afsluttet
Teglhømsgade, cykelstier	845	907	1.062	531			2011
Thomas Koppels Allé	20.440	18.795	16.028	14.589			2010
Thorhavnsvej, Reykjaviksgade og Vestmannagade, trafiksanering	3.024	0	3.417	0	Merforbruget skyldes primært at tunnelen på Thorshavnsvej måtte laves om. Der var uforudsete arbejder grundet ledninger og kabler, der ikke var anmeldt.		Afsluttet
Tilgængelighedsrute 1	6.546	0	6.409	3			2010
Tilgængelighedsrute 3, Christianshavnsruten	8.568	3.429	3.176	2.543			2010
Tilgængelighedsrute 4	0	0	0	0			2012
Tingbjerg og Utterslevhuse	8.449	426	8.260	0			2010
Toftegårds Plads	2.160	113	1.826	2			2010
Toftegårds Plads, midlertidig indretning	270	0	139	0			Afsluttet
Torvehallerne	1.728	0	1.635	158			2011
Trafiksikkerhed ved nyt ungdomshus i NV	14.000	4.294	4.106	4.065			2010
Trafiksikkerhedsplan 2005-2006	23.506	0	21.561	0	Mindreforbruget skyldes primært, at entreprenørens tilbud var 13% billigere end bygherreoverslaget på delprojektet 'Krydset ved Gyldenløvesgade/Søgade'.		Afsluttet
Trafiksikkerhedsplan 2007-2008	16.512	0	15.481	-1.692			2010
Trafiksikkerhedsplan - 5 mindre krydsombygninger	2.085	648	85	85			2010
Trafiksikkerhedsplan - Tagensvej	3.300	0	46	46			2010
Asgård og Midgård, tryghedsskabende initiativer	195	195	193	193			2010

Oversigt over anlæg (videreført)							
Udvalg: Teknik- og Miljøudvalget							
1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug Til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år
Tuborgvej/Strandvejen, krydsombygning	500	0	0	0			2010
Valby Tingsted	6.476	0	6.578	0			Afsluttet
Velo-City konference	5.000	2.000	1.837	1.837			2011
W eidekampsgade tilslutning til Artillerivej	0	-1.000	0	0			2012
Øresundsvej	31.244	26.588	28.254	25.623			2011
Øresundsvej, Den grønne forbindelse	6.518	841	911	826			2011
Øster Allé	52.920	18.694	41.028	31.731			2010
Ålekistevej, træplantning	1.635	0	1.381	96			2010
3.35.64.3							
Søfartsmonumentet, gennemgribende renovering	0	0	24	24			2012
6.45.50.3							
Njalsgården, samlet brugerindgang for erhvervslivet	67.600	48.700	50.100	50.100			2011
6.45.51.3							
Citizen 2012: Digitale Parkeringslicense	0	0	0	0			2012
Citizen 2012: Min Digitale Borgerservice	0	0	0	0			2012
Citizen 2012: Nem adgang til byens rum	0	0	0	0			2012
E-boks til borgerne	69	69	0	0			2010
Frigørelse af Ragnhildgade	443	145	204	204			2010
LCP 112 Bygherrens pligter udvides	162	0	27	27			2011
Ny aflønningsmodel i CAU	2.513	2.513	21.661	6.922			2011
Ny aflønningsmodel, projektrelaterede forundersøgelser	1.500	1.500	0	1.034			2011
Ny aflønningsmodel, uforudsigelige lønudgifter	0	0	0	0			2011
I alt	2.997.220	647.128	2.045.183	582.840			
Bevilling: Byfornyelse anlæg							
0.15.11.3							
Boligpakke II: Renovering af bad og toilet	0	0	0	0			2011
Tilskudsdeklarationer	0	0	0	0			2010
0.25.15.3							
Bygningsfornyelse	85.170	26.281	31.645	31.645			
Byfornylsespulje	29.000	8.000	3.739	3.739			
Gårdanlæg	0	-2.033	-4.235	-4.235			
Musiktorvet	0	0	0	0			
Områdefornyelse løn	14.830	11.059	9.763	9.763			
I alt	129.000	43.307	40.911	40.911			
Bevilling: Takstfinansieret anlæg							
1.38.60.3							
Citizen 2012: Nem Affaldsservice	0	0	0	0			2012
1.38.65.3							
Genbrugsstation, Sydhavn	6.600	200	0	0			2010
Genbrugsstation, Bispeengen/Fuglebakken st.	8.400	1.000	0	0			2011
Genbrugsstation, Borgervænget 27	1.782	1.650	2.776	2.750			2010
Kvartermiljøstation, Tingbjerg, genetablering efter brand	1.570	0	0	0			2010
1.38.66.3							
KMC, anlæggelse af nyt depot	86.570	15.279	30.777	18.589			2012
I alt	104.922	18.129	33.553	21.339			
Samlet	3.231.142	708.564	2.119.648	645.090			

