



**KØBENHAVNS KOMMUNE**  
Teknik- og Miljøforvaltningen

# **Teknik- og Miljøudvalget**

## **Regnskab 2013**

**Behandles i Teknik- og Miljøudvalget 17. marts 2014**

# Indholdsfortegnelse

Ledelsens regnskabserklæring .....	3
Ledelsens regnskabsberetning .....	5
Ordinær drift .....	8
Faste ejendomme .....	10
Miljø .....	11
Parker og grønne områder .....	13
Vejområdet .....	15
Administration .....	17
Parkering.....	19
Byfornyelse, ydelsesstøtte .....	21
Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler .....	23
Takstfinansieret, efterspørgselsstyrede overførsler .....	24
Ordinær anlæg .....	27
Byfornyelse, anlæg .....	34
Takstfinansieret anlæg .....	35
Finansposter.....	36
Omkostningsbaseret regnskab .....	40
Obligatoriske oversigter .....	44
Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser .....	45
Personaleoversigt.....	47
Låneramme og deponering .....	49
Selskabsdeltagelse .....	50
Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder .....	51

## Ledelsens regnskabserklæring

Nedenstående ledelseserklæring afleveres efter behandling af regnskabet i underskreven stand til Deloitte:

Deloitte Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

Dato: 11. februar 2014

J. nr.: 2014-0030238

### Ledelsens regnskabserklæring til årsregnskabet for 2013

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med revisionen af Københavns Kommunes årsregnskab for det regnskabsår, som sluttede 31. december 2013.

Revisionen udføres med det formål at kunne forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning om, hvorvidt dette giver et retvisende billede af Københavns Kommunes finansielle stilling pr. 31. december 2013 og af resultatet af aktiviteterne og pengestrømmene for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013 i overensstemmelse med de krav til regnskabsaflæggelsen, som følger af den kommunale styrelseslov.

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

Vi bekræfter efter vor bedste overbevisning følgende forhold:

1. Årsregnskabet, herunder de obligatoriske oversigter, indeholder ikke væsentlige fejlinformationer eller udeladelser.
2. Ikke-rutinemæssige transaktioner (transaktioner der alene gennemføres ved periode- og/eller årsafslutning) er behandlet regnskabsmæssigt korrekt.
3. Der har været bevillingsmæssig dækning for de i regnskabsåret afholdte udgifter/omkostninger og oppebårne indtægter. Regnskabsforklaringerne til afvigelser mellem budget- og regnskabstal er korrekte og fyldestgørende.
4. Balancekonti er behandlet i overensstemmelse med Kasse- og Regnskabsregulativets bestemmelser i bilag vedr. afstemning og kvalitetssikring af balancekonti samt Regnskabscirkulæret for 2013, så der ikke henstår beløb på balancen, som rettelig burde have været ført i bevillingsregnskabet for 2013.
5. Vi har stillet alt regnskabsmateriale og underliggende dokumentation frem til dags dato til rådighed.
6. Samtlige aktiver er indregnet i balancen, disse er til stede, tilhører kommunen og er forsvarligt målt.
7. Kommunens aktiver er ikke behæftet med ejendomsforbehold eller pantsat ud over det omfang, der er oplyst i årsregnskabet. Der er således ingen formelle eller uformelle pantsætninger.

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

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

-----  
Pernille Andersen  
Administrerende direktør

-----  
Carsten Riis  
Økonomiansvarlig direktør

## Ledelsens regnskabsberetning

Teknik- og Miljøforvaltningen har udarbejdet regnskab for 2013 i overensstemmelse med Regnskabscirkulæret for Københavns Kommune 2013.

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

Foruden rapportering til Teknik- og Miljøudvalget har forvaltningen sendt regnskabsmateriale til Økonomiforvaltningen, som på baggrund af alle udvalgenes bidrag udarbejder et samlet årsregnskab for Københavns Kommune. Kommunens årsregnskab vil bl.a. indeholde en sektion vedrørende Teknik- og Miljøudvalget med regnskabstal og overordnede forklaringer. Dette regnskab foreligger elektronisk pr. 11. april 2014.

### Hovedtal

Hovedtal for Teknik- og Miljøudvalgets budget og regnskab for 2013 er vist i tabel nedenfor:

	Vedttaget budget 2013 netto 1.000 kr.	Tillægs- bevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2013 netto 1.000 kr.	Regnskab 2013 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
<b>Bevilling</b>					
<b>Service</b>	<b>816.047</b>	<b>8.987</b>	<b>825.034</b>	<b>814.842</b>	<b>10.192</b>
Ordinær drift	1.003.273	-7.185	996.087	998.408	-2.321
Byfornyelse, ydelsesstøtte	199.161	-1.495	197.666	193.805	3.861
Parkering - drift	-386.387	17.667	-368.719	-377.371	8.652
<b>Efterspørgselsstyrede overførsler</b>	<b>2.811</b>	<b>-30.544</b>	<b>-27.733</b>	<b>-28.733</b>	<b>1.003</b>
Takstfinansieret	-2.010	-29.144	-31.154	-32.512	1.361
Byfornyelse	4.821	-1.400	3.421	3.779	-358
<b>Drift i alt</b>	<b>818.858</b>	<b>-21.557</b>	<b>797.301</b>	<b>786.109</b>	<b>11.195</b>
<b>Anlæg, netto</b>	<b>1.044.063</b>		<b>1.037.412</b>	<b>1.038.423</b>	<b>-1.038</b>
<i>Anlæg, brutto</i>			1.431.698	1.281.819	149.879
Ordinær anlæg	843.622	97.067	940.687	934.816	5.872
Byfornyelse, anlæg	192.864	-99.636	93.228	97.239	-4.010
Takstfinansieret anlæg	7.577	-4.081	3.496	6.396	-2.900
<b>Finansposter</b>	<b>182.900</b>	<b>-72.788</b>	<b>110.112</b>	<b>320.135</b>	<b>-210.025</b>
Budgetlagte finansposter			105.391	61.307	44.084
Ikke-budgetlagte finansposter			4.721	258.830	-254.109
<b>I alt</b>	<b>2.045.821</b>	<b>-100.995</b>	<b>1.944.824</b>	<b>2.144.695</b>	<b>-199.868</b>

Teknik- og Miljøudvalgets samlede resultat på service- og anlægsområdet er et mindreforbrug på 10,2 mio. kr. Dette mindreforbrug kan primært henføres til mindreforbrug på *Parkeringsområdet* på 8,7 mio. kr. og *Byfornyelse, ydelsesstøtte* på 3,9 mio. kr.

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

### **Ordinær drift**

Ordinær drift, som overordnet omhandler byens drift, har et merforbrug på 2,3 mio. kr. Afvigelsen på 2,3 mio. kr. svarer til 0,2 pct. i forhold til både vedtaget og korrigeret budget. Forvaltningen har således udført aktiviteter i et omfang svarende til det, der var budgetteret. Der er dog afvigelser på en række forhold på mer- og mindreforbrug imellem de forskellige aktiviteter.

### **Byfornyelse, ydelsesstøtte**

Bevillingen vedrørende ydelsesstøtte har et mindreforbrug på 3,9 mio. kr., der primært skyldes en lavere efterspørgsel efter støtte til opførelser af boliger samt lavere efterspørgsel efter ungdomsboligbidrag end forventet i budgettet.

### **Parkering**

Parkeringsområdet har et mindreforbrug grundet færre afskrivninger af parkeringsafgifter end forventet samtidig med en generel lavere aktivitet i byen, der har medført færre solgte parkeringsbilletter. Regnskabet fremviser et mindreforbrug på 8,7 mio. kr. efter nedskrivning af bevillingen på i alt 6,1 mio. kr. ved tredjerkvartalsprognosen.

### **Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler**

Der er et samlet merforbrug på de efterspørgselsstyrede overførsler på ca. 0,4 mio. kr. Merforbruget er sammensat af 0,6 mio. kr. i merudgifter til indfasningsstøtte samt 0,3 mio. kr. i merindtægter på refusioner på indfasningsstøtten, hvor staten betaler 50 procent. Årsagen til afvigelsen skal ses i lyset af, at der er flere faktorer, der påvirker niveauet for ydelsesstøtte, så som fraflytning og nye igangsættelser af indfasningsstøtte. Der bliver i øjeblikket betalt indfasningsstøtte til 300 lejligheder. Indfasningsstøtte indberettes per lejlighed, men indberetningssystemet giver ikke et samlet overblik.

### **Takstfinansieret drift**

Det takstfinansierede område har et samlet mindreforbrug på 1,4 mio. kr., der er sammensat af et merforbrug på KMC Nordhavn på 6,3 mio. kr. og et mindreforbrug for Affald og genbrug på 7,7 mio. kr. Merforbruget på KMC Nordhavn skyldes primært nedlukningen af depotet på Selinevej der blev dyrere end budgetteret. Mindreforbruget på Affald og genbrug kan primært tilskrives flere indtægter på erhvervsaffaldsgebyrer end forventet.

### **Ordinær anlæg**

Ordinær anlæg har et mindreforbrug på 5,8 mio. kr., der primært kan henføres til E. Pihl & Søn konkursen. Derudover skyldes mindreforbruget forskellige mindre afvigelser, som blandt andet kan tilskrives forsinkelser i forhold til indgåelse af entreprenøraftaler, forsinkede stålleverancer samt uforudset ledningsarbejde.

### **Byfornyelse anlæg**

Byfornyelse anlæg har et merforbrug på 4,0 mio. kr., der er sammensat af flere mindre afvigelser. Afvigelserne kan blandt andet henføres til forsinkelse ift. at indgå aftale med grundejere, forsinkelse pga. rådgivers konkurs samt forsinkede projekter f.eks. pga. en grund som skulle være købt af kommunen, men blev købt af en privat investor.

**Takstfinansieret anlæg**

Takstfinansieret anlæg har et merforbrug på 2,9 mio. kr. der primært skyldes en periodiseringsfejl i EU projektet Plastic Zero.

**Finansposter**

Der er et mindreforbrug på budgetlagte finansposter på 44,0 mio. kr. og en forskydning på - 254,1 mio. kr. i de ikke-budgetlagte finansposter, hvilket giver et samlet merforbrug på finansposterne på 210,0 mio. kr. På de budgetlagte finansposter kan mindreforbruget bl.a. henføres til færre udgifter til indskud i Landsbyggefonden på 24,1 mio. kr., hvilket skyldes periodeforskydning vedrørende tilskud til opførelse af almene boliger samt stort set ingen ændringer på statuskontoen for Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder. På de ikke-budgetlagte finansposter kan forskydningen henføres til, at forvaltningens samlede kortfristede gæld er faldet med 270,4 mio. kr. i forhold til 2012.

**Ordinær drift**

Bevillingen *Ordinær drift* består af følgende funktioner:

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
0.25.10.1	Faste ejendomme - Fælles formål	21.173	-315	21.345	343	-829
0.25.11.1	Faste ejendomme - Beboelse	16.842	-37.403	18.122	-38.696	13
0.25.15.1	Faste ejendomme - Udgifter til	305	0	-324	0	629
001	byfornyelse					
0.28.20.1	Fritidsområdet - Grønne områder og naturpladser	182.565	-4.706	189.033	-4.693	-6.481
0.28.20.1	Fritidsområdet – ledelse og	11.064	0	11.538	0	-473
200	administration					
0.35.40.1	Kirkegårde	88.114	-47.503	85.999	-46.954	1.567
0.35.40.1	Kirkegårde – Ledelse og	6.552	0	8.410	0	-1.858
200	administration					
0.48.71.1	Vedligeholdelse af vandløb	11.026	-2.231	12.884	-2.170	-1.919
0.52.80.1	Miljøbeskyttelse - Fælles formål	8.333	-458	6.844	-365	1.396
0.52.81.1	Jordforurening	9.604	0	9.498	-7	114
0.52.85.1	Bærbare batterier	1.882	0	1.471	0	411
0.52.87.1	Miljøtilsyn – virksomheder	16.398	-1.250	16.068	-200	-720
0.52.87.1	Godkendelse/tilsyn med virksomheder	1.010	0	232	0	778
001	– fælles formål					
0.52.87.1	Godkendelse/tilsyn med	360	-1.037	366	-380	-664
002	brugerbetalingspligtige virksomheder					
0.52.87.1	Godkendelse/tilsyn med ikke	6.618	0	4.701	0	1.917
003	brugerbetalingspligtige virksomheder					
0.52.89.1	Miljøbeskyttelse - Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	39.233	-3.892	35.496	-2.996	2.840
0.55.91.1	Skadedyrsbekæmpelse	11.764	-11.486	12.164	-11.316	-569
2.22.01.1	Fælles funktioner - Fælles formål	88.429	-9.648	76.800	-9.026	11.006
2.22.01.1	Fælles funktioner – Ledelse og	3.967	0	4.031	0	-64
200	administration					
2.22.03.1	Fælles funktioner - Arbejder for fremmed regning	67.269	-67.505	75.746	-70.063	-5.918
2.22.05.1	Driftsbygninger og -pladser	11.926	-12.623	13.170	-15.550	1.682
2.28.11.1	Kommunale veje – Vejvedligeholdelse m.v.	236.129	-23.546	243.127	-22.965	-7.579
2.28.11.1	Kommunale veje – Ledelse og	11.292	0	12.729	-1	-1.436
200	administration					
2.28.12.1	Belæggninger m.v.	42.299	0	41.821	-315	793
2.28.14.1	Vintertjeneste	40.501	0	37.944	-112	2.669
3.35.64.1	Andre kulturelle opgaver	5.773	0	5.410	-84	447
6.42.41.1	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	951	0	439	0	512
6.42.42.1	Kommissioner, råd og nævn	873	0	909	0	-36
6.45.50.1	Administrationsbygninger	34.798	0	43.449	-525	-8.125
6.45.51.1	Sekretariat og forvaltninger	0	0	238	0	-238
6.45.51.1	Myndighedsudøvelse	66.983	-2.480	65.852	-594	-755
001						
6.45.51.1	Øvrig administration	178.167	-6.248	176.187	-4.968	699
002						
6.45.51.1	Administrationsudgifter overført til forsyningsvirksomhederne	792	-20.409	1.069	-21.868	1.182
090						
6.45.52.1	Fælles IT og telefon	47.704	0	42.651	0	5.053
6.45.55.1	Administrativ organisation - Miljøbeskyttelse	7.308	0	8.018	9	-719
6.45.56.1	Administrativ organisation - Byggesagsbehandling	57.085	-107.846	56.244	-106.530	-475



6.48.67.1	Erhvervsservice og iværksætter	9.763	-525	9.411	-473	301
6.48.67.1	Væksthuse	9.837	0	9.816	0	21
001						
6.52.70.1	Løn- og barselspuljer	2.505	0	0	0	2.505
<b>I alt</b>		<b>1.357.198</b>	<b>-361.111</b>	<b>1.358.907</b>	<b>-360.500</b>	<b>-2.319</b>

**I alt** **-2.319**

På bevillingen ordinær drift er der et merforbrug på 2,3 mio. kr., som består af merudgifter på 1,7 mio. kr. og mindreindtægter på 0,6 mio. kr. Forklaringer til regnskab og afvigelser på ordinær drift er opdelt på følgende aktiviteter:

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

**Faste ejendomme**

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

Området består af følgende funktioner:

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
0.25.10.1	Faste ejendomme - Fælles formål	21.173	-315	21.345	343	-829
0.25.11.1	Faste ejendomme - Beboelse	16.842	-37.403	18.122	-38.696	13
0.25.15.1	Faste ejendomme - Udgifter til byfornyelse	305	0	-324	0	629
<b>I alt</b>		<b>38.320</b>	<b>-37.718</b>	<b>39.143</b>	<b>-38.354</b>	<b>-187</b>

**I alt****-187**

Samlet set er der et merforbrug på 0,2 mio. kr., som består af merudgifter på 0,8 mio. kr. og merindtægter på 0,6 mio. kr. De væsentligste aktivitetsafvigelser er forklaret nedenfor.

*Fælles formål (bemandede og ubemandede toiletter)***-829**

Merforbruget er primært forårsaget af flere udgifter end forventet til vedligeholdelse af Danfo toiletterne, hvor særligt anskaffelsen af nye reservedele har vist sig væsentlig dyrere end forventet (1,0 mio. kr.). Derudover er der konstateret et mindreforbrug (0,3 mio. kr.) der er forårsaget af flere mindre afvigelser f.eks. etableringsomkostninger til misbrugervenligt toilet (0,1 mio. kr.).

*Beboelse (rådeover-ejendomme)*

Afvigelsen er ikke væsentlig.

**13***Byfornyelse*

Der er i budgetaftalen for 2012 afsat 2,5 mio. kr. til udvidede åbningstider og aktivitetsmedarbejdere på udvalgte idrætsanlæg i de mest udsatte bydele. I det afsatte beløb indgår der 0,3 mio. kr. i driftsstøtte fra Kultur- og Fritidsforvaltningen til ansættelse af en aktivitetsmedarbejder på centeret. Driftsstøtten fortsætter frem til 2015. Midlerne administreres af Områdefornyelsen i Husum, som ikke har været stringent i bogføringen af midlerne. Udgifterne er således blevet bogført på konti vedr. anlægsbevillingen og ikke på den korrekte driftskonto. Yderligere har omposteringer resulteret i en fejlkontering af indtægter der andrager 323 t.kr. er blevet bogført på funktionen. Fremadrettet vil Områdefornyelsen i Husum sikre, at kun udgifter vedrørende driftsstøtte i henhold til aftale med KFF, vil blive bogført på funktionen.

**629**

**Miljø**

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

Området består af følgende funktioner:

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
Funktion	Tekst	Udgift	indtægt	Udgift	indtægt	Netto
0.52.80.1	Miljøbeskyttelse - Fælles formål	8.333	-458	6.844	-365	1.396
0.52.81.1	Jordforurening	9.604		9.498	-7	114
0.52.85.1	Bærbare batterier	1.882		1.471		411
0.52.87.1	Miljøhensyn - virksomheder	16.398	-1.250	16.068	-200	-720
0.52.87.1	Godkendelse/tilsyn - fælles formål	1.010	0	232	0	778
001						
0.52.87.1	Godkendelse/tilsyn med	360	-1.037	366	-380	-664
002	brugerbetalingspligtige virksomheder					
0.52.87.1	Godkendelse/tilsyn med ikke	6.618	0	4.701	0	1.917
003	brugerbetalingspligtige virksomheder					
0.52.89.1	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn	39.233	-3.892	35.496	-2.996	2.840
	m.v.					
0.55.91.1	Skadedyrsbekæmpelse	11.764	-11.486	12.164	-11.316	-569
6.45.54.1	Administrationsudgifter overført til	0	0	0	0	0
090	forsyningsvirksomhederne					
6.45.55.1	Administration vedrørende	7.308	0	8.018	9	-719
	miljøbeskyttelse					
<b>I alt</b>		<b>102.510</b>	<b>-18.123</b>	<b>94.858</b>	<b>-15.255</b>	<b>4.784</b>

**I alt** **4.784**

Samlet set er der et mindreforbrug på 4,8 mio. kr., som består af mindreudgifter på 7,7 mio. kr. og mindreindtægter på 2,9 mio. kr. De væsentligste aktivitetsafvigelser er forklaret nedenfor.

*Miljøbeskyttelse - Fælles formål* 1.396

Mindreforbruget skyldes hovedsageligt at en række af kommunens øvrige forvaltninger ikke har anvendt deres budget til Miljøledelse (0,5 mio. kr.). Derudover har der i 2013 været et mindre behov for køb af eksterne konsulentydelse (0,3 mio. kr.), idet flere opgaver i 2013 er løst internt i Teknik- og Miljøforvaltningen. Derudover har der været færre udgifter til planlagte organisationsændringer (0,4 mio. kr.), idet hele Teknik- og Miljøforvaltningen i 2013 har gennemgået en større omorganisering.

*Jordforurening* 114

Afvigelsen er ikke væsentlig.

*Bærbare batterier* 411

Afvigelsen er ikke væsentlig.

*Miljøtilsyn – virksomheder* -720

Afvigelsen er ikke væsentlig.

*Godkendelse/tilsyn med virksomheder - fælles formål* 778

Afvigelsen er ikke væsentlig.

*Godkendelse/tilsyn med brugerbetalingspligtige virksomheder* -664

Afvigelsen er ikke væsentlig.

<i>Godkendelse/tilsyn med ikke brugerbetalingspligtige virksomheder</i>	1.917
På denne funktion ligger budgettet til arbejdet i relation til Metro og større anlægsarbejder. Center for Miljø fik i sommeren 2013 bevilliget 2,0 mio. kr. til døgnbemandet metrotilsyn.	
Mindreforbruget er hovedsageligt forårsaget af et mindreforbrug på løn på 2,0 mio. kr. samt et merforbrug på driftsudgifter på 0,1 mio. kr. Merforbruget skyldes et større behov for ekstern advokatbistand end budgetteret.	
Mindreforbruget på løn skyldes primært, at de ekstra tilsynsmedarbejdere er blevet fejlagtigt aflønnet på funktion 0.52.98.1. Endvidere blev det besluttet, at der kun skulle ansættes tre ud af fire bevilligede tilsynsarbejdere, da Metrobyggeriet alligevel ikke krævede en døgnbemandet tilsynsvagt. Derudover varetog en del af centerets faste stab i en kort periode tilsynsarbejdet og generede derved ekstra overarbejde. Udbetalingen af dette overarbejde er konteret på de funktioner, hvor medarbejderen normalt er aflønnet og ikke på denne funktion som aktiviteten er budgetteret på.	
<i>Miljøbeskyttelse - Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn mv.</i>	2.840
Af mindreforbruget kan 2,4 mio. kr. tilskrives deltagelse i to eksternt finansierede projekter <i>Transformer fp7</i> og <i>Urban Transition Øresund</i> , hvor der ikke har været afholdt de forventede udgifter i 2013 grundet vanskeligheder med at udarbejde en retvisende periodisering, idet udgifterne bl.a. er afhængige af samarbejde mellem flere eksterne partnere, hvilket kan forårsage forsinkelser i projekterne. Projekternes løbetid er normalt tre år, og der følges normalt ikke op på periodens budget men periodens aktivitet. Det forventes, at udgifterne afholdes i 2014. Derudover har der været mindreforbrug på indhentning af eksterne konsulenttydelser til VVM-sager (0,2 mio. kr.) og på projektet <i>Veje til grøn vækst</i> (0,1 mio. kr.) der skyldes, at de statslige vandhandleplaner blev udsat, hvorfor den kommunale vand-indsatsplanlægning og dertilhørende undersøgelser ikke kunne gennemføres i 2013 som planlagt (0,1 mio. kr.).	
<i>Skadedyrsbekæmpelse</i>	-569
Afvigelsen er ikke væsentlig.	
<i>Administrationsudgifter overført til forsyningsvirksomhederne</i>	0
Der har ikke været budget og forbrug på funktionen.	
<i>Administration vedrørende miljøbeskyttelse</i>	-719
Merforbruget skyldes primært udskillelsen af Center for Affald og Genbrug til et selvstændigt område, hvilket har bevirket, at udgiftsbudgettet blev reduceret, da udgifterne til overhead blev flyttet fra denne funktion til det nye center. Hertil skal lægges diverse mindreforbrug på bl.a. et personaleseminar, som blev annulleret i forbindelse med forberedelsen af "Byens Behov".	

**Parker og grønne områder**

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

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
0.28.20.1	Grønne områder og naturpladser	182.565	-4.706	189.033	-4.693	-6.481
0.28.20.1	Fritidsområder - Ledelse og administration	11.064	0	11.538	0	-473
0.35.40.1	Kirkegårde	88.114	-47.503	85.999	-46.954	1.567
0.35.40.1	Kirkegårde - Ledelse og administration	6.552	0	8.410	0	-1.858
0.48.71.1	Vedligeholdelse af vandløb	11.026	-2.231	12.884	-2.170	-1.919
3.35.64.1	Kulturel virksomhed – Andre kulturelle opgaver	5.773	0	5.410	-84	447
<b>I alt</b>		<b>305.095</b>	<b>-54.440</b>	<b>313.273</b>	<b>-53.901</b>	<b>-8.717</b>

**I alt** **-8.717**

Samlet set er der et merforbrug på 8,7 mio. kr., som består af merudgifter på 8,2 mio. kr. og mindreindtægter på 0,5 mio. kr. De væsentligste aktivitetsafvigelser er forklaret nedenfor.

*Grønne områder og naturpladser* -6.481

Teknik- og Miljøforvaltningen har indgået en kontrakt med Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme om at dække halvdelen af driftsudgifterne forbundet med Amaliehaven. I 2013 har Styrelsen fremsendt en ekstraregning på 1,4 mio. kr. for reparation af bolværk i Amaliehaven. En udgift som Teknik- og Miljøforvaltningen ikke havde budgetteret med og ikke vurderer som værende omfattet af den indgået kontrakt. Der pågår derfor en endnu uafsluttet forhandling med Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme omkring betalingen. Derudover har udgifter til bygningsvedligehold været højere end forventet (0,8 mio. kr.) samtidigt med, at afregningen på lærlinge til GRUK var højere end forventet (1,0 mio. kr.). Stormene Bodil og Allan medførte et mindre merforbrug for forvaltningen i forbindelse med håndtering af væltede træer og andre skader i byens parker og grønne områder på i alt 0,6 mio. kr. Afslutningsvis skal det nævnes, at der er indkøbt park og legepladsinventar samt udførelse af gartneriske opgaver for 2,0 mio. kr. mere end budgetteret.

*Fritidsområder – Ledelse og administration* -473  
Afvigelsen er ikke væsentlig.

*Kirkegårde* 1.567

Samlet set har der været et mindreforbrug på 1,6 mio. kr., der hovedsageligt er forårsaget af merindtægter (3,0 mio. kr.) grundet flere kremeringer end forventet, samt en række mindre mindreforbrug, der opstod henover sommeren grundet en generel opbremsning i forvaltningens aktiviteter bl.a. anlæg af stier omkring fællesgraven på Bispebjerg Kirkegård, og reovering af muren omkring Bispebjerg Kirkegård, mens der har været et merforbrug på 1,4 mio. kr. i forbindelse med reovering af mandskabs- og kontorbygningerne på Rådvalsvej.

*Kirkegårde – Ledelse og administration*

Der har samlet set været et merforbrug på 1,9 mio. kr., der skyldes, at der er sket en række fejlkonteringer på funktionen. Fejlkonteringerne vedrører vandafledningsafgifter (0,5 mio. kr.), afregning til GRUK vedr. gartnerelver (0,8 mio. kr.) samt fejlkontering af lønudgifter til projektteam (0,6 mio. kr.). Disse fejlposterings skulle have været posteret på funktion 0.35.40.1 *Kirkegårde*. I budget 2014 er det indskærpet, at der på funktionen kun må konteres udgifter relateret til sekretariatet og til kompetenceudvikling. Der vil i 2014 være et øget fokus på, at der ikke konteres andre former for udgifter på funktionen.

-1.858

*Vedligeholdelse af vandløb*

På funktionen konteres udgifter vedr. styring af vandstrømme samt afledning til kloak. Afregningen sker typisk med HOFOR (tidl. Københavns Energi). Merforbruget i 2013 er således et resultat af en stor ekstraregning fra HOFOR, som er en følge af det store reparationsarbejde på Ladegårds Å.

-1.919

## Andre kulturelle opgaver

Afvigelsen er ikke væsentlig.

447

**Vejområdet**

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

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
2.22.01.1	Fælles formål	88.429	-9.648	76.800	-9.026	11.006
2.22.01.1	Fælles funktioner - Ledelse og 200 administration	3.967	0	4.031	0	-64
2.22.03.1	Arbejder for fremmed regning	67.269	-67.505	75.746	-70.063	-5.918
2.22.05.1	Driftsbygninger og -pladser	11.926	-12.623	13.170	-15.550	1.682
2.28.11.1	Vejvedligeholdelse	236.129	-23.546	243.127	-22.965	-7.579
2.28.11.1	Kommunale veje - Ledelse og 200 administration	11.292	0	12.729	-1	-1.436
2.28.12.1	Belægning m.v.	42.299	0	41.821	-315	793
2.28.14.1	Vintertjeneste	40.501	0	37.944	-112	2.669
3.35.64.1	Andre kulturelle opgaver	5.773	0	5.410	-84	447
<b>I alt</b>		<b>507.585</b>	<b>-113.322</b>	<b>510.777</b>	<b>-118.116</b>	<b>1.600</b>

**I alt****1.600**

Samlet set er der et mindreforbrug på 1,6 mio. kr., der består af merudgifter på 3,2 mio. kr. og merindtægter på 4,8 mio. kr. De væsentligste afvigelser er forklaret nedenfor.

*Transport og infrastruktur - Fælles formål*

11.006

Størstedelen af forvaltningens materiel indkøbes på denne funktion, selvom materiellet benyttes til aktiviteter på andre funktioner. En generel tilbageholdenhed i nyinvesteringer i materiel har medført, at de afsatte risikomidler til investeringer i materiel ikke blev anvendt (3,8 mio. kr.). Årsagen til tilbageholdenhed i investeringerne skyldes primært første halvårs hårde vinter, hvor det længe så ud til, at årets samlede ramme ville blive overskredet. Derudover er det hensatte beløb i regnskab 2012 til dækning af udgifter i forbindelse med erstatningssag vedrørende ulykken på Dronning Louises Bro på 5,3 mio. kr. Beløbet er tilbageført ultimo 2013. Endvidere har der været merindtægter på samlet 0,4 mio. kr. i forbindelse med salg af brugte maskiner.

*Fælles funktioner – Ledelse og administration*

-64

Afvigelsen er ikke væsentlig.

*Arbejder for fremmed regning*

-5.918

Indtægter og udgifter på denne funktion bør balancere, således at udgifterne til området dækkes af indtægter fra eksterne parter. Merforbruget kan især henføres til fortovsordningen, hvor kommunen på grundejernes regning varetager renholdelsen af fortove. Der var i 2013 et underskud på 2,9 mio. kr. på ordningen, hvilket primært skyldes, at der er anvendt flere ressourcer på renholdelse af fortovene end budgetteret, hvilket tilsvarende har medført en lavere ressourceanvendelse på den almindelige skattefinansierede renholdelse. Dertil kommer, at to projekter på i alt 2,5 mio. kr. er fejlkonteret. De to projekter er ”rydning af kulbanevej” (0,5 mio. kr.) og ”ikke fakturerbare timer” (1,4 mio. kr.). Udgifterne skulle have været konteret på funktion 2.28.11.1 *Vejligeholdelse*. Derudover er der hensat 0,7 mio. kr. til dækning af gamle påbudssager, hvor Teknik- og Miljøforvaltningen har opkrævet Vejdirektoratet for højt bygherretillæg.

*Driftsbygninger og -pladser*

Udgifterne til og indtægterne fra forvaltningens tekniske bygninger gav et samlet mindreforbrug på 1,7 mio. kr. Der er bl.a. merindtægter på samlet 2,0 mio. kr. der hovedsageligt er opstået i forbindelse med udlejning af arealer på Selinevej. Derudover er der konstateret en budgetfejl på merindtægter på i alt 1,3 mio. kr., hvor budgettet fejlagtigt er placeret på funktion 6.45.51.1. 002 *Øvrig administration* i stedet for 2.22.05.1 *Driftsbygninger og pladser*. Yderligere har der været merudgifter i forbindelse med renovering og forskydninger i forhold til anvendelsen af de tekniske ejendomme (0,7 mio. kr.), der er forårsaget af et oparbejdet efterslæb på ejendommene. Derudover er der et merforbrug på huslejudgifter til KEjd (0,8 mio. kr.).

1.682

*Vejvedligeholdelse mv.*

Området består af den almene kommunale vejvedligeholdelse og den kommunale renholdelse og har et samlet merforbrug på 7,6 mio. kr., hvoraf udgifter for 6,8 mio. kr. skyldes fejl i den automatiske omkontering, hvor funktion 2.28.12.1 *Belægning* er blevet belastet af udgifterne frem for denne funktion. Derudover forårsagede den hårde vinter i årets første måneder store skader på vejnettet, hvilket betød flere udgifter end ventet på reparationer af vejbrønde, lapning af vejhuller og forsegling af kørebaner. Skaderne efter vinteren genererede tilsammen et merforbrug på 5,6 mio. kr.

-7.579

Den kommunale renholdelse har mindredgifter på 4,6 mio. kr., hvoraf de 0,9 mio. kr. kan henføres til mindredgifter til graffiti afrensning. Derudover forårsager den førmentalte større ressource anvendelse på fortovsordningen, at ressourceanvendelsen på denne funktion har været lavere end forventet (2,9 mio. kr.) hvilket har medvirket til merforbruget på funktion 2.22.03.1 ”*Arbejde for fremmed regning*”. Dertil kommer en række mindre afvigelser for funktionen på samlet set ca. 0,3 mio. kr.

*Kommunale veje – Ledelse og Administration*

Merforbruget er hovedsageligt forårsaget af højere lønudgifter til administration i forbindelse med renholdelsen samt afholdelse af udgifter til fratrædelsesaftaler og udgifter til nyansættelser i sekretariatet. på i alt 1,2 mio. kr.). De højere administrationsudgifter skyldes bl.a. at lønudgiften til en faglig områdechef er blevet afholdt i sekretariatet.

-1.436

*Belægninger*

Afvigelsen er sammensat af et mindreforbrug på løn der er blevet konteret på 0.28.11.1 *Vejvedligeholdelse* (6,8 mio. kr.) samt et merforbrug på 6,3 mio. kr. Merforbruget skyldes opprioritering af asfaltområdet for derved at nedbringe vedligeholdelseefterslæbet, hvor der er udført flere arbejder for specielt kørebaner og cykelstier. Dertil kommer et mindreforbrug der består af en række mindre afvigelser på i alt 0,3 mio. kr.

793

*Vintertjenesten*

Vinteren for 2013 har været kendetegnet ved en hård forstedel, der medførte et stort merforbrug til udkald og tømidler (7,5 mio. kr.) mens anden del af vinteren var kendetegnet ved gråt og mildt vejr. Det milde vejr i slutningen af 2013 medførte et stort mindreforbrug på udkald og tømidler (10,1 mio. kr.), hvilket i stor grad opvejede det merforbrug der var opstået i foråret.

2.669

*Andre kulturelle opgaver*

Afvigelsen er ikke væsentlig.

-447



**Administration**

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

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
6.42.41.1	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	951	0	439	0	512
6.42.42.1	Kommissioner, råd og nævn	873	0	909	0	-36
6.45.50.1	Administrationsbygninger	34.798	0	43.449	-525	-8.125
6.45.51.1	Sekretariat og forvaltninger	0	0	238	0	-238
6.45.51.1	Administrativ organisation - Myndighedsudøvelse	66.983	-2.480	65.852	-594	-755
6.45.51.1	Administrativ organisation – Øvrig administration	178.167	-6.248	176.187	-4.968	699
6.45.51.1	Administrationsudgifter overført til forsyningsvirksomhederne	792	-20.409	1.069	-21.868	1.182
6.45.52.1	Administrativ organisation – fælles IT og Telefon	47.704	0	42.651	0	5.053
6.45.56.1	Administration organisation – Byggesagsbehandling	57.085	-107.846	56.244	-106.530	-475
6.48.67.1	Erhvervsservice og iværksætter	9.763	-525	9.411	-473	301
6.48.67.1	Væksthuse	9.837	0	9.816	0	21
6.52.70.1	Løn- og barselspuljer	2.505	0	0	0	2.505
<b>I alt</b>		<b>409.460</b>	<b>-137.509</b>	<b>406.264</b>	<b>-134.958</b>	<b>646</b>

**I alt** **646**

Området har et mindreforbrug på 0,6 mio. kr., som består af mindreudgifter på 3,2 mio. kr. og mindreindtægter på 2,6 mio. kr. De væsentligste aktivitetsafvigelser er forklaret nedenfor.

*Kommunalbestyrelsesmedlemmer* 512

Grundet kommunalvalget i november 2013, med borgmesterskifte og nyt Teknik- og Miljøudvalg til følge, har der været mindre rejse- og udvalgsaktivitet end budgetteret (0,1 mio. kr.). Endvidere har beslutningen om ikke at anskaffe ny borgmesterbil (0,4 mio. kr.) medvirket til mindreforbruget i 2013.

*Kommissioner, råd og nævn* -36  
Afvigelsen er ikke væsentlig.

*Administrationsbygninger* -8.125

Forundersøgelsen af TMF-husene blev gennemført i 2013, og kostede 1,6 mio. kr. Projektet blev dog ikke igangsat pga. divergerende meninger omkring projekts udformning, og er derfor en medvirkende faktor til merforbruget. Hvis projektet var blevet gennemført ville forbruget på de 1,6 mio. kr. være blevet flyttet til anlægsrammen, hvor der var reserveret budget til projektet. Derudover har der været merudgifter til reparationer og vedligeholdelse af bygninger for i alt 3,7 mio. kr., hvor forsikringsudbetalingen først kommer til udbetaling i 2014 samt udgifter til højere husleje (0,6 mio. kr.). Det resterende merforbrug kan primært henføres til flere udgifter til øvrig drift (0,8 mio. kr.) på henholdsvis Islands Brygge og Njalsgården 13-17 samt højere udgifter til bygnings- og løsoreforsikring på 1,6 mio. kr.

<i>Sekretariat og forvaltninger</i> Afvigelsen er ikke væsentlig.	-238
<i>Myndighedsudøvelse</i> Afvigelsen er ikke væsentlig.	-755
<i>Øvrig administration</i> Afvigelsen er sammensat af et merforbrug på 7,8 mio. kr. og et mindreforbrug på 8,5 mio. kr. Merforbruget er primært forårsaget af en fejlkontering på funktion 2.22.05.1 <i>Driftsbygninger og pladser</i> , hvor 1,3 mio. kr. er registeret som indtægter. Derudover er der et merforbrug på løn på 4,3 mio. kr. der kan henføres til centralt besluttede hensættelser, fejlbogføring af elever og diverse forskydninger. Dertil kommer ekstra omkostninger på 2,0 mio. til køb af ekstern konsulentbistand i forbindelse med to store erstatningssager samt reorganisering af forvaltningen. Mindreforbruget kan bl.a. henføres til forsinkelse i digitaliseringen af ejendomsforespørgelser (3,5 mio. kr.), hvilket har betydet, at forvaltningen i det meste af 2013 har haft indtægter i forbindelse med forespørgslerne. Digitaliseringen vil medføre, at indtægterne i 2014 bortfalder. Derudover har der været et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. der primært skyldes udskydelse af kortajourføringsprojektet til 2014 samt et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. der er forårsaget af tilbageførelse af hensættelse sent på året vedr. retssager som kommunen har vundet. Endvidere er der et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. til uforudsete udgifter der ikke er blevet realiseret i 2013. Dertil kommer merindtægter på 0,2 mio. kr. i relation til royalties på Philip A/S salg af Københavner lampen.	699
<i>Administrationsudgifter overført til forsyningsvirksomhederne</i> I 2013 er beregningsmetoden til en opgørelse af det takst- og gebyrfinansierede område andel af centralt overhead og centrale fælles udgifter blevet ændret. Den ændrede beregningsmetode har medført, at der på funktionen er et samlede merindtægter på 1,2 mio. kr. Indtægterne kommer fra det takstfinansierede område, som har haft en tilsvarende merudgift.	1.182
<i>Fælles IT og telefon</i> I 2013 har forvaltningen haft et øget fokus på anvendelse af nyere og bedre digitale løsninger. Det øgede fokus har bl.a. medført en reduktion i udgifterne til fastnettelefoni, øget brug af scanning af dokumenter frem for papir samt en øget brug af forvaltningens elektroniske dokumenthåndteringssystem. Samlet set har det øgede fokus givet et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. Som en konsekvens af dette har afregningen til Koncernservice været væsentlig lavere i forhold til tidligere år (1,4 mio. kr.). Endvidere bør det nævnes at budgettet på flere områder er blevet nedjusteret (0,5 mio. kr.) bl.a. på baggrund af en opbremsning i alle aktiviteter halvvejs i året.	5.053
<i>Byggesagsbehandling</i> Afvigelsen er ikke væsentlig.	-475
<i>Erhvervsservice og iværksætteri</i> Afvigelsen er ikke væsentlig.	301
<i>Væksthuse</i> Afvigelsen er ikke væsentlig.	21
<i>Løn- og barselpuljer</i> Forbruget vedrørende flexjobpuljen mm., der fejlagtigt ikke er blevet fordelt ud til centrene, hvor medarbejdere er ansatte.	2.505

## Parkering

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

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
2.22.07.1	Parkering	95.363	0	89.221	-1.446	7.588
2.22.07.1	Tab vedr. indtægter fra parkeringsafgifter 005	0	8.115	0	5.582	2.532
2.22.07.1	Kommunale indtægter fra 091 parkeringsbilletordninger	0	-378.212	-778	-379.262	1.828
2.22.07.1	Kommunale indtægter fra 092 parkeringsafgifter	57.600	-156.060	60.141	-155.299	-3.302
6.45.51.1	Sekretariat og forvaltninger	4.475	0	4.470	0	5
<b>I alt</b>		<b>157.438</b>	<b>-526.157</b>	<b>153.054</b>	<b>-530.425</b>	<b>8.652</b>

**I alt**

**8.652**

Området har et samlet mindreforbrug på 8,7 mio. kr., som består af færre udgifter på 4,4 mio. kr. og flere indtægter på 4,3 mio. kr.

I efteråret 2013 var der en forventning om et merforbrug på bevillingen på 13,6 mio. kr. Det forventede merforbrug fordelte sig med 6,1 mio. kr. på betalingsparkering, 2,4 mio. kr. parkeringsafgifter, og 4,1 mio. kr. vedrørende manglende effektivisering samt 1,0 mio. kr. til tab på debitorer.

Til dækning af det forventede merforbrug på betalingsparkering, blev der anmodet om en tillægsbevilling på 6,1 mio. kr. Det forventede merforbrug angående parkeringsafgifterne samt den manglende effektivisering og tab på debitorer skulle dækkes af et forventet mindreforbrug på ordinær drift (5,3 mio. kr.) samt merindtægter på Byfornyelse, ydelsesstøtte (1,8 mio. kr.).

### *Parkering*

7.588

Funktionen er karakteriseret af generel tilbageholdenhed på bl.a. mindreudgifter til indkøb af uniformer (0,8 mio. kr.), billetter til p-automater (1,0 mio. kr.) og cykler og biler (0,7 mio. kr.) samt midlertidigt stop for indkøb af nyt parkeringsafgiftssystem (1,0 mio. kr.). Dertil kommer færre udgifter til drift af håndterminaler der primært kan tilskrives den milde vinter, idet terminalerne generelt får væsentlig flere fejl og udfald i koldt og snefyldt vejr (1,0 mio. kr.). Endelig bør det nævnes, at der på funktionen har været merindtægter som følge af et større salg af reklameplads på p-automater (2,0 mio. kr.).

### *Tab vedrørende indtægter fra parkeringsafgifter*

2.532

SKAT synes i 2013 at have skærpet indsatsen og er samtidig blevet bedre til at håndtere inddrivelsen af ikke betalte parkeringsafgifter for kommunen før de falder for forældelsesperioden på 3 år, hvilket har medført årets mindreforbrug grundet færre afskrivninger end budgetteret.

### *Kommunale indtægter fra parkeringsbilletordninger*

1.828

Samlet set er der en afvigelse mellem det korrigerede budget og det realiserede regnskab på i alt 1,8 mio. kr. Indtægtsproblematikken kan primært henføres til, at der gennem de seneste år er sket en samlet reduktion i kapaciteten i henholdsvis rød (-2,3 mio. kr.) og grøn zone (-8,0 mio. kr.) samtidigt med, at parkeringspladserne ikke anvendes i samme omfang som tidligere. Kapacitetsreduktionen skyldes bl.a. flere anlægsprojekter i byen samt en midlertidig nedlæggelse af parkeringskapacitet

i zonerne. På samme tid er der konstateret en svag stigende aktivitet i blå zone (7,9 mio. kr.) på bekostning af de andre zoner. Derudover påvirkes resultatet også af, at der har været et større salg i parkeringsbutikken, hvilket ikke er zoneinddelt (4,2 mio. kr.)

*Kommunale indtægter fra parkeringsafgifter*

-3.302

Den primære årsag til årets resultat skyldes afregningen med Rigspolicefen for statens andel af indbetalte parkeringsafgifter der i 2013 er på samlet 2,5 mio. kr. Da afregningen til Rigspolicefen sker på baggrund af indbetalte og ikke på baggrund af udstedte afgifter er det vanskeligt at fastsætte budgettet. Som tidligere nævnt har SKAT i 2013 været bedre til at inddrive kommunens tilgodehavender, hvilket har medført flere indtægter til kommunen (-0,8 mio. kr.) og et mindre tab på debitorer end forventet (2,5 mio. kr.). Grundet de højere indtægter har afregningen til Rigspolicefen været tilsvarende høje.

*Sekretariat og forvaltninger*

5

Afvigelsen er ikke væsentlig.

## Byfornyelse, ydelsesstøtte

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
0.25.11.1	Faste ejendomme - Beboelse	203	0	174	0	29
0.25.15.1	Faste ejendomme - Udgifter til byfornyelse	161.631	0	160.810	0	821
0.25.18.1	Faste ejendomme - Støtte til opførelse af boliger	37.970	0	36.021	0	1.949
0.25.18.1	Faste ejendomme - Ungdomsboligbidrag	1.662	0	426	0	1.236
0.25.18.1	Faste ejendomme - Driftssikring af boligbyggeri	0	0	0	-1.813	1.813
0.25.18.2	Faste ejendomme - Driftssikring af boligbyggeri, refusion	0	-3.800	0	-1.813	-1.987
<b>I alt</b>		<b>201.466</b>	<b>-3.800</b>	<b>197.431</b>	<b>-3.625</b>	<b>3.860</b>

**I alt****3.860**

På bevillingen er der et samlet mindreforbrug på 3,9 mio. kr., som består af færre udgifter på 4,0 mio. kr. og færre indtægter på 0,2 mio. kr. De væsentligste aktivitetsafvigelser er forklaret nedenfor.

*Beboelse*

29

Afvigelsen er ikke væsentlig.

*Udgifter til byfornyelse (terminsbetalinger)*

821

Terminsbetalinger vedrører lånefinansiering af tidligere foretaget byfornyelse. Kommunens andel udgør 50 pct., mens statens restfinansiering opkræves kvartalsvist. Der er et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. for året, hvilket kan tilskrives, at ydelsesprofilen på de underliggende indekslån er faldende og endvidere er påvirket af udviklingen i inflationen (nettoprisindekset) og en variabel rente.

*Støtte til opførelse af boliger*

1.949

Mindreforbruget på støttet byggeri skyldes, at der er sket en forskydning i renovering af kollegier (0,4 mio. kr.), således at udbetaling først sker i 2014 og senere. I budgetaftalen for 2012 blev der afsat 1,5 mio. kr. af områdefornyelsesmidlerne til renovering af fire kollegier, herunder Tingbjerg og Socialt Kollegium. Budgettet skal anvendes til udbetaling af ydelsesstøtte til realkreditlån i forbindelse med renoveringen af disse kollegier.

Endvidere er der mindreudgifter vedrørende opkrævning af ydelsesstøtte til støttet byggeri på i alt 1,1 mio. kr. Kommunens andel af ydelsesstøtte til udbedring af byggeskader og større ekstraordinære renoveringsarbejder mv. udgør 20 pct. Udgifterne til ydelsesstøtte har været faldende i årets løb, hvilket har medført, at udgifterne har været mindre end budgetteret. Området er efterspørgselsstyret, hvilket gør det svært at styre og prognosticere. Det er derfor ikke muligt, at vurderer, hvorvidt den konstaterede tendens vil fortsætte i 2014.

*Ungdomsbolig bidrag*

1.236

Det bør bemærkes, at området er efterspørgselsstyret, hvilket gør det yderst vanskeligt at styre og prognosticere. Mindreforbruget på ungdomsboligbidrag er hovedsageligt forårsaget af, at den forventede tilslutning til en forsøgsordning, hvor

der ydes tilskud til studerende ved indflytning i en af de tre boligforeninger Lejerbo, fsb og 3B, ikke var så høj som forventet. Endvidere har efterspørgslen efter ungdomsboligbidrag ligeledes været mindre end forventet (0,3 mio. kr.).

*Driftsikring af boligbyggeri*

1.813

Grundet en fejlopsætning på IM-funktionen er indtægterne fra den statslige refusion af driftssikringen blevet fordelt på to funktioner, hvoraf kun den ene funktion 0.25.18.2 indeholder budget, jf. beskrivelsen nedenfor.

*Driftsikring af boligbyggeri, refusion*

-1.987

Det var forventet, at den samlede statslige refusion på 3,8 mio. kr. skulle have været bogført på denne IM-funktion. Som nævnt under funktion 0.25.18.1 er der sket en fejlopsætning på IM-funktion der har bevirket, at kun halvdelen af refusionsindtægterne er bogført på denne funktion. Se man samlet set på funktion 0.25.18.1 og 0.25.18.2 er der en afvigelse i forhold til det budgetterede på 0,2 mio. kr. Denne afvigelse skyldes, at de faktiske udgifter har været 4,6 procent lavere end forventet.

## Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
5.57.77.1 002	Boligsikring til byfornyelse m.v. for lejere og huslejetilskud efter § 29 b	6.451	0	7.077	0	-626
5.57.77.2 002	Refusion af boligsikring og huslejetilskud efter § 29 b	0	-3.030	0	-3.298	268
<b>I alt</b>		<b>6.451</b>	<b>-3.030</b>	<b>7.077</b>	<b>-3.298</b>	<b>-358</b>

**I alt****-358**

På bevillingen er der samlet set et merforbrug på 0,4 mio. kr., der består af merudgifter på 0,6 mio. kr. og merindtægter på 0,2 mio. kr. Aktivitetsafvigelse er forklaret nedenfor.

*Indfasningsstøtte*

-626

Merudgifterne til indfasningsstøtte skyldes en større tilgang af nye støttemodtagere end forventet på i alt 32 pct. Derudover er der sket en mindre reduktion end forventet i antallet af støttemodtagere, der er fraflyttet den bolig, de modtog indfasningsstøtte til. Der skal ligeledes tages hensyn til, at indfasningsstøtten ydes i 10 år med 2/3 det første år og derefter ned trappes de efterfølgende 9 år med 1/9 årligt. Det betyder, at den indfasningsstøtte, der gives til en ejendom med start i f.eks. 2010, er reduceret med 1/3 i år 2013.

*Refusioner af indfasningsstøtte*

268

Der er merindtægter på 0,3 mio. kr. på refusioner af indfasningsstøtte. Disse skyldes, at indfasningsstøtten har været højere end forventet, hvilket har medført en højere refusion fra staten, som refunderer 50 % af støtten.

## Takstfinansieret, efterspørgselsstyrede overførsler

Takstfinansieret drift under bevillingen Efterspørgselsstyrede overførsler og består af to områder, Center for Affald og Genbrug og KMC Nordhavn.

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
1.38.60.1	Generel administration	85.007	-56.300	52.032	-64.443	41.119
1.38.61.1	Ordning for dagrenovation - restaffald	249.080	-255.056	272.016	-265.607	-12.384
1.38.62.1	Ordning for storskrald og haveaffald	89.150	-111.160	98.097	-110.317	-9.789
1.38.63.1	Ordning for glas, papir og pap	48.751	-68.490	52.378	-65.094	-7.023
1.38.64.1	Ordning for farligt affald	15.920	-21.450	17.667	-20.905	-2.292
1.38.65.1	Genbrugsstationer	68.690	-73.310	71.768	-74.476	-1.912
	<b>Total Center for Affald og Genbrug</b>	<b>556.598</b>	<b>-585.765</b>	<b>563.957</b>	<b>-600.842</b>	<b>7.717</b>
1.38.66.1	Øvrige ordninger og anlæg	74.207	-76.193	115.120	-110.748	-6.358
	<b>Total KMC Nordhavn</b>	<b>74.207</b>	<b>-76.193</b>	<b>115.120</b>	<b>-110.748</b>	<b>-6.358</b>
	<b>I alt</b>	<b>630.805</b>	<b>-661.958</b>	<b>679.077</b>	<b>-711.590</b>	<b>1.359</b>

**I alt**

**1.359**

Samlet set er der et mindreforbrug på 1,4 mio. kr., som består af flere udgifter på 48,3 mio. kr. og flere indtægter på 49,7 mio. kr.

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

De væsentligste afvigelser for de to områder gennemgås nedenfor.

### *Generel administration*

41.119

Funktionen er først og fremmest påvirket af en omkontering af løn, overhead og administrative udgifter til de andre affaldsområder på samlet set 29,0 mio. kr., da omkonteringen ikke har indgået i budgettet. Derudover har der, som led i genopretningsplanen, været udvist tilbageholdenhed i forhold til administrations-, projekt- og udviklingsudgifter (7,6 mio. kr.). Dette vil ikke umiddelbart have nævneværdige betydning for 2014. Derudover har der på funktionen været merindtægter på i alt 8,1 mio. kr. der hovedsageligt skyldes, at der i 2013 er udsendt en ekstra fakturering af virksomheder, der fejlagtigt ikke er blevet opkrævet tidligere pga. udfordringer med datavaliditeten i CVR registeret, da virksomhederne selv er ansvarlige for opdateringer af oplysninger heri. Endelig har der været en afvigelse på løn (2,3 mio. kr.), der er forårsaget af overførelsen af forbruget fra drift til det EU finansierede projekt Plastic Zero (anlæg).



*Dagrenovation – restaffald*

-12.384

Det samlede resultat kan bl.a. henføres til et merforbrug som følge af omkontering af løn, overhead og administrationsbidrag fra generel administration på samlet 12,6 mio. kr. samt et merforbrug til beholderservice i forbindelse med dagrenovation på i alt 3,3 mio. kr. Endvidere har der været et større forbrug på indsamling af dagrenovation end forventet (4,2 mio. kr.). Dertil kommer merindtægterne der primært skyldes, at det i 2013 har været nødvendigt at udsende en ekstraopkrævning til virksomheder for brug af kommunens dagrenovation (9,0 mio. kr.). Virksomheder er ikke tidligere blevet opkrævet dette. Der er ligeledes merindtægter fra opkrævningen fra husholdninger samt fra salg af skraldebiler (0,7 mio. kr.).

*Storskrald og haveaffald*

-9.789

Som det var tilfældet for *dagrenovation* kan en stor del af merforbruget på *storskrald og haveaffald* henføres til omkontering af løn, overhead og administrationsbidrag fra generel administration (6,3 mio. kr.). Derudover har der været udgifter til ikke-budgetterede renteudgifter som følge af det væsentlige underskud på udlægskontoen (1,6 mio. kr.). Det samlede underskud primo 2013 var på 114,9 mio. kr., og der var ved en fejl ikke budgetteret med renteudgifter. Dette er der taget højde for i 2014. Derudover har der været mindreindtægter fra storskrald og haveaffald på i alt 1,1 mio. kr.

*Glas, papir og pap*

-7.023

Årets resultat er forårsaget af færre indtægter på i alt 3,4 mio. kr. end forventet, hvilket primært kan henføres til salget af pap og papir, hvor der har været væsentlig færre indtægter end budgetteret (3,9 mio. kr.), idet prisen på papir og pap er faldet betydelig gennem de senere år (ca. 20 pct.). Teknik- og Miljøforvaltningen har taget højde for de faldende priser i budgettet for 2014. Samtidigt har der været merindtægter på 0,9 mio. kr. fra salget af hård plast og metal. Derudover har der været merudgifter på samlet set 3,6 mio. kr. som følge af omkontering af løn, overhead og administrationsbidrag fra generel administration og til opsamling af glas, hvor der i 2013 er blevet opsat flere glasbeholdere ved etageejendomme samt sket en stigning i antal tømninger. Der er ligeledes blevet opstillet flere beholdere til indsamling af pap, hvilket ligeledes her medvirket til årets merforbrug (0,8 mio. kr.). Der er i budgettet for 2014 taget højde for ovennævnte ændringer.

*Farligt affald*

-2.292

Merforbruget på *farligt affald* skyldes hovedsageligt, at der er indsamlet mere farligt affald, herunder også indsamling af flere kanyler (1,2 mio. kr.) Derudover er et merforbrug forårsaget af omkontering af løn, overhead og administrationsbidrag fra generel administration på samlet 3,0 mio. kr., mens der har været mindreudgifter i forbindelse med vederlag til SMOKA på i alt 2,4 mio. kr., da der er foretaget udbetaling af akkumuleret overskud, idet SMOKA er under afvikling.

*Genbrugsstationer*

-1.912

Merforbruget kan hovedsagelig tilskrives omkontering af løn, overhead og administrationsbidrag fra funktionen *generel administration* 1.38.60.1 på 3,1 mio. kr. der ikke har været budgetlagt. Dertil kommer merindtægter på samlet set 1,2 mio. kr. der primært skyldes, at der er indtægter fra 2012 som først er blevet bogført i regnskabet for 2013. Dertil kommer en række mindre afvigelser i forbindelse med gebyrindtægterne fra husholdninger og renteindtægter

*Øvrige ordninger og anlæg*

-6.358

På KMC Nordhavn dækker det samlede merforbrug over flere udgifter på 40,9 mio. kr. og flere indtægter på 34,6 mio. kr. Merforbruget kan primært tilskrives, at der er indvejet 1,2 mio. ton jord, hvilket er næsten dobbelt så meget jord som budgetteret.

Den ekstraordinære mængde jord har medført øgede udgifter til By og Havn der er ansvarlig for håndtering og flytning af jord. De øgede indtægter kan ligeledes henføres til den store mængde jord der er blevet indvejet. Den ekstraordinære mængde jord betyder ligeledes, at depotet forventes hurtigere fyldt end hidtil. Dette er der taget hensyn til i den udarbejdede model for KMC ligesom der er foretaget skønsmæssige ændringer i relation til budget 2014.

## Ordinær anlæg

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto	
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Brutto	Netto
0.25.10.3	Faste ejendomme - Fælles formål	1.334	0	547	0		787
0.28.20.3	Grønne områder og naturpladser	46.472	-56.811	37.162	-7.040		-40.461
0.32.31.3	Stadion og idrætsanlæg	0	0	0	0		0
0.32.35.3	Andre fritidsfaciliteter	6.914	0	5.423	0		1.491
0.35.40.3	Kirkegårde	51	0	24	0		27
0.48.70.3	Fælles formål	0	0	0	0		0
0.48.71.3	Vedligeholdelse af vandløb	3.220	0	2.458	0		762
0.52.81.3	Jordforurening	643	0	0	0		643
0.52.89.3	Miljøbeskyttelse - Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	18.125	-5.249	16.707	-99		-3.732
2.22.01.3	Transport og infrastruktur - Fælles formål	1.849	2	3.231	-3.682		2.303
2.22.03.3	Transport og infrastruktur - Arbejder for fremmed regning	17.000	-17.000	0	0		0
2.22.05.3	Driftsbygninger og -pladser	956	0	-531	0		1.487
2.22.07.3	Parkering	24.248	0	17.696	0		6.552
2.28.22.3	Vejanlæg	570.127	-57.988	518.860	-22.894		16.173
2.28.23.3	Standardforbedringer af færdselsarealer	438.078	-68.738	381.891	-27.899		15.348
2.32.34.3	Lufthavne	2.058	0	2.000	0		58
2.35.40.3	Havne	3.480	-892	2.512	0		76
3.35.64.3	Andre kulturelle opgaver	0	0	0	0		0
3.38.70.3	Fælles formål	3.438	0	1.023	-286		2.701
6.45.50.3	Administrationsbygninger	0	0	0	0		0
6.45.51.3	Sekretariat og forvaltninger	9.687	-300	7.904	-192		1.674
6.45.52.3		-16	0	0	0		-16
<b>I alt</b>		<b>1.147.664</b>	<b>-206.976</b>	<b>996.907</b>	<b>-62.092</b>		<b>5.873</b>

**I alt**

**5.873**

Samlet set udviser *Ordinær anlæg* et mindreforbrug på 5,9 mio. kr. i 2013, som kan henføres til mindredgifter på 150,8 mio. kr. og mindreindtægter på 144,9 mio. kr.

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

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

I følgende tabel vises regnskab 2013 fordelt på ovenstående områder.

(1.000 kr)	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Brutto	Netto
Administration	11.745	-300	9.904	-192	1.841	1.732
Bygninger	2.341	-	40	-	2.301	2.301
Fælles IT og telefon	-16	-	-	-	-16	-16
Miljø og klima	21.988	-5249	19.165	-99	2.823	-2.327
Nye veje og broer	570.127	-57988	518.860	-22.894	51.267	16.172
Parker, legepladser og fritidsfaciliteter	56.825	-56811	43.608	-7.326	13.217	-36.268
Parkering	24.248	-	17.696	-	6.552	6.552
Pladser og veje	458.558	-86630	384.402	27.899	74.155	15.424
Trafikregulering	1849	2	3.231	-3.682	-1.382	2.303
<b>I alt</b>	<b>1.147.665</b>	<b>-206.977</b>	<b>996.906</b>	<b>-62.091</b>	<b>150.759</b>	<b>5.873</b>

Alle mer- og mindreforbrug, med undtagelse af parkeringsområdet, søges overført til 2014.

### Administration

**1.732**

Projekter kategoriseret under aktiviteten *Administration* har et samlet mindreforbrug på 1,7 mio. kr., der skyldes budgettekniske poster, som består af flere små projekter med samme aktivitet der samtidig dækker hinanden indbyrdes på i alt 1,2 mio. kr. Dertil kom en forventning om et forbrug ultimo 2013 på 0,5 mio. kr., der først bliver realiseret primo 2014. Mindreforbruget udgøres af et mindreforbrug på udgifter på 1,8 mio. kr. og færre indtægter på 0,1 mio. kr., der som ovennævnt er forårsaget af budgettekniske poster og et ikke realiseret forbrug.

### Bygninger

**2.301**

Projekter kategoriseret under *Bygninger* havde et samlet mindreforbrug på 2,3 mio. kr., der udelukkende udgøres af færre udgifter.

Projektet ”*Hauser Plads, ombygning af P-kælder*” (Budget 2010) har et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes en fejlagtig hensættelse, som blev lavet for regnskab 2012 og tilbageført i 2013 ligesom at myndighedsbehandling vedrørende kælderens gulv har trukket ud. Der har tidligere været en tvist med entreprenøren i forhold til udbedring af gulvet, som der ikke er nået enighed om. Myndighedsbehandlingen blev afsluttet ultimo december 2013, og udbedringen af gulvet nåede derfor ikke at blive udført i 2013.

Projektet ”*Renovering af det underjordiske toilet ved Nyhavn*” (BR 31.05.2012) har et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at de ønskede mursten til projektet ikke er fundet i den kvalitet, som projektet er planlagt efter.

Projektet ”*Grønt energiforbrug (nybyggeri og eksisterende byggeri) - Fyrtårnsprojekt og Demonstrationsprojekter indenfor energirenovering almene boliger (Klimaplan)*” (Budget 2013) har et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Mindreforbruget er foranlediget af at det har været vanskeligere at opnå aftale med grundejer end forventet, hvorfor projektet er blevet forsinket i opstartsfasen.

### Fælles IT og telefon

**-16**

Afvigelsen er ikke væsentlig.

**Miljø og klima**

Projekter kategoriseret under *Miljø og klima* har et samlet merforbrug på 2,3 mio. kr., der udgøres af mindreudgifter på 2,8 mio. kr. og mindreindtægter på 5,2 mio. kr.

**-2.327**

Projekterne vedrørende pulje til brint og grøn energi udviser en samlet mindreindtægt på -4,8 mio. kr. Disse projekter er ”*Pulje til brint og grøn energi - Indkøb af brintelektriske køretøjer*” (Budget 2011), ”*Pulje til brint og grøn energi - Partnerskaber*” (TMU 28.2.2011), ”*Pulje til brint og grøn energi - Grøn energi*” (BR 15-12-2011) og ”*Pulje til brint og grøn energi*” (BR 20-06-2012). Afvigelsen er blandt andet forårsaget af forsinkelse på analysearbejde (0,1 mio. kr.) samt en forsinkelse på udbetalinger fra EU blandt andet som følge af revisionsspørgsmål (4,7 mio. kr.). Alle indtægter forventes udbetalt i 2014.

-4.815

Et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. skyldes, at tidsplanen for projektet ”*Grøndals Å - Genåbning*” (07-10-2010 (BR-2010-94966)) er rykket på grund af projektafklaringer.

453

Projektet ”*Midler til European Green Capital Award*” (EGCA) (Budget 2013) har et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Dette skyldes, at planlægningen for EGCA 2014 var lagt an på et større samlet budget end budgetforliget for 2014 endte med. Derfor har forvaltningen anvendt færre midler i 2013 for at kunne disponere over flere midler til selve afviklingen i 2014.

639

Projektet ”*Artillerivej, oprensning*” (BR 18-11-2010) har et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. i 2013. Projektet er afsluttet og afventer at blive regnskabsforklaret.

642

Projektet ”*Grønt energiforbrug (nybyggeri og eksisterende byggeri)*” (Budget 2013) har et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Mindreforbruget er foranlediget af færre ressourcer end forventet til at varetage projektet.

126

Det resterende mindreforbrug på 0,6 mio. kr. vedrører flere mindre afvigelser på adskillige projekter, og er udelukkende af budgetteknisk karakter.

628

**Nye veje og broer****16.172**

Projekter kategoriseret under *Nye veje og broer* har et samlet mindreforbrug på 16,2 mio. kr., der udgøres af mindreudgifter på 51,3 mio. kr. og mindreindtægter på 35,1 mio. kr.

Projektet ”*Stibro over Inderhavnen*” (BR 11-12-2008) har et mindreforbrug på 8,1 mio. kr. Mindreudgifterne skyldes entreprenørens (E. Pihl & Søn) forsinkelser samt konkurs, herunder at forvaltningen ikke lykkedes med at frikøbe stål-brofagene til Kanalbroerne fra stålfabrikken VSBs konkursbo. Afvigelsen på indtægtssiden skyldes ligeledes entreprenørens forsinkelser og konkurs, hvilket tilsammen har medført markant færre udgifter i 2013, hvorfor det er aftalt med A.P. Møller og Hustru Chastine Mc-Kinney Møllers Fond til Almene Formaal, at der ikke var behov for at få overført de tidligere aftalte donationsbeløb. Ibrugtagning af projektet forventes yderligere forsinket, på grund af E. Pihl & Søn konkursen og forventes på nuværende tidspunkt først at ske december 2014. Donationerne vil blive frigivet, når projektet er afsluttet.

8.078

Projektet ”*Fisketorvet, Cykelrampe*” (Budgetaftale 2010) har et mindreforbrug på 8,1 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at stalleverandøren i Kina er forsinket, ligesom kvaliteten af det udførte stål ikke er i orden. Derfor er stålet ikke afskibet endnu, og forvaltningen har ikke betalt de resterende 8-8,5 mio. kr. for stålet. Desuden er

8.077

øvrige arbejder forsinket pga. stålets forsinkelse. Som konsekvens af forsinkelserne forventes projektet ibrugtaget maj 2014.

Det resterende merforbrug på 0,02 mio. kr. skyldes tekniske poster, der vedrører projekter, der er i proces med at blive regnskabsforklaret. 20

### **Parker, legepladser og fritidsfaciliteter -36.268**

Projekter kategoriseret under *Parker, legepladser og fritidsfaciliteter* har et samlet merforbrug på -36,3 mio. kr., der udgøres af mindreudgifter på 13,2 mio. kr. og mindreindtægter på -49,5 mio. kr.

Projektet ”*Fælledparken*” (13-06-2007 pkt. 36 (BR 251/07), 09-10-2008 pkt. 5 (BR 2008-100547)) har et merforbrug på -36,0 mio. kr. i 2013, som er forårsaget af færre indtægter på -42,0 mio. kr. samt færre udgifter på 6,0 mio. kr.. Afvigelsen skyldes udsættelse af planlagte reparationer på skaterparken til 2014 samt stilstand i byggesagen på Trafiklegepladsen der på grund af den igangværende voldgiftssag bevirker, at de sidste indtægter på 42,0 mio. kr. ikke er blevet indhentet som forventet. Det er forventningen, at udgiften afholdes i 2014 og indtægterne indhentes. Derudover er der i forbindelse med 4. reperiodisering i oktober 2013 sket en periodiseringsfejl på 6,0 mio. kr. -36.015

Det resterende merforbrug på -0,3 mio. kr. skyldes afvigelser, der har forskudt aktiviteter på projekterne. -253

### **Parkering 6.552**

Projekter kategoriseret under *Parkering* havde et samlet mindreforbrug på 6,5 mio. kr., der kun udgøres af mindreudgifter.

Projektet ”*P-strategiens anlægsramme*” (BR 07-05-2009) har et mindreforbrug på 7,6 mio. kr. Bevillingen er P-strategiens anlægsramme, som korrigerer alle mer- og mindreforbrug for parkeringsprojekterne. Afvigelsen skyldes, at forskydning i regulering af P-strategiens anlægsramme. Derfor overføres midlerne til 2014, hvor alle midler forventes forbrugt og regulering af afsluttede projekter forventes foretaget. 7.642

Der er et samlet merforbrug på 1,1 mio. kr. på projekter, der er afsluttet. Disse projekter er i proces med at blive afsluttet og regnskabsforklaret. -1.090

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

### **Pladser og veje 15.424**

Projekter kategoriseret under *Pladser og veje* havde et samlet mindreforbrug på 15,4 mio. kr., der udgøres af mindreudgifter på 74,2 mio. kr. og mindreindtægter på -58,7 mio. kr.

Projektet ”*Israels Plads*” (08-03-2007 pkt. 7 (BR 92/07), 11-10-2007 pkt. 15 (BR 371/07)) har et samlet merforbrug på -59,344 mio. kr., som skyldes færre indtægter. Afvigelsen skyldes dels at kontraktgrundlaget med Q-Park der blev indgået i 2006 var utilfredsstillende grundet manglende tilføjelse af omprioriteringsklasul. Endvidere har projektet materialet været utilstrækkeligt, hvilket har medført forøgede entreprenøromkostninger. Afvigelsen skyldes, at opkrævningen fra Oticonfonden er forsinket i forhold til forventet. -59.344

Projektet ”*Øster Allé*” (Budget 2010) har et merforbrug på -3,8 mio. kr. Afvigelsen skyldes, endnu ikke indhentede indtægter. Dette er forårsaget af at projektet ikke har kunnet færdiggøres mod Trianglen, da Metroen har -3.846

byggeplads på arealet. Det er derfor aftalt, at Metroen mod betaling, skal færdiggøre projektet i forbindelse med etablering af forpladsen til den kommende metrostation. Desværre lykkedes det ikke at færdiggøre aftalen i 2013, hvorfor midlerne ikke kunne overføres. Finansieringen af projektet stammer delvis fra Realdania. Da det ikke har været muligt at færdiggøre en aftale med Metroen, har det heller ikke været muligt at færdiggøre et endeligt regnskab overfor Realdania og derved få frigivet de sidste midler af Realdanias donation. Det er forventningen, at donationen frigives i 2014.

Projektet ”*Artillerivej og Islands Brygge, trafiksanering*” (11-10-2007 pkt. 15 (BR 371/07)) har et mindreforbrug på 13,7 mio. kr. i 2013. Afvigelsen skyldes teknisk periodiseringsfejl i forbindelse med 4. reperiodisering i oktober 2013. Det forventes, at periodiseringsfejlen er endelig rettet op, når regnskabsoverførelserne er gået igennem. 11.650

Projekterne ”*Buslinie 150S - Forbedret kapacitet*” (BR 26-05-2011) og ”*Nørreport Station*” (BR 05-05-2011) udføres sammen og har et samlet mindreforbrug på 11,7 mio. kr. Selv om projektet fortsat følger milepælene i den aftalte hovedtidsplan, er det arbejde, som entreprenøren har planlagt anderledes eller ikke er nået så langt med som forventet, idet entreprenøren anså det for mere hensigtsmæssigt at udføre arbejdet tidsmæssigt anderledes. Prognosen for hvor meget Københavns Kommune ville blive faktureret for i 2013, er derfor ikke blevet opfyldt. På bygnings siden er den væsentligste post vedrørende opførelsen af et tag som først er påbegyndt i 2014, samt færdiggørelsen af det offentlige toilet, hvor entreprenøren først i foråret 2014 monterer med glasfacadeløsningen. På anlægssiden er den væsentligste post de nye signalanlæg hvor entreprenøren har valgt at montere alle signaler samlet i 2014. Hertil kommer et generelt mindreforbrug på alle områder, fx jordarbejder, afvanding, grus og bærelag, asfalt og brolægninger samlet set beløber sig til under 0,5 mio. kr. Endelig var der i prognosen indlagt midler til uforudseelige udgifter i forbindelse med afregning af etape 2, men opgørelse af de endelige omkostninger af etappen er endnu ikke gennemført. I forhold til indtægtssiden er det således at Københavns Kommune har kontrakten med rådgiverne og betaler for deres ydelser på vegne af DSB som efterfølgende bliver faktureret herfor. 11.673

Projektet ”*Busfremkommelighed - Nørre Campus*” (BR 27-01-2011) har et mindreforbrug på 11,6 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at forceringsaftale med entreprenøren blev indgået december 2013, hvilket er senere end forventet, og udgifterne derfor ikke blev afholdt som forventet. Det forventes, at udgifterne afholdes i 2014. Forceringsaftalen bevirker, at projektet kan afsluttes, når vinterkøreplanen 2014 træder i kraft. 11.619

Projektet ”*Genopretning af trafiksignaler*” (BR 07-02-2013) har et mindreforbrug på 9,3 mio. kr. Det skal bemærkes, at denne type af projekt er ny og er forbundet med en relativ stor usikkerhed om hvornår udgifterne falder. Teknik- og Miljøforvaltningen har derfor haft en udfordring i relation til at udarbejde en retvisende periodisering for projektet. Mindreforbruget skyldes manglende udførelse af krydsombygninger, der er blevet nedprioriteret i forhold til genopretningsprojektets primære indhold: udskiftning af styreapparater. 9.323

Projektet ”*Renovering af kørebaner og fortove*” (BR 31-05-2012) har et mindreforbrug på 5,0 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at det har været nødvendigt at udsætte anlægsarbejdet pga. uforudset ledningsarbejder på de lokaliteter, hvor genopretningen primært skulle være foretaget. 4.986

Projektet ”*Sikre Skoleveje – Amager*” (BR 31-05-2012) har et mindreforbrug på 5,0 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at dele af projektet skal partshøres, og dette 4.979



tager længere tid end forventet. Partshøringen forventes færdiggjort i 2014, hvorefter de resterende aktiviteter igangsættes herefter. Det skal i den forbindelse nævnes, at den allerede igangsatte del af anlægsprojektet er afsluttet.

Projektet ”CP IV - Nørrebro Cykelrute” fra Cykelpakke IV (Budget 2011) har et mindreforbrug på 4,5 mio. kr. Mindreforbruget er forårsaget af, at aftalen med Metroselskabet om at færdiggøre projektet bliver ved med at trække ud, og dermed også afholdelsen af udgiften. 4.515

Projektet ”Metropolzone - Vester Voldgade” (15-05-2008 pkt. 19 (BR 269/08)) har et mindreforbrug på 3,6 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at aftalen med Metroselskabet om at færdiggøre projektet, bliver ved med at trække ud og dermed også afholdelsen af udgiften. Endvidere har tvist med entreprenøren om slutregningen trukket ud og falder først på plads 2014. 3.635

Projektet ”Købmagergade, Hauser Plads og Kultorvet” (05-10-2006 pkt. 6 (BR 477/06), 09-10-2008 pkt. 5 (BR 2008-100547)) har et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at der mod forventning ikke er modtaget en slutregning fra entreprenøren for mangeldbedringerne. På grund af den manglende slutregning, kunne der ikke laves endeligt regnskab til Knud Højgaards Fonden, og indtægten er derfor blevet større end forventet. 2.394

Projektet ”Metropolzone - Vartov” (15-05-2008 pkt. 19 (BR 269/08)) har et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at afholdelsen af udgiften ikke er faldet som forventet, da aftalen med Metroselskabet om at færdiggøre projektet bliver ved med at trække ud. Aftalen er udskudt og forventes medio 2014. 2.040

Projektet ”Lidt mere Nordvest” (Budget 2009) har et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at arbejdet på projektet er blevet forsinket, da en stor del af det første betonarbejde måtte kasseres. Derudover blev der under gravningen opdaget en fejl på Kulturhusets fundament, som skulle udbedres før arbejdet kunne fortsætte. Denne udbedring på 0,8 mio. kr. skulle håndteres af Københavns Ejendomme. Derudover er en regning på 1,1 mio. kr. fejlagtigt blevet fremsendt til Kultur- og fritidsforvaltningen i stedet for Teknik- og Miljøforvaltningen, hvor den ikke er nået at blive posteret i regnskab 2013. Afslutningsvis har det været nødvendigt - trods den milde vinter - at udskyde noget temperaturfølsomt arbejde på 0,2 mio. kr. (bl.a. gummibelægning og asfalslidlag) til foråret 2014. 1.966

Projektet ”Carlsberg, Vigerslev Allé” (BR 17-11-2011) har et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. Der var i 2013 afsat midler til køb/overtagelse af areal fra Banedanmark. Omfanget af arealbehovet var og er endnu ikke endeligt afklaret. Overtagelsen er derfor udsat til 2014. 1.571

Projektet ”Busfremkommelighedsprojekter - A-busserne” (BR 31-05-2012) har et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. Afvigelsen er forårsaget af, at såvel rådgivning som udførelse har taget længere tid end forventet. Derudover er flere af de signaler, som der er arbejdet med i dette projekt også er med i projektet ”Genopretning af signaler”, hvilket betyder, at vi er nødt til at vente med f.eks. omprogrammeringen til de nye signaler er etableret. 1.416

Projektet ”Fornyelse af gadebelysningen” (Budget 2013) har et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at udbudsprocessen har været længere og mere kompliceret end forventet, da udbuddet består af såvel en drifts- og anlægsdel og har involveret mange parter. Dette betyder, at en større del af anlægsaktiviteten, svarende til mindreforbruget i 2013, er udskudt til 2014. Det 1.415



forventes på nuværende tidspunkt ikke, at dette vil være forbundet med merudgifter.

Projektet "*Istedgade - 3. etape*" (Overførselssagen 2012-2013) har et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at der var en forventning om, at forvaltningen kunne fortsætte anlægsarbejdet på etape 3, når 1. og 2. etape var afsluttet. Det har vist sig ikke at være muligt i forhold til udbudsreglerne, hvorfor etape 3 skal ud i en egen indbudt licitationsrunde i 2014. 1.066

Projektet "*Skt. Kjelds Kvarter, kvarterplan*" (BR 15-06-2011) har et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at projektet anlægges delvist på privat areal, og derfor skal grundejerne give tilladelse. Aftalegrundlaget hertil er forsinket, og det har derfor ikke været muligt som forventet at indgå kontrakt med entreprenøren, hvilket betyder, at anlægsstart er blevet udskudt. 1.062

Projektet "*Byrum Christianshavns Torv*" (Budget 2013) har et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at forvaltningen havde forventet at betale Metroselskabet for Københavns Kommunes del af ovenlys i 2013. Imidlertid blev aftalen med Metroselskabet forsinket, da det undervejs har vist sig muligt at nedlægge ovenlysene og lave kunstlys. Derfor er udgiften blevet forsinket. 1.041

Det resterende mindreforbrug på 0,3 mio. kr. skyldes mindre afvigelser på en række projekter. 263

### **Trafikregulering** 2.303

Projekter kategoriseret under *Trafikregulering* har et samlet mindreforbrug på 2,3 mio. kr., der udgøres af flere udgifter på 1,4 mio. kr. og merindtægter på -3,7 mio. kr.

Projektet "*Elbilprojekter*" (BR 13-10-2011) har et mindreforbrug på 1,1 mio. kr., som er forårsaget af indtægter, der er indhentet tidligere end forventet. 1.145

Projektet "*Færre korte bilture*" (BR 08-03-2012) har et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. De forventede aktiviteter blev afholdt, hvorfor mindreforbruget skyldes færre udviklingsudgifter på 0,2 mio. kr. i 2013, samt at indtægten på 0,8 mio. kr. er kommet tidligere end forventet. 1.035

Det resterende mindreforbrug på 0,1 mio. kr. skyldes afvigelser, der har forskudt aktiviteter på projekterne. 123

## Byfornyelse, anlæg

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto	
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Brutto	Netto
0.25.11.3	Faste ejendomme - Beboelse	7.583	0	6.465	0		1.118
0.25.15.3	Faste ejendomme - Udgifter til	273.154	-187.509	271.892	-181.118		-5.129
001	byfornyelse						
<b>I alt</b>		<b>280.737</b>	<b>-187.509</b>	<b>278.357</b>	<b>-181.118</b>		<b>-4.011</b>

**I alt** **-4.011**

Samlet set udviser *Byfornyelse, anlæg* et merforbrug på 4,0 mio. kr., som kan henføres til mindredgifter på 2,4 mio. kr. og mindreindtægter på 6,4 mio. kr.

I det følgende forklares afvigelserne på aktivitetsområderne.

**Beboelse** **1.118**

På området Beboelse har været et samlet mindreforbrug på 1,1 mio. kr. Afvigelsen skyldes mange små afvigelser på flere projekter, hvoraf den største afvigelse er på 0,3 mio. kr. Afvigelserne er forårsaget af færre anlægsudgifter i forhold til det budgettede samt mindre forskudte aktiviteter på projekterne.

**Byfornyelse** **-5.129**

På området Byfornyelse har det været et samlet merforbrug på 5,1 mio. kr., der er sammensat af mindredgifter på 1,3 mio. kr. og mindreindtægter på 6,4 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært nedenstående projekter.

Projektet ”*Borups Allé 22-24 / Stefansgade 53-73 / Humlebækgade 23-37 / Skotterupgade 2-14*” (BR 30-08-2007) har mindreindtægter på 1,6 mio. kr., som skyldes forsinkelse på refusionen fra staten. -1.637

Projektet ”*Nørrebrogade 122-124*” (BR 29-10-2009) har et merforbrug på 1,2 mio. kr., som skyldes, at der er afholdt flere udgifter end forventet i 2013 pga. fremrykning af udgifter, hvorfor de sidste statslige refusioner ikke er nået at blive indhentet. -1.186

Projektet ”*Heilsgade*” (BR 13-12-2012) har et merforbrug på 1,1 mio. kr. i 2013, som skyldes, at projektet er blevet hurtigere færdigt end forventet. -1.079

Projektet ”*Sundholmsvej 57*” (TMU 07-06-2010) har et mindreindtægter på 0,7 mio. kr. i 2013, som skyldes forsinkelse på refusionen. -690

Projektet ”*Glumsøvej 2-12 m.fl.*” (BR 29-10-2009) har mindreindtægter på 0,3 mio. kr. i 2013 som skyldes manglende refusioner. De manglende refusioner er forårsaget af færre afholdte udgifter til projektet i 2013. Det forventes, at udgifterne afholdes i 2014, hvorefter refusionerne vil kunne indhentes. -271

Det resterende merforbrug på 0,3 mio. kr. er sammensat af flere mindre afvigelser, som skyldes aktivitetsforskydninger og refusionsforsinkelser. -266

## Takstfinansieret anlæg

(1.000 kr.)		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto	
Funktion	Tekst	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Brutto	Netto
1.38.60.3	Affaldshåndtering -Fælles formål	0	0	0	0	0	0
1.38.63.3	Affaldshåndtering - Ordninger for glas, papir og pap	0	0	4.009	-160		-3.849
1.38.65.3	Affaldshåndtering - Genbrugsstationer	1.300	200	552	0		948
1.38.66.3	Affaldshåndtering - Øvrige ordninger og anlæg (Kalvebod Miljøcenter)	1.996	0	1.995	0		1
<b>I alt</b>		<b>3.296</b>	<b>200</b>	<b>6.556</b>	<b>-160</b>	<b>-</b>	<b>-2.900</b>

**I alt** **-2.900**

Samlet set udviser *Takstfinansieret anlæg* en nettoafvigelse på 2,9 mio. kr., , som kan henføres til merudgifter på 3,3 mio. kr. og manglende indtægter på 0,4 mio. kr.

Projektet ”*Public private cooperation’s for avoiding plastic as waste (Plastic Zero)*” (BR 25-08-2011) har et merforbrug på 3,9 mio. kr. Afvigelsen skyldes en periodiseringsfejl der er sket i oktober 2013 i forbindelse med 4. reperiodisering. Periodiseringsfejlen vil blive håndteret i forbindelse med de kommende reperiodiseringer i 2014. -3.849

Projektet ”*Genbrugsstation, Bispeengen/Fuglebakken st.*” (BR 02-10-2008) har et mindreforbrug på ca. 0,8 mio. kr., som kan henføres til, at projektet afventer aftale med Novo om adgangsvej til skaterbane, som forventes i 2014. 748  
Projektet omhandler dels en genbrugsstation, dels en reetablering af skaterbanen X-hall. Genbrugsstationen er åbnet for offentligheden, men der mangler stadig en afklaring af adgangsforhold i forhold til skaterbanen.

Projektet ” *Genbrugsstation, Sydhavn*” (BR 28-05-2009) har et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at projektet er forsinket af flere grunde: Center for Afklaring og Beskæftigelse i BIF har haft en væsentlig rolle i projektet og har af to omgange trukket sig grundet besparelser. Dette har forsinket processen. Endelig kræver opførelsen og driften af en ny genbrugsstation en miljøgodkendelse. Miljøgodkendelsen er udarbejdet, men er blevet påklaget af borger til Natur- og Miljøklagenævnet. Amager Ressourcecenter (ARC), som bygger genbrugsstationen afventer, at de ikke bygger medmindre sagen i Natur- og Miljøklagenævnet er afgjort. Natur- og Miljøklagenævnet bliver løbende kontaktet for at fremskynde sagen. Forvaltningen har bidraget med yderligere oplysninger og er løbende opmærksomme på deres behov. Sagen forventes afgjort primo 2014. 200

## Finansposter

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

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

### Renter mv.

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
7.22 Renter af likvide aktiver	0	0	38	0	-38
7.28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	500	0	79	-421
7.32 Renter af langfristede tilgodehavender	0	500	0	166	-334
7.35 Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	1.000		-675	0	1.675
7.50 Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	0	0	0	0
7.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	122	0	-122
7.55 Renter af langfristet gæld	4.400	0	5.613	0	-1.213
7.58 Kurstab og kursgevinster mv.	0	-221	0	-90	131
<b>I alt</b>	<b>5.400</b>	<b>779</b>	<b>5.098</b>	<b>155</b>	<b>-322</b>

<b>7.22 Renter af likvide aktiver</b>	<b>-38</b>
Afvigelse er ikke væsentlig.	
<b>7.28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt</b>	<b>-421</b>
Indtægten består af renter af tilgodehavender vedrørende råde-over ejendomme inden for byfornyelsesområdet på 0,8 mio. kr.	
<b>7.32 Renter af langfristet tilgodehavende</b>	<b>-334</b>
Der er oppebåret renteindtægter på 0,2 mio. kr., som består af renter på frivillige forlig på byfornyelsesområdet.	
<b>7.35 Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder</b>	<b>1.675</b>
Kommunen har i 2013 haft en renteindtægt på 0,7 mio. kr. til området for affaldshåndtering, som er underlagt reglerne for ”hvile-i-sig-selv-princippet”, dvs. at forsyningsvirksomheder betragtes som eksterne i forhold til de øvrige kommunale principper.	
<b>7.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt</b>	<b>-122</b>
Afvigelse er ikke væsentlig.	
<b>7.55 Renter af langfristet gæld</b>	<b>-1.213</b>
Der har i 2013 været renteudgifter til realkreditlån og øvrige langfristede lån for ejendommene inden for byfornyelsesområdet på 5,6 mio. kr.	
<b>7.58 Kurstab og gevinster mv.</b>	<b>131</b>
Afvigelsen er ikke væsentlig.	

**Langfristede balanceposter**

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.	
8.32.20 Pantebreve	0	0	-95	0	95
8.32.21 Aktier og andelsbeviser m.v.	-4.732	0	-5.132	0	400
8.32.22 Tilgodehavender hos grundejere			-72		72
8.32.23 Udlån til beboerindskud	0	0	0	0	0
8.32.24 Indskud i landsbyggefonden mv.	75.423	0	51.336	0	24.087
8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	0	0	6.218	0	-6.218
8.32.27 Deponerede beløb for lån m.v.	0	0	0	0	0
8.55.64 Stat og hypotekbank	0	0	0	0	0
8.55.68 Realkredit	3.800	0	4.017	0	-217
8.55.70 Kommunekredit	0	0	0	0	0
8.55.75 Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor	0	0	183	0	-183
8.55.76 Anden langfristet gæld med udenlandsk kreditor	0	0	0	0	0
<b>I alt</b>	<b>74.491</b>	<b>0</b>	<b>56.455</b>	<b>0</b>	<b>18.036</b>

**8.32 Forskydninger langfristede tilgodehavender 18.436**

Området har i 2013 haft en bevilling på 75,4 mio. kr. til indskud i Landsbyggefonden, mens indskuddet af grundkapital i 2013 har været på 51,3 mio. kr. Mellemløbet i ejendommene inden for byfornyelsesområdet er steget med 6,5 mio. kr., mens tilgodehavende på frivillige forlig netto er faldet med 0,3 mio. kr. som følge af afdrag/afskrivning. Beholdning af andelsbeviser er faldet med 5,1 mio. kr. som følge af salg af et andelsbevis.

**8.55 Forskydning i langfristet gæld -400**

Området har i 2013 haft en bevilling til afdrag på langfristet gæld på 3,8 mio. kr. Der er afdraget totalt 4,2 mio. kr.

**Øvrige balanceposter**

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.	
8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	12.978	0	-12.978
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	22.732	0	-22.732
8.35 Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	26.500	0	-1	0	26.499
8.38 Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	0	0	0	0
8.42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	-1.063	0	1.063
8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	-4.500	0	-2.413	2.087
8.48 Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	0	0	-12	-12
8.50 Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	0	0	0	0
8.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	0
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	-221.666	-221.666
<b>I alt</b>	<b>26.500</b>	<b>-4.500</b>	<b>34.646</b>	<b>-224.091</b>	<b>-227.739</b>

**8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten -12.978**

Kommunen modtager månedligt refusionstilgodehavende fra Økonomistyrelsen vedrørende byfornyelsesområdet. I 2013 er tilgodehavendet steget med 13,0 mio. kr.

**8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavende i øvrigt -22.732**

På miljøområdet, er der sket et fald i kortfristede tilgodehavender på 43,3 mio. kr. i forhold til året før. Nedgangen skal primært forklares med at der har været større andel af indbetalinger vedrørende de i 2013 fakturerede erhvervsaffaldsgebyrer i modsætning til 2012. Derudover er der i 2013 sket en større behandling af ansøgte fritagelser vedrørende tidligere år, hvilket har medført nedgangen i debitor tilgodehavende på miljøområdet.

På byfornyelsesområdet, er der frigivet deponerede midler for netto 9,6 mio. kr. i forbindelse med salg af flere ejendomme.

På parkeringsområdet er der sket en nedgang i tilgodehavende vedrørende skyldige p-afgifter samt p-licenser – og abonnementer på 31,0 mio. kr.

På kirkegårdsområdet er der sket en stigning i indtægterne på

vedligeholdelse af gravareal på 1,3 mio. kr. i forhold til ultimo 2012.

På forvaltningens øvrige områder, er der samlet sket en netto stigning i forskydningen på 27,8 mio. kr.

Yderligere er der sket et fald i saldoen på mellemregningskontoen ”Mellemlægning mellem årene” på 9,1 mio. kr. i forhold til ultimo 2012.

<b>8.35</b>	<b>Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder</b>	<b>26.499</b>
	Der er budgetteret med 26,5 mio. kr. på funktion 8.35, men årets regulering af området for affaldshåndtering på 23,5 mio. kr. er reguleret på funktion 9.35.	
<b>8.42</b>	<b>Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.</b>	<b>-1.063</b>
	Der har været afdraget på pantebrev vedr. Rigshospitalet Kollegie på 1.063 kr.	
<b>8.45</b>	<b>Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater mv.</b>	<b>2.087</b>
	Der har været afdraget på pantebrev vedr. Rigshospitalet Kollegie på 1.063 kr. Endvidere har der været forskydning på 1,4 mio. kr., som primært vedrører udgifter til forunderøgelse af en fælles ungdomsportal.	
<b>8.48</b>	<b>Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre</b>	<b>-12</b>
	Afvigelsen er ikke væsentlig.	
<b>8.52</b>	<b>Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt</b>	<b>-221.666</b>
	Teknik- og Miljøforvaltningens samlede kortfristede gæld udgør 579,8 mio. kr. pr. 31.12.2013 og er faldet med 221,7 mio. kr. siden 2012.	

Forskydningen er hovedsageligt forbundet med en nedbringelse i leverandørgælden på 210,7 mio. kr. fra primo 645,5 mio. kr. til 434,8 mio. kr. ultimo året.

Den resterende del af forskydningen kan forklares med en forøgelse af kontante tilskudsdeklarationsmidler på 1,1 mio. kr. Netto forskydningen af hensættelse på 14,8 mio. kr. samt nettoforøgelse på øvrige poster 2,7 mio. kr.

## Omkostningsbaseret regnskab

### Regnskabstal - balance

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

Balancepost	Regnskab (1.000 kr.)	
	Primo 2013	Ultimo 2013
Grunde	231.589	350.111
Bygninger	670.230	647.093
Tekniske anlæg	177.269	175.102
Inventar	3.989	2.949
Aktiver under opførelse	947	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>1.084.024</b>	<b>1.175.254</b>
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Aktier og andelsbeviser m.v.	2.900.242	1.479.714
Andre langfristede tilgodehavender	10.284	16.459
Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	43.010	19.464
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>2.953.536</b>	<b>1.515.637</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>4.037.559</b>	<b>2.690.891</b>
Omsætningsaktiver: Varebeholdninger	3.559	2.868
Omsætningsaktiver: Fysiske anlæg til salg	66.391	56.498
Omsætningsaktiver: Tilgodehavender	320.001	309.384
-herunder tilgodehavender hos staten	8.595	21.573
-herunder kortfristede tilgodehavender i øvrigt	311.406	287.812
Omsætningsaktiver: Værdipapirer (Pantebreve)	14.123	14.028
Likvide beholdninger	0	0
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>404.074</b>	<b>382.778</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>4.441.633</b>	<b>3.073.669</b>
<b>Egenkapital</b>	<b>2.769.734</b>	<b>1.660.138</b>
Hensatte forpligtigelser	791.027	808.933
<b>Hensatte forpligtigelser</b>	<b>791.027</b>	<b>808.933</b>
Langfristet gæld	165.243	161.043
Gæld vedr. finansielt leasede aktiviteter	183	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>165.426</b>	<b>161.043</b>
<b>Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita</b>	<b>10.608</b>	<b>9.118</b>
Kassekredit	0	0
Kortfristet gæld til staten	0	0
Skyldige feriepenge	0	0
Kortfristet gæld i øvrigt	704.839	434.436
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>704.839</b>	<b>434.436</b>
<b>Gæld i alt</b>	<b>880.873</b>	<b>604.598</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>4.441.633</b>	<b>3.073.669</b>



## Kommentarer til balancen

### AKTIVER

#### Materielle anlægsaktiver

##### *Grunde og bygninger*

Teknik- og Miljøforvaltningen har i 2013 aktiveret grunde tilhørende skråparkeringspladser for 118,5 mio. kr.

Under bygninger er der etableret 1.136 skråparkeringspladser til en samlet værdi af 35,0 mio. kr. samt foretaget afskrivninger på 58,0 mio.kr.

##### *Tekniske anlæg*

Teknik- og Miljøforvaltningen har registreret forvaltningens biler og maskiner i KØRs anlægsmodul samt i Navisions anlægsmodul. I 2013 har der været en tilgang på 113 biler og maskiner til en værdi på 53,0 mio. kr., og der har været afskrivninger på 55,0 mio. kr.

##### *Inventar*

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

##### *Aktiver under udførelse*

Der er ingen aktiver under udførelse for 2013.

#### Finansielle anlægsaktiver

##### *Aktier og andelsbeviser*

Københavns Kommunes værdi af aktier og andelsbeviser i tilknyttede selskaber udgør 1.479 mio. kr.

I 2013 er Københavns Kommunes indskud i Lynetten I/S på 1.231,0 mio. kr. på Teknik- og Miljøforvaltningens balance nedskrevet til 0. Tilsvarende er indskuddet i HOFOR på økonomiforvaltningens balance opskrevet med 1.231,0 mio. kr.

I december 2009 er aktiviteten i Miljølaboratoriet I/S solgt. Selskabet er i 2013 blevet opløst.

Københavns Kommunes værdi af aktier i tilknyttede selskaber er reguleret med 190,0 mio. kr.

##### *Andre langfristede tilgodehavender*

Mellemregningen i ejendommene inden for byfornyelsesområdet er steget med 6,5 mio. kr. og tilgodehavende på frivillige forlig på byfornyelsesområdet er nedbragt med 0,3 mio.kr.

København Kommune har ultimo 2013 et indskud i Landsbyggefonden på 1.189,0 mio. kr. Af reglerne i Budget- og Regnskabssystem for kommuner fremgår det, at kommunen ultimo året skal nedskrive indskuddet i Landsbyggefonden over balancen, og primo det nye år tilbageføre det.

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

Kommunens tilgodehavende hos området for affaldshåndtering er 19,0 mio. kr. Området for affaldshåndtering er underlagt reglerne ”hvile-i-sig-selv-princippet”, dvs. at forsyningsvirksomheder betragtes som eksterne i forhold til de øvrige kommunale principper. Området for affaldshåndtering har i 2013 haft som mål, at nedbringe gælden til Københavns Kommune.

#### Omsætningsaktiver

##### *Varebeholdninger*

Vareholdningen for 2013 er opgjort pr. 31. december 2013, og udgør 2,9 mio. kr.

### *Fysiske anlæg til salg*

En række af ejendommene vedrørende byfornyelsesområdet skal sælges. Ejendommene er registreret særskilt under ”fysiske anlæg til salg”. I 2013 er der solgt ejendomme for 10,0 mio. kr.

### *Tilgodehavender*

Tilgodehavender for 2013 er opgjort pr. 31. december 2013, og udgør 309,4 mio. kr.

#### *- Tilgodehavender hos staten*

Tilgodehavende statsrefusion på byfornyelsesområdet udgør ultimo 2013 21,6 mio. kr., hvilket udgør, en stigning på knap 13,0 mio. kr. i forhold til 2012. Stigning skal forklares med at der ultimo 2013 er ansøgt for ca. 19,6 mio. kr. i statsrefusion som udlignes i januar 2014.

#### *- Kortfristede tilgodehavender i øvrigt udgør ultimo 2013 287,8 mio. kr.*

Kortfristede tilgodehavender er netto faldet med 22,7 mio. kr. i forhold til 2012.

Tilgodehavender på miljøområdet er faldet med 43,3 mio. kr. i forhold til 2012 således at netto tilgodehavenderne udgør 113,0 mio. kr. Nedgangen skal primært forklares med, at der har været en større andel af indbetalinger vedrørende de i 2013 fakturerede erhvervsaffaldsgebyrer i modsætning til 2012. Derudover er der i 2013 sket en større behandling af ansøgte fritagelser vedrørende tidligere år, hvilket har medført nedgangen i debitor tilgodehavende på miljøområdet.

De samlede tilgodehavender på byfornyelsesområdet udgør ultimo 2013, 7,2 mio. kr. mod 16,8 mio. kr. året før. Nettonedgangen skyldes bl.a. at der er frigivet deponerede midler for netto 9,6 mio. kr. i forbindelse med salg af flere ejendomme.

På parkeringsområdet er der sket en nettonedgang vedrørende tilgodehavende p-afgifter, p-licenser og abonnementer på 31,0 mio. kr. således at netto tilgodehavender på parkeringsområdet ved udgangen af året udgør 57,3 mio. kr.

På kirkegårdsområdet er der sket en stigning i de samlede tilgodehavender med 1,3 mio. kr. i forhold til året før, således at de samlede tilgodehavender pr. 31. december 2013 udgør 4,7 mio. kr. Stigningen skal forklares med forøgede indtægter på 1,3 mio. kr. i 2013 vedrørende vedligeholdelse af gravarealer.

På forvaltningens øvrige områder er der samlet sket en netto stigning i kortfristede tilgodehavender på 27,8 mio. kr. med det til følge, at der ultimo året er tilgodehavender for samlet 117,6 mio. kr. Det er hovedsageligt den forøgede fakturering på byggesagsområdet på 42,0 mio. kr. i forhold til 2012, der har forårsaget stigningen.

Saldoen på mellemregningskontoen ”Mellemregning mellem årene” udgør -12,0 mio. kr. ultimo året.

### *Værdipapirer*

Pantebrevene vedr. bl.a. lån til kollegier.

## PASSIVER

### Langfristede gældsforpligtelser

Den langfristede gæld består primært af gæld tinglyst i ejendommene inden for byfornyelsesområdet. Denne gæld er i 2013 afdraget med 4,2 mio. kr.

### Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita

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

I 2013 har der været forskydning på 1,4 mio. kr., som primært vedrører omkostninger til forunderøgelse af en fælles ungdomsportal.

### Kortfristede gældsforpligtelser

Teknik- og Miljøforvaltningens samlede kortfristede gæld udgør 579,8 mio. kr. pr. 31.12.2013 og er dermed faldet med 221,7 mio. kr. i forhold til 2012.

Forskydningen er hovedsageligt forbundet med en nedbringelse i leverandørgælden på 210,7 mio. kr. fra primo 645,5 mio. kr. til 434,8 mio. kr. ultimo året.

Den resterende del af forskydningen kan forklares med en forøgelse af kontante tilskudsdeklarationsmidler på 1,1 mio. kr. Netto forskydningen af hensættelse på 14,8 mio. kr. samt nettoforøgelse på øvrige poster 2,7 mio. kr.

## Obligatoriske oversigter

Forvaltningen har udarbejdet følgende obligatoriske oversigter til regnskabet:

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

## Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser

Garantier, eventualrettigheder og forpligtelser 2013			
<b>Udvalg: Teknik- og Miljøudvalget</b>			
Kr.			
<b>Garantier, støttet byggeri</b>		<b>Restgæld</b>	<b>Bemærkninger</b>
Fordelt på andre lån/almen sektor henholdsvis opførelse/nybyggeri		5.243.352.406	Fordelt på sanering henholdsvis tabslån
<b>Garantier, sanering og byfornyelse</b>		<b>Restgæld</b>	<b>Bemærkninger</b>
Fordelt på sanering henholdsvis tabslån		2.737.592.236	Fordelt på sanering henholdsvis tabslån
<b>Garantier for øvrige lån</b>		<b>Garantiramme</b>	<b>Garantibeløb</b>
ARC - I/S Amager Ressourcecenter			202.452.539
I/S Vestforbrænding			390.107.650
CTR I/S			874.303.830
I/S SMOKA			1.657.214
Amager StrandPark I/S			45.548.620
<b>Lånegarantier vedr. selvejende institutioner</b>		<b>Restgæld</b>	<b>Bemærkninger</b>
Ingen			
<b>Underskudsgarantier</b>		<b>Garantibeløb</b>	<b>Bemærkninger</b>
I henhold til lov om almene boliger § 100, stk. 7 er der givet underskudsgarantier for 19 kollegier i forbindelse med renoveringsprojekter			Garantierne dækker driftsunderskud uden maksimum, hvilket er et krav ifølge Lov om almene boliger § 100, stk. 7 når der gives støtte til renoveringsprojekter jf. § 100 stk. 1. Garantierne godkendes af BR, samtidig med, at indstillingen om ydelsesstøtte godkendes.
<b>Opsigelige lejeaftaler</b>		<b>Antal lejemål</b>	<b>Årlig leje</b>
Ingen			
<b>Eventualforpligtelser</b>		<b>Beløb</b>	<b>Bemærkninger</b>
Bygmestergade: Der er opkrævet et gebyr på 391.990 kr. for en ibrugtagningstilladelse vedr. en byggesag om opførelse af beboelsesbyggeri i 5 etager med 50 boliger. Gebyret er blevet opkrævet hos ejendommens nuværende ejer, som er en andelsboligforening. De nægter at betale, da de ikke mener, at de som ny ejer hæfter for beløbet og henviser desuden til, at kravet er forældet.			400.000
A/B København & Omegn: Foreningen har anlagt sag mod kommunen med påstand om, at CBD ikke kan håndhæve en tilskudsdeklaration. Foreløbig har kommunen vundet sagen i landsretten. Risikoen består alene i sagsomkostninger, der kan komme op på 2 mio. kr., hvis kommunen taber.			2.000.000
Lovligheden af lokalplan nr. 446 "Stibroer over Inderhavnen og kanaler på Christianshavn": Wildes Plads Ejendomme A/S har anlagt sagen. I løbet af sagen er påstandene ændret således, at lokalplanspørgsmålet er frafaldet og at sagen drejede sig om erstatningsansvar over for sagsøger i forbindelse med gennemførelse af stibroerne. Kommunen blev frifundet i byretten med dom af 31. oktober 2012. Det er uafklaret om sagen overgår til CAN. De årlige nettoindtægter fra bådpladsudlejning er anslået til 1 mio.kr., hvilket udgiftsrisikoen er bestemt ud fra.			3.000.000
E. Pihl & Søn er gået konkurs, vi har sendt flere regninger til dem for råden over offentlig vej, som ikke er blevet betalt.			644.000
E. Pihl & Søn er gået konkurs, vi har flere regninger fra dem for skilteportaler og rækværker. Hvor E. Pihl & Søn har sendt større regninger end vi vil betale.			1.100.000

Bro over Inderhavnen: Sagen handler om anlæg af bro over Inderhavnen fra nyhavn til Grønlandske Handels Plads. Tvisten omhandler primært krav fremsat i forbindelse med udbedring af en projekteringsfejl, herunder krav om stilstandsomkostninger. Herudover omhandler sagen forsinkelse, idet entreprenøren er forsinket ca. 6 måneder med stålleverancen. Sagen håndteres ved løbende at foretage staderegistreringer, sagkyndige beslutninger og syn & skøn. Som følge af E. Pihl & Søn A/S konkurs i august 2013 er det på nuværende tidspunkt uafklaret om konkursboet opstarter en voldgiftssag vedr. uafklarede økonomiske mellemværende mellem parterne.		0-40.000.000	
Kanalbroerne: Sagen handler om anlæg af bro over Christianshavns Kanal og Trangraven og en bro over Proviantmagasinsgraven ("Kanalbroerne"). Som følge af E. Pihl & Søn A/S konkurs i august 2013 er det på nuværende tidspunkt uafklaret om konkursboet opstarter en voldgiftssag vedr. uafklarede økonomiske mellemværende mellem parterne.		0-20.000.000	
Kirkegårde: I forbindelse med leje og pleje af gravsteder betaler kunderne forud, som regel for 20 år, hvor hele ydelsen forfalder og indtægtsføres i det år, hvor lejeaftalen indgås/forlænges. Økonomien vedrører alle kommunens forpligtelser i forbindelse med leje og pleje af gravsteder, dvs. ydelser der skal udføres i senere regnskabsår men allerede er indtægtsført i dette eller tidligere regnskabsår.		ca. 7.000.000 kr.	
Artillerivej: Sagen handler om anlæg af en længere vejstrækning. Entreprenøren har fremsat store krav vedr. ekstraarbejder, forlænget byggepladsdrift og generelle gener i forbindelse med udførelsen. Pt. foregår et større udredningsarbejde og entreprenøren skal fremskaffe fornøden dokumentation for de fremsatte krav. Det forventes at der indledes forligsforhandlinger primo 2013		5.000.000-15.000.000	
Superkilen: Sagen handler om anlæg af en plads/park til ophold, leg, arrangementer, sport mv. Under udførelsen og efter aflevering af anlægsarbejdet har der vist sig mangler ved PU-belægningen, som dels falmer og dels ikke er tilstrækkelig skridsikker. Tvisten går primært på, hvorvidt der er tale om projekteringsfejl eller udførelsesfejl. Pt. pågår udenretligt syn og skøn ved en af Voldgiftsnævnet udpeget skønsmand. Skønsmandens erklæring er ikke bindende for parterne, men kan lægges til grund i forbindelse med en efterfølgende aftale om udbedring. Sagen kan dog også ende i en Voldgiftssag, såfremt parterne ikke kan blive enige om en løsning på baggrund af skønsmandens erklæring.		1.000.000-7.500.000	
Cykelslangen: Sagen omhandler anlæg af en bro og rampe fra Havneholmen og ind foran Fisketorvets hovedindgang. Entreprenøren har fremsat krav om tidsfristforlængelse og ekstrabetaling primært begrundet i påstand om mangelfuldt projekt. Pt. pågår udenretligt syn og skøn vedr. forholdet ved en af Voldgiftsnævnet for bygge- og anlægsvirksomhed udpeget skønsmand. Skønsmandens erklæring er ikke bindende for parterne, men kan lægges til grund i forbindelse med en efterfølgende forligsaftale eller Voldgiftssag.		1.000.000-5.000.000	

## Personaleoversigt

Personale oversigt	Lønudgift vedtaget budget		Lønudgift korrigeret budget		Lønudgift regnskab		Personale vedtaget budget - Årsværk		Personale korrigeret budget - Årsværk		Personale regnskab - Årsværk		Gennemsnitspris pr. Årsværk	
	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013
<b>Teknik- og miljøforvaltningen</b>														
<b>Service</b>	<b>789.159.394</b>	<b>800.644.894</b>	<b>790.019.193</b>	<b>807.559.564</b>	<b>783.660.353</b>	<b>813.751.588</b>	<b>1.761</b>	<b>1.752</b>	<b>1.761</b>	<b>1.752</b>	<b>1.820</b>	<b>1.802</b>	<b>430.608</b>	<b>451.526</b>
1400 - Ordinær drift	717.395.221	726.183.720	719.240.517	735.736.368	712.690.849	741.929.412	1.570	1.559	1.570	1.559	1.628	1.617	437.647	458.937
1403 - TMF's Sekretariat og IT - drift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
1410 - Plan og Arkitektur - drift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
1415 - Kvarterløft - drift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
1430 - Byggeri- og Bolig - drift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
1441 - Vej & Park - drift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
1445 - Amager Strandpark - drift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
1446 - Københavns Kirkegårde - drift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
1447 - Ria (afvikling) - drift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
1450 - Parkering - drift	71.764.173	74.461.174	70.778.676	71.823.196	70.969.504	71.822.176	191	193	191	193	191	185	370.730	387.277
1457 - Miljøkontrollen drift ( Skatte og Gebyrfinansieret) - drift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
1458 - Takstfinansieret	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
1468 - Kommune Teknik ordinær drift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
<b>Anlæg</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>107.059.420</b>	<b>97.418.716</b>	<b>96.296.810</b>	<b>84.711.599</b>	<b>122</b>	<b>125</b>	<b>122</b>	<b>125</b>	<b>134</b>	<b>141</b>	<b>719.519</b>	<b>599.039</b>
3400 - Ordinær anlæg	0	0	87.694.140	73.562.631	75.740.174	64.079.444	91	94	91	94	93	105	814.410	612.897
3415 - Kvarterløft - anlæg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
3444 - Byfornyelse, anlæg	0	0	19.469.230	23.856.085	19.115.193	17.172.989	31	31	31	31	41	37	468.108	465.887
3457 - Miljøkontrollen anlæg (Skatte- og Gebyrfinansieret) - anlæg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
3458 - Takstfinansieret anlæg	0	0	-103.950	0	1.441.443	3.459.166	0	0	0	0	0	0	-	-
<b>Overførsler</b>	<b>26.030.000</b>	<b>33.343.928</b>	<b>32.819.039</b>	<b>33.343.928</b>	<b>32.415.323</b>	<b>31.945.629</b>	<b>56</b>	<b>56</b>	<b>56</b>	<b>56</b>	<b>67</b>	<b>71</b>	<b>482.766</b>	<b>451.949</b>
7458 - Takstfinansieret	26.030.000	33.343.928	32.819.039	33.343.928	32.415.323	31.945.629	56	56	56	56	67	71	482.766	451.949
<b>Udvalg i alt</b>	<b>815.189.394</b>	<b>833.988.822</b>	<b>929.897.652</b>	<b>938.322.208</b>	<b>912.372.485</b>	<b>930.408.815</b>	<b>1.939</b>	<b>1.933</b>	<b>1.939</b>	<b>1.933</b>	<b>2.021</b>	<b>2.014</b>	<b>451.475</b>	<b>461.897</b>
Heraf gruppering 200	0	82.946.225	0	33.583.297	0	35.703.673	0	59	0	59	7	59	0	602.670
Heraf 6.45	353.020.714	239.195.166	324.425.136	263.337.918	335.934.675	270.771.003	732	588	732	588	732	588	458.904	460.697

Teknik- og Miljøforvaltningen foretager ikke realbudgettering af personaletal, da forvaltningen lønsumsstyrer. Dermed er de budgetterede årsværkstal en teknisk fremskrivning af personaletallene for 2012. Udviklingen i personalesammensætningen fra regnskab 2012 til 2013 svarede til et fald på 7 årsværk, hvilket afspejler i sig et fald på Service og en stigning på Anlæg.

Faldet på Service skyldes primært, at årsværkene på elever ikke er indregnet i opgørelsen, da alle elever per 1. januar 2013 er ansat i GRUK (Grunduddannelse København) som er placeret i BUF. Teknik- og Miljøforvaltningen bliver afregnet for de elever der er tilknyttet som en netto udgift per kvartal. Der er derfor ikke talt om et reelt fald i antal årsværk. Elever tilknyttet Teknik- og Miljøforvaltningen er beregnet til 31,75 årsværk.

Stigningen på anlægssiden skyldes primært et højere aktivitetsniveau i forhold til sidste år.

Stigningen i antal årsværk på ordinær anlæg fra 93 til 105 skyldes at der i 2012 ikke er taget højde for de medarbejdere, hvis løn bliver omkonteret på anlæg fra drift. Antal årsværk i 2012 er derfor ikke retvisende, men er for lav i forhold til det faktiske antal årsværk. Dette spejler sig også i den gennemsnitlige løn per årsværk, der i 2012 er væsentlig højere i forhold til 2013. Det gennemsnitlige antal årsværk samt gennemsnitlig løn per medarbejder for 2013 anses som værende retvisende.

Stigningen i antal årsværk på takstfinansieret drift fra 67 til 71 skyldes primært udskillelsen af Center for Genbrug og Affald fra Center for Miljø, hvor der blev oprettet 3 årsværk i forbindelse med dannelsen af det nye sekretariat.

Faldet i antal årsværk på Byfornyelse anlæg fra 41 til 37 skyldes primært, at de Områdefornyelsesprojekter der var i 2012 var mere medarbejdertunge end projekterne der arbejdes på i 2013.

Det skal afslutningsvis bemærkes, at stigningen i lønudgifter fra 2012 til 2013 primært er forårsaget af to faktorer.

Ud af den samlede stigning på 18,0 mio. kr. kan de 7,0 mio. kr. henføres til opskrivning af lønbudgettet med 0,7 pct. Opskrivningen er en effekt af det aftalte i OK11.

De resterende 11,0 mio. kr. kan henføres til en ændret årsværkssammensætning i forvaltningen. Den ændrede årsværkssammensætning gør en direkte sammenligning mellem årene vanskelig.



Låneramme og deponering

Låneramme og deponering 2013			
<b>Udvalg: Teknik- og Miljøudvalget</b>			
1.000 Kr.			
Låneberettigede udgifter	Beløb	Bemærkninger	
Byfornyelse m.v., hvoraf 95 pct. Af nettoudgiften er låneberettiget	85.769	Iht. lånebekendtgørelsen § 2 pkt. 8 . (t.kr.90.283 * 0,95 = t.kr. 85.769) Det bemærkes at der ikke er brugt noget af lånerammen.	
Udgifter til kommunens andelsindskud	-15	Iht. lånebekendtgørelsen § 2 pkt. 10 Indtægt som følge af slag af andel	
Energibesparende foranstaltninger, deriblandt også driftsudgifter til f.eks. Elsparepærer			
Anlæg, der producerer el eller varme af vedvarende energi			
Byfornyelse m.v., hvoraf 95 pct. Af nettoudgiften er låneberettiget			
Diverse bolipolitiske formål, herunder indefrosne ejendomsskatter			
Rådvalsvej 64	860	Vinduer, døre, efterisolering	
Grønningen 4	120	Luft/vand varmepumpe	
Rådvalsvej 69	100	Luft/vand varmepumpe	
Vigerslevej 346	60	luft/luft varmepumpe	
Blegdamsvej 132A	15	Ny dør	
Studiestræde 52	60	Varmevægge, efterisolering	
<b>I alt</b>	<b>86.970</b>		
Deponering*	Beløb	Bemærkninger	BR-beslutning
<b>I alt</b>	<b>0</b>		
Bevilling træk på lånerammen	Beløb	Bemærkninger	BR-beslutning
<b>I alt</b>	<b>0</b>		
*Et overblik over midler forvaltningen har deponeret i 2013 kan tilvejebringes ved et tillægsbevillingstræk i KØR for 2013. Deponerede midler er bevillingsmæssige ændringer fra forvaltningen til Økonomiforvaltningens bevilling Finansposter, funktion 8.32.27.5, org. 11030.			

## Selskabsdeltagelse

Selskabsdeltagelse 2013										
Udvalg: Teknik og Miljøudvalget										
Selskabets navn	Selskabsform	Ansvarligt udvalg	Inskudskapital KK (1.000 kr.)	Ejerandel	Selskabets egenkapital (1.000 kr.)	Værdi af ejerandel (Indre værdi) (1.000 kr.)	Andel af hæftelse	Eventualforpligtelser (1.000 kr.)	Driftstilskud i 2011 (1.000 kr.)	Københavns Kommunes repræsentanter
ARC - I/S Amager Ressourcece	I/S	Teknik- og Miljøudval	24.897	64%	952.052	607.504	64%	202.453		Sisse Marie Berendt Welling, Allan Ahmad
I/S Vestforbrænding	I/S	Teknik- og Miljøudval	61.879	20%	826.558	163.328	20%	390.108		Jacob Næsager (suppleant for Mogens Lønborg)
CTR I/S	I/S	Teknik- og Miljøudval	10.350	69%	998.873	689.222	69%	874.304		Ayfer Baykal, Jakob Hougaard, Axel Lunddahl
I/S SMOKA	I/S	Teknik- og Miljøudval	754	47%	19.020	8.924	47%	1.657		Lars Weiss, Pernille Gaarde Bendix
Amager StrandPark I/S	I/S	Teknik- og Miljøudvalget		96%	7.311	6.989	96%	45.549	9.171	Jakob Næsager, Lise Thorsen, Allan Lønborg, Allan Ahmad
Note: mangler der linjer indsættes der blot en ekstra række - kun de hvide felter udfyldes.										
* Eventualforpligtelsen er opgjort på følgende måde: Selskabets samlede gæld pr.311211*ejerandelsprocent										

## Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder

Redegørelse for arbejde udført for andre offentlige myndigheder i 2013						
Udvalg: Teknik og Miljøudvalget						
1.000 Kr.						
Kunde	Kategori	Opgave	Udbud	Omkostning skalkulation	Faktiske omkostninger	Fakturabeløb
Frederiksberg Kommune	Tjenesteydelse	Tømning af billetautomater				148
Vejle Kommune Teknik og Miljø	Tjenesteydelse	Kursusplads				10
Lyngby-Taarbæk Kommune	Tjenesteydelse	Kursusplads				5
Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter	Tjenesteydelse	Udlån af medarbejder til Task Forcen i delprogram 2 "Brug adresserne bedre"		289	194	194
Omegnskommunerne Fredriksberg, Rødovre, Hvidovre, Brøndby, Glostrup, Gladsaxe, Herlev, Ballerup og Albertslund	Tjenesteydelse	Vedl. Harrestrup Å og Damhusengen samt Damhusengens Pumpestation	Nej	626	626	626

Oversigten er udarbejdet med en bagatelgrænse på 10.000 kr.