

Bilag 1

Teknik- og Miljøudvalget



Regnskab 2008

Behandles i
Teknik- og Miljøudvalget
18. marts 2009

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	2
Forord	3
Ledelsens regnskabserklæring	6
Ordinær drift	8
Byfornyelse, ydelsesstøtte.....	13
Takstfinansieret drift	14
Ordinær anlæg.....	15
Byfornyelse, anlæg.....	19
Takstfinansieret anlæg	21
Finansposter	21
Omkostningsbaseret regnskab.....	24
Obligatoriske oversigter	27

Forord

Teknik og Miljøforvaltningen har i overensstemmelse med det udsendte regnskabsdirektive udarbejdet regnskabet for året 2008 med tilhørende bilag.

Regnskabet bærer præg af, at forvaltningen igennem 2008 har igangsat et større arbejde med at genetablere en god økonomistyring.

Forvaltningen blev i forbindelse med behandlingen af regnskab 2007 opmærksom på, at den økonomiske styring på tværs af forvaltningen er svagt underbygget. Derudover, at det ikke var lykkedes at realisere forvaltningens eget ønske om at opnå et styringsniveau på benchmarkniveau 3, endsiige realistisk at nå dette inden udgangen af 2008.

På denne baggrund og med hjælp fra et eksternt konsulentfirma gennemførte forvaltningen medio 2008 et servicetjek af forvaltningens økonomistyring, samt gennemførte en række ledelsesmæssige og organisatoriske ændringer med henblik på at sikre den fornødne udvikling af økonomistyringen på tværs af forvaltningen.

Indsatsen har i 2008 været koncentreret omkring afstemning af og oprydning i tidligere uafstemte og åbenstående balanceposter, etablering af en ny samlet styringsmodel for forvaltningen, herunder standardisering af kontoplan og opbygning af nye grundlæggende arbejds gange for de økonomiske styringslogikker samt opgradering af forvaltningens forsystem til KØR og Navision, således at økonomistyringen fremadrettet baseres på et solidt fundament.

Udfordringerne samt de igangsatte tiltag er løbende blevet præsenteret for Teknik- og Miljøudvalget i forbindelse med behandling af og opfølgning på årsrevisionsprotokollatet for 2007.

Den udarbejdede handlingsplan for genetableringen af økonomistyringen er planmæssigt blevet fulgt igennem 2008, og løber frem til medio 2009, dog er arbejdet omkring oprydning i uafstemte og åbenstående balanceposter konstateret mere omfattende end indledningsvist vurderet. Forvaltningen har derfor med ekstern assistance øget indsatsen omkring afstemning af statusbalanceposter således, at oprydningen heraf fortsat kan ventes tilendebragt i løbet af 2009.

Der er i forbindelse med oprydningsarbejdet foretaget afskrivninger for 25,6 mio. kr. i 2008 med virkning på den ordinære drift og 21,1 mio. kr. med virkning på balancen. Det samlede afskrivningsbehov på den ordinære drift er vurderet til at udgøre mellem 25 - 45 mio. kr., der ventes afskrevet i både 2008 og 2009.

Forvaltningen vil søge godkendt, at de gennemførte afskrivninger i 2008 eftergives i forbindelse med behandling af regnskabet, således at forvaltningens økonomistyring i forbindelse med genetableringen ikke skal belastes unødigt af en teknisk opbygget gæld.

Af nedenstående tabeller fremgår det overordnede regnskabsresultat for Teknik og Miljøforvaltningen i 2008:

Rammebelagte områder, drift

Bevilling (mio. kr.)	Korrigeret budget 2008	Regnskab 2008	Afvigelse
Ordinær drift	586.403	589.405	-3.003
Byfornyelse, ydelsesstøtte	193.462	165.157	28.305
Takstfinansieret drift	14.158	-48.359	62.517
I alt	794.023	706.203	87.819

Rammebelagte områder, anlæg

Bevilling (mio. kr.)	Korrigeret budget 2008	Regnskab 2008	Afvigelse
Ordinær anlæg	812.816	673.683	139.133
Byfornyelse, anlæg	-240.746	37.316	-278.062
Takstfinansieret anlæg	8.372	6.747	1.625
I alt	580.442	717.746	-137.304

De vigtigste forklaringer på afvigelser er:

Ordinær drift

Merforbruget på ordinær drift på 3 mio. kr. indeholder en fejlpostering på 1,7 mio.kr. fra Københavns Ejendomme, der skulle have været posteret på Økonomiforvaltningens konti. Det reelle merforbrug er derfor 1,3 mio. kr. Merforbruget svarer til summen af afvigelser på flg. områder: Administration, Bydesign, Miljø, Parkering, Parker/grønne områder samt Vejområdet.

- Administrationsområdet har et merforbrug på 17,2 mio., hvilket primært kan henføres til ekstraordinære afskrivninger på 25,6 mio. i forbindelse med oprydningssporet i projektet "God Økonomistyring". Merforbruget reduceres, fordi administrationen har opnået indtægter på ibrugtagningstilladelser og vakante stillinger.
- Byfornyelsesområdet har et mindreforbrug på 12,6 mio., hvilket hovedsagligt kan henføres til en fejlpostering på 9,8 mio. vedr. statsrefusioner. Herudover er der merindtægter på 1,8 mio., hvilket kan henføres til, at indtægter vedr. Bispebjergghjemmet i 2007 er driftsbogført i 2008.
- Miljøområdet tegner sig for et mindreforbrug på samlet 0,9 mio., hvilket primært kan henføres til udskydelser af en række aktiviteter og projekter (3,7 mio.) samt merindtægter vedrørende LIFE-projektet (1,3 mio.). Indtægterne opvejes af merforbrug på 2,3 mio.kr., der kan henføres til at driftsbudget vedr. Klimaadfærd i København fejlagtigt er blevet omposteret til anlæg.
- Parkeringsområdet har et mindreforbrug på 14,8 mio., hvilket hovedsagligt tilskrives, at der er bogført væsentlig flere P-indtægter i 2008 pga. omlægning i regnskabspraksis, hvilket har betydet, at afgifter straks bogføres modsat tidligere, hvor bogføringen skete ved betaling. Derudover har strejken blandt P-vagter i foråret givet et mindreforbrug på 1,6 mio. på løn.
- Parker og grønne områder har et merforbrug på 16 mio., hvilket tilskrives ekstra plejeopgaver på parkområdet (7,6 mio.), merudgifter til ejendomsskatter (1,2 mio.), merudgifter til vedligehold af materiel (4,6 mio.) samt øgede udgifter til frikøb af leasingaftaler (3 mio.).
- Vejområdet består af driften i Center for veje, Center for trafik og Center for renhold og andrager et mindreforbrug på samlet 1,8 mio. Beløbet dækker over en afvigelse i CVE på 2,7 mio. i merforbrug, hvilket primært kan henføres til fejlposterings. Derudover har CRE et merforbrug på 11,4 mio., hvilket kan henføres til ikke-budgetterede udgifter til renholdelse af privatejede arealer. Merforbruget modsvarer af et mindreforbrug i CTR på 15,9 mio., hvilket primært kan henføres til, at parkeringsstrategien har haft mindre udgifter til nedlæggelse af parkeringspladser.

Byfornyelse, ydelsesstøtte

Mindreforbrug på 23,3 mio. kan tilskrives en større forskel end forventet imellem udgiften til den kommunale ejendomsdrift og indtægten på leje. Herudover er der et mindreforbrug på 6,7 mio., som kan henføres til merindtægter vedr. statsrefusion til det støttede byggeri, samt manglende afregning af martsterminen.

Takstfinansieret drift

Den største del af afvigelsen på 62,5 mio. i mindreforbrug, kan henføres til affaldsområdet. Der er således modtaget en tilbagebetaling fra Vestforbrænding af a conto betalinger for genbrugsstationer (17,9 mio.), og der er desuden overført en gebyrbalance fra 2007. Herudover har indtægterne været større end forventet (30,4 mio.) bl.a. på grund af flere indtægter på gebyrer.

Ordinær anlæg

Afvigelsen på 139 mio. i mindreforbrug kan henføres til et væsentligt mindreforbrug på forvaltningens anlægsprojekter. Størst er mindreforbruget på parkeringsstrategien (50,6 mio.), hvilket kan henføres til et annulleret P-anlægsprojekt, samt en væsentlig billigere opførelse af andre P-anlæg. Cykelpakke I, II, III tegner sig ligeledes for et mindreforbrug (21 mio.), som bl.a. kan henføres til udskudte og annullerede projekter, samt billigere opførelse af cykelstativer. Ombygning af veje og pladser har et mindreforbrug (16 mio.), som bl.a. kan henføres til en konteringsfejl på projektet Nordhavnsvejen. Mindreforbruget på parker og fritidsområder (5,2 mio.), kan hovedsagligt henføres til udskydelsen af projektet BaNanna Park. Endeligt tegner miljøprojekter sig for et mindreforbrug (24,6 mio.), hvilket tilskrives forsinkede klimaindsatsprojekter.

Byfornyelse, anlæg

Afvigelsen på 278 mio. i merforbrug kan henføres til hovedsagligt to forhold: For det første udgør 145 mio. en manglende nedskrivning af indtægterne i budget 2008 vedr. bygningsfornyelse, Kvarterløft, Områdefornyelse, Områdeløft og Grønne gårde. For det andet udgør 133 mio. en forsinkelse på salg af rådeover- ejendomme og forsinkelsesfaktor på hjemtagning af statsrefusioner.

Takstfinansieret anlæg

Ingen bemærkninger

På de efterfølgende sider gennemgås regnskab 2008 på aktivitetsniveau med de væsentligste forklaringer på afvigelser mellem det korrigerede budget og regnskabsresultatet.

Ydermere er der mulighed for at fordybe sig i regnskabets obligatoriske oversigter.

Ledelsens regnskaberklæring

Ledelsens regnskaberklæring er afgivet i forbindelse med revisionen af forvaltningens årsregnskab for det regnskabsår, som sluttede 31. december 2008. Revisionen udføres med det formål at kunne forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning om, hvorvidt dette giver et retvisende billede af forvaltningens finansielle stilling pr. 31. december 2008 og resultatet af aktiviteterne for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2008 i overensstemmelse med de krav til regnskabsaflæggelse, som følger 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:

- Årsregnskabet indeholder ikke væsentlige fejlinformationer eller udeladelser.
- Statuskonti er behandlet i overensstemmelse med Kasse- og Regnskabsregulativets bestemmelser i Rammebilag i årets løb samt Regnskabscirkulæret for 2008, således at der ikke henstår beløb på status, som rettelig burde have været ført i bevillingsregnskabet for 2008. Enkelte poster er ikke nedbrudt endeligt, idet forvaltningen i 2008 har igangsat et oprydningarbejde i statusbalanceposterne. Der er i forbindelse med oprydningarbejdet foretaget afskrivninger for 25,6 mio. kr. i 2008 med virkning på den ordinære drift og 21,1 mio. kr. med virkning på balancen. Det samlede afskrivningsbehov på den ordinære drift er vurderet til at udgøre mellem 25 - 45 mio. kr., der ventes afskrevet i både 2008 og 2009.
- Forvaltningens lønudgifter ifølge lønsystemet KMD OPUS stemmer sum-til-sum overens med de lønudgifter, der via grænsesnit er bogført i KØR.
- Vi har stillet alt regnskabsmateriale og underliggende dokumentation til rådighed.
- Forvaltningens 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 af de likvide beholdninger.
- Vi har, hvor det er krævet, indarbejdet og oplyst alle forpligtelser, som påhviler forvaltningen, i regnskabet - såvel aktuelle forpligtelser som eventualforpligtelser - herunder kautions-, leasing- og garantiforpligtelser samt sikkerhedsstillelser over for tredjemand.
- Forvaltningen 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.
- Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for bedømmelsen af forvaltningens regnskab, som der ikke er taget hensyn til ved regnskabsudarbejdelsen i form af indarbejdelse og/eller oplysninger i øvrigt.
- Forvaltningens sikrings- og forsikringsmæssige afdækning - inden for kommunens generelle praksis og rammer herfor - skønnes rimelig.

Vi kan herudover - i relation til besvigelser og fejl - erklære, at:

- Vi anerkender den daglige ledelses ansvar for implementeringen og driften af regnskabs- og interne kontrolsystemer, der er tilrettelagt for at forebygge og opdage besvigelser og fejl.
- Vi har givet revisor alle væsentlige oplysninger vedrørende eventuelle besvigelser eller formodninger om besvigelser, som vi har kendskab til, og som kan have påvirket forvaltningen.
- Vi har givet revisor oplysning om resultaterne af vores vurdering af risikoen for, at regnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.

- Der har i det forløbne regnskabsår ikke været konstateret uregelmæssigheder, som har omfattet ledelsen eller andre medarbejdere, der har væsentlig rolle i regnskabsaflæggelsen eller i forvaltningens interne kontroller, eller som kunne have haft væsentlig indvirkning på årsregnskabet.

Forvaltningen blev i forbindelse med behandlingen af regnskab 2007 opmærksom på, at den økonomiske styring på tværs af forvaltningen er svagt underbygget. Derudover at det ikke var lykkedes at realisere forvaltningens eget ønske om at opnå et styringsniveau på benchmarkniveau 3, endsize realistisk at nå dette inden udgangen af 2008.

På denne baggrund og med hjælp fra et eksternt konsulentfirma gennemførte forvaltningen medio 2008 et servicetjek af forvaltningens økonomistyring, samt gennemførte en række ledelsesmæssige og organisatoriske ændringer med henblik på at sikre den fornødne udvikling af økonomistyringen på tværs af forvaltningen.

Genetableringen af økonomistyringen sker i fire afhængige dele:

1. Oprydning i statusbalance samt genetablering af nødvendige forretningsgange.
2. Etablering af en ny styringsmodel, herunder standardisering af kontoplan.
3. Kompetenceudvikling, som skal sikre opgradering af den grundlægende økonomi/regnskabsforståelse i hele TMF samt introduktion af rapporteringsstadarter og ny organisering.
4. Opgradering af forvaltningens forsystem til KØR og Navision til understøttelse af den strategiske og operative styring.

Arbejdet med genetableringen af økonomistyringen i forvaltningen, som blev påbegyndt i 2008, fortsætter i 2009. Det vurderes, at forvaltningens økonomiske styring først vil være på benchmarkniveau 3 ved udgangen af 2009.

Arbejdet omkring oprydning i uafstemte og åbentstående balanceposter er konstateret mere omfattende end indledningsvist vurderet. Forvaltningen har derfor med ekstern assistance øget indsatsen omkring afstemning af statusbalanceposter således, at oprydningen heraf fortsat kan ventes tilendebragt i løbet af 2009.

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

Med venlig hilsen

Hjalte Aaberg
Administrerende direktør

/

Martin Nordrup Andersen
Centerchef, Center for Ressourcer

Ordinær drift

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.10.1 Fælles formål	19.197	350	20.578	573	-1.158
0.28.20.1 Grønne områder og naturpladser	89.217	2.503	127.482	6.270	-34.498
0.35.40.1 Kirkegårde	88.181	37.500	87.583	37.003	101
0.48.71.1 Vedligeholdelse af vandløb	10.816	0	11.740	1.453	529
0.52.80.1 Fælles formål	43.782	4.526	31.739	5.986	13.503
0.52.81.1 Jordforurening	7.670	1.600	6.708	-399	-1.037
0.52.87.1 Miljøtilsyn virksomheder	6.184	125	12.524	283	-6.182
0.52.89.1 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn mv.	26.942	559	24.636	-542	1.205
0.55.91.1 Skadedyrsbekæmpelse	10.049	9.537	10.547	10.628	593
2.22.01.1 Fælles formål	58.021	-4.752	61.908	140.190	141.055
2.22.03.1 Arbejder for fremmed regning	17.146	47.210	1.481	41.909	10.364
2.22.07.1 Parkering	154.837	543.767	150.579	418.032	-121.477
2.28.11.1 Vejvedligeholdelse	220.655	37.283	256.998	79.172	5.546
2.28.12.1 Belægninger mv.	50.652	0	36.364	296	14.584
2.28.14.1 Vintertjeneste	36.812	0	23.173	0	13.639
3.35.64.1 Andre kulturelle opgaver	1.000	0	467	0	533
6.42.41.1 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	496	0	954	0	-458
6.45.50.1 Administrationsbygninger	35.402	0	65.695	0	-30.293
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	453.056	84.491	504.241	99.477	-36.199
6.45.55.1 Administration vedrørende miljøbeskyttelse	34.452	12.966	19.561	23.400	25.325
6.48.60 Indtægter efter forskellige love	0	500	0	1.822	1.322
I alt	1.364.567	778.165	1.454.958	865.553	-3.003

Det oprindelige budget for 2008 blev fejlagtigt indarbejdet på forkerte funktioner i forbindelse med vedtagelsen af budget 2008, hvorfor det korrigerede budget ikke fuldt ud afspejler, den korrekte fordeling af udvalgets budgettramme på funktioner. Forvaltningen har foretaget en fejlretning af budgetplaceringen, som grundlag for økonomistyringen i de enkelte centre igennem 2008. Efterfølgende afvigelsesforklaringer er beskrevet med udgangspunkt i den korrekte budgetfordeling.

Nedenfor er den korrekte fordeling af budgettet på funktionsniveauer gengivet.

Ordinær drift

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.10.1 Fælles formål	21.317	-300	20.578	-573	1.012
0.28.20.1 Grønne områder og naturpladser	95.460	-2.650	127.482	-6.270	-28.403
0.35.40.1 Kirkegårde	86.557	-38.738	87.583	-37.003	-2.760
0.48.71.1 Vedligeholdelse af vandløb	10.846	0	11.740	-1.453	560
0.52.80.1 Fælles formål	40.246	-4.492	31.739	-5.986	10.000
0.52.81.1 Jordforurening	7.693	-1.600	6.708	399	-1.014
0.52.87.1 Miljøtilsyn virksomheder	6.210	-129	12.524	-283	-6.160
0.52.89.1 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn mv.	27.703	-1.093	24.636	542	1.430
0.55.91.1 Skadedyrsbekæmpelse	10.082	-9.561	10.547	-10.628	601
2.22.01.1 Fælles formål	13.697	-50	61.908	-140.190	91.930
2.22.03.1 Arbejder for fremmed regning	46.005	-65.835	1.481	-41.909	20.598
2.22.07.1 Parkering	154.909	-543.766	150.579	-418.032	-121.405
2.28.11.1 Vejvedligeholdelse	246.038	-44.138	256.998	-79.172	23.612
2.28.12.1 Belægninger mv.	31.300	0	36.364	-296	-4.768
2.28.14.1 Vintertjeneste	35.844	0	23.173	0	12.671
3.35.64.1 Andre kulturelle opgaver	1.000	0	467	0	533
6.42.41.1 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	500	0	954	0	-454
6.45.50.1 Administrationsbygninger	62.957	0	65.695	0	-2.738
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	494.018	-85.315	504.241	-99.477	4.409
6.45.55.1 Administration vedrørende miljøbeskyttelse	12.826	-20.639	19.561	-23.400	-3.973
6.48.60.1 Indtægter efter forskellige love	0	-500	0	-1.822	1.323
I alt	1.405.209	-818.806	1.454.958	-865.553	-3.003

Samlet set udviser den ordinære drift et nettomerforbrug for 3 mio. kr. Afvigelsen på den ordinære drift ligger inden for de 2 pct. af nettobudgettet, som er tilladt i henhold til kommunens Kasse- og Regnskabsregulativ.

Forvaltningen blev i forbindelse med behandlingen af regnskab 2007 opmærksom på, at den økonomiske styring på tværs af forvaltningen er svagt underbygget. Derudover, at det ikke var lykkedes at realisere forvaltningens eget ønske om at opnå et styringsniveau på benchmarkniveau 3, endsige realistisk at nå dette inden udgangen af 2008.

På denne baggrund og med hjælp fra et eksternt konsulentfirma gennemførte forvaltningen medio 2008 et servicetjek af forvaltningens økonomistyring, samt gennemførte en række ledelsesmæssige og organisatoriske ændringer med henblik på at sikre den fornødne udvikling af økonomistyringen på tværs af forvaltningen.

Et væsentligt indsatsområde i genetableringen af god økonomistyring i forvaltningen har været at nedbringe omfanget af uafstemte samt åbenstående statusbalanceposter, herunder at få taget stilling til tidligere uafklarede og indarbejdede ubalancer på forvaltningens statusposter.

Der er i forbindelse med oprydningsarbejdet foretaget afskrivninger for 25,6 mio. kr. i 2008 med virkning på den ordinære drift. Det samlede afskrivningsbehov på den ordinære drift er vurderet til at udgøre mellem 25 - 45 mio. kr., der ventes afskrevet i 2009. Den igangværende oprydning i gamle udestående og tidligere uafklarede ubalancer ventes tilendebragt medio 2009.

Regnskabet på den ordinære drift skal ses i lyset af det igangværende arbejde med at få genetableret god økonomistyring i forvaltningen. Forvaltningen vil søge godkendt, at de gennemførte afskrivninger i 2008 eftergives i forbindelse med behandling af regnskabet, således at forvaltningens økonomistyring i forbindelse med genetableringen ikke belastes unødigt af en teknisk opbygget gæld.

I Regnskabet for 2008 er desuden indeholdt merindtægter på parkeringsområdet samt mindredgifter på parkeringsstrategien. Disse skal i henhold til kommunens interne regler tilføres kassen i forbindelse med regnskabet.

I forbindelse med gennemgang af regnskabet har forvaltningen kunnet konstatere, at der på byfornyelse, ordinære drift fejlagtigt er indtægtsført 9,8 mio. kr. vedrørende statsrefusion, der korrekt skulle føres på byfornyelses, anlæg.

Korrigeret for ovenstående forhold udviser den ordinære drift et nettomerforbrug på 6,9 mio. kr. Eftergives afskrivninger fra gamle år ikke vil forvaltningen belastes af et overført merforbrug på 32,5 mio. kr. i 2009.

<i>Ordinær drift</i>	Mio. kr.
Resultat af ordinær drift	-3,0
<i>Tilbageførsel til kassen</i>	
Merindtægter vedrørende parkeringsområdet	-13,4
Mindredgifter vedrørende parkeringspuljen	-8,0
<i>Omplaceringer</i>	
Byfornyelses, Statsrefusioner - skal omplaceres til byfornyelse anlæg	-9,8
Fejlpостering af husleje vedr. ØKF foretaget af Københavns Ejendomme	1,7
<i>I alt nettoresultat</i>	<i>-32,5</i>

Afvigelserne mellem budget og forbrug er herunder forklaret med udgangspunkt i sammenhængende aktivitetsområder i overensstemmelse med kravene i kommunens regnskabscirkulære. Det betyder, at der ikke nødvendigvis kan ses en direkte sammenhæng mellem afvigelse på de enkelte funktioner, og afvigelsesforklaringerne på aktivitetsområder, som de er beskrevet herunder. F.eks. viser funktionerne på administrationsområdet et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. mens forklaringen på aktivitetsområdet administration dækker et merforbrug på 17,7 mio. kr. Baggrunden herfor er bl.a., at fælles udgifter til Den Nye Driftsstrategi er afholdt på hovedkonto 2, Transport og infrastruktur, mens budgettet er placeret på hovedkonto 6, Administration.

Administration	-17.745
Området omfatter flere forskellige funktioner på en række centre, der forklares under et. Aktiviteterne på området er sekretariatsfunktioner og forvaltningsudgifter, administrationsbygninger og byggesagsbehandling mv.	
Merforbrug på administration, der kan henføres til ekstraordinære afskrivninger på 25,6 mio. kr. i forbindelse med oprydningssporet i projektet "God Økonomistyring". Afskrivningerne vedrører hovedsageligt en række gamle posteringer, hvor ressourcerne til videre udredning ikke står mål med det mulige udbytte.	-25.600
Merindtægter på 8,6 mio. kr. under byggesagsområdet, hvoraf 8,1 mio. kr. kan henføres til ibrugtagningstilladelser, der primært skyldes afslutningen af DR byens segment 2 med en gebyrindtægt på 7,6 mio. kr. i 2008.	8.600
Der er øvrige mindredgifter på 5,1 mio. kr. på byggesagsområdet, der primært skyldes vakante stillinger, og at projektet SEGIS2 ikke som forventet kunne færdiggøres i 2008.	5.100
Der er merudgifter på 3,5 mio. kr., der skyldes, at lønudgifter på anlægsprojekter fejlagtigt er bogført på drift i stedet for anlæg.	-3.500
Merudgifter på 4 mio. kr. på vejområdet, der burde have været ført som en faglig driftsudgift.	-4.000

Mindreudgifter på 4 mio. kr. der skyldes forskydninger på forskellige delprojekter under TMF-huset	4.000
Merudgifter på 1,7 mio. kr. på husleje, der skyldes en fejlkontering fra Københavns Ejendomme, der skulle have været bogført på Økonomiforvaltningen.	-1.700
Endelig er der en række afvigelser, der tilsammen giver et merforbrug på 0,6 mio. kr.	-600
Byfornyelse	12.604
Området indeholder flere funktioner og omfatter aktiviteter indenfor faste ejendomme, vejvedligeholdelse, andre kulturelle formål mv.	
Mindreforbrug på 9,8 mio. kr., der kan henføres til fejlposter på statsrefusioner. Refusionerne skulle have været foretaget på bevillingen Byfornyelse anlæg, funktion 0.25.15.3, men er i forbindelse med de afsluttende bogføringer for 2008 fejlagtigt ført på driften.	9.800
Merindtægter på 1,8 mio.kr., der kan henføres til periodeforskydninger. Afvigelse omfatter indtægter vedrørende Bispebjergvej fra 2007, der er driftsbogført i 2008, samt at en række promillegebyrer er tilgået kommunen tidligere end forventet og dermed indgår i regnskabet for 2008.	1.800
Mindreforbrug på 0,5 mio. kr., der kan henføres til, at en postering vedrørende Kulturhus Nørrebro er foretaget under bevillingen Byfornyelse anlæg, funktion 0.25.15.3 (Byfornyelse), men burde være ført på bevillingen Ordinær drift.	500
Herudover er der øvrigt mindreforbrug på 0,5 mio. kr. vedrørende en række mindre poster.	500
Miljø	925
Området Miljø dækker en række faglige opgaver og projekter, der går på tværs af funktioner, herunder jordforurening, miljøtilsyn, øvrige miljøundersøgelser og skadedyrsbekæmpelse.	
Forskelligt mindreforbrug på en række projekter, på i alt 3,7 mio. kr., der skyldes, at dele af projekterne er udsudte eller forsinkede.	3.700
Hertil kommer merindtægter på 1,3 mio. kr. vedrørende LIFE-projektet. Afvigelsen kan henføres til refusioner af udgifter afholdt i tidligere år.	1.300
Mindreindtægter på 1,6 mio. kr. vedrørende områdeklassifikation af forurenede jord. Afvigelsen kan henføres til en manglende ompostering fra det takstfinansierede område.	-1.600
Merforbrug på 2,3 mio.kr. vedrørende Klimaadfærd i København. Afvigelsen kan henføres til, at driftsbudget vedr. Klimaadfærd i København fejlagtigt er blevet omposteret til anlæg.	-2.300
Parkering	14.808
Området dækker flere funktioner. Aktiviteten omfatter regulering af og udstedelse af parkeringsafgifter.	
Afvigelsen er sammensat af flere poster, men skal væsentligst henføres til det efterfølgende om flere P-afgifter og omlægning af regnskabspraksis.	
Mindreudgifter til løn på 1,6 mio. kr. Afvigelsen kan henføres til strejken blandt P-vagterne i foråret. Korrigeres der herfor udgør afvigelsen mellem budget og regnskab ca. 550 t.kr. i mindreforbrug, hvilket må betragtes som marginalt i forhold til det samlede lønbudget.	1.600
Merindtægter på 13,4 mio. kr. vedrørende parkeringsafgifter. Strejken blandt P-vagter i foråret 2008 indebar reducerede parkeringsindtægter på 10,4 mio. kr.. For året som helhed er der udskrevet betydeligt flere P-afgifter end budgetteret – i størrelsesordenen 74.000 stk. Der er i 2008 desuden foretaget en gennemgang af alle opgørelser over beholdninger af ikke betalte P-afgifter – hovedsageligt afgifter pålagt biler indregistreret på udenlandske nummerplader. I den forbindelse er der gennemført en omlægning af regnskabspraksis således, at alle afgifter straks bogføres og derefter udlignes efterhånden som de enten betales eller må erklæres uerholdelige. Omlægningen indebærer, at afgifter pålagt udenlandske biler indregnes tidligere i regnskabet end tidligere.	13.400
Merindtægterne vedrørende parkeringsindtægterne skal tilbageføres til kommunens kasse i overensstemmelse med aftalen om P-strategien (BR 398/05).	
Øvrigt merforbrug på 0,2 mio. kr.	-200

Parker og grønne områder	-15.976
Området omfatter aktiviteter på flere funktioner, herunder grønne områder og naturpladser.	
Der er et merforbrug på 7,6 mio. kr. på løn vedrørende den daglige varetagelse af normal- og ekstraplejeopgaver på parkområdet. Afvigelsen kan henføres til usikkerhed omkring aktivitetsniveau og opgavevarettagelse i forbindelse med nedlæggelse af det tidligere KTK. Der er i 2008 ikke gennemført kapacitetstilpasning på området, da der som følge af problemer med den systemmæssige understøttelse af økonomiopfølgningen på den nye driftsstrategi, ikke har været tilstrækkelig sikkerhed om kapacitet og omkostninger til at foretage tilstrækkelige tilpasninger.	-7.600
Merudgifter på 1,2 mio. kr. vedrørende ejendomsskatter.	-1.200
Merforbrug på 2,0 mio. kr. vedrørende udskiftning af alt arbejdstøj i forbindelse nedlæggelsen af KTK.	-2.000
Merudgifter på 4,6 mio. kr. vedrørende materielvedligeholdelse. Afvigelsen kan primært henføres til ekstraudgifter på 3,0 mio.kr. vedrørende fremskudt frikøb af leasingaftaler.	-4.600
Mindreindtægter vedrørende administrationsindtægter fra Grønne Gårde på 0,6 mio. kr.	-600
Vejområdet	1.821
Vejområdet indeholder flere funktioner og går på tværs af flere centre i forvaltningen. Området indeholder 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 og afgifter i forbindelse med råden over vejarealet, både i forbindelse med kortvarig brug såvel som i forbindelse med parkeringsstrategien.	
Merforbrug på 6 mio. kr. vedrørende leasingaftaler. Afvigelsen kan henføres til fremskudt frikøb af leasingaftaler.	-6.000
Merforbrug på 3,5 mio. kr. vedrørende lønudgifter. Afvigelsen kan henføres til, at lønudgifterne fejlagtigt ikke er blevet overført til anlæg.	-3.500
Merudgifter på 2,5 mio. kr., der skyldes, at en forventet overførsel fra KTK i forbindelse med renoveringen af ejendommen på Strømmen ikke blev realiseret,	-2.500
Mindreindtægter på arbejder for fremmed regning på 5 mio. kr.	-5.000
Merforbrug på 4,9 mio. kr. vedrørende renholdelsesudgifter. Afvigelsen skyldes, at der i forbindelse med en arealudvidelse af renhold for private grundejere i forbindelse med renholdelsesstrategien var usikkerhed om, hvorvidt opgaven kunne løftes tilstrækkeligt og der derfor ikke blev opkrævet indtægter i de første 3 måneder efter ordningen var trådt i kraft. Fra juli 2008 har ordningen fungeret som forudsat i strategien.	-4.900
Merforbrug på 3,5 mio. kr. vedrørende ekstra renhold i forbindelse med arrangementer i Parken.	-3.500
Mindreudgifter på vintertjeneste på 12 mio. kr.	12.000
Mindreudgifter på 4,4 mio. kr. vedr. miljøzonepuljen. Puljen er optaget på forvaltningens anlægsramme for 2009.	4.400
Mindreforbrug på 10,8 mio. kr. vedrørende parkeringsstrategien. Afvigelsen kan henføres til, at nedlæggelsen af parkeringspladser og drift af parkeringsstrategien har afventet en revision af strategien.	10.800
Af mindreudgiften vedrører 8,0 mio. kr. nedlæggelse af parkeringspladser, som tilbageføres til kommunekassen.	
Øvrigt mer- og mindreforbrug	
Udover de ovenfor nævnte aktivitetsområder er der øvrigt mer- og mindreforbrug på en række poster på i alt 0,6 mio. kr.	-560

Byfornyelse, ydelsesstøtte

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.11.1 Beboelse	150	0	26.811	47.450	20.789
0.25.13.1 Andre faste ejendomme	2.182	0	1.815	0	367
0.25.15.1 Byfornyelse	154.313	0	152.208	0	2.105
0.25.18.1 Driftssikring af boligbyggeri	40.817	0	37.933	0	2.884
0.25.18.2 Driftssikring af boligbyggeri	0	4.000	0	7.800	3.800
5.57.77.1 Boligsikring	0	0	4.311	0	-4.311
5.57.77.2 Boligsikring	0	0	0	2.671	2.671
I alt	197.462	4.000	223.078	57.921	28.305

Samlet set udviser Byfornyelsesområdet, Ydelsesstøtte, en afvigelse på 28,3 mio. kr. i 2008, som består af merudgifter på 25,616 mio. kr. og merindtægter på 53,921 mio. kr.

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

Beboelse

20.789

Der er netto merindtægter på 20,8 mio. kr. vedrørende beboelse. Afvigelsen kan henføres til, at der er merindtægter på netto 20,6 mio. kr. på området i 2008 samtidig med, at der ikke er budgetteret med udgifter og indtægter vedrørende kommunalt ejede ejendomme. De 150.000 kr., som fremgår af tabellen er udgifter til forskelsafgift, som er forskellen mellem den reelle boligafgift og den omkostningsbestemte leje i 2008.

20.789

Andre faste ejendomme

367

Omfatter udgifter til Den Byøkologisk Fond på 0,5 mio. og Tårne og Spir på 1,3 mio. kr. i 2008. Afvigelse på 0,367 mio. kr. kan henføres til tidsmæssig forskydning af udbetalinger til Den Byøkologisk Fond. Udbetalingerne vil finde sted, når der er modtaget regnskaber fra tilskudsmodtagerne.

367

Byfornyelse drift

2.105

Byfornyelse drift er budgetteret med 154,3 mio. kr. i 2008. Der er udbetalt 152,2 mio. kr. i 2008 og der er således en afvigelse på 2,1 mio. kr. i 2008. Afvigelsen skyldes primært manglende afregning af martsterminen, som på baggrund af den forholdsmæssige lille beløbsmæssige størrelse og manglende personale-mæssige ressourcer er blevet nedprioriteret til fordel for postering af juni- og decemberterminen.

2.105

Driftssikring af boligbyggeri

6.684

Den samlede nettoafvigelse til driftssikring af boligbyggeri udgør 6,7 mio.kr. i 2008.

Der er mindreforbrug vedrørende støttet byggeri (almene boliger, andelsboliger, ungdomsboliger)

2.884

Afvigelsen kan henføres til manglende afregning af martsterminen.

Der er merindtægter vedrørende refusioner. Afvigelsen kan henføres til postering af statsrefusion til det støttede byggeri vedrørende regnskabsåret 2007.

3.800

Boligsikring/indfasningsstøtte

-1.640

Der er i 2008 registreret udgifter og indtægter vedrørende boligsikring (indfasningsstøtte) på henholdsvis 4,311 mio. kr. og 2,671 mio. kr. I tidligere regnskabsår hørte denne aktivitet under bevillingen

Byfornyelse anlæg. Fra regnskabsår 2008 er aktiviteten flyttet til denne bevilling, men der har ikke været budgetteret med denne aktivitet i 2008. Teknik- og Miljøforvaltningen afholder udgifter til indfasningsstøtte, hvortil staten yder et tilskud på 50 %. Når indtægtsbeløbet er større end 50 % af udgiftsbeløbet skyldes det, at der er hjemtaget refusion i 2008 fra tidligere regnskabsår.

Takstfinansieret drift

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
1.38.60.1 Fælles formål	445.005	439.967	410.193	470.430	65.275
1.38.61.1 Ordninger for dagrenovation - restaffald	-1.199	0	2.722	515	-3.406
1.38.62.1 Ordninger for storskrald og haveaffald	-560	0	785	-24	-1.369
1.38.63.1 Ordninger for glas, papir og pap	-301	0	421	6.352	5.630
1.38.64.1 Ordninger for farligt affald	7.963	7.794	2.973	2.842	38
1.38.66.1 Øvrige ordninger og anlæg	125.330	114.319	110.326	95.664	-3.651
I alt	576.238	562.080	527.420	575.779	62.517

Samlet set udviser det takstfinansierede driftsområde en afvigelse på 62,5 mio. kr. fordelt på 48,8 mio. kr. i mindre udgifter og 13,7 mio. kr. i merindtægter. Beløbet søges overført til 2009.

Det takstfinansierede driftsområde er delt op i to hovedaktiviteter, Affaldsområdet, som inkluderer affaldsindsamlingen, genbrugsstationer og ordningerne for storskrald, haveaffald, glas, papir og pap samt farligt affald samt Kalvebod Miljøcenter (KMC). Området følger "Hvile i sig selv" princippet. Udgifter og indtægter skal balancere over en årrække.

Affaldsområdet	66.168
På affaldsområdet udgør den samlede afvigelse 66,2 mio. kr. fordelt med 33,8 mio. kr. i mindreudgifter og 32,4 mio. kr. i merindtægter. Afvigelsen kan henføres til følgende forhold:	
Mindreforbrug på 17,9 mio. kr. vedrørende tilbagebetaling fra Vestforbrænding af a conto betalinger for genbrugsstationer.	17.922
Mindreforbrug på 3,0 mio. kr. vedrørende periodeforskydning af betalinger for udviklingen af Affaldssystem København (ASK). Udgiften er budgetteret i 2008, regning kommer i 2009.	2.974
Mindreforbrug på 3,4 mio. kr. vedrørende information. Aktiviteten forventes afholdt i 2009	3.379
Mindreforbrug på 13,0 mio. kr. vedrørende overført gebyrbalance fra 2007, til dækning af eventuelle merudgifter i forbindelse med EU udbuddet af affaldsindsamlingen.	12.934
Merindtægt på 32,4 mio. kr., der kan henføres til højere renteindtægter, højere fakturaindtægter og flere indtægter end budgetteret fra forbrændingsgebyr samt gebyr for området for glas, pap og papir.	32.354
Merforbrug på 3,4 mio. kr. i forbindelse med forudbetaling af gebyr vedr. genbrugsstationer samt mindre afvigelser for så vidt angår ordningerne.	-3.395
Kalvebod Miljøcenter (KMC)	-3.651
Regnskabet for Kalvebod Miljøcenter udviser en samlet afvigelse på 3,7 mio. kr. Afvigelsen kan henføres til det forhold, at der i 2008 har været færre indtægter bl.a. som følge af en nedsættelse af taksten for modtagelse af forurenede jord. Dette sammen med færre udgifter giver et nettoresultat med en samlet afvigelse på minus 3,651 mio. kr. fordelt på 15,004 mio. kr. i mindreudgift og 18,655 mio. kr. i mindreindtægt.	-3.651

I sagen om de tidlige overførsler i forbindelse med oktoberprognosen fik TMF overført 66,7 mio. kr. vedrørende KMC, det rullende overskud.

Det foreslås, at der overføres 86,8 mio. kr. fra Teknik- og Miljøudvalgets bevilling, finansposter (udlæg vedrørende andre forsyningsvirksomheder), til kassen vedr. lejeindtægter på KMC for en årrække.

Ordinær anlæg

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.10.3 Fælles formål	13.400	0	12.906	97	591
0.28.20.3 Grønneområder og naturpladser	58.591	1.200	47.140	210	10.461
0.52.81.3 Jordforurening	4.000	0	4.001	0	-1
0.52.89.3 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn mv.	10.555	0	5.056	0	5.499
2.22.01.3 Fælles formål	35.217	0	28.058	185	7.344
2.28.22.3 Vejanlæg	52.263	0	3.461	0	48.802
2.28.23.3 Standardforbedringer af færdselsarealer	639.690	2.500	565.449	666	72.407
6.45.50.3 Administrationsbygninger	0	0	0	0	0
6.45.51.3 Sekretariat og forvaltninger	2.800	0	8.590	0	-5.790
I alt	816.516	3.700	674.841	1.158	139.313

Samlet set udviser Ordinær anlæg en nettoafvigelse på 139,313 mio. kr. i 2008, som kan henføres til mindredgifter på 141,8 mio. kr. og mindreindtægter på 2,5 mio. kr.

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

Parkeringsstrategien

50.564

Mindredgift i forbindelse med køb af 2 P-anlæg (BR 27/11-2008, pkt. 45) på 52,199 mio. kr. i 2008.

52.199

Afvigelsen kan henføres til dels det forhold, at det efter forhandling med sælger ikke var muligt at købe begge anlæg, dels at det andet anlæg blev billigere end oprindelig forudsat. De 52,199 mio. kr. tilbageføres til kassen.

Merudgifter på 2,305 mio. kr. vedrørende Etablering af 3 p-anlæg inkl. bygherreorganisation (BR 466/07 og BR 467/07). Afvigelsen kan henføres til periodeforskydninger, som følge af, at anlægsarbejdet er gået nemmere og dermed hurtigere på Nørre Allé. Der er bevilling til merudgifterne i 2009 og merforbruget søges overført hertil.

-2.305

Mindredgifter på 0,670 mio. kr. vedrørende servicemarkering af 10 meter reglen (BR 461/07). Arbejdet med identificering og markering af kryds hvor 10 meter reglen gælder, har været mere omstændeligt end forventet, hvilket har forsinket gennemførelsen af arbejdet. Mindreforbruget søges overført til 2009.

670

Cykelprojekter

21.582

Projekter under Cykelpakke I (BR 343/06) udviser et samlet mindreforbrug på 3,286 mio. kr. i 2008, som primært skyldes, at forbruget på cykelbane på Jarmers Plads ved en fejl er blevet bogført under trafiksikkerhedsprojekter 2007- 2008, da de to projekter blev udført under et. Dette giver et mindreforbrug på projektet på 1,7 mio. kr. Derudover er der et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på cykelstier på Carl Jacobsensvej, som blev fremrykket i Ekstra anlægs- og vedligeholdelsesarbejder i 2008 BR 18/9 2008 pkt. 12 (2008-110310) men senere udskudt til 2010, hvorfor projektet blev stillet i bero. Det resterende mindreforbrug skyldes mindre afvigelser på andre projekter under cykelpakke I.

3.286

For projekter under cykelpakke II (BR 253/07) er der et samlet mindreforbrug på 10,753 mio. kr. Heraf udgør 5,0 mio. kr. mindreforbrug på cykelparkeringsprojekter. Det skyldes primært, at cykelstative blev væsentligt billigere end forventet efter et rammeudbud. Derudover blev en række af disse projekter annulleret i budget 2009, hvorfor man måtte stoppe dem, når det var mest hensigtsmæssigt. På cykelrute langs søerne er der et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. i 2008, som kan forklares med, at projektet blev

10.753

ændret og derfor billigere end forventet. For Cykelpakke II's resterende cykelsti- og rute projekter er der et mindreforbrug på 1,9 mio. kr., som kan henføres til, at projekterne blev udskudt til 2010 og derfor sat i bero i 2008. Det resterende mindreforbrug skyldes mindre afvigelser på andre projekter under cykelpakke II.

Cykelpakke III (BR 371/07) projekter har et samlet mindreforbrug på 8,355 mio. kr. i 2008. Heraf 8.355
vedrører de 6,0 mio. kr. større krydsombygninger, der er fremrykket i Ekstra anlægs- og
vedligeholdelsesarbejder i 2008 BR 18/9 2008 pkt. 12 (2008-110310) mens 1,5 mio. kr. vedrører
cykelstier og -ruter. Alle mindreforbrug skyldes, at projekternes resterende midler blev udskudt til 2010,
og da de ikke kunne færdiggøres i 2008, blev de ikke fysisk igangsat.

Nørrebro cykelrute projekterne (BR 510/04, BR 379/05, BR 630/05, BR 136/06, BR 367/06 og BR -812
694/06) havde et samlet merforbrug på 1,619 mio. kr. i 2008, mens der er mindreforbrug på cykelstier i
hhv. Enghavevej (BR 649/06 og BR 107/08), Frederiksborgvej (BR 318/08) og Teglnholmsgade (BR
189/07) på i alt 0,807 mio. kr. Alle disse kan forklares med almindelige forskydninger i projekterne.

Alle mer- og mindreforbrug søges overført til 2009.

Ombygning af veje og pladser **15.955**

På Artillerivej (BR 2008-86014 og BR 2008-110310) er der et mindreforbrug på 8,024 mio. kr. Det var 8.024
forventet, at projektet kunne igangsættes i 2008, da der viste sig at være ledigt måltal, men det var ikke
muligt alligevel. Dertil kommer, at grundejerne i området har indbetalt 3 mio. kr.

På Folke Bernadottes Allé (BR 533/05, BR 164/08 og BR 2008-110310) er der et mindreforbrug på 2,58 2.580
mio. kr. i 2008 som skyldes, at projektet ikke kunne færdiggøres i 2009, da en midlertidig lukning af
vejen ikke blev godkendt af politiet, og projektet derfor blev forsinket.

Havnegade (BR 164/07) udviser et mindreforbrug på 5,059 mio. kr. i 2008 primært på grund af fejl i 5.059
prioritering af anlægsudgifter i budget 2008 i maj og august.

For Metropolzonen (BR 269/08) er der et mindreforbrug på 4,3 mio. kr., som kan forklares med 4.300
forskydning af projektudviklingen af de enkelte projekter herunder.

Thomas Koppels Allé udviser et mindreforbrug på 2,303 mio. kr. som primært kan forklares med, at man 2.303
ved en fejl fik prioriteret midler under TMUs måltal, samtidig med at man fik tilført midler med måltal fra
ØU

Enkelt og billigt projekterne (BR 456/06 og BR 401/07) udviser et mindreforbrug på 1,734 mio. kr. i 1.734
2008, som skyldes, at de vedtagne projekter herunder blev annulleret og derfor stoppet i utide.

For trafiksikkerhedsplan 2009-2010 er mindreforbruget på 0,8 mio. kr. og her er forklaringen, at projektet 800
blev udskudt til 2010, og derfor er projektet ikke igangsat og midlerne ikke søgt frigivet.

Tinglev og Utterslevhuse (BR 386/06 og BR 38/08) har et merforbrug på 8,082 mio. kr. i 2008. Projektet -8.082
udføres af eksterne og var først forventet færdiggjort, overdraget og afregnet i 2009, hvor der er bevilling
til projektet.

Grøndals Parkvej (BR 460/06) udviser et merforbrug på 3,918 mio. kr., da det var færdiggjort inden -3.918
prioriteringen af anlægsudgifter i 2008 i maj og derfor blev glemt i indmeldingen. Midlerne er således
skudt til 2009.

Der er desuden merforbrug på 1,465 mio. kr. på Øster Allé (BR 16/06, BR 269/07 og BR 2008-109114) -1.465
da entreprenøropgaver kunne igangsættes allerede i 2008 i stedet for i 2009, som oprindeligt planlagt.

Herudover er der en lang række mindre afvigelser på projekter indenfor området, som samlet giver et 4.620
mindreforbrug på 4,620 mio. kr. og alle kan forklares med mindre forskydninger i projekterne.

Alle mer- og mindreforbrug søges overført til 2009.

Nordhavnsvejen	15.605
Krydsombygningen Sundkrogsgade/Kalkbrænderihavnsvej (BR 620/07 og BR 165/08) udviser et mindreforbrug på 4,181 mio. kr. som primært kan forklares med, at en ekspropriation blev billigere end forventet.	4.181
For selve Nordhavnsvejen (BR 624/06, BR 233/07, BR 620/07 og BR 2008-465279) er der et mindreforbrug på 11,424 mio. kr., da en planlagt ekspropriation ikke blev gennemført i 2008. Mindreforbrugene søges overført til 2009.	11.424
Nordhavnsvejens budget, som i 2008 var på 48,428 mio. kr., er placeret på funktion 2.28.22.3, men forbruget, bortset fra lønudgifterne, har ved en fejl været konteret på funktion 2.28.23.3. Fejlkonteringen er forklaringen på den store afvigelse på funktion 2.28.22.3.	
Parker og fritidsområder	5.480
Der er et mindreforbrug på BaNanna Park (BR 2008-110599) på 3,939 mio. kr. i 2008 som primært skyldes, at projektet blev udskudt til 2010 i budget 2009 og derfor ikke igangsat efter oprindelig tidsplan.	3.939
Det samme gælder for Kvarterpark NV (BR 166/07 og BR 2008-98396), med et mindreforbrug på 1,702 mio. kr., der først blev annulleret og herefter refinansieret.	1.702
Minikunstgræsbaner (BR 154/08) udviser et mindreforbrug på 3,021 mio. kr. Projektet er gennemført, men er blevet bogført på driften.	3.021
Under Parkhardware (BR 28/8 2008, pkt. 30) er der et merforbrug på 3,887 mio. kr., som er forårsaget af forceret tidsplan, da der var måltal i 2008 til aktiviteterne. Der er bevilling til merforbruget i 2009.	-3.887
På byens grønne puls (BR 139/08) er der et merforbrug på 1,456 mio. kr., som skyldes, at budgettet er placeret i SUF, men da projektet ikke er helt afsluttet, er den endelige afregning med SUF ikke foretaget.	-1.456
Amager Strandpark har et merforbrug på 1,820 mio. kr. i 2008.	-1.820
På græsboldbaner (BR 417/07) er der et mindreforbrug på 1 mio. kr., mens det for Superkilen (BR 30/10 2008, pkt. 30) er på 1,008 mio. kr. og ligesom for resten af projekterne på dette område, der udviser mindre afvigelser, som tilsammen giver et mindreforbrug på 1,973 mio. kr., skyldes de almindelige forskydninger.	2.008
	1.973
Alle mer- og mindreforbrug søges overført til 2009.	
Budgettet for badested i Svanemøllebugten og Superkilen, som i 2008 var på i alt 3,945 mio. kr., er placeret på funktion 0.28.20.3, men forbruget har ved en fejl været konteret på funktion 2.28.23.3. Fejlkonteringen er forklaringen på en del af afvigelsen på disse funktioner.	
Broer	2.864
Der er et mindreforbrug på stibro fra Amerika Plads til Østbanegade (BR 571/07) på 0,75 mio. kr., som skyldes, at projektet blev udskudt til 2010 og derfor undlod man at igangsætte og frigive midler til projektet i 2008.	750
Derudover er der et samlet mindreforbrug på 2,114 mio. kr. på Bryggebroen (BR 338/04, BR 368/05 og BR 379/06), stibro over inderhavnen (BR 11-12-2008 pkt. 17) og vejbro mellem Sluseholmen og Teglholmen (BR 773/05 og BR 268/08), som alle skyldes mindreforskydninger i projekterne.	2.114
Alle mindreforbrug søges overført til 2009.	
Stibro over inderhavnen og vejbro mellem Sluseholmen og Teglholmen har budgetmidler (4,12 mio. kr.) på funktion 2.28.22.3, men forbruget har ved en fejl været konteret på funktion 2.28.23.3. Fejlkonteringen er derfor forklaring på noget af afvigelsen på disse funktioner.	

Legepladser	1.795
Projekterne under Plads til leg (BR 160/08) udviser et samlet mindreforbrug på 1,640 mio. kr. i 2008, der kan forklares med en opbremsning i de projekter der var igangsat, men siden blev udskudt til 2010.	1.640
Projekterne under Legepladsrenovering 2006-2008 (BR 364/06, BR 421/07 og BR 508/07) udviser en samlet afvigelse på 0,155 mio. kr. Alle afvigelser under Legepladser søges overført til 2009.	155
Kollektiv trafik	1.538
For busfremkommelighedsprojekter 2007 og 2008 (BR 319/07 og BR 130/08) er der et mindreforbrug på 1,755 mio. kr. i 2008, som primært skyldes forsinkelse i punkt- og strækningsprojekter samt ombygning af havnebussens anløbssteder.	1.755
Etablering af stoppesteder til citybussen (BR 250/08) udviser et merforbrug på 0,840 mio. kr. i 2008, da fremdriften i projektet blev bedre end forventet i augustprioriteringen.	-840
På servicebusruterne (BR 9/08, BR 273/08 og BR 274/08) er der et mindreforbrug på 0,623 mio. kr., som skyldes, at der ved en fejl er blevet prioriteret flere midler, end der er bevilget til projekterne i 2008. Alle midler vedr. kollektiv trafik søges overført til 2009.	623
Diverse projekter	23.930
Klimaindsats – energibesparelse (BR 271/08), klimarigtige køretøjer (BR 252/08) og bæredygtig byudvikling (BR 327/08) - udviser et samlet mindreforbrug på 3,166 mio. kr., forårsaget af en forsinket igangsættelse af projekterne. Klimaprojekternes budget og forbrug er på funktion 0.52.89.3 og her er den resterende afvigelse forårsaget af, at der ved en fejl er blevet omplaceret budget på 2,375 mio. kr. fra ordinær drift hertil.	3.166
For P-billeteautomater – 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 4,719 mio. kr. Det skyldes dels tilbagehold pga. fejl og mangler ved automaterne, og dels forsinkelse i vejovertagelserne i zoneudvidelsen, der har afventet kendelse i Overtaksationskommissionen.	4.719
Der er et mindreforbrug af Miljøzonomidlerne (BR 253/08, BR 334/08 og BR 2008-112937) på 1,675 mio. kr. som skyldes, at projekterne herunder blev udskudt til 2010, og det har givet mindre aktivitet på nogle områder i slutningen af 2008.	1.675
Under Toilethandlingsplanen (BR 629/05 og BR 40/08) er der et samlet mindreforbrug på 1,955 mio. kr. i 2008, som skyldes en mindre forskydning i opstillingen af automatiske toiletter.	1.955
For ny aflønningsmodel i Center for Anlæg og Udbud (11/6 2008, pkt. 26) er der et merforbrug på 3,832 mio. kr., som skyldes, at lønninger blev flyttet til anlæg fra drift med tilbagevirkende kraft fra 1. januar 2008. Aflønningsmodellen (konteringspraksis), der blev vedtaget af BR 11. juni 2008, skulle gælde fra 1. juli 2008. Det betyder, at et halvt års løn er blevet konteret på anlæg i stedet for på drift. Aflønningsmodellens forbrug er på funktion 6.45.51.3, men ved en fejl er kun 2,8 mio. kr. af budgettet på i alt 4,765 mio. kr. blevet placeret på denne funktion. Resten af budgettet er placeret på 2.28.23.3.	-3.832
Desuden har prioritering af anlægsudgifter i budget 2008 i maj og august samt tillægsbevillinger givet i løbet af året, givet anledning til, at der har været flere midler end der var måltal til under TMUs bevilling, ordinær anlæg. Denne pulje udgør ved årets slutning 10,774 mio. kr. Hovedproblemet er, at TMUs bevilling på ordinær anlæg blev tilrettet efter tildelte måltal i majprioriteringen. Midlerne er egentligt rådighedsbevilling for projekter på TMUs investeringsplan.	10.774
Herudover er der en række mindre afvigelser på projekterne øget tryghed i København, tryghedsskabende foranstaltninger på DSB-areale, reorganisering af p-pladser i gaderne, renholdelsesstrategi, projekttudviklingskontoen og ITS, som dels skyldes forskydninger i projekterne dels besparelser på projekterne.	3.098
Alle mer- og mindreforbrug søges overført til 2009.	

Byfornyelse, anlæg

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.15.3 Byfornyelse	283.738	524.484	284.343	247.027	-278.242
I alt	283.738	524.484	284.343	247.027	-278.242

Samlet set udviser Byfornyelsesområdet, Anlæg en afvigelse på 278,2 mio. kr.

Afvigelsen kan primært henføres til manglende nedskrivning af indtægter på i alt 145,561 mio. kr. i 2008 i forbindelse med prioritering af anlægsudgifterne i budget 2008 (BR 281/08). Herudover skyldes afvigelsen forsinkelse på eksekveringen af salg af rådeover-egendomme samt manglende indhentning af refusioner fra staten, da det regnskabsmæssige grundlag for refusionerne først afsluttes så hjemtagning kan ske i 2009. Nedenfor forklares afvigelsen mere specifikt på aktivitetsområder under bevillingen Byfornyelse, anlæg:

Udgifter - Bygningsfornyelse og Kvarterløft, Områdefornyelsen og Områdeløft -9.586

Aktiviteterne vedrørende bygningsfornyelsen og Kvarterløft, Områdefornyelsen og Områdeløft er budgetteret med 245,447 mio. kr. i 2008. Der er et forbrug på disse aktiviteter på 255,033 mio. kr. i 2008. Afvigelsen på -9,586 mio. kr. i 2008 kan henføres til fejlbudgettering. Budgettet burde være på 254,094 mio. kr. jf. BR 281/08 (Prioritering af anlægsudgifterne i budget 2008, BR 15/5 punkt 4), der er således en afvigelse på ca. 939.000 kr. i 2008. Denne afvigelse skyldes blandt andet en postering på ca. 524.000 kr. vedrørende Kulturhus Nørrebro. Posteringen burde være foretaget under bevillingen Ordinær drift, funktion 3.35.64.1 (Andre kulturelle opgaver).

Indtægter - bygningsfornyelse og Kvarterløft, Områdefornyelsen og Områdeløft -247.898

Indtægtsbudgettet for bygningsfornyelsen og Kvarterløft, Områdefornyelsen og Områdeløft udgør 481,796 mio. kr. i 2008.

Afvigelsen på -247,898 mio. kr. kan blandt andet henføres til prioriteringen af anlægsudgifterne i budget 2008 (BR 281/08), hvor der ikke blev foretaget en nedskrivning af indtægter på 125,786 mio. kr. i budget 2008, som følge af at udgifterne blev flyttet til 2010. Indtægterne på 125,786 er i budget 2009 allerede lagt ind i rammerne og skal derfor tilbageføres til kassen. Derudover vedrører 6,283 mio. kr. en nettoafvigelse mellem regnskab 2007 og de ordinære overførsler fra 2007 til 2008, som der rettes op på ved også at tilbageføre disse til kassen. Dette giver et reelt indtægtsbudget på 349,727 mio. kr. i 2008.

Der er i 2008 indhentet indtægter vedrørende bygningsfornyelsen og Kvarterløft, Områdefornyelsen og Områdeløft på 233,897 mio. kr.

Den faktiske afvigelse er således en afvigelse på 115,830 mio. kr. i 2008. Afvigelsen skyldes blandt andet:

- Budgettering af salg vedrørende rådeover-egendomme (Ahornsgade 15-19 og Istedgade 43) på 39,8 mio. kr., som ikke blev solgt.
- En postering på 12,5 mio. kr. vedrørende tilgodehavende statsrefusion ultimo 2006 fra finansposter (beløbet er først identificeret i forbindelse med regnskabsafslutning 2008, og har derfor ikke været med i tidligere kalkuler), en budgettering med indtægter fra staten (statsrefusion) på 6,8 mio. kr. i 2008.
- En forsinkelsesfaktor på statsrefusioner på i alt 29,9 mio. kr. i 2008.
- Fejlposter på 9,8 mio. kr. vedrørende tilgodehavender på Områdeløft 2008 (posteringen er foretaget under bevillingen Ordinær drift, funktion 0.25.10.1)

- Manglende hjemtagning af statsrefusion vedrørende Kvarterløft og Områdefornyelsen i 2006 og 2007.
- Herudover udestår der endnu en afklaring vedrørende overførslen af kvarterløftsøkonomien fra Økonomiforvaltningen til Teknik- og Miljøforvaltningen i 2006.

Udgifter vedr. Grønne gårde**8.801**

Aktiviteterne vedrørende Grønne gårde er udgiftsbudgettet med 38,291 mio. kr. i 2008. Der findes et forbrug på disse aktiviteter på 29,490 mio. kr. i 2008. Mindreforbruget på 8,801 mio. kr. i 2008 skyldes primært annulleringen af midlerne i 2009 og 2010. Projekter fremrykket i indstillingen om "Ekstra anlægs- og vedligeholdelsesarbejder i 2008" BR 18/9 2008 pkt. 12 (2008-11031) blev derfor ikke igangsat, da de ikke kunne færdiggøres i 2008.

Indtægter vedr. Grønne gårde**-29.558**

Indtægtsbudgettet for Grønne gårde er 42,688 mio. kr. i 2008. Der findes indtægter på Grønne gårde på 13,130 mio. kr. i 2008. Afvigelsen på -29,558 mio. kr. i 2008 skyldes primært manglende nedskrivning af indtægter i forbindelse med prioritering af anlægsudgifterne i budget 2008 (BR 281/08) på 16,643 mio. kr. og -3,150 mio. kr. i manglende opskrivning af indtægter i forbindelse med indstillingen "Ekstra anlægs- og vedligeholdelsesarbejder i 2008" BR 18/9 2008 pkt. 12 (2008-11031). Disse indtægter på i alt 13,492 mio. kr. er i budget 2009 lagt ind i rammerne og skal derfor tilbageføres til kassen. Dette giver et reelt indtægtsbudget på 29,196 mio. kr. i 2008. Der er således en afvigelse på 16,066 mio. kr., som skyldes manglende indhentning af refusioner fra staten, da det regnskabsmæssige grundlag for refusionerne først er færdigt så hjemtagning kan ske i 2009.

Takstfinansieret anlæg

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
1.38.66.3 Øvrige ordninger og anlæg	8.372	0	6.747	0	1.625
Ialt	8.372	0	6.747	0	1.625

Ingen bemærkninger.

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
7.22 Renter af likvide aktiver	0	0	1	21	20
7.28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	787	787
7.32 Renter af langfristede tilgodehavender	0	0	0	352	352
7.35 Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	6.369	0	9.251	0	-2.882
7.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	40	0	-40
7.55 Renter af langfristet gæld	0	0	4.428	0	-4.428
7.58 Kurstab og kursgevinster	0	500	0	-2.825	-3.325
8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	-16.599	0	16.599
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	22.000	0	33.290	0	-11.290
8.32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	21.000	0	111.238	0	-90.238
8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater mv.	0	0	0	44.994	44.994
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	94.942	94.942
8.55 Forskydninger i langfristet gæld	59.000	0	1.379	-24.950	32.671
Ialt	108.369	500	143.028	113.321	78.162

Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	-2.882
Merforbruget kan henføres dels til et større udlæg end budgetteret samt til en opregulering af den interne rentesats.	
Renter af langfristet gæld	-4.428
Afvigelsen udgør primært prioritetsrenter på indfrielse af prioritetsgælden i forbindelse med salg af Råde over ejendomme. Beløbet var, i lighed med 2007, ikke medtaget i budget, da det tidligere var forudsat som en del af byfornyelsesudgiften under anlæg. En del af renterne er budgetteret under <i>Forskydning i langfristet gæld</i> og modsvares dermed af en del af mindre forbruget på denne post.	
Kurstab og kursgevinster	-3.325
Merindtægten vedr. kursgevinster i forbindelse med salg af andele af to ejendomme.	2.207
Mindreindtægten kan henføres til kurstab som resultat af indfrielse af prioritetsgæld i forbindelse med salg af Råde over ejendomme.	-5.534
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	16.599
Mindreudgiften skyldes, at der i slutningen af år 2007 blev afholdt anlægsudgifter til fællesgårdanlæg, hvor statsrefusionen først blev hjemtaget i 2008, og derfor resulterede i et reduceret tilgodehavende.	3.009
Merudgifter grundet endnu ikke modtagne refusioner på byfornyelse.	-3.440
Mindreudgiften kan henføres til en reduktion i tilgodehavende af statsrefusioner på byfornyelsesområdet. Grundet et mindre aktivitetsniveau på anlægsområdet (anlægsgudgift) har kommunen indtægtsført færre statsrefusioner (anlægsindtægt), med modpost tilgodehavender, end forventet for perioden.	17.030
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-11.290
Merudgifter primært som konsekvens af at inddrivelse af tilgodehavender for P-afgifter er overgået til SKAT, som ikke har inddrevet som forventet.	-15.937
Merudgifter grundet posteringer af ikke-bogførte tilgodehavender for P-afgifter. Modposteret som driftsindtægt.	-7.000
Merudgifter i Center for Bydesign som kan henføres til en forøgelse af tilgodehavender grundet ydelsesstøttens decembertermin 2007 blev betalt i 2008.	-75.828
Merudgifter grundet refusioner vedr. kvarterløft.	-9.816
Netto Merudgifter grundet Ydelsesstøttetermin marts 2008.	-8.206
Merudgifter grundet salget af Istedsgade 44-46 (afregning ikke afsluttet).	-10.955
Udb. til SBS vedr. helhedsorienteret byfornyelse i Tingbjerg.	-4.574
Merudgifter grundet indfrielse af lån i Hedebygade 5-7.	-10.000
Merudgifter skyldes et forøgelse af tilgodehavende i Landsbyggefonden grundet indbetaling vedr. et støttet byggeri, som blev udsat til 2009.	-7.000
Merudgifter grundet modtagne refusioner i 2007 vedr. Eskildsgade 24-26 og 28-30, som er udgiftsført på funktion 0.25.15.3 i 2008.	-16.200
Mindreudgifter afledt af tilgodehavender i udførerdelen, som var bogført (nedskrevet) i Navision men ikke i KØR.	113.361
Mellemregninger med foregående år, hvor reduktion af tilgodehavender primært kan henføres til indtægter i 2007.	57.813
Merudgifter kan henføres til flere periodeforskydninger.	-16.948

Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-90.238
Merudgifter kan henføres til registrering tilgodehavende på 157,3 mio. kr. hos Landsbyggefonden (hidrørende fra opløsningen af Hovedstadsrådet).	-157.300
Et merforbrug på 14,4 mio. kr. kan henføres til afskrivninger af pantebreve. Lånedokumenterne har ikke kunne forefindes og er dermed - jf. forsigtighedshensyn - afskrevet.	14.435
Der indbetalt 15,5 mio. kr. til Landsbyggefonden mod forventet 20,0 mio. kr. hvilket giver et mindreudgifter på 4,5 mio. kr.	4.500
Kommunen har overtaget tilgodehavender i forbindelse med gamle saneringssager i form af frivilligt forlig med borgere for i alt 7,0 mio. kr. Disse er afskrevet, hvilket fremstår som mindreudgifter.	7.038
Mindreudgifter grundet periodeforskydninger, grundet fakturerede ydelser til grundejere, hvor udgiften falder i 2009.	18.985
Mindreudgifter skyldes midlertidig omkontering af 6,9 mio. kr. til kortfristet tilgodehavender, -1,6 mio. kr. bogføring af afstemningsdifference pr. 31/12 2006 ("indtægtsført" under afskrivningsposter på balancen) samt 14,1 mio. kr. indbetalinger fra SUF og SOF, som ikke var modtaget og/eller posteret pr. 31/12 2007.	19.400
Dækker mange mindre periodeforskydninger på tilgodehavender på primært Almennyttige boliger	2.704
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater mv.	44.994
Merindtægter på ca. 45 mio. kr. grundet ændret konteringspraksis for indbetalinger af tilskudsdeklarationsmidler.	44.994
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	94.942
Samlekonto for udposterings over balancen i forbindelse med ombrydningen/omorganisering i forvaltningen. Består hovedsagligt af modpost for registrering af tilgodehavende på 157,3 mio. kr. hos Landsbyggefonden (hidrørende fra opløsningen af Hovedstadsrådet) samt diverse afskrivninger af tilgodehavender (se ovenfor) og udposterings fra fejlkonti (17,3 mio. kr.).	140.160
Mindreindtægten skyldes periodeforskydninger i forbindelse med leverandørgæld på byfornyelsesområdet.	-29.569
Mindreindtægten kan henføres til nedskrivninger på balancen af leverandørgæld i forbindelse med ikke bogførte navisionposterings i KØR.	-48.303
Merindtægten skyldes generelle periodeforskydninger af leverandørgæld i forvaltningen.	32.654
Forskydninger i langfristet gæld	32.671
Mindreudgiften kan henføres til, at der i budgettet var forudsat afdrag og indfrielse af prioriteringsgæld på 59 mio. kr. i forbindelse med salg af råde over ejendomme. Der er kun indfriet 34,3 mio. kr. En del af afvigelsen kan dog henføres til dels at rentedelen er posteret under Renter af langfristet gæld.	24.627
Optagelse af værdiforøgende lån i GI i ejendom Vesterfælledvej	-8.000

Omkostningsbaseret regnskab

Balance

	Teknik- og Miljøudvalget	Primo korrigeret	Ultimo
Grunde og bygninger		438.890.302	281.586.452
Tekniske anlæg		70.647.059	95.660.896
Inventar		1.225.269	1.578.008
Aktiver under opførelse		79.546.998	79.546.998
Materielle anlægsaktiver		590.309.628	458.372.354
Immaterielle anlægsaktiver		2.025.064	478.284
Immaterielle anlægsaktiver		2.025.064	478.284
Aktier og andelsbeviser m.v.		2.673.323.052	2.611.009.536
Andre langfristede tilgodehavender		881.646.443	1.007.924.951
Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder		-154.179.654	-195.792.238
Finansielle anlægsaktiver		3.400.789.841	3.423.142.249
Anlægsaktiver i alt		3.993.124.533	3.881.992.887
Omsætningsaktiver: Varebeholdninger		2.941.897	0
Omsætningsaktiver: Fysiske anlæg til salg		0	0
Omsætningsaktiver: Tilgodehavender		320.616.140	333.026.557
<i>-herunder tilgodehavender hos staten</i>		<i>42.349.129</i>	<i>25.749.634</i>
<i>-herunder kortfristede tilgodehavender i øvrigt</i>		<i>278.267.011</i>	<i>307.276.923</i>
Omsætningsaktiver: Værdipapirer (Pantebreve)		60.761.867	45.077.499
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		384.319.904	378.104.056
AKTIVER I ALT		4.377.444.437	4.260.096.943
Egenkapital		2.682.075.707	2.429.912.621
Hensatte forpligtigelser		735.287.590	761.443.975
<i>-herunder forpligtigelser til åremålsansatte</i>		<i>4.682.063</i>	<i>2.187.477</i>
Hensatte forpligtigelser		735.287.590	761.443.975
Langfristet gæld		314.877.746	288.548.993
Gæld vedr. finansielt leasede aktiviteter		15.172.902	6.222.147
Langfristede gældsforpligtelser		330.050.648	294.771.140
Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita		3.093.041	48.087.283
Kassekredit		0	0
Kortfristet gæld til staten		0	0
Skyldige feriepenge		116.220.205	124.502.601
Kortfristet gæld i øvrigt		510.717.246	601.379.323
Kortfristede gældsforpligtelser		626.937.451	725.881.924
Gæld i alt		956.988.099	1.020.653.064
PASSIVER I ALT		4.377.444.437	4.260.096.943

Kommentarer til balancen

Aktiver

Materielle Anlægsaktiver

Et fald i Materielle Anlægsaktiver på 131,9 mio. kr. kan primært henføres til et fald i værdien af grunde og bygninger på 157,3 mio. kr., som skyldes salg af istandsatte byfornyelsesejendomme (126,5 mio. kr.) samt et afskrivninger på aktivet (30,8). En manglende omkontering af aktiver under udførelse til Tekniske aktiver på 79,6 mio. kr. i forbindelse med opsætning af de nye billetautomater på parkeringsområdet er neutral på balancen. En forøgelse i Teknisk aktiver på ca. 25 mio. kr. kan henføres til ny billetautomater for ca. 10 mio. kr., samt flere mindre investeringer i bilparken samt investering i solcelleanlæg (KMC).

Finansielle anlægsaktiver

En forøgelse i finansielle anlægsaktiver på 22,4 mio. kr. kan henføres til flere forskydninger.

I forbindelse med registrering af de interne værdier i selskaber er der sket enkelte fejlposterings som har reduceret Aktier og Andelsbeviser med 62,3 mio. kr. Det vedrøre primært Lynnette selskaberne I/S og vil blive korrigeret.

En forøgelse af de langfristede tilgodehavender skyldes en postering i forbindelse med opløsningen af Hovedstadsrådet, hvor kommunens andel i tilgodehavender beløbet sig til 157,3 mio. kr., kommunen har dertil indskudt yderligere 15,5 mio. kr. i Landsbyggefondens. Omvendt er langfristet tilgodehavender reduceret med 7,0 mio.kr, da Kommunen har overtaget tilgodehavender i forbindelse med gamle saneringssager i form af frivilligt forlig med borgere. Disse er afskrevet. Dertil kommer en reduktion af tilgodehavender på i alt 19,4 mio. kr. grundet midlertidig omkontering af 6,9 mio. kr. til kortfristet tilgodehavender, -1,6 mio. kr. bogføring af afstemningsdifference pr. 31/12 2006 ("indtægtsført" under afskrivningsposter på balancen) samt 14,1 mio. kr. indbetalinger fra SUF og SOF, som ikke var modtaget og/eller posteret pr. 31/12-07. Dertil kommer en reduktion af tilgodehavender på 20,1 mio. kr., som primært skyldes periodisering, hvor fakturerede ydelser til grundejere, hvor udgiften falder i 2009.

Endeligt er tilgodehavender i udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheds blevet reduceret med 41,6 mio. kr., hvor der har været flere indtægter end udgifter på affaldsområdet. Ordningen skal være udgiftsneutral og disse merindtægter er dermed en forøgelse af kommunens forpligtigelser (negativ tilgodehavende), som nedbringes ved at taksterne holdes stabile.

Omsætningsaktiver

Omsætningsaktiver er faldet netto med 6,1 mio. kr. og kan henføres til flere modsatrettede forskydninger.

Varebeholdningen er faldet med 2,9 mio. kr. grundet en omorganisering (nydriftsstrategi), hvor varelageret er omfordelt og udviklingen ikke er registreret i regnskabet. Det reelle fald på ca. 0,9 mio. kr.

Reduktionen i tilgodehavender hos staten kan primært henføres til et mindre aktivitetsniveau på byfornyelsesområdet og dermed har kommunen færre refusioner/indtægter tilgode hos staten.

En forøgelse af kortfristede tilgodehavender på 29 mio. kr. kan henføres til en forøgelse 22,9 mio. kr. i P-afgift tilgodehavender grundet at inddrivelse af tilgodehavender for P-afgifter er overgået til SKAT som ikke har inddrevet som forventet samt postering af ikke-bogførte tilgodehavender for P-afgifter. Desuden er tilgodehavender i øget med 75,8 mio. kr. grundet ydelsesstøttens decembertermin 2007 blev betalt i 2008. Reduktion af tilgodehavender i udførerdelen, som var bogført (nedskrevet) i Navision men ikke i KØR. Den resterende bruttoforøgelse på 43,7 mio. kr. skyldes flere mindre periodeforskydninger.

En forøgelse af kortfristede tilgodehavender på 29 mio. kr. kan henføres til en forøgelse på 22,9 mio. kr. i P-afgift tilgodehavender grundet at inddrivelse af tilgodehavender for P-afgifter er overgået til SKAT, som ikke har inddrevet som forventet samt postering af ikke-bogførte tilgodehavender for P-afgifter. Desuden er tilgodehavender øget med 75,8 mio. kr. grundet ydelsesstøttens decembertermin 2007 blev betalt i 2008. Omvendt er der reducerede tilgodehavender i KTK, som var bogført (nedskrevet) i Navision men ikke i KØR (113,4 mio. kr.). Den resterende bruttoforøgelse på 43,7 mio. kr. skyldes flere mindre periodeforskydninger.

Reduktion værdipapirer på 15,7 mio. kr. kan primært henføres til at lånedokumenterne i form af i pantebreve ikke har kunnet forefindes og er dermed - jf. forsigtighedshensyn - afskrevet.

Passiver

Hensatte forpligtigelser er forøget med 26,2 mio. kr. og kan tilskrives tjenestemandspensioner.

Langfristet gæld er netto reduceret med 26,2 mio. kr. grundet afdrag og indfrielse af prioriteringsgæld på 34,3 mio. kr. i forbindelse med salg af råde over ejendomme og optagelse af værdiforøgende lån i GI i ejendom Vesterfælledvej på 8 mio. kr.

Gæld vedr. finansielt leasede aktiver er reduceret med 9 mio. kr. grund et aktivt indsats for at reducere finansiell leasing samt afviklingen af KTK.

Forøget feriepenge forpligtigelse (8,3 mio. kr.) kan henføres til flere lønudgifter i 2008.

Den Kortfristede gæld er reduceret med 90,7 mio. kr., hvilket kan henføres til afskrivninger på balancen af gæld (140,2 mio. kr.), en forøgelse af gælden på 29,6 mio. kr. som skyldes periodeforskydninger i forbindelse med leverandørgæld på byfornyelsesområdet og den resterende reduktion (19,9 mio.kr.) skyldes dels afskrevet gæld og dels periodeforskydninger.

Den Kortfristede gæld er reduceret med 90,7 mio. kr., hvilket kan henføres til afskrivninger på balancen af gæld (140,2 mio. kr.), en forøgelse af gælden på 29,6 mio. kr. som skyldes periodeforskydninger i forbindelse med leverandørgæld på byfornyelsesområdet og den resterende reduktion (19,9 mio.kr.) skyldes dels afskrevet gæld og dels periodeforskydninger.

Anvendt regnskabspraksis

Teknik og Miljøudvalget anvender kommunens regnskabspraksis.

De tilknyttede selskabers værdi er optaget med indre værdi baseret på selskabernes aflagte regnskaber for 2007. Dette princip er også anvendt ved opgørelse af eventualforpligtelser.

Købehavns Kirkegårdes ejendomme er sat til 0, da disse ikke er underlagt den offentlige vurdering. Købehavns Kirkegårde har en forpligtelse til betalte gravsteder, som ikke er optaget i balancen.

Teknik og Miljøforvaltningen har i 2007 gennemgået en større organisationsændring som blev afsluttet i 2008. Dette har i lighed med 2007 betydet at anlægskartoteket ikke er fuldt opdateret med hensyn til erhvervede aktiver eller de eksisterende og deres tilhørsforhold.

Obligatoriske oversigter

Der vedlægges følgende oversigter:

1. Garantier, eventualrettigheder og forpligtigelser
2. Deponering og indgåelse af lejeaftaler
3. Selskabsdeltagelse
4. Redegørelse for arbejde udført for andre offentlige myndigheder
5. Låneberettigede udgifter
6. Tilskudsmidler
7. Anlægsregnskaber
8. Leasing
9. Personaleoversigt

Garantier, eventualrettigheder og forpligtelser			
Udvalg:			
Kr. 1000			
Garantier, støttet byggeri		Restgæld	Bemærkninger
Ungdomsboliginstitutioner		-345	På baggrund af oversigten over garantier/regaratier vedr. Byggestøtte 2008, er restgælden opgjort som summen af noterede beløb fratrukket summen af afnoterede beløb fordelt efter boligtype
Ældreboliginstitutioner		2.775	
Kollegier		2.433	
Alment Byggeri i øvrigt		118.224	
Andelsboligforening		16.627	
Garantier, sanering og byfornyelse	Oprindeligt lån	Restgæld	Bemærkninger
Almindelige garantier		-1.943	På baggrund af oversigten over garantier/regaratier vedr. Byfornyelse 2008, er restgælden opgjort som summen af noterede beløb fratrukket summen af afnoterede beløb
Byfornylsesselskabet København s.m.b.a		13.274	
Garantier for øvrige lån	Oprindeligt lån	Restgæld	Bemærkninger
Amagerforbrændning I/S		33.436	KK andel ift. indbyggertal
CTR I/S		319.554	KK andel ift. indbyggertal
Miljølaboratoriet I/S		4.381	KK andel ift. indbyggertal
Vestforbrændning I/S		242.133	KK andel ift. indbyggertal
Driftsoverenskomster m. selvejende institutioner	Antal		Bemærkninger
Miljøpunkter (tidl. Agenda 21 centre)	8 Miljøpunkter (tidl. Agenda 21 centre)		Driftsaftalen er uopsigelig fra den selvejende institutions side. Der er vedtaget en permanent driftsbevilling til de 8 Miljøpunkter, hvoraf de 5 var etableret i forvejen og 3 nye er etableret i 2008. De tidligere satellitter er nedlagt.
Underskudsgarantier		Garantibeløb	Bemærkninger
Lejeaftaler	Antal lejemål	Årlig leje	Bemærkninger
Vasbygade 26, DSV	1	719.872	12 mdr. opsigelse
Tilbagekøb		Beløb	Bemærkninger

Deponering og indgåede lejeaftaler i 2008

Udvalg:

1.000 Kr.

Nye eller forbedrede lejemål hos eksterne udlejere i 2006	BR sags nr. eller udvalg og sags nr.	Deponeringsbeløb	Finansiering af deponeringsbeløbet
Intet			

Selskabs navn	Ansvarligt udvalg	Indskudskapital KK (1.000 kr.)	Ejerandel	Selskabets egenkapital (1.000 kr.)	Værdi af ejerandel	Andel af hæftelse	Eventualforpligtelser (1.000 kr.)	Københavns Kommunes repræsentanter
Renholdningsselskabet af 1898	Teknik- og Miljøudvalget	Fond			25			Bestyrelsesmedlemmer: Carl Christian Ebbesen (O), Jan Salling Kristensen Klaus Bondam (B) Repræsentantskabet: Carl Christian Ebbesen (O) Glen Mandsberg Klaus Bondam (B) Jan Salling Kristensen Stig Ekman (A) Sven Milthers (F) Karin Storgaard (O) Lisa Rosager Rikke Fog-Møller (Ø) Randi Sørensen Lise Thorsen (A) Helle Bak Andersen Camilla Burgwald (F)

Selskabsdeltagelse										
Udvalg:										
Selskabs navn	Selskabsform	Ansvarligt udvalg	Inskudska- pital i KK (1.000 kr.)	Ejerandel	Selskabs egenkapital (1.000 kr.)	Værdi af ejerandel	Andel af hæftelse	Eventualfor- pligtelser (1.000 kr.)	Driftstilsku- d i 2007 (1.000 kr.)	Københavns Kommunes repræsentanter
Amager Strandpark I/S	I/S	Teknik- og Miljøudvalget	kr 176.990	96%	kr 7.903	kr 7.555	0%	kr -	kr 7.900	Anders Hjorth, Ikram Sarwar (A), Kresten Thomsen , Monica Thon (B)
Amagerforbrændning I/S	I/S §60	Teknik- og Miljøudvalget	kr 26.216	63%	kr 920.550	kr 582.434	63%	kr 33.436	kr -	Bestyrelsen: Signe Goldmann (F), Lars Rasmussen (A) Delegerede: Søren Pind (V), Karin Storgaard (O), Katrina Feilberg (B), Hamid El Mousti (S), Morten Kabell (Ø), Winnie Larsen-Jensen (U), Johannes Nymark (A), Bestyrelsesmedlemmernes er også delegerede
Byfornyelsesselskabet København s.m.b.a.	SMBA	Teknik- og Miljøudvalget	kr 3.850	55%	kr 70.111	kr 38.561	0%	kr 13.274	kr -	Winnie Larsen-Jensen (UP), Mikkel Warming(Ø), Karin Storgaard (O), Jesper Schou Hansen (V), Johannes Nymark (A), Camilla Burgwald (F), Monica Thon (B)
CTR I/S	I/S §60	Teknik- og Miljøudvalget	kr 15.198	69%	kr 1.493.763	kr 1.030.696	69%	kr 319.554	kr -	Klaus Bondam (B),Hamid El Mousti(A), Sven Milthers (F), Per Vilstrup Olesen
Lynettefællesskabet I/S	I/S §60	Teknik- og Miljøudvalget	kr -	68%	kr 1.577.800	kr 1.069.100	0%	kr -	kr -	Hamid El Mousti (A), Rikke Fog- Møller(Ø), Niels Magnus Knudsen, Sven Milthers (F), Bo Normander(B), Johannes Nymark(A), Peter Schlüter(C)
Miljølaboratoriet I/S	I/S §60	Teknik- og Miljøudvalget		38%	kr 4.027	kr 1.524	0%	kr 4.381	kr -	Johannes Nymark (A)
Smoka I/S	I/S §60	Teknik- og Miljøudvalget	kr 754	46%	kr 13.810	kr 6.350	0%	kr -	kr -	Hamid El Mousti (A), Johannes Nymark (A)
Vestforbrændning I/S	I/S §60	Teknik- og Miljøudvalget	kr 200.000	19%	kr 633.251	kr 120.689	0%	kr 242.133	kr -	Bestyrelsesmedlem: Anette Holst Christensen (A) Delegerede: Camilla Burgwald (F), Tina Bostrup (B), Hamid El Mousti (A), Morten Kabell (Ø), Bo Asmus Kjeldgaard (F), Peter Schlüter (C), Karin Storgaard (C) Lars Rasmussen (A), Bestyrelsesmedlemmernes er også delegerede

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

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

Redegørelse for arbejde udført for andre offentlige myndigheder i 2008									
Teknik- og Miljøudvalget									
1.000 Kr.									
Center	Kunde	Kategori	Opgave	Udbud	Omkostningskalkulation	Faktiske omkostninger	Fakturabeløb	Forklaring på forskelle	
Center for Byggeri									
	Trafikstyrelsen for Jernbane og Færger	Tjenesteydelse	Digitalt kort ved Kulbanevej	Nej	I.O.	I.O.	39	I.O.	
	Arealudviklingselskabet I/S	Tjenesteydelse	Udstykning af matr.nr. 931 og 942 SO.	Nej	I.O.	I.O.	47	I.O.	
	Universitets- og Bygningsstyrelsen	Tjenesteydelse	Udstykning af matr.nr. 100 EM.	Nej	I.O.	I.O.	32	I.O.	
	Arealudviklingselskabet I/S	Tjenesteydelse	Udstykning af matr.nr. 919 SO.	Nej	I.O.	I.O.	382	I.O.	
	Freja Ejendomme	Tjenesteydelse	Udstykning af matr.nr. 394 VV.	Nej	I.O.	I.O.	54	I.O.	
	Arealudviklingselskabet	Tjenesteydelse	Udstykning af matr.nr. 514 KE.	Nej	I.O.	I.O.	62	I.O.	
	Arealudviklingselskabet I/S	Tjenesteydelse	Udstykning af matr.nr. 517 KE.	Nej	I.O.	I.O.	51	I.O.	
	Arealudviklingselskabet I/S	Tjenesteydelse	Udstykning af matr.nr. 516 KE.	Nej	I.O.	I.O.	53	I.O.	
	Arealudviklingselskabet By og Havn	Tjenesteydelse	Udstykning af matr.nr. 1012 SO.	Nej	I.O.	I.O.	38	I.O.	
	By og Havn I/S	Tjenesteydelse	Udstykning af matr.nr. 490 og 491 KE.	Nej	I.O.	I.O.	50	I.O.	
	Ørestadselskabet I/S	Tjenesteydelse	Ekspropriation matr. nr. 170 EK.	Nej	I.O.	I.O.	69	I.O.	
	Trafikstyrelsen for Jernbane og Færger	Tjenesteydelse	Digitalt kort i Vigerslev og Kalvebod Fælled.	Nej	I.O.	I.O.	56	I.O.	
	Universitets- og Bygningsstyrelsen	Tjenesteydelse	Udstykning af matr.nr. 439 CH.	Nej	I.O.	I.O.	28	I.O.	
	Arealudviklingselskabet I/S	Tjenesteydelse	Udstykning af matr.nr. 408, 558 og 559 KE.	Nej	I.O.	I.O.	44	I.O.	
	Arealudviklingselskabet By & Havn	Tjenesteydelse	Udstykning af matr.nr. 966 SO.	Nej	I.O.	I.O.	30	I.O.	
	Arealudviklingselskabet By og Havn	Tjenesteydelse	Udstykning af matr.nr. 965 SO.	Nej	I.O.	I.O.	32	I.O.	
Center for Trafik									
	Frederiksberg kommune	Tjenesteydelse	Drift af Storkøbenhavn Trafiksikkerhedsråds sekretariat	I.O.	I.O.	I.O.	280	I.O.	
	Frederiksberg kommune	Tjenesteydelse	Færdselstællinger	I.O.	I.O.	I.O.	47	I.O.	
	Amager Strandpark I/S	Tjenesteydelse	Færdselstællinger	I.O.	I.O.	I.O.	30	I.O.	
	Vejdirektoratet	Forvaltningsaftale	Gadesignalanlæg	I.O.	I.O.	I.O.	70	I.O.	
Center for Parkering									
	Frederiksbergs kommune	Tjenesteydelse	Tømning af p-automater jan-dec 09	I.O.	I.O.	I.O.	180	I.O.	
	Næstved Kommune	Undervisning	Grundkursus for P-vagter	I.O.	I.O.	I.O.	18	I.O.	
	Vordingborg Kommune	Undervisning	Grundkursus for P-vagter	I.O.	I.O.	I.O.	9	I.O.	
	Horsens Kommune	Undervisning	Grundkursus for P-vagter	I.O.	I.O.	I.O.	6	I.O.	
	Randers Kommune	Undervisning	Grundkursus for P-vagter	I.O.	I.O.	I.O.	3	I.O.	
	Gribskov Kommune	Undervisning	Grundkursus for P-vagter	I.O.	I.O.	I.O.	3	I.O.	
	Bornholms Kommune	Undervisning	Grundkursus for P-vagter	I.O.	I.O.	I.O.	9	I.O.	
	Viborgs Kommune	Undervisning	Grundkursus for P-vagter	I.O.	I.O.	I.O.	9	I.O.	
	Horsens Kommune	Undervisning	Grundkursus for P-vagter	I.O.	I.O.	I.O.	9	I.O.	
	Helsingør Kommune	Tjenesteydelse	P-afgiftssys vedr -08	I.O.	I.O.	I.O.	26	I.O.	
	Randers Kommune	Tjenesteydelse	P-afgiftssys vedr -08	I.O.	I.O.	I.O.	4	I.O.	
	Vordingborg Kommune	Tjenesteydelse	P-afgiftssys vedr -08	I.O.	I.O.	I.O.	6	I.O.	
	Næstved Kommune	Tjenesteydelse	P-afgiftssys vedr -08	I.O.	I.O.	I.O.	12	I.O.	
	Holbæk Kommune	Tjenesteydelse	P-afgiftssys vedr -08	I.O.	I.O.	I.O.	9	I.O.	
	Bornholms Kommune	Tjenesteydelse	P-vejledning * 2	I.O.	I.O.	I.O.	5	I.O.	
Center for Park og Natur									
	Roskilde Kommune	Tjenesteydelse	Gartnerarbejde	Nej	I.O.	I.O.	73	I.O.	
	Glostrup kommune	Tjenesteydelse	Gartnerarbejde	Nej	I.O.	I.O.	48	I.O.	
	Amager Strandpark I/S	Tjenesteydelse	Gartnerarbejde	Nej	I.O.	I.O.	46	I.O.	
	Brøndby Kommune	Tjenesteydelse	Gartnerarbejde	Nej	I.O.	I.O.	37	I.O.	
	Hørsholm Kommune	Tjenesteydelse	Gartnerarbejde	Nej	I.O.	I.O.	26	I.O.	
	Hirschspunges samling	Tjenesteydelse	Gartnerarbejde	Nej	I.O.	I.O.	17	I.O.	
	Høje-Taastrup Kommune	Tjenesteydelse	Gartnerarbejde	Nej	I.O.	I.O.	17	I.O.	
	Albertslund Kommune	Tjenesteydelse	Gartnerarbejde	Nej	I.O.	I.O.	17	I.O.	
	Kildevældskirken	Tjenesteydelse	Gartnerarbejde	Nej	I.O.	I.O.	11	I.O.	
	Nationalmuseet	Tjenesteydelse	Gartnerarbejde	Nej	I.O.	I.O.	10	I.O.	
	Børnehaven Tjørnerækken	Tjenesteydelse	Gartnerarbejde	Nej	I.O.	I.O.	9	I.O.	
	David Sogns Børnehave	Tjenesteydelse	Gartnerarbejde	Nej	I.O.	I.O.	8	I.O.	
	Frederikssund Kirkegård	Tjenesteydelse	Gartnerarbejde	Nej	I.O.	I.O.	6	I.O.	
	Vor Frue Sogns Menighed	Tjenesteydelse	Gartnerarbejde	Nej	I.O.	I.O.	5	I.O.	
	Halsnæs Kommune	Tjenesteydelse	Gartnerarbejde	Nej	I.O.	I.O.	5	I.O.	
	Solvang Kirke	Tjenesteydelse	Gartnerarbejde	Nej	I.O.	I.O.	3	I.O.	
	DSB	Tjenesteydelse	Gartnerarbejde	Nej	I.O.	I.O.	2	I.O.	
	Børnehuset Columbus	Tjenesteydelse	Gartnerarbejde	Nej	I.O.	I.O.	1	I.O.	
Center for Renhold									
	Det Kongelige Bibliotek, Diamanten	Tjenesteydelse	Renholdelse	I.O.	I.O.	I.O.	216	I.O.	
	Tøjhusmuseet	Tjenesteydelse	Renholdelse	I.O.	I.O.	I.O.	60	I.O.	
	Nikolaj Kirke	Tjenesteydelse	Renholdelse	I.O.	I.O.	I.O.	36	I.O.	
	Kultur og Fritidsforvaltningen, Københavns Ejen	Tjenesteydelse	Renholdelse	I.O.	I.O.	I.O.	54	I.O.	
	Kultur- & Fritidsforvaltning	Tjenesteydelse	Renholdelse	I.O.	I.O.	I.O.	88	I.O.	
	By og Havn I/S, Langebro og Knippelsbro	Tjenesteydelse	Renholdelse	I.O.	I.O.	I.O.	48	I.O.	

Låneberettigede udgifter				
Udvalg:				
1.000 Kr.				
Funktion	Dranst	Tekst	§ 2 pkt.	Udgifter, hele 1.000 kr. (ekskl. moms)
1.38.66		3 Øvrige ordninger og anlæg	6	6.747
0.25.15.3		3 Byfornyelse		139.726

Tilskudsmidler						
Udvalg: Teknik- og Miljø						
1.000 Kr.						
Hvilke aktiviteter	Tilskudsgiver	Anlæg	Tilskudsbeløb	IM konto	Med-finansiering	Løbetid
Center for Miljø						
Life Dogme	EU	Drift	554	0.52.80.1		Ult. 2008
Dogme økologi	Fødevaredirektoratet	Drift	950	0.52.80.1		Primo 2009

Anlægsregnskaber						
Udvalg: Teknik- og Miljøudvalget						
1.000 kr.						
		Bevilling året	Forbrug året	Bevilling i alt	Forbrug i alt	Afsluttet/ afsluttes år
Ordinær anlæg		812.816	673.504	1.990.541	1.258.710	
0.25.10.3		13.400	11.445	28.150	17.668	
A 06-00774	Toilethandlingsplan	13.400	11.445	28.150	17.668	2011
0.28.20.3		57.391	49.840	162.796	110.915	
A 06-00629	Amager Fælled - campingplads	450	-123	400	67	2011
	Amager Fælled - jordflytning	2.231	1.215	2.000	1.215	2011
	Amager Strandpark	0	1.820	0	1.820	2010
A 07-00634	Badested i Svanemøllebugten	1.906	2.363	15.900	2.363	2011
	BaNannapark	4.000	61	1.400	61	2010
	Byens grønne puls	0	1.456	0	1.456	2009
A 06-00261	Folkets Park	10.400	10.135	12.400	11.619	2009
	Fælledparken	8.050	7.558	25.000	7.955	2013
	Græsboldbaner	1.000	0	2.000	0	2010
A 07-00619	Kvarterpark NV	2.657	918	5.000	1.916	2010
	Legeplads Odinsgade	300	395	300	395	2009
A 06-00654	Legepladsrenovering 2006	0	57	1.000	1.054	2009
A 07-00582	Legepladsrenovering 2007, Vigerslevvej og Artillerivej	1.000	693	1.000	766	2010
	Minikunstgræsbaner	3.021	0	3.600	0	2009
A 07-00781	Nedlæggelse af dækningsgrave 2007	0	0	570	581	2009
A 05-00368	Ny Nørrebro Park	0	404	23.650	24.513	2008
A 04-00638	Opgradering af boldbaner i byens parker		0	1.000	807	2009
	Parkhardware	4.000	7.887	7.000	7.887	2011
	Plads til Leg	12.287	10.647	17.000	10.647	2011
A 04-00162	Prags Boulevard	0	81	25.050	27.220	2009
A 05-00768	Renovering af legeplads ml Rørsangervej og Nattergalevej	0	0	1.146	1.118	2008
A 06-00617	Rødegårds Parken	4.450	3.805	6.180	6.206	2009
A 05-00567	Sti til Kløvermarken	0	0	700	782	2009
	Superkilen (50 mio)	1.439	431	8.500	431	2011

		Bevilling året	Forbrug året	Bevilling i alt	Forbrug i alt	Afsluttet/ afsluttes år
	Thors Have	200	37	2.000	37	2011
<i>0.52.81.3</i>		<i>4.000</i>	<i>4.001</i>	<i>12.400</i>	<i>13.394</i>	
	Undersøgelse og oprensning af forurenede jord og grundvand (BR 469/06)	0	0	8.400	9.393	2008
	Solcelleprojektet i Valby	4.000	4.001	4.000	4.001	2008
<i>0.52.89.3</i>		<i>10.555</i>	<i>5.056</i>	<i>31.000</i>	<i>6.372</i>	
	Biologisk mangfoldighed (Søvand)	4.180	4.223	5.000	5.539	2008
	Energibesparelser	2.500	0	5.000	0	
	FEJL ompl. fra drift	2.375	0	0	0	2010
	Klimaindsats: Klimarigtige køretøjer	0	69	13.000	69	2010
	Klimatopmøde - bæredygtig byudvikling	1.500	765	8.000	765	2010
<i>2.22.01.3</i>		<i>35.217</i>	<i>28.991</i>	<i>166.077</i>	<i>164.572</i>	
A 07-50101	Billetautomater	3.000	1.959	3.000	1.959	2010
A 03-002	Byudviklingspuljen	711	962	43.503	46.389	2009
	Hærværkssikring af P-billetautomater	4.000	1.642	4.000	1.642	2009
	Køb og opstilling af P-billetautomater	20.706	19.386	105.789	107.944	2009
A 07-34550	Miljøzonepulje	6.300	4.625	8.785	6.221	2010
	Øget tryk i København	500	417	1.000	417	2009
<i>2.28.22.3</i>		<i>53.298</i>	<i>35.074</i>	<i>117.948</i>	<i>43.960</i>	
A07-00800	Nordhavnsvejen	33.428	22.004	68.438	30.800	2018
A07-00800	Nordhavnsvejen - Sundkrogsgade/Kalkbrænderihavnsgade, krydsombygning	15.000	10.819	16.210	10.819	2012
	Stibro mellem Amerika Plads og Østbanegade	750	0	0	0	2013
	Stibro over inderhaven	1.400	695	26.800	695	2013
A 05-00471	Vejbro mellem Sluseholmen og Tegholmen	2.720	1.556	6.500	1.646	2012
<i>2.28.23.3</i>		<i>634.190</i>	<i>530.500</i>	<i>1.459.650</i>	<i>892.967</i>	
A 00-061	AKTA		0	2.500	3.187	2009
	Amagerbrogade, konceptudvikling	2.800	980	2.800	980	2010
	Artillerivej Syd	200	0	0	0	2013
	Artillerivej/Ørestad Boulevard/Islands Brygge	5000	-2.824	18.600	-2.824	2012
A 07-00623	Balders Plads	0	-14	250	425	2009
A 06-00659	Bannere til udendørs formidling		0	500	498	2009

		Bevilling året	Forbrug året	Bevilling i alt	Forbrug i alt	Afsluttet/ afsluttes år
A 05-00406	Borgergade, P-anlæg		38	2.500	2.837	2010
	Borups Plads	128	-25	3.200	2.981	2008
A 04-00546	Bryggebroen	1.800	1.555	55.500	59.003	2010
	BUS 07 - Hedegårdsvej (rammen)	405	670	1.800	670	2009
	BUS 07/08 - Jagtvejslinien	500	94	500	94	2010
	BUS 08 - Havnebus ombygning anlægssteder	400	0	0	0	2011
	BUS 08 - Husum st. busholdeplads	216	202	1.700	202	2009
	BUS 08 - Stengade, busluse (rammen)	900	1.330	1.200	1.330	2009
A 06-00626	Busfremkommelighed 2006	0	43	6.750	6.402	2009
A 07-32500	Busfremkommelighedspuljen 2007	4.500	2.838	8.300	3.736	2010
A 08-32501	Busfremkommelighedspuljen 2008	1.400	1.432	5.400	1.432	2010
A 04-00553	Busprioritering, projektudvikling		0	700	-345	2008
A 03-00329	Busluse, Stengade	0	0	3.500	5.429	2008
	Citybussen	100	940	3.000	940	2009
A 06-00810	Cykelpakke I	15.052	11.766	31.500	18.503	2011
A 07-34607	Cykelpakke II	24.746	13.993	74.054	15.134	2011
A 08-34700	Cykelpakke III	14.955	6.600	76.750	6.600	2011
A 06-00647	Drikkefontæner	630	812	750	859	2008
	DSB-arealet, aktivitetspark	0	106	300	106	2012
	DSB-arealet, tryghedsskabende foranstaltninger	1.835	939	1.835	939	2009
A 06-00680	Enghavevej cykelstier etape 2	4.792	4.115	5.000	4.786	2009
A 06-00631	Enkelt og billigt 2006	1.905	319	5.000	1.354	2009
A 07-00715	Enkelt og billigt, Christians Brygge/Christians IV's Bro, kørebane	292	144	500	193	2009
A 05-00608	Flintholm Station, cykelparkering		0	370	399	2008
A 05-00251	Folke Bernadottes Allé	34.241	31.661	37.000	33.693	2009
A 07-00780	Frederiksborgvej - cykelstier og træer	5.097	5.003	4.100	5.003	2010
A 06-00526	Gammel Køge Landevej	0	78	2.500	-912	2008
	Genopretning af veje, fortove og vejbrønde m.v.	28.946	28.014	31.500	28.014	2010
A 06-00636	Grøndals Parkvej	0	3.918	6.800	7.952	2008

		Bevilling året	Forbrug året	Bevilling i alt	Forbrug i alt	Afsluttet/ afsluttes år
A 05-00557	Hastighedsplan 2005-2006		0	6.000	5.888	2009
A 07-00671	Hastighedszoner i indre by i Christianshavn	3.872	3.399	4.000	3.531	2009
A 07-00343	Havnegade, etape 1 (35 mio)	6.623	1.564	2.573	3.256	2008
A 07-00406	Indre By, P-anlæg		0	500	0	2010
A 04-00045	Ingerslevsgade		0	3.250	3.108	2008
A 07-00336	Israels Plads	4.568	3.841	8.000	4.479	2012
	ITS	1.200	1.012	1.200	1.012	2009
A 03-088	Kongens Nytorv		9	50.000	47.168	2008
A 06-00674	Kongens Nytorv og Lergravsparken, cykelparkering		0	350	25	2008
A 05-00136	Købmagergade, Hauser Plads og Kultorvet	3.938	2.381	9.000	3.233	2012
A 05-00383	Maria Kirkeplads (pissoir)		0	250	212	2008
A 06-00624	Metro 4 Cityring	300	295	2.500	1.731	2010
	Metropolzonen	5.900	1.600	8.000	1.600	2012
	Midler uden måltal	10.774	0	0	0	
A 04-00074	Nordre Frihavnsgade		0	4.500	4.999	2008
A 04-00243	Ny Langeliniebro		206	25.000	29.102	2010
A 06-00144	Nørrebro Cykelrute Valby	1.993	2.270	5.500	2.977	2011
A 05-00405	Nørrebro Cykelrute Ågade - Jagtvej samt bro (cykelrute projektudvikling)	9.399	10.741	41.700	36.730	2011
A 06-00547	Nørrebrogade (30+ mio)	5.595	5.399	8.500	6.197	2012
	Nørreport Station (50+ mio)	2.000	1.658	5.500	1.658	2017
A 04-00461	Opgradering af vejene til Operaen		0	12.000	14.187	2009
A 03-154	Oslo Plads, omlægning		8	6.300	12.357	2009
A PRO.UDV.	Projektudviklingskonto	3.473	1.785	3.173	1.785	2008
A 07-50204	P-strategi - etablering af 3 P-anlæg inkl. bygherreorg.	255.184	257.489	520.952	277.933	2011
A 08-50105	P-strategi - Køb af 2 p-anlæg	102.000	49.801	102.000	49.801	2009
A 08-50104	P-strategi - Køb af p-anlæg i Rejsbygade	23.550	23.550	23.550	23.550	2008
A 07-31150	P-strategi - Servicemarkering af 10 m reglen	2.325	1.655	2.700	2.043	2009
A 07-00758	Renholdstrategi	700	520	5.000	4.188	2010
A 07-50000	Reorganisering af P-pladser	390	251	500	365	2009

		Bevilling året	Forbrug året	Bevilling i alt	Forbrug i alt	Afsluttet/ afsluttes år
A 05-00491	Ringbanen og Ny Ellebjerg Station		0	35.370	22.423	2009
	Servicebusrute på Amager	480	197	320	197	2008
	Servicebusrute på Østerbro	165	149	165	149	2008
	Servicebusrute i Brønshøj-Husum, Bispebjerg og ydre Østerbro	340	0	340	0	2009
	Sikre Skoleveje	2.500	1.783	2.500	1.783	2011
A 07-00561	Sommerstedsgade lukning	259	831	1.700	1.958	2009
A 07-00630	Stefansgade, forskønnelse	0	0	2.700	0	2010
A 06-00652	Strandlodsvej, Krydsombygning		21	4.300	4.131	2008
A 05-00432	Strandøre/Strandvænget		0	2.090	3.562	2008
A 05-00018	Sønder Boulevard		13	20.700	25.088	2009
	Teglhømsgade, cykelstier	540	504	800	520	2011
	Thomas Koppels Allé, ny vej	3.711	1.408	2.000	1.408	2012
A 06-00551	Thorhavnsvej, Reykjaviksgade og Vestmannagade, rafiksanering		-15	2.800	3.347	2009
A 06-00628	Tilgængelighedsrute 1	5.611	5.493	6.200	6.270	2009
	Tilgængelighedsrute 3	652	619	0	619	2010
	Tingbjerg og Utterslevhuse	0	8.082	8.508	8.082	2009
	Toftegårds Plads, midlertidig indretning	0	112	250	112	2009
A 06-00087	Toftegårds Plads, omdannelse	1.807	1.431	1.750	1.784	2012
A 05-00255	Torvehallerne	0	77	1.600	1.466	2009
A 05-00556	Trafiksikkerhedsplan 2005-2006		0	21.300	21.084	2009
A 07-00688	Trafiksikkerhedsplan 2007-2008	14.422	16.547	14.400	16.804	2009
	Trafiksikkerhedsplan 2009-2010	800	0	0	0	2011
A 03-038	Valby Tingsted	200	951	5.800	6.436	2009
A 06-00810	Øresundsvej	2.369	2.286	10.000	2.575	2011
A 06-00810	Øresundsvej, Den grønne forbindelse	1.067	83	800	83	2010
A 06-00386	Øster Allé	3.043	4.508	52.500	9.111	2010
	Ålekistevej, træplantning	1.600	1.257	1.600	1.257	2008
6.45.50.3		0	0	700	265	
	Frigørelse af Ragnhildgade	0	0	700	265	2009
6.45.51.3		4.765	8.597	11.820	8.597	
	Ny aflønningsmodel i Teknik- og Miljøforvaltningens	2.800	8.590	8.370	8.590	2010

		Bevilling året	Forbrug året	Bevilling i alt	Forbrug i alt	Afsluttet/ afsluttes år
	Ny aflønningsmodel, projektrelaterede forundersøgelser	750	7	2.250	7	2010
	Ny aflønningsmodel, uforudsigelige lønudgifter	1.215	0	1.200	0	2010
Byfornyelse anlæg		-95.185	37.496			
<i>0.25.15.3</i>		<i>-95.185</i>	<i>37.496</i>			
	Byfornyelse og kvarterløft	-104.280	21.136			
	Gårdanlæg	9.095	16.360			
Takstfinansieret, anlæg		8.372	6.747	95.522	11.786	
<i>1.38.66.3</i>		<i>8.372</i>	<i>6.747</i>	<i>95.522</i>	<i>11.786</i>	
	Genbrugsstation ved Borups Alle/Bispeengbuen - tidligere Grøndalsvænge Alle (BR 736/05)	0	0	3.500	0	
	Genbrugsstation på Borgervænget 27 (BR 74/06)	0	0	1.000	25	2009
	Genbrugsstation på Borgervænget - støjværn (BR 595/06)	0	0	650	0	2009
	Nyt depot til forurennet jord (BR 477/07)	8.372	6.747	90.372	11.761	2011

Leasing			
Udvalg:			
1.000 Kr.			
Hvilke	Beløb	Tidshorizont	BR-sag

Note: der er ikke aftaler vedr. operationel leasing over 2 mio. kr.

Personaleoversigt 2008	Kommunale						Selvejende					
	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	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
Udvalg: Teknik- og Miljøforvaltningen												
Rammebelagt drift												
<i>Ordinær drift</i>	609.708	603.526	1.701	1.683	712.267	1.809				2.309	5	
0.25.10.1 - Fælles formål		8.439	0	24	8.513	28						
0.28.20.1 - Grønne områder og naturpladser	5.577	47.366	16	132	70.703	216				2.309	5	
0.35.40.1 - Kirkegårde	56.819	59.611	159	166	59.155	167						
0.48.71.1 - Vedligeholdelse af vandløb	428	-44	1	0		1						
0.52.80.1 - Fælles formål	9.992	9.537	27	27	7.820	16						
0.52.81.1 - Jordforurening	3.980	4.178	11	12	5.484	12						
0.52.87.1 - Miljøtilsyn-virksomheder	3.903	3.903	11	11	8.638	23						
0.52.89.1 - Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	10.819	13.488	30	38	7.617	15						
0.55.91.1 - Skadedyrsbekæmpelse	4.864	4.864	14	14	5.198	15						
2.22.01.1 - Fælles formål	75.554	8.830	211	25	10.851	35						
2.22.03.1 - Arbejder for fremmed regning	161.138	28.790	450	80	1.257	0						
2.22.07.1 - Parkering		67.932	0	189	67.176	201						
2.28.11.1 - Vejvedligeholdelse m.v.	4.516	82.058	13	229	98.979	279						
2.28.12.1 - Belægninger m.v.		4.600	0	13	16.719	46						
2.28.14.1 - Vintertjeneste	2.337	3.097	7	9	5.191	15						
3.35.64.1 - Andre kulturelle opgaver		600	0	2								
6.45.51.1 - Sekretariat og forvaltninger	250.160	236.656	698	660	323.129	708						
6.45.55.1 - Administration vedrørende miljøbeskyttelse	19.622	19.622	55	55	15.837	30						
<i>Takstfinansieret drift</i>	16.971	16.971	47	47	22.083	47						
1.38.60.1 - Fælles formål					5.141	8						
1.38.64.1 - Ordninger for farligt affald	363	363	1	1	315	1						
1.38.66.1 - Øvrige ordninger og anlæg	16.608	16.608	46	46	16.626	38						
Rammebelagt anlæg												
<i>Byfornyelse, Anlæg</i>	10.685	10.685	30	30	7.225	16						
0.25.15.3 - Udgifter til byfornyelse	10.685	10.685	30	30	7.225	16						
<i>Ordinær anlæg</i>	0	8.300	0	23	21.091	44						
0.22.82.3 - Standardforbedringer af færdselsarealer	0	5.500		15								
0.25.10.3 - Fælles formål												
0.28.20.3 - Grønne områder og naturpladser												
0.52.81.3 - Jordforurening					303	1						
0.52.89.3 - Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.						0						
2.22.01.3 - Fælles formål												
2.28.22.3 - Vejanlæg					2.755	5						
2.28.23.3 - Standardforbedringer af færdselsarealer					3.644	7						
6.45.51.3 - Sekretariat og forvaltninger	0	2.800		8	14.389	32						
Udvalg i alt	637.365	639.483	1.778	1.783	762.666	1.916				2.309	5	

Resultatet for 2007 på 699 mio. kr. svarende til 1796 årsværk. Dermed er lønbudgettet i 2008 både vedtaget og korrigeret 60 mio. kr. mindre med stort set samme antal årsværk

Centrene kan inden for deres budgetramme i visse tilfælde vælge at ansætte medarbejdere med beløb der ikke forlods er afsat til løn

Dertil kommer følgende ansættelser i centrene som følge af kapacitetstilpasninger til konkrete vedtagne aktiviteter

Midlertidige meransættelser som følge af fremrykkede anlægsprojekter ca 30 årsværk

Meransættelser på trafikområdet svarende til ca 15 årsværk

Meransættelser til renhold af private områder svarende til ca. 40 årsværk