

Københavns Kommunes

Regnskab 2005

Københavns Kommune • Økonomiforvaltningen • Maj 2006

Udvalgte data – Københavns Kommune 2005

Veldrevne virksomheder er økonomisk og miljømæssigt bæredygtige – og gode arbejdspladser. Københavns Kommune er en virksomhed, der hele tiden forfølger disse mål.

Nedenfor er samlet væsentlige tal om kommunens økonomi, miljø og medarbejdere. Tallene findes både i kommunens regnskab og grønt regnskab, som led i den samlede afrapportering af resultaterne for 2005.

		2003	2004	2005
Bruttoomsætning ¹	Mill. kr.	41.757	43.607	39.904
Nettoudgifter ²	Mill. kr.	27.808	29.300	30.545
Skatter, udligning og finansposter	Mill. kr.	27.994	29.754	29.980
Årets resultat ³	Mill. kr.	186	454	565
Gæld, langfristet	Mill. kr.	7.633	7.203	2.877
Serviceudgifters andel af indtægter ⁴	Pct.	80	81	83
Administrationsandel ⁵	Pct.	10,7	10,8	10,7
Anlægsudgifter i pct. af bruttoomsætning	Pct.	5,5	6,0	4,3
Årets resultat, omkostnings-baseret regnskab ⁶	Mill. kr.	-	375	-452
Forbrug af vand	m ³ pr. m ²	0,62	0,61	0,59
Forbrug af el	kWh pr. m ²	50,5	50,5	49,2
Forbrug af varme ⁷	kWh pr. m ²	0,15	0,16	0,15
Antal medarbejdere ⁸	Antal	41.345	41.606	39.387
- Kvinder	Pct.	71	69	71
- Mænd	Pct.	29	31	29
Sygefravær ⁹	Dage	19,0	18,0	19,3
Personaleomsætning ¹⁰	Pct.	21	-	20
Medarbejdertilfredshed ¹¹	Pct.	77	-	77
Medarbejderudvikling ¹²	Pct.	49	-	55

Kilder: Regnskaber, Personalepolitiske regnskaber, der udarbejdes hvert andet år.

Noter:

1: Bruttoomsætning er drifts-, anlægs- og lovbundne bruttoudgifter ekskl. udgifter med 100 pct. statsrefusion som f.eks. folkepension.

2: Nettoudgifter er drifts-, anlægs- og lovbundne nettoudgifter, dvs. bruttoomsætning fraregnet refusioner, brugerbetaling og andre indtægter.

3: Årets resultat er forskydningen i likvide aktiver i regnskabsåret, før kursreguleringer mv.

4: Serviceudgifter er alle nettodriftsudgifter fraregnet overførsler og forsyningsvirksomheder. Indtægter er skatteindtægter, tilskud og udligning fratrukket tilskud til HUR.

5: Administrationsandel er nettodriftsudgifter på funktionerne 6.40, 6.41, 6.42, 6.50 og 6.51 divideret med nettodriftsudgifterne. Begge dele er korrigeret for HS og KE.

6: Resultat ifølge det omkostningsbaserede regnskab, der blev afrapporteret første gang i 2004.

7: Varmeforbruget er graddage-korrigeret, så man kan sammenligne forbruget år for år.

8: Opgjort som fuldtidsstillinger.

9: Sygefraværet er opgjort efter definitionen i 6-bysamarbejdet og er baseret på månedslønnede.

10: Ekstern afgang målt i februar 2004 (2003) i pct. af ansatte i februar 2003 (2002).

11: Andelen af medarbejdere, der er tilfreds eller meget tilfreds med at være ansat på deres nuværende arbejdsplads. Tallet opgøres hvert andet år.

12: Andelen af medarbejdere, der har haft en medarbejderudviklingssamtale inden for det seneste år.

Indholdsfortegnelse

Hovedoversigter	4
Ledelsesberetning	7
Omkostningsbaseret regnskab	28
Udvalgenes regnskabsforklaringer	38
Revisionsdirektoratet	40
Borgerrådgiveren	44
Økonomiudvalget	48
Kultur- og Fritidsudvalget	64
Uddannelses- og Ungdomsudvalget	76
Sundheds- og Omsorgsudvalget	97
Familie- og Arbejdsmarkedsudvalget	111
Bygge- og Teknikudvalget	157
Miljø- og Forsyningsudvalget	188
Regnskabsoversigter, udgiftsregnskab	204
Obligatoriske oversigter	224

Regnskab 2005, netto
(1000 kr.)

	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
I Drift (inkl. statsrefusion)	28.210.908	29.741.624	29.519.861	-221.761
0. Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	909.382	974.027	951.301	-22.727
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	-1.173.401	165.905	69.492	-96.413
2. Trafik og infrastruktur	244.488	204.258	207.158	2.899
3. Undervisning og kultur	3.634.463	3.663.662	3.781.682	118.019
4. Sygehusvæsen og sygesikring	7.429.814	7.416.248	7.424.701	8.453
5. Social og sundhedsvæsen	13.964.227	14.215.572	13.975.098	-240.471
6. Administration m.v.	3.201.935	3.101.952	3.110.429	8.479
2 Heraf statsrefusion	-4.224.635	-4.228.631	-4.035.179	193.452
0. Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	0	0	0	0
3. Undervisning og kultur	-19.892	-19.892	-19.875	17
5. Social og sundhedsvæsen	-4.204.743	-4.208.739	-4.015.304	193.435
3. Anlæg	2.122.212	1.297.034	1.025.552	-271.483
0. Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	215.783	316.179	234.997	-81.182
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	1.122.193	7.000	450	-6.550
2. Trafik og infrastruktur	121.432	169.272	147.645	-21.628
3. Undervisning og kultur	269.579	515.666	421.088	-94.578
5. Social og sundhedsvæsen	255.718	239.903	182.069	-57.834
6. Administration m.v.	137.507	49.014	39.303	-9.711
Drift, refusion og anlæg - i alt	30.333.120	31.038.658	30.545.413	-493.244
4. Renter	79.710	156.335	-32.997	-189.333
7. Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	79.710	156.335	-32.997	-189.333
5. Finansforskydninger	-47.006	-4.914.953	-4.305.031	609.922
8. Balanceforskydninger	-47.006	-4.914.953	-4.305.031	609.922
- Forskydninger i likvide aktiver	-106.755	-860.431	-565.668	294.763
- Øvrige finansforskydninger	59.749	-4.054.522	-3.739.363	315.159
6. Afdrag på lån	597.620	4.401.741	4.302.140	-99.601
8. Balanceforskydninger	597.620	4.401.741	4.302.140	-99.601
(1+3+4+5+6)	30.963.444	30.681.781	30.509.525	-172.256
7. Finansiering	-30.963.446	-30.681.781	-30.509.525	172.256
7. Renter m.v. og 8. Balanceforskydninger	-30.963.446	-30.681.781	-30.509.525	172.256
- Forskydninger i langfristet gæld	-496.111	-186.150	-102.688	83.462
- Hovedstadens udviklingsråd	358.365	358.365	357.123	-1.242
- Tilskud og udligning	-4.448.700	-4.476.996	-4.439.021	37.975
- Skatter	-26.377.000	-26.377.000	-26.324.939	52.061
Finansposter - i alt	-30.333.122	-31.038.658	-30.545.413	493.244
Balance	0	0	0	0

Regnskab 2005, brutto
(1000 kr.)

	Korrigeret budget Udgifter	Korrigeret budget Indtægter	Regnskab Udgifter	Regnskab Indtægter
I Drift (inkl. statsrefusion)	38.175.567	8.433.943	38.191.283	8.671.422
0. Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	1.336.675	362.648	1.374.127	422.827
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	329.024	163.119	240.117	170.625
2. Trafik og infrastruktur	499.241	294.983	515.263	308.106
3. Undervisning og kultur	3.934.368	270.706	4.207.551	425.870
4. Sygehusvæsen og sygesikring	7.421.622	5.374	7.451.120	26.419
5. Social og sundhedsvæsen	20.878.931	6.663.359	20.607.771	6.632.670
6. Administration m.v.	3.775.706	673.754	3.795.334	684.905
- Heraf statsrefusion	0	4.228.631	0	4.035.179
0. Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	0	0	0	0
3. Undervisning og kultur	0	19.892	0	19.875
5. Social og sundhedsvæsen	0	4.208.739	0	4.015.304
3 Anlæg	1.854.414	557.380	1.712.873	687.320
0. Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	845.053	528.874	865.137	630.139
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	7.000	0	450	0
2. Trafik og infrastruktur	170.923	1.651	185.193	37.548
3. Undervisning og kultur	536.521	20.855	421.088	0
5. Social og sundhedsvæsen	239.903	0	199.702	17.633
6. Administration m.v.	55.014	6.000	41.303	2.000
Drift, refusion og anlæg - i alt	40.029.981	8.991.323	39.904.156	9.358.742
4 Renter	324.073	167.738	323.368	356.366
7. Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	324.073	167.738	323.368	356.366
5 Finansforskydninger	-4.879.255	35.698	-4.460.522	-155.491
8. Balanceforskydninger	-4.879.255	35.698	-4.460.522	-155.491
- Forskydninger i likvide aktiver	-860.431	0	-565.668	0
- Øvrige finansforskydninger	-4.018.824	35.698	-3.894.854	-155.491
6 Afdrag på lån	4.401.741	0	4.302.140	0
8. Balanceforskydninger	4.401.741	0	4.302.140	0
(1+3+4+5+6)	39.876.540	9.194.759	40.069.142	9.559.617
7 Finansiering	4.198.806	34.880.587	4.269.287	34.778.812
7. Renter m.v. og 8. Balanceforskydninger	4.198.806	34.880.587	4.269.287	34.778.812
- Forskydninger i langfristet gæld	0	186.150	0	102.688
- Hovedstadens udviklingsråd	358.365	0	357.123	0
- Tilskud og udligning	3.201.696	7.678.692	3.274.185	7.713.206
- Skatter	638.745	27.015.745	637.979	26.962.918
Finansposter - i alt	4.045.365	35.084.023	4.434.273	34.979.687
Balance	44.075.346	44.075.346	44.338.429	44.338.429

Finansiell Status 2005

(mill. kr.)

	PRIMO Saldo	ULTIMO Saldo
Aktiver i alt	33.977	30.560
Likvide aktiver	2.799	1.335
Tilgodehavender hos staten	667	693
Kortfristede tilgodehavender	6.069	6.004
Langfristede tilgodehavender	24.425	22.525
Udlæg vedr. jordforsyning	-108	-130
Aktiver tilhørende fonds, legater mm.	125	133
Passiver i alt	33.977	30.560
Passiver tilhørende fonds, legater mm	127	137
Passiver vedr. beløb til opkrævning	138	26
Kortfristet gæld til staten	1.183	1.136
Kortfristet gæld i øvrigt	2.020	2.058
Langfristet gæld	7.203	2.877
Balance konto	23.307	24.326

Ledelsesberetning

Skilleblad I

Forord

I. Overblik over Købehavns Kommunens økonomiske resultater i 2005.

Beretning 2005 har i forhold til 2004 fået ny form. Den væsentligste forskel fra tidligere års beretninger er, at denne beretning er en ledelsesberetning, og alene rapporterer på økonomiske forhold. Det vil sige, at de begivenheder, der er omtalt i denne beretning, er udvalgt ud fra deres økonomiske betydning for Københavns Kommune i 2005.

Formålet med ledelsesberetningen er, at give et retvisende billede af kommunens økonomiske udvikling i 2005 jf. årsregnskabsloven.

Formålet med dette afsnit er at beskrive kommunens overordnede økonomiske resultat for 2005.

Københavns Kommunes har fire overordnede økonomiske målsætninger:

- Indtægter og udgifter skal være i balance
- Bedre service pr. skattekrone
- Gælden skal ned
- København skal være en attraktiv by at bo i

Københavns Kommune har også i 2005 nået disse mål, idet kommunen på en lang række områder har tilbudt kommunens borgere en forbedret service, samtidig med at budgettet samlet set er overholdt og gælden nedbragt på baggrund af en uændret skatteprocent.

Udsigten til et begrænset råderum som følge af regeringens skattestop og et loft over vækst i drifts- og anlægsudgifter, satte i 2005 øget politisk fokus på prioritering af kommunens ressourcer. Udgangspunktet for 2005 var derfor at skabe øget gennemsigtighed og prioritere kommunens ressourceforbrug for derigennem at effektivisere driften og forøge kommunens råderum.

I.1. Den økonomiske ramme for 2005

København Kommune har i 2005 haft samlede nettodrifts- og anlægsudgifter for 24 mia. kr., hvilket er 554 mill. kr. mindre end budgetteret. En væsentlig del af mindeforbruget ventes overført til 2006. Kommunen havde samlede indtægter for 30,4 mia. kr., hvilket er 89 mill. kr. mindre end forventet.

Nøgletal i 2005 for det udgiftsbaserede regnskab

Langfristet gæld, ultimo 2005	2,9 mia. kr.
Gæld pr. indbygger	5.773 kr.
Drifts- og anlægsudgifter (rammebelagte område)	24 mia. kr.
Mindreforbruget if. budget på drift og anlæg	554 mill. kr.
Kasseopbygning	-1,5 mia. kr.
Egenkapital, ultimo 2005	14,2 mia. kr.
Skatteprocent	32,1 pct.

Kommunens mål om at nedbringe gælden blev også nået i 2005, idet kommunens gæld blev nedbragt med 4,3 mia. kr. Kommunen har i en længere årrække arbejdet med at nedbringe gælden. Gælden var i 1994 15,2 mia. kr., mens den i dag er under 3 mia. kr.

Prioriterede området ved budgetvedtagelsen 2005

Borgerrepræsentationen besluttede med budget 2005, at viderefører børneplanen. Børneplanen blev besluttet af Borgerrepræsentationen i juni 2003 og er en omfattende udbygningsplan for perioden 2004-2007. Planen skal sikre et langsigtet og sammenhængende servicetilbud til børnefamilier med sikkerhed for dagpasning og gode rammer for børnenes skolegang, og omfatter en samlet anlægsinvestering på omkring 2 mia. kr. Som led i planen blev der i budget 2005 afsat 166 mill. kr. til udbygning af daginstitutioner, samt 271 mill. kr. til udbygning af skoler og fritidshjem mv. Der blev i budgettet for 2005 endvidere afsat 143 mill. kr. til serviceforbedringer overfor borgerne herunder bl.a.

- 64 mill. kr. til ældreområdet, med det formål at ombygge plejeboliger til tidssvarende standard og kvalitet i ældreplejen.
- 40 mill. kr. til Hovedstadens Sygehusfællesskab til direkte patient- og plejereleterede funktioner, herunder afkorting af ventetider til kræftbehandling og hjertebehandlinger

Borgerrepræsentationen besluttede endvidere at lade taksterne for dagpasning stige med 103 kr. til 2.616 kr. pr. måned for vuggestuepladser og dag- pleje og med 43 kr. til 1.887 kr. for børnehaver. Københavns Kommunes takster ligger under landsgennemsnittet på taksten til vuggestuebørn, mens taksten til børnehaver og dagpleje ligger højere end landsgennemsnittet.

Der blev i budget 2005 afsat penge til en række investeringer/ anlæg, herunder

- Godt 57 mill. kr. til renovering og vedligeholdelse af idrætsanlæg, herunder udskiftning af Grøndals Centerets tag og modernisering af Østerbro Stadion
- 26 mill. kr. i anlægsmidler til iværksættelse af en plan for psykisk syge og handicappede, med det formål at reducere ventetiden til boliger
- 15 mill. kr. til vejvedligeholdelse, herunder anlæg af støjdæmpende asfalt og cykelstier.

Herudover blev der med vedtagelsen af budget 2005 vedtaget en yderligere nedbringelse af kommunens langfristede gæld.

1.2 Københavns Kommunes udgifter

Tabel 1 Københavns Kommunes samlede budget og regnskab for 2005

Bevillingsområde (Mill. kr.)	Vedtaget budget	Tillægs- Bevillinger	Korrigeret Budget	Års regnskab	Afvigelse (1)
Rammebelagte områder	23.608	899	24.507	23.953	-554
Rammebelagte driftsområder	22.693	446	23.139	22.950	-189
Rammebelagte anlægssområder	1.000	290	1.290	1.025	-265
Takstfinansierede driftsområder	-1.207	1.278	71	-22	-93
Takstfinansierede anlægssområder	1.122	-1.115	7	0	-7
Lovbundne områder og finansposter	-23.502	-145	-23.647	-23.465	182
Lovbundne områder	6.725	-193	6.532	6.592	61
Skatter og udligning	-30.467	-28	-30.496	-30.407	89
Øvrige finansielle poster	241	76	317	427	110
Kassebevægelse	107	754	860	565	-295

1.3 Rammebelagte områder

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på rammebelagt drift på 189 mill. kr. i 2005 ud af et samlet budget på 23,1 mia. kr. Mindreforbruget i regnskabet for 2005 ligger på under 1 pct. af det samlede forbrug. De seneste år har mindreforbruget ligget stabilt på 4 pct. af driftsudgifterne. Faldet i mindreforbruget til under 1 pct. af det samlede forbrug, skal blandt andet ses i lyset af, at Borgerrepræsentationen i december 2005 vedtog en tidlig overførsel af drifts- og anlægsmidler fra 2005 til 2006. Den tidlige overførsel af midler medfører, at kommunens budget kommer til at ligge tættere på regnskabsresultatet. Der er således ikke tale om, at kommunens samlede opsparring i form af uforbrugte midler er faldet markant.

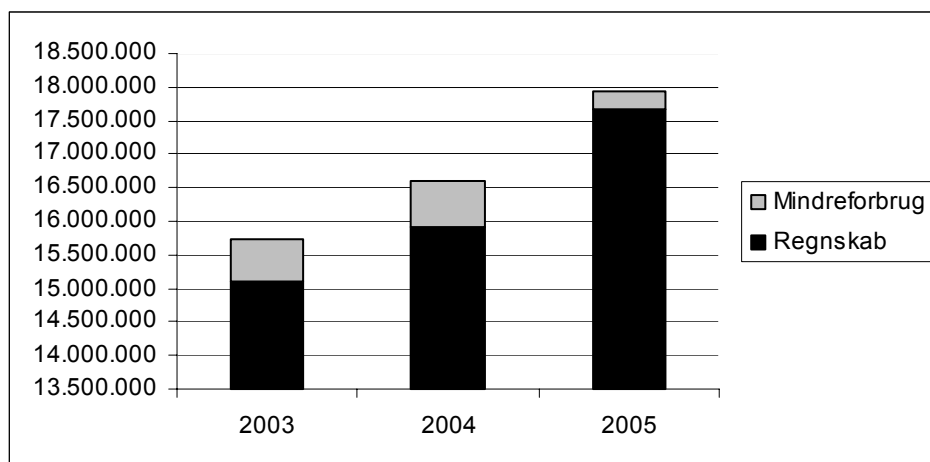
Tabel 2 Købehavns Kommunes regnskabsresultatet tillagt overførsler

Bevillingsområde (Mill. kr.)	Afvigelse i regnskabet	Tidlig Overførsel (TO)	Afvigelse inkl. TO	Afvigelse i Regnskab 2004
Rammebelagte områder	-554	-1.222	-1.776	-2.132
Rammebelagte driftsområder	-189	-361	-550	-735
Rammebelagte anlægssområder	-265	-861	-1.126	-1.393
Takstfinansierede driftsområder	-93	0	-93	71
Takstfinansierede anlægssområder	-7	0	-7	-75
Lovbundne områder og finansposter	182	0	182	-448
Lovbundne områder	61	0	61	-1
Skatter og udligning	89	0	89	-112
Øvrige finansielle poster	32	0	32	-335
Kassebevægelse	-372	-1.222	-1.594	-2.579

Note: Der er kun givet tidlige overførsler på drift og anlæg

Uddannelses- og Ungdomsudvalget har et merforbrug på 179 mill. kr. på rammebelagt drift i regnskabet. Merforbruget vedrører skole-, fritids- og ungdomsområdet. Som opfølgning på merforbruget er der igangsat en undersøgelse af årsagen til merforbruget og hvilke initiativer, der kan tages for at styrke den økonomiske styring af områderne.

Figur 1. Regnskab (forbrug), mindreforbrug og korrigeret budget for kommunens driftsudgifter som helhed.



Note: Højden af søjlen angiver det korrigerede budget. Regnskab angiver årets forbrug.

Mindreforbruget, som procentandel af driftsudgifterne, fordeler sig forskelligt mellem udvalgene.

Det største procentvise mindreforbrug findes i Miljø- og Forsyningsudvalget. I 2005 var det samlede mindreforbrug på 202 mill. kr., hvilket svarer til 52 pct. af den samlede budgetramme for udvalget. Mindreforbruget skyldes primært opsparede midler på det takstfinansierede område, der skal anvendes til at nedsætte taksterne på jorddeponering de kommende år.

Borgerrådgiveren har procentuelt haft det næststørste mindreforbrug i 2005 på 13 pct. svarende til 0,7 mill. kr. hvilket primært skyldes betalingsforskydning vedrørende fejlkonteret løn jf. afsnittet om løn på side 14.

Tabel 3 Mindreforbrug på drift som andel af korrigeret budget (pct.).

	2003	2004	2005
Revisionen	3	0	1
Borgerrådgiveren	-	16	13
Økonomiudvalget	19	28	7
Kultur- og Fritidsudvalget	3	1	0
Sundheds- og Omsorgsudvalget	-1	0	0
Uddannelses- og Ungdomsudvalget	0	-1	-4
Familie- og Arbejdsmarkedsudvalget	6	6	4
Bygge- og Teknikudvalget	2	8	2
Miljø- og Forsyningsudvalget	9	-6	52
I alt	4	4	1

Note: Tallene er i procent. Mindreforbrug/driftsbudget

Kommunens samlede anlægsbudget var i 2005 på 1,5 mia. kr. Fra 2004 til 2005 er anlægsbudgettet faldet med 2 mia. kr., som blandt andet skal ses i lyset af, at der de tidligere år har været stigende overførsler af uforbrugte anlægsmidler. De forrige år har stigende bevillinger til anlæg medført, at der har ophobet sig midler til anlæg, men i 2005 var der kun et mindreforbrug på 244 mill.kr eller knap 16 pct. mod 37 pct. i 2004 af kommunens samlede anlægsbudget jf. ovenstående figur.

Faldet i mindreforbruget skyldes dels, at flere større anlægsprojekter er blevet gennemført i 2005 bl.a. som led i børneplanen og realiseringen af den boligpolitiske plan. Dels skyldes faldet den tidlige overførsel af anlægsmidler vedtaget af Borgerrepræsentationen i december 2005, der har reduceret budgettet for 2005 og i stedet flyttet midlerne til budget 2006.

Tabel 4 Mindreforbrug på anlæg som andel af korrigeret budget (pct.).

	2003	2004	2005
Revisionen	-	-	-
Borgerrådgiveren	-	-	-
Økonomiudvalget	97	95	-6
Kultur- og Fritidsudvalget	54	65	12
Sundheds- og Omsorgsudvalget	49	101	69
Uddannelses- og Ungdomsudvalget	26	33	23
Familie- og Arbejdsmarkedsudvalget	28	34	8
Bygge- og Teknikudvalget	31	31	21
Miljø- og Forsyningsudvalget	8	10	38
I alt	33	37	16

Note: Tallene er i procent. Mindreforbrug/anlægsbudget

1.4 Lovbundne udgifter

Kommunens samlede lovbundne udgifter var i 2005 på 6,6 mia. kr. Der var et samlet merforbrug på 61 mill. kr., der primært skyldes udbetaling af rådighedsløn til tidligere KE-ansatte. Udbetalingen er godkendt som en del af sagen om selskabsudskillelse af KE, men det har ikke været muligt at budgettere det i 2005 inden regnskabet blev lukket. Kommunens budget og forbrug har i 2005 dermed udviklet sig stor set som forventet.

1.5 Finansielle udgifter

De finansielle udgifter omfatter renter, afdrag på lån, lånoptagelse og finansforskydninger.

Finansforskydninger

Finansforskydninger er udtryk for likviditetsvirkningen af betalingsforskydninger mellem 2005 og henholdsvis 2004 og 2006.

Finansforskydningerne udgjorde i regnskab 2005 en merudgift i forhold til budgettet for kommunen på 121 mill. kr. Merudgifterne skyldes primært mindre indtægter end budgetteret på skatter og på tilskud og udligning.

Renteudgifter

Københavns Kommune havde i 2005 en indtægt fra renter og kursgevinster på 33 mill. kr. Det er 189 mill. kr. mere end budgetteret. Den store forskel mellem budget og regnskab skyldes, at kommunen som led i udskillelsen af KE i aktieselskaber har oprettet to rentebærende gældsbreve mellem kommunen og henholdsvis KE Vand A/S og KE Afløb A/S.

Stort fald i gælden pr. indbygger

Københavns Kommune har i 2005 afdraget 4,3 mia. kr. på den langfristede gæld.

En stor del af faldet i gælden skyldes udskillelsen af Københavns Energi (KE) i aktieselskaber, hvilket betyder en fuldstændig adskillelse af KEs økonomi og kommunens økonomi. Som følge heraf har KE betalt sit mellemværende til kommunen, købt de grunde kommunen ejer, men som KE anvender og betalt for tjenestemandforpligtelser.

Borgerrepræsentationen har vedtaget, at de ekstraordinære indtægter ved salget af KE skulle anvendes til afdrag på gælden, hvilket er årsagen til det store afdrag på kommunens gæld i 2005.

Ved begyndelsen af 2005 havde Københavns Kommune en langfristet gæld på 7,2 mia. kr. Det svarede til en gæld pr. indbygger på 14.332 kr.

Ved udgangen af 2005 udgjorde Københavns Kommunes gæld 2,9 mia. kr. svarende til 5.773 kr. pr. indbygger. Hermed faldt gælden pr. indbygger med 8.621 kr. pr. indbygger i 2005, hvilket bringer Københavns Kommune under landsgennemsnittet, når gæld pr. indbygger sammenlignes med landets øvrige kommuner.

Københavns Kommune har fast forrentet lån i danske kroner og Schweizerfranc. Ultimo 2005 var andelen 58 pct. i DKK og 42 pct. i CHF.

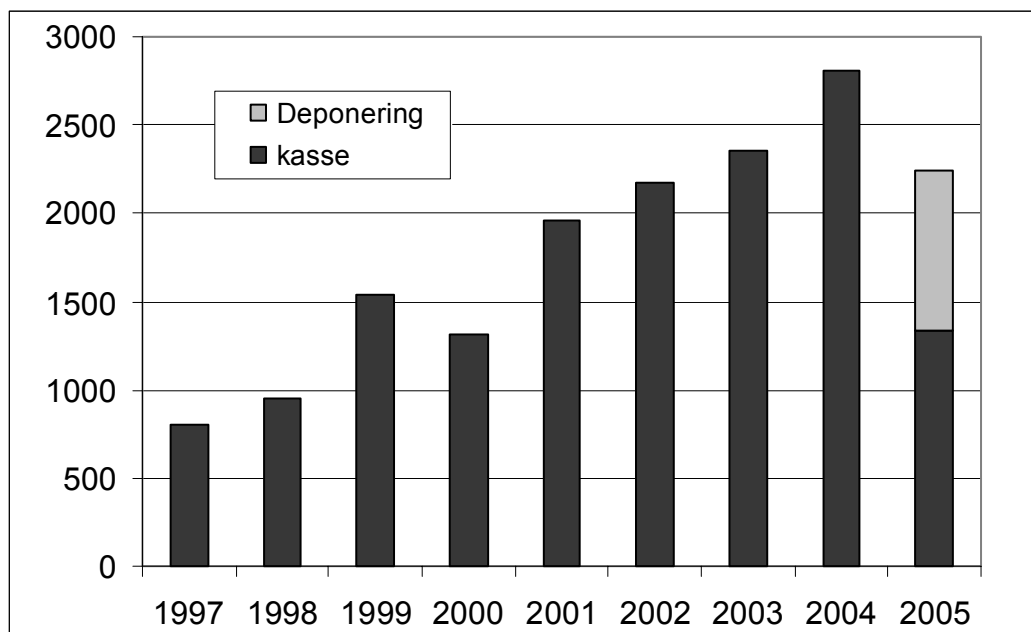
Faldende kassebeholdning i 2005

Københavns Kommunes kassebeholdning var på 1,3 mia. kr. ultimo 2005. Hermed faldt kommunens likviditet med 1.466 mill. kr. i 2005. Kassebeholdningen er opgjort fratrukket en binding af likviditeten på 901 mill. kr. som kommunen pga. kommunalreformen blev pålagt af staten at foretage i 2005. Midlerne frigives 1. januar 2007.

Kassebeholdningen inklusiv likviditetsbindingen er på 2,2 mia. kr. Faldet i kassebeholdningen fra 2,8 mia. kr. til 1,3 mia. kr. skyldes, foruden likviditetsbindingen, blandt andet, at kommunen i 2005 har anvendt en del af det opsparede overskud på drift og anlægsposter fra tidligere år.

Kassebeholdningen skal ses i lyset af, at der forventes overført indtil 0,4 mia. uforbrugte midler fra 2005 til budget 2006 især vedrørende større anlægs- og vedligeholdelsesarbejder. Det betyder, at midlerne i kassen ikke kan betragtes som frie og udisponerede midler.

Figur 2. Kassebeholdningen ultimo 1997-2005, mill. kr.



1.6 Pris- og lønudvikling

I nedenstående tabel sammenlignings, den forventede prisudvikling for regnskabsåret med den faktiske prisudvikling samt konsekvensen for udvalgenes samlede vedtagne budget for drift og anlæg.

Tablet 7. Den forventede prisudvikling sammenholdt med den faktiske udvikling (1.000 kr.)

	Vedtaget budget drift og anlæg 2005, baseret på en pris- og lønudvikling på 2,3 pct.	Vedtaget budget korrigeret for det seneste skøn for pris- og lønudvikling på 2,8 pct.	Forskel som følge af pris- og lønudvikling
P/L udvikling	2,3	2,8	0,5
Borgerrådgiveren	5.115	5.140	25
Revisionen	20.134	20.232	98
Økonomiudvalget	731.169	734.743	3.574
Kultur- og Fritidsudvalget	775.453	779.243	3.790
Sundheds- og Omsorgsudvalget	3.817.913	3.836.573	18.660
Uddannelses- og Ungdomsudvalget	4.375.485	4.396.871	21.386
Familie- og Arbejdsmarkedsudvalget	6.933.578	6.967.466	33.888
Bygge- og Teknikudvalget	1.323.745	1.330.215	6.470
Miljø- og Forsyningsudvalget	141.324	142.015	691
I alt	18.123.916	18.212.498	88.582

Note: Skønnet for pris- og lønudviklingen er hentet fra KL's budgetvejledning 2007 (22. feb. 2006)

Sundheds- og Omsorgsudvalgets vedtagne budget er ekskl. Bidrag til H:S

Miljø- og Forsyningsudvalgets vedtagne budget er ekskl. Takstfinansierede områder

Der er i 2005 en forskel mellem vedtaget budget og det vedtaget budget korrigeret for det seneste skøn for prisudviklingen i 2005 på 88 mill. kr. Der er i 2005 udmøntet en regulering på -2,4 mill. kr. Herudover vil der i 2006

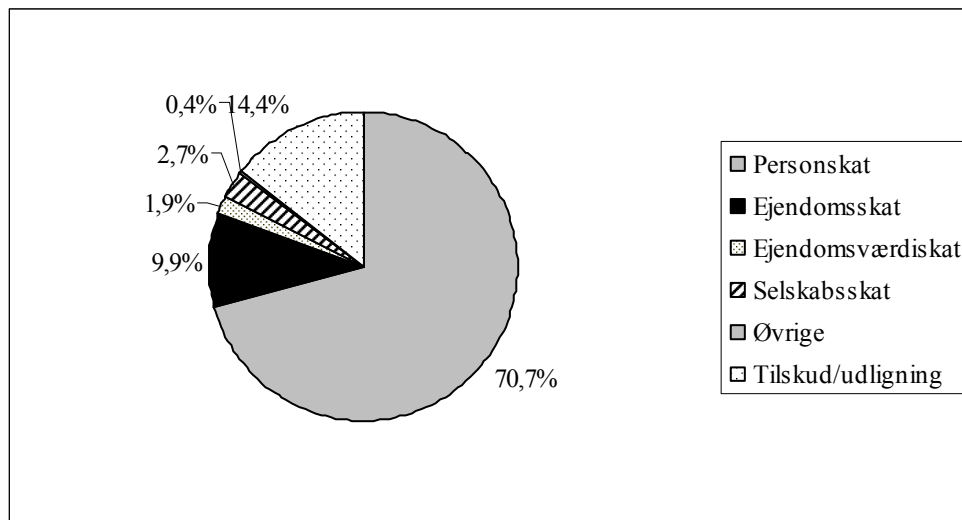
blive udmøntet yderligere en lønregulering 25,1 mill. kr. vedr. 2005. Udmøntningen er en opfølgning på overenskomsterne. Der korrigeres ikke for prisudviklingen i budgetåret.

1.7 Københavns Kommunes indtægter

Kommunens primære indtægtskilde er indkomstskatten, som udgør 71 pct. af de totale indtægter. I 2005 havde Københavns Kommune samlede indtægter for 30,4 mia. kr. hvilket er 89 mill. kr. mindre end forventet i budget 2005.

I 2005 var kommunens indtægter fordelt med 26,3 mia. kr. fra skatter og 4,1 mia. kr. fra tilskud og udligning.

Figur 3 Skatter, tilskud og udligning i 2005 (mill. kr.)



Udskrivningsgrundlaget er øget med 11,6 pct. fra 2002 til 2005. Udskrivningsgrundlaget er udtryk for skatteydernes samlede indkomster, når fradragene er trukket fra.

Personskat

Københavns Kommune valgte i 2005 det statsgaranterede skattegrundlag. Skattegrundlaget består af kommunens udskrivningsgrundlag, et skattegrundlag for ejendomsværdiskatterne og et skattegrundlag for de afgiftspligtige grundværdier.

I de seneste år har Københavns Kommune sat skatten ned fra 32,3 pct. i 2002 til 32,1 pct. i 2004.

Borgerrepræsentationen besluttede i 2005, at der ikke var økonomisk grundlag for at sætte skatten yderligere ned. Såvel skatteprocenten som grundskylden har således været uændret i 2005. De samlede skatteindtægter, som er både personskatter, ejendomsskatter og selskabsskatter er steget med 7,1 pct. fra 2002 til 2005, hvilket primært skyldes et øget udskrivningsgrundlag. Udskrivningsprocenten ligger 0,5 procentpoint under landsgennemsnittet.

Tabel 5 Udskrivningsgrundlag og personskat 2000-2005, løbende priser

Udskrivningsgrundlag og personskat 2002 – 2005				
	2002	2003	2004	2005
Udskrivningsgrundlag (mill. kr.)	60.377	63.994	65.458	67.421
Personskatteprocent	32,3	32,2	32,1	32,1
Personskat (mill. kr.)	20.667	20.750	21.621	21.763
Grundskyldspromille	34	34	34	34
Samlede skatteindtægter (mill. kr.)	24.580	25.509	26.202	26.325

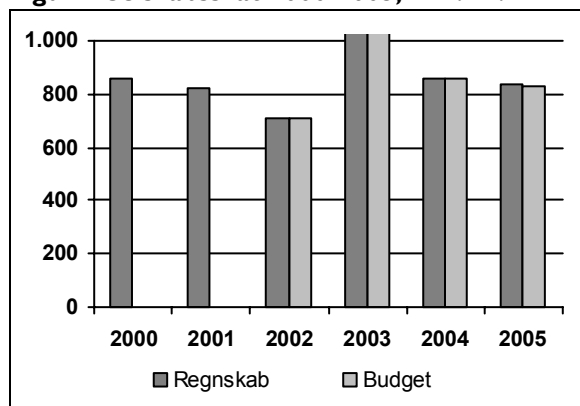
Som det fremgår af tabel 5 er provenuet fra personskatterne for indkomståret 2005 21,8 mia. kr., hvilket er 142 mill. kr. mere end i 2004.

Stigning i provenu fra selskabsskat

Københavns Kommune modtager en andel af indtægterne fra skatterne fra selskaber og fonde. Denne andel er 3,16 pct. Andelen afregnes med tre års forsinkelse, dvs. for budgetåret 2005, er det selskabs- og fondsskatten i 2002, der afregnes.

Provenuet tilfalder i udgangspunktet Københavns Kommune i de tilfælde, hvor virksomhederne har hovedsæde i kommunen. Hvis en virksomhed er beliggende i flere kommuner, fordeles den kommunale andel mellem kommunerne efter det forhold, hvori nettoindtægten må anses for at være oppebåret. Kan nettoindtægten ikke udledes af virksomhedernes regnskaber, fordeles den kommunale andel efter lønsummen. Det gælder f.eks. for banker og sparekasser.

Figur 4 Selskabsskat 2000-2005, mill. kr.

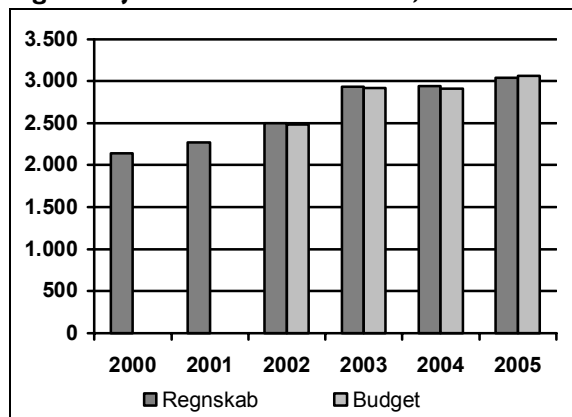


I 2005 havde Københavns Kommune et provenu fra selskabs- og fondsskatter på 833 mill. kr., hvilket er et fald på 27 mill. kr. i forhold til 2004.

Ejendomsskatter

Kommunens ejendomsskatter omfatter grundskyld af de afgiftspligtige grundværdier samt dækningsafgifter for private erhvervsjendomme og offentlige jendomme.

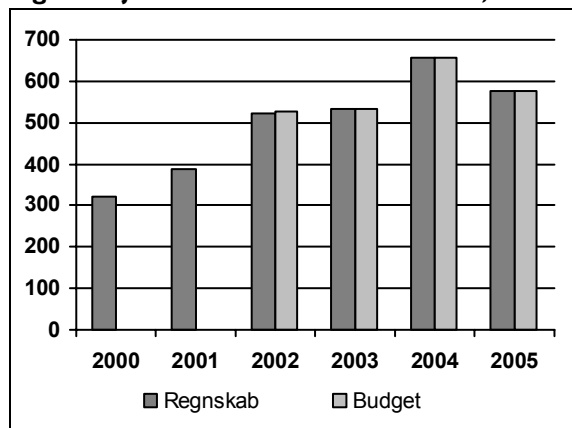
Figur 5 Ejendomsskat 2003-2005, mill. kr.



I 2005 udgjorde grundskylden 34 promille, og Københavns Kommune fik et provenu fra ejendomsskatter (grundskyld og dækningsafgift) på 3,04 mia. kr. mod 2,94 mia. kr. i 2004. Den relativt lave stigning skyldes bl.a., at der er indført loft over grundskylden, jf. nedenfor.

Ejendomsværdiskat

Fra og med 2000 er beskattningen af overskud af ejerbolig, dvs. lejeværdi fratrukket standardfradrag, afløst af en kommunal og amtskommunal ejendomsværdiskat.

Figur 6 Ejendomsværdiskat 2000-2005, mill. kr.

I 2005 fik Københavns Kommune et provenu fra ejendomsværdiskatter på 573 mill. kr. mod 658 mill. kr. i 2004. Årsagen til faldet er, at Københavns Kommune i 2004 fik en efterregulering på ejendomsværdiskatten på 105 mill. kr. som følge af, at vi valgte at selvbudgettere i 2001.

I 2001 indførte Regeringen et skattestop for ejendomsværdiskatten og et loft over grundskylden.

Ejendomsværdiskatten kan ikke overstige 2001-niveauet tillagt 5 pct. Ejendomsværdiskatten kan dog stige ved om- og tilbygninger og ved ejendomshandler, hvor et nedslag i ejendomsværdiskatten på boliger erhvervet før 1. juli 1998 bortfalder.

Loftet over grundskylden blev indført i 2003. Som følge heraf kan grundskylden på den enkelte ejendom kun vokse med en af staten fastsat reguleringsprocent. Reguleringsprocenten fastsættes som den skønnede vækst i udskrivningsgrundlaget tillagt 3 pct., dog maks. 7 pct.

Resultatet har været en væsentlig begrænsning af kommunernes indtægter. Således falder den reale værdi af ejendomsværdiskatten.

Kommunernes mistede provenu fra disse skattekloder indgår i de årlige kommuneforhandlinger med staten, og kommunerne bliver i princippet under ét kompenseret via bloktilskuddet. En række kommuner med en høj vækst i ejendomsvurderingerne – deriblandt København – vil dog ikke blive kompenseret i tilstrækkelig grad, idet kompensationen via bloktilskuddet gives til alle kommuner – også kommuner med en lav eller negativ vækst i ejendomspriserne.

I 2003 blev kommunerne dog kompenseret individuelt og faldet i grundskyldsprøvenuet fra 2003 til 2004 skyldes overgangen fra den individuelle kompensation til den kollektive kompensation via bloktilskuddet.

Øvrige skatter og afgifter

Øvrige skatter omfatter primært provenu fra udbetalinger fra pensionsordninger. Der skal betales 40 pct. i skat ved almindelig ophævelse og 60 pct. ved ophævelse i utide. Heraf modtager kommunen en tredjedel.

I 2005 fik kommunen et provenu fra øvrige skatter og afgifter på 120 mill. kr.

Udligning og generelle tilskud

Staten yder årligt et bloktilskud til kommuner og amter. Desuden modtager Københavns Kommune tilskud og betaler tilsvarende til andre kommuner ifølge det kommunale tilskuds- og udligningssystem. Dette system udligner bl.a. forskelle i udgiftsbehov og beskatningsgrundlag kommunerne imellem og amterne imellem.

Formålet med udligningen er at sikre kommunerne og amterne nogenlunde ensartede vilkår således, at der sikres et ensartet serviceniveau i forhold til skatteprocenten kommunerne imellem.

Der sker udligning både mellem kommunerne og mellem amterne på landsplan og særskilt mellem kommunerne i hovedstadsområdet. Desuden foretages der udligning for udgifter til f.eks. boligstøtte og flygtninge. Endvidere sker der i en særlig ordning udligning af kommunernes henholdsvis amternes udgifter til købsmoms.

Københavns Kommune

Den 1. december 2005 offentliggjorde Indenrigs- og Sundhedsministeriets Finansieringsudvalg sin rapport med forslag til ændringer i det kommunale tilskuds- og udligningssystem under hensyntagen til kommunalreformens nye opgavefordeling og kommuneinddeling. Københavns Kommune var medlem af Finansieringsudvalget.

Finansieringsudvalgets arbejde var delt i to:

- 1) Fastlæggelse af de nye kommuners udgifter og indtægter som følge af kommunalreformen
- 2) Forslag til et nyt tilskuds- og udligningssystem

Fastlæggelsen af udgifter og indtægter som følge af kommunalreformen er overvejende en teknisk øvelse. Det bliver dog en udfordring at tilpasse Københavns Kommunes økonomi til den nye opgaveportefølje. Kommunalreformen betyder, at Københavns Kommunes indtægter og udgifter reduceres med 6 mia. kr.

Hvad angår forslag til et nyt tilskuds- og udligningssystem har Finansieringsudvalget udarbejdet syv modeller.

Med udgangspunkt i Finansieringsudvalgets rapport indgik Regeringen, Det Radikale venstre og Dansk Folkeparti d. 27. februar 2006 en politisk aftale om et nyt tilskuds- og udligningssystem. Resultatet af aftalen er en gevinst på 13 mill. kr. for Københavns Kommune. Gevinsten består af to modsatrettede bevægelser, hhv. en gevinst på kommunalreformen på 512 mill. kr., og et tab på ændringen af tilskuds- og udligningssystemet på 499 mill. kr.

Gevinsten som følge af kommunalreformen på 512 mill. kr., skyldes primært overførslen til regionen af sygehusene, herunder behandlingspsykiatrien, hvor Københavns Kommune i dag har et højt forbrug. Det giver således Københavns Kommune en økonomisk gevinst at aflevere et relativt dyrt sygehusvæsen, samtidig med at kommunen afleverer en tilnærmelsesvis gennemsnitlig andel af amtsskatten. Det skal understreges, at der kan være forskel på statens opgørelse af gevinsten ved kommunalreformen og Københavns Kommunes faktiske forhold

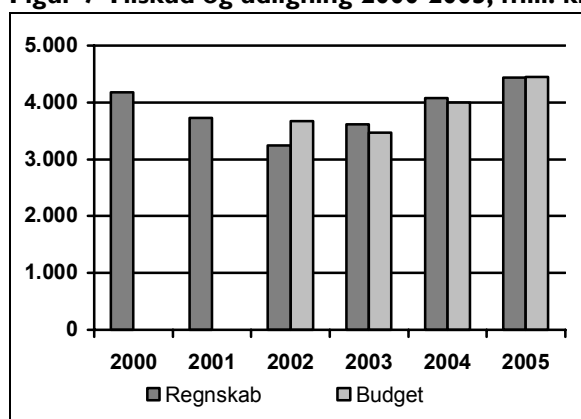
Tabet på ændringen af tilskuds- og udligningssystemet på 499 mill. kr. skyldes primært, at forligspartierne har besluttet at flytte flere penge fra hovedstaden til resten af landet. Dertil kommer, at aftalen åbner op for, at pengestrømmen fra øst til vest øges, hvis væksten i hovedstaden er kraftigere end i resten af landet. Derimod kan dette højere udligningsniveau ikke sættes ned, når det først er sat op. Med andre ord vil pengestrømmen fra øst til vest forblive høj, også selv om væksten på et tidspunkt skulle blive kraftigere i resten af landet end i hovedstaden.

Den politiske aftale udmøntes i et lovforslag, som forventes fremsat ultimo marts 2006.

Hovedstadsregionen skal betale 7 mia. kr. til landsudligningen i 2006, hvilket er en stigning på 800 mill. kr. i forhold til 2005.

I 2005 fik Københavns Kommune et statstilskud på 4,49 mia. kr. inklusiv momsudligning og havde nettoindtægter på 1,35 mia. kr. fra udligningsordningerne om forskelle i udgiftsbehov og beskatningsgrundlag samt kommunale merudgifter til flygtninge og boligstøtte.

Figur 7 Tilskud og udligning 2000-2005, mill. kr.



Nettoindtægterne fra generelle tilskud og udligning er i 2005 steget med 360 mill. kr. i forhold til 2004.

Københavns Kommune valgte statsgaranti i 2005. Dette valg medfører, at der ikke vil komme en efterregulering af kommunens personskatter, ejendomsværdiskatter og tilskuds- og udligningsbeløb i 2008 som følge af den faktiske udvikling i beskatningsgrundlaget i 2005.

1.9 Det omkostningsbaserede regnskab

Siden 2004 har kommunen udarbejdet et omkostningsbaseret regnskab, der tager afsæt i de regnskabsprincipper som private virksomheder anvender. Det omkostningsbaserede regnskab har bidraget til at Københavns Kommunes ønske om øget gennemsigtighed af omkostninger og indtægter. Herudover giver det mulighed for at forbedre kommunens økonomistyring.

Rapporteringen af et omkostningsbaseret regnskab består af en resultatopgørelse, der har fokus på årets resultat og forbrug af ressourcer, en balance, der viser, hvordan kommunens økonomiske situation var ved årsskiftet fordelt på aktiver og passiver samt en pengestrømsopgørelse, der viser, hvilken likviditetsvirkning årets aktiviteter har haft.

Nøgletal

	Regnskab 2004	Regnskab 2005
Kommunens resultat, mill. kr.	375	-403
Kommunens egenkapital, mill. kr.	11.347	14.215
Dækningsgrad	3,5 pct.	-0,06 pct.
Soliditetsgrad	23 pct.	30 pct.
Langfristet forpligtigelse og gæld pr. borger	57.360 kr.	49.894 kr.
Egenkapital pr. borger	22.587 kr.	28.297 kr.

Note: Dækningsgrad: dækningsbidrag/omsætning.

Soliditetsgrad: egenkapital/balancesum

I 2005 har Københavns Kommune et samlet underskud på 403 mill. kr., hvilket er en forringelse på 778 mill. kr. ifht. 2004. Underskuddet er dels udtryk for et væsentligt fald på det takstfinansierede område grundet udskillelsen af Københavns Energi. På det skattefinansierede område overstiger udgifterne generelt indtægterne, hvilket skyldes at kommunen ikke har formået at tilpasse sit omkostningsniveau i forhold til indtægterne.

Dækningsbidraget er -25 mill. kr., hvilket svarer til en dækningsgrad på -0,06 pct. Det vil sige, at der per indtægtskrone indtjenes -0,06 pct. øre til dækning af omkostningerne. Således er dækningsbidraget ikke tilstrækkeligt til at dække årets afskrivninger og resultatet er herefter et underskud af den primære drift på 433 mill. kr.

Kommunens langfristede forpligtelser og gæld pr. borgere er på 49.894 kr. Den langfristede gæld udgør 10 pct. svarende til 2.877 mill. kr., mens forpligtelserne udgør resten. De store forpligtelser skyldes kommunens pensionsforpligtelser til tjenestemænd. Faldet i den langfristede forpligtigelse og gæld pr. borger skyldes udskillelsen af KE, hvor indfrielsen af tilgodehavender er blevet brugt til afdrage på den langfristede gæld. Soliditetsgraden er steget fra 23 pct. til 30 pct. Denne udvikling er primært forårsaget af en forbedring af egenkapitalen, som siden 2004 er steget med 20 pct. Udviklingen i egenkapitalen betyder ligeledes, at egenkapitalen pr. borger, er forbedret.

For en nærmere forklaring af det omkostningsbaserede regnskab henvises til side 27.

1.10 Miljøbelastning

Københavns Kommune arbejder løbende med at forbedre kommunens miljøbelastning.

Tabellen nedenfor viser, hvordan det går med at nå de miljømål, som Borgerrepræsentationen har besluttet.

Table 6 Miljømål for Københavns Kommune

Mål	2003	2004	2005	Status 2005	Når vi målet	Bemærkninger
Elforbrug(GWh)	116	114	112	☺	☺	Mål: 5 % reduktion inden 2007. Måltal: 3,5 %
Varmeforbrug (GWh)	321	338	319	☺	☺	Mål: 5 % reduktion inden 2007. Måltal: 0,6 %
Vandforbrug (mio. liter)	1410	1380	1330	☺	☺	Mål: 5 % reduktion inden 2007. Måltal: 5,7 %
Samlet økologiprocent på 75 pct.	-	-	36	☺	☹	Aktuelt er der en udfordring i forhold til at nå målet på plejehjem og idrætsanlæg
Antal miljøcertificerede institutioner i alt	4	24	44	☺	☺	Mange har lavet planer for indførelse – men det er stadig under 10 % af kommunens ansatte der er omfattet af miljøledelse (som er en del af det at blive miljøcertificeret).

Note: Udvikling 2004-2005: Vurdering baseret på udviklingen fra 2004-2005

Når vi målet: Vurdering af, om de besluttede kommunale virkemidler er tilstrækkelige til at nå de aktuelle mål

De væsentligste resultater af miljøarbejder i 2005 er for det første, at det er lykkedes at montere partikelfiltre på 90 pct. af kommunens egne biler samt at kommunen ved byggeri anvender minimumskravene i retningslinierne for miljømæssigt bæredygtigt byggeri. Der er nye retningslinier på vej, hvor minimumskravene bliver skærpet - Der er derfor fortsat behov for fokus på området.

Derudover har Københavns Kommune to andre centrale mål. For det første at få omlagt kommunens køkkener og kantiner til 75 pct. økologi inden 2008 og dernæst at miljøcertificere alle forvaltninger og institutioner inden udgangen af 2008. Målene indgår i kommunens grønne budget for 2006 og opfølgningen sker i Københavns Kommunes grønne regnskab.

2. Særlige økonomiske fokusområder i 2005

I 2005 gennemførte Københavns Kommune en række tiltag, som har medvirket til at styrke kommunens økonomi.

2.1 Ny budgetmodel

I 2005 har udarbejdelsen af budget 2006 taget udgangspunkt i den nye overordnede budgetmodel for kommunen. Modellen er delvist indfaset i budget 2006, og indfases fuldt ud i budget 2007.

Den nye budgetmodel imødekommer de stigende politiske forventninger til gennemsigthed i budgettet og ønsker om mulighed for bedre at kunne prioritere kommunens ressourceforbrug.

Med den nye budgetmodel er budgettet inddelt i 4 styringsområder:

- *Efterspørgselsstyrede serviceområder*, hvor udgifterne er aktivitetsafhængige, sådan at flere indbyggere (i den relevante alder), alt andet lige, indebærer højere udgifter, og færre indbyggere indebærer lavere udgifter.
- *Rammebelagt drift*, hvor der er mulighed for politisk at fastlægge både serviceniveauet og aktiviteten.
- *Efterspørgselsstyrede overførsler*, hvor der er begrænset mulighed for at styre ydelsens pris, f.eks. som følge af lovgivning.
- *Anlæg*, som er kendetegnet ved, at styringsopgaven er en tværgående prioritering af kommunens anlægsbehov.

2.2 Bedre overførselsadgang

Kommunens institutioner og forvaltninger har mulighed for at søge om overførsel af midler, der ikke er anvendt i budgetåret til næste budgetår.

I 2005 er kommunens regler for overførsler blevet opdateret. Formålet med opdateringen var bl.a. at give større økonomisk sikkerhed for kommunens institutioner, så som skoler, daginstitutioner, plejehjem m.fl. Institutionerne er med opdateringen sikret adgang til at overføre midler mellem årene. Et andet hovedelement i opdateringen var at give Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen et bedre beslutningsgrundlag, når overførsel af mindreforbrug mellem årene skal vurderes.

Som led i aflæggelsen af kommunens regnskab for 2005, har det været muligt at overføre midler af tre omgange. Første mulighed var i oktober 2005, hvor Borgerrepræsentationen besluttede at overføre i alt 1,2 mia. kr. af udvalgenes forventede mindreforbrug i regnskab 2005. Som led i Borgerrepræsentationens behandling af regnskabet for 2005 kan udvalgene søge om overførsel af aktiviteter, hvor Borgerrepræsentationen på et tidligere tidspunkt har taget en særskilt beslutning om, at aktiviteten skal gennemføres. Der kan herudover overføres opsparing i kommunens institutioner. Når regnskabet er godkendt kan midler, der ikke er overført i de to første sager, søges overført. Forudsætningen for en overførsel er, at der foreligger et formål med anvendelsen af midlerne, som Borgerrepræsentationen kan godkende.

2.3 Ny lønleverandør

Kommunen opsagde i 2005 samarbejdet med Accenture HR service, der har stået for kommunens lønudbetalinger. Lønudbetalingen er overtaget af KMD indtil kommunen har forberedt et nyt udbud af lønopgaven.

Fle forvaltninger har i regnskabet taget forbehold for de lønudgifter, der er bogført i regnskabet. I 2006 vil de samlede lønudgifter for perioden 2004 og 2005 blive afstemt. Det er ikke forventningen at afstemningen vil ændre væsentligt ved de lønudgifter, der er bogført i regnskabet for 2005.

2.4 Udskillelsen af KE

Københavns Energi (KE) blev udskilt som aktieselskab pr. 31. december 2004, hvilket bl.a. har betydet, at gæld og tilgodehavender mellem KE og kommunen blev udlignet og at værdierne i KE nu står opført som en aktiekapital i kommunen.

Provenuet fra udligningen af gæld og tilgodehavender med KE er, i overensstemmelse med Borgerrepræsentationens beslutning, anvendt til at nedbringe kommunens langfristede gæld. Det er sket for at skabe øget økonomisk råderum til kommende års økonomiske forpligtelser.

I samme forbindelse blev det besluttet at foretage en delvis konvertering af kommunens gældsbreve i KE Vand og KE Afløb til aktiekapital. Kommunen har som led i den delvise konvertering fortsat opført et tilgodehavender i selskaberne på 2,6 mia. kr. i KE Afløb og 1,7 mia. kr. i KE Vand.

Københavns Kommune

Der blev den 7. februar 2005 indgået en aftale med DONG om salg af el-aktiviteterne i Københavns Energi Holding A/S. Det drejer sig om kommunens 34 % ejerskab af Energi E2 A/S samt kommunens 100 % ejerskab af KE Marked A/S, KE Kunde A/S, KE Tele A/S samt selve elnettet.

Salget blev godkendt af EU-kommissionen i marts 2006.

Salget var på i alt 10,5 mia. kr., hvoraf kommunen skal betale en skat til staten på 40 pct. af beløbet, dvs. 4 mia. kr.

Kommunens eget provenu skal anvendes til etablering af en metro-ring, ny vejforbindelse, vedligeholdelse af kommunens ejendomme og til at nedbringe kommunens gæld.

2.5 Udbygning af Metroen

Regeringen, Frederiksberg Kommune og Københavns Kommune indgik den 2. december 2005 en principaftale om etablering af etape 4 i udbygningen af metroen, nemlig MetroCityring til en pris af 15 mia. kr. Med Cityringen vil der i alt være 37 metrostationer, som i kombination med S-togslinierne skaber den banebetjente by med korte rejsetider rundt i byen.

Med principaftalen blev Regeringen og Københavns Kommune endvidere enige om etablering af en vejforbindelse fra Lyngbyvej til Sundkrogsgade samt de planmæssige rammer for udviklingen af Nordhavnen. Københavns Kommune etablerer den nye vejforbindelse til en skønnet anlægssum på 1,8 mia. kr., hvoraf 0,7 mia. kr. finansieres af staten og det kommende arealudviklingselskab.

Udviklingen af Nordhavnen skal være med til at betale for udbygningen af Metroen.

Københavns Kommunes bidrag til Cityringen udgør 4,8 mia. kr. og til Nordhavnsvejen 1,1 mia. kr. Herfra skal trækkes 0,1 mia. kr. i nettorenteindtægter på det afsatte beløb til vejforbindelsen samt 0,8 mia. kr., der finansieres ved tilbageførsel af fremtidige ekstra grundskyldsindtægter fra salget af de 600.000 etagemeter til bolig og erhverv i Nordhavnen. Den resterende udgift på 5 mia. kr. finansieres fra Københavns Kommunes provenu fra salget af el-aktiver i Københavns Energi (KE-midlerne).

2.6 Lukning af KTKs Bygningsservice

På grund af økonomiske vanskeligheder besluttede Borgerrepræsentationen at lukke håndværksafdelingen, Bygningsservice i KTK pr. 1. januar 2006. Alle medarbejdere blev enten opsagt eller overflyttet til andre enheder i forvaltningen. Forud for beslutningen var gennemført en række analyser af fremtidige scenarier for Bygningsservice. Med afsæt i analyserne var der begrundede forventninger om et markant fald i omsætningen for håndværksområdet. Faldet i omsætningen var især begrundet i de ændrede forudsætninger for håndværksområdets drift i Københavns Kommune. Den planlagte omstilling indenfor drift og vedligeholdelse af kommunens ejendomme medfører vilkår, som håndværksområdet i KTK ikke ville kunne matche.



Opdeler man årets regnskab på Bygningsservice og resten af KTK, viser resultatet, at resten af KTK overholder budgettet.

Resultatet for resten af KTK er 6,7 mil. bedre end budgetteret.

2.7 Kommunalisering af Københavns Idrætsanlæg

Med virkning fra 1. juli 2005 er det blevet en kommunal opgave at drive og vedligeholde Københavns Kommunes 56 idrætsanlæg.

Idrætsanlæggene er opgjort til en værdi af 2,3 mia. kr. Et årligt bruttodriftsbudget på godt 0,2 mia. kr. med omkring 300 årnormeringer.

Med kommunaliseringen sættes der ind på at opnå stordriftsfordele på områder som vedligeholdelse og drift samt administrativ effektivisering. Resultatet i 2. halvår 2005 viser allerede indhentet effektivisering på enkelte områder.

2.8 Balanceproblemer i hjemmeplejen

Generelt er ældreområdet økonomisk sund men hjemmeplejeområdet under Sundheds- og Omsorgsudvalget har gennem længere tid været under økonomisk pres. I regnskab 2003 var der et merforbrug på 13,6 mill. kr., mens der i regnskab 2004 var et merforbrug på 39,3 mill.kr. I regnskab 2005 er der et merforbrug på 36,2 mill. kr.

Problemerne med budgetoverholdelsen er et udtryk for, at hjemmeplejeenhederne har vanskeligt ved at tilpasse sig til den demografiske udvikling tilstrækkelig hurtigt. Når der bliver færre ældre reduceres budgetrammen som følge af kommunens demografimodel, og hjemmeplejeenhederne skal derfor tilpasse sig personalemæssigt og organisatorisk (en række hjemmeplejeenheder nedlægges eller slås sammen). Imidlertid er det en udfordring at sikre, at tilpasningerne tilstrækkelig hurtigt slår igennem.

Kommunen har løbende fokus på økonomien i hjemmeplejen og arbejder på at forbedre økonomistyringen på området. Det sker blandt andet ved udvikling af forbedret ledelsesinformation og kompetenceudvikling på økonomistyringsområdet. Herudover er ældrekontorerne løbende i dialog med de enkelte hjemmeplejeenheder med henblik på at identificere, udarbejde og implementere tiltag til budgetoverholdelse.

2.9 Moderniseringsplan for plejeboliger

Moderniseringsplanen for plejeboliger blev vedtaget som en del af budget 2005. Formålet med planen er at opnå en bedre boligstandard på kommunens plejeboliger for ældre samtidig med, at det samlede antal plejeboliger reduceres i takt med at der bliver færre ældre. Planen skal løbende tilpasses den demografiske udvikling, så det sikres, at 4 ugers garantien kan overholdes.

Planen indebærer, at 1.600 utidssvarende plejeboliger for ældre ombygges til 900 moderne plejeboliger med væsentligt forbedret indretning og toilet/badefaciliteter.

Moderniseringsplanen forventes at løbe over en periode på 10 år. De samlede udgifter til anlæg mv. udgør i alt 1,7 mia. kr. Heraf udgør kommunens udgifter i alt 528 mill. kr.

I 2005 har planen medført, at plejehjemmene Sct. Joseph og Røde Kors Hjemmet er lukket. Sct. Joseph er lukket permanent, mens Røde Kors Hjemmet er lukket med henblik på ombygning. Dr. Ingrid's Hjem har lukket den ene del af hjemmet med henblik på ombygning. Den anden del af Dr. Ingrid's Hjem vil indgå i moderniseringsplanen på et senere tidspunkt. Herudover skal Johannesgården og Ryholtgård lukkes i 2006 i henhold til moderniseringsplanen.

2.10 Børneplanen

Med gennemførelsen af Børneplanen kan Københavns Kommune i 2005 tilbyde pasning ved behov. Således har Københavns Kommune siden Børneplanens start i 2003 bygget nye daginstitutioner, udvidet eksisterende børnepasningsordninger og etableret nye fleksible børnepasningsordninger. Samlet er der med Børneplanen anvendt 1,2 mia. kr. til etablering af i alt 1.670 vuggestuepladser, 1.111 børnehavepladser, 450 fleksible pladser og 30 basispladser.

I januar 2005 etablerede Københavns Kommune en akutventeliste, hvor forældre med et akut behov for pasning kan skrive deres barn op og dermed være sikret et tilbud om en plads indenfor to måneder i egen bydel eller i en nabobydel. Alle børn der har været skrevet op på akutventelisten i 2005, har fået tilbudt plads indenfor to måneder.

2.11 Endnu færre modtagere af forsørgelsesydelse

I perioden 2002-05 har Københavns Kommune oplevet et fald i udgifterne til forsørgelse på 3,5 pct. på grund af færre helårsmodtagere. I 2005 er udgiften faldet yderligere med 2.124 fra 53.743 til 53.619 helårsmodtagere. Der er tale om at relativt stort fald primært i forhold til antal kontanthjælpsmodtagere og førtidspensionister, jfr. tabel 1.

Tabel 7 Antal modtagere forsørgelsesydelse 2002-2005, helårsmodtagere

	Regnskab 2002	Regnskab 2003	Regnskab 2004	Regnskab 2005
Kontanthjælp	27.555	27.104	26.219	24.449
Fleks-/skånejob og ledighedsydelse	1.207	1.683	2.286	2.818
Introduktionsydelsesmodtagere	1.045	675	331	112
Førtidspensionister	22.998	22.339	21.942	20.880
Sygedagpengemodtagere	4.777	5.093	4.965	5.360
I alt	57.582	56.894	55.743	53.619
Pct. ændring if. forrige regnskaber	-	-1,2	-2,0	-3,8

Den største gruppe af modtagere er kontanthjælpsmodtagere, hvor antallet er faldet med 2.700 helårsmodtagere siden 2002. Heraf er halvdelen af faldet sket fra 2004 til 2005. En udvikling, der skal ses i sammenhæng med konjunkturudviklingen, men som også skyldes den aktive beskæftigelsesindsats, der er ført i Københavns Kommune.

De færre førtidspensionister i Københavns Kommune hænger sammen med befolkningsudviklingen og med, at der har været en række reformer på førtidspensionsområdet, der har medført at færre tilkendes pension.

På sygedagpengeområdet har Københavns Kommune på linje med det øvrige land oplevet en stigning i antal sygedagpengemodtagere i det seneste år. En styrket opfølgingsindsats overfor sygedagpengemodtagere har desuden betydet en øget visitation til fleksjob, hvor der er sket en stigning i antal modtagere. Tendensen til øget anvendelse af fleksjob ses i hele landet, bl.a. på grund af at førtidspensionsreformen har bevirket, at flere personer er visiteret til fleksjob.

2.12 Digitalisering af arbejdsskadeindberetning

Administrationen af arbejdsskadeområdet blev pr. 1. januar 2005 placeret i en intern enhed (KKAF). Området har tidligere været varetaget af eksterne leverandører. Det er blandt andet sket for at digitalisere og effektivisere arbejdsgange, forbedre styringen på området og spare sagsbehandlingsgebyrer til staten. Som led heri er der i 2005 gennemført en digitalisering af arbejdsskadeadministrationen fra forvaltningerne via KKAF til Arbejdsskadestyrelsen.

Digitaliseringen og de ændrede arbejdsgange ventes at give forvaltningerne en årlig besparelse på 0,8 mill. i forbindelse med selve indberetningsarbejdet samt en årlig besparelse på i alt 1,8 mill. kr. i gebyrudgifter.

Der er i 2006 planlagt indført en fælles arbejdsskadepulje til finansiering af arbejdsskadeudgifter i kommunen og til tværgående initiativer for at nedbringe antallet af skader.

2.13 Parkering i København

Der har i 2005 været flere biler i de københavnske gader, som skal parkere på et stort set uændret antal parkeringspladser. Som følge heraf, har Parkering København haft svagt stigende indtægter fra såvel betalingsparkering som fra parkeringsafgifter.

Som konsekvens af en stigende mængde af biler vedtog Borgerrepræsentationen i foråret 2005 en parkeringsstrategi, hvis formål dels er at mindske pendlertrafikken med bil ind til København dels at skaffe P-pladser til byens egne borgere og dermed fredeliggøre byrummene. Effekten forventes at blive et fald i trafikintensiteten på 1,5 %, færre parkerede biler i gaderne (8 %), bedre fremkommelighed, større trafikikkerhed og øgede muligheder for at finde ledige parkeringspladser.

På den økonomiske side forventes det, at parkeringsstrategien, som følge af takstforhøjelserne på bilparkering, medfører en merindtægt til kommunen i størrelsesordenen 190 mill. kr. om året (fuld effekt i 2008).

3. Opfølgning på 2004

Flere af de aktiviteter som fandt sted i 2005 var en opfølgning på projekter, som blev sat i gang i 2004.

3.1 Afvikling af RIA

Borgerrepræsentationen besluttede i 2004 at afvikle RIA – Rådgivende Ingeniører og Arkitekter.

De samlede udgifter til afviklingen af RIA forventes at blive ca. 52 mio. kr. De fleste medarbejdere blev opsagt den 31. januar eller den 28. februar 2005 med op til seks måneders fratrædelse. Pr. 1. december 2005 er alle medarbejdere opsagt eller overflyttet til andre enheder. Lejemålet overgår til BTF, IT-udstyr er afhændet i forvaltningen, leasingaftaler indfriet og øvrige aftaler opsagt. Omkostningen er forsøgt minimeret mest muligt.

3.2 Merforbrug i 2004 og 2005 på skoleområdet

Regnskabet for Uddannelses- og Ungdomsudvalget for 2005 udviser et merforbrug på driften på 179,1 mill. kr. Merforbruget kan primært henføres til skole, fritidshjem og klubområdet. Udvalgets regnskab for 2004 udviste et merforbrug på 56,6 mill. kr., der blev overført som en negativ tillægsbevilling til 2005. Merforbruget fra 2004 indgår således i det samlede merforbrug i regnskabet for 2005.

Kommunen har undersøgt baggrunden for merforbruget, og undersøgelsen viser, at merforbruget hovedsageligt vedrører udbetaling af løn og ferie på udvalgets område. Kommunen har igangsat et arbejde for at forbedre økonomistyringen i Børne- og Ungdomsforvaltningen specielt med fokus på folkeskoleområdet og fritidshjem- og klubområdet.

3.3 Medlem af KL

Som følge af kommunalreformen vil Københavns Kommune som udgangspunkt ikke længere være selvstændigt repræsenteret i forhandlingerne med Regeringen. Kommunen kan dog fortsat være repræsenteret selvstændigt i forskellige offentlige organer, hvor kommunen har en særskilt interesse som hovedstad eller storby.

Det er i den forbindelse aftalt, at regeringen som supplement til den løbende dialog om aktuelle sager af fælles interesse to gange årligt indkalder til møder med henblik på at drøfte særlige hovedstadsspørgsmål.

På baggrund af disse ændringer besluttede Borgerrepræsentationen i marts 2005 at melde Københavns Kommune ind i KL pr. 1. oktober 2005.

Det årlige kontingent for KL medlemskabet fastsættes som et fast beløb pr. indbygger i kommunen. I 2005 er beløbet 26,54 kr. pr. indbygger, hvilket svarer til 13 mill. kr. årligt. I 2006 stiger udgiften til 27,39 pr. indbygger. De ændrede arbejdsopgaver, som bl.a. indebærer overførsel af 5 medarbejdere på overenskomstområdet, giver en samlet årlig besparelse i størrelsesordenen 2,3-3,7 mio. kr.

Medlemskabet af KL skaber nye rammebetingelser for Københavns Kommunes fremtidige samarbejde med staten, regionen og kommunerne. KL medlemskabet betyder i første omgang, at en række opgaver under Økonomiudvalget bortfalder, fx selvstændig deltagelse i overenskomstforhandlinger, og årlige økonomiforhandlinger med Regeringen. Omvendt medfører KL medlemskabet en række nye arbejdsopgaver i forhold til at skabe gode relationer til nye samarbejdspartnere, koordination af kommunens interessevaretagelse samt sekretariatsbetjening ved deltagelse i KLs politiske fora.

4. Forventninger og udfordringer til 2006.

I 2006 vil der blive igangsat en række nye projekter som kommer til at præge udviklingen i København i de kommende år. Et af de vigtigste nye tiltag har været implementeringen af kommunens nye forvaltningsstruktur.

4.1 Vedligeholdelse af kommunens ejendomme og idrætsanlæg

Hovedparten af Københavns Kommunes ejendomme og idrætsanlæg har et mere eller mindre akut vedligeholdelses- og moderniseringsbehov. For 2006 er der taget beslutning om at afsætte ekstraordinært mange midler til reovering og vedligeholdelse af kommunens ejendomme og idrætsanlæg.

Det samlede budget for vedligeholdelse af ejendomme er på omkring 281 mill. kr. i 2006.

Investeringsoversigt for reovering og genopretning af Københavns Ejendomes Ejendomsportefølje - konkret for 2006 og overordnet for perioden 2006-2015" danner grundlaget for en større reoveringsindsats.

4.2 Overtagelse af kommunens ejendomme

I 2005 har kommunen forberedt arbejdet med at overdrage alle kommunens bygninger og arealer til det nye kontraktstyrede område - Københavns Ejendomme.

Målet er at skabe større effektivitet, en bedre udnyttelse af lokaler på tværs af kommunen samt give et bedre prioriteringsgrundlag for bl.a. at pleje og vedligeholde kommunens omkring 750 ejendomme med 2 mill. m².

2006 er et etableringsår, hvor der i høj grad vil være fokus på:

- at skabe overblik over ejendomsporteføljen og de sammenbragte opgaver og ressourcer
- at standardisere videnbaser og arbejdsprocesser
- at udvikle metoder og systemer til måling af resultatkrav. At opstille konkrete krav for effektiviseringsindsatsen på baggrund af årets løbende opsamlede erfaringer

4.3 Strukturereform og forvaltningsstruktur

Som følge af strukturreformen besluttede Borgerrepræsentationen at gennemføre en ny forvaltningsstruktur pr. 1. januar 2006. Formålet med forvaltningsstrukturen er at styrke Københavns Kommune så den kan leve op til de nye servicekrav som følger med strukturreformen. Etableringen af den nye forvaltningsstruktur har medført at en række opgaver er flyttet rundt mellem forvaltninger og at forvaltninger er nedlagt, mens andre er opstået. Udgangspunktet for ændringen af forvaltningsstrukturen er, at den er budgetneutral for kommunen.

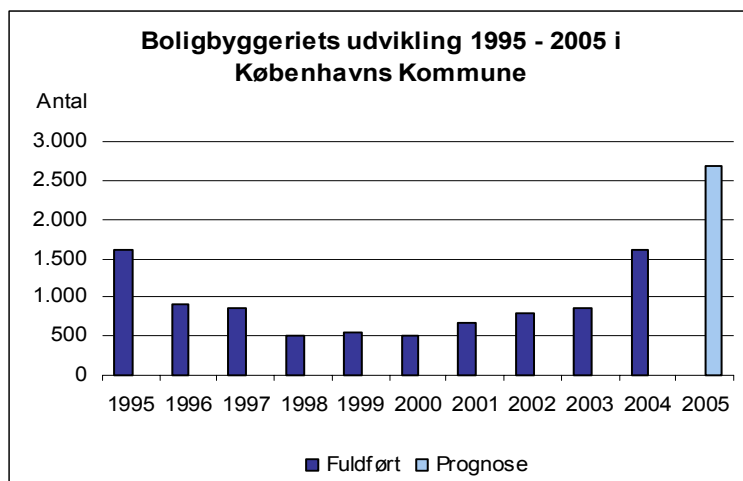
Konsekvenserne af strukturreformen er, at Københavns Kommune skal aflevere en række opgaver til staten og den nye region, mens kommunen på enkelte områder modtager nye opgaver fra staten. Omflytningen af opgaver sker med virkning fra 1. januar 2007, hvor reformen træder i kraft.

4.4 Ny boligplan, billige boliger og stigende boligbyggeri

I december 2005 vedtog Borgerrepræsentationen en ny boligplan for Københavns Kommune 2005 – 2008 efter en forudgående høring i efteråret. Det overordnede mål i planen er over de kommende 5 år at etablere 5.000 boliger med en månedlig husleje på max. 5.000 kr. Derudover indeholder planen en række konkrete initiativer vedr. byfornyelse, boligforbedringer, områdefornyelse, boligsocial indsats, samt boliger for unge, voksne med særlige behov og ældre.

Nybyggeriet af boliger er i de seneste år steget kraftigt (se figur). I januar 2006 skønnes der at være 5.000 nye boliger under opførelse, og over de kommende 5 år kan der blive tale om et årligt boligbyggeri på mere end 3.000 boliger. Boligbyggeriet er nu meget iøjnefaldende på Ny Tøjhus, Havnestad, ved Teglværkshavnen og på Østamager samt ikke mindst i Ørestad, hvor der forventes et betydeligt byggeri i de kommende år. Derudover er der en livlig bygge- og omdannelsesaktivitet i den øvrige kommune, som blandt andet kommer til udtryk ved de mange taglejligheder og erhverv til boliger.

Der er helt overvejende tale om større boliger med en gennemsnitstørrelse på op mod 100 m². En betydelig del af de nye boliger er ejerlejligheder, men der er også et væsentligt indslag af udlejningsboliger herunder almene boliger. I disse år bygges endvidere en del ungdomsboliger bl.a. i Ørestaden.

Figur 8 Boligbyggeriets udvikling 1995 -2005 i Københavns Kommune

4.5 Etablering af selskabsenhed

Borgerrepræsentationen godkendte den 13. oktober 2005 en politik for aktivt ejerskab og oprettelse af en selskabsenhed i Økonomiforvaltningen pr. 1. januar 2006. Formålet hermed var at styrke kommunens indsats for at varetage rollen som ejer i en række af de større selskaber.

Selskabsenheden vil i første halvår af 2006 have fokus på selskabsorganisering af Metro Cityringen, etablering af fælles trafikelskab med de to regionerne på sjælland, introduktion til bestyrelsesarbejdet til Borgerrepræsentationens medlemmer, etablering af et kursustilbud for sagsbehandlere for de større selskaber i forbindelse med bestyrelsesbetjening, understøttelse af forvaltningernes betjening af kommunens bestyrelsesmedlemmer, samt at der bliver udarbejdet en strategi for aktivt ejerskab for de større selskaber.

I andet halvår vil Selskabsenheden have et større fokus på afrapporteringsformen i kvartalsregnskaber mv., med særlig vægt på nøgletal og risikovurderinger i forhold til selskabernes overordnede økonomi samt større drifts- og/eller anlægsaktiviteter. Der er et behov for en tættere opfølgning omkring økonomiske risici i forbindelse med selskabernes dispositioner.

4.6 Analyse af kommunens administrationsudgifter

Der er i 2004 og 2005 gennemført en budgetanalyse af kommunens administrationsudgifter. Analysen har haft 3 overordnede formål:

- Beskrive kommunens administrative udgifter, herunder udviklingen i udgifterne set i relation til resten af landet og kommunens mål.
- Beskrive resultaterne af konkrete tidligere igangsatte initiativer og projekter, der har omfattet det administrative område.
- Undersøge og fremkomme med anbefalinger til (nye) veje og værktøjer til at nedbringe kommunens administrative udgifter

Som led i analysen er der bl.a. anvendt nye effektiviseringsværktøjer. Således har man anvendt LEAN til at effektivisere administrationen af byggesager. En metode der har vist sin store styrke og har haft stor effekt.

Som opfølgning på analysen skal der de kommende 4 år foretages en gennemgang af alle kommunens administrationsområder. Målet er at kommunens service pr. skattekrone skal forbedres.

SKILLEBLAD 2

**OMKOSTNINGSBASERET REGNSKAB
KØBENHAVNS KOMMUNE**

SKILLEBLAD 2 bagside

Anvendt regnskabspraksis for regnskabsåret 2005

Københavns Kommunes omkostningsbaserede regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinier, der er fastlagt af Indenrigs- og Sundhedsministeriet i Budget- og regnskabssystem for Kommuner og Amtskommuner. Ved manglende regelsæt fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet har udgangspunktet været Årsregnskabsloven.

Regnskabet omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. Balancen er opgjort efter bruttoprincippet, hvorfor der kan være finansielle poster, der er forskellige fra kommunens udgiftsbaserede regnskab. Bruttoprincippet betyder, at modregninger af aktiv- og passivposter eller modregning af omkostnings- og indtægtsposter som hovedregel ikke må forekomme.

Som følge af ny struktur i Københavns Kommune pr. 1. januar 2006 forekommer der visse ændringer i det omkostningsbaserede regnskab i forhold til regnskab 2004. Forskellen er, at det omkostningsbaserede regnskab på udvalgsniveau kun vil bestå af en balance. Overordnet for Københavns Kommune vil regnskabet bestå af en resultatopgørelse, balance samt en pengestrømsopgørelse. Disse ændringer har forårsaget, at der er ændret på et enkelt punkt i den anvendte regnskabspraksis. Dette drejer sig om den fiktive likvide beholdning på forvaltningsniveau, der blev indført i det omkostningsbaserede regnskab 2004, som primo 2005 er nulstillet. Ifølge årsregnskabsloven skal sammenligningstallene rettes til, hvis der ændres i anvendt regnskabspraksis. Denne ændring påvirker udvalgenes egenkapitaler for primo 2005.

Som følge af at der ikke udarbejdes resultatopgørelse på udvalgsniveau begrænses forklaringsniveauet i resultatopgørelsen på kommuneniveau, da der ikke er underliggende forklaringer på udvalgsniveau. I løbet af 2006 vil den nye struktur samt etableringen af Københavns Ejendomme påvirke det omkostningsbaserede regnskab, hvorfor regnskabet for 2006 vil se anderledes ud.

Indregning af indtægter, kontante og periodiserede omkostninger

Resultatopgørelsen er artsopdelt og aflagt for det skattefinansierede og takstfinansierede område. Indtægter, kontante omkostninger samt periodiserede omkostninger er medtaget i det regnskabsår det vedrører, inklusiv supplementsperioden.

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er indregnet og målt til kostpris. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Materielle anlægsaktiver hos selvejende institutioner, som kommunen har driftsoverenskomst med er medtaget.

Københavns Idrætsanlægs aktiver er i 2005 medtaget i kommunens balance, jf. Kultur- og Fritidsudvalgets anvendte regnskabspraksis. KIs afskrivninger er derimod ikke medtaget i år. Forventede afskrivninger i 2005 er ca. 12 mill. kr.

Immaterielle anlægsaktiver er indregnet efter samme principper som materielle anlægsaktiver. Fra den 1. januar 2005 har Indenrigs- og Sundhedsministeriet stillet krav om indregning af internt oparbejdede immaterielle anlægsaktiver og krav om vederlag. Denne type af immaterielle anlægsaktiver er alene medtaget, hvor aktivet er centralt og væsentligt for opgavevaretagelsen.

Finansielt leasede aktiver er indregnet og målt til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien er leasingkontraktens interne rente anvendt som diskonteringsfaktor.

Anlægsaktiver ned til en værdi af 50.000 kr., og som forventes at have en længere løbetid end 1 år er indregnet enkeltvis. Øvrige anskaffelser er omkostningsført i resultatopgørelsen. Der er foretaget klumpning af aktiver under 50.000 kr. forudsat, at der er tale om en samtidig totaludskiftning af identiske aktiver eller aktiver til samme formål.

Afskrivninger foretages lineært over følgende forventede levetid.

Bygninger afskrives over	30 til 50 år
Teknisk anlæg, maskiner mv. afskrives over	5 til 20 år
Inventar afskrives over	3 til 10 år

Grunde afskrives ikke og forurenede grunde optages til værdien nul.

Historiske samlinger og kunstgenstande, stande, parker og lignende samt veje og øvrig infrastruktur er i henhold til Indenrigs- og Sundhedsministeriet regler ikke medtaget i balancen.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver er medtaget som de står bogført til i kommunens udgiftsbaserede regnskab. Som supplement er der medtaget renteomkostninger til leasede aktiver.

Omsætningsaktiver

Varebeholdning er ikke indregnet i balancen, da der ikke er krav herom.

Tilgodehavender er indregnet til bogført værdi.

Den likvide beholdning er nettoopgjort og rapporteret samlet under Økonomiudvalget.

Egenkapitalen

Egenkapitalen er opgjort som samlede aktiver minus samlede forpligtigelser.

Hensatte forpligtigelser

Tjenestemandspensionsforpligtigelser

Tjenestemandspensionsforpligtigelsen er aktuarmæssigt opgjort per 31. december 2005 ud fra lønoplysninger per 31. december 2004. Tjenestemandspensionsforpligtigelsen er derfor en fremskrivning af sidste års forpligtigelse.

Reguleringen af tjenestemænd er foretaget over resultatopgørelsen. Beregningen er foretaget ud fra en pensionsalder på 62. Diskonteringsfaktor er 3 pct. Der er foretaget beregning af nuværende ansatte, passive opsatte og pensionerede tjenestemænd. Kommunens § 3 ansatte (ansatte på tjenestemandslignende vilkår) er medtaget for KTK og KE. Alle pensionerede tjenestemænd og opsatte passive tjenestemænd er samlet under Økonomiudvalget.

Som følge af at der er anvendt en fremskrivning af sidste års forpligtigelse, har det ikke været muligt at specificere tjenestemandspensionsforpligtigelsen for pensionerede og opsatte på udvalgsniveau. Ligeledes er årets samlede udbetalte pensioner og den aktuarberegne regulering alene udgiftsført i resultatopgørelsen i Økonomiudvalgets regnskab.

Aktiebeskatning

Miljø- og Forsyningsudvalget har hensat 4 mia. kr. til aktiebeskatning vedr. salg af KE, da beløbet ventes modregnet i kommunens bloktilskud i 2006/07. Hensættelsen indgik også i regnskabet for 2004, men er i 2005 bogført i kommunens økonomisystem, KØR.

Gæld

Kort og lang gæld er overført fra det udgiftsbaserede regnskabssystem.

Leasinggæld er opgjort til den kapitaliserede værdi.

Dokumentation

Alle indregnede aktiver kan henføres til en institution via et organisationsnummer. Dokumentationen for aktivets værdi vil som hovedregel forefindes hos det organisationssted, der har indregnet aktivet. Alternativt kan dokumentationen være samlet på et overordnet niveau.

Resultatopgørelse

Kommunen 2005, mill. kr.				
Noter		Skattefinansieret	Takstfinansieret	I alt
	Skatteindtægter	26.325		26.325
	Indtægter fra tilskud og udligning	4.082		4.082
	Brugerbetaling	3.364	166	3.530
	Salg til andre offentlige myndigheder	904		904
	Refusioner	4.233		4.232
	Byfornyelse og ejendomssalg	687		687
	Øvrige indtægter		5	5
	Samlede indtægter	39.595	171	39.766
	Lønømkostninger	-13.160	-15	-13.175
	Årligt pensionsbidrag til tjenestemænd	-295	-16	-311
	Varekøb og tjenesteydelser	-6.418	-114	-6.532
	Varekøb og tjenesteydelser for andre off. Inst.	-7.058		-7.058
	Overførsler til borgere	-11.109		-11.109
	Øvrige omkostninger	-197		-197
1	Tjenestemandspensionsregulering	-1.409		-1.409
	Samlede omkostninger	39.646	145	39.791
	Dækningsbidrag	-51	26	-25
	Afskrivninger	-392	-16	-408
	Resultat af primær drift	-443	10	-433
	Finansielle indtægter	356		356
2	Finansielle omkostninger	-324	-2	-326
	Årets resultat	-411	8	-403

Københavns Kommune har et samlet underskud på 403 mill. kr. i det omkostningsbaserede regnskab. Årets resultat for det skattefinansierede område viser et underskud på 411 mill. kr., og for forsyningsområdet er årets resultat et overskud på 8 mill. kr. Årets resultat var i 2004 et overskud på 375 mill. kr., hvorfor der i 2005 er sket en væsentlig forværring. Faldet i årets resultat skyldes dels et markant fald i resultatet på det takstfinansierede område på 140 mill. kr. grundet udskillelsen af Københavns Energi i selvstændige aktieselskaber i 2004. Det modsvares imidlertid på længere sigt af stigende finansielle indtægter fra forrentning af lån, udbytter mv. Samlet set betyder udskillelsen af KE set over en årrække ikke en forringelse af kommunens regnskabsresultat.

På det skattefinansierede område overstiger omkostningerne generelt indtægterne, dvs. at der i løbet af 2005 ikke har været balance mellem de faktiske omkostninger og indtægter. Driftsresultatet for 2005 er 639 mill. kr. dårligere end i 2004. En væsentlig del af forklaringen er forskydninger af omkostninger mellem årene, en omkostningsstigning på 139 mill. kr. i kommunens tjenestemandsforskydninger og et driftsunderskud på 179 mill. kr. under Uddannelses- og Ungdomsudvalget.

Regnskabet viser derfor, at kommunen har en udfordring i form af at skærpe fokus på løbende at tilpasse kommunens omkostninger til indtægtsniveauet, hvis de budgetterede indtægter mindskes eller helt falder bort. En forbedring af kommunens resultat afhænger af Borgerrepræsentationens beslutninger om investeringsniveau og om der fortsat i budgetterne er balance mellem omkostninger og indtægter.

Kommunens samlede indtægter er 39.766 mill. kr. Heraf kommer de 26 mia. kr. fra skatteindtægter og 4 mia. kr. fra brugerbetaling. Kommunens samlede faktiske omkostninger er 39.791 mill. kr., som kan opdeles i henholdsvis serviceproduktion og overførsler. De største udgifter under serviceproduktion består af 13 mia. kr. til løn og 14 mia. kr. til varekøb og tjenesteydelser m.v. Overførsel til borgerne udgør 11 mia. kr.

Dækningsbidraget er -25 mill. kr., hvilket svarer til en dækningsgrad på -0,06 pct. Det vil sige, at der per indtægtskrone indtjenes -0,06 øre til dækning af omkostningerne. Dækningsbidraget er således ikke tilstrækkeligt til at dække årets afskrivninger. På kort sigt udgør dette ikke et problem for kommunens økonomi. På længere sigt er det dog nødvendigt at dækningsbidraget bliver positivt såfremt, at kommunen ikke skal tære af sin formue.

Kommunens samlede afskrivninger var i 2005 på 408 mill. kr. De samlede investeringer i 2005 var på 641 mill. kr. Kommunens investeringer overstiger således afskrivningerne, hvilket er et økonomisk sundhedstegn.

Årets resultat efter afskrivninger bliver herefter et underskud af den primære drift på 433 mill. kr.

Københavns Kommune har en netto renteindtægt på 30 mill. kr. incl. leasing renter. Denne indtægt forventes forøget de kommende år grundet kommunens aktive pleje af de finansielle aktiver og passiver.

Kommunens investeringer i 2005 indgår ikke i resultatopgørelsen som en omkostning, da investeringerne efter omkostningsbaserede principper kun har likviditetsmæssig virkning. Investeringerne indregnes i balancen under anlægsaktiver og bliver efterfølgende løbende afskrevet og omkostningsført i resultatopgørelsen de efterfølgende år i takt med, at aktivet forbruges.

Balancen

Noter	Kommunen 2005, mill. kr.	Primo	Ultimo
	Grunde og bygninger	12.484	14.996
	Tekniske anlæg	390	413
	Inventar	386	369
	Aktiver under opførelse	11	116
1	Materielle anlægsaktiver	13.271	15.894
	Immaterielle anlægsaktiver	2	18
	Immaterielle anlægsaktiver	2	18
	Langfristede tilgodehavender	24.426	22.525
	Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder		
	Aktiver tilhørende fonds, legater mm.	126	133
	Finansielle anlægsaktiver	24.552	22.658
	Anlægsaktiver i alt	37.825	38.570
	Grunde og bygninger til videresalg		
	Kortfristede tilgodehavender	6.881	6.039
	Tilgodehavender hos staten	790	692
	Likvidbeholdning	2.799	1.335
	Omsætningsaktiver	10.470	8.067
	AKTIVER I ALT	48.295	46.637

2	Egenkapital	11.347	14.215
3	Hensættelse til aktie beskatning ved salg af KE el og varme	3.729	4.000
4	Tjenestemænd	21.441	21.966
	Hensatte forpligtigelser	25.170	25.966
	Kortfristet gæld til staten	1.307	1.136
	Kortfristet gæld	2.831	2.058
	Passiver tilhørende fonds, legater mm.	128	137
	Passiver vedr. beløb til opkrævning	138	26
	Kort gæld	4.404	3.357
	Langfristet gæld	7.203	2.877
	Leasinggæld	63	57
	Tilgodehavender vedr. forsyningsvirksomheder	108	165
	Lang gæld	7.374	3.099
	Gæld i alt	11.778	6.456
	PASSIVER I ALT	48.295	46.637

Investeringer i det omkostningsbaserede regnskab på 641 mill. kr. baserer sig på registreringer fra forvaltningerne. Dette tal er derfor ikke sammenligneligt med anlægsudgifter i det udgiftsbaserede regnskab, som er på 1.025 mill. kr.

Københavns Kommunes samlede balancesum er 47 mia. kr. pr. 31. december 2005, hvilket er et fald på 4 pct. svarende til 1,7 mia. kr. Kommunens soliditetsgrad er steget fra 23 pct. til 30 pct. At soliditetsgraden er 30 pct. vil sige, at egenkapitalen udgør 30 pct. af den samlede kapital. Jo større soliditetsgrad, jo stærkere økonomisk fundament hviler

kommunens serviceproduktion på. Forklaringen på den positive udvikling i soliditetsgraden skal findes i udviklingen i aktiverne og passiverne, jf. nedenfor.

Aktiver

Samtlige aktiver fordeler sig med 34 pct. til materielle anlægsaktiver, finansielle anlægsaktiver udgør 49 pct. og omsætningsaktiverne udgør 17 pct. Materielle anlægsaktiver er steget med 2,6 mia. kr. siden 2004. Det er især medtagelsen af grunde og bygninger under Københavns Idrætsanlæg (2,3 mia. kr.), der skaber stigningen. Ligeledes er udviklingen i aktivmassen forårsaget af, at kommunen har investeret mere i aktiver, end der er afskrevet for. Der er således investeret for 641 mill. kr., mens afskrivningerne i regnskabet er på 408 mill. kr. Dette betyder, at kommunens investeringsafskrivningsratio tilsvarende er steget fra 1,09 til 1,57. Investeringsafskrivningsratio er et nøgletal, som viser investeringer i forhold til afskrivninger.

Den likvide beholdning er faldet, hvilket bl.a. skyldes, at der er deponeret 901 mill. kr., som står bogført under langfristede tilgodehavender. Hertil kommer, at årets resultat i sig selv forårsager en forringelse af den likvide beholdning.

Passiver

Kommunens hensættelser til tjenestemænd udgør 68 pct. af kommunens samlede forpligtigelser. Langfristet gæld udgør 10 pct. og kortfristet gæld 10 pct.

Egenkapitalen er øget med knap 20 pct. svarende til 2,9 mia. kr. Årsagen til væksten i egenkapitalen er en kombination af flere forhold. Kommunaliseringen af Københavns Idrætsanlæg har medført en stigning i egenkapitalen på 2,3 mia. kr. Hertil kommer, at kommunen har formodet at pleje henholdsvis aktiverne og passiverne gennem en aktiv politik overfor kommunens selskaber og en aktiv gældspolitik overfor øvrige interessenter. Dette afspejles blandt andet gennem en stigning af materielle anlægsaktiver, hvilket udover KI skyldes, at kommunen har fået overdraget aktiver fra KE. Derudover er kommunens kortfristede gæld faldet.

Den langfristede gæld er faldet med 4,3 mia. kr. grundet en ekstraordinær engangsindtægt fra udskillelsen af Københavns Energi i selvstændige selskabsstrukturer pr. 31. december 2004. Som led i udskillelsen af KE vedtog Borgerrepræsentationen, at indfrielsen af tilgodehavender m.v. skulle anvendes til afdrag på kommunens langfristede gæld. Afdraget på den langfristede gæld har samlet set en neutral effekt på egenkapitalen, eftersom midlerne der blev anvendt til gældsnedbringelsen var bogført under kortfristede tilgodehavender.

Hertil kommer at kommunen som led i dannelsen af KE Vand A/S og KE Afløb A/S har indskudt midler i selskaberne samtidig med, at der er oprettet to gældsbreve mellem selskaberne og kommunen, der er bogført som et kortfristet tilgodehavende. Samlet set betyder udskillelsen ikke en ændring i egenkapitalen, men at kommunen har udlignet aktiver med passiver, hvilket samtidig medfører, at kommunens samlede balance er faldet.

Forholdet mellem egenfinansiering og fremmedfinansiering er 2,28. Det vil sige, at for hver gang kommunen anvender 1 krone af sin egenkapital anvendes 2,28 kr. fra fremmedfinansiering. For kommunen kan det være interessant, hvor stor en andel af kommunens aktiver, der er finansieret med fremmedkapital. Den største andel af fremmedkapital er hensættelsen af pension til tjenestemænd på 21,97 mia. kr.

Pengestrømsopgørelse

Et regnskab efter omkostningsbaserede regnskabsprincipper har i resultatopgørelsen fokus på årets omkostninger, kontante omkostninger til den løbende drift og periodiserede omkostninger der er kalkulerede. I pengestrømsopgørelsen er fokus på styring af kommunens likviditetsflow. Pengestrømsopgørelsen giver et overblik over, hvordan kommunens drifts-, investerings- og finansielle aktiviteter påvirker likviditeten.

Noter	Kommunen 2005, mill. kr.	
	DB/indtjeningsbidrag	-25
	Forskydninger i kortfristet tilgodehavender	4.031
	Forskydninger vedr. fonds, legater	-7
	Forskydninger i langfristet tilgodehavender	-52
	Forskydninger vedr. staten	0
	Forskydning i kortfristet gæld	-84
	Forskydninger i kort gæld til staten	-47
	Forskydninger i gæld vedr. fonds, legater	10
	Forskydning i beløb til opkrævning, stat og kommuner	-112
	Årets pensionsregulering	1.409
	Årets pensionsbidrag	311
	Driftens likviditets påvirkning	5.434
I	Årets investeringer	-641
	Investeringsens likviditetspåvirkning	-641
	Renteudgifter/ indtægter	33
	Afdrag på gæld	-4.302
	Låneoptagelse	103
	Tjenestemandspensionsudbetaling	-1.193
	Deponering -901	
	Kursregulering 3	-898
	Finansieringsens likviditetspåvirkning	-6.257
	Periodens likviditet	-1.464
	Likviditet primo året	2.799
	Ultimo likviditet	1.335

Årets samlede aktiviteter har resulteret i en kassereduktion på 1,5 mia. kr. og herefter en ultimo kasse på 1,3 mia. kr. Faldet i kommunens kassebeholdning skyldes dels, at der er deponeret 901 mill. kr. og ligeledes kan reduktionen henføres til at udvalgene har brugt af deres opsavede midler på anlægsområdet, hvor der i 2005 er gennemført mange store anlægsprojekter. Kommunens investering i anlægsaktiver var 641 mill. kr. Årets afskrivninger var 408 mill. kr. Isoleret set har kommunen vedligeholdt værdien af materielle anlægsaktiver.

I nedenstående tabel er udvalgte nøgletal samlet.

Nøgletal	2004	2005
Soliditetsgrad	23 pct.	30 pct.
Dækningsgrad	3,5 pct.	-0,06 pct.
Investeringsafskrivningsratio	1,09	1,57
Finansiel gearing	3,3	2,28
Langfristet forpligtelse og gæld pr. borger	57.360 kr.	49.894 kr.
Egenkapital pr. borger	22.587 kr.	28.297 kr.

Regnskabsnoter**Noter til resultatopgørelsen****Note 1** Tjenstemandsregulering, mill. kr.

Primo hensættelse	21.441
Udbetalinger	-1.193
Forpligtigelse inden ny hensættelse	20.248
Ultimo hensættelse	21.966
Årets samlede hensættelse	1.720
Bidrag fra tjenestegørende tjenestemænd	311
Reguleringsbidrag	1.409

Note 2 Finansielle omkostninger, mill. kr.

Finansielle omkostninger	-326
Heraf leasing renter	3

Noter til balanceposterne**Note 1** Anlægsoversigt, mill. kr.

	Grunde og bygninger	Tekniske anlæg m.v.	Inventar m.v.	Anlægsakt under udførelse m.v.	Immat. anlægsaktiver	Grunde og bygninger til videresalg	I alt
Kostpris pr. 1. januar 2005	15.227	584	704	36	2	1	16.554
Tilgang	710	120	68	80	17	-	996
Afgang	(290)	(53)	(30)	-	-	-	(372)
Overført	-	2	0	(2)	0	(1)	-
Kostpris pr. 31. december 2005	15.648	654	743	114	19	-	17.178
Opskrivninger 1. januar 2005	0	-	0	-	-	-	0
Årets opskrivninger	22	2	-	-	-	-	24
Opskrivninger 31. december 2005	22	2	0	-	-	-	24
Ned- og afskrivninger 1. januar 2005	437	192	299	-	0	-	928
Årets afskrivninger	251	69	89	-	1	-	410
Årets nedskrivninger	6	-	-	-	-	-	6
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	(20)	(20)	(14)	-	(0)	-	(54)
Ned- og afskrivninger 31. december 2005	673	241	375	-	2	-	1.290
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2005	14.997	415	368	114	18	-	15.912
Såfremt der ikke havde været opskrevet på aktiverne, havde den regnskabsmæssige værdi udgjort	14.974	368	368	114	15	-	15.839

Den offentlige ejendomsvurdering 2004 for Københavns Kommunes bygninger og grunde er 19,3 mia. kr. heraf udgør grundværdien 9,5 mia. kr.

Note 2 Opgørelse af egenkapital, mill. kr.

Primo OBR egenkapital	11.347
KE Tjenestemandshensættelse	1.442
Aktiebeskatning	3.729

Primo OBR egenkapital minus hensættelser	16.518
Direkte posterings på egenkapitalen (1)	-2.120
Bogført egenkapital i udgiftsbaserede regnskab (UBR)	14.398
UBR resultat	-183
Egenkapital OBR før hensættelse til beskatning og KE tjenestemænd	14.215

Note: Det omkostningsbaserede resultat indgår ikke i ændringerne fra primo til ultimo, eftersom Københavns Kommune aflægger regnskab efter udgiftsbaserede regnskabsprincipper.

I. Forklaringen på direkte posterings fremgår af nedenstående tabel:

KI	2.352
Tj mænd årsregulering	-1.458
Tj mænd ansatte	-310
Tj mænd KE opskrivning	-1.442
Tj mænd pensionsudbetaling	1.195
KE breve	4.200
Selskabsandele	200
Henlæggelse KE	-4.000
Årsregulering af kapitalværdier	-3.102
I øvrigt	-53
Øvrige organisationers anlægsinvesteringer	298
I alt	-2.120

Note 3 Hensættelse til eventuel modregning, mill. kr.

KE Aktiebeskatning	4.000
Hensættelse i alt	4.000

Note 4 Tjenestemandspensionsregulering

Hensættelsen er aktuariemæssigt opgjort pr. 31.12.05 på baggrund af lønoplysninger pr. 31.12.04. Der henvises til note 1 under resultatopgørelsens note.

Noter til Pengestrømsopgørelsen

Note 1 Årets investeringer, mill. kr.

Investeringer i KK	-636
Salg af aktiver	10
Leasede aktiver	-15
Netto investeringer	-641

Investeringer i det omkostningsbaserede regnskab på 641 mill. kr. baserer sig på registreringer fra forvaltningerne. Dette tal er derfor ikke sammenlignelig med anlægsudgifter i det udgiftsbaserede regnskab, som er på 1.025 mill. kr.

Omregningstabel

Nedenstående tabel viser forskellen mellem det omkostningsbaserede årsresultat og det udgiftsbaserede resultat.

Omregningstabel, mill. kr.

Årets resultat fra omkostningsbaseret regnskab	-403
-Aktiverede anskaffelser	-641
+ Af- og nedskrivninger	408
+/- Evt. lagerregulering	0
+ Hensættelser (tjenestemandspensioner)	450
+ Leasing renter	3
Årets resultat efter udgiftsregnskabet(1)	-183

1. Årets resultat ifølge udgiftsregnskabet er på -183 mill. kr. Det kan ikke sammenlignes med oversigten i det udgiftsbaserede regnskab, da den bygger på forskellen mellem regnskab og korrigeret budget.

Udvalgenes regnskabsforklaringer

Udvalgenes regnskabsforklaringer indeholder udvalgenes forklaringer på afvigelser i forhold til korrigeret budget.

Hvert udvalgsafsnit viser først en samlet hovedoversigt for vedtaget budget, tillægsbevillinger, korrigeret budget, regnskab og afvigelse. Afvigelser med negativt fortegn er mindreforbrug eller merindtægt. Derefter følger en oversigt for hvert bevillingsområde på funktionsniveau, der viser korrigeret budget, regnskab og afvigelse specificeret på funktionsniveau, finansposter dog på hovedfunktionsniveau. De enkelte udvalgs likvide poster indgår og forklares under Økonomiudvalget.

Større beløbs- og aktivitetsmæssige afvigelser er efterfølgende vist og forklaret. Der er som hovedregel forklaret økonomiske afvigelser i forhold til korrigeret budget ned til 5 mill. kr. Under hver funktion er der desuden oversigter over aktiviteter, enhedspriser (årets priser), mål og resultater, hvor det er muligt.

Til sidst er der en oversigt over udvalgenes finansielle status på hovedfunktionsniveau. De direkte posteringer på hovedkonto 9 er herefter forklaret. Øvrige forskydninger via hovedkonto 8 er allerede forklaret under finansposter.

Hvert udvalgsafsnit afsluttes med udvalgets omkostningsbaserede regnskab.

Finanspostintervaller

I udvalgenes regnskabsafsnit er finansposter opgjort på hovedfunktionsniveau. Hver enkelt hovedfunktion dækker over flere funktioner i henhold til IM's kontoplan. Hver hovedfunktion er tildelt en tal-bogstav forkortelse i overensstemmelse med de benyttede forkortelser i kommunens Datawarehouse, som illustreret nedenfor.

Hovedfunktion	Funktionsinterval
07A Renter af likvide aktiver	7.05-7.11
07B Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	7.14-7.19
07C Renter af langfristede tilgodehavender	7.20-7.27
07D Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	7.30-7.35
07E Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter	7.50
07F Renter af kortfristet gæld til staten	7.52
07G Renter af kortfristet gæld i øvrigt	7.54-7.61
07H Renter af langfristet gæld	7.63-7.76
07I Kurstab og kursgevinster	7.77-7.78
08A Forskydninger i likvide aktiver	8.01-8.11
08B Forskydninger i tilgodehavender hos staten	8.12-8.13
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	8.14-8.19
08D Forskydninger i langfristede tilgodehavender	8.20-8.27
08E Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling af andre	8.36-8.37
08F Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	8.40-8.44
08G Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	8.45-8.47
08H Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	8.48-8.49
08I Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter	8.50
08J Forskydninger i kortfristet gæld til staten	8.51-8.52
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	8.53-8.62
08L Forskydninger i langfristet gæld	8.63-8.78

Revisionsdirektoratet

Bevilling	Vedtaget budget 2005 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2005 netto 1.000 kr.	Regnskab 2005 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	20.134	49	20.183	19.990	-193
Forvaltning	20.134	49	20.183	19.990	-193
Finansposter	0	0	0	-1.067	-1.067
Finansposter	0	0	0	-1.067	-1.067
I alt	20.134	49	20.183	18.923	-1.260

Forvaltning

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	21.239	1.056	21.367	1.377	-193
I alt	21.239	1.056	21.367	1.377	-193

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
<i>Finansposter</i>					
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	-100	0	110	0	210
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	100	0	-1.177	-1.277
I alt	-100	100	110	-1.177	-1.067

Finansiell status

	PRIMO 2005	Direkte posterings på HK 9	Øvrige forskyd- ninger via HK 8	ULTIMO 2005
Aktiver	3.007	0	1.117	4.124
Likvide aktiver	2.991	0	1.007	3.998
Kortfristet tilgodehavender	16	0	110	126
Passiver	-3.007	0	-1.117	-4.124
Kortfristet gæld i øvrigt	-612	0	-1.177	-1.789
Balance	-2.395	0	60	-2.335

Omkostningsbaseret regnskab 2005 – Revisionsdirektoratet

Balancen

Revisionen 2005, 1.000 kr.	Primo	Ultimo
Grunde og bygninger	-	
Tekniske anlæg	-	
Inventar	371	93
Aktiver under opførelse	-	
Materielle anlægsaktiver	371	93
Immaterielle anlægsaktiver	-	189
Immaterielle anlægsaktiver	-	189
Langfristede tilgodehavender	-	
Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	-	
Aktiver tilhørende fonds, legater mm.	-	
Finansielle anlægsaktiver	-	-
Anlægsaktiver i alt	371	283
Grunde og bygninger til videresalg	-	
Kortfristede tilgodehavender	15	126
Forudbetalinger (modpost til plusposter under passiver)	-	
Tilgodehavender hos staten	-	
Likvidbeholdning	-	
Omsætningsaktiver	15	126
AKTIVER I ALT	386	408

Egenkapital	-55.484	-58.699
Tjenestemænd	55.259	57.318
Hensatte forpligtigelser	55.259	57.318
Kortfristet gæld til staten	-	
Kortfristet gæld i øvrigt	611	1.789
Passiver tilhørende fonds, legater mm.	-	
Passiver vedr. beløb til opkrævning	-	
Kassekredit	-	
Kortfristet gæld (modpost til minusposter under aktiverne)	-	
Kort gæld	611	1.789
Langfristet gæld	-	
Leasinggæld	-	
Tilgodehavender vedr. forsyningsvirksomheder (modpost til minusposter under aktiver)	-	
Lang gæld	-	-
Gæld i alt	611	1.789
PASSIVER I ALT	386	408

Kommentarer til balancen

Revisionens egenkapital er faldet med 3 mill. kr. i 2005. Ændringen i egenkapitalen er en effekt af ændringerne i årets resultat samt ændringerne i henholdsvis aktiver og passiver, jf. nedenfor.

Aktiver

Revisionens aktiver er steget med 22 tkr. i 2005. Stigningen skyldes hovedsageligt en forøgelse af immaterielle aktiver samt kortfristede tilgodehavender.

Passiver

Revisionens kortfristede gæld er øget med 1 mill. kr., hvilket primært kan forklares med, at løn til ansatte er korrekt udbetalt og udgiftsført i revisionens regnskab, men ikke automatisk afregnet via KMD-lønssystemet ultimo 2005.

Anvendt regnskabspraksis

Revisionen har anvendt de af Københavns Kommune udarbejdede retningslinier for omkostningsbaserede regnskaber i henhold til Indenrigs- og Sundhedsministeriets regnskabsprincipper og ved manglende regelsæt har udgangspunktet været Årsregnskabsloven.

Borgerrådgiveren

Bevilling	Vedtaget budget 2005 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2005 netto 1.000 kr.	Regnskab 2005 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	5.115	379	5.494	4.778	-716
Forvaltning	5.115	379	5.494	4.778	-716
Finansposter	0	0	0	1	1
I alt	5.115	379	5.494	4.779	-715

Borgerrådgiveren

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
6.50.1 Administrationsbygninger	800	0	846	0	46
6.51.1 Sekretariat og forvaltning	4.694	0	3.932	0	-762
I alt	5.494	0	4.778	0	-716

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
<i>Finansposter</i>					
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	0	0	-27	0	-27
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	28	28
I alt	0	0	-27	28	1

Finansiell status

	PRIMO 2005	Direkte poster på HK 9	Øvrige forskyd- ninger via HK 8	ULTIMO 2005
Aktiver	12	0	20	32
Likvidbeholdning	-15		47	32
Kortfristede tilgodehavender	27		-27	0
Passiver	-12	0	-20	-31
Kortfristet gæld i øvrigt	-45		28	-17
Balance	33		-48	-14

Omkostningsbaseret regnskab 2005 – Borgerrådgiveren**Balancen**

Borgerrådgiveren 2005, 1.000 kr.	Primo	Ultimo
Grunde og bygninger		
Tekniske anlæg	63	55
Inventar	1.173	1.028
Aktiver under opførelse		
Materielle anlægsaktiver	1.237	1.083
Immaterielle anlægsaktiver		
Immaterielle anlægsaktiver		
Langfristede tilgodehavender		
Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder		
Aktiver tilhørende fonds, legater mm.		
Finansielle anlægsaktiver		
Anlægsaktiver i alt	1.237	1.083
Grunde og bygninger til videresalg		
Kortfristede tilgodehavender	27	
Forudbetalinger (modpost til plusposter under passiver)		
Tilgodehavender hos staten		
Likvidbeholdning		
Omsætningsaktiver	27	-
AKTIVER I ALT	1.263	1.083

Egenkapital	1.218	1.066
Hensættelse til aktiebeskatning ved salg af KE el og varme		
Tjenestemænd		
Hensatte forpligtigelser		
Kortfristet gæld til staten		
Kortfristet gæld i øvrigt	45	17
Passiver tilhørende fonds, legater mm.		
Passiver vedr. beløb til opkrævning		
Kassekredit		
Kortfristet gæld (modpost til minusposter under aktiverne)		
Kort gæld	45	17
Langfristet gæld		
Leasinggæld		
Tilgodehavender vedr. forsyningsvirksomheder (modpost til minusposter under aktiver)	-	-
Lang gæld		
Gæld i alt	45	17
PASSIVER I ALT	1.265	1.083

Kommentarer til balancen

Borgerrådgiverens egenkapital er faldet med 152 tkr. i 2005. Ændringen i egenkapitalen er en effekt af ændringerne i årets resultat samt ændringerne i henholdsvis aktiver og passiver, jf. nedenfor.

Borgerrådgiverens balance for 2005 udviser et fald på 154 tkr. i værdien af anlægsaktiver (inventar og tekniske anlæg) grundet lineær nedskrivning, hvorefter anlægsaktiverne ved årets udgang udgør ca. 1 mill. kr. Denne afskrivning afspejler sig også i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Borgerrådgiveren har anvendt de af Københavns Kommunes udarbejdede retningslinier for omkostningsbaserede regnskaber i henhold til Indenrigs- og Sundhedsministeriets regnskabsprincipper og ved manglende regelsæt har udgangspunktet været Årsregnskabsloven.

Økonomiudvalget

Bevilling	Vedtaget budget 2005 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2005 netto 1.000 kr.	Regnskab 2005 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	757.660	51.618	809.278	748.875	-60.403
Fælles driftspuljer	118.027	-26.353	91.674	83.104	-8.570
Økonomisk forvaltning	634.076	83.528	717.604	674.528	-43.076
Forsikringer	5.557	-5.557	0	-8.757	-8.757
Rammebelagte områder, anlæg	-26.491	28.733	2.242	-13.979	-16.221
Økonomisk forvaltning	14.165	13.283	27.448	30.191	2.743
Fælles anlægspuljer	120.300	45.719	166.019	160.844	-5.175
Kvarterløft	6.044	-9.969	-3.925	10.181	14.106
Salg af ejendomme	-167.000	-20.300	-187.300	-215.195	-27.895
Lovbundne områder	1.086.904	-208.247	878.657	939.861	61.204
Lovbundne	1.086.904	-208.247	878.657	939.861	61.204
Finansposter	-30.314.416	3.796.786	-26.517.630	-26.445.000	72.312
Skatter og udligning	-30.467.335	-28.296	-30.495.631	-30.406.838	88.793
Finansposter	152.919	3.825.082	3.978.001	3.961.520	-16.481
I alt	-28.496.343	3.668.890	-24.827.453	-24.770.243	56.892

Fælles driftspuljer

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	23.034	360	3.335	360	-19.699
6.70.1 Lønpuljer	69.000	0	80.129	0	11.129
I alt	92.034	360	83.464	360	-8.570

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.

Afvigelser netto

Fælles driftspuljer	-8.570
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	-19.699
Mindreforbruget skyldes, at DUT-sag vedrørende skatte- og inddrivelsesområdet ikke er udmøntet. Af mindreforbruget søges overført 14 mill. kr. til 2006 i forbindelse med regnskabet, jf. BR 568/05.	-19.700
6.70.1 Lønpuljer	11.129
Merforbruget vedrører barselsfonden og skyldes, at niveauet for refusionsansøgningerne fra forvaltningerne fortsat ligger på i størrelsesordenen 81 mill. kr. som regnskaberne for de sidste 3 år har udvist. Det planlægges at ændre budgetforudsætningerne i 2006 for at dække den stigende udgift. Barselsfonden reguleres over kassen.	11.130

Økonomisk forvaltning

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
0.35.1 Andre fritidsfaciliteter	-161	0	0	161	0
5.96.1 Pulje- og servicejob	0	0	0	-8.397	8.397
5.96.2 Pulje- og servicejob	0	0	0	7.374	-7.374
5.99.1 Øvrige sociale formål	1.733	0	1.429	0	-304
6.41.1 Kommunalbestyrelses- og amtsråd	26.138	0	25.233	618	-1.523
6.42.1 Kommissioner, råd og nævn	325	0	279	0	-46
6.50.1 Administrationsbygninger	40.671	0	46.073	0	5.402
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	848.888	218.145	787.585	204.612	-47.769
6.60.1 Indtægter efter forskellige lov	0	0	0	-44	44
6.62.1 Erhvervsfremme og turisme	16.827	0	17.106	0	280
6.63.1 Særlige udgifter	1.328	0	1.145	0	-183
I alt	935.749	218.145	878.850	204.324	-43.076

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Økonomisk forvaltning	-43.076
5.96.1 Pulje- og servicejob	8.397
Merforbruget vedrørende pulje- og servicejob andrager efter modregning af refusion, jf. funktion 5.96.2: Pulje- og servicejob, 1,023 mill. kr., som udlignes over mellemregning i 2006.	
5.96.2 Pulje- og servicejob	-7.374
Der henvises til forklaringen under funktion 5.96.1: Pulje og servicejob.	
6.41.1 Kommunalbestyrelses- og amtsråd	-1.523
Det samlede mindreforbrug udgør 1,5 mill. kr., hvoraf 0,7 mill. kr. modsvares af merforbrug under andre funktioner på bevillingsområdet, der kan henføres hertil.	-679
Mindreforbruget skyldes betalingsforskydning på renovering af partilokaler (betalingen forventes at ske i 1. kvartal 2006), aktivitetsforskydning vedrørende indførelse af papirløse dagsordner samt omkostningsændring i forbindelse med ændring af forplejningsordningen som følge af præcisering af regelgrundlaget.	
Der anmodes om overførsel af 1,7 mill. kr. til 2006 i forbindelse med regnskabet, jf. BR 429/05, BR 539/05, BR 562/05.	
6.50.1 Administrationsbygninger	5.402
Det samlede merforbrug udgør 5,4 mill. kr., hvortil kommer et merforbrug på 0,5 mill. kr. under andre funktioner på bevillingsområdet, der kan henføres hertil.	-532
Merforbruget kan primært henføres til et merforbrug på 5,6 mill. kr. vedrørende Skatte- og Registerforvaltningen. Der gives en samlet forklaring om Skatte- og Registerforvaltningen under funktion 6.51.1: Sekretariat og forvaltninger (kontraktenhederne).	5.562
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	-47.769
Der er et samlet mindreforbrug på i alt 47,8 mill. kr., hvortil kommer et mindreforbrug på 1,4 mill. kr. under andre funktioner på bevillingsområdet, der kan henføres hertil.	1.369
Nedenfor er anført de væsentligste afvigelsesforklaringer, der typisk kan henføres til aktivitets- og betalingsforskydninger mellem årene.	

KONTRAKTENHEDERNE UNDER ØKONOMIFORVALTNINGEN

Skatte- og Registerforvaltningen har et samlet merforbrug på 0,6 mill. kr., som primært skyldes, at der som følge af DUT-forliget mellem staten og kommunerne er sket en forholdsmæssig reduktion af Skatte- og Registerforvaltningens budget 2005 med udgangspunkt i overgangen til staten pr. 1. november 2005.

Merforbruget består væsentligst af:

Mindreforbrug på funktion 5.99.1: Øvrige sociale formål på 0,3 mill. kr. Merforbrug på funktion 6.50.1: Administrationsbygninger på 5,6 mill. kr. vedrørende husleje i forbindelse med overgangen til staten, herunder usikkerhed om fusionsdatoen og endelig afregning med staten m.v.	
Mindreforbrug på funktion 6.51.1: Sekretariat og forvaltninger med 4,7 mill. kr., der primært kan henføres til mindreindtægter på rykkergebyrer og restafgifter (12 mill. kr.), mindreindtægt vedrørende vederlag fra staten (6,2 mill. kr.), mindreudgifter til IT (8 mill. kr.), mindreudgift til kontorhold, porto og vedligeholdelser (8,5 mill. kr.) og mindreudgift vedrørende løn, herunder afvikling af fleks/afspadsering (3,5 mill. kr.).	-4.735
Københavns Kursuscenters samlede merforbrug på i alt 6,0 mill. kr. skyldes merforbrug på den almindelige drift på 4,3 mill. kr. samt manglende refusion vedrørende EU-projektet IT-ALFA m.v. på i alt 1,9 mill. kr.. Refusionen forventes først afregnet i maj 2006, når regnskaberne er endeligt godkendt. I forhold til underskuddet på den almindelige drift skal bemærkes, at lønningerne er 0,7 mill. kr. for høje pga. fejlbogføring samt manglende refusion. Herudover er indtægterne 1,6 mill. kr. for lave som følge af manglende indtægtsføring af hovedsagelig momspuljen. Korrigeres regnskabet for Kursuscentrets almindelige drift for disse forhold fås et merforbrug på 2,1 mill. kr. Driftsunderskuddene skyldes en 25 pct. nedgang i indtægterne fra 2003 til 2005 kombineret med et en træghed i udgiftstilpasningen. Fra 2005 er det faste personale skåret ned og omstruktureret, således at Kursuscentret bedre kan tilpasse sig en faldende indtægt, og budgettet for 2006 er tilpasset et uændret lavt indtægtsniveau.	6.016
Skatteankenævnets merforbrug på 1,3 mill. kr. skyldes primært manglende indtægter på i alt 1,330 mill. kr.	1.308
Servicecentrenes samlede mindreforbrug på i alt 1,6 mill. kr. skyldes primært mindreforbrug på 1,6 mill. kr. vedrørende administrationsudgifter som følge af aktivitetsforskydninger på en række udgifter såsom Callcenter, forsikringsomkostninger, transaktionsudgifter og ESDH-licenser.	-1.596
ØKONOMIFORVALTNINGEN -ATTRAKTIV ARBEJDSPLADS	
Det samlede mindreforbrug på 3,7 mill. kr. skyldes væsentligst nedenstående poster: Mindreforbrug vedr. omstillings- og udviklingsaktiviteter (KTO-midler) andrager 0,7 mill. kr. og skyldes tids- og aktivitetsforskydninger mellem de midler der aftales ved overenskomstforhandlingerne og de aktiviteter, der igangsættes. Job-børs for Københavns Kommune (BR 359/00) andrager 0,7 mill. kr., midlerne søges overført til 2006 i forbindelse med regnskabet til køb af eksisterende produkt eller udvikling af nyt. Herudover betalings- og aktivitetsforskydninger for lederudvikling (0,1 mill. kr.), ligestillingsredegørelsen (0,1 mill. kr.), øvrige personalepolitiske tiltag (0,4 mill. kr.), administrationsudgifter (0,2 mill. kr.), løndirbasen (personalebasen) (0,2 mill. kr.), nye lønformer (0,1 mill. kr.), overenskomstredskaber (0,4 mill. kr.) og afholdelse af bodsbeløb i forbindelse med Accenture (0,9 mill. kr.)	-3.685
POLITISK BETJENING	
Det samlede merforbrug på 1,4 mill. kr. der primært kan henføres til en bogføringsfejl vedrørende dagsordenssystemet Votebox.	1.350
DIGITAL FORVALTNING	
Det samlede mindreforbrug på 22,3 mill. kr. skyldes væsentligst nedenstående poster: Mindreforbrug til: Aktivitetsforskydning vedr. Nis Lovsystemer (0,6 mill. kr.), aktivitetsforskydning vedr. fælles kommunal KKI-udviklingspulje (1,2 mill. kr.), KMD-nettofagbudget (23,9 mill. kr.) samt omkostningsændring vedr. Københavns Rådhus jubilæum (1,5 mill. kr.). Merforbrug til: Betalingsforskydning vedr. udvikling af KKnet2 (2,8 mill. kr.), aktivitetsforskydning vedr. tryksager og publikationer (0,7 mill. kr.), omkostningsændring vedr. øvrige informationsudgifter (0,6 mill. kr.) samt omkostningsændring vedr. Promedia-provenu (1,4 mill. kr.).	-22.255
EGEN ADMINISTRATION	
Det samlede mindreforbrug på 5,8 mill. kr. skyldes væsentligst nedenstående poster: Mindreforbrug til: Aktivitetsforskydninger vedrørende projektpuljer og IT-projekter (8,7 mill. kr.), herunder ESDH projektet (2,5 mill. kr.) og KKnet (4,2 mill. kr.), aktivitetsforskydning vedrørende kontorenes administrationsudgifter og efteruddannelse (0,4 mill. kr.) samt betalingsforskydning på løn (1,2 mill. kr.). Merforbrug til: Budgetterings/bogføringsfejl, aktivitetsforskydninger samt omkostningsændring vedr. IT-området (4,6 mill. kr.).	-5.809
ØKONOMI, SERVICE OG BYUDVIKLING	
Det samlede mindreforbrug på 18,7 mill. kr. skyldes væsentligst nedenstående poster:	-18.661

Mindreforbrug til:

- aktivitetsforskydning vedrørende Kgl. Bryllup (0,3 mill. kr.),
- aktivitetsændring vedrørende Budgetinformation til tryk af ombrudt budget (0,3 mill. kr.)
- aktivitetsforskydning vedrørende Strukturanalyse (0,9 mill. kr.)
- aktivitetsforskydning vedrørende Økonomistyringsprojekter og Netværk for økonomimedarbejdere (0,4 mill. kr.)
- aktivitetsændring vedrørende Arbejdsskadeområdet til færre erstatninger og behandlingsudgifter mv. til arbejdsskader for flexjobansatte (4,9 mill. kr.),
- budgetterings/bogføringsfejl vedrørende KØR-projekter mv. (4,7 mill. kr.),
- aktivitetsforskydning vedrørende KMD-etablering, der skyldes sen udmøntning af bevillingen, (32,1 mill. kr.)
- aktivitetsforskydning vedrørende ITA-enheden (2,0 mill. kr.),
- aktivitetsforskydning vedrørende Internationalt arbejde, der skyldes forsinket igangsættelse af aktiviteter i forbindelse med den internationale strategi (0,4 mill. kr.)
- aktivitetsforskydning vedrørende Uddannelse og Integration (0,5 mill. kr.) projektet afsluttes i foråret 2006,
- aktivitetsforskydning vedrørende Øresund Direkt projekter (0,3 mill. kr.) samt
- aktivitetsforskydning vedrørende Kommuneplan til trykning af boligplanen, der først sker i 2006 (0,6 mill. kr.).

Merforbrug til:

- aktivitets- og betalingsforskydning vedrørende LØN-system (30,0 mill. kr.) herunder lønanvisning, med ca. 17 mill. kr., web.vagtplan med ca. 12,7 mill. kr. m.v.

SEKRETARIATSBETJENING

Det samlede mindreforbrug på 1,3 mill. kr. skyldes væsentligst nedenstående poster:

-1.314

Mindreforbrug til:

Aktivitetsændring vedrørende Valby Lokaludvalg på grund af færre gennemførte aktiviteter end forventet (0,7 mill. kr.), betalingsforskydning vedrørende Udviklingsopgaver vedr. Servicentrene, hvor evaluering endnu ikke er færdiggjort, og betaling udskudt til 2006 (0,9 mill. kr.) og aktivitetsforskydning vedrørende Strukturreform og Skat i form af udgifter i forbindelse med implementering af ny struktur og overførsel af skattemedarbejdere til Servicecentre (0,3 mill. kr.).

Merforbrug til:

Bogføringsfejl (0,6 mill. kr.).

6.62.1 Erhvervsfremme og turisme 280
 Der anmodes om overførsel af 0,4 mill. kr. i forbindelse med regnskabet, jf. BR 62/04.

Forsikringer

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	0	0	-8.757	0	-8.757
I alt	0	0	-8.757	0	-8.757

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Forsikringer	-8.757
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	-8.757
Samlet er der på forsikringer et mindreforbrug på i alt 8,8 mill. kr. Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på 1,2 mill. kr. vedr. løn til sikringssekretariatet, en merindtægt på 4,8 mill. kr. pga. større præmieindtægter på biler og bygning/løsøre samt et mindreforbrug på 3,0 mill. kr. vedrørende færre/mindre erstatninger til bilskader og til bygning/løsøre. Mindreforbruget skal tilgå kassen.	-8.757

Københavns Kommune

Økonomisk forvaltning

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.	
<i>Rammebelagte områder, anlæg</i>					
6.51.3 Forvaltning	33.448	6.000	32.191	2.000	2.743
I alt	33.448	6.000	32.191	2.000	2.743

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Økonomisk forvaltning	2.743
6.51.3 Forvaltning	2.743
Den samlede afvigelse på 2,7 mil. kr. skyldes dels mindreforbrug på 1,3 mill. kr. samt mindreindtægter på 4,0 mill. kr., fordelt på nedenstående puljer.	
Pulje til etableringstilskud til DR's koncertsal: Mindreforbrug på 0,3 mill. kr., der skyldes afvigelse i p/l fremskrivningen.	-253
Pulje til projektering ifm. nye boliger: Mindreforbrug på 0,7 mill. kr., der skyldes, at der afventes regnskaber og dokumentation for udgifter.	-654
Pulje til Ungdomsboliger: Merforbrug på 0,4 mill. kr., der skyldes, at der fejlagtigt er overført for meget ved den tidlige overførsels sag, jf. BR 737/05, da forbruget nøje svarer til BR-beslutningen om annoncering i januar 2005.	395
Eksempelprojektet: Mindreindtægt på 4,0 mill. kr., der skyldes, at forbruget afhænger af salget af grunde.	4.000

Fælles anlægspuljer

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.	
<i>Rammebelagte områder, anlæg</i>					
6.51.3 Puljer	166.019	0	160.844	0	-5.175
I alt	166.019	0	160.844	0	-5.175

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Fælles anlægspuljer	-5.175
6.51.3 Puljer	-5.175
Den samlede afvigelse på 5,2 mill. kr. skyldes:	
Pulje til uforudsete udgifter: Mindreforbrug på 6,6 mill. kr., da puljen ikke er fuldt udmøntet i 2005. Beløbet tilbageføres til kassen.	-6.619
Merudgift på 1,4 mill. kr., der er et residual i forbindelse med overførsler mellem 2004 og 2005 og udlignes i 2006.	1.400

Københavns Kommune

Kvarterløft

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.	
<i>Rammebelagte områder, anlæg</i>					
0.15.3 Byfornyelse og boligforbedring	29.449	33.374	24.986	14.805	14.106
I alt	29.449	33.374	24.986	14.805	14.106

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Kvarterløft	14.106
0.15.3 Byfornyelse og boligforbedring	14.106
Det samlede merforbrug på i alt 14,1 mill. kr. skyldes et mindreforbrug på 13,6 mill. kr. samt en mindreindtægt på 27,7 mill. kr.	
Mindreforbruget på 13,6 mill. kr. skyldes, at en del projekter ikke er nået så langt som forudsat. Det drejer sig primært projekterne vedrørende HT-grunden (9,2 mill. kr.) og Musikprojektet (9,8 mill. kr.) samt merforbrug på Kulturhuset (11,5 mill. kr.). Endvidere mindreforbrug på kvarterløftområderne.	-13.637
Mindreindtægten på 27,7 mill. kr. skyldes primært, at projekterne er forsinket i forhold til periodiseringen. Det vedrører hovedsageligt projekterne vedr. Holmbladsgade (5,2 mill. kr.) Nordvest (3,3 mill. kr.) og Nørrebro Park (2,8 mill. kr.). Der forventes statsrefusion på 10,9 mill. kr. (vedrørende regnskab 2005) i 2006.	27.743

Salg af ejendomme

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.	
<i>Rammebelagte områder, anlæg</i>					
0.05.3 Salg af ejendomme m.v.	3.000	190.300	2.764	217.959	-27.895
I alt	3.000	190.300	2.764	217.959	-27.895

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Salg af ejendomme	-27.895
0.05.3 Salg af ejendomme m.v.	-27.895
Den samlede afvigelse udgør i alt 27,9 mill. kr., skyldes dels mindreforbrug på 0,9 mill. kr. og merindtægter på 27,0 mill. kr. som fordeler sig således:	
Mindreforbruget på 0,9 mill. kr. skyldes en aktivitetsændring i afledte udgifter ved ejendomshandel, da der har været færre ejendomshandler end forventet. Beløbet søges overført til 2006 pga. øgede udgifter i forbindelse med 5x5 billige boliger.	-921
Merindtægten på 27,0 mill. kr. skyldes en aktivitetsforskydning vedrørende salg af rettigheder, da der alene i december indkom indfrielse for 56 mill. kr. Merindtægten på 27,0 mill. kr. er ikke disponeret til andre projekter og tilgår kassen.	-26.973

Københavns Kommune

Lovbundne

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.	
<i>Lovbundne områder</i>					
6.51.1 Pensionsudgifter	1.159.606	280.949	1.194.170	254.310	61.204
I alt	1.159.606	280.949	1.194.170	254.310	61.204

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Lovbundne	61.204
6.51.1 Pensionsudgifter	61.204
Den samlede afvigelse på det lovbundne område på 61,2 mill. kr., skyldes primært merforbrug på 16,9 mill. kr. til tjenestemandspensioner samt merudgift på 44,3 mill. til rådighedslønsforpligtigelse til KE jf. BR 506/05.	
Den samlede afvigelse på 16,9 mill. kr. skyldes en stigning i antallet af tjenestemandspensionister fra 11.671 til 11.753, svarende til 82 pensionister med en gennemsnitlig årlig udgift på 89.401 kr.. Tillige er den gennemsnitlige udgift pr. pensionist steget med 817 kr. i forhold til det budgetterede.	16.850
Merforbruget på 44,4 mill. kr. skyldes, at der i forbindelse med salget af KE, blev indgået en aftale omkring indbetaling (155,2 mill. kr.) og udbetaling af rådighedslønsforpligtigelse til medarbejdere for årene 2005 til 2007. Udbetalingen af rådighedslønsforpligtigelsen for 2005 andrager 44,4 mill. kr.	44.354

Skatter og udligning

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.	
<i>Finansposter</i>					
7.79.7 Bidrag vedr. Hovedstadens Udviklingsråd	358.365	0	357.123	0	-1.242
7.80.7 Udligning og generelle tilskud	958.368	5.712.804	1.017.326	5.747.318	24.444
7.81.7 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	286.812	500.196	286.812	500.196	0
7.85.7 Sektorspecifikke udligningsordninger	348.732	575.988	348.732	575.988	0
7.86.7 Særlige tilskud	107.676	889.704	107.676	889.704	0
7.87.7 Udligning af købsmoms	1.500.108	0	1.513.639	0	13.531
7.90.7 Kommunal og amtskommunal indkomstskat	182.526	21.917.326	172.146	21.907.952	-1.006
7.91.7 Ejendomsværdiskat	2.307	575.382	5.429	578.504	0
7.92.7 Selskabsskat m.v.	420.214	1.252.355	420.214	1.253.023	-668
7.93.7 Anden skat på lignet visse indkomster	0	52.666	0	26.779	25.887
7.94.7 Grundskyld	10.000	1.912.774	12.151	1.919.409	-4.484
7.95.7 Anden skat på fast ejendom	0	1.157.100	0	1.128.893	28.207
7.96.7 Øvrige skatter og afgifter	23.698	148.142	28.039	148.358	4.125
I alt	4.198.806	34.694.437	4.269.287	34.676.124	88.794

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Skatter og udligninger	88.794
7.80.7 Udligning og generelle tilskud	24.444
Ikke-budgetteret merudgift i forbindelse med midtvejsreguleringen af de generelle tilskud.	24.444
7.87.7 Udligning af købsmoms	13.531
Ikke budgetteret tilbagebetaling af 17,5 pct. af tilskud fra fonde er opgjort til 11,7 mill. kr. medens merudgifter til huslejemoms udgør 1,8 mill. kr.	13.531
7.93.7 Anden skat på lignet visse indkomster	25.887
Mindreindtægt vedrørende andele af skat efter § 48E i kildeskatteloven (forskerskat) udgør 26,3 mill. kr., som - grundet organisationsændringerne på skatteområdet - har medført, at SKAT ikke har været i stand til at opgøre Københavns tilgodehavende for indkomståret 2004, som skulle afregnes i 2005. Mindreindtægten udlignes i 2006. Herudover har der været merindtægter vedrørende dødsboskat på 0,4 mill. kr.	25.887
7.95.7 Anden skat på fast ejendom	28.207
Dækningsafgifter på erhvervsjendomme har medført en mindreindtægt 31,8 mill. kr., som hovedsagelig skyldes, at nogle store ejendomme er overgået til andet formål (ikke dækningsafgiftspligtigt). De offentlige ejendomme har givet en merindtægt på 3,6 mill. kr.	28.207

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
<i>Finansposter</i>					
07A Renter af likvide aktiver	0	135.100	0	145.054	-9.954
07B Renter af kortfristede tilgodehavender	0	500	3.332	137.630	-133.798
07C Renter af langfristede tilgodehavender	0	21.350	0	63.485	-42.135
07G Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	-13	0	-13
07H Renter af langfristet gæld	275.056	0	280.714	0	5.658
07I Kurstab og kursgevinster	15.000	0	16.284	326	959
08B Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	-75.114	0	-75.114
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	-299.200	0	-131.231	0	167.969
08D Forskydninger i langfristede tilgodehavender	19.819	0	16.596	0	-3.223
08G Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	0
08H Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning	0	0	0	-111.814	111.814
08J Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	534	0	534	0
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	39.156	-39.156
08L Forskydninger i langfristet gæld	4.285.610	160.800	4.286.161	160.841	510
I alt	4.296.285	318.284	4.396.729	435.212	-16.483

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Finansposter	88.794
07A Renter af likvide aktiver	-9.954
Merindtægter vedrørende renter af kommunens bank- og obligationsbeholdninger.	-9.954
Regnskabsmæssigt har obligationsrenterne udgjort 99 mill. kr., medens bankrenterne var på 46 mill. kr.	
07B Renter af kortfristede tilgodehavender	-133.798
Merindtægt på 136,3 mill. kr. vedrørende renter af gældsbreve i selskaberne KE Vand A/S og KE Afløb A/S. Ifølge aftalerne forfalder renterne ikke til betaling, men tilskrives hovedstolen, med mindre Økonomiforvaltningen opsiges gældsbrevet med minimum 3 måneders varsel eller på grund af andre aftalte forhold.	-136.301
Skattevæsenet har på den anden side haft en merudgift på 2,5 mill. kr. til renter af mellemværende med staten, hovedsagelig i forbindelse med den årlige afregning af personskatter.	2.503
07C Renter af langfristede tilgodehavender	-42.135
Ekstraordinært udbytte på knapt 38,5 mill. kr. besluttet af Bella centerets bestyrelse den 20. december 2005. Beløbet er reserveret til eventuel finansiering af en multiarena ved Bella centret, jf. BR 68/06.	-38.455
Hertil kommer yderligere merindtægter på 3,9 mill. kr. på renter af den af kommunen ydede ansvarlige indskudskapital på 40 mill. kr. i Byggemodningsselskabet Sluseholmen P/S.	-3.900
07H Renter af langfristet gæld.....	5.658
Merudgift på knapt 6 mill. kr. til renter i forbindelse med førtidsindfrielse af lån i Østamagerbaneselskabet (BR 620/05).	5.964
Økonomiforvaltningen har forudsat, at renterne først ville blive afregnet i 2006, men långiver ønskede samtidig afregning af en á conto beregnet rente.	
08B Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-75.114
Merindtægt som følge af mindre tilgodehavender vedrørende købsmomsrefusion på 49,3 mill. kr.	-49.287
Hertil kommer en tilgodehavendereduktion på 25,8 mill. kr. vedrørende manglende afregning/opgørelse fra SKAT af forskerskatten, jf. omtalen under "Skatter og udligning" (7.93.7).	-25.827
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	167.969
Som nævnt ovenfor under Renter af kortfristede tilgodehavender, tilskrives renterne fra KE Vand A/S og KE Afløb A/S gældsbrevenes hovedstol, hvilket har resulteret i en tilgodehavendeforøgelse på 136,3 mill. kr. (merudgift).	136.301
Modsat har der under Økonomiforvaltningens rådhus-del været merindtægter på 43 mill. kr., hvoraf 33 mill. kr. er opstået i forbindelse med ejendoms køb og -salg, medens resten fordeler sig på flere mindre forhold.	-43.000
Desuden har skattevæsenet haft en merindtægt på ca. 2 mill. kr.	-2.000
Løn- og pensionsanvisningerne (Accenture og KMD) udviser tilsammen merudgifter på 77 mill. kr. under tilgodehavenderne.	77.000
Hvis denne merudgift ses i sammenhæng med merindtægten på godt 72 mill. kr. under kortfristet gæld, jf. nedenfor, har de samlede finansforskydninger for løn- og pensionsystemerne beløbet sig til en nettomerudgift på knapt 5 mill. kr.	
Det har ikke været muligt at specificere finansforskydningerne på henholdsvis tilgodehavende- og gældsforhold vedr. overgangen til nyt lønsystem i Københavns Kommune, idet der henvises til det pågående udredningsprojekt med Accenture og KMD på lønområdet.	
08H Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning	111.814
Gældsnedbringelse vedrørende beløb til opkrævning primært for staten, hvor skatte- og afgiftsopkrævningen opgavemæssigt er overført til staten. Der udestår fortsat afregning af 26 mill. kr. i 2006.	111.814
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-39.156
Løn- og pensionsanvisningerne (Accenture og KMD) har i alt haft merindtægter (gældsstigning) på godt 72 mill. kr. Der henvises til bemærkningerne under kortfristede tilgodehavender ovenfor.	-72.000

Økonomiforvaltningens rådhusdel har i alt reduceret gælden med 36 mill. kr. (merudgift):

- Barselsfonden har afregnet 71 mill. kr. med Sundhedsforvaltningen vedrørende årene 2001-03 efter Økonomiforvaltningen i samarbejde med Revisionsdirektoratet forsøgte at finde en proces, der kunne hjælpe Sundhedsforvaltningen igennem en dokumentationsproces. Økonomiforvaltningen er af den holdning, at Sundhedsforvaltningens styring og dokumentation ikke har været tilfredsstillende for de foregående år. Dette har betydet, at Barselsfonden ikke har kunnet udøve den sædvanlige kontrol af indberetningerne fra Sundhedsforvaltningen. Økonomiforvaltningen har dog besluttet at afslutte sagen på det foreliggende grundlag, da det vurderes, at der ikke kan tilvejebringes yderligere dokumentation. Der udestår stadig en saldo for Sundhedsforvaltningen i 2004 på 30 mill. kr. Da der er nu yderligere er hensat 22 mill. kr. i 2005, og der er tilbageført 1 mill. kr. til driften, er den kortfristede gæld er således reduceret med 50 mill. kr. Sundhedsforvaltningen har oplyst, at forvaltningen har rettet op på styringen og fremadrettet indberetter efter de retningslinier, som Økonomiforvaltningen har udsendt for Barselsfonden. 50.000
- Udbytte vedrørende Bellacenteret på 38,5 mill. kr. blev fremsendt pr. check lige før årsskiftet, men først indsat i banken i 2006, således at mellemregningskontoen mellem årene viser en merudgift af denne størrelsesorden. 38.455
- Rådhusdelens KØR-kreditorer udviser endelig en gældsstigning (merindtægt) på 52 mill. kr., -52.000
- hvoraf 44 mill. kr. vedrører Københavns Energis udlæg for rådighedsløn.
- Endelig har skattevæsenet haft en merindtægt på 3 mill. kr. -3.000

Forskydning i likvide aktiver for kommunen i alt

I nedenstående forklaring af forskydningen af de likvide aktiver, hvor alle udvalgs forskydninger i likvider medtaget.

Ændringer i kassebeholdningen i 2005, mill. kr.

Kassebeholdning primo 2005	2.799
Likviditetstræk i vedtaget budget	-107
Tillægsbevillinger	-754
Mindreforbrug 2004	295
Kassebeholdning før årets kursreguleringer	2.233
Deponering af realkreditobligationer	-901
Kassebeholdning ultimo 2005 før kursreguleringer m.v.	1.332
Kursreguleringer m.v.	3
Kassebeholdning efter kursreguleringer m.v.	1.335
Nettoændring i 2005	1.464

Den samlede kassebeholdning er i 2005 reduceret med i alt 1.464 mill. kr. fra 2.799 mill. kr. til 1.335 mill. kr. Reduktionen skyldes hovedsageligt deponeringen af 901 mill. kr. og bedre afløb fra anlægsprojekter.

Der var budgetteret med et kassetræk på 107 mill. kr. i budgettet for 2005. I løbet af 2005 er der givet tillægsbevillinger for i alt 754 mill. kr.

Kommunens samlede regnskab udviser en samlet forbedring på 295 mill. kr. i forhold til det korrigerede budget. Herunder

- Mindreudgifter på de rammebelagte områder på 377 mill. kr.
- Merudgifter på de lovbundne udgifter på 61 mill. kr.
- Mindreudgifter på de takstfinansierede områder på 100 mill.kr.
- Mindreindtægter på de finansielle poster på 121 mill. kr.

Fordeling af kassebeholdningen i mill. kr.

Konto	Primo 2005	Bevægelse	Ultimo 2005
Kontantbeholdninger	15	1	16
Bankbeholdninger	1.019	-925	94
Placeret i realkreditobligationer	1.263	-324	939
Placeret i statsobligationer	502	-217	285
I alt	2.799	-1.465	1.334
Deponeret i realkreditobligationer	0	901	901

Finansiell status

	PRIMO 2005	Direkte posterings på HK 9	Øvrige forskyd- ninger via HK 8	ULTIMO 2005
Aktiver	7.401.333	4.454.564	608.362	12.464.259
Likvide aktiver	5.607.925	-900.511	798.110	5.505.524
Tilgodehavender hos staten	653.589	25.976	-75.113	604.452
Kortfristede tilgodehavender	452.718	4.178.699	-131.231	4.500.186
Langfristede tilgodehavender	687.101	1.150.400	16.596	1.854.097
Passiver	-7.401.333	-4.454.564	-608.362	-12.464.259
Passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-20	0	0	-20
Passiver vedr. beløb til opkrævning/udbetalinger for andre	-137.817	0	111.813	-26.004
Kortfristet gæld til staten	-380.493	0	-534	-381.027
Kortfristet gæld i øvrigt	-342.237	2.258	-39.156	-379.135
Langfristet gæld	-6.251.407	137.617	4.125.320	-1.988.470
Balance	-289.359	-4.594.439	-4.805.805	-9.689.603

Forklaring af afvigelser for aktiver

1.000 kr.	Afvigelser netto
Direkte posterings	4.454.564
Likvide aktiver	-900.511
Kursregulering (forøgelse) af værdipapirbeholdninger ultimo året.	1.312
Deponeringsmodpost, jf. nedenstående omtale under langfristede tilgodehavender.	-901.823
Tilgodehavender hos staten	25.976
Afskrivning af tilgodehavende fra 1997 for oprensning af Sundby Gasværks grund (Sundparken). Sagen vedrører erstatning fra staten til kommunen for oprensningen. Indtægten blev drifts- og regnskabsført i 1997 som et tilgodehavende, og betalingen faldt i 1998 på baggrund af de reelle udgifter. Differencen udgør 1 mill. kr., og da afskrivningen er fra før 1999, hvor kommunens generelle overførselsadgang blev indført, afskrives beløbet over balancen.	-1.006
Årlig regulering af tilgodehavender vedrørende selskabsskatter.	-229
Årlig regulering af tilgodehavender vedrørende personskatter incl. regulering for 2004.	27.211
Kortfristede tilgodehavender	4.178.699
Bogføring af hovedstol (før rentetilskrivning) på gældsbreve i KE Vand A/S og KE Afløb A/S, jf. BR 506/05	4.178.864
Gældsbrevene kan opsiges med 3 måneders varsel og er derfor henført til kortfristede tilgodehavender.	
Skattevæsenets afskrivning af uerholdelige gebyrer vedrørende levnedsmiddelkontrol.	-165
Langfristede tilgodehavender	1.150.400
I forbindelse med kommunalreformen har staten ved lov indført en deponeringsordning for kommunerne dækkende perioden fra 1. oktober 2005 til 1. januar 2007, hvilket for København har betydet en binding på 902 mill. kr., jf. Lov om midlertidig binding af kommunernes og amtskommunernes overskudslikvider (L549)	901.823
Da kommunen i forvejen rådede over obligationsbeholdninger på mere end 2 mia. kr. under de såkaldte PM-aftaler, har man bogføringsmæssigt markeret deponeringen ved at debitere beløbet på 9.27.8 med modpost på 9.08.8.	
Med henblik på overholdelse af lovgivningen er en eksisterende PM-aftale med Danske Capital blevet suppleret med yderligere værdipapirer og deponeret. Værdien af deponeringsaftalen følges månedlig for at sikre, at den fastsatte deponeringssum som minimum er til stede.	
Ultimo 2005 er markedsværdien - som svarer til værdien ved frasal - opgjort til 910 mill. kr., hvilket er 13 mill. kr. mere end den bogførte værdi. Forskellen beror primært på renteindtægter, der først realiseres i 2006.	
Fra regnskab 2006 overgår Økonomiforvaltningen til bogføring på baggrund af markedsværdier.	
Forøgelse af værdien af selskaber, som kommunen har aktier eller andele i.	248.577

Ørestadsselskabet tegner sig for den største enkeltpost på 219 mill. kr.

Forklaring af afvigelser for aktiver

1.000 kr.	Afviselser netto
Direkte posteringer	-4.454.564
Kortfristet gæld i øvrigt	2.258
Skattevæsenets afskrivning af tidligere henlæggelser til IT-udgifter. Beløbet er bogført som en udgift på driften.	2.258
Langfristet gæld	137.617
Indexregulering af KommuneKredit-lån (gældsforøgelse).	-307
Ultimo 2004 blev der bogført en lånetilgang vedrørende Østamagerbaneselskabet direkte på status, jf. BR 187/02. Efter aftale med Revisionsdirektoratet er posteringen tilbageført og i stedet bogført som låneoptagelse på konto 8.75.7. Lånet er tilbagebetalt i 2005.	160.841
Valutakursregulering ultimo året af de udenlandske lån (gældsforøgelse).	-22.917
Balance	-4.594.439
Modpost til øvrige direkte statusposterings.	-4.594.439

Omkostningsbaseret regnskab 2005 – Økonomiudvalget

Balancen

Noter	Økonomiudvalget 2005, 1.000 kr.	Primo	Ultimo
	Grunde og bygninger	85.315	84.398
	Tekniske anlæg	6.429	5.286
	Inventar	27.310	10.992
	Aktiver under opførelse		
	Materielle anlægsaktiver	119.054	100.675
	Immaterielle anlægsaktiver	241	135
	Immaterielle anlægsaktiver	241	135
	Langfristede tilgodehavender	687.101	1.854.097
	Aktiver tilhørende fonds, legater mm.		
	Finansielle anlægsaktiver	687.101	1.854.097
	Anlægsaktiver i alt	806.396	1.954.907
	Grunde og bygninger til videresalg		
	Kortfristede tilgodehavender	458.797	4.501.666
	Forudbetalinger		37.420
	Tilgodehavender hos staten	653.589	604.452
	Likvidbeholdning	2.798.752	1.334.933
	Omsætningsaktiver	3.911.138	6.478.470
	AKTIVER I ALT	4.717.534	8.433.377
	Egenkapital	-15.537.431	-9.206.791
	Hensættelse til aktiebeskatning ved salg af KE el og varme		
	Tjenestemænd	13.135.342	14.825.369
	Hensatte forpligtigelser	13.135.342	14.825.369
	Kortfristet gæld til staten	380.493	381.027
	Kortfristet gæld	348.317	416.556
	Passiver tilhørende fonds, legater mm.	20	20
	Passiver vedr. beløb til opkrævning	137.817	26.004
	Kassekredit		
	Kortfristet gæld		1.480
	Kort gæld	866.647	825.086
	Langfristet gæld	6.251.407	1.988.470
	Leasinggæld	1.569	1.244
	Tilgodehavender vedr. forsyningsvirksomheder		
	Lang gæld	6.252.976	1.989.714
	Gæld i alt	7.119.623	2.814.799
	PASSIVER I ALT	4.717.534	8.433.377

Kommentarer til balancen

Økonomiudvalgets egenkapital er øget med 6 mia. kr. i 2005. Ændringen i egenkapitalen er en effekt af ændringerne i årets resultat samt ændringerne i henholdsvis aktiver og passiver, jf. nedenfor.

Aktiver

Ændringen i de samlede aktiver udgør 4 mia. kr. og de væsentlige afvigelse over 5 mill. kr. forklares nedenfor.

De materielle anlægsaktiver er faldet med 18 mill. kr., som primært skyldes, at der vedrørende Skatte- og Registerforvaltningen er overgået aktiver for 14 mill. kr. i forbindelse med overgangen til staten.

De finansielle anlægsaktiver er øget med 1.167 mill. kr., som primært skyldes, at de langfristede tilgodehavender er steget grundet selskabsopkrivninger på 249 mill. kr. primært Ørestaden samt at der er deponeret 902 mia. kr. (kassebinding i forbindelse med kommunalreformen).

De samlede omsætningsaktiver er steget med 2.567 mill. kr. Dette skyldes primært, at de kortfristede tilgodehavender er steget med 4.043 mill. kr., (bogføring af hovedstol incl. rentetilskrivning på i alt 4.315 mill. kr. vedrørende gældsbreve i KE Vand A/S og KE

Afløb A/S). Stigningen i de kortfristede tilgodehavender påvirker egenkapitalen i en positiv retning. Ligeledes er ændringen i omsætningsaktiverne påvirket af en stigning forudbetalinger på 37 mill. kr., (primært vedr. køb og salg af ejendomme), et fald på tilgodehavender hos staten på 49 mill. kr. (moms) samt et fald i den likvide beholdning på 1.463 mill. kr., jf. forklaring ovenfor under det udgiftsbaserede regnskab.

Passiver

De hensatte forpligtigelser til tjenestemænd er steget med 1.690 mill. kr., der skyldes udskillelsen af Københavns Energi (KE) pr. 31. december 2004, hvor KE betalte kommunen for den historiske tjenestemandforpligtelse, hvorefter forpligtelsen er optaget i Økonomiforvaltningen.

Økonomiudvalgets gæld er faldet med 4.305 mill. kr. og de væsentlige afvigelser over 5 mill. kr. forklares nedenfor.

Den samlede korte gæld er faldet med 42 mill. kr., og skyldes primært den kortfristede gæld er steget med 68 mill. kr., (heraf skal fratrækkes 37 mill. kr. som er beskrevet under omsætningsaktiver) og at der sket et fald i passiverne vedr. beløb til opkrævning på 112 mill. kr., som skyldes opkrævning af krav fra fremmede primært opkrævning af skatte og afgifter, hvor opgaven er overført til staten pr. 1. november 2005.

Den samlede lange gæld er faldet med 4.263 mill. kr., hvilket primært skyldes fald i den langfristede gæld med 4.263 mill. kr. Denne ændring skyldes nedbringelse af kommunens lån finansieret af midlerne fra udskillelsen af KE og påvirker egenkapitalen i en positiv retning.

Anvendt regnskabspraksis

Økonomiforvaltningen har anvendt de af Københavns Kommunes udarbejdede retningslinier for omkostningsbaserede regnskaber i henhold til Indenrigs- og Sundhedsministeriets regnskabsprincipper og ved manglende regelsæt har udgangspunktet været Årsregnskabsloven.

Kultur- og Fritidsudvalget

Bevilling	Vedtaget budget 2005 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2005 netto 1.000 kr.	Regnskab 2005 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	727.253	19.472	746.725	749.075	2.350
Kultur og fritid	728.759	7.950	736.709	742.031	5.322
Ejendomsdrift	-1.506	11.522	10.016	5.931	-4.085
Københavns Ejendomme	0	0	0	1.113	1.113
Rammebelagte områder, anlæg	48.200	109.144	157.344	139.219	-18.125
Kultur og fritid	48.200	108.644	156.844	138.889	-17.955
Ejendomsdrift	0	500	500	330	-170
Lovbundne områder	0	20.700	20.700	20.815	115
Lovbundne	0	20.700	20.700	20.815	115
Finansposter	0	211	211	-20.399	-20.610
Finansposter	0	211	211	-20.399	-20.610
I alt	775.453	149.527	924.980	888.710	-36.270

Kultur og fritid

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
0.05.1 Ubestemte formål	290	0	298	0	8
0.30.1 Fælles formål	168.671	0	208.262	30.598	8.993
031.1 Stadion og idrætsanlæg	0	0	-139	0	-139
0.35.1 Andre fritidsfaciliteter	90.363	43.710	92.597	46.881	-937
3.01.1 Folkeskoler	1.111	0	556	0	-556
3.50.1 Folkebiblioteker	215.953	23.341	223.092	27.885	2.595
3.60.1 Museer	42.022	4.110	57.966	16.144	3.910
3.60.2 Museer	0	1.488	0	1.533	-45
3.62.1 Teatre	37.732	0	37.787	0	55
3.62.2 Teatre	0	16.429	0	16.345	84
3.63.1 Musikarrangementer	12.076	0	11.600	0	-476
3.64.1 Andre kulturelle opgaver	26.364	0	24.487	811	-2.688
3.71.1 Udviklingsarbejde, samlingssteder m.v.	4.097	0	11.249	7.208	-56
3.72.1 Oplysningsforbund m.v.	60.157	7.949	57.384	5.052	124
3.73.1 Foreninger, klubber m.v.	22.797	0	22.747	0	-50
3.74.1 Lokaletilskud	48.823	0	49.695	0	872
3.75.1 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	5.115	0	5.566	452	-1
5.96.2 Pulje- og servicejob	0	0	0	520	-520
6.40.1 Fælles formål	2.587	0	2.574	0	-13
6.41.1 Kommunalbestyrelses- og amtsråd	620	0	559	0	-61
6.42.1 Kommissioner, råd og nævn	14.615	4.364	13.916	4.193	-527
6.43.1 Valg m.v.	546	0	431	0	-115
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	87.307	3.146	82.091	3.065	-5.135
I alt	841.246	104.537	902.718	160.687	5.322

Forklaring af afvigelser

1.000 kr. Afvigelser netto**Kultur og fritid..... 5.322****0.30.1 Fælles formål 8.993**

Borgerrepræsentationen besluttede den 15. juni 2005 at kommunalisere Københavns Idrætsanlæg med virkning fra 1. juli 2005 (BR 370/05). Indtil da har de københavnske idrætsanlæg været drevet som en selvejende institution med et kommunalt driftstilskud. Regnskabsresultatet for 2005 består således af et tilskudsregnskab for 1. halvår og et egentligt driftsregnskab for 2. halvår.

Der er merudgifter til tinglysningsafgifter i forbindelse med kommunens tilskødning af de københavnske idrætsanlæg, hvilket var forudsat afholdt inden for Kultur- og Fritidsforvaltningens egen ramme. 4.200

Der er et merforbrug vedrørende Københavns Idrætsanlægs ordinære drift i 2005 på i alt 3,7 mill. kr. I dette merforbrug indgår resultatet for funktion 0.31.1: Stadion og idrætsanlæg (-0,1 mill. kr.) og funktion 3.01.1: Folkeskoler (-0,6 mill. kr.). Hovedårsagen til merforbruget er betalte regninger fra Københavns Energi for perioder før 2005. Merforbruget til energi er 6,4 mill. kr. Til gengæld er der effektiviseringer og besparelser i forbindelse med kommunaliseringen på 3,7 mill. kr. 3.691

0.35.1 Andre fritidsfaciliteter -937

Mindreforbrug på kontraktstyrede enheder med brugerbestyrelse (Kultur- og medborgerhuse). -730
Beløbet søges overført til 2006 i forbindelse med årsregnskabet.

Mindreforbrug på øvrige kontraktstyrede enheder. Søges overført til 2006 i forbindelse med ordinær overførselsrunde. -66

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldeelse
Af det samlede vedtagne materialebudget skal midler anvendt til netbibliotek (netbaserede tjenester/licenses) udgøre minimum	6,5 pct. af 34 mill. kr. excl. moms = 2,2 mill. kr.	2,0 mill. kr.	91 pct.
<i>Det har ikke været muligt at finde flere egnede databaser i indeværende år</i>			
Selvbetjening ved udlån og aflevering skal udgøre minimum	90 pct. selvbetjening	udlån 94 pct. Aflevering 88 pct.	104 pct. 98 pct.
Antal åbningstimer pr uge i 20 biblioteker + en bogbus fastholdes på niveau 2004, dvs. mindst udgøre	836 åbningstimer	839 åbningstimer	100 pct.

3.60.1 Museer 3.910

Merforbrug på kontraktstyrede enheder. Søges overført til 2006 i forbindelse med ordinær overførselsrunde. 948

Øvrigt merforbrug modsvares af tilsvarende mindreforbrug under 6.51.1 Sekretariat og forvaltning. 2.139

Der er under Bymuseet afsat budgetmidler til "Golden Days", som ikke er anvendt i 2005 og derfor søges overført til 2006 i forbindelse med årsregnskabet (BR 369/04). -823

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldeelse
Samlet besøgstal på kommunens museer	161.750 besøgende	151.899 besøgende	94 pct.

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldeelse
Produktioner på teatrene	69 produktioner	62 produktioner	90 pct.
Opførelser på teatrene	1.966 opførelser	2.102 opførelser	107 pct.

3.63.1 Musikarrangementer -476

Mindreforbrug vedrørende garantistillelse for spillestedet VEGA søges overført til 2006 i forbindelse med årsregnskabet (BR 555/04) -100

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Årlige spørgeskemaundersøgelser skal måle publikumstilfredsheden (minimum) på de fire regionale spillesteder	90 pct. skal være meget tilfredse eller tilfredse	96 pct.	107 pct.

3.64.1 Andre kulturelle opgaver -2.688
 Afsatte budgetmidler til skrotning af teaterbåden LIVA søges overført til 2006 i forbindelse med årsregnskabet (BR 393/05) -200

Et bevilget beløb fra Puljen til Kunst- & Kulturprojekter, som ikke er anvist, er fejlagtigt ikke blevet hensat på status og søges derfor overført som ny bevilling til 2006 i den ordinære overførselsrunde. -50

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Ansøgninger til udviklingspuljer	70 ansøgninger	17 ansøgninger	24 pct.
<i>Det skønnede resultatkrav er opstillet på baggrund af de tidligere "Udviklingspuljer for Børn og Unge." I 2005 erstattes disse af "Puljen til idræts- og motionsprojekter for børn og unge med særlige behov", som har et andet og mere specifikt formål, og ikke så mange ansøgere.</i>			

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Flere børn og unge i foreninger	Der skal opnås et medlemstal på 59.000	60.320 medlemmer	102 pct.
<i>Medlemstallet af børn og unge i foreninger er i 2005 blevet lidt større end forventet. En grund kan være, at børnetallet i disse aldersgrupper er stigende i København</i>			

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Belægning gymnastiksale mandag-fredag kl. 15-22	Der skal være 65 pct. belægning	64 pct.	99 pct.
Belægning gymnastiksale mandag-torsdag kl. 15-22	Der skal være 75 pct. Belægning	76 pct.	101 pct.

6.51.1 Sekretariat og forvaltninger -5.135
 Mindreforbrug vedrørende etablering af idrætsportal, der forventes færdiggjort i 2006. Ønskes overført til 2006 i forbindelse med årsregnskabet (BR 375/03). -800

Mindreforbrug der modsvares af tilsvarende merforbrug under funktion 3.60.1: Museer -2.139

En central lønpulje, der først blev udmøntet medio december 2005 er ikke anvendt i 2005 og søges derfor overført til 2006 i forbindelse med ordinær overførselsrunde -763

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Bookinger på fritidsportalen	50.000 bookinger	300 bookinger	0 pct.
<i>Kriteriet for måling har ved budgetvedtagelsen ikke været realistisk, og metoden for opgørelse af en booking er en anden end forudsat ved budgetteringen. Kultur- og Fritidsforvaltningen arbejder på at fastlægge et nyt realistisk resultatkrav på området.</i>			
Hits på fritidsportalens hjemmeside pr. dag	200 hits pr. dag	10 hits	5 pct.
<i>De forventede besøg på siden er slet ikke opnået endnu, hvilket kan hænge sammen med kriterierne for måling af bookinger.</i>			

Københavns Kommune

Ejendomsdrift

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
0.05.1 Ubestemte formål	32.329	26.743	27.839	21.088	1.165
0.11.1 Beboelse	8.227	15.165	21.395	28.674	-341
0.12.1 Erhvervsjendomme	43.599	54.997	44.641	55.628	411
0.34.1 Campingpladser og vandrerhjem	465	0	402	0	-63
0.95.1 Redningsberedskab	66	0	0	0	-66
5.96.1 Pulje- og servicejob	0	0	0	278	-278
6.50.1 Administrationsbygninger	11.950	17.475	11.698	17.553	-330
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	35.510	7.750	33.806	10.627	-4.582
I alt	132.146	122.130	139.781	133.848	-4.084

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Ejendomsdrift	-4.084
6.50.1 Administrationsbygninger	-330
Merforbrug på 2,9 mill. kr. som følge af manglende huslejeindtægter vedrørende Vartov. Økonomiudvalget har tidligere besluttet, at der i forbindelse med regnskabet for 2005 tages stilling til, hvordan merforbruget skal finansieres (ØU 252/05).	2.900
Øvrige afvigelser, der vedrører flere forskellige områder under Ejendomsdrift.	-3.230
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	-4.582
Mindreforbrug vedrørende etablering af Københavns Ejendomme. Grunden er en tidsmæssig forsinkelse af et EU-udbud vedrørende anskaffelse af et nyt ejendomsadministrationssystem. Beløbet søges overført til 2006 i forbindelse med årsregnskabet (BR 393/05).	-3.000
Mindreforbrug modsvarer tilsvarende merforbrug under Københavns Ejendomme, funktion 6.51.1: Sekretariat og forvaltning. Budget og forbrug vedr. Københavns Ejendomme er i budget 2006 placeret sammen.	-1.113

Københavns Ejendomme

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	0	0	1.113	0	1.113
I alt	0	0	1.113	0	1.113

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Københavns Ejendomme	1.113
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	1.113
Merudgifterne modsvarer af tilsvarende mindreudgifter under Ejendomsdrift, 6.51.1 Sekretariat og forvaltning, hvor budgettet er placeret.	1.113

Københavns Kommune

Kultur og Fritid

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.	
<i>Rammebelagte områder, anlæg</i>					
0.30.3 Fælles formål	139.981	0	122.917	557	-17.621
0.35.3 Andre fritidsfaciliteter	410	0	32	0	-378
3.50.3 Folkebiblioteker	16.453	0	16.497	0	44
I alt	156.844	0	139.446	557	-17.955

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.

Afvigelser netto

Københavns Ejendomme	-17.955
0.30.3 Fælles formål	-17.621
Mindreforbrug vedrørende anlægsprojekter under idrætsområdet, som ikke er færdiggjort eller påbegyndt i 2005 og derfor søges overført til 2006 i forbindelse med årsregnskabet.	-17.573
Mindreforbruget fordeler sig således:	
• Opgradering af Østerbro Stadion	-1.393
• Grøndal Centret – renovering af tag	-3.156
• Idræts- og kulturhus i Holmbladsgade	-6.372
• Idræts- og kulturhus på Indre Nørrebro	-1.783
• Nyetablering af Badeanstalten Helgoland	-1.317
• Renovering af Sundby Bad	-1.696
• Øvrige	-1.856
0.35.3 Andre fritidsfaciliteter	-378
Mindreforbrug vedrørende anlægsprojekter under kulturområdet, som ikke er færdiggjort eller påbegyndt i 2005 og derfor søges overført til 2006 i forbindelse med årsregnskabet.	-378

Ejendomsdrift

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.	
<i>Rammebelagte områder, anlæg</i>					
6.50.3 Administrationsbygninger	500	0	330	0	-170
I alt	500	0	330	0	-170

Lovbundne

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.	
<i>Lovbundne områder</i>					
6.43.l Valg m.v.	20.700	0	20.815	0	115
I alt	20.700	0	20.815	0	115

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
<i>Finansposter</i>					
07B Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	700	-700
07C Renter af langfristede tilgodehavender	0	0	0	1	-1
07G Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	12	0	12
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	0	0	-31.259	0	-31.259
08D Forskydninger i langfristede tilgodehavender	211	0	269	0	58
08F Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	4.464	0	4.464
08G Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	2.762	-2.762
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	-9.397	9.397
08L Forskydninger i langfristet gæld	0	0	181	0	181
I alt	211	0	-26.333	-5.934	-20.610

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Ejendomsdrift	-20.610
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	-31.259
Merudgift 5,7 mill. kr. skyldes krav vedr. refusioner fra andre kommuner Der er tilgået åbningstal fra Københavns Idrætsanlæg pr. 01.07.05. Merudgift på 20,4 mill. kr. er forskydninger i forhold til åbningsbalancen i efteråret 2005. Mindreudgift 60 mill. kr. skyldes en lang række betalingsforskydninger mellem årene.	
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	9.397
Mindreindtægt 30,2 mill. kr. skyldes formindskelse af leverandørgæld. Der er tilgået åbningstal fra Københavns Idrætsanlæg pr. 01.07.05. Merindtægt på 21,1 mill. kr. er forskydninger i forhold til åbningsbalancen i efteråret 2005.	
Nettoeffekten på finansposterne vedr. kommunaliseringen af Københavns Idrætsanlæg er 0,6 mill. kr. (nettoindtægter). Der forventes ikke væsentlige forskydninger næste år.	

Finansiell status

	PRIMO 2005	Direkte posterings på HK 9	Øvrige forskyd- ninger via HK 8	ULTIMO 2005
Aktiver	1.050.513	37.997	-138.892	949.618
Likvide aktiver	853.913	2.361	-112.367	743.907
Kortfristede tilgodehavender	72.989	34.642	-31.259	76.372
Langfristede tilgodehavender	11.161	994	269	12.424
Aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	112.450		4.465	116.915
Passiver	-1.050.513	-37.997	138.892	-949.618
Passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-111.095	-542	-2.762	-114.399
Kortfristet gæld i øvrigt	-126.671	-36.929	9.397	-154.203
Langfristet gæld	-90	-6.423	181	-6.332
Balance	-812.657	5.897	132.076	-674.684

Forklaring af afvigelser for aktiver

1.000 kr.	Forskydning
Direkte posterings	37.997
Likvide aktiver	2.361
De direkte posterings på hovedkonto 9 er åbningsbalancetal vedrørende Københavns Idrætsanlæg (KI) pr. 1. juli 2005, pr. hvilken dato KI blev kommunaliseret jf. BR 370/05. Der er netto (aktiver minus passiver) tilgået passiver for 5,9 mill. kr. Balancesummen er 37,9 mill. kr. Likvide aktiver er overførte indeståender på bankkonti og kontante beholdninger	
Kortfristede tilgodehavender	34.642
Se teksten under likvide aktiver	
Langfristede tilgodehavender	994
Beløbet er en del af åbningsbalancen vedrørende Københavns Idrætsanlæg og udgør dels forskellige deposita, betalt i forbindelse med lejemaal samt tilgodehavender i klubber mv., der har modtaget midler i form af lån fra KI's støtteordninger.	

Forklaring af afvigelser for passiver

1.000 kr.	Forskydning
Direkte posterings	-37.997
Passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-542
Beløbet er en del af åbningsbalancen vedrørende Københavns Idrætsanlæg og udgør forskellige deposita, indbetalt af arrangører i forbindelse med koncertarrangementer i KI's faciliteter.	
Kortfristet gæld i øvrigt	-36.929
Se under kortfristede tilgodehavender	
Langfristet gæld	-6.423
Beløbet er en del af åbningsbalancen vedrørende Københavns Idrætsanlæg og udgør et lån i Lokale- og Anlægsfonden	
Balance	5.879
Modpost til øvrige direkte statusposterings.	5.879

Omkostningsbaseret regnskab 2005 - Kultur- og Fritidsudvalget

Balance

	Kultur- og Fritidsudvalget 2005, 1.000 kr.	Primo	Ultimo
	Grunde og bygninger	4.451.914	6.713.997
	Tekniske anlæg	31.684	28.552
	Inventar	13.861	30.493
	Aktiver under opførelse	2.795	30.439
	Materielle anlægsaktiver	4.500.254	6.803.481
	Immaterielle anlægsaktiver	1.371	1.519
	Immaterielle anlægsaktiver	1.371	1.519
	Langfristede tilgodehavender	11.161	12.424
	Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	-	-
	Aktiver tilhørende fonds, legater mm.	113.769	116.915
	Finansielle anlægsaktiver	124.930	129.338
	Anlægsaktiver i alt	4.626.555	6.934.339
	Grunde og bygninger til videresalg	-	-
2	Kortfristede tilgodehavender	72.989	127.044
3	Forudbetalinger	0	2.493
	Tilgodehavender hos staten	-	-
	Likvidbeholdning	-	-
	Omsætningsaktiver	72.989	129.537
	AKTIVER I ALT	4.699.544	7.063.876
	Egenkapital	4.014.771	6.273.541
	Tjenestemænd	437.554	455.472
	Hensatte forpligtigelser	437.554	455.472
	Kortfristet gæld til staten	-	-
4	Kortfristet gæld i øvrigt	126.672	154.202
	Passiver tilhørende fonds, legater mm.	112.414	116.893
	Passiver vedr. beløb til opkrævning	-	-
	Kassekredit	-	-
5	Kortfristet gæld	0	50.672
	Kort gæld	239.086	321.767
6	Langfristet gæld	90	6.333
	Leasinggæld	8.043	6.762
	Tilgodehavender vedr. forsyningsvirksomheder	-	-
	Lang gæld	8.133	13.095
	Gæld i alt	247.219	334.862
	PASSIVER I ALT	4.699.544	7.063.876

Kommentarer til balancen

Kultur- og Fritidsudvalgets egenkapital er steget med 2.259 mill. kr. i 2005. Ændringen i egenkapitalen kan primært henføres til tilgangen af Københavns Idrætsanlæg pr. 1. juli 2005, jf. nedenfor.

Aktiver

Udvalgets aktiver er steget med 2.364 mill. kr. Stigningen kan henføres til tilgangen af materielle anlægsaktiver og kortfristede tilgodehavender fra Københavns Idrætsanlæg.

Passiver

Kultur- og Fritidsudvalgets gæld er steget med 88 mill. kr. Stigningen skyldes overtagelse af gældsposter fra Københavns Idrætsanlæg.

Anvendt regnskabspraksis

Kommunens overordnede regnskabspraksis er anvendt. Se under kommunens samlede omkostningsbaserede regnskab.

Dokumentationen for aktivernes indregnede værdier er placeret hos Økonomi, Teknikgruppen, Flæsketorvet 68.

Den tekniske indregning i anlægsmodul sker på baggrund af skemaer indberettet fra institutioner/afdelinger. Alle nye aktiver er registreret under de relevante kategorier og afskrivningshorisonter, der er gældende for hele Københavns Kommune. Alle aktiver/passiver kan henføres til en institution/afdeling via organisations- og områdenummer (del af aktivnøglen). Den tekniske overførsel fra anlægsmodul til resultatopgørelse, balance og pengestrømsopgørelse er foretaget samlet af Økonomiforvaltningen.

Kultur- og Fritidsforvaltningen har foretaget en kritisk gennemgang af de eksisterende anlægsaktiver ved udgangen af året, det har ikke givet anledning til væsentlige op- eller nedskrivninger.

Københavns Idrætsanlæg tilgik kommunen med virkning fra 1. juli 2005. Ultimo 2005 er der udarbejdet regnskab for 1. halvår 2005. De opgjorte materielle anlægsaktiver til en samlet værdi på 2,5 mia. kr. er ved en postering uden om anlægsmodul i december 2005 registreret som den aktivmasse, der indgår i Københavns Kommunes balance med virkning fra 1. juli 2005. Opgørelse og afskrivningsmetode er forskellig fra Københavns Kommunes. Det har ikke været muligt at fremskaffe eller etablere et pålideligt anlægskartotek for 2005.

Af praktiske grunde besluttede Kultur- og Fritidsforvaltningen, at man i 2. halvår 2005 fortsatte med at registrere de enkelte transaktioner i idrætsanlæggenes eget økonomisystem, Navision med manuelle sumposter til kommunens regnskabssystem KØR. Konsekvensen heraf har vist sig, at det er meget vanskeligt, at udpege de poster, som rettelig skulle indregnes som aktiver efter kommunens regnskabsprincipper. Derfor er det besluttet, at der ikke anvendes ressourcer på at rekonstruere anlægskartoteket og indregne nye aktiver for 2005.

I stedet vil Kultur- og Fritidsforvaltningen fra 2006 – inkl. den overtagne værdi og indkøb i sidste halvår 2005 - foretage en kritisk vurdering og gennemgang af alle anlæg fra Københavns Idrætsanlæg. Aktivmassen vil fremadrettet blive opgjort ensartet og indregnet efter kommunens regnskabsprincipper.

Materielle anlægsaktiver

Historiske samlinger og indkøb af kunstgenstande er ikke indregnet. De fleste aktiver er indregnet i december måned 2005 (periode 12-05) med afskrivningsvirkning fra ibrugtagningstidspunktet. Kultur- og Fritidsforvaltningen har foretaget klumpning ved samtidigt indkøb og forventet totaludskiftning vedr. indkøb af møbler til borgerlokaler, kontorinventar og PC-hardware.

I forbindelse med regnskabsafslutningen er det konstateret, at nogle aktiver ikke nåede registrering i det omkostningsbaserede regnskabssystem væsentligst på grund af forskydninger i lukkeperioderne mellem den udgiftsbaserede og omkostningsbaserede registreringsperiode. Disse aktiver vil blive indregnet i 2006.

Alle aktiver med ejendomsnummer (grunde og bygninger) har fået tilføjet den aktuelle ejendomsvurdering pr. 2004, hvis oplysningerne har været tilgængelige.

Immaterielle anlægsaktiver

Kultur- og Fritidsforvaltningen har indregnet erhvervede licenser, software samt konsulentytelser. I 2005 har der ikke været anledning til at indregne internt oparbejdede aktiver.

Omsætningsaktiver

Kultur- og Fritidsforvaltningen vurderer at de eksisterende varelagre ikke har store udsving i varelagreneres værdi. Registrering foretages dog for Kultur- og Medborgerhusene med henblik på styring af anvendelse og opfølgning på svind m.v. En vurdering af om idrætsanlæggenes varelagre skal indregnes vil blive foretaget i 2006.

Noter

Note 1:

	Primo	Ultimo
Grunde og bygninger	4.451.914	6.713.997
Tekniske anlæg	31.684	28.552
Inventar	13.861	30.493
Aktiver under udførelse	2.795	30.493

Den øgede værdi på de materielle anlægsaktiver på samlet 2,3 mia. kr. skyldes primært tilgangen af Københavns Idrætsanlæg.

Åbningsbalance for Københavns Idrætsanlæg	
Grunde og bygninger	2.360.498
Inventar	18.643
Aktiver under udførelse	26.933

Københavns Idrætsanlæg indgår i kommunes balance pr. 1. juli 2005 og er registreret som ny aktivmasse, jf. regnskabspraksis.

Den seneste offentlige ejendomsvurdering for 2004 er registreret på de enkelte ejendomme.

Note 2:

	Primo	Ultimo
Kortfristede tilgodehavender	72.989	127.044

Bogført værdi primo 2005

72.989

Tilgang vedr. Københavns Idrætsanlæg

34.642

Minusposter flyttet til passiver samt øvrig stigning

19.413

Saldo ultimo 2005

127.044

Note 3:

	Primo	Ultimo
Forudbetalinger (modpost til plusposter under passiver)	0	2.493

Bruttoprincip. Plusposter under passiver vedr. deposita.

Note 4:

	Primo	Ultimo
Kortfristet gæld i øvrigt	126.672	154.202

Bogført værdi primo 2005

126.672

Tilgang fra Københavns Idrætsanlæg

36.929

Afvikling af øvrig gæld

-9.399

Saldo ultimo 2005

154.202

Note 5:

	Primo	Ultimo
Kortfristet gæld (modpost til minusposter under aktiver)	0	50.672

Bruttoprincip. Minusposter under aktiver vedr. mellemregning mellem årene.

Note 6:

	Primo	Ultimo
Langfristet gæld	90	6.333

Bogført værdi primo 2005

90

Tilgang fra Københavns Idrætsanlæg

6.423

Afvikling af langfristet gæld

-180

Ultimo saldo 2005

6.333

Uddannelses- og Ungdomsudvalget

Bevilling	Vedtaget budget 2005 netto 1.000 kr.	Tillægs- bevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2005 netto 1.000 kr.	Regnskab 2005 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	4.058.179	5.993	4.064.172	4.243.293	179.121
Folkeskoleområdet	2.525.008	15.580	2.540.588	2.586.974	46.386
Ungdomsuddannelse	444.850	20.606	465.456	508.021	42.565
Voksenuddannelse	185.418	33.038	218.456	227.155	8.699
Undervisning af voksne indvandrere	43.401	4.260	47.661	44.398	-3.263
Fritidshjem og klubber	752.199	-18.144	734.055	765.234	31.179
Administration	107.303	-49.347	57.956	111.511	53.555
Rammebelagte områder, anlæg	317.306	224.224	541.530	415.175	-126.355
Anlæg	317.306	224.224	541.530	415.175	-126.355
Finansposter	-509	0	-509	93.228	93.737
Finansposter	-509	0	-509	93.228	93.737
I alt	4.374.976	230.217	4.605.193	4.751.696	146.503

Folkeskoleområdet

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
3.01.1 Folkeskoler	1.654.866	22.953	1.729.151	36.587	60.651
3.02.1 Serviceforanstaltninger	18.477	6.414	21.352	7.860	1.429
3.03.1 Syge- og hjemmeundervisning	9.401	3.135	6.035	4.293	-4.523
3.04.1 Skolepsykolog	36.817	0	38.315	24	1.473
3.06.1 Amtscentraler	30.153	800	33.163	846	2.963
3.07.1 Undervisning af børn med vidtgående handicap	261.327	41.804	246.795	58.406	-31.135
3.08.1 Observationsskoler	26.708	35	29.661	6	2.983
3.10.1 Bidrag til statslige og private skoler	291.444	0	290.822	0	-622
3.11.1 Specialpædagogisk bistand til børn og unge	34.060	0	33.982	0	-77
3.12.1 Efterskoler og ungdomskostskole	18.309	0	19.192	0	883
3.14.1 Ungdommens Uddannelsesvejledning	28.676	0	31.140	97	2.367
3.49.1 Befordring af elever	28.214	3.847	31.585	4.223	2.995
3.63.1 Musikarrangementer	14.822	2.904	17.443	3.471	2.055
3.63.2 Musikarrangementer	0	1.975	0	1.997	-22
3.76.1 Ungdomsskolevirksomhed	63.099	0	62.400	1.916	-2.615
5.20.1 Plejefamilier og opholdssteder	10.739	0	7.896	0	-2.843
5.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	28.910	0	41.406	0	12.496
5.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge	61.456	0	59.536	0	-1.921
5.80.1 Kommunal sundhedstjeneste	6.976	0	6.824	0	-153
I alt	2.624.454	83.867	2.706.698	119.726	46.384

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.

Afvigelser netto

Folkeskoleområdet 46.384

3.01.1 Folkeskoler 60.651

Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen har i samarbejde med Økonomiforvaltningen gennemført en undersøgelse af merforbruget i 2004 og 2005, jf. ØU 352/05. I 2005 er merforbruget på i alt 179,1 mill. kr. på hele Uddannelses- og Ungdomsudvalgets område, 161,5 mill. kr. af merforbruget vedrører løn. Merforbruget har betydet, at forvaltningen ikke har omflyttet budget i forhold til aktivitetsstigninger m.v.

Af det samlede merforbrug vedrører 60,9 mill. kr. Folkeskoleområdet, heraf drejer 46,8 mill. kr. sig om løn på funktion 3.01.1: Folkeskoler. Dette er sammensat af: 7,1 mill. kr. er udbetalt for meget i løn, 16,4 mill. kr. vedrører ferie, der er observeret en forskel på 10,3 mill. kr. i lønbogføringen og KØR, 3,2 mill. kr. er ikke indhentet i dagpengeindtægter, 4,2 mill. kr. skyldes udbetaling af 6. ferieuge, 3,8 mill. kr. er ikke budgetlagte anciennitets- og pensionsudgifter og 1,8 mill. kr. drejer sig om forskydninger i bogføringen mellem 2004 og 2005. 46.849

Børne- og Ungdomsforvaltningen skal give en månedlig status for afdækningen og arbejdet med oprydning af for meget udbetalt ferie m.v. på hele udvalgets område, jf. ØU 63/06. I forlængelse heraf er igangsat et arbejde om forbedring af økonomistyringen med fokus på folkeskoleområdet og fritidshjem/klub-området.

Undervisning af såkaldt enkelt-integrerede elever er undervisning i henhold til Folkeskolelovens § 20, stk. 2, og er en del af den vidtgående specialundervisning, undervisningen foregår dog i normalklasser. Denne udgift særkonteres ikke på funktion 3.07.1: Undervisning af børn med vidtgående handicap. Den samlede udgift til enkelt-integration udgør 26,4 mill. kr., jf. forklaringen på funktion 3.07.1: Undervisning af børn med vidtgående handicap. 26.441

Der har været en stigning i antallet elever, der enkelt-integreres. I 2005 er 142 elever tildelt 1.198 ugentlige timer. Der er budgetteret med 833 ugentlige timer i 2005. Denne meraktivitet har medført et merforbrug på 8,0 mill. kr. Budgettet til enkelt-integration var 18,4 mill. kr. i 2005.

Der har været et fald i aktiviteten på funktion 3.01.1: Folkeskoler, det svarer til en mindredgift på 12,1 mill. kr. Stigningen i enhedspriserne skyldes bl.a. merforbruget til enkelt-integration, jf. ovenfor. Der er sket omplaceringer af områdets demografimidler til andre demografirelaterede områder 26,1 mill. kr. (BR 502/05). -12.094

Skolernes regnskaber er ikke afsluttet endnu. Balancen i overførsler af mer- eller mindreforbrugte midler er derfor ikke endeligt opgjort. Indrapporteringerne tyder på, at nogle skoler har merforbrug. Det har ikke været muligt for skolerne, at tilpasse forbruget i samme takt som nedgangen i aktiviteten på funktion 3.01.1: Folkeskoler. Det vil sige, at det ikke har været muligt at tilpasse forbruget fuldstændigt i forhold til faldet på 225 elever fra foregående år.

I forbindelse med nedgangen i antallet af elever er en del af skolernes virkarmidler trukket tilbage. Der er fra skoleåret 2006/07 indført en ny ressourcefordelingsmodel til folkeskolerne. Det betyder, at det budgetmæssigt er muligt at udmelde midler i tættere sammenhæng med aktivitetsændringer (BR 69/06).

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Antal elever i folkeskolen, normalundervisning				
Antal	30.237	30.789	30.663	-126
Enhedspris, kr.	52.901	52.602	53.753	1.151
Antal elever i folkeskolen, kommunal specialundervisning (§ 20,1)				
Antal	601	613	572	-41
Enhedspris, kr.	52.901	52.602	53.753	1.151
Antal elever i folkeskolen, to-sprogsklasser				
Antal	304	311	253	-58
Enhedspris, kr.	52.901	52.602	53.753	1.151
Antal elever i Billedskolen, primær aktivitet				
Antal	1.713	1.713	1.888	175
Antal elever i Billedskolen, sekundær aktivitet				
Antal	3.488	3.488	2.373	-1.115

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Alle skoler deltager i udviklingsprojekter, som understøtter realiseringen af kommunale og nationale politisk definerede mål.	At mindst 90 pct. af skolerne er tilmeldt et udviklingsprogram i skoleåret 2004-05.	93 pct. (97 pct. af normalskolerne)	103 pct. for alle skoler (108 pct. for normalskoler)
Lærere og ledere som videreuddannes med kommunalt tilskud fastholdes som ansatte i kommunen.	I 2004 varetager 75 pct. af de videreuddannede lærere og ledere opgaver for kommunen, hvor videreuddannelsen er relevant.	90 pct.	120 pct.
<i>Videreuddannelse omfatter Pædagogisk Diplom-uddannelse og øvrige uddannelsesforløb på tilsvarende niveau.</i>			
Større tilfredshed med udbuddet af undervisningsmidler, så undervisningen kan tilpasses det enkelte barns evner og behov.	Indeks 3,888	Indeks 3,74	96 pct.
<i>Der er sket en revision af undersøgelsen, således at skolebestyrelserne vurderer udbuddet af undervisningsmaterialer i stedet for forældrene.</i>			
Der er sammenhæng mellem skolens investerings- og driftsudgifter til IT og skolens udviklingsplan for anvendelse af IT.	Indeks 3,0 i tilfredshed (hos skolebestyrelserne).	Indeks 3,78	126 pct.
<i>Tilfredshed måles på en skala fra 1-5, hvor 5 er yderst tilfreds, 4 er god, 3 er hverken/eller, 2 er utilfreds og 1 er yderst utilfreds.</i>			
Reduktion i andelen af aflyste timer: Læreres og vikarers arbejde planlægges således at planlagt undervisning i højere grad gennemføres.	Andelen af aflyste timer skal falde fra 0,56 pct. i 2004, til 0,53 pct. i 2005	0,39 pct.	170 pct.

3.03.1 Syge- og hjemmeundervisning	-4.523
Mindreforbruget skyldes handel med pladser, der er solgt flere pladser end forventet. I forhold til budgettet betyder det en mindreforbrug på 1,8 mill. kr.	-1.827
3.04.1 Skolepsykolog	1.473
Området er omfattet af undersøgelsen af merforbruget i 2004 og 2005, jf. funktion 3.01.1: Folkeskoler. Af merforbruget vedrører 60,9 mill. kr. Folkeskoleområdet, heraf drejer 1,6 mill. kr. sig om løn på funktion 3.04.1: Skolepsykologer.	1.572
3.06.1 Amtscentraler	2.963
Området er omfattet af undersøgelsen af merforbruget i 2004 og 2005, jf. funktion 3.01.1: Folkeskoler. Af merforbruget vedrører 60,9 mill. kr. Folkeskoleområdet, heraf drejer 0,8 mill. kr. sig om løn på funktion: 3.06.1 Amtscentraler.	802
3.07.1 Undervisning af børn med vidtgående handicap	-31.135
Der har været aktivitetsstigning på området. For at modsvare den stigende aktivitet er der tilført området midler fra andre områder 10,2 mill. kr. (BR 502/05).	
Området er omfattet af undersøgelsen af merforbruget i 2004 og 2005, jf. funktion 3.01.1: Folkeskoler. Af merforbruget vedrører 60,9 mill. kr. Folkeskoleområdet, heraf drejer 6,5 mill. kr. sig om løn på funktion 3.07.1: Undervisning af børn med vidtgående handicap. Dette er sammensat af: 1,1 mill. kr. er udbetalt for meget i løn, 2,6 mill. kr. vedrører ferie, der er observeret en forskel på 1,3 mill. kr. i lønbogføringen og KØR, 0,5 mill. kr. er ikke indhentet i dagpengeindtægter, 0,7 mill. kr. skyldes udbetaling af 6. ferieuge og 0,2 mill. kr. vedrører forskydninger i lønbogføringen.	6.481
Undervisning af enkelt-integrerede elever er undervisning efter Folkeskolelovens § 20, stk. 2, og er en del af den vidtgående specialundervisning, undervisningen foregår dog i normalklasser. Denne udgift særkonteres ikke på funktion 3.07.1: Undervisning af børn med vidtgående handicap, men på funktion 3.01.1 Folkeskoler. Den samlede udgift til enkelt integration udgør 26,4 mill kr. Der har været en stigning i antallet af elever, der enkelt-integreres. I 2005 er 142 elever tildelt 1.198 ugentlige timer. Der er budgetteret med 833 ugentlige timer i 2005. Denne meraktivitet har medført en udgift på 8,0 mill. kr. Budgettet til enkelt-integration var 18,4 mill. kr. i 2005.	-26.441
Der er et mindreforbrug på 22,8 mill. kr., der skyldes, at der i 2005 er købt færre og solgt flere pladser end forventet. Det er forklaringen på faldet i enhedsprisen, idet den er beregnet på baggrund af nettoforbrug på funktionen.	-22.812

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Antal elever i den vidtgående specialundervisning				
Antal	776	784	820	36
Enhedspris, kr.	269.014	264.683	229.743	-34.940
<i>Budgettallene i aktivitetsoversigten afspejler tallene før omplaceringen.</i>				

- 3.08.1 Observationskoler** **2.983**
 Området er omfattet af undersøgelsen af merforbruget i 2004 og 2005, jf. funktion 3.01.1: Folkeskoler. 725
 Af merforbruget vedrører 60,9 mill. kr. Folkeskoleområdet, heraf drejer 0,7 mill. kr. sig om løn på funktion 3.08.1 Observationskoler.
- 3.10.1 Bidrag til statslige og private skoler** **-622**
 Området er tilført midler i en intern omplacering af 22,9 mill. kr. (BR 393/05) og 2,5 mill. kr. (BR 502/05) i forhold til stigningen på 193 elever.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Antal elever i private og statslige skoler				
Antal	10.037	10.253	10.446	193
Enhedspris, kr.	28.031	28.079	27.841	-238
<i>Budgettallene i aktivitetsoversigten afspejler tallene før omplaceringen.</i>				

- 3.11.1 Specialpædagogisk bistand til børn og unge** **-77**
 Området er omfattet af undersøgelsen af merforbruget i 2004 og 2005, jf. funktion 3.01.1: Folkeskoler. 1.004
 Af merforbruget vedrører 60,9 mill. kr. Folkeskoleområdet, heraf drejer 1,0 mill. kr. sig om løn på funktion: 3.11.1: Socialpædagogisk bistand for børn og unge.
- 3.14.1 Ungdommens Uddannelsesvejledning** **2.367**
 Området er omfattet af undersøgelsen af merforbruget i 2004 og 2005, jf. funktion 3.01.1: Folkeskoler. 983
 Af merforbruget vedrører 60,9 mill. kr. Folkeskoleområdet, heraf drejer 1,0 mill. kr. vedrører løn på funktion 3.14.1: Ungdommens Uddannelsesvejledning.

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Ungdomsvejledningen skal i særlig grad målrettes unge 15-18-årige, der ikke er i uddannelse eller beskæftigelse.	Gruppen af unge 16-19-årige, som ikke er i uddannelse eller beskæftigelse, skal reduceres til 15 pct. fra 17,6 pct. i juni 2004.	13,9 pct. i april 2005	142 pct.

- 3.63.1 Musikarrangementer** **2.055**
 Området er omfattet af undersøgelsen af merforbruget i 2004 og 2005, jf. funktion 3.01.1: Folkeskoler. 287
 Af merforbruget vedrører 60,9 mill. kr. Folkeskoleområdet, heraf drejer 0,3 mill. kr. sig om løn på funktion 3.63.1: Musikarrangementer.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Antal elever i musikskolen				
Antal	1.587	1.587	1.589	2
Enhedspris, kr.	8.263	7.510	8.793	1.284

- 3.76.1 Ungdomsskolevirksomhed** **-2.615**
 Området er omfattet af undersøgelsen af merforbruget i 2004 og 2005, jf. funktion 3.01.1: Folkeskoler. 1.356
 Af merforbruget vedrører 60,9 mill. kr. Folkeskoleområdet, heraf drejer 1,4 mill. kr. sig om løn på funktion 3.76.1: Ungdomsskolevirksomhed.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Ungdomsskolen - almen undervisning, cpr-elever				
Antal	5.680	6.200	5.680	-520
Enhedspris, kr.	1.228	1.228	1.538	310
<i>Antallet er udtryk for cpr-elever, altså det samlede antal elever (cpr-numre), der har deltaget i undervisningen. Enhedsprisen er udtryk for lønudgift pr. cpr-elev.</i>				
Ungdomsskolen – heltidsundervisning, elevpladser				
Antal	540	557	600	43
Enhedspris, kr.	50.622	50.622	40.419	-10.203
<i>Enhedsprisen er udtryk for lønudgift pr. elev</i>				

5.20.1 Plejefamilier og opholdssteder -2.843

Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med merforbruget på funktion 5.21.1: Forebyggende foranstaltninger for børn og unge og funktion 5.23.1: Døgninstitutioner for børn og unge, idet der i praksis er tale om samme målgruppe.

Faldet i enhedsprisen skyldes, at der er anbragte børn og unge, der har været anbragte i ned til 5 dage. Området er tidligere blevet kompenseret for den demografiske udvikling. I 2005 er der alene tildelt demografi til udviklingen i de anbragte børn på funktion 3.01.1: Folkeskoler.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Antal elever i plejefamilier				
Antal	120	123	98	-25
Enhedspris, kr.	76.983	87.309	80.573	-6.736
<i>Antallet er udtryk for cpr-elever, altså det samlede antal elever, hvor Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen har betalt for undervisningen i 2005.</i>				
<i>Aktivitetstallene for budget 2005 er de korrigerede budgettal.</i>				

5.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge 12.496

Merforbruget skal ses i sammenhæng med mindreforbrugene på funktion 5.20.1: Plejefamilier og opholdssteder og funktion 5.23: Døgninstitutioner for børn og unge på i alt 4,8 mill. kr., idet der i praksis er tale om samme målgruppe.

522

Der er betalt for 7 ikke-undervisningspligtige elever.

Der er overført 5,6 mill. kr. til funktion 5.23.1: Døgninstitutioner for børn og unge (BR 594/05). Forventningen var, at det øgede antal skolepladser på døgninstitutionerne ville medføre et fald i aktiviteten på funktion 5.21.1: Forebyggende foranstaltninger for børn og unge. Derfor er der budgetteret med 28 elever færre end i budget 2004. Der er dog ikke konstateret et fald i elevtallet på funktion 5.21.1: Forebyggende foranstaltninger for børn og unge.

Aktiviteten er steget med 106 pct. i forhold til budgettet, hvilket har betydet et merforbrug på 21,3 mill. kr. 21.332

Faldet i enhedsprisen betydet et mindreforbrug på 8,8 mill. kr. Netto har bevægelserne i pris og antal betydet udgifter på 12,5 mill. kr. -8.836

Dagbehandlingstilbudene fremskriver priserne med 3,2 pct. årligt, det er mere end den generelle prisudvikling. Det har medført prisstigninger på 1.096 kr. pr. plads på funktion 5.20: Plejefamilier og opholdssteder og 1.377 kr. pr. plads på funktion 5.21.1: Forebyggende foranstaltninger. I alt drejer det sig om 0,7 mill. kr. 671

Området er tidligere blevet kompenseret for den demografiske udvikling. I 2005 er der kun tildelt demografi til udviklingen i de anbragte børn på funktion 3.01.1: Folkeskoler.

Området er tilført midler til aktivitetsstigningerne i forbindelse med omplacering af Uddannelses- og Ungdomsudvalgets demografimidler: 1,4 mill. kr. (BR 502/05) og 3,6 mill. kr. (BR 594/05). De tilførte midler er indarbejdet i antallet i aktivitetsoversigten nedenfor.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Antal elever i forebyggende foranstaltninger				
Antal	209	198	409	211
Enhedspris, kr.	199.904	145.801	101.238	-44.563
<i>Den lavere realiserede pris i 2005 skyldes, at antallet er opgjort i cpr-elever i forhold til årselever. Antallet er udtryk for cpr-elever, altså det samlede antal elever, hvor Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen har betalt for undervisningen i 2005.</i>				

5.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge -1.921

Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med forbruget på funktion 5.20.1: Pleje og opholdssteder og funktion 5.21.1: Forebyggende foranstaltninger for børn og unge, idet der i praksis er tale om samme målgruppe.

Der er tilført området 5,6 mill. kr. i forbindelse med oprettelse af flere skolepladser (BR 594/05).

Området er tidligere blevet kompenseret for den demografiske udvikling. I 2005 er der kun tildelt demografi til udviklingen i de anbragte børn på funktion 3.01.1: Folkeskoler.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Antal elever i interne skoler på FAFs døgninstitutioner				
Antal	331	401	401	0
Enhedspris, kr.	164.255	153.258	148.468	-4.790
<i>Aktivitetstallene for budget 2005 er de korrigerede budgettal.</i>				

5.80.1 Kommunal sundhedstjeneste -153

Området er omfattet af undersøgelsen af merforbruget i 2004 og 2005, jf. funktion 3.01.1: Folkeskoler. 428

Af merforbruget vedrører 60,9 mill. kr. Folkeskoleområdet, heraf drejer 0,4 mill. kr. sig om løn på funktion 5.80.1: Kommunal sundhedstjeneste.

Ungdomsuddannelse

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
3.01.1 Folkeskoler	0	0	0	0	0
3.41.1 Gymnasier og HF-kurser	417.677	91.411	440.946	110.391	4.289
3.42.1 Bidrag til private og statslige gymnasier og HF-kurser	57.401	0	60.809	0	3.408
3.44.1 Andre faglige uddannelser	4.713	0	18.173	0	13.460
3.45.1 Erhvervsgrunduddannelser	9.199	612	9.949	801	560
3.46.1 Social- og sundhedsuddannelser	32.833	17	75.660	40.386	2.458
3.48.1 Pædagogisk grunduddannelse	6.150	0	8.825	0	2.675
3.49.1 Befordring af elever	1.360	0	3.901	0	2.541
4.01.1 Somatiske sygehuse	5.011	0	5.368	0	357
5.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	21.253	0	33.986	0	12.734
5.50.1 Botilbud til længerevarende ophold	0	0	0	0	0
5.98.1 Beskæftigelsesordninger	1.900	0	1.983	0	83
I alt	557.497	92.040	659.600	151.578	42.565

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.

Afviselser netto

Ungdomsuddannelse 42.565

3.41.1 Gymnasier og HF-kurser 4.289

Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen har i samarbejde med Økonomiforvaltningen gennemført en undersøgelse af merforbruget i 2004 og 2005. I 2005 er merforbruget på i alt 179,1 mill. kr. på hele Uddannelses- og Ungdomsudvalgets område, 161,5 mill. kr. af merforbruget vedrører løn. Merforbruget har betydet, at forvaltningen ikke har omflyttet budget i forhold til aktivitetsstigninger m.v.

Af det samlede merforbrug vedrører 13,5 mill. kr. Ungdomsuddannelsesområdet, heraf drejer 7,7 mill. kr. sig om løn på funktion 3.41.1: Gymnasier og HF-kurser. 7.664

Merforbruget er sammensat af: 1,3 mill. kr. er udbetalt for meget i løn, 3,1 mill. kr. vedrører ferie, der er observeret en forskel på 1,5 mill. kr. i lønbogføringen og KØR, 0,6 mill. kr. er ikke indhentet i dagpengeindtægter, 0,8 mill. kr. skyldes udbetaling af 6. ferieuge og 0,3 mill. kr. drejer sig om forskydninger i lønbogføringen mellem 2004 og 2005.

Mindreforbruget på funktion 3.41.1: Gymnasier og HF-kurser finansierer merforbruget på funktion 3.42.1: Bidrag til statslige og private gymnasier og HF-kurser. -3.375

Der er tilført 11,1 mill. kr. til funktion 3.41.1: Gymnasier og HF-kurser i interne omplaceringer (BR 502/05). Omplaceringerne er sket for at imødekomme stigningen i antallet af elever udover den demografiske kompensation. Midlerne er omplaceret fra funktion 3.01.1 Folkeskoler (7,9 mill. kr.) og fra Uddannelses- og Ungdomsudvalgets bufferpulje (3,2 mill. kr.).

Gymnasierne og HF-kurserne har været i stand til at tilpasse forbruget til aktivitetsudvidelsen eller de har haft mulighed for at forbruge af opsparede midler.

Aktivitetsskemaet nedenfor viser hele aktiviteten i forvaltningens gymnasier og HF-kurser. Det vil sige inklusiv salg til andre amter.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Elever – gymnasium				
Antal	3.149	3.292	3.439	147
Enhedspris, kr.	83.434	81.927	82.701	857
Elever – HF				
Antal	534	555	558	3
Enhedspris, kr.	83.434	81.927	82.701	857
<i>Budgettallene i aktivitetsoversigten afspejler tallene før omplaceringen.</i>				

3.42.1 Bidrag til private og statslige gymnasier og HF-kurser 3.408

Der er omflyttet midler fra andre områder for at kompensere for den demografiske udvikling. 15,2 mill. kr. er tilført fra SOSU-området (BR 594/04). Derudover er der tilført 2,2 mill. kr. fra funktion 3.01.1: Folkeskoler (BR 502/05).

Mindreforbruget på funktion 3.41.1: Gymnasier og HF-kurser finansierer merforbruget på funktion 3.42.1: Bidrag til statslige og private gymnasier og HF-kurser. 3.375

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Elever i private og statslige skoler og kurser				
Antal	842	842	826	-16
Enhedspris, kr.	64.546	68.172	73.619	5.447
<i>Budget 2005 enhedsprisen er korrigeret for omplaceringer.</i>				

3.44.1 Andre faglige uddannelser 13.460

DUT-reduktion med 2,9 mill. kr. som følge af omlægning af det kommunale bidrag (BR 568/05) på produktionsskoler. Beløbet er ikke indarbejdet i det vedtagne budget 2005 jf. aktivitetsoversigten. Der er tidligere overført 1,1 mill. kr. vedrørende grundtilskud til funktion 5.98.1: Beskæftigelsesordninger.

Der var en forventning om en nedgang i antallet af elever på produktionsskoler som følge af ændret visitationspraksis. Forventningen var en nedgang på 25 elever i forhold til budget 2004. I stedet er aktiviteten steget med 68 elever under 18 år og 83 elever over 18 år i forhold til budgettet. Det har medført en merudgift på 6,1 mill. kr. 6.140

I forbindelse med DUT-sagen er merbidragsordningen bortfaldet. Merbidragsordningen betød, at det var den samlede aktivitet i hele landet, der havde betydning for den endelige takst på området. Jo mere aktivitet jo højere takst. Den ændrede praksis betyder, at betalingen til eleverne under 18 år er 0,8 mill. kr. dyrere end budgetteret og eleverne over 18 år er 2,8 mill. kr. dyrere end budgetteret. 3.668

Området er i de foregående år blevet tilgodeset i forbindelse med fordeling af midler fra bufferpuljen.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Antal elever på produktionsskoler - under 18 år				
Antal	183	123	192	68
Enhedspris, kr.	31.525	22.189	29.000	6.811
<i>Budgettallene i aktivitetsoversigten tager udgangspunkt i det vedtagne budget 2005.</i>				
Antal elever på produktionsskoler - over 18 år				
Antal	249	169	252	83
Enhedspris, kr.	42.030	33.278	50.000	16.722
<i>Budgettallene i aktivitetsoversigten tager udgangspunkt i det vedtagne budget 2005.</i>				

3.46.1 Social- og sundhedsuddannelser 2.458

Forbruget på funktionerne 3.46.1: Social- og sundhedsuddannelser, 4.01.1: Somatiske sygehuse og 5.32.1: Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede skal ses i sammenhæng. De tre funktioner dækker den uddannelse, der varetages af SOSU-skolen.

Udgifterne vedrørende elevløningerne ligger på funktionerne 4.01.1: Somatiske sygehuse og 5.32.1: Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede, der er tale om fordeling af elevløninger m.v. svarende til SOSU-elevernes praktiksted.

De nævnte funktioner udviser et samlet merforbrug på 15,5 mill. kr. i 2005. Funktionerne forklares samlet under funktion 5.32.1 Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede.

5.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede 12.734

Forbruget på funktionerne 3.46.1: Social- og sundhedsuddannelser, 4.01.1: Somatiske sygehuse og 5.32.1: Pleje og omsorg mv. skal ses i sammenhæng. De tre funktioner dækker den uddannelse, der varetages af SOSU-skolen.

Udgifterne vedrørende elevløningerne ligger på funktionerne 4.01.1: Somatiske sygehuse og 5.32.1: Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede, der er tale om fordeling af elevløninger m.v. svarende til SOSU-elevernes praktiksted.

De tre funktioner udviser et samlet merforbrug på 15,5 mill. kr. i 2005 og forklares samlet på denne funktion.

Området er omfattet af undersøgelsen af merforbruget i 2004 og 2005. Af merforbruget vedrører 13,5 mill. kr. løn på Ungdomsuddannelsesområdet, heraf drejer 5,5 mill. kr. sig om løn på SOSU-område fordelt med 4,7 mill. kr. funktion 3.46.1: Social- og Sundhedsuddannelser, 0,1 mill. kr. funktion 4.01.1: Somatiske sygehuse og 0,7 mill. kr. funktion 5.32.1: Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede. 5.489

Manglende tilskud fra funktion 5.98.1: Beskæftigelsesordninger vedrørende danskundervisning. 147

Tilbuddet om vokselevløns har givet området et samlet aktivitetsløft, således Social- og Sundhedsskolen foruden elever på vokselevløns har optaget yderligere 73 hjælperelever og 21 assistentelever i 2005. Området er ikke blevet tilført midler til elever på normale vilkår, hvilket har affødt en merudgift på 4,3 mill. kr. 4.287

SOSU-skolen har oplevet faldende indtægter for skolens elever. Fra 2004 til 2005 er indtægten pr. elev faldet med 1.762 kr., hvilket betyder en manglende finansiering på 1,5 mill. kr. 0,8 mill. kr. vedrører stigningen i elevtallet i hjemmeplejen. SOSU-skolen modtager kun AER-refusion for eleverne i hjemmeplejen. 1.521

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Optagne SOSU-hjælpere				
Antal	549	589	662	73
Optagne SOSU-assistenters				
Antal	180	180	201	21

Voksenuddannelse

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
3.11.1 Specialpædagogisk bistand til børn og voksne	66.067	3.101	70.030	10.532	-3.468
3.13.1 Læsekurser for voksne	909	0	948	977	-938
3.37.1 Prøveforberedende enkeltfagsundervisning	150.876	33.043	173.835	45.878	10.125
3.49.1 Befordring af elever	1.117	0	3.349	0	2.232
3.70.1 Fælles formål	5.267	4.727	9.122	8.190	392
3.77.1 Daghøjskoler	35.091	0	35.447	0	356
I alt	259.327	40.871	292.731	65.577	8.699

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.

Afvigelser netto

Voksenuddannelse 8.699

3.11.1 Specialpædagogisk bistand til børn og voksne -3.468

Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen har i samarbejde med Økonomiforvaltningen gennemført en undersøgelse af merforbruget i 2004 og 2005. I 2005 er merforbruget på i alt 179,1 mill. kr. på hele Uddannelses- og Ungdomsudvalgets område, 161,5 mill. kr. af merforbruget vedrører løn. Merforbruget har betydet, at forvaltningen ikke har omflyttet budget i forhold til aktivitetsstigninger m.v.

1.129

Af det samlede merforbrug vedrører 3,8 mill. kr. løn på Voksenuddannelsesområdet, heraf drejer 1,1 mill. kr. sig om løn på funktion 3.11.1: Specialpædagogisk bistand til børn og voksne. Heraf er 0,2 mill. kr. udbetalt for meget i løn, 0,6 mill. kr. vedrører ferie, der er observeret en forskel på 0,1 mill. kr. i lønbogføringen og KØR, 0,1 mill. kr. er ikke indhentet i dagpengeindtægter, 0,1 mill. kr. skyldes udbetaling af 6. ferieuge og 0,1 mill. kr. drejer sig om forskydninger i bogføringen mellem 2004 og 2005.

Undervisning foretaget af KVUC vedr. ordblindeundervisning budgetlægges på denne funktion men bogføres på funktion 3.37.1: Prøveforberedende enkeltfagsundervisning for voksne.

-3.487

Aktivitetsoversigt	2004 Realiseret	2005 Budget	2005 Realiseret	2005 Afvigelse
Kompenserende specialundervisning - personer (privat regi)				
Antal	753	753	760	7
Enhedspris, kr.	13.968	17.301	16.447	-854
Ungdomsskolen i Utterslev				
Antal	61	77	73	-4
Enhedspris, kr.	320.252	297.193	307.568	10.375
Center for Specialundervisning for Voksne (CSV) – personer				
Antal	4.746	4.746	4.715	-31
Enhedspris, kr.	7.057	7.309	6.739	-571

3.37.1 Prøveforberedende enkeltfagsundervisning 10.125

Området er omfattet af undersøgelsen af merforbruget i 2004 og 2005. Af merforbruget vedrører 3,8 mill. kr. Voksenuddannelsesområdet, heraf drejer 2,7 mill. kr. sig om løn på funktion 3.37.1: Prøveforberedende enkeltfagsundervisning for voksne.

2.705

Merforbruget er sammensat af 0,3 mill. kr. udbetalt for meget i løn, 1,1 mill. kr. vedrører ferie, der er observeret en forskel på 0,6 mill. kr. i lønbogføringen og KØR, 0,2 mill. kr. er ikke indhentet i dagpengeindtægter, 0,3 mill. kr. skyldes udbetaling af 6. ferieuge og 0,1 mill. kr. drejer sig om forskydninger i bogføringen mellem 2004 og 2005.

Udgiftsstigning som følge af stigning i antallet af HF-enkeltfags elever og almen voksenundervisning, hvortil der ikke kompenseres med demografimidler.

7.877

Undervisning foretaget af KVUC vedr. ordblindeundervisning budgetlægges på funktion 3.11.1:	3.487
Specialpædagogisk bistand til børn, der endnu ikke har påbegyndt skolegangen, men bogføres på denne funktion.	
Fejlagtig kontering vedr. VUS-kontakt som burde have belastet funktion 5.60.1: Introduktionsprogram m.v.	809

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
HF - enkeltfag – årselever				
Antal	1.314	1.403	1.517	114
Enhedspris, kr.	57.441	54.703	59.598	4.895
Almen voksenundervisning – årselever				
Antal	635	600	630	30
Enhedspris, kr.	57.441	54.703	59.598	4.895
<i>Lejeudgiften til de nye lokaler i Vognmagergade 8 for KVUC og SOSU-skolen, belaster funktion 3.37.1, så længe indretningen pågår, og har i 2005 belastet med 6,9 mill. kr. (BR 373/05). Dette betyder, at pladsprisen er ca. 3.200 kr. højere pr. elev end de tilsvarende tal for 2004.</i>				

Undervisning af voksne indvandrere

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
5.60.1 Introduktionsprogram m.v.	106.554	78.636	109.642	87.219	-5.496
5.98.1 Beskæftigelsesordninger	66.925	47.182	62.542	15.937	26.861
5.98.2 Beskæftigelsesordninger	0	0	0	24.628	-24.628
I alt	173.479	125.818	172.184	127.784	-3.263

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Undervisning af voksne indvandrere	-3.263
5.60.1 Introduktionsprogram m.v.	-5.496
Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen har i samarbejde med Økonomiforvaltningen gennemført en undersøgelse af merforbruget i 2004 og 2005. I 2005 er merforbruget på i alt 179,1 mill. kr. på hele Uddannelses- og Ungdomsudvalgets område, 161,5 mill. kr. af merforbruget vedrører løn. 0,5 mill. kr. vedrører området Undervisning af voksne indvandrere. Merforbruget har betydet, at forvaltningen ikke har omflyttet budget i forhold til aktivitetsstigninger m.v.	468
Forbruget skal ses i sammenhæng med forbruget på funktionerne 5.98.1 og 5.98.2: Beskæftigelsesordninger. Områdets tre funktioner er derfor forklaret under ét, under funktion 5.60.1: Introduktionsprogram m.v. Området udviser et samlet mindreforbrug på 3,2 mill. kr.	
Tilskud vedrørende danskundervisning som burde være tilført funktion 5.32.1: Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede	-147
Udgifter vedr. VUS-kontakt som fejlagtigt er konteret på funktion 3.37.1: Prøveforberedende enkeltfagsundervisning for voksne.	-809
Forskydninger i betalinger mellem 2005 og 2006	-3.000
5.98.1 Beskæftigelsesordninger	26.861
Forbruget skal ses i sammenhæng med forbruget på funktionerne 5.60.1: Introduktionsprogram m.v. og 5.98.2: Beskæftigelsesordninger. Områdets tre funktioner er derfor forklaret under ét, under funktion 5.60.1: Introduktionsprogram m.v.	
5.98.2 Beskæftigelsesordninger	-24.628
Forbruget skal ses i sammenhæng med forbruget på funktionerne 5.60.1: Introduktionsprogram m.v. og 5.98.1: Beskæftigelsesordninger. Områdets tre funktioner er derfor forklaret under ét, under funktion 5.60.1: Introduktionsprogram m.v.	

Fritidshjem og klubber

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
0.31.1 Stadion og idrætsanlæg	997	366	500	429	-560
3.05.1 Skolefritidsordninger	43.113	611	96.117	13.559	40.056
3.10.1 Bidrag til statslige og private skoler	23.305	0	23.935	0	630
3.48.1 Pædagogisk grunduddannelse	0	0	0	0	0
5.10.1 Fælles formål	72.018	4.796	91.113	2.950	20.941
5.14.1 Integreerede institutioner	444.892	105.474	429.574	126.754	-36.598
5.15.1 Fritidshjem	252.338	90.627	228.153	81.418	-14.975
5.16.1 Klubber og andre socialpædagogiske tilbud	112.567	15.229	131.524	11.886	22.301
5.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge	8.138	6.209	10.017	8.703	-615
I alt	957.368	223.312	1.010.933	245.699	31.180

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.

Afvigelser netto

Fritidshjem og klubber 31.180

3.05.1 Skolefritidsordninger 40.056

Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen har i samarbejde med Økonomiforvaltningen gennemført en undersøgelse af merforbruget i 2004 og 2005. I 2005 er merforbruget på i alt 179,1 mill. kr. på hele Uddannelses- og Ungdomsudvalgets område, 161,5 mill. kr. af merforbruget vedrører løn. Merforbruget har betydet, at forvaltningen ikke har omflyttet budget i forhold til aktivitetsstigninger m.v.

Forbruget på funktionerne 3.05.1: Skolefritidsordninger, 5.10.1: Fælles formål, 5.14.1: Integreerede daginstitutioner, 5.15: Fritidshjem og 5.16.1: Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud skal ses under et, da der i vid udstrækning er tale om samme målgruppe, hvilket også påvirker de beregnede enhedspriser.

De nævnte funktioner udviser en samlet udgiftsstigning på 31,2 mill. kr. i 2005. Funktionerne forklares samlet under funktionen 5.14.1: Integreerede daginstitutioner.

Mål og resultatkrav vedrørende denne funktion er fælles med funktion 5.15.1: Fritidshjem og forklares under denne.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
KKFO- normalpladser				
Antal	837	983	1.052	69
Enhedspris, kr.	28.571	25.884	29.505	3.621
KKFO – specialpladser				
Antal	189	231	250	19
Enhedspris, kr.	187.583	153.000	170.842	17.842

3.10.1 Bidrag til statslige og private skoler 630
Merudgift som følge af øget aktivitet og dermed øget bidrag til statslige og private skoler. 630

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Antal elever i statslige og private skoler – skolefritidsordninger				
Antal	2.613	2.549	2.814	265
Enhedspris, kr.	8.658	8.870	8.870	0

5.10.1 Fælles formål 20.941

Udgiftsstigningen skal ses i sammenhæng med forbruget på funktionerne 3.05.1: Skolefritidsordninger, 5.14.1: Integreerede daginstitutioner, 5.15.1: Fritidshjem og 5.16.1: Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud, idet aktiviteten på området i forbindelse med fripladser,

søskenderabat, henstillinger og pålæg mv. afhænger af aktiviteten på de nævnte funktioner. Funktionen 5.10.1: Fælles formål forklares derfor under funktionen 5.14.1: Integreerede daginstitutioner, i lighed med funktionerne 3.05.1: Skolefritidsordninger, 5.15: Fritidshjem og 5.16.1: Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud.

5.14.1 Integreerede institutioner -36.598

Denne funktion skal ses i sammenhæng med funktionerne 3.05.1: Skolefritidsordninger, 5.10.1: Fælles formål, 5.15.1: Fritidshjem og 5.16.1: Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud, da der er tale om samme målgruppe.

Området er derfor i høj grad præget af, at mange af institutionerne i vid udstrækning er substituerbare med hinanden, og at der sker en løbende udveksling af pladstyper mellem de forskellige institutionstyper, hvilket også påvirker de beregnede enhedspriser. Enhedspriserne for området ligger generelt set lidt over det budgetterede, hvilket skyldes at der har været en aktivitetsnedgang på området.

De nævnte funktioner har samlet haft et merforbrug på 31,2 mill. kr., som dækker over følgende bevægelser:

Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen har i samarbejde med Økonomiforvaltningen gennemført en undersøgelse af det samlede merforbrug i 2004 og 2005. Udgiftsstigningerne har betydet, at forvaltningen ikke har omflyttet budget i forhold til aktivitetsstigninger m.v.

Af merforbruget vedrører 23,6 mill. kr. løn på de nævnte funktioner i 2005. Dette fordeler sig således:

For meget udbetalt ferie og løn	2.633
Stigning i udgifter til ferie	8.590
Forskel i lønbogføringen mellem KØR og lønsystem	6.106
Fejlkonti ol.	1.439
Ikke indhentede dagpengeindtægter	1.686
Udbetaling af 6. ferieuge	2.194
Forskydninger i bogføringen mellem 2004 og 2005.	924

Der har været et fald i aktiviteten på de nævnte funktioner på Fritidshjem- og klubområdet, hvilket er forbundet med det nævnte fald i aktivitet på funktion 3.01.1: Folkeskoler. Aktivitetsfaldet fra det normerede niveau til det realiserede svarer til et fald for gruppen af 6-9 årige normalbørn på 15,6 mill. kr. og for 10-17 årige normalbørn på 12,1 mill. kr. Det har ikke været muligt for institutionerne at tilpasse forbruget i samme takt som nedgangen i aktiviteten på området, hvilket betyder, at en del institutioner har haft et merforbrug eller har forbrugt af tidligere års overførte midler. En foreløbig opgørelse over overførsler viser en nedgang i niveauet for overførsler på 6,3 mill. kr. i forhold til 2004 til 10,9 mill. kr.

Aktivitetsoversigt	2004 Realiseret	2005 Budget	2005 Realiseret	2005 Afvigelse
0-5 år				
Antal	264	280	270	-10
6-9 år				
Antal	6.154	5.569	5.488	-81
10-13 år				
Antal	5.153	5.136	5.301	165
10-17 år				
Antal	1.418	1.405	1.437	32
Basispladser				
Antal	58	56	77	21

5.15.1 Fritidshjem -14.975

Forbruget på funktionerne 3.05.1: Skolefritidsordninger, 5.10.1: Fælles formål, 5.14.1: Integreerede daginstitutioner, 5.15: Fritidshjem og 5.16.1: Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud skal ses under et da der i vid udstrækning er tale om samme målgruppe, hvilket også påvirker de beregnede enhedspriser.

Funktionerne forklares samlet under funktionen 5.14.1: Integreerede daginstitutioner.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Normalpladser				
Antal	4.019	4.548	4.590	42
Enhedspris, kr.	33.382	35.216	34.336	-880
Specialpladser				
Antal	254	286	284	-2
Enhedspris, kr.	136.056	153.000	140.080	-12.920
Basispladser				
Antal	24	0	8	8

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Forældretilfredshed med aktiviteter i institutionen	Indeks 3,88	4,5	116 pct.
Forældretilfredshed med institutionens evne til at skabe trivsel	Indeks 3,88	4,5	116 pct.
Forældretilfredshed med tiden til det enkelte barn	Indeks 3,88	3,55	91 pct.
Forældretilfredshed med de fysiske rammer indendørs	Indeks 3,88	3,65	94 pct.
Forældretilfredshed med de fysiske rammer udendørs	Indeks 3,88	3,45	89 pct.
Forældretilfredshed med kontakten mellem institutionen og hjemmet	Indeks 3,88	3,80	98 pct.
Forældretilfredshed med udbuddet af institutioner	Indeks 3,88	3,45	89 pct.
Forældretilfredshed med valgmulighed mellem institutioner	Indeks 3,88	3,39	87 pct.
Forældretilfredshed med kontakten mellem skole og institution	Indeks 3,88	3,58	92 pct.
Forældretilfredshed med ventetiden på plads	Indeks 3,88	3,67	95 pct.
Forældretilfredshed med forældrebetalingens størrelse	Indeks 3,88	3,42	88 pct.
Forældretilfredshed med informationer om udbuddet af institutioner	Indeks 3,88	2,91	75 pct.
<i>De nævnte mål og resultater gælder både for funktion 5.15.1: Fritidshjem og funktion 3.05.1: Skolefritidsordninger.</i>			
<i>Tilfredshed måles på en skala fra 1-5, hvor 5 er yderst tilfreds, 4 er god, 3 er hverken/eller, 2 er utilfreds og 1 er yderst utilfreds.</i>			

5.16.1 Klubber og andre socialpædagogiske tilbud 22.301

Forbruget på funktionerne 3.05.1: Skolefritidsordninger, 5.10.1: Fælles formål, 5.14.1: Integreerede daginstitutioner, 5.15: Fritidshjem og 5.16.1: Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud skal ses under et da der i vid udstrækning er tale om samme målgruppe, hvilket også påvirker de beregnede enhedspriser.

Funktionerne forklares samlet under funktionen 5.14.1: Integreerede daginstitutioner.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Fritidsklub (10-13 år)				
Antal	2.337	2.382	2.350	-32
Enhedspris, kr.	26.558	24.037	26.237	2.200
Ungdomsklub (14-17 år)				
Antal	1.910	1.880	1.827	-53
Enhedspris, kr.	26.558	25.893	26.237	344

Københavns Kommune

Administration

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
6.41.1 Kommunalbestyrelses- og amtsråd	194	0	466	0	272
6.42.1 Kommissioner, råd og nævn	605	0	209	0	-397
6.43.1 Valg m.v.	296	0	0	0	-296
6.50.1 Administrationsbygninger	9.453	0	7.767	0	-1.686
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	47.531	124	103.519	450	55.662
I alt	58.079	124	111.961	450	53.555

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.

Afvigelser netto

Administration	53.555
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	55.662
Udgiftsstigningen skyldes den negative tillægsbevilling på 56,6 mill. kr., som er givet på baggrund af det samlede negative regnskabsresultat for regnskabsår 2004 (BR 393/05). Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen har i samarbejde med Økonomiforvaltningen gennemført en undersøgelse af merforbruget i 2004 og 2005. Merforbruget har betydet, at forvaltningen ikke har omflyttet budget i forhold til aktivitetsstigninger m.v.	
Undersøgelsen viser, at en stor del af merforbruget på 56,6 mill. kr. i 2004 vedrører løn. Heraf er 14,8 mill. kr. udbetalt for meget i løn, 7,8 mill. kr. er manglende dagpengeindtægter, 23,6 mill. kr. vedrører ferie, 6,6 mill. kr. skyldes udbetaling af 6. ferieuge, 3,8 mill. kr. er ikke budgetlagte anciennitets- og pensionsudgifter, 4,0 mill. kr. drejer sig om forskydninger i lønbogføringen mellem 2004 og 2005 derudover drejer 4,0 mill. kr. sig om et merforbrug af timer i folkeskolen.	56.569
Undersøgelsen viser desuden, at 2,4 mill. kr. af udgiftsstigningen i 2005 vedrører løn på funktion 6.51.1 Sekretariat og forvaltninger.	2.363

Anlæg

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
<i>Rammebelagte områder, anlæg</i>					
3.01.3 Folkeskoler	260.092	-4.145	232.470	0	-31.767
3.05.3 Skolefritidsordninger	12.980	0	18.611	0	5.631
3.07.3 Undervisning af børn med vidtgående handicap	21.197	0	22.512	0	1.315
3.11.3 Specialpædagogisk bistand til børn og voksne	30.900	0	30.895	0	-5
3.37.3 Prøveforberedende enkeltfagsundervisning	35.080	25.000	-15.977	0	-26.057
3.41.3 Gymnasier og HF-kurser	135.515	0	97.224	0	-38.291
3.63.3 Musikarrangementer	24.304	0	18.855	0	-5.449
5.15.3 Fritidshjem	17.503	0	11.139	0	-6.364
5.16.3 Klubber og andre socialpædagogiske tilbud	24.770	0	-548	0	-25.318
5.83.3 Kommunal tandpleje	0	0	-6	0	-6
6.51.3 Sekretariat og forvaltninger	44	0	0	0	-44
I alt	562.385	20.855	415.175	0	-126.355

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Anlæg	-126.355
3.01.3 Folkeskoler	-31.767
Tidsforskydninger i forbindelse med gennemførelse af etape 1 af helhedsplanen for etablering af ny skole på Vesterbro.	-5.171
Tidsforskydninger i forbindelse med udvidelse af Strandvejsskolen til 3 spor.	-9.202
Mindreforbrug vedrørende etableringen af en idrætshal ved Vanløse Skole, som hovedsageligt skyldes, at der i 2005 er overført budgetmidler fra Kultur- og Fritidsudvalget og Økonomiudvalget, som først anvendes i 2006.	-15.355
I forbindelse med regnskabet anmodes om overførsler af mindreforbrug til en række anlægsprojekter: Mindreforbrug i 2005 på Kirsebærhavens Skole, pavillon, 0,3 mill. kr. (BR 650/05) Mindreforbrug i 2005 på Oehlenschlägersgades Skole, projektering, 0,2 mill. kr. (BR 660/05) Mindreforbrug i 2005 på Randersgades Skole, projektering, 0,2 mill. kr. (BR 661/05) Mindreforbrug i 2005 på Lundehusskolen, projektering af etape 4, 0,3 mill. kr. (BR 348/05) Mindreforbrug i 2005 på Kildevældsskolen, projektering af etape 4, 1,1 mill. kr. (BR 348/05) Mindreforbrug i 2005 på Sortedamsskolen, projektering af etape 2 + skolegård, 1 mill. kr. (BR 348/05) Mindreforbrug i 2005 på Sølvgedes Skole, projektforslag, 0,4 mill. kr. (BR 372/05) Mindreforbrug i 2005 på moderniseringspuljen, 1,4 mill. kr. (BR 217/05)	
3.05.3 Skolefritidsordninger	5.631
Udgifterne til etablering af klubtilbud på den ny specialskole i Valby er fejlagtigt bogført på funktion 3.05.3. Udgifterne burde være bogført på funktion 5.16.3: Klubber.	1.600
Merforbruget skal ses i sammenhæng med mindreforbrug på funktion 5.15.3: Fritidshjem. Der er således ikke overført tilstrækkeligt budget fra 5.15.3: Fritidshjem til 3.05.3: Skolefritidsordninger.	4.000
I forbindelse med regnskabet anmodes om overførsler af mindreforbrug til følgende anlægsprojekt: Mindreforbrug i 2005 på Peder Vedelsgade, specialskole/KKFO, projektforslag og byggeri, 0,3 mill. kr. (BR 389/05 & BR 572/05)	
3.07.3 Undervisning af børn med vidtgående handicap	1.315
I forbindelse med regnskabet anmodes om overførsler af mindreforbrug til følgende anlægsprojekter: Mindreforbrug i 2005 på tandundersøgelsesklinikker på Skolen i Ryparken og Strandparkskolen, 1,6 mill. kr. (BR 654/05) Mindreforbrug i 2005 på Peder Vedelsgade, specialskole/KKFO, projektforslag og byggeri, 1,2 mill. kr. (BR 389/05 & BR 572/05)	
3.37.3 Prøveforberedende enkeltfagsundervisning	-26.057
Indtægter til dækning af udgifter til indretning af bygningen Vognmagergade 8 til brug for KVUC og SOSU-skolen er bogført i 2005, mens de tilhørende udgifter først bogføres i 2006.	-25.000
3.41.3 Gymnasier og HF-kurser	-38.291
Tidsforskydninger i forbindelse med etablering af Ørestad Gymnasium.	-38.291
I forbindelse med regnskabet søges overført et mindreforbrug i 2005 på Ørestad Gymnasium 6 mill. kr. (BR 280/03, BR 579/03 & BR 318/04 & BR 093/05)	
3.63.3 Musikarrangementer	-5.449
Tidsforskydninger i forbindelse med etablering af øvelokaler i bygning 68 i den Brune Kødby.	-5.400
5.15.3 Fritidshjem	-6.364
Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med merforbrug på funktion 3.05.3: Skolefritidsordninger. Der er således ikke overført tilstrækkeligt budget fra 5.15.3: Fritidshjem til 3.05.3: Skolefritidsordninger.	-4.000
Tidsforskydninger i forbindelse med udvidelse af Strandvejsskolen til 3 spor.	-2.370

5.16.3 Klubber og andre socialpædagogiske tilbud	-25.318
Udgifterne til etablering af klubtilbud på den ny specialskole i Valby er fejlagtigt bogført på funktion 3.05.3: Skolefritidsordninger. Udgifterne burde være bogført på funktion 5.16.3: Klubber.	-1.600
Udgifterne til etablering af klubtilbud på Ungdomsskolen i Utterslev er fejlagtigt bogført på funktion 3.11.3: Specialpædagogisk bistand til børn og voksne. Udgifterne burde være bogført på funktion 5.16.3: Klubber.	-3.400
7,1 mill. kr. af tilskuddet fra fonde mv. til etablering af bevægelsehuset i Vesterbro Ungdomsgård er bogført i 2005, mens de tilhørende udgifter er bogført i 2004. Endvidere resterer der bogføring af 2,0 mill. kr. i kommunemoms, som først bogføres i 2006.	-9.100
Mindreforbruget kan forklares med, at der ikke har været anlægsarbejder for hele det demografitildelte budget, da det har vist sig muligt i 2005 at dække det aktuelle behov for klubpladser i eksisterende lokaler.	-11.200
I forbindelse med regnskabet anmodes om overførsler af mindreforbrug til følgende anlægsprojekt: Mindreforbrug i 2005 på Præstøgade, fritidsklub i tidligere pumpestation, 0,7 mill. kr. (BR 184/04 & BR 589/04)	

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
<i>Finansposter</i>					
07B Renter af kortfristede tilgodehavender	0	422	0	107	314
07G Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	117	0	117
07H Renter af langfristet gæld	422	0	23	0	-399
08B Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	-4	0	-4
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	2.037	0	20.554	0	18.517
08G Forskydninger i passiver tilhørende fonde, legater m.v.	0	0	0	46	-46
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	2.546	0	-72.358	74.905
08L Forskydninger i langfristet gæld	0	0	334	0	334
I alt	2.459	2.968	21.024	-72.205	93.738

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Finansposter	93.738
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	18.517
Merudgifter skyldes forskydning vedr. projekter med tilskud udefra, herunder renovering og etablering af legepladser i forbindelse med legepladspuljen og projekt vedrørende bevægelsehus ved Vesterbros Ungdomsgård (7,1 mill. kr.)	15.300
Merudgifter skyldes forskydning i tilgodehavender fx fra amter, kommuner m.v. vedr. betaling for undervisning o.l.	9.300
Merudgifter skyldes forskydning i forudbetalte udgifter vedr. bygningsarbejde.	3.500
Mindreudgifter skyldes finansielle aktiver vedr. selvejende institutioner med driftsoverenskomst er faldet.	-9.600
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	74.905
Mindreindtægter skyldes gæld vedr. selvejende institutioner med driftsoverenskomst er steget.	-2.600
Mindreindtægter vedrørende posteringer på lønfejlkonti.	14.600

Mindreindtægter skyldes forskydning i mellemregning med KØR's udbetalingsystem. Heraf vedrører 77,2 mill. kr. udbetalinger via rateanvisning til institutioner, der vedrører FAF. Det resterende beløb er udtryk for, at der er foretaget en generel afvikling af leverandørgæld.	125.900
Mindreindtægter skyldes forskydning i mellemregning mellem regnskabsårene.	13.200
Mindreindtægter skyldes afvikling af gæld til kreditorer.	1.000

Finansiell status

	PRIMO 2005	Direkte posterings på HK 9	Øvrige forskyd- ninger via HK 8	ULTIMO 2005
Aktiver	1.651.698	0	563.835	2.215.533
Likvide aktiver	1.359.594	0	543.284	1.902.878
Tilgodehavende hos staten	328	0	-3	325
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	260.988	0	20.554	281.542
Langfristede tilgodehavender	30.707	0	0	30.707
Aktiver tilhørende fonds, legater mv.	81			81
Passiver	-1.651.698	0	-563.835	-2.215.533
Passiver tilhørende fonds, legater	-794	0	-46	-840
Kortfristet gæld i øvrigt	-186.556	0	149.564	-36.992
Langfristet gæld	-3.209	0	334	-2.875
Balance	-1.461.139	0	-713.687	-2.174.826

Omkostningsbaseret regnskab 2005 – Uddannelses- og Ungdomsudvalget**Balance**

Uddannelses- og Ungdomsudvalget 2005, 1.000 kr.	Primo	Ultimo
Grunde og bygninger	3.061.535	3.341.735
Tekniske anlæg	84.627	115.951
Inventar	140.164	154.202
Aktiver under opførelse	-	-
Materielle anlægsaktiver	3.286.326	3.611.888
Immaterielle anlægsaktiver	-	-
Immaterielle anlægsaktiver	-	-
Langfristede tilgodehavender	30.707	30.707
Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	-	-
Aktiver tilhørende fonds, legater mm.	81	81
Finansielle anlægsaktiver	30.788	30.788
Anlægsaktiver i alt	3.317.114	3.642.676
Grunde og bygninger til videresalg	493	-
Kortfristede tilgodehavender	260.989	281.542
Forudbetalinger	-	25.321
Tilgodehavender hos staten	329	325
Likvidbeholdning	-	-
Omsætningsaktiver	261.811	307.189
AKTIVER I ALT	3.578.925	3.949.865
Egenkapital	578.165	901.321
Tjenestemænd	2.806.414	2.901.523
Hensatte forpligtigelser	2.806.414	2.901.523
Kortfristet gæld til staten	-	-
Kortfristet gæld i øvrigt	186.556	139.519
Passiver tilhørende fonds, legater mm.	794	840
Passiver vedr. beløb til opkrævning	-	-
Kassekredit	-	-
Kortfristet gæld	-	-
Kort gæld	187.350	140.359
Langfristet gæld	3.209	2.875
Leasinggæld	3.787	3.787
Tilgodehavender vedr. forsyningsvirksomheder	-	-
Lang gæld	6.996	6.662
Gæld i alt	194.346	147.021
PASSIVER I ALT	3.578.925	3.949.865

Kommentarer til balancen

Uddannelses- og Ungdomsudvalgets egenkapital er steget med 323 mill. kr. i 2005. Ændringen i egenkapitalen er en effekt af ændringerne i årets resultat samt ændringerne i henholdsvis aktiver og passiver, jf. nedenfor.

Aktiver

Uddannelses- og Ungdomsudvalgets aktiver er steget med 371 mill. kr., hvilket blandt andet skyldes, at udvalgets materielle anlægsaktiver i 2005 samlet er steget med 326 mill. kr. Der er således i 2005 bygget og anskaffet aktiver for mere, end der er afskrevet for i 2005. Der er tale om nye aktiver på stort set alle udvalgets områder. Af større aktiver er der i 2005 registreret beløb for følgende: Ny skole på Vesterbro 11 mill. kr., Kildevældsskolen med 29 mill.kr., Gerbrands skolen med 20 mill. kr., Lundehus skolen med 23 mill. kr. og Strandvejsskolen med 21 mill. kr., Skolen på Islands brygge 38 mill. kr., Nyboder Multihal 14 mill.kr., der er bygget ny specialscole i Valby 25 mill. kr., der er etableret ungdomsskole i Utterslev 29 mill. kr., der er registreret 70 mill. kr. til et nyt gymnasium i Ørestaden, og Musikskolen er blevet indrettet i den dobbelte Kalvehal for 24 mill. kr. I forbindelse med Børneplanen er der etableret flere fritidshjemspadser, der er bygget et nyt fritidshjem og foretaget udvidelser og ændringer af

flere fritidshjem og klubber for i alt 12 mill.kr. Alle disse udvidelser er registreret dels som ejendoms- og bygningsværdier, dels som tekniske anlæg og inventar. Der er herudover registreret en række mindre nye aktiver af begrænset omfang i 2005.

Der er ikke registreret immaterielle aktiver for 2005. Der vil fremover blive taget initiativ til, at disse beløb registreres i balancen.

Omsætningsaktiverne er steget med 45 mill. kr., hvilket dels skyldes en stigning i kortfristede tilgodehavender samt forudbetalinger primært som følge af sen ibrugtagning af debitorsystemet.

Passiver

Tjenestemandsforsikringsforpligtigheden er steget med 95 mill. kr., hvilket udtrykker den regulering af forpligtigheden, som er foretaget pr. 31.12.2005.

Uddannelses- og Ungdomsudvalgets gæld er faldet med 47 mill. kr. Dette skyldes hovedsageligt et fald i den kortfristede gæld på 47 mill. kr. hovedsageligt på grund af forskydning i betalingsmønstre

Anvendt regnskabspraksis

Uddannelses- og Ungdomsudvalget har anvendt de af Københavns Kommunes udarbejdede retningslinier for omkostningsbaserede regnskaber i henhold til Indenrigs- og Sundhedsministeriets regnskabsprincipper og ved manglende regelsæt har udgangspunktet været Årsregnskabsloven.

Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen har valgt at anvende klumpningsprincippet, hvorved de samlede udgifter f.eks. til undervisningslokaler, fysiklokaler og vaskerier er medtaget som samlede beløb. På samme måde er administrativt inventar og legepladser klumpet i enkeltregistreringer i forbindelse med registrering af de samlede anlægsudgifter. Endelig er det registreret, når der er færdiggjort enkelte etaper eller dele af større byggerier.

Sundheds- og Omsorgsudvalget

Bevilling	Vedtaget budget 2005 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2005 netto 1.000 kr.	Regnskab 2005 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	3.805.863	96.366	3.902.229	3.884.701	-17.528
Sundhed og uddannelse	247.073	2.850	249.923	244.764	-5.159
Pleje, service og boliger for ældre	3.373.115	91.363	3.464.478	3.451.917	-12.561
Administration m.v., drift	185.675	2.153	187.828	188.020	192
Rammebelagte områder, anlæg	12.050	2.000	14.050	4.319	-9.731
Pleje, service og boliger for ældre	12.050	2.000	14.050	4.319	-9.731
Lovbundne områder	1.873.780	-17.415	1.856.365	1.850.747	-5.618
Pleje, service og boliger for ældre	55.550	-2.100	53.450	47.781	-5.669
Sikringsydelser til ældre	169.717	22	169.739	161.295	-8.444
Praksissektoren	1.648.513	-15.337	1.633.176	1.641.671	8.495
Finansposter	23.152	5.000	28.152	4.249	-23.903
Finansposter	23.152	5.000	28.152	4.249	-23.903
Nettobidrag H:S	5.523.276	0	5.523.276	5.523.276	0
Nettobidrag til H:S	5.523.276	0	5.523.276	5.523.276	0
I alt	11.238.121	85.951	11.324.072	11.267.292	-56.780

Sundhed og uddannelse

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
4.70.1 Offentlig sygesikring	23.909	4.593	23.176	8.122	-4.263
4.71.1 Profylaktiske svangreundersøgelse	6.824	0	7.867	0	1.043
4.72.1 Lægeundersøgelser af børn	8.160	0	6.470	0	-1.690
4.73.1 Vaccinationer	13.432	0	17.532	0	4.100
4.74.1 Specialiseret tandplejetilbud	9.374	781	9.510	1.122	-205
5.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og	25.297	1.207	26.290	2.861	-661
5.46.1 Rådgivning og rådgivningsinstitution	4.656	0	4.688	0	32
5.50.1 Botilbud til længerevarende ophold	1.204	0	1.204	0	0
5.52.1 Kommunale botilbud til midlertidig ophold	131	0	131	0	0
5.83.1 Kommunal tandpleje	121.914	1.369	124.492	2.106	1.841
5.90.1 Andre sundhedsudgifter	5.000	0	3.291	0	-1.709
5.96.2 Pulje- og servicejob	0	0	0	99	-99
5.99.1 Øvrige sociale formål	30.551	1.947	37.011	10.604	-2.197
6.50.1 Administrationsbygninger	2.215	0	2.034	0	-181
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	7.153	0	6.401	418	-1.170
I alt	259.820	9.897	270.097	25.332	-5.159

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.

Afvigelser netto

Sundhed og uddannelse -5.159

4.70.1 Offentlig sygesikring -4.263

Mindreforbruget på 4,3 mill. kr. kan primært henføres til Praksiskonsulentordningen og uddannelse af yngre læger i praksis.

Mindreudgiften på Praksiskonsulentordningen på 1,6 mill. kr., kan henføres til ikke afregnede opgaver i forhold til patientforløbsbeskrivelser samt en ikke besat konsulentstilling inden for fysioterapi.

Mindreudgiften vedrørende uddannelse af yngre læger i praksis på 1,1 mill. kr. skyldes primært, at der først i 2005 er opkrævet bidrag fra Frederiksberg Kommune 2004.

Herudover er der en mindreudgift på 1,8 mill. kr. som skyldes, at ikke-forbrugte statslige puljemidler ved en fejl ikke er overført til regnskabsår 2006.

Herudover er der mindre afvigelser, som tilsammen giver et merforbrug på 0,2 mill. kr.

4.71.1 Profylaktiske svangreundersøgelse 1.043

Merforbruget på 1 mill. kr. skyldes ikke øget aktivitet, men at enhedsprisen for at levere ydelserne blev højere end budgetteret, jf. aktivitetsoversigten nedenfor.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Profylaktiske svangreundersøgelse				
Antal	30.261	32.086	29.830	-2.256
Enhedspris, kr.	210	215	243	28

4.72.1 Lægeundersøgelser af børn -1.690

Mindreforbruget på 1,7 mill. kr. kan henføres til mindre aktivitet end budgetteret, jf. nedenfor. Dette skyldes at færre borgere har valgt at benytte sig af tilbudet om lægeundersøgelser.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Lægeundersøgelser af børn				
Antal	37.198	43.955	35.486	-8.469
Enhedspris, kr.	181	186	181	-5

4.73.1 Vaccinationer 4.100

Merforbruget på 4,1 mill. kr. kan henføres til at aktiviteten har været større end forventet, jf. aktivitetstabellen nedenfor.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Vaccinationer				
Antal	36.539	28.201	35.381	7.180
Enhedspris, kr.	466(1)	476	466	-11

1. Opgørelsesmetoden er ændret, hvorfor enhedsprisen ikke er sammenlignelig med Regnskab 2004.

5.83.1 Kommunal tandpleje 1.841

Afvigelsen er sammensat af et merforbrug på Børne- og Ungdomstandpleje på 2,1 mill. kr. og et mindreforbrug på Omsorgstandpleje på 0,3 mill. kr.

Merforbruget på Børne- og Ungdomstandplejen skyldes primært en fejlkontering vedrørende fakturaer for håndværkerarbejder. Merforbruget er dermed ikke et udtryk for varige problemer med budgetoverholdelsen.

Mindreforbruget i Voksntandplejen kan henføres til ulykkesbetinget tandtab. I Omsorgstandplejen var kun marginale afvigelser hvad angår aktivitet og enhedspriser, jf. nedenfor.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Omsorgstandpleje, antal helårspatienter				
Antal	3.399	3.400	3.423	23
Enhedspris, kr.	2.890	2.961	2.957	-4

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Alle fratrådte medarbejdere i Børne- og Ungdomstandplejen tilbydes fratrædelsessamtaler	100 pct.	100 pct.	100 pct.
Mindst 95 pct. venter mindre end to måneder på regelmæssigt eller første besøg i Omsorgstandplejen	95 pct.	96,7 pct.	100 pct.

5.90.1	Andre sundhedsudgifter	-1.709
	Mindreforbruget på 1,7 mill. kr. kan henføres til tidsforskydninger i etableringen af Sundhedscenter for kronikere. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen vil i forbindelse med den ordinære overførelsessag søge at få overført de ubrugte budgetmidler til 2006.	
5.99.1	Øvrige sociale formål	-2.197
	Mindreforbruget på 2,2 mill. kr. kan henføres til, at en række uforbrugte statslige puljemidler ved en fejl ikke blev overført til regnskab 2006. Midlerne vil blive søgt overført i forbindelse med den ordinære overførelsessag.	

Pleje, service og boliger for ældre

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.		
<i>Rammebelagte områder, drift</i>						
0.13.1	Andre faste ejendomme	306	0	0	0	-306
5.30.1	Ældreboliger	0	0	0	54	-54
5.32.1	Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	3.221.977	389.701	3.262.469	390.437	39.756
5.34.1	Plejehjem og beskyttede boliger	366.808	118.662	328.349	118.276	-38.073
5.46.1	Rådgivning og rådgivningsinstitution	26.829	30	60.347	350	33.199
5.50.1	Botilbud til længerevarende ophold	49.355	6.561	42.346	2.034	-2.483
5.53.1	Kontaktperson- og ledsageordninger	1.291	0	0	0	-1.291
5.54.1	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning mv.	138.290	0	117.573	12.117	-32.833
5.96.2	Pulje- og servicejob	0	0	0	1.937	-1.937
6.50.1	Administrationsbygninger	14.735	0	17.352	0	2.617
6.51.1	Sekretariat og forvaltninger	159.841	0	149.073	389	-11.157
I alt		3.979.432	514.954	3.977.509	525.594	-12.562

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.

Afvigelser netto

Pleje, service og boliger for ældre **-12.562**

I henhold til bestemmelserne for bevillingsstyring kan der indenfor budgetområdet foretages budgetomplaceringer mellem funktionerne. Bevillingens afvigelse på 12,6 mill. kr. forklares derfor samlet på tværs af funktionerne.

Hjemmeplejen:

36.164

På hjemmeplejeområdet eksklusiv ordninger til tøjvask, indkøb og grundig rengøring viser regnskab 2005 et merforbrug på 36,2 mill. kr. Regnskabsresultatet er et udtryk for, at hjemmeplejeenhederne fortsat har svært ved at tilpasse sig til, at der bliver færre ældre. Det afspejler sig i, at enhedsprisen er højere end budgetteret, mens aktiviteten er lavere, jf. aktivitetsoversigten nedenfor. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har løbende fokus på økonomien i hjemmeplejen og arbejder på at forbedre økonomistyringen på området. Det sker blandt andet ved at udvikle forbedret ledelsesinformation og kompetenceudvikling på økonomistyringsområdet. Herudover er ældrekontorerne løbende i dialog med de enkelte hjemmeplejeenheder med henblik på at identificere, udarbejde og implementere tiltag til budgetoverholdelse. Det skal bemærkes, at gråzoneafregningen med Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens hjemmepleje bidrager med 15,6 mill. kr. til merforbruget. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har indledt drøftelser med Socialforvaltningen med henblik på at aftale en mere hensigtsmæssig afregning mellem forvaltningerne. Merforbruget er placeret på funktion 5.32.1: Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede.

Plejehjem:

1.679

På plejehjemsområdet er der et samlet merforbrug på 1,7 mill. kr. Da det samlede budget er på ca. 1,7 mia. kr. er der tale om en meget lille afvigelse, svarende til 0,1 procent. Det samlede resultat dækker dog over et merforbrug på driften på flere institutioner, mens der er et mindreforbrug som

følge af tilbageholdenhed på de centrale driftsmidler. Som på hjemmeplejeområdet er ældrekontorerne løbende i dialog med de enkelte institutioner med henblik på at identificere, udarbejde og implementere tiltag til budgetoverholdelse.
 Plejehjemmenes merforbrug er hovedsageligt sammensat af et merforbrug på 45 mill. kr. på funktion 5.32.1: Pleje og omsorg mv., og mindreforbrug på en række funktioner, heraf væsentligst et mindreforbrug på 37 mill. kr. på funktion 5.34.1: Plejehjem og omsorg samt et mindreforbrug på 6 mill. kr. på funktion 5.54.1: Hjælpemidler mv.

Moderniseringsplanen for plejeboliger:

-18.763

På den del af moderniseringsplanen, som ligger på det rammebelagte område, er der et mindreforbrug på 18,8 mill. kr. Mindreforbruget skyldes blandt andet, at der i 2005 blev lukket flere pladser end den demografiske udvikling umiddelbart tilsiger. Det har betydet færre udgifter på moderniseringsplejehjemmene, men har til gengæld medført øgede udgifter til køb af pladser i andre kommuner, da flere borgere på moderniseringshjemmene har valgt at flytte til institutioner i andre kommuner.
 Mindreforbruget på 18,8 mill. kr. er primært sammensat af et mindreforbrug på 12 mill. kr. på funktion 5.32.1: Pleje og omsorg mv. og mindreforbrug på 5 mill. kr. på funktion 5.34.1: Plejehjem og omsorg.

Effekt af budgetreserver:

-12.162

I budget 2005 var der afsat en budgetreserve på 12,2 mill. kr. på denne bevilling. Den bidrager til regnskabsresultatet med et mindreforbrug på 12,2 mill. kr.
 Mindreforbruget kan henføres til funktion 6.51.1: Sekretariat og forvaltninger.

Køb og salg af pladser:

3.242

På køb og salg af pladser var der i 2005 et merforbrug på 3,2 mill. kr. I regnskabsåret har der været en stigning i købte pladser, men et fald i solgte pladser.
 En analyse af aktivitetsniveauet har vist, at antallet af købte plejehjemspladser steg med ca. 20 pladser fra september til december 2005. Stigningen skyldes især, at beboerne på moderniseringsplejehjem valgte at flytte til en anden kommune, jf. bemærkningerne om moderniseringsplanen. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen vil følge nøje, om der sker en lignende udvikling på de øvrige plejehjem, som udtages til modernisering. Hvis tendensen fortsætter kan det blive nødvendigt at lukke flere pladser i Københavns Kommune end forudsat i moderniseringsplanen for at sikre, at der ikke sker en utilsigtet serviceglidning i form af en større kapacitet på plejeboligområdet.
 Hvad angår salg af pladser var der i 2005 et fald, som især kan henføres til plejehjemspladser og plejehjemslignende plejeboliger.
 Det samlede merforbrug på 3,2 mill. kr. er primært sammensat af et merforbrug på 4,7 mill. kr. på funktion 5.32.1: Pleje og omsorg mv. og et tilsvarende mindreforbrug på 3,2 mill. kr. på funktion 5.50.1: Botilbud til længerevarende ophold.

Plejehjemsbeboeres betalinger for husleje, el og varme:

4.519

Der er en mindreindtægt på 4,5 mill. kr. på plejehjemsbeboernes betalinger for husleje, el og varme. Resultatet er påvirket af moderniseringsplanen, hvor det, at der er lukket flere pladser, har medført færre indtægter. Mindreindtægten kan hovedsageligt henføres til funktion 5.34.1: Plejehjem og omsorg.

Hjælpemiddelcentret:

-2.398

På Hjælpemiddelcentret er der et mindreforbrug på 2,4 mill. kr. Det kan henføres til forbedret lagerstyring, øget genbrug samt generel forsigtighed ved budgetlægningen af området.
 Hjælpemiddelcentrets mindreforbrug er sammensat af et mindreforbrug på 33,9 mill. kr. på funktion 5:46.1: Rådgivning mv. og et merforbrug på 31,6 mill. kr. på funktion 5.54.1: Hjælpemidler mv.
 De store afvigelser på funktionerne 5.46.1 og 5.54.1 skyldes en manglende omkontering mellem de to funktioner ved afslutningen af regnskabet.

Tidsforskudte projekter:

-12.218

Mindreforbruget på 12,2 mill. kr. funktion 5:32.1: Pleje og omsorg mv. skyldes tidsforskydninger i forskellige projekter. Midlerne til de berørte projekter vil blive søgt overført i forbindelse med den ordinære overførselssag.
 Beklædningsprojektet udviser et mindreforbrug på 6,8 mill. kr., som skyldes forsinkelse på planlagte aktiviteter (BR 528/02). Mindreforbruget på 3,5 mill. kr. på kostprojektet skyldes dels forsinkelse på etableringen af ernæringssterapi for hjemmeboende. Herudover er fællesspisningstilbuddene endnu ikke oppe i fuld volumen.

IT-transaktionsudgifter:

-3.871

På IT-transaktionsudgifter er der et mindreforbrug på 3,9 mill. kr. på funktion 5.32.1: Pleje og omsorg mv. En del af mindreforbruget skyldes, at indførelsen af KOS i hjemmeplejen medfører, at registreringssystemet TOP udfases, hvilket giver færre transaktionsudgifter. Der betales ikke transaktionsudgifter til KOS.

Ordninger i hjemmeplejen:

-6.251

Der er et samlet mindreforbrug på 6,3 mill. kr. på funktion 5.32.1: Pleje og omsorg mv., som vedrører tøjvaskeordninger, indkøbsordninger og grundig rengøring. De nævnte ordninger leveres kun af private leverandører og mindreforbruget skyldes, at færre borgere end forventet tilmeldte sig ordningerne.

Hjælpe midler til borgere:

7.234

På den del af Pension og Omsorgskontorenes budget, som går til hjælpemidler til borgere er der i regnskab 2005 et merforbrug på 7,2 mill. kr. Merforbruget er et udtryk for, at området er under et stort udgiftspres, da den teknologiske udvikling medfører, at der løbende kommer nye og dyrere hjælpemidler på markedet.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Plejeboliger				
Antal	4.555	4.161	4.161	0
Enhedspris, kr.	346.820	361.188	361.549	361
Beskyttede boliger				
Antal	816	738	738	0
Enhedspris, kr.	134.215	139.235	139.375	139
Daghjem, pladser				
Antal	393	357	357	0
Enhedspris, kr.	167.768	174.044	174.218	174
Dagcenterpladser				
Antal	263	268	268	0
Enhedspris, kr.	41.942	43.511	43.555	43
Hjemmepleje, visiterede timer til borgerrettede ydelser				
Antal	2.504.916	2.581.698	2.552.121	-29.577
Enhedspris, kr.	318	349	367	18
<i>Det er ikke muligt at foretage en præcis fordeling af udgifterne på de forskellige boligkategorier på plejeboligområdet. Derfor er områdets merforbrug på 1,7 mill. kr. fordelt forholdsmæssigt på de forskellige boligkategorier, der derfor har samme procentvise afvigelse mellem budgetteret enhedspris og realiseret enhedspris.</i>				

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Alle plejehjem på BUM	100 pct.	0	0
<i>Målet om at alle plejehjem skal på BUM (Bestiller-Udfører-Model) blev ikke opfyldt. Det skyldes, at indførelsen af BUM-modellen på plejehjemsområdet er en særdeles omfattende organisatorisk omlægning. Københavns Kommune forventer først at BUM-modellen på plejehjem er indført fuldt ud i 2007.</i>			

Administration m.v., drift

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse Netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
5.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	0	0	355	678	-323
5.50.1 Botilbud til længerevarende ophold	0	0	0	0	0
5.83.1 Kommunal tandpleje	0	0	0	0	0
5.96.2 Pulje- og servicejob	0	0	0	95	-95
6.41.1 Kommunalbestyrelses- og amtsråd	626	0	674	0	48
6.50.1 Administrationsbygninger	12.834	0	13.797	0	963
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	176.480	2.112	183.196	9.228	-400
I alt	189.940	2.112	198.022	10.001	193

Københavns Kommune

Pleje, service og boliger for ældre

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.	
<i>Rammebelagte områder, anlæg</i>					
5.30.3 Ældreboliger	1.512	0	132	0	-1.380
5.32.3 Pleje og omsorg mv. af ældre og	12.538	0	4.187	0	-8.351
I alt	14.050	0	4.319	0	-9.731

Forklaring af afvigelser

1.000 kr. **Afvigelser netto**

Pleje, service og boliger for ældre -9.731

5.32.3 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede -8.351

Mindreforbruget kan henføres til tidsforskydninger i forskellige projekter, herunder køkkenprojektet og Dortheagårdsprojektet, samt at monteringen af det nye jødiske plejehjem (Deborah hjemmet) finansieres i 2006 (BR 324/03).

Pleje, service og boliger for ældre

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.	
<i>Lovbundne områder</i>					
5.30.1 Ældreboliger	53.450	0	74.887	27.106	-5.669
I alt	53.450	0	74.887	27.106	-5.669

Forklaring af afvigelser

1.000 kr. **Afvigelser netto**

Pleje, service og boliger for ældre -5.669

5.30.1 Ældreboliger -5.669

Mindreforbruget på 5,7 mill. kr. skyldes dels et mindreforbrug på 0,8 mill. kr. vedrørende tomgangsleje, dels et mindreforbrug på 4,9 mill. kr. vedrørende ydelsesstøtte. Mindreforbruget på tomgangsleje skyldes, at der har været en nedadgående tendens i antallet af svært udlejelige ældreboliger. Mindreforbruget vedrørende ydelsesstøtte skyldes, at antallet af borgere, som kommunen betaler ydelsesstøtte til er faldende.

Sikringsydelse til ældre

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.	
<i>Lovbundne områder</i>					
5.01.1 Kontanthjælp	100	0	141	0	41
5.01.2 Kontanthjælp	0	50	0	60	-10
5.67.1 Personlige tillæg m.v.	97.668	0	92.481	0	-5.187
5.67.2 Personlige tillæg m.v.	0	52.421	0	48.168	4.253
5.68.1 Førtidspension med 50 pct. refusion	1.335	0	1.014	20	-342
5.68.2 Førtidspension med 50 pct. refusion	0	668	0	876	-208
5.69.1 Førtidspension med 35 pct. refusion	0	0	1.005	0	1.005
5.91.1 Boligsikring	120	0	257	-13	150
5.91.2 Boligsikring	0	60	0	130	-70
5.92.1 Boligyldelse til pensionister	517.445	22.592	523.481	22.268	6.360
5.92.2 Boligyldelse til pensionister	0	371.138	0	385.573	-14.435
I alt	616.668	446.929	618.379	457.082	-8.443

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Sikringsydelse til ældre	-8.443
5.67.1 Personlige tillæg m.v.	-5.187
Mindreforbruget på 5,2 mill. kr. er primært sammensat af et mindreforbrug på varmetillæg og medicintilskud på henholdsvis 4,4 mill. kr. og 3,1 mill. kr. og et merforbrug på 3 mill. kr. på supplement til brøkpensionister.	
Mindreforbruget på 4,4 mill. kr. til varmetillæg kan henføres til et ufuldstændigt budgetteringsgrundlag samt at udgifterne ikke er steget så meget som forventet, da området fik en DUT-kompensation på 1,4 mill. kr. som følge af de nye regler for midlertidig forhøjet regulering af varmetillæg.	
Mindreforbruget på 3,1 mill. kr. skyldes dels et usikkert budgetteringsgrundlag, dels ophøret af en overgangsordning, hvor der var 100 pct. tilskud. Nu udgør tilskuddet 85 pct. Desuden har de ændrede regler på området haft endnu større effekt end den negative DUT-kompensation på 0,7 mill. kr.	
Merforbruget på 3 mill. kr. skyldes, at der har været flere pensionister end budgetteret, som ikke har optjent ret til fuld pension.	
5.67.2 Personlige tillæg m.v.	4.253
Mindreindtægterne skyldes, at det ovenfor nævnte mindreforbrug på funktion 5.67.1: Personlige tillæg mv. giver færre indtægter fra statsrefusionen.	
5.92.1 Boligyldelse til pensionister	6.360
Merforbruget på 6,4 mill. kr. skyldes, at der bliver flere ældre med ret til boligyldelse. Det skyldes blandt andet moderiseringsplanen, hvor borgere som flyttes til plejeboliger opført efter lov om almene boliger kan få ret til boligyldelse.	
5.92.2 Boligyldelse til pensionister	-14.435
Merindtægterne på 14,4 mill. kr. skyldes dels efterregulering vedrørende tidligere år af statsrefusionen, dels at merforbruget nævnt ovenfor under funktion 5.92.1: Boligyldelse til pensionister medfører flere indtægter fra statsrefusion.	
Der foreligger ikke aktivitetstal for sikringsydelse pt.	

Københavns Kommune

Praksissektoren

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.	
<i>Lovbundne områder</i>					
4.70.1 Offentlig sygesikring	1.612.056	0	1.641.367	17.174	12.136
5.84.1 Særlige sygesikringsydelse	21.120	0	17.478	0	-3.642
I alt	1.633.176	0	1.658.845	17.174	8.494

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Praksissektoren	8.494
4.70.1 Offentlig sygesikring	12.136
Speciallægehjælp:	12.885
Merforbruget kan henføres til stigende aktivitet, jf. aktivitetsoversigten, i form af flere konsultationer hos speciallæger. Det skal bemærkes, at området er omfattet af tilskud fra meraktivitetspuljen til afvikling af ventelister til visse behandlinger. Københavns Kommune skønner, at kommunen vil modtage en godtgørelse på 12,4 mill. kr. for meraktivitet i 2005.	
Medicin, modtagere af tilskud:	-4.923
Jf. aktivitetsoversigten nedenfor kan mindreforbruget på 4,9 mill. kr. henføres til, at aktiviteten har været lavere end forventet. Desuden har de faldende medicinpriser gjort enhedsprisen lavere end budgetteret.	
Tandlægehjælp:	-3.423
Jf. aktivitetsoversigten kan mindreforbruget på 3,4 mill. kr. henføres til mindre aktivitet end budgetteret.	
Fysioterapi:	5.931
Merforbruget på 5,9 mill. kr. kan primært henføres til, at aktiviteten har været højere end budgetteret, jf. aktivitetsoversigterne. Det gælder både for almindelige og vederlagsfrie behandlinger.	
Øvrige:	1.900
De øvrige områder under funktion 4.70.1: Offentlig sygesikring giver tilsammen et merforbrug på 1,9 mill. kr. De væsentligste afvigelser er merforbrug på kiropraktorer grundet ny overenskomst for kiropraktik pr. 1. april 2004 samt ernæringspræparater, mens der er et mindreforbrug på fodterapeuter.	

Aktivitetsoversigt	2004 Realiseret	2005 Budget	2005 Realiseret	2005 Afvigelse
Almen lægehjælp, antal konsultationer				
Antal	4.098.427	4.335.655	4.160.395	-175.260
Enhedspris, kr.	79	81	79	-2
<i>Det skal bemærkes, at opgørelsesmetoden for aktiviteten er ændret siden regnskab 2004. Derfor er tallene vedrørende 2004 ændret i forhold til det trykte regnskab 2004.</i>				
Speciallægehjælp, antal konsultationer				
Antal	1.257.790	1.181.105	1.277.274	96.169
Enhedspris, kr.	232	237	238	1
<i>Det skal bemærkes, at opgørelsesmetoden for aktiviteten er ændret siden regnskab 2004. Derfor er tallene vedrørende 2004 ændret i forhold til det trykte regnskab 2004.</i>				
Medicin, antal modtagere af tilskud				
Antal	313.172	319.647	312.547	-7.100
Enhedspris, kr.	1.629	1.666	1.655	-11
Tandlægehjælp, antal ydelser				
Antal	1.344.623	1.388.030	1.317.938	-70.092
Enhedspris, kr.	79	81	82	1
<i>Det skal bemærkes, at opgørelsesmetoden for aktiviteten er ændret siden regnskab 2004. Derfor er tallene vedrørende 2004 ændret i forhold til det trykte regnskab 2004.</i>				
Fysioterapi, almindelige behandlinger				
Antal	588.685	560.606	603.258	42.652

Københavns Kommune

Enhedspris, kr.	33	34	34	0
Fysioterapi, vederlagsfri behandlinger				
Antal	348.230	331.620	362.082	30.462
Enhedspris, kr.	85	87	88	1

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Antal borger, der får email-konsultationer	2700	9609	100 pct.
Antal læger, der honoreres for email-konsultationer	80	227	100 pct.

5.84.1 Særlige sygesikringsydelse **-3.642**
 Mindreforbruget på 3,6 mill. kr. kan henføres til tilskud til begravelsesudgifter, hvor udgifterne var mindre end budgetteret.

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse Netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	

Finansposter

07A	Renter af likvide aktiver	0	0	8	0	8
07B	Renter af kortfristede tilgodehavender	0	0	0	117	-117
07C	Renter af langfristede tilgodehavender	0	0	0	403	-403
07G	Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	87	0	87
07H	Renter af langfristet gæld	20.533	0	13.643	0	-6.890
07I	Kurstab og kursgevinster	0	0	-1.859	460	-2.319
08B	Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	27.397	0	27.397
08C	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	9.500	0	-39.699	0	-49.199
08D	Forskydninger i langfristede tilgodehavender i øvrigt	16.000	0	-1.809	0	-17.809
08F	Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater mv.	0	0	9	0	9
08G	Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater mv.	0	0	0	2.216	-2.216
08H	Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	0	0	0	0
08J	Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	-67.964	67.964
08K	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	32.012	0	72.272	-40.260
08L	Forskydninger i langfristet gæld til staten	14.131	0	13.976	0	-155
I alt		60.164	32.012	11.753	7.504	-23.903

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.

Afvigelser netto

Finansposter	-23.903
07H Renter af langfristet gæld	-6.890
Afvigelsen udtrykker en mindreudgift, som skyldes lavere renteniveau end forventet som en følge af omlægning af prioritetslån på de selvejende institutioner.	
08B Forskydninger i tilgodehavender hos staten	27.397
Afvigelsen udtrykker en merudgift, som kan henføres til en tidsforskydning mellem årene vedrørende hjemtagelse af statsrefusionen for udbetaling af pensioner m.m. (restafregning). Afvigelsen skal ses i sammenhæng med afvigelsen på kortfristet gæld til staten 08J, hvor modposten posteres. Forskellen til beløbet på 08J på 68 mill. kr. er udtryk for en forskydning mellem den forskudsrefusion, der er anmodet om i årets løb og den refusion, der faktisk er modtaget.	
	-72.842

Afvigelserne på de to funktioner er dog ikke i 2005 direkte sammenlignelig, idet der pr. 31/12 mellem SUF og FAF er foretaget en teknisk korrektion af refusionstilgodehavende vedrørende pensioner m.m. på 100 mill. kr. 100.239

Korrektionen er den sidste rest af en ubalance imellem FAF og SUF, som kan føres tilbage til skævheder der opstod i forbindelse med ny forvaltningsstruktur i 1998 og dannelsen af forsøgsbydelene i 1997, samt tilbageførslen af forsøgsbydelene i 2001.

08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt -49.199

Afvigelsen udtrykker en mindredgift, som primært skyldes en udligning af barselsfonden i 2005 for årene 2001-2003 på 71 mill. kr. modregnet en hensættelse pr. 31/12 2005 for året 2005 på 26 mill. kr. I 2004 er der hensat 28 mill. kr.

Herudover er der i posten indeholdt en mindredgift på 6,5 mill. kr., som vedrører en periodeforskydning i opkrævning og indbetaling af debitorer.

08D Forskydninger i langfristede tilgodehavender i øvrigt -17.809

Afvigelsen udtrykker en mindredgift, som dels vedrører en periodeforskydning i indbetaling af boligindskudslån dels en periodeforskydning i indbetaling af indskud til Landsbyggefonden for så vidt angår anlægsprojekterne i moderniseringsplanen i SUF.

08J Forskydninger i kortfristet gæld til staten 67.964

Afvigelsen udtrykker en mindreindtægt, som kan henføres til udpostering af årets samlede udbetaling af pensioner m.m. og den deraf følgende omkontering af restafregningen på statsrefusionen.

Afvigelsen skal således ses i sammenhæng med forskydningen på 08.B, jf. bemærkningerne under denne funktion.

08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt -40.260

Afvigelsen udtrykker en merindtægt, som kan henføres til en forskydning i leverandørgæld på 23 mill. kr. Merindtægten skyldes indførelsen af elektronisk fakturering, som har forårsaget en stigning i betalinger til leverandører.

Herudover indeholder afvigelsen en merindtægt på 10 mill. kr., som vedrører forskydning i kortfristet gæld vedrørende pensioner m.m. samt en ikke budgetteret henlæggelse til vedligeholdelse på ældreboligerne i De Gamles By.

Endelig indeholder afvigelsen en merindtægt på 5,5 mill. kr., som vedrører en ikke budgetteret vipning af eksternt finansierede midler til 2006.

Finansiell status

	PRIMO 2005	Direkte posterings på HK 9	Øvrige forskyd- ninger via HK 8	ULTIMO 2005
Aktiver	-1.937.238	0	-1.256.802	-3.194.040
Likvide aktiver	-2.084.157		-1.242.700	-3.326.857
Tilgodehavender hos staten	-34.134		27.397	-6.737
Kortfristede tilgodehavender	135.318		-39.699	95.619
Langfristede tilgodehavender	45.480		-1.809	43.671
Aktiver tilhørende fonds, legater m.m.	255		9	264
Passiver	-1.937.238	0	-1.256.802	-3.194.040
Passiver tilhørende fonds, legater m.m.	658		2.216	2.874
Kortfristet gæld til staten	477.164		-67.964	409.200
Kortfristet gæld i øvrigt	994.426	2.185	72.272	1.068.883
Langfristet gæld	524.946	4.615	-13.977	515.584
Balance	-3.934.432	-6.800	-1.249.349	-5.190.581

Balance -6.800

Direkte posterings på hovedkonto 9 vedrører årets henlæggelse til vedligeholdelse på ældreboligerne i De Gamles By på 2,2 mill. kr., som i henhold til reglerne fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet skal bogføres direkte på balancen.

På tilsvarende vis er der på den langfristede bogført 4,6 mill. kr., som vedrører kursregulering på Indekslån hos Kommunekredit.

Omkostningsbaserede regnskab 2005 - Sundheds- og Omsorgsudvalget

Sundheds- og Omsorgsudvalget 2005, 1.000 kr.	Primo	Ultimo
Grunde og bygninger	1.623.092	1.583.374
Tekniske anlæg	33.973	40.944
Inventar	17.265	21.300
Aktiver under opførelse	-	-
Materielle anlægsaktiver	1.674.330	1.645.618
Immaterielle anlægsaktiver	-	-
Immaterielle anlægsaktiver	-	-
Langfristede tilgodehavender	45.756	43.677
Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	-	-
Aktiver tilhørende fonds, legater mm.	255	264
Finansielle anlægsaktiver	46.011	43.941
Anlægsaktiver i alt	1.720.341	1.689.559
Grunde og bygninger til videresalg	-	-
Kortfristede tilgodehavender	178.714	141.312
Forudbetalinger	0	10.170
Tilgodehavender hos staten	-	-
Likvidbeholdning	-	-
Omsætningsaktiver	178.714	151.482
AKTIVER I ALT	1.899.055	1.841.041
Egenkapital	-756.081	-819.786
Tjenestemænd	579.319	600.003
Hensatte forpligtigelser	579.319	600.003
Kortfristet gæld til staten	511.298	409.200
Kortfristet gæld i øvrigt	1.037.822	1.079.053
Passiver tilhørende fonds, legater mm.	658	2.873
Passiver vedr. beløb til opkrævning	-	-
Kortfristet gæld	0	52.436
Kort gæld	1.549.778	1.543.562
Langfristet gæld	525.222	515.585
Leasinggæld	817	1.678
Tilgodehavender vedr. forsyningsvirksomheder	-	-
Lang gæld	526.039	517.263
Gæld i alt	2.075.817	2.060.825
PASSIVER I ALT	1.899.055	1.841.041

Balance**Kommentarer til balancen**

Sundheds- og Omsorgsudvalgets egenkapital er faldet med 64 mill. kr. i 2005. Ændringen i egenkapitalen er en effekt af ændringerne i årets resultat samt ændringerne i henholdsvis aktiver og passiver, jf. nedenfor.

Aktiver

Ændringen i de samlede aktiver udgør et fald på 58 mill. kr. i 2005. Ændringen er forårsaget af en reducere af materielle anlægsaktiver, som i 2005 er faldet med 29 mill. kr. Der er således ikke bygget og anskaffet aktiver i samme omfang, som der er afskrevet for.

Kortfristede tilgodehavender er faldet, hvilket primært kan forklares med, at der i 2005 er sket en udligning af Sundheds- og Omsorgsudvalgets tilgodehavende på Barselsfonden for årene 2001-2003 på 71 mill. kr. modregnet en hensættelse pr. 31.12.2005 for året 2005 på 26 mill. kr., jf. forklaringen under det udgiftsbaserede regnskab. Herudover indeholder posten et beløb på 7 mill. kr., som vedrører en periodeforskydning i opkrævning og indbetaling af debitorer.

Passiver

Stigning i tjenestemandforpligtigelser udtrykker den regulering af forpligtigelsen, som er foretaget pr. 31.12.2005.

Sundheds- og Omsorgsudvalget gæld er faldet med 15 mill. kr. Faldet i kortfristet gæld til staten vedrører forskydninger i henholdsvis pensionskonti og statsrefusionskonti.

Stigningen i kortfristet gæld i øvrigt vedrører forskydninger i leverandørgæld samt konti for indtægter og udgifter vedrørende næste år, hvorpå blandt andet vipning af uforbrugte eksterne midler er registreret.

Forskydningen i kortfristet gæld (med modpost til minusposter under aktiverne) vedrører skyldig A-skat på pensionsudbetalingerne for januar 2006 på 49 mill. kr., idet pensionerne blev udbetalt ultimo december 2005, mens A-skatten først er afregnet i januar 2006.

Herudover indeholder posten restafregningen på statsrefusionen på funktion 8.12 samt et antal konti vedrørende diverse mellemregningsforhold i forbindelse med oprydningen efter Accenture.

Forskydningen i langfristet gæld udtrykker Sundheds- og Omsorgsudvalgets samlede afdrag på den langfristede gæld i 2005.

Stigningen i leasinggælden er udtryk for, at Sundheds- og Omsorgsudvalget i 2005 har indgået nye leasingkontrakter.

Anvendt regnskabspraksis

Sundheds- og Omsorgsudvalget har anvendt den for kommunen gældende regnskabspraksis med udgangspunkt efter Indenrigs- og Sundhedsministeriets principper for aflæggelse af omkostningsbaserede regnskaber og har ikke særlige forhold, som har givet anledning til supplerende bemærkninger.

Familie- og Arbejdsmarkedsudvalget

Bevilling	Vedtaget budget 2005 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2005 netto 1.000 kr.	Regnskab 2005 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	6.742.595	216.348	6.958.943	6.691.132	-267.811
Servicetilbud til børnefamilier	2.552.332	41.654	2.593.986	2.487.020	-106.966
Børnefamilier med særlige behov	1.057.848	-14.876	1.042.972	999.259	-43.713
Voksne med behov for serviceydelser	435.784	25.316	461.100	443.673	-17.427
Voksne med særlige behov	644.360	6.308	650.668	632.246	-18.422
Stofafhængige	151.729	-2.924	148.805	145.169	-3.636
Handicappede	1.300.684	89.234	1.389.918	1.373.181	-16.737
Administration	599.858	71.636	671.494	610.584	-60.910
Rammebelagte områder, anlæg	190.983	16.739	207.722	190.203	-17.519
Servicetilbud til børnefamilier	165.440	14.291	179.731	171.501	-8.230
Børnefamilier med særlige behov	0	-6.800	-6.800	-5.957	843
Voksne med særlige behov	23.936	-3.347	20.589	15.194	-5.395
Handicappede	-1.435	2.695	1.260	686	-574
Administration	3.042	9.900	12.942	8.779	-4.163
Lovbundne områder	3.731.518	11.857	3.743.375	3.753.215	9.840
Stofafhængige	0	0	0	13	13
Lovbundne ydelser	3.731.518	11.857	3.743.375	3.753.202	9.827
Finansposter	5.200	0	5.200	-114.634	-119.834
Finansposter	5.200	0	5.200	-114.634	-119.834
I alt	10.670.296	244.944	10.915.240	10.519.916	-395.324

Servicetilbud til børnefamilier

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
0.13.1 Andre faste ejendomme	9.298	3.813	12.129	6.551	93
0.21.1 Parker og legepladser	30.618	0	30.146	77	-550
3.11.1 Specialpædagogisk bistand til børn og unge	1.900	0	1	0	-1.899
5.10.1 Fælles formål	370.532	42.367	410.825	59.443	23.216
5.11.1 Dagpleje	159.866	49.970	157.041	46.995	150
5.12.1 Vuggestuer	621.728	172.130	651.622	189.294	12.729
5.13.1 Børnehaver	649.398	182.900	636.914	205.477	-35.061
5.14.1 Integreerede institutioner	1.528.614	433.820	1.394.483	397.548	-97.858
5.15.1 Fritidshjem	0	0	0	262	-262
5.16.1 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	0	0	34	764	-730
5.19.1 Tilskud til puljeordninger og private pasningsordninger	32.787	0	30.719	6.862	-8.930
5.60.1 Introduktionsprogram m.v.	0	2.224	0	2.224	0
5.80.1 Kommunal sundhedstjeneste	71.012	0	70.009	84	-1.087
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	5.457	0	8.679	0	3.222
I alt	3.481.210	887.224	3.402.602	915.581	-106.967

Forklaring af afvigelser

1.000 kr. Afvigelser netto**Service tilbud til børnefamilier -106.967****5.10.1 Fælles formål 23.216**

Funktionen udviser en merudgift på 23,2 mill. kr sammensat af:

En merudgift på 46,7 mill.kr der vedrører det kommunale tilskud, som skal kompensere for indtægter på andre funktioner. Det kommunale tilskud er en teknisk kontrol af, at kommunen ikke opkræver mere end 30 pct. af bruttodriftsudgifterne i forældrebetaling. Det kommunale tilskud er således en residualpost efter fradrag af faktisk forældrebetaling samt lovbestemte tilskud. Det kommunale tilskud bogføres som en udgift på funktionen 5.10 og indtægt under de relevante funktioner. 46.700

Merudgiften på det kommunale tilskud er blevet påvirket af en række faktorer bl.a. af de lavere udgifter til søskenderabat og fripladser, og at der i Børneplanen er sket forskydninger fra børnehavepladser til vuggestuepladser samt at indtægtsbudgetterne er beregnet ud fra en forventet belægning på 100 pct. Det er ikke muligt at regulere taksterne i løbet af året. Ved beregningen af det kommunale tilskud i budgettet for 2005 er der herudover ikke taget højde for samtlige udgifter til støttepædagoger, der er placeret på andre budgetområder, hvilket påvirker det kommunale tilskud

Et mindreforbrug på fripladser og søskendrabat på 25,7 mill. kr -26.000
Mindreudgiften skyldes blandt andet forsinkelser på iværksættelsen af nye pladser samt flere tomme pladser.

Et mindreforbrug på privat børnepasning på 2,1 mill. kr -2.100

Mindreforbruget skyldes et fald i antallet af børn i ordningen og at antallet af helårspladser i privat børnepasning derfor har været lavere end forventet.

Der er i forhold til vuggestuepladser sket et markant fald i antallet af pladser i forhold til det budgetterede. Årsagen er til dels Børneplanen og den deraf følgende pladsgaranti i kommunen. Implikationen bliver derfor, at færre forældre benytter Privat Børnepasning som et ventelistetilbud for de 0-2 årige. I henhold til børnehavpladser er der i forhold til budgettet sket en stigning i antallet af 3 - 5 års børn. Stigningen i forhold til de budgetterede antal pladser skyldes, at børnene bliver passet i storordninger under Privat Børnepasning og ikke benytter tilbuddet som et ventelistetilbud. Den forventede nedgang i antallet af pladser ifølge Dynasoft prognosen fra november 2004 er dermed ikke blevet realiseret i 2005

Et merforbrug på køb og salg af pladser på 4,3 mill. kr 4.300

Merforbruget på køb og salg af pladser skyldes flere faktorer. Der har dels været en del efterreguleringer fra 2003 og 2004, hvor flere andre kommuner er overgået til elektronisk afregning samt fra aconto beregning til endelig afregning, hvilket har betydet, at kommunerne i en overgang har afsendt regningerne senere end de foregående år. Dels er der sket et fald i både købte og solgte pladser fra andre kommuner grundet pasningsgaranti i flere omegnskommuner.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Privat børnepasning - 0 -2 årige				
Antal	318	487	24	-463
Enhedspris, kr.	83.000	85.000	84.000	-1.000
Privat børnepasning - 3 -5 årige				
Antal	162	62	149	87
Enhedspris, kr.	56.000	57.000	56.000	-1.000
<i>Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen</i>				
<i>Grunden til den lidt lavere enhedspris for Privat Børnepasning i 2005 skyldes, at vikarordningen ikke er anvendt fuldt ud. 2004 er i 2004 p/l.</i>				
Købte pladser 0-2 årige				
Antal	136	152	147	-5
Enhedspris, kr.	125.000	84.000	128.000	44.000
Solgte pladser 0 - 2 årige				
Antal	229	300	284	-16
Enhedspris, kr.	127.000	120.000	130.000	10.000
Købte pladser 3-5 årige				
Antal	101		157	

Enhedspris, kr.	68.000	67.000	
Solgte pladser 3-5 årige			
Antal	243	253	
Enhedspris, kr.	82.000	83.000	
<i>Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen</i> <i>Note 1: Enhedsprisen er en samlet pris udregnet for vuggestue- og børnehavepladser, dvs. eksklusiv fritidshjemspladser.</i> <i>Note 2: Det budgetterede antal købte og solgte pladser er ikke opgjort i fht. alderskategori i budget 2005. Der budgetteres med 152 købte pladser og 300 solgte pladser samlet set. Det er i overensstemmelse hermed også kun budgetteret med én samlet enhedspris for købte pladser og en samlet enhedspris for solgte pladser.</i> <i>2004 er i 2004 p/l.</i>			

5.11.1 Dagpleje 150

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Dagpleje				
Antal	1.256	1.287	1.185	-102
Enhedspris, kr.	128.000	129.000	132.000	3.000
<i>Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen</i> <i>Enhedsprisen for kommunal dagpleje og privat dagpleje er ikke adskilt i beregningen. I beregningen af enhedsprisen er de tomme pladser ikke medregnet, den er et udtryk for forholdet mellem bruttoudgifter og antallet af besatte helårspladser.</i> <i>I perioden 2002 til 2004 var der årligt mellem 23 og 29 tomme helårspladser i dagplejen. I 2005 - det første hele år med pasningsgaranti - var der 55 tomme helårspladser i dagplejen (en problematik, som fagkontoret er i gang med at finde en løsning på).</i> <i>Dette antal af tomme pladser i 2005 giver en højere pladspris end forventet, fordi udgifterne til pladserne stadig skal afholdes, og der samtidig ikke er forældrebetalingssindtægter for disse pladser.</i> <i>2004 er i 2004 p/l.</i>				

5.12.1 Vuggestuer 12.729

Funktionen udviser et merforbrug på 12,7 mill. kr. Merforbruget behandles i nedenstående regnskabsforklaring på funktionerne 5.12.1 – 5.16.1.

Funktionerne 5.12.1 - 5.16.1 udviser samlet set et mindreforbrug på 121,2 mill. kr. i 2005. Det dækker bla. over følgende bevægelser:

Der er konteret merindtægter på 49 mill. kr. som følge af det kommunale tilskud. Det kommunale tilskud er en teknisk kontrol af, at kommunen ikke opkræver mere end 30 procent af brutto driftsudgifterne i forældrebetaling. Det kommunale tilskud bliver således bogført både som en udgift på funktion 5.10.1: fælles formål og som en indtægt på institutionsfunktionerne (5.11.1 - 5.14.1), hvilket betyder, at udgiften og indtægten på bevillingsområdet samlet set balancerer. 49.000

Der er på funktionen et mindreforbrug på 60 mill. kr. i form af opsparing i daginstitutionerne. Mindreforbruget er udtryk for et nettobeløb, der dækker over institutionernes overførsler af både mindre og merforbrug. I mindreforbruget er der allerede nu modregnet, at daginstitutioner, med en belægning på under 100 pct., selv skal finansiere de første 2 pct. tomme pladser Mindreforbruget er faldet i forhold til oktoberprognosen, hvor der blev forventet et beløb på i alt 71 mill. kr. -60.000

Der er et mindreforbrug på 13,6 mill. kr. som indstilles overført til budget 2006. 2,0 mill. kr. vedrører Børneplanens rekrutteringspulje BR (327/03), omlægning af skæve institutioner 3,8 mill. kr., finansiering af merforbrug i dagplejen 5 mill. kr. samt 0,2 mill. kr. til finansiering af ekstern konsulent på behovsprognoser. Det resterende mindreforbrug stammer fra ikke forbrugte midler til EDB opkobling af de selvejende institutioner på 1,0. mill.kr, til implementering og udvikling af læring i daginstitutionerne på 0,2 mill.kr, og til projekt "Mangfoldighed i København" på 1,4 mill.kr. -13.600

Der er mindreindtægter på 26 mill. kr. som følge af en stigning i det kommunale tilskud samt mindreudgifter til fripladser og søskenderabat jfr. forklaringen under funktion 5.10. Hertil kommer marginale mindreindtægter som følge af ændret sammensætning af pladser samt at den totale belægningsprocent er faldende 26.000

Det skal bemærkes, at nettomindreforbruget er beregnet med udgangspunkt i enhedspriser, som varierer afhængig af pladstype. Det skal endvidere bemærkes, at der er forskel på enhedspriser til alm. Pladser og enhedspriser til udgiftstunge pladser til småbørn og børn med særlige behov (basispladser).

Mindreforbrug på ca. 3 mill. kr. som dækker et tilsvarende merforbrug på funktion 6.51.1: Administration for projektet Citrix og puljen vedr. Rekruttering og fastholdelse. -3.000

Mindreforbrug på 1,3 mill. kr som dækker et tilsvarende merforbrug på bevillingsområde Administration funktion 6.51.1 vedr. udgifter til TR- funktion. -1.300

Der er et mindreforbrug på 5 mill. kr som skal kompensere for et tilsvarende merforbrug på 6.51.1 Administration, hvor de afsatte engangsudmeldte midler til "små børn under 10 måneder" er placeret.	-5.000
Mindreforbrug på 0,8 mill. kr som følge af en fejlplaceret overførsel fra Uddannelse- og Ungdomsforvaltningen dækker merforbrug på bevillingsområde Administration, funktion 6.51.1	-800
Mindreforbrug på 1,6 mill. kr som følge af, at EDB udgifter til de kommunale daginstitutioner er afholdt over bevillingsområde Administration, funktion 6.51.1	-1.600
Merforbrug på 0,2 mill. kr til flexordninger finansieret fra bevillingsområde Administration, funktion 6.51.1	200
Derudover er der et mindreforbrug på 13,2 mill. kr. til ordinære overførsler på bevillingsområdet, der vil blive indstillet overført i forbindelse med godkendelse af regnskabet	-13.200

Aktivitetsoversigt	2004 Realiseret	2005 Budget	2005 Realiseret	2005 Afvigelse
Vuggestue				
Antal	9.468	10.299	10.279	-20
Enhedspris, kr.	123.000	124.000	124.000	0
Børnehave				
Antal	15.918	17.294	16.635	659
Enhedspris, kr.	75.000	75.000	76.000	1.000
Fritidshjem				
Antal	2.311	2.419	2.168	-251
Enhedspris, kr.	47.000		51.000	
Klub, Integreerede institutioner				
Antal	1.370	1.421	1.347	-74
Enhedspris, kr.	24.000		24.000	
<i>Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen</i> <i>Note 1: Som det fremgår af overstående aktivitets tal er der i sær på børnehaveområdet forskel mellem det budgetterede og realiserede pladstal. Årsagen til forskellen er at man i forbindelse med økonomiske besparelser i de senere år ikke samtidigt har ned reguleret antallet af budgetterede pladser. Der vil snarest blive fremsat sag herom til Børne- og Ungdomsudvalget.</i> <i>Note 2: Det skal bemærkes, at der i budgettet ikke kan foretages en opdeling af budgettet på pasningstype.</i> <i>Note 3: De forventede enhedspriser opdelt på type er udregnet på basis af regnskabstal-</i> <i>Note 4: Pladstallet er inklusiv "1. maj børn", som er de før-skolebørn, der inden skolestart omkring 1. april /maj overgår til fritidshjem.</i> <i>2004 er i årets priser.</i>				

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Målet i Børneplanen er at øge kapaciteten på dagpasningsområdet således, at Københavns Kommune kan imødekomme alle forældres behov Kilde: Børneplanen (BR 327/03)	100 pct	Gennemsnitlig antal dage mellem behovsdato og tilbud om plads er 18 dage, opgjort for perioden 1. januar til 31. december 2005. Til sammenligning viser kommunens akutventeliste, at der den 31. december var 1 aktuelt søgende barn med aktuelt behov. Barnet har stået på ventelisten i mindre, end 2 måneder. Det har i alt været 174 opskrivninger på akutventelisten i 2005, og alle har fået tilbud om plads inden for to måneder.	100 pct
Som led i bestræbelserne på integration forøges antallet af indvandrer- og flygtningebørn, der benytter sig af dagtilbud fra 60 pct. til 75 pct. Kilde Budget 2004	75 pct	80 pct	106 pct

5.13.1	Børnehaver	-35.061
	Funktionerne 5.12.1 - 5.16.1 er gennemgået samlet under funktion 5.12.1	
5.14.1	Integrerede institutioner	-97.858
	Funktionerne 5.12.1 - 5.16.1 er gennemgået samlet under funktion 5.12.1	
5.15.1	Fritidshjem	-262
	Funktionerne 5.12.1 - 5.16.1 er gennemgået samlet under funktion 5.12.1	
5.16.1	Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	-730
	Funktionerne 5.12.1 - 5.16.1 er gennemgået samlet under funktion 5.12.1	
5.19.1	Tilskud til puljeordninger og private pasningsordninger	-8.930
	Funktionen udviser et mindreforbrug på 8,9 mill. kr	-8.900

I budgettet til puljeinstitutioner er der børneplansbudgetmidler på 4,4 mill. kr. Disse børneplansmidler vedrører institutionerne Mælkevejen og Convivendi, samt midler til opskrivning af tilskud for alle puljeinstitutioner fra 90 til 100%. Convivendi er mod forventning ikke blevet etableret i 2005, men forventes at blive etableret i 2006. Mælkevejen er blevet etableret i august 2005. Der er derfor i 2005 et samlet mindreforbrug på Børneplanens budgetmidler på 3,3 mill.kr

Desuden er der på funktionen et mindreforbrug på 5,6 mill. kr som retter sig imod Børneplanens finansierede puljepladser. Mindreforbruget skyldes:

- at pladserne har været billigere end budgetteret, fordi en del puljeinstitutioner ikke har haft udgifter, der har udløst maksimalt tilskud pr. barn (1,9 mill. kr.)
- Der er i regnskabsåret 2005 bogført tilskud for puljeinstitutioner for 2,7 mill. kr. der vedrører regnskabsåret 2004. Dette giver et kunstigt mindreforbrug i 2005.
- Der er blevet tildelt budgetmidler til huslejudgifterne til Barnets Hus på 3,3 mill. kr., men udgifterne beløber sig til 2,3 mill. kr., hvilket giver en difference på 1,0 mill. kr.

Der er i budgettet ikke foretaget en opdeling af køb af puljeinstitutioner i andre kommuner. Forskellen mellem den budgetterede enhedspris på puljeinstitutioner og den der fremgår af regnskabet skyldes dels at færre institutioner end forventet har opnået maksimalt tilskud samt forsinkelse i opførelsen af den planlagte institution Convivendis. Dels bærer pladsprisen præg af Børneplanens beslutning den 11.06.2003 om, at der skal gives maksimalt tilskud (100%) hvis institutionen beder om det. Loven (§11) siger imidlertid, at der gives maksimalt tilskud, hvis institutionens budget berettiger dertil, og det har forvaltningen administreret efter. Den nævnte - konstruerede - pladspris indeholder således en forventning om maksimalt tilskud til alle.

Der er både sket en samlet pladsforøgelse på 27 pladser og en forskydning mellem pladstyperne i 2005. Men på grund af et tilskud på 2,7 mill.kr., der vedrører 2004, men som først er blevet bogført i regnskabsåret 2005, får forskellen ikke økonomisk betydning.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Puljeinstitution 0-2 år				
Antal	153	197	164	33
Enhedspris, kr.	84.000	86.000	81.000	-5.000
Puljeinstitution 3- 5 år				
Antal	207	192	252	60
Enhedspris, kr.	57.000	58.000	48.000	-10.000
<i>Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen.</i>				
<i>Den realiserede enhedspris er højere end forbruget divideret med antallet af pladser. Det skyldes at tilskuddet til puljeinstitutionerne for januar 2005 på 2,7 mill. kr ved en fejl blev bogført i 2004. Beløbet er tillagt regnskabstallet for den realiserede enhedspris er beregnet.</i>				
<i>2004 er i 2004 p/l.</i>				

5.80.1	Kommunal sundhedstjeneste	-1.087
	Funktionen udviser et mindreforbrug på 1,1 mill. kr	-1.100

Af mindreforbruget søges 0,5 mill. vedrørende Folkesundhedsplanen BR 286/00, BR 174/00 og BR 327/01 og 0,3 mill. kr. vedrørende den elektroniske Børnejournal (BR 396/01, BR 397/01 og BR 372/01) overført til 2006.

Den kommunale sundhedstjeneste mindreforbrug skyldes en del uforbrugte øremærkede midler, der skal overføres til 2006 og et lavere forbrug af lønmidler. Mindreforbruget af lønmidler skyldes, at der har været personaleudskiftning, hvilket har givet en periode med et lavere lønforbrug.

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldeelse
Tilbud om 1 besøg til gravide, barselsbesøg til kvinder der føder hjemme, ambulante eller udskrives tidligt efter fødsel. 3-5 besøg i barnets første leveår, 1 besøg når barnet er 1½ og 3 år. Kilde: Budget 2004	1 besøg til gravide - 100 pct. Barselsbesøg - 100 pct. Besøg i barnets første leveår - 3-5 besøg	Tilbud til 100 pct, 18 pct. får besøg. Tilbud til 100 pct., 88 pct. får besøg. 100 pct. - i gennemsnit 6,4 besøg.	100 pct. Alle gravide får tilbud om graviditetsbesøg og barsels-besøg via information hos læge/fødested

Børnefamilier med særlige behov

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.		
<i>Rammebelagte områder, drift</i>						
5.14.1	Integrerede institutioner	23.713	0	25.963	0	2.250
5.20.1	Plejefamilier og opholdssteder	411.176	42.365	385.798	46.220	-29.233
5.20.2	Plejefamilier og opholdssteder	0	660	0	888	-228
5.21.1	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	235.678	14.040	230.568	13.942	-5.013
5.21.2	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	0	0	0	440	-440
5.23.1	Døgninstitutioner for børn og unge	347.839	16.910	339.793	21.996	-13.132
5.24.1	Sikrede døgninstitutioner for børn og unge	32.805	22.543	36.231	23.832	2.137
5.24.2	Sikrede døgninstitutioner for børn og unge	0	0	0	1	-1
5.46.1	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	40.880	4.093	42.342	5.354	201
5.60.1	Introduktionsprogram m.v.	0	31.298	0	31.298	0
6.51.1	Sekretariat og forvaltninger	82.790	0	82.537	2	-255
Ialt		1.174.881	131.909	1.143.232	143.973	-43.714

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.

Afvigelser netto

Børnefamilier med særlige behov -43.714**5.14.1 Integrerede institutioner 2.250**

Funktionen udviser et merforbrug på 2,3 mill. kr., der skyldes, at lokalcentrene har tildelt flere støttepædagogtimer end budgetteret. I forhold til enhedsprisen er der tale om et lille fald i forhold til budgetteret.

Aktivitetsoversigt	2004 Realiseret	2005 Budget	2005 Realiseret	2005 Afvigelse
Integrerede institutioner				
Antal	149.101	123.660	143.921	20.261
Enhedspris, kr.	178	192	180	-12
Kilde: Regnskab 2004, budget 2005 og regnskab 2005. Note: Aktiviteten dækker over antal støttepædagogtimer. Enhedspriserne er opgjort i 2005-pl. Der er anvendt en vægtnet pl-fremskrivning fra 2004 til 2005 på 2,3 pct.				

5.20.1 Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge -29.233

Funktionen udviser et mindreforbrug på 29,2 mill. kr.

Korrigeres mindreforbruget for anmodet overførsel på 3,6 mill. kr. til dækning af udestående refusionsudgifter vedr. 2005 til andre amter og kommuner i sager for unge over 18 år. samt for centralt tilbageholdte midler til dækning for evt. merforbrug på 4,7 mill. kr., udgør mindreforbruget

20,9 mill. kr.

De 4,7 mill. kr. er del af i alt 8,8 mill. kr., der blev tilbageholdt på Børnefamilier med særlige behov ved det forventede regnskab 2005 pr. oktober som følge af udmøntningen af en samlet besparelse på Familie- og Arbejdsmarkedsudvalgets ramme i 2005 til finansiering af budgetforliget 2006. De resterende 4,1 mill. kr. er placeret på funktion 5.21.1: Forebyggende foranstaltninger.

Da lokalcentrene i 2005 har fri fleksibilitet mellem funktion 5.20.1: Plejefamilier og opholdssteder, funktion 5.21.1: Forebyggende foranstaltninger samt funktion 5.23.1: Døgninstitutioner for børn og unge skal disse ses i sammenhæng.

Det reelle mindreforbrug på 20,9 mill. kr. på funktion 5.20.1: Plejefamilier og opholdssteder dækker over følgende afvigelser:

Mindreforbrug i lokalcentrene på 11,7 mill. kr., der skyldes mindredgifter til hhv. døgnanbringelser og refusion til andre amter og kommuner vedr. unge over 18 år. -11.676

Mindredgifterne til døgnanbringelse skyldes dels den fortsatte stramme økonomiske og faglige styring, der har resulteret i en reduktion i forhold til såvel aktivitet og enhedspris og dels den betydelige usikkerhed, der i 2005 har været omkring konteringen af plejeløn i perioden under Accenture. Plejelønnen for såvel 2004 som 2005 blev således først udkonteret i oktober måned 2005.

Usikkerheden vedrørende størrelsen af plejeløn i 2005 har gjort det særdeles vanskeligt for lokalcentrene at afgøre størrelsen af de udestående udgifter i 2005 og de har for at sikre budgetoverholdelse dermed været mere tilbageholdene.

I forhold til mindredgifterne på refusion skyldes dette en lavere enhedspris end budgetteret.

Mindredgifter til refusion centralt er på 5,3 mill. kr. Refusionsudgiftssager for børn og unge under 18 år blev pr. 1. januar 2005 centraliseret. I forbindelse med centraliseringen er der centralt reserveret midler til dækning af evt. uventede refusionsregninger. Denne afsatte pulje blev ikke anvendt i 2005. Samtidig er der mindredgifter i forhold til afholdte refusionssager. -5.300

Mindredgifter på 3,5 mill. kr. vedrørende udestående plejeløn for 2004. -3.518

Til dækning af forventet udestående plejeløn vedrørende 2004 blev af mindreforbruget i regnskab 2004 overført i alt 40 mill. kr. til 2005. De udestående plejelønsudgifter for 2004 vedrørte funktion 5.20.1: Plejefamilier og opholdssteder og funktion 5.21.1: Forebyggende foranstaltninger. Da der i regnskab 2004 ikke var klarhed over fordelingen mellem de to funktioner blev samtlige midler placeret på funktion 5.20.1.

I oktober måned 2005 lykkedes det at udkontere den udestående plejeløn for 2004. Udkonteringen viste udestående plejeløn vedrørende 2004 på bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov for i alt 40,8 mill. kr., hvoraf de 36,5 mill. kr. lå på funktion 5.20.1: Plejefamilier og opholdssteder mens de resterende 4,3 mill. kr. var placeret på funktion 5.21.1: Forebyggende foranstaltninger, hvilket resulterede i en tilsvarende merudgift på funktionen.

Udover de ovennævnte afvigelser er der et mindreforbrug centralt på 0,4 mill. kr. vedrørende køb af 2. fases sanktionspladser.

Det reelle mindreforbrug skal ses i lyset af den betydelige usikkerhed der i 2005 har været forbundet med forbruget som følgende af den manglende kontering af plejeløn i perioden under Accenture.

Der tages generelt forbehold for korrekt kontering vedr. perioden under Accenture.

I den tidlige overførselsag 2005 er godkendt overførsel af i alt 9,7 mill. kr. til 2006.

I forhold til de realiserede aktivitetstal og enhedspriser er disse lavere end budgetteret på familiepleje. For alternative anbringelser, der dækker over anbringelser i socialpædagogiske opholdssteder, eget værelse, kost- og efterskoler samt skibsprojekter er der ligeledes tale om en lavere aktivitet mens enhedsprisen er højere. På refusion er både den realiserede aktivitet og enhedspris lavere end budgetteret. Den generelt lavere aktivitet og enhedspris skyldes en stram økonomisk og faglig styring i lokalcentrene. Samtidig har usikkerheden omkring konteringen af plejeløn for 2005 haft en betydning for lokalcentrenes tilbageholdenhed.

Med hensyn til de fastsatte mål på området vedrørende udarbejdelse af handleplaner før anbringelse, underskrift af handleplaner samt varigheden af § 38-undersøgelsessager er disse ikke opfyldt i 2005. Det er ikke muligt at give en entydig forklaring på den manglende målopfyldelse, men manglende

datadisciplin i lokalcentrene er en væsentlig del af forklaringen. Det er overfor lokalcentrene understreget, at der i 2006 skal sikres fuld målopfyldelse. I 2005 er igangsat en række initiativer rettet mod at forbedre målopfyldelsen, herunder er i november 2005 afholdt uddannelsesdage for samtlige sagsbehandlere i lokalcentrenes børnefamilieteam.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Familiepleje				
Antal	523	533	525	-8
Enhedspris, kr.	260.486	305.000	303.552	-1.448
Kilde: Regnskab 2004, budget 2005 og regnskab 2005. Note: Aktiviteten dækker over antal helårsanbragte i familiepleje.				
Enhedsprisen for regnskab 2004 skal ses i lyset af den manglende kontering af plejeløn.				
Enhedsprisen er opgjort i 2005-pl. Der er anvendt en vægtet pl-fremskrivning fra 2004 til 2005 på 2,3 pct.				
Alternative anbringelser				
Antal	370	375	364	-11
Enhedspris, kr.	310.354	324.333	324.776	443
Kilde: Regnskab 2004, budget 2005 og regnskab 2005. Note: Aktiviteten dækker over antal helårsanbragte i alternative anbringelser.				
Alternative anbringelser dækker over anbringelser i hhv. socialpædagogiske opholdssteder, eget værelse, kost- og efterskoler samt skibsprojekter.				
Enhedsprisen for regnskab 2004 skal ses i lyset af den manglende kontering af plejeløn.				
Enhedsprisen er opgjort i 2005-pl. Der er anvendt en vægtet pl-fremskrivning fra 2004 til 2005 på 2,3 pct.				
Socialpædagogiske opholdssteder				
Antal	120	118	112	-6
Enhedspris, kr.	594.305	650.000	673.221	23.221
Kilde: Regnskab 2004, budget 2005 og regnskab 2005. Note: Aktiviteten dækker over antal helårsanbragte i socialpædagogiske opholdssteder.				
Enhedsprisen for regnskab 2004 skal ses i lyset af den manglende kontering af plejeløn. Stigningen i enhedsprisen i 2005 skyldes bl.a., at de socialpædagogiske opholdssteder bliver i højere grad anvendt til børn og unge med større adfærdsvanskeligheder, som betyder at sagsprisen stiger.				
Enhedsprisen er opgjort i 2005-pl. Der er anvendt en vægtet pl-fremskrivning fra 2004 til 2005 på 2,3 pct.				
Eget værelse				
Antal	173	185	182	-3
Enhedspris, kr.	152.754	155.000	153.637	-1.363
Kilde: Regnskab 2004, budget 2005 og regnskab 2005. Note: Aktiviteten dækker over antal helårsanbragte i eget værelse.				
Enhedsprisen er opgjort i 2005-pl. Der er anvendt en vægtet pl-fremskrivning fra 2004 til 2005 på 2,3 pct.				
Kost- og efterskoler				
Antal	74	70	69	-1
Enhedspris, kr.	208.357	215.000	205.555	-9.445
Kilde: Regnskab 2004, budget 2005 og regnskab 2005. Note: Aktiviteten dækker over antal helårsanbragte på kost- og efterskoler.				
Enhedsprisen er opgjort i 2005-pl. Der er anvendt en vægtet pl-fremskrivning fra 2004 til 2005 på 2,3 pct.				
Skibsprojekter				
Antal	3	2	1	-1
Enhedspris, kr.	507.256	600.000	847.384	247.384
Kilde: Regnskab 2004, budget 2005 og regnskab 2005. Note: Aktiviteten dækker over antal helårsanbragte i skibsprojekter. Stigningen i enhedsprisen skyldes, at de små udsving i antallet af helårsbørn på skibsprojekter giver sig udslag i meget store udsving i enhedsprisen.				
Enhedsprisen er opgjort i 2005-pl. Der er anvendt en vægtet pl-fremskrivning fra 2004 til 2005 på 2,3 pct.				
Refusion – udgiftssager				
Antal	250	212	203	-9
Enhedspris, kr.	349.058	390.000	350.069	-39.931
Kilde: Regnskab 2004, budget 2005 og regnskab 2005. Note: Aktiviteten dækker over antal helårsanbragte med refusionsudgifter til andre amter og kommuner.				
Enhedsprisen er opgjort i 2005-pl. Der er anvendt en vægtet pl-fremskrivning på 2,3 pct.				

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Inden der træffes en afgørelsen om at bringe et barn eller en ung udenfor hjemmet jf. § 40 stk. 2 nr. 11 og § 42 skal der udarbejdes en handleplan	90 pct.	61 pct.	68 pct.
<i>Kilde: FAFDW.</i>			
Medio 2004 skal mindst 90 pct. af forældrene have underskrevet handleplanen eller det skal fremgå hvorfor de ikke har ønsket dette.	90 pct.	61 pct.	68 pct.
<i>Kilde: FAFDW</i>			
Gennemførelsen af en § 38-undersøgelse må i 90 pct. af tilfældene maksimalt vare 3 måneder.	90 pct.	56 pct.	62 pct.
<i>Kilde: FAFDW</i>			

5.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge -5.013
 Funktionen udviser et mindreforbrug på 5,0 mill. kr.

Tages der højde for centralt tilbageholdte midler på 4,1 mill. kr., der er afsat til dækning af evt. merforbrug i 2005 på de øvrige bevillingsområder under Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen (se forklaring på funktion 5.20.1: Plejefamilier og opholdssteder), er mindreforbruget på 0,9 mill. kr.

Da lokalcentrene i 2005 har fri fleksibilitet mellem funktion 5.20.1 - Plejefamilier og opholdssteder, funktion 5.21.1 - Forebyggende foranstaltninger og funktion 5.23.1 - Døgninstitutioner for børn og unge skal disse ses i sammenhæng.

Det reelle mindreforbrug på 0,9 mill. kr. dækker over:

Centralt tilbageholdte midler på 5,0 mill. kr. -4.979

I forbindelse med indførelsen af den aktivitetsbaserede budgetmodel på funktion 5.23.1 - Døgninstitutioner for børn og unge, der blev på forebyggelsesområdet tilbageholdt 20,0 mill. kr. til køb af tomme pladser på døgninstitutionerne. I den tekniske omplaceringssag 2005 pr. oktober blev 10,0 mill. kr. overført til døgninstitutionsområdet.

Af de tilbageværende 10,0 mill. kr. er der i løbet af 2005 blevet finansieret en række besparelser, herunder bidrag til dækning af en samlet besparelse på funktionen på 6,1 mill. kr. i forbindelse med en besparelse på Familie- og Arbejdsmarkedsudvalgets ramme til finansiering af budgetforliget 2006.

Efter bl.a. bidrag til finansieringen af de 6,1 mill. kr. er de resterende 5,0 mill. kr. 2005 afsat til dækning af evt. merforbrug i lokalcentrene, herunder dækning af merudgifter vedrørende konteringen af plejelønnen for 2004, hvor det grundet usikkerheden på området har været nødvendigt at tilbageholde en reserve.

Merudgifter til plejeløn 2004 på 4,3 mill. kr., som tildels opvejes af mindreudgifter på funktion 5.20.1: Plejefamilier og opholdssteder. 4.345

Se forklaring under funktion 5.20.1 - Plejefamilier og opholdssteder.

Mindreforbrug i de lokale centre på 1,2 mill. kr., der skyldes merindtægter fra refusion. Merindtægterne mere end opvejer lokalcentrenes merudgifter til forebyggende foranstaltninger. -1.163

Merudgift centralt på 1,1 mill. kr. vedr. refusion til andre kommuner. Denne merudgift mere end modsvares af et mindreforbrug vedrørende refusion på funktion 5.20.1: Plejefamilier og opholdssteder. 1.102

Se forklaring under funktion 5.20.1: Plejefamilier og opholdssteder.

Udover de ovenstående afvigelser er der et mindreforbrug på de bydækkende forebyggende institutioner på 0,3 mill. kr.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Støttekontaktpersoner				
Antal	799	830	894	64
Enhedspris, kr.	40.406	40.525	36.620	-3.905
Kilde: Regnskab 2004, budget 2005 og regnskab 2005. Note: Aktiviteten dækker over antal foranstaltninger. Aktiviteten indgår som del af det samlede antal forebyggende foranstaltninger jf. nedenfor. Enhedsprisen er opgjort i 2005-pl. Der er anvendt en vægtet pl-fremskrivning fra 2004 til 2005 på 2,3 pct.				
Forebyggende tilbud				
Antal	5.787	6.100	6.160	60
Enhedspris, kr.	31.812	30.000	29.272	-728
Kilde: Regnskab 2004, budget 2005 og regnskab 2005. Note: Aktiviteten dækker over antal foranstaltninger - inkl. antal støttekontaktpersoner jf. ovenfor. Enhedsprisen for regnskab 2004 skal ses i lyset af den manglende kontering af plejeløn. Enhedsprisen er opgjort i 2005-pl. Der er anvendt en vægtet pl-fremskrivning fra 2004 til 2005 på 2,3 pct.				
Bydækkende forebyggende institutioner				
Antal	1.492	750	1.820	1.070
Enhedspris, kr.	12.370	29.100	12.396	-16.704
Kilde: Regnskab 2004, budget 2005 og regnskab 2005. Note: Aktiviteten dækker over antal brugere af de bydækkende forebyggende institutioner. Enhedsprisen er opgjort i 2005-pl. Der er anvendt en vægtet pl-fremskrivning fra 2004 til 2005 på 2,3 pct.				
Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse	
Der skal foreligge en handleplan for mindst 90 pct. af de børn og unge, der modtager en forebyggende foranstaltning	90 pct.	61 pct.	68 pct.	
Kilde: FAFDW				

5.23.1	Døgninstitutioner for børn og unge	-13.132
	Funktionen udviser et mindreforbrug på 13,1 mill. kr.	
	Hvis der tages højde for anmodet overførsel til 2006 på 4,8 mill. kr. som følge af døgninstitutionernes overførselsret samt for fejlkonteringer på -0,1 mill. kr. udgør mindreforbruget 8,4 mill. kr. Det dækker over følgende:	
	Mindreforbrug på egne døgn- og dagbehandlingsinstitutioner på 1,9 mill. kr.	-1.926
	Mindreforbruget, der dækker over mindredgifter og merindtægter kan forklares med dels indførelsen af den aktivitetsbaserede budgetmodel, hvor døgninstitutionernes budget gøres afhængig af antallet af solgte pladser og dels den godkendte omstillings- og fornyelsesplan på området, der indebærer nedlæggelse af pladser og etablering af nye.	
	Mindredgifterne er således dels udtryk for almindelige driftsbesparelser på institutionerne med henblik på overførsel til 2006 og dels udtryk for at institutionerne har foretaget en hurtig tilpasning til bl.a. lukningen af 38 pladser i efteråret 2005.	
	Merindtægterne skyldes, at nogle af institutionerne i forbindelse med den aktivitetsbaserede budgetmodel har formået at sælge flere pladser til lokalcentrene og handicapcentrene end budgetteret.	
	Merindtægter fra salg af egne døgninstitutionspladser til andre amter på 2,9 mill. kr.	-2.866
	Det større salg af døgninstitutionspladser skal ses i lyset af den nye aktivitetsbaserede budgetmodel på døgninstitutionsområdet, hvor døgninstitutionernes budget gøres afhængig af antallet af solgte pladser og hvor institutioner med lav belægning har en interesse i at få pladserne belagt.	
	Mindredgifter til køb af ungdomssanktionspladser på 2,1 mill. kr., der skyldes en lavere aktivitet end budgettet.	-2.104
	Mindredgifter til lokalcentrenes køb af døgninstitutionspladser i andre amter på 1,6 mill. kr.	-1.662
	Merudgifter til refusion i andre amter på 1,6 mill. kr.	1.599
	Merindtægter fra hybler på døgninstitutionen Rymarksvænge på 1,5 mill. kr..	-1.500

Døgninstitutionen Rymarksvænge har gennem flere år haft indtægter fra hybler. Indtægterne for perioden 2002-2004 er løbende blevet placeret på en statuskonto, der er blevet udkonteret i 2005.

I forhold til aktivitet og enhedspriser er der et fald i antal helårsanbragte på døgninstitutioner sammenlignet med budgettet. Dette skal ses i sammenhæng med en reduktion i antallet af pladser. Denne pladsreduktion skal ses i sammenhæng med dels den aktivitetsbaserede budgetmodel og dels omstillings- og fornyelsesplanen. Der er samtidig en stigning i pladsprisen.

På køb af pladser er der en lille stigning i aktiviteten. Samtidig er der et markant fald enhedsprisen. På salg af pladser til andre amter er der en stigning i såvel aktivitet som enhedspris.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Døgninstitutioner				
Antal	478	480	448	-32
Enhedspris, kr.	528.770	499.572	514.400	14.828
<i>Kilde: Regnskab 2004, budget 2005, regnskab 2005 og FAFDW.</i>				
<i>Note: Aktiviteten udtrykker antal helårsanbragte i døgninstitutioner.</i>				
<i>Enhedsprisen er udtryk for prisen pr. belagt plads på egne døgninstitutioner, da en enhedspris</i>				
<i>Enhedspriserne er opgjort i 2005-pl. Der er anvendt en vægtet pl-fremskrivning fra 2004 til 2005 på 2,3 pct.</i>				
Indenamtslige døgninstitutionspladser				
Antal	609	611	582	-29
Enhedspris, kr.	528.770	499.572	514.400	14.828
<i>Kilde: Regnskab 2004, budget 2005, regnskab 2005.</i>				
<i>Note: Aktiviteten udtrykker antal belagte helårspladser på egne døgn- og daginstitutioner.</i>				
<i>Enhedspriserne er opgjort i 2005-pl. Der er anvendt en vægtet pl-fremskrivning fra 2004 til 2005 på 2,3 pct.</i>				
Køb af udenamtslige døgninstitutionspladser				
Antal	4	7	8	1
Enhedspris, kr.	670.374	685.714	392.298	-293.416
<i>Kilde: Regnskab 2004, budget 2005, regnskab 2005 og FAFDW.</i>				
<i>Note: Aktiviteten udtrykker antal helårsanbragte på døgninstitutioner i andre amter.</i>				
<i>Faldet i enhedsprisen er et udtryk for et generelt mindreforbrug på området i 2005.</i>				
<i>Enhedspriserne er opgjort i 2005-pl. Der er anvendt en vægtet pl-fremskrivning fra 2004 til 2005 på 2,3 pct.</i>				
Salg af egne døgninstitutioner				
Antal	14	15	18	3
Enhedspris, kr.	778.037	699.000	762.932	63.932
<i>Kilde: Regnskab 2004, budget 2005, regnskab 2005 og FAFDW.</i>				
<i>Note: Aktiviteten udtrykker antal solgte helårspladser på egne døgninstitutioner.</i>				
<i>Enhedspriserne er opgjort i 2005-pl. Der er anvendt en vægtet pl-fremskrivning fra 2004 til 2005 på 2,3 pct.</i>				

5.24.1 Sikrede døgninstitutioner for børn og unge 2.137

Funktionen udviser et merforbrug på 2,1 mill. kr.

Merforbruget skyldes merudgifter til driften af Sønderbro Sikret samt merudgifter til Københavns Kommunes bidrag til den objektive finansiering af sikrede institutioner i andre amter. Disse merudgifter modsvares delvist af merindtægter fra andre amters bidrag til objektiv finansiering af Sønderbro Sikret.

I forhold til aktivitet og enhedspris skyldes faldet i aktiviteten dels, at en projektplads i budget 2005 er indregnet dobbelt, dels at der i regnskab 2005 er en større anvendelse af pædagogiske observation, der ikke indgår i aktiviteten, da denne ikke objektivt finansieret.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Sikrede pladser				
Antal	17	17	15	-2
Enhedspris, kr.	1.402.362	1.416.369	1.692.555	276.186
<i>Kilde: Regnskab 2004, budget 2005 og regnskab 2005. Note: Aktiviteten dækker over antal sikrede pladser.</i>				
<i>Stigningen i enhedsprisen i 2005 i forhold til den budgetterede pris skyldes fejlbudgettering såvel som øgede udgifter på den sikrede institution Sønderbro, som har påvirket plads prisen i opadgående retning.</i>				
<i>Sikrede pladser er objektivt finansieret af samtlige amter ud fra amternes andel af 14-17-årige. Enhedsprisen pr. plads udtrykker dermed ikke Københavns Kommunes samlede udgifter pr. plads. Udgiften til pædagogisk observation er ikke objektivt finansieret.</i>				
<i>Enhedsprisen er opgjort i 2005-pl. Der er anvendt en vægtet pl-fremskrivning fra 2004 til 2005 på 2,3 pct.</i>				

5.46.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner 201
 Funktionen udviser et merforbrug på 0,2 mill. kr.

I forhold til enhedspris og aktivitet på de amtslige rådgivningsinstitutioner skyldes afvigelse mellem regnskab 2005 og budget 2005 en ændring i opgørelsesmetoden. Regnskab 2004 og regnskab 2005 er udarbejdet ud fra samme opgørelsesmetode.

På servicebutikkerne er der i regnskab 2005 færre henvendelser end budgetteret, samtidig er enhedsprisen højere end budgetteret.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Amtslege rådgivningsinstitutioner				
Antal	2.928	998	3.477	2.479
Enhedspris, kr.	6.642	20.852	5.583	-15.269
<i>Kilde: Regnskab 2004, budget 2005 og regnskab 2005.</i>				
<i>Note: Aktiviteten dækker over antal brugere af de amtslige rådgivningsinstitutioner.</i>				
<i>Der er ikke indeholdt aktivitet og forbrug vedr. Døgnkontakten.</i>				
<i>Enhedsprisen er opgjort i 2005-pl. Der er anvendt en vægtet pl-fremskrivning fra 2004 til 2005 på 2,3 pct.</i>				
Servicebutikker				
Antal	42.868	38.000	34.886	-3.114
Enhedspris, kr.	128	140	155	15
<i>Kilde: Regnskab 2004, budget 2005 og regnskab 2005.</i>				
<i>Note: Aktiviteten dækker over antal brugere af servicebutikkerne.</i>				
<i>Der er ikke indeholdt tal fra servicebutikken på Indre Nørrebro.</i>				
<i>Enhedsprisen er opgjort i 2005-pl. Der er anvendt en vægtet pl-fremskrivning fra 2004 til 2005 på 2,3 pct.</i>				

Voksne med behov for serviceydelser

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.		
<i>Rammebelagte områder, drift</i>						
0.11.1	Beboelse	0	0	67	0	67
0.11.2	Beboelse	0	0	0	0	0
0.12.1	Erhvervsejendomme	3.504	0	4.764	6.137	-4.876
5.38.1	Beskyttet beskæftigelse	8	0	221	0	213
5.40.1	Revalidering, beskyttet beskæftigelse	54.525	0	34.312	53	-20.266
5.60.1	Introduktionsprogram m.v.	67.075	70.848	38.807	39.088	3.492
5.96.2	Pulje- og servicejob	0	0	0	600	-600
5.97.1	Arbejdsformidling	25.283	0	19.929	15	-5.369
5.98.1	Beskæftigelsesordninger	283.888	4.718	270.453	19.195	-27.912
5.98.2	Beskæftigelsesordninger	0	155.420	0	146.962	8.458
6.51.1	Sekretariat og forvaltninger	257.803	0	295.411	8.242	29.366
I alt		692.086	230.986	663.964	220.292	-17.427

Forklaring af afvigelser

1.000 kr. **Afvigelser netto**

Voksne med behov for serviceydelser **-17.427**

0.12.1 Erhvervsejendomme **-4.876**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 4,9 mill. kr.

Erhvervsejendomme er en del af den samlede beskæftigelsesindsats under Københavns Kommunes Beskæftigelsesindsats (KKB). Mindreforbruget skyldes dels færre entrepriseudgifter end forventet, og dels færre vedligeholdelsesudgifter vedr. Vitskøl Kloster og Viborggade som følge af bl.a. forsikringsselskabets dækning af en stormskade på Vitskøls Kloster.

5.40.1 Revalidering, beskyttet beskæftigelse **-20.266**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 20,3 mill. kr.

I oktoberprognosen var der på funktion 5.40: Revalidering et forventet mindreforbrug på 5 mill. kr., som knyttede sig til amtskommunal revalidering, 4,4 mill. kr. søges overført til styrkelse af indsatsen i 2006.

På revalideringsområdet trådte der 1. januar 2005 nye styringsprincipper i kraft. Det har betydet at lokalcentrene køber revaliderings- og beskæftigelsestilbud hos 11 eksterne leverandører, der har rammeaftale med Københavns Kommune. Området, kaldet udbudsområdet, har et samlet budget der er fordelt på flere funktioner, hhv. 5.40: Revalidering (amtskommunal), 5.97: Formidling (amtskommunal) på rammebelagt område og funktion 5.98: Beskæftigelsesordninger (kommunal revalidering) på lovbunden område. Det samlede mål i forhold til de eksterne leverandører har været at bruge det totale budget for både rammebelagt og lovbunden område. Udbudsområdet på henholdsvis amtskommunal og kommunale revalidering substituerer hinanden og skal derfor også ses i tæt sammenhæng.

Det øgede mindreforbrug er særligt knyttet til den amtskommunal revalidering på funktion 5.40 Revalidering med 16,5 mill. kr. Udgifterne for amtskommunal revalidering skal sammenholdes med udgifterne på beskæftigelsesordninger på lovbunden område, hvor der er et merforbrug på 15,8 mill. kr. Afvigelserne skyldes, at køb af tilbud hos eksterne leverandører som henholdsvis amtskommunal og kommunal revalideringstilbud, har været anderledes end forventet. Der er et samlet mindreforbrug svarende til 2,4 pct. på hele udbudsområdet i forhold til budgettet.

På uddannelsesaktiviteten er der et mindreforbrug på 5,2 mill. kr. Det skyldes især at ydelsesgrundlaget er ændret så kontanthjælp under uddannelse og SU svarer til hinanden. Det betyder at unge ledige i langt højere grad anvender de SU-berettigede uddannelser i stedet for en kombination af en uddannelsesaktivitet og aktivering. Hans Knudsen Institut har 44 lærlingeplasser, men pga. øget efterspørgsel er der et merforbrug på 0,5 mill. kr., svarende til 47 pladser, som skyldes større behov for lærlingeplasser end øvrige uddannelsesaktivitet.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Amtskommunal revalidering – antal				
Antal		321	195	-126
Enhedspris, kr.		131.000	131.000	0
Lærlingepladser på HKI – antal				
Antal		44	48	4
Enhedspris, kr.		162.000	162.000	0
Uddannelsesaktivitet – antal				
Antal		113	81	-32
Enhedspris, kr.		60.000	60.000	0
<i>Kilde: Materiale for den gennemførte udbudsrunde, rammeaftale med leverandører, budget 2005 og egne beregninger.</i>				
<i>Anm.: Der kan ikke sammenlignes med 2004, da der er implementeret nye styringsprincipper på hele området, og deraf nye aktivitetstal, grupperinger og efterfølgende omflytninger mellem budgetbeløb.</i>				

5.60.1 Introduktionsprogram m.v. 3.492
 Funktionen udviser et merforbrug på 3,5 mill. kr.

På integrationsindtægter er der en mindreindtægt på 2,5 mill. kr. Integrationsindtægterne på introduktionsprogrammerne medfinansierer to Kvarterløftsprojekter, et vedrørende Remisevænget-Dyvekevnget-Hørgården og et vedr. Tingbjerg-Utterslevhuse. Projekterne løber frem til medio 2007, og finansieringen udmøntes løbende i perioden. Det var i oktober 2005 et forventet forbrug på 3 mill. kr. ved kvarterløft Tingbjerg-Utterslevhuse, og på den baggrund blev der anmodet om en tidlig overførsel på 5,2 mill. kr. (BR 737/2005) Regnskabet udviser imidlertid kun et forbrug på 0,5 mill. kr. det er således et mindreforbrug, som skyldes, at Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen forventede at skulle afholde den fulde afregning for projektet i 2005. Mindreforbruget på 2,5 mill. kr. anmodes overført til 2006 til fortsættelse af Kvarterløftsprojekterne.

På puljen til ekstra danskundervisning er der et mindreforbrug på 3,8 mill. kr. Det skyldes, at færre udlændinge modtager ekstra danskundervisning som følge af færre nytilkomne udlændinge. I oktober blev der forventet et mindreforbrug på 3,2 mill. kr. Puljen er reduceret med 3,5 mill. kr. i budget 2006.

På baggrund af en opgørelse af ressourceanvendelsen i Københavns Kommunes Beskæftigelsesindsats - og herunder Undervisningscentret for Indvandrere (UCI) er det konstateret behov for tilpasning af ressourcefordelingen mellem administrative opgaver og beskæftigelsestilbuddene, jf. forklaring under funktion 5.98.1 Beskæftigelsesordninger. Der er således et mindreforbrug på UCI på 3,3 mill. kr., som skyldes omkontering til 6.51.1 sekretariat og forvaltning, som følge af opgørelsen af ressourceanvendelsen. Jf. forklaringen under funktion 5.98 beskæftigelsesordninger. Mindreforbruget skal derfor ses i sammenhæng med mindreforbruget på KKB's administration på i alt 27 mill. kr.

Der er i 2005 sket et fald i antallet af integrationslovsudlændinge, og som følge af det, viser regnskabet mindreindtægter på 14 mill. kr. vedrørende grund- og resultattilskud fra staten. Antallet af integrationslovsudlændinge var i 2005 1.405 personer, hvilket er et fald på ca. 400 personer i forhold til budget 2005. I oktoberprognosen forventedes mindreindtægter på 14,5 mill. kr. Fra tidligere år er der berigtigelser på 0,9 mill. kr. hvilket reducerer mindreindtægterne til 13,1 mill. kr. Antallet af integrationslovsudlændinge forventes at falde yderligere i 2006.

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldeelse
Halvdelen af integrationsudlændinge påbegynder 6 måneders sammenhængende ordinær beskæftigelse inden udløbet af den tre-årige introduktionsperiode (Kilde: Sektorplan for beskæftigelsesområdet)	50 pct	37 pct	74 pct.
<i>Anm.: Mulighederne for at sikre opfyldelse af målet indgår i overvejelserne om tilrettelæggelsen af integrationsindsatsen i de kommende år.</i>			
Mindst 90 pct. af alle udlændinge omfattet af integrationsloven tilbydes deltagelse i introduktionsprogrammet. (Kilde: Sektorplan for beskæftigelsesområdet)	Tilbud om deltagelse i introduktionsprogrammet - 90 pct,	90,5 pct.	101 pct. (Foreløbigt mål: Gennemsnit for 1. og 2. kvartal 2005)

5.96.2 Pulje- og servicejob -600
 Funktionen udviser reelt set et mindreforbrug på 0,6 mill. kr. som følge af indtægter fra refusion i forhold til service- og puljejob. Ordningen er under afvikling.

5.97.1 Arbejdsformidling -5.369

Funktionen udviser reelt set et mindreforbrug på 5,4 mill. kr.

Der er et mindreforbrug på 1,7 mill.kr. på arbejdsformidling i Københavns Kommunes Beskæftigelsesindsats (KKB). Mindreforbruget skyldes, at der er bogført flere udgifter på administration end forudsat jf. forklaringen under funktion 5.98 vedr. opgørelse af ressourceanvendelse i KKB. Mindreforbruget modsvarer af et tilsvarende merforbrug på 6.51.1 sekretariat og forvaltning under KKB.

Formidling består ligeledes af et mindreforbrug på 3,7 mil. kr. som vedrører revalideringsområdet. Mindreforbruget skyldes at færre end forventet har kunnet modtage tilbuddet. Der anmodes om overførsel af 2 mill. kr. til opbygning af IT-styringsværktøjer i forbindelse med etablering af ny forvaltning/jobcentre.

5.98.1 Beskæftigelsesordninger -27.912

Funktionen udviser et mindreforbrug på 27,9 mill. kr.

I Revisionsprotokolattat for 2003 var der bemærkninger til administrationsudgifterne på aktiveringsområdet, hvilket medførte, at der i 2005 er udarbejdet opgørelser af ressourceanvendelsen på forskellige serviceydelser for beskæftigelsesindsatsen i KKB. På baggrund af opgørelsen blev der konstateret behov for tilpasning af ressourcefordelingen mellem administrative opgaver og selve beskæftigelsestilbuddene.

Tilpasningen skyldes hovedsageligt lovmæssige ændringer, som har medført øgede administrative opgaver i beskæftigelsesindsatsen. Lovgivningen har samtidig medført, at en række funktioner, som hidtil har foregået som en integreret del af, indsatsen, nu er klarere adskilte som egentlige administrative opgaver, hvilket har medført et behov for omplacering af budget.

På den baggrund blev der i januar 2006 omkonteret i alt 29,9 mill. kr. til 6.51.1 sekretariat og forvaltning fra de øvrige funktioner under KKB (5.60.1 introduktionsprogram, 5.97.1 arbejdsformidling og 5.98.1 Beskæftigelsesordninger) - heraf beskæftigelsesordninger 24,9 mill. kr. Mindreforbruget skal derfor ses i sammenhæng med merforbruget på KKB's administration på i alt 27 mill. kr. Opgørelsen af ressourceanvendelsen er afsluttet i december 2005 og forvaltningen har derfor ikke kunnet nå at korrigerer budgettet.

Mindreforbrug på 3,9 mill. kr. skyldes begrænset brug af mentorordninger.

Der er et samlet mindreforbrug på alle områder under KKB på brutto 14,4 mill. kr., hvilket er 2,9 mill. kr. højere end forventningen i oktober. Af mindreforbruget søges overført 7,6 mill. kr. til omstillingsudgifter i forbindelse med etableringen af ny forvaltning og organisationsstruktur med blandt andet Jobcentre i 2006.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Aktivitet				
Antal	6.123	6.200	5.588	-612
Enhedspris, kr.	52.856	55.946	60.174	228
<i>Anm.: Aktivitet og enhedspris omfatter den samlede beskæftigelsesindsats under Københavns Kommunes Beskæftigelsesindsats (KKB). Det vil sige erhvervejendomme, uddannelsesaktiviteter, arbejdsformidling, beskæftigelsesordninger og administration under KKB.</i>				
<i>Note: Afvigelsen mellem budget 2005 og regnskab 2005 skyldes primært en begrænset aktivitet på udbudspladser i forhold til budgettet.</i>				

5.98.2 Beskæftigelsesordninger 8458

Funktionen udviser et merforbrug på 8,5 mill. kr.

Funktionen omfatter statsrefusion og EU-tilskud vedrørende beskæftigelsesindsatsen. Hjemtagelse af statsrefusion afhænger af antal kontanthjælpsmodtagere, da Københavns Kommune har overskredet det rådighedsloft, hvorunder statsrefusionen kan ydes. Da antallet af kontanthjælpsmodtagere er faldet med 1.500 helårspersoner i forhold til den korrigerede budgetforudsætning, kan der ikke hjemtages det beløb i statsrefusion som forudsat i budgettet. Der er derfor mindreindtægter på 11,6 mill. kr. vedrørende refusionsindtægter. I oktoberprognosen var der forventet mindreindtægter på 11,8 mill. kr.

Mindreindtægterne på statsrefusion reduceres imidlertid af EU-tilskud på 3,2 mill. kr. EU-tilskuddene ydes til en række beskæftigelsesprojekter under Det Grønne Jobhus, og modsvarer af tilsvarende udgifter på driftsrammerne. I den seneste prognose forventedes EU-tilskuddene at udgøre 2,8 mill. kr.

Mindreindtægterne på refusionsområdet dækkes ifølge budgetaftalen for 2005 ("Såfremt kontanthjælpsmodtagerne falder yderligere – og refusionerne fra staten dermed falder – er parterne enige om at anvende dele af det yderligere mindreforbrug til dækning af eventuelt refusionsreduktion på aktiveringsområdet. Såfremt kontanthjælpsudgifterne stiger – og statsrefusionen på aktiveringsområdet stiger – er parterne enige om at anvende merindtægterne til tilbagebetaling af de 24 mill. kr.") af det modsvarende mindreforbrug på udgifter til kontanthjælp på det lovbundne område. Merforbruget på 8,5 mill. kr. dækkes dermed via kontanthjælpsområdet. I 2006 er der indført en budgetmodel på beskæftigelsesområdet, der dækker 75 pct. af et eventuelt fald i refusionsindtægterne i løbet af budgetåret.

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Andelen af kontanthjælpsmodtagere i et aktivt tilbud udgør 42 pct. Mindst 80 pct. deltager i introduktionsprogrammet i mere end 6 måneder	42 pct	41 pct.	98 pct.
<i>Anm.: Aktiveringsgraden har i årets første halvdel ligget på 43-42 pct., men er i løbet af andet halvår faldet til 38 pct. i december 2005. Årsagen til faldet i løbet 2005 skyldes, at antallet af kontanthjælpsmodtagere er faldet, og at det efterhånden bliver forholdsmæssigt sværere at aktivere de resterende kontanthjælpsmodtagere (gruppen af kontanthjælpsmodtagere bliver forholdsmæssigt "tungere").</i>			
Kontanthjælpsgraden blandt etniske minoriteter nedbringes fra 28 pct. til 20 pct. i perioden 2000-2005. (Kilde: Sektorplan for beskæftigelsesområdet)	20 pct.	21 pct.	105 pct.
Mindst 80 pct. deltager i introduktionsprogrammet i mere end 6 måneder. (Kilde: Sektorplan for beskæftigelsesområdet)	80 pct.	81,5 pct.	102 pct. (Foreløbigt mål: Gennemsnit for 1. og 2. kvartal 2005)

6.51.1 Sekretariat og forvaltninger 29.366
Funktionen udviser et merforbrug på 29,4 mill. kr.

Københavns Kommunes Beskæftigelsesindsats har et merforbrug på 27 mill. kr. Merforbruget skyldes omkonterede udgifter fra de øvrige funktioner under KKB på baggrund af opgørelsen af ressourceanvendelsen, jf. forklaring under 5.98.1 Beskæftigelsesordninger.

Københavns Kommune

Voksne med særlige behov

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.		
<i>Rammebelagte områder, drift</i>						
0.11.1	Beboelse	15.017	0	9.857	0	-5.160
0.13.1	Andre faste ejendomme	1.192	149	391	0	-652
3.72.1	Oplysningsforbund m.v.	0	0	277	0	277
5.09.1	Beboerrådgivning	21.616	0	25.761	6.441	-2.296
5.32.1	Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	64.398	0	61.956	450	-2.892
5.32.2	Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	0	0	0	2	-2
5.38.1	Beskyttet beskæftigelse	6.036	0	5.850	0	-186
5.39.1	Aktivitets- og samværstilbud	51.435	2.547	60.370	10.828	655
5.40.1	Revalidering, beskyttet beskæftigelse	0	0	28	0	28
5.42.1	Botilbud mv. til personer med særlige sociale problemer	138.967	22.122	145.653	24.741	4.067
5.42.2	Botilbud mv. til personer med særlige sociale problemer	0	61.595	0	60.106	1.489
5.46.1	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	553	0	1.204	1.595	-944
5.52.1	Kommunale botilbud til midlertidigt ophold til personer med særlige behov	88.631	6.621	115.616	40.201	-6.595
5.53.1	Kontaktperson- og ledsageordninger	9.330	0	17.319	7.640	349
5.54.1	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning mv.	0	0	8	0	8
5.55.1	Botilbud til længerevarende ophold for sindslidende	349.008	62.164	360.874	81.533	-7.503
5.56.1	Amtskommunale botilbud til midlertidigt ophold for sindslidende	10.009	0	13.474	4.070	-604
5.60.1	Introduktionsprogram m.v.	0	23.973	0	23.973	0
5.99.1	Øvrige sociale formål	22	0	2.339	2.569	-252
6.51.1	Sekretariat og forvaltninger	73.626	0	76.390	972	1.793
I alt		829.840	179.171	897.367	265.121	-18.420

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Voksne med særlige behov	-18.420
0.11.1 Beboelse	-5.160
Funktionen udviser et mindreforbrug på 5,2 mill. kr. Disse midler vedrører opførsel af boliger efter lov om almene boliger til særligt udsatte grupper (BR 815/96). Der er ikke fundet anvendelse for midlerne i 2005, hvorfor de ønskes overført til 2006, hvor det skønnes at være et behov. Korrigeret for denne overførsel udviser funktionen ingen afvigelse.	-5.160
5.09.1 Beboerrådgivning	-2.296
Funktionen udviser et mindreforbrug på 2,3 mill. kr., der er sammensat af følgende:	
Der er på funktionen et fejlkonteret forbrug på 1 mill. kr. vedrørende tilskud til foreninger, som rettelig skulle være konteret under funktion 6.51 på bevillingsområdet Administration m.v.	1.040
I modsat retning trækker, at ønskede overførsler udgør 0,6 mill. kr. Dette vedrører løn til beboerrådgivere samt 0,1 mill. kr. til kvarterløftsprojektet Remisevænget-Dyvekevænget overført til 2006.	-721
De overskydende midler vedrørende løn til beboerrådgivere (FAU 572/2003) skyldes, at boligselskabet AKB ikke har indsendt refusionsbegæringen rettidigt, hvorfor midlerne ønskes	

overført til 2006. Kvarterløftsprojektet Remisevænget-Dyvekevænget (BR 232/03) udviser et mindreforbrug på 0,1 mill. kr. vedrørende ikke igangsatte projekter. Aktiviteterne er imidlertid planlagt og vil blive gennemført i 2006, hvorfor midlerne ønskes overført til 2006.

Korrigeret herfor udgør det reelle mindreforbrug 2,6 mill. kr. -2.615

5.42.1 Botilbud mv. til personer med særlige sociale problemer 4.067
 Funktionen udviser et merforbrug på 4,1 mill. kr.

Imidlertid er der på funktionen konteret forbrug for 3,9 mill. kr., der rettelig skulle være konteret på andre funktioner, hvortil kommer forventede overførsler på i alt 0,7 mill.

Der er konteret udgifter for 2,1 mill. kr. vedrørende udgifter til transportmidler til hjemmeplejen på funktionen. Disse udgifter skulle rettelig været konteret under funktion 5.32 Pleje og Omsorg. 2.050

Endvidere er der konteret anlægsudgifter svarende til 0,9 mill. kr. vedrørende Sundholm. Udgiften skulle være konteret på anlæg på funktion 5.42.3. 925

Endeligt er der konteret udgifter på 0,9 mill. kr., som retteligt hører under funktion 5.45 på bevillingsområde Stofafhængige. 875

I modsat retning trækker ønsket om overførsler på 0,7 mill. kr., hvoraf 0,6 mill. kr. ønskes overført til klargøring af grunde til skæve boliger (BR 815/96) og 0,1 mill. kr. ønskes overført til projekt etniske hjemløse (BR 395/05). -686

Mindreforbruget på klargøring af grunde til skæve boliger skyldes blandt andet en lang planlægningsperiode og projekteringsperiode for byggeprojekterne, hvilket betyder, at en række udgifter vedrørende allerede planlagte projekter først falder i 2006. Projekt etniske hjemløse fik tilført midler i løbet af 2005. Aktiviteterne der finansieres af disse midler blev ikke færdiggjort i 2005, hvorfor midlerne ønskes overført til 2006.

Dermed udestår et reelt merforbrug på 0,9 mill. kr. Dette består af:

Et merforbrug på 2,8 mill.kr. på projekter, som følge af manglende hjemtagelse af tilskud fra Socialministeriet. Disse midler forventes hjemtaget i 2006. 2.842

Dette merforbrug modsvares delvist af mindreforbrug på institutionsdrift på 1,9 mill. kr. Mindreforbruget kan primært henføres til merindtægter som følge af en opskrivning af taksterne. -1.939

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Institutioner				
Antal	609	609	609	0
Enhedspris, kr.	189	187	184	-3
<i>Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen</i>				
<i>Note 1: Ændringen i enhedsprisen skyldes primært merindtægter som følge af en opskrivning af taksterne.</i>				
<i>Note 2: De samlede aktivitetstal gange enhedspriser summer ikke til funktionsniveau, idet der på funktionen er budget vedrørende aktiviteter, der ikke er omfattet af aktivitetstallene.</i>				

5.52.1 Kommunale botilbud til midlertidigt ophold til personer med særlige behov -6.595
 Funktionen udviser et mindreforbrug på 6,6 mill. kr.

Mindreforbruget kan opdeles med 4,1 mill. kr. på området for psykisk syge og 2,5 mill. kr. på området for hjemløse.

Mindreforbruget vedrørende kommunale botilbud til psykisk syge på 4,1 mill. kr. kan henføres til følgende forhold:

- Et mindreforbrug på 1,4 mill. kr. på Ringbo satellit pga. nedsat aktivitet under tagpålægning. -1.404

- Et mindreforbrug på projekter vedrørende psykisk syge på 1,3 mill. kr. Mindreforbruget kan primært henføres til, at projekterne Gaderummet og Borgervænget er kommet senere i gang end forventet. -1.254

- Et mindreforbrug på 0,8 mill. kr. vedrørende bofællesskaber for psykisk syge. -839

- Et mindreforbrug på 0,6 mill. kr. på en række mindre poster. -642

Mindreforbruget på kommunale botilbud til hjemløse på 2,5 mill. kr. kan primært henføres til et -2.456

mindreforbrug på institutionsdrift på 2,1 mill. kr. samt en merindtægt på 0,4 mill. kr. på salg af pladser.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Kommunale botilbud til psykisk syge - antal paldser				
Antal	223	223	223	0
Enhedspris, kr.	132	132	121	-11
Institutioner (Hjemløse)				
Antal	269	269	269	0
Enhedspris, kr.	80	77	72	-5
Hjemmevejledere - antal brugere				
Antal	425	425	425	0
Enhedspris, kr.	55	58	58	0
Projekter under udbygningsplanen - antal pladser				
Antal	50	50	50	0
Enhedspris, kr.	67	69	57	-12
Køb af pladser (Unge)				
Antal	85	89	83	-6
Enhedspris, kr.	189	244	261	17
Køb af pladser (Voksne)				
Antal	23	15	21	6
Enhedspris, kr.	316	222	315	93
Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen				
Note 2: De samlede aktivitetstal gange enhedspriser summer ikke til funktionsniveau, idet der på funktionen er budget vedrørende aktiviteter, der ikke er omfattet af aktivitetstallene.				
2004 er i 2005 pl				

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Psykisk syge med behov for en særlig boform tilbydes en bolig inden for gennemsnitligt 4 måneder fra visitationstidspunktet.	100 pct.	46 pct.	46 pct.
Kilde: VI-systemet			
Note: Målopfyldelse på 46 pct. skyldes mangel på botilbud, således at ventetiden på et botilbud for psykiske syge i dag er på gennemsnit 7 måneder. Målopfyldelsen forventes forbedret i takt med at Tryghedsplanen implementeres fra 2006 til 2008.			

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Støtte- og kontaktpersoner - antal kontakter				
Antal	700	700	700	0
Enhedspris, kr.	14	14	14	0
Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen				
Note: De samlede aktivitetstal gange enhedspriser summer ikke til funktionsniveau, idet der på funktionen er budget vedrørende aktiviteter, der ikke er omfattet af aktivitetstallene.				

5.55.1	Botilbud til længerevarende ophold for sindslidende	-7.503
	Funktionen udviser et mindreforbrug på 7,5 mill. kr. der er sammensat af følgende:	
	Et mindreforbrug på 3,4 mill. kr. som følge af en fejlkonteret indtægt fra Socialministeriet vedrørende opførelse af fire nye misbrugsboliger. Indtægten vedrører anlæg og skulle rettelig have været konteret på funktion 5.55.3.	-3.430
	Til funktionen skal lægges en indtægt på 0,7 mill. kr. som fejlagtigt er konteret under funktion 6.51 på bevillingsområdet Administration m.v.	728
	- En merindtægt på 7,6 mill. kr. på husleje, hvilket blandt andet skyldes, at huslejebetaling fra beboere på Thorupgården ved en fejl ikke indgik i budgettet	-7.610
	- Et mindreforbrug på 2,4 mill. kr., som skyldes manglende anvendelse af en overførsel fra 2004 til 2005.	-2.400
	- Samlet mindreforbrug på 1,5 mill. kr. på en række mindre poster.	-1.564
	I modsat retning trækker et merforbrug på køb/salg af pladser på 6,7 mill. kr. Dette merforbrug er stort set uændret ift. tidligere år, og dækkes af det generelle mindreforbrug på bevillingsområdet.	6.773

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Amtkommunale botilbud - antal pladser				
Antal	860	870	870	0
Enhedspris, kr.	353	379	385	6
Amtkommunale botilbud (indtægter) - antal pladser				
Antal	860	870	870	0
Enhedspris, kr.	21	25	26	1
Huslejeindtægter - antal pladser				
Antal	860	870	870	0
Enhedspris, kr.	25	26	35	9
Projekter under udbygningsplanen - antal pladser				
Antal	36	36	36	0
Enhedspris, kr.	161	176	173	-3
Køb af pladser (Voksen) - antal pladser				
Antal	27	10	26	16
Enhedspris, kr.	467	443	443	0
Salg af pladser - antal pladser				
Antal	45	41	41	0
Enhedspris, kr.	443	433	440	7

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Institutioner - antal pladser				
Antal	40	40	40	0
Enhedspris, kr.	253	228	227	-1
Køb af pladser - antal pladser				
Antal	1	2	2	0
Enhedspris, kr.	395	358	324	-34
Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen				
Note: De samlede aktivitetstal gange enhedspriser summer ikke til funktionsniveau, idet der på funktionen er budget vedrørende aktiviteter, der ikke er omfattet af aktivitetstallene.				

Stofafhængige

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
5.39.1 Aktivitets- og samværstilbud	3.563	0	3.658	3	92
5.45.1 Behandling af stofmisbrugere	159.152	25.871	169.892	40.043	-3.432
5.52.1 Kommunale botilbud til midlertidigt ophold for personer med særlige behov	1.914	0	2.312	777	-379
5.53.1 Kontaktperson- og ledsageordninger	0	0	1.102	1.198	-96
5.60.1 Introduktionsprogram mv.	0	2.162	0	2.162	0
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	12.209	0	12.388	0	179
I alt	176.838	28.033	189.352	44.183	-3.636

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.

Afvigelser netto

Stofafhængige **-3.636**

5.45.1 Behandling af stofmisbrugere **-3.432**
 Funktionen udviser et mindreforbrug på 3,4 mill. kr.

Af mindreforbruget forventes der overførsler på ialt 1,2 mill. kr. og fejlkonteringer på i alt 0,5 mill. kr.

Fejlkonteringer udgør i alt manglende kontering af forbrug på i alt 0,5 mill. kr. vedrører forbrug konteret på funktion 5.39 og 5.42 på bevillingsområde Voksne med særlige behov, der retteligt skulle være konteret på denne funktion (i alt 1,0 mill. kr.). Omvendt er der på denne funktion konteret forbrug på 0,5 mill. kr., der retteligt skulle være konteret på funktion 5.52 på bevillingsområde Stofafhængige. -546

Forventede overførsler på i alt 1,2 mill. kr. udgøres af:

0,4 mill.kr. vedr. brugerjournal (jf. FAU 624/2003). -400

0,6 mill.kr. vedr. boligsociale projekter (jf. BR 445/2004). -560

0,2 mill. kr. vedr. forskningspuljen (jf. BR 395/2005). -200

Funktionen udviser efter forventede overførsler og fejlkonteringer et reelt mindreforbrug på i alt 1,7 mill. kr. Dette fordeler sig på følgende vis:

- Mindreforbrug på institutionernes drift på i alt 6,0 mill. kr., der primært kan henføres til institutionen U-turn (1,5 mill. kr.), mindreforbrug pga. forsinket opstart af projekter (sundhedsteam og injektionsprojekt, i alt 1,8 mill. kr.), mindreforbrug vedrørende kvalitetsudviklingsprojekt på ambulatorierne (1,0 mill. kr.), samt et generelt mindreforbrug på en række institutioner (1,7 mill. kr.). -5.990

- Mindreforbrug på en række poster på i alt 1,0 mill. kr., der vedrører lønudgifter på rådgivningscentre (0,5 mill. kr.), sparende midler på informationspjecer (0,3 mill. kr.) og projekter (0,2 mill. kr.) -956

Disse mindreforbrug modsvares delvis af:

- Merforbrug på entreprisepuljen på i alt 5,2 mill. kr. skyldes en meget uensartet visitationspraksis og manglende økonomisk og faglig styring. Der er i 2005 iværksat en række initiativer på området med henblik på at udvikle og styrke den fremtidige styring på området, herunder en central godkendelsesprocedure ved køb af nye pladser, økonomiværktøjer og månedlige prognoser. 5.220

Forklaring på overførslerne:

Brugerjournal:

Pengene er afsat til udbygning af brugerjournalen (elektronisk klientjournal på stofmisbrugsområdet) som følge af indførelse af egenbetaling for medicin (FAU 624/2003). Grundet "frozen zone" i IT-kontoret har projektet ikke kunnet gennemføres i 2005, men forventes i 2006

Boligsociale projekter:

Socialforvaltningen skal iflg. BR beslutning 445/04 indenfor egne budgetter prioritere sin andel af finansieringen af aktiviteter under byfornyelsesprogrammerne for Mimersgadekvarteret og Øresundsvej kvarteret. I hh. til FAU beslutning 206/05 finansieres udgiften til medfinansieringen på Socialforvaltningens område af sparede udgifter på funktion 5.45 Behandling af stofmisbrugere på 2,3 mill. kr. i 2005 i forbindelse med forlænget tilskudsfinansiering fra Socialministeriet af Projekt X-felt. FAU har således, i hh. til BR beslutning 445/04, besluttet at medfinansiere sin andel af udgifter til områdefornyelsesprojekterne vedrørende årene 2006-2010 ved overførsel af uforbrugte budgetmidler af den samlede bevilling på 0,6 mill. kr. Det er således planlagt, at der anvendes 93.417 kr. pr. år og at det resterende beløb årligt overføres til det kommende budgetår. Midlerne ønskes anvendt til at færdiggøre projektet.

Forskningspuljen:

Familie- og Arbejdsmarkedsudvalget besluttede på mødet d. 2. juni 2005, at der afsættes 2 mill kr. til en forskningspulje på stofafhængighedsområdet. Det var ikke muligt inden for en periode på ½ år at indkalde projektforslag, iværksætte og evaluere disse. Dette ønskes gjort i 2006.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Entreprisepuljen				
Antal	93	91	97	6
Enhedspris, kr.	304.000	333.000	366.000	33.000
<i>Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen</i>				
<i>Stigningen mellem budget og regnskab skyldes længere døgnbehandlingsforløb samt længere opholdstid i døgnbehandling.</i>				
<i>2004 i 2004 p/l</i>				

Ambulante pladser				
Antal	1.960	1.723	1.888	165
Enhedspris, kr.	50.000	56.000	48.000	-8.000
Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen 2004 i 2004 p/l Der har i 2005 været en stigning på 165 i antallet af stofafhængige, især unge med hash og kokainmisbrug. Fordi behandlingen af denne gruppe er ofte billigere end for de traditionelle stofmisbrugere, herunder heroinmisbrugere der modtager substitutionsbehandling, er enhedsprisen tilsvarende fald.				
Døgnbehandling				
Antal	28	29	26	-3
Enhedspris, kr.	371.000	369.000	440.000	71.000
Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen Stigningen i enhedsprisen for døgnbehandling begrundes i mindre indtægter og øget udgifter ifm. Opsætning af fjernvarme. 2004 i 2004 p/l				
Unge Misbrugere				
Antal	9	36	40	4
Enhedspris, kr.	556.000	262.000	203.000	-59.000
Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen Faldet i enhedsprisen mellem budget og regnskab skyldes et mindre forbrug på ca. 1,5 mill. kr. på institutionen U-turn, som begrundes med, at institutionen befinder sig i en indkøringsfase, hvor man ikke har fået ansat samtlige medarbejdere. 2004 i 2004 p/l				
Antal stofafhængige i behandling				
Antal	2.816		2.824	
Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen De anførte aktivitetsvariable indgår ikke som budgetforudsætninger i 2005 2004 i 2004 p/l				
Antal visitationer til døgnbehandling				
Antal	492		451	
Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen De anførte aktivitetsvariable indgår ikke som budgetforudsætninger i 2005 2004 i 2004 p/l				
Antal visitationer til ambulans behandling				
Antal	1.564		1.442	
Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen De anførte aktivitetsvariable indgår ikke som budgetforudsætninger i 2005 2004 i 2004 p/l				

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Alle, der ønsker behandling, skal have et behandlingstilbud inden 14 dage efter henvendelse.	100 pct.	92 pct.	92 pct.
Afvigelsen på 8 pct. dækker over henvendelser, hvor særlige forhold gør sig gældende, eksempelvis fordi brugere ikke møder op til første visitationssamtale eller ønsker, afventer en behandlingsplads på en specifik institution o. lign. (Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen)			
At 25 pct. af dem, der udskrives fra stoffri behandling, udskrives færdigbehandlede og stoffri.	25 pct.	30 pct.	120 pct.
(Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen)			
Højst 33 pct. af dem, der udskrives færdigbehandlede og stoffri, indskrives i behandlingen inden for et år efter udskrivning	33 pct.	27 pct.	118 pct.
(Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen)			
Andelen af hjemløse stofafhængige skal nedbringes med 33 pct. om året	33 pct.	6,2 pct.	19 pct.
Kvalitetsmålet er beregnet på basis af andelen af stofmisbrugere i behandling, der i det pågældende år har boet på et botilbud til hjemløse efter §94 i serviceloven. Det er ikke lykkedes at leve op til resultatkravet i 2005. Den primære årsag vurderes at være, at andelen af stofafhængige i behandling, der har haft ophold på et hjemløsebotilbud siden 2001 er faldet fra 272 personer til 154 personer i 2005. Man har således nær ved halveret andelen over denne femårsperiode og det kan være svært at nedbringe andelen yderligere. Da andelen i dag er så relativt lille overvejes det fremover at se på faldet i absolutte tal, frem for at se på andelen. (Kilde: Socialforvaltningen)			

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Kommunale botilbud				
Antal	20	20	19	-1
Enhedspris, kr.	72.000	70.000	80.000	10.000
<i>Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen 2004 i 2004 p// I 2005 har der været én ledig bofællesskabsplads som har medført færre beboerindtægter, hvilket har betydet at enhedsprisen er steget og at der på funktionen, efter tilretning af fejlkonteringer, er et merforbrug på 120.000 kr.</i>				

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Administration				
Antal	2.802	2.828	2.824	-4
Enhedspris, kr.	13.000	14.000	13.000	-1.000
<i>Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen 2004 i 2004 p// Aktiviteten er opgjort som antallet af registrerede brugere på rådgivningscentrene. Faldet i enhedsprisen skyldes et par midlertidig vakante stillinger.</i>				

Københavns Kommune

Handicappede

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
3.07.1 Undervisning af børn med vidtgående handicap	452	0	631	0	179
3.11.1 Specialpædagogisk bistand til børn og voksne	2.672	0	2.452	0	-220
3.72.1 Oplysningsforbund m.v.	1.057	0	456	0	-601
5.10.1 Fælles formål	300	0	0	0	-300
5.17.1 Særlige dagtilbud og særlige klubber	141.225	56.239	104.381	25.525	-6.130
5.20.1 Plejefamilier og opholdssteder	19.605	0	27.983	3.250	5.129
5.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	50.617	0	33.226	147	-17.538
5.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge	95.762	0	84.486	209	-11.485
5.30.1 Ældreboliger	500	0	465	0	-35
5.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	134.792	0	150.998	531	15.676
5.38.1 Beskyttet beskæftigelse	36.411	0	40.682	3.718	552
5.39.1 Aktivitets- og samværstilbud	106.642	-926	125.244	16.600	1.076
5.40.1 Revalidering, beskyttet beskæftigelse	60.350	56.190	66.810	68.178	-5.528
5.46.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	19.274	12.225	15.031	9.873	-1.891
5.50.1 Botilbud til længerevarende ophold for udviklingshæmmede, fysisk handicappede mv.	634.870	94.793	656.396	100.151	16.168
5.51.1 Amtskommunale botilbud til midlertidigt ophold for udviklingshæmmede, fysisk handicappede mv.	81.188	0	69.320	9.457	-21.324
5.52.1 Kommunale botilbud til midlertidigt ophold for personer med særlige behov	17.527	0	18.696	0	1.169
5.53.1 Kontaktperson- og ledsageordninger	41.348	0	44.672	1.489	1.835
5.54.1 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning mv.	106.382	4.205	113.699	8.182	3.340
5.60.1 Introduktionsprogram mv.	0	13.987	0	13.987	0
6.50.1 Administrationsbygninger	9.495	0	13.268	2.926	847
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	66.162	0	69.453	946	2.346
I alt	1.626.631	236.713	1.638.349	265.169	-16.735

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Handicappede	-16.735
5.17.1 Særlige dagtilbud og særlige klubber	-6.130
Funktionen udviser et mindreforbrug på i alt 6,1 mill. kr.	
Forventede overførsler (Institutionernes overførsel af mindreforbrug) udgør 3,2 mill.kr. (FAU 426/03), mens der netto er konteret 0,1 mill.kr. på andre funktioner under bevillingsområde Handicappede, der rettelig skulle være konteret på denne funktion.	-3.345
Efter overførsler og fejlkonteringer fordeler mindreforbruget på 2,8 mill.kr. sig med følgende:	
Et mindreforbrug vedrørende køb af pladser på 2,3 mill.kr. Dette skyldes primært, at en bevilling givet til køb af udenamtsslige pladser til omgående nedbringelse af ventelisten ikke kunne gennemføres, da det ikke var muligt at finde ledige pladser i egnede tilbud i andre amter. Ventelisten	-2.295

blev i stedet søgt nedbragt via merindskrivninger i Københavns Kommune egne specialdaginstitutioner.

Et mindreforbrug vedrørende handicapcentrenes støttepædagoger på 1,4 mill. kr. Dette skyldes primært modgående besparelser som følge af forsøg med nye behandlingsformer (Doman, ABA, mv.). -1.385

Disse mindreforbrug modsvares delvist af:

Et merforbrug vedrørende institutionsdriften samt mindreindtægter vedrørende salg af pladser, på i alt 0,9 mill. kr. 895

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Antal		197	192	-5
Enhedspris, kr.		332	316	-16

Note:

1) I forbindelse med handicapområdet overgang til ny budgetmodel er der fastsat ny metode til beregning af enhedspriser på børnehandicapområdet. Af denne årsag er der ikke nogle tal under realiseret 2004, da der i 2004 var en anden udregningsmetode.

2) Antal er opgjort som helårspladser. Drift af egne institutioner fratrukket salg af pladser, tillagt køb af pladser. Enhedsprisen er budget hhv. regnskab divideret med antal pladser. I budget hhv. regnskab indgår kun udgifter til institutionsdrift, indtægter fra salg af pladser samt udgifter til køb af pladser.

3) Ændring i antal og enhedspris skyldes dels færre købte pladser end budgetteret og dels institutionernes overførselsadgang, hvor der overføres 3,2 mill. kr. Dette påvirker enhedsprisen i nedadgående retning.

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
For daginstitutionstilbud til handicappede børn skal kommunens pladsgaranti gælde.	100 pct.	80 pct.	80 pct.

Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen, elektronisk venteliste i den centrale visitation.

Note 1:

Målet er ikke opfyldt som følge af forsinkelse i byggeriet af en specialdaginstitution med i alt 30 pladser. Byggeriet blev forsinket 6 måneder, og havde således først opstart pr. 2.januar 2006, hvorfor målet herefter forventes opfyldt.

5.20.1 Plejefamilier og opholdssteder 5.129
 Funktionen udviser et merforbrug på i alt 5,1 mill. kr., der er sammensat af:

Fejlkontering på 6,3 mill.kr. placeret på funktion 5.21, Forbyggende foranstaltninger, som skulle rettelig være placeret på funktion 5.20 Døgnpleje. 6.300

Det reelle mindreforbrug på 1,2 mill. kr. skyldes, at der ved en generel dataoprydning i 2005 er sket en nedjustering af antallet brugere samt enhedspris ift. data der lå til grund for budgetlægningen. Desuden har usikkerhed omkring kontering af plejeløn ved overgang fra Accenture til KMD medført en vis tilbageholdenhed ift. igangsættelse af nye plejeforløb. -1.171

5.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge -17.538
 Funktionen udviser et mindreforbrug på 17,5 mill. kr.

Fejlkontering på 6,3 mill.kr. placeret på funktion 5.21, Forbyggende foranstaltninger, som skulle rettelig være placeret på funktion 5.20 Døgnpleje. -6.300

Det reelle mindreforbrug på 11,2 mill. kr. fordeler sig på følgende måde:

Et mindreforbrug vedrørende forsøg med nye behandlingsformer (Doman/ABA) på i alt 7,5 mill. kr., som følge af forsinkelser i opstart af forsøgene. -7.466

Et mindreforbrug på i alt 2,3 mill. kr. på det øvrige forebyggelsesområde i handicapcentrene. Mindreforbruget skyldes primært en ventelistereduktion til specialdagstitutions- og basispladser, hvor mangel på pladser tidligere har medført udgifter til støtte af familien i hjemmet i form af dyre tiltag på forebyggelsesområdet. -2.342

Et mindreforbrug på 1,4 mill. kr. vedrørende privat aflastning. Dette skyldes, at der ved en generel dataoprydning i 2005 er sket en nedjustering af antallet brugere samt enhedspris ift. data der lå til grund for budgetlægningen. Desuden har usikkerhed omkring kontering af plejeløn ved overgang fra Accenture til KMD medført en vis tilbageholdenhed ift. igangsættelse af nye plejeforløb. -1.430

5.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge -11.485
 Funktionen udviser et mindreforbrug på i alt 11,5 mill. kr.

Som følge af institutionernes overførsler af mindreforbrug på 5,0 mill. kr. (FAU 426/03), og en fejlkontering af forbrug på 0,5 mill. kr., der skulle være konteret på bevillingsområde Administration, funktion 6.51. udgør det reelle mindreforbrug 6,8 mill. kr. med følgende fordeling: -4.553

Et mindreforbrug på 4,9 mill. kr. på køb af pladser. Mindreforbruget skyldes bl.a., at der i forbindelse med datagenopretning på børnehandicapområdet blev afdækket 4 refusionsager, hvor det pågældende barn var anbragt af Københavns Kommune, men hvor forældre senere hen var flyttet til en anden kommune, der således var betalingspligtig. Hertil kom, at enhedsprisen faldt som følge af afgang af dyrere døgnpladser og en tilgang af billigere dagpladser. Herudover kommer en efterregulering af taksterne for 2004 fra andre amter / kommuner på 0,7 mill. kr. -4.892

Et mindreforbrug på institutionsdrift på 2 mill. kr. efter institutionernes overførsler. Mindreforbruget skyldes, at der i 2005 var reserveret midler til overbelægning på egne døgninstitutioner. Det kan således ved regnskabet afslutning konstateres, at forventningerne til forbruget var overestimeret, hvorfor der henstår 1,7 mill. kr. af de reservede midler. Hertil kommer uforbrugte lønmidler på 0,3 mill. kr. -2.039

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Antal		126	124	-2
Enhedspris, kr.		760.000	680.000	-80.000
Note: 1) I forbindelse med handicapområdets overgang til ny budgetmodel er der fastsat ny metode til beregning af enhedspriser på børnehandicapområdet. Af denne årsag er der ikke nogle tal under realiseret 2004, da der i 2004 var en anden udregningsmetode. 2) Ændring i antal skyldes færre anbragte børn end budgetteret. Ændringen i enhedsprisen skyldes at der i forbindelse med datagenopretning på området er hjemtaget refusionsindtægter fra andre amter. Disse indtægter var ikke indregnet i budget 2005.				

5.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede 15.676
 Funktionen udviser et merforbrug på 15,7 mill. kr.

Der er en fejlkontering på funktionen på 0,6 mill. kr., hvilket giver et reelt merforbrug på 16,3 mill. kr. som fordeler sig på følgende måde: -623

Et merforbrug vedr. handicapcentrenes hjemmepleje og sygepleje på 12,3 mill. kr. som følge af en stigning i de visiterede timer til hjemmepleje pga. en kombination af flere og mere ressourcekrævende brugere, en stigning i udgifter til særlige hjælpeordninger samt et stort vikarforbrug som følge af reglerne om erstatningshjælp. 12.325
 For at imødegå merforbruget på hjemmeplejen, har forvaltningen iværksat et udredningsprojekt, der fremadrettet skal styrke økonomistyringen af hjemmeplejen.

Et merforbrug vedr. handicapcentrenes socialpædagogiske bistand på 4,2 mill. kr. Merforbruget skyldes en stigning i efterspørgslen til socialpædagogisk bistand, idet opgaverne bliver mere komplekse. 5.423

Dette modsvares delvist af:
 Et samlet mindreforbrug på 1,4 mill. kr. vedr. klubber og kvalitetsstandarder. -1.449

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Antal	2.595		2.652	
Enhedspris, kr.	53.786		56.972	
Note: Der skal tages forbehold for, at ledelsesinformationen på området er begrænset, hvorfor opgørelsen af antal modtagere er forbundet med en vis usikkerhed. Der foreligger ikke tal for Budget 2005, idet budgettet på daværende tidspunkt ikke baserede sig på en opgørelse af antal og enhedspriser.				

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Svarfrist for personlig hjælp, omsorg og pleje mm. til voksne (Serviceloven kap. 14 og 15): Personlig hjælp og pleje og hjælp til borgere under 67 år (om nødvendigt ydes hjælpen straks) 1 uge.	100 pct.	93 pct.	93 pct.
<i>Kilde: Handicapcentrene</i> Afvigelsen skyldes, at ét center ikke har opfyldt kvalitetsmålet, idet centret ikke har haft det nødvendige antal medarbejdere i forhold til at sikre en overholdelse af tidsfristen. Det skyldes, at det har været nødvendigt at oplære 2 nye medarbejdere samt at flere visitatorer har været på efteruddannelse.			

5.38.I Beskyttet beskæftigelse				
Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Antal		301	299	-2
Enhedspris, kr.		121.000	120.000	-1.000
Note: 1) I forbindelse med handicapområdet overgang til ny budgetmodel er der fastsat ny metode til beregning af enhedspriser på børnehandicapområdet. Af denne årsag er der ikke nogle tal under realiseret 2004, da der i 2004 var en anden udregningsmetode. 2) Antal er opgjort som helårspladser. Drift af egne institutioner fratrukket salg af pladser, tillagt køb af pladser. Enhedsprisen er budget hhv. regnskab divideret med antal pladser. I budget hhv. regnskab indgår kun udgifter til institutionsdrift, indtægter fra salg af pladser samt udgifter til køb af pladser. 3) Ændringen i antal og enhedspris skyldes færre solgte pladser end budgetteret.				

5.39.I Aktivitets- og samværstilbud				
Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Antal		734	731	-3
Enhedspris, kr.		141.000	140.000	-1.000
Note: 1) I forbindelse med handicapområdet overgang til ny budgetmodel er der fastsat ny metode til beregning af enhedspriser på børnehandicapområdet. Af denne årsag er der ikke nogle tal under realiseret 2004, da der i 2004 var en anden udregningsmetode. 2) Antal er opgjort som helårspladser. Drift af egne institutioner fratrukket salg af pladser, tillagt køb af pladser. Enhedsprisen er budget hhv. regnskab divideret med antal pladser. I budget hhv. regnskab indgår kun udgifter til institutionsdrift, indtægter fra salg af pladser samt udgifter til køb af pladser. 3) Ændringen i antal og enhedspris skyldes færre pladser end budgetteret.				

5.40.I	Revalidering, beskyttet beskæftigelse	-5.528
	Funktionen udviser et mindreforbrug på 5,5 mill. kr.	
	Der er overførsler på 0,9 mill. kr. (FAU 523/2002) samt fejlposterings på 4,3 mill. kr.	-932
	Fejlposterings vedrører forbrug konteret på følgende funktioner:	
	Funktion 5.32 - Pleje og omsorg mv.: 0,6 mill. kr.	-4.255
	Funktion 5.38 - Beskyttet beskæftigelse: 1,0 mill. kr.	
	Funktion 5.39 - Aktivitets- og samværstilbud: 2,7 mill. kr.	
	Herefter udestår et mindreforbrug på 0,3 mill. kr. som følge af flere indtægter fra salg af pladser.	-350
5.50.I	Botilbud til længerevarende ophold for udviklingshæmmede, fysisk handicappede mv. ...	16.168
	Funktionen udviser et merforbrug på i alt 16,2 mill. kr. som fordeler sig således:	
	Forventede overførsler af institutioners mindreforbrug udgør 1,6 mill. kr. (FAU 523/2002)	-1.598
	Desuden er der på funktionen fejlagtigt konteret udgifter på 21,8 mill.kr., hvoraf 20,3 mill. kr. vedrører bofællesskaberne på funktion 5.51 Amtskommunale botilbud til midlertidige ophold. Der er yderligere 1,5 mill.kr. konteret på funktionen, der skulle være konteret på andre funktioner.	21.786
	Hermed udestår et reelt mindreforbrug på 4,0 mill. kr. , der er fordelt på følgende måde:	
	Et mindreforbrug på 3,9 mill. kr. vedrørende udenamtsligt køb og salg af pladser.	-3.924
	Dette er sammensat af merindtægter på 7,1 mill. kr. vedrørende salg af pladser samt merforbrug på 3,2 mill. kr. vedrørende køb af pladser.	
	Merindtægterne skyldes primært flytninger af udenamtslige borgere fra billigere til dyrere pladser, én ekstra solgt plads i forhold til det budgetterede, flere indtægter fra opkrævning af ekstra støttetimer samt refusion fra andre amter/kommuner vedrørende Center for Døve.	

Vedrørende køb af pladser, skyldes merforbruget primært større udgifter til følgeudgifter end forventet samt udgifter til Center for Døve. Udgifterne til Center for Døve modsvares af en tilsvarende indtægt på salg af pladser som følge af at Københavns Kommune hjemtager refusion i 7 sager.

Et mindreforbrug på institutionsdrift på 0,1 mill. kr. efter institutionernes overførsler.

-96

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Antal		851	855	4
Enhedspris, kr.		635.000	627.000	-8.000
Note: 1) I forbindelse med handicapområdets overgang til ny budgetmodel er der fastsat ny metode til beregning af enhedspriser på børnehandicapområdet. Af denne årsag er der ikke nogle tal under realiseret 2004, da der i 2004 var en anden udregningsmetode. 2) Ændringen i antal og enhedspris skyldes flere købte pladser end budgetteret samt indskrivning af mere ressourcekrævende brugere på egne institutioner.				

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Døgntilbud til handicappede skal kunne tilbydes hurtigst muligt efter, at brugeren er godkendt til tilbuddet. Der tilstræbes en ventetid på 4 uger.	100 pct.	3,2 pct.	3,2 pct.
Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen, VI-systemet. Målet er lavet på voksenhandicapområdet, hvor der i 2005 var 6 sager, der opfyldte en 4 ugers ventetid ud af samlet set 187 sager. Kun ganske få beboere kan indplaceres indenfor denne frist pga. ventelisterne på området. Trykkesplanen vil pr. 1. januar 2009 nedbringe ventetiden til gennemsnitligt 4 måneder. Familie- og Arbejdsmarkedsudvalget har ved vedtagelsen af Budget 2006 principielt tiltrådt at arbejde frem mod, at ventetiden på sigt skal nedbringes til gennemsnitligt 4 uger, så serviceniveauet på handicapområdet tilstræbes at komme ned på niveau med ældreområdet.			

5.51.1 Amtskommunale botilbud til midlertidigt ophold for udviklingshæmmede, fysisk handicappede mv. -21.324

Funktionen udviser et mindreforbrug på i alt 21,3 mill. kr., som fordeler sig således:

Institutionernes forventede overførsler af mindreforbrug udgør 0,3 mill. kr. (FAU 523/2002) -286

Der er på funktion 5.50 konteret udgifter for 20,3 mill.kr. vedr. drift af bofællesskaber i handicapcentrene, der rettelig skulle være konteret på denne funktion. -20.254

Omvendt er der på denne funktion konteret 1,2 mill. kr. vedr. socialpædagogisk bistand, der rettelig burde være konteret på 5.32 Pleje og omsorg. 1.200

Fejlkonteringer og overførsler udgør 19,3 mill. kr., hvorefter udestår et reelt mindreforbrug på 2,0 mill. kr.

Det reelle mindreforbrug skyldes mindreforbrug på institutionsafstning (1,4 mill.kr.) og mindreforbrug på bofællesskaber og netværk (0,6 mill.kr.). -1.984

5.51.1 Amtskommunale botilbud til midlertidigt ophold for udviklingshæmmede, fysisk handicappede mv.				
Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Antal		225	225	0
Enhedspris, kr.		361.000	356.000	-5.000
Note: 1) I forbindelse med handicapområdets overgang til ny budgetmodel er der fastsat ny metode til beregning af enhedspriser på handicapområdet. Af denne årsag er der ikke nogle tal under realiseret 2004, da der i 2004 var en anden udregningsmetode. 2) Ændringen i enhedsprisen skyldes færre udgifter til institutionsdrift end budgetteret.				

5.51.1 Kommunale botilbud til midlertidigt ophold for udviklingshæmmede, fysisk handicappede mv.				
Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Antal		57	58	1
Enhedspris, kr.		307.000	322.000	15.000
<i>Note:</i>				
1) I forbindelse med handicapområdet overgang til ny budgetmodel er der fastsat ny metode til beregning af enhedspriser på handicapområdet. Af denne årsag er der ikke nogle tal under realiseret 2004, da der i 2004 var en anden udregningsmetode.				
2) Ændringen i antal og enhedspris skyldes køb af en ekstra plads til særlig ressourcekrævende bruger.				

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Svarfrist for hjælpemidler og forbrugsgoder (Serviceloven kap. 19): Tekniske hjælpemidler, forbrugsgoder og boligindretning 8 uger.	100 pct.	75 pct.	75 pct.
<i>Kilde: Handicapcentrene</i>			
<i>Afvigelsen skyldes primært, at der i nogle sager er forhold som gør, at det ikke er muligt at afslutte sagen inden for den fastsatte frist. Årsagen kan fx være, at det er nødvendigt at indhente yderligere attester fra læger eller at borgeren er på ferie, eller indlagt på hospitalet og det derfor ikke er muligt at aftale et hjemmebesøg.</i>			

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Alle brugere af et handicapcenter skal senest tre måneder efter første henvendelse have et tilbud om udarbejdelse af individuelle sociale handleplaner. Det skal fremgå af handleplanen, i hvilket omfang brugeren har medvirket til udarbejdelsen.	100 pct.	90 pct.	90 pct.
<i>Kilde: Handicapcentrene</i>			
<i>Afvigelsen skyldes primært, at proceduren for registrering af nye ansøgninger og udarbejdelse af handleplaner endnu ikke er tilstrækkeligt udviklet. Der arbejdes på at forbedre bl.a. registreringen af nyttilkomne sager, så det kan sikres, at der kan tilbydes udarbejdelse af en handleplan inden for tidsfristen.</i>			

Administration

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
0.95.1 Redningsberedskab	82	0	5	0	-77
5.08.1 Støtte til frivilligt socialt arbejde	15.200	0	15.158	0	-42
5.60.1 Introduktionsprogram m.v.	0	1.519	0	1.519	0
5.99.1 Øvrige sociale formål	3.514	327	3.613	1.585	-1.159
6.41.1 Kommunalbestyrelses- og amtsråd	264	0	163	2	-102
6.50.1 Administrationsbygninger	74.926	0	72.768	1.128	-3.286
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	579.749	394	555.813	32.702	-56.244
I alt	673.735	2.240	647.520	36.936	-60.910

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Administration	-60.910
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	-56.244
Funktionen udviser et mindreforbrug på 56,2 mill. kr.	

Af mindreforbruget skal 0,9 mill. kr. forklares med, at forbruget ligger på andre bevillingsområder. Endelig forventes der overført 48,7 mill. kr. til 2006, hvorfor det reelle mindreforbrug på funktionen er på 6,6 mill. kr.

De BR godkendte overførsler til 2006, som anmodes overført i forbindelse med selve regnskabet, er som følger:

- 18,7 mill. kr. til fase 2 i ESDH projektet (BR 155/03). ESDH i lokalforvaltningen er ikke igangsat som følge af forsinkelser i projektets fase 1 i centralforvaltningen. Forsinkelserne skyldes primært tekniske problemer i implementeringsfasen.
- 4,7 mill. kr. til implementering af omsorgssystemet (BR 466/05), som siden 1. oktober 2005 har været stillet i bero pga. ressourcemangel i forbindelse med implementeringen af den nye forvaltningsstruktur. Projektet planlægges genoptaget 1. april 2006
- 3,5 mill. kr. til integrationsrådsvalget (BR 497/05), som ikke blev afholdt i 2005 som forventet. Valget afholdes i 2006.
- 1,4 mill. kr. til elektronisk børnejournal (BR 286/00, BR 174/00 og BR 160/00), som er forsinket pga. strukturændringen. Projektet er planlagt til at forløbe henover årsskiftet 2005/2006.
- 1,1 mill. kr. til implementering af ny struktur på IT området (BR 741/05). Projektets formål er genetablering af niveauet i IT-understøttelse, så det svarer til niveauet før omstruktureringen.

Herudover er der overførsler for i alt 19,3 mill. kr. vedrørende blandt andet KMD Aktiv, organisationsudvikling og koordinationsudvalget, som forventes godkendt i forbindelse med den ordinære overførelsessag.

Det reelle mindreforbrug på 6,6 mill. kr. er sammensat af følgende poster:

Ikke udmøntede midler på i alt 5,3 mill. kr. til f.eks. fejlkonteringer i Accenture og overførte tjenestemænd fra Københavns Energi.

Mindreforbrug på 3,8 mill. kr. på intern service pga. færre udgifter end forventet til trykkeri og telefonomstilling.

Mindreforbrug på 1,8 mill. kr. på lønsumsstyringsprojektet, som er udskudt da manglen på løndata fra Accenture har gjort det umuligt at udvikle lønstyringsværktøjer i 2005.

Mindreforbrug på 2,3 mill. kr. på personale- og organisationsudvikling primært pga. en forsinket souchefuddannelse.

Mindreforbrug på 0,9 mill. kr. på IT. Mindreforbruget er sammensat af en række modsatrettede forhold og skyldes ikke en specifik årsag.

Merforbrug på 0,5 mill. kr. på løn. Merforbruget er sammensat af et merforbrug på 4,1 mill. kr. på Teknisk/administrativt team og et mindreforbrug 3,6 mill. kr. på de centrale kontorer. Merforbruget i Teknisk/administrativt team skyldes en lang række forskellige forhold og er placeret bredt blandt lokalcentrene. Mindreforbruget på de centrale kontorer skyldes en stor personaleomsætning pga. usikkerhed med omstruktureringen, samt tilbageholdelse med ansættelser.

Merforbrug på 7,0 mill. kr. på arbejdsskader. Merforbruget skyldes, at udgifterne til arbejdsskaderne har været stigende i flere år, specielt i 2005. Merforbruget skal ses i lyset af, at der er overført 2,5 mill. kr. fra 2004 til budgettet til arbejdsskader.

Servicetilbud til børnefamilier, anlægsudgifter

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.	
<i>Rammebelagte områder, anlæg</i>					
0.13.3 Andre faste ejendomme	19.200	0	17.732	0	-1.468
5.12.3 Vuggestuer	0	0	-50	0	-50
5.13.3 Børnehaver	0	0	66	0	66
5.14.3 Integrerede institutioner	160.531	0	154.292	539	-6.778
I alt	179.731	0	172.040	539	-8.230

Forklaring af afvigelser

1.000 kr. Afvigelser netto

Service tilbud til børnefamilier -8.230

5.14.3 Integrerede institutioner -6.778

Regnskabet udviser et mindreforbrug på 6,8 mill. kr.

Det reelle mindreforbrug er 9,3 mill. kr. på grund af en fejlkontering på 2,5 mill. kr.

Mindreforbruget er opstået siden oktoberkalkulen og skyldes for 5,5 mill. kr.'s vedkommende, at de 2 genhusningsprojekter i Njalsgade og i Gyldenrisparkener blevet udskudt fra 2005 til 2006. Det resterende mindreforbrug fordeler sig på en lang række projekter, der enten er blevet billigere end forventet eller er blevet forsinkede.

Mindreforbruget på 6,8 mill. kr. søges overført til 2006 (BR 327/03)

Børnefamilier med særlige behov

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.	
<i>Rammebelagte områder, anlæg</i>					
5.21.3 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	0	0	696	0	696
5.23.3 Døgninstitutioner for børn og unge	-6.800	0	1.236	7.889	147
I alt	-6.800	0	1.932	7.889	843

Voksne med særlige behov

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.	
<i>Rammebelagte områder, anlæg</i>					
5.42.3 Botilbud mv. til personer med særlige sociale behov	1.836	0	0	0	-1.836
5.45.3 Behandling af stofmisbrugere	0	0	1	0	1
5.52.3 Kommunale botilbud til midlertidigt ophold for personer med særlige behov	840	0	10.148	9.160	148
5.55.3 Botilbud til længerevarende ophold for sindslidende	17.913	0	14.246	45	-3.712
5.99.3 Øvrige sociale formål	0	0	4	0	4
I alt	20.589	0	24.399	9.205	-5.395

Forklaring af afvigelser

1.000 kr. Afvigelser netto

Voksne med særlige behov -5.395

5.52.3 Kommunale botilbud til midlertidigt ophold for personer med særlige behov 148

Funktionen udviser et merforbrug på 0,1 mill. kr.

Imidlertid ønskes følgende poster overført til 2006, idet projekterne først bliver færdiggjort i 2006:
0,1 mill. kr. vedrørende Gaderummet [BR 206/04]

-68

0,3 mill. kr. vedrørende Borgervænget [BR 508/04]

-287

Efter overførslerne på i alt 0,4 mill. kr. udviser funktionen et reelt merforbrug på 0,5 mill. kr. 503

5.55.3 Botilbud til længerevarende ophold for sindslidende -3.712
 Funktionen udviser et mindreforbrug på 3,7 mill. kr., som fordeler sig således:

En indtægt på 3,4 mill. kr. som fejlagtigt er konteret som en driftsindtægt på funktion 5.55.1. 3.430

Overførsler til 2006 på følgende poster:

6,1 mill. kr. vedrørende tag- og betonreivering på Ringbo (BR 466/03). Reivering er ikke blevet færdiggjort i 2005, hvorfor midlerne ønskes overført til 2006. -6.141

0,9 mill. kr. vedrørende etablering af service- og fællesarealer på Tranehavegård (BR 575/05). -879

0,1 mill. kr. vedrørende etablering af 4 boliger på Lindegården (BR 365/05) -122

Korrigeret for fejlkonteringer og de ønskede overførsler til 2006 udviser funktionen ingen afvigelse

Handicappede

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.	
<i>Rammebelagte områder, anlæg</i>					
5.50.3 Botilbud til længerevarende ophold for udviklingshæmmede, fysisk handicappede mv.	1.260	0	686	0	-574
I alt	1.260	0	686	0	-574

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Handicappede	-574
5.50.3 Botilbud til længerevarende ophold for udviklingshæmmede, fysisk handicappede mv.	-574
Funktionen udviser et mindreforbrug på 0,6 mill. kr. vedrørende Tryghedsplanen (BR 576/05), som ønskes overført til 2006.	

Administration

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.	
<i>Rammebelagte områder, anlæg</i>					
6.51.3 Sekretariat og forvaltninger	12.942	0	8.779	0	-4.163
I alt	12.942	0	8.779	0	-4.163

Forklaring af afvigelser

1.000 kr. **Afviselser netto**

Administration **-4.163**

6.51.3 Sekretariat og forvaltninger **-4.163**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 4,2 mill. kr.

Heraf ønskes 1,8 mill. kr. overført til 2006.

1,6 mill. kr. overføres til 2006 til ombygning af Handicapcenter Irlandsvej (BR 380/04). Ombygningen af handicapcentret er færdigt, men forvaltningen mangler at betale en række fakturaer. 0,2 mill. kr. ønskes overført til 2006 vedr. Blindeinstituttet.

Stofafhængige

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
5.41.1 Løntilskud m.v. til personer i fleks- og skånejob	0	0	13	0	13
I alt	0	0	13	0	13

Lovbundne ydelser

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
5.01.1 Kontanthjælp	2.689.890	61.729	2.598.900	54.637	-83.898
5.01.2 Kontanthjælp	0	1.315.453	0	1.276.294	39.159
5.04.1 Kontanthjælp vedrørende flygtninge	780	102	537	18	-160
5.04.2 Kontanthjælp vedrørende flygtninge	0	678	0	518	160
5.05.1 Aktiverede kontanthjælpsmodtager	873.865	0	765.953	0	-107.912
5.05.2 Aktiverede kontanthjælpsmodtager	0	422.635	0	370.902	51.733
5.41.1 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og skånejob	316.498	0	356.480	0	39.982
5.41.2 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og skånejob	0	183.593	0	208.720	-25.127
5.45.1 Behandling af stofmisbrugere	10.992	0	11.554	0	562
5.60.1 Introduktionsprogram m.v.	0	0	245	0	245
5.61.1 Introduktionsydelse	19.789	-241	10.624	107	-9.514
5.61.2 Introduktionsydelse	0	14.841	0	7.884	6.957
5.65.1 Repatriering	373	0	874	0	501
5.65.2 Repatriering	0	280	0	656	-376
5.67.1 Personlige tillæg m.v.	72.568	1	58.526	0	-14.041
5.67.2 Personlige tillæg m.v.	0	37.092	0	30.139	6.953
5.68.1 Førtidspension med 50 pct. refusion	544.313	0	572.587	3.665	24.609
5.68.2 Førtidspension med 50 pct. refusion	0	269.284	0	278.961	-9.677
5.69.1 Førtidspension med 35 pct. refusion	1.031.939	0	1.072.864	5.694	35.230
5.69.2 Førtidspension med 35 pct. refusion	0	358.535	0	368.907	-10.372
5.71.1 Sygedagpenge	782.938	8.702	832.250	15.077	42.937
5.71.2 Sygedagpenge	0	297.175	0	314.386	-17.211
5.91.1 Boligsikring	298.724	18.702	306.847	-814	27.639
5.91.2 Boligsikring	0	140.011	0	153.858	-13.847
5.92.1 Boligyldelse til pensionister	265.980	1.158	274.341	-96	9.615
5.92.2 Boligyldelse til pensionister	0	198.617	0	200.511	-1.894
5.94.1 Driftssikring af boligbyggeri m	4.128	0	6.364	0	2.236
5.95.1 Jobtræningsordningen	360.209	0	161.701	915	-199.423
5.95.2 Jobtræningsordningen	0	322.465	0	123.595	198.870
5.98.1 Beskæftigelsesordninger	106.420	0	126.065	0	19.645
5.98.2 Beskæftigelsesordninger	0	2.003	0	-3.522	5.525
5.99.1 Øvrige sociale formål	16.784	0	7.451	-52	-9.281
I alt	7.396.190	3.652.815	7.164.163	3.410.960	9.825

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.

Afvigelser netto

Lovbundne ydelser	9.825
5.01.1 Kontanthjælp	-83.898
Mindreudgift som følge af et fald i antal kontanthjælpsmodtagere på både passiv og aktiv forsørgelse i 2005. Mindreudgiften skal ses i sammenhæng med udgifterne til kontanthjælp aktiverede (jf. funktion 5.05.1: Kontanthjælp aktiverede) og refusion fra staten (funktion 5.01.2: Kontanthjælp og funktion 5.05.2: Kontanthjælp aktiverede). Netto udviser kontanthjælpsområdet et mindreforbrug	
5.01.2 Kontanthjælp	39.159
Refusion fra staten udviser en mindrentægt som følge af faldet i udgifterne til kontanthjælp. For de fleste udgifter på kontanthjælp er refusionsprocenten 50 pct.	

5.05.1 Aktiverede kontanthjælpsmodtage -107.912

Kontanthjælp til aktiverede udviser en mindreudgift, som skal ses i sammenhæng med udgifterne til kontanthjælp (jf. funktion 5.01.1: Kontanthjælp) og refusion fra staten (funktion 5.01.2: Kontanthjælp og funktion 5.05.2: Kontanthjælp aktiverede).

Samlet udviser kontanthjælpsområdet et netto mindreforbrug på i alt 101 mill. kr., hvilket skyldes et fortsat fald i antal kontanthjælpsmodtagere i 2005 på både passiv og aktiv forsørgelse. Det samlede antal helårsmodtagere af kontanthjælp i 2005 udgør 24.449, hvilket er 1.770 færre end i 2004, hvor det gennemsnitlige antal modtagere udgjorde 26.219. Et mindreforbrug på 1,7 mill. kr. vedrører købsaktiviteter, der skal ses i sammenhæng med merforbruget på beskæftigelsesordninger (funktion 5.98: Beskæftigelsesordninger).

Det skal bemærkes, at det faldende antal kontanthjælpsmodtagere medfører, at der kan tages mindre refusion hjem på beskæftigelsesordninger. Disse mindreindtægter dækkes i henhold til budgetaftalen for 2005 af mindreudgifter til kontanthjælp. Således dækker 8,5 mill. kr. udgifter på beskæftigelsesordninger (funktion 5.98.1: Beskæftigelsesordninger) på området for Voksne med behov for serviceydelser og 3,3 mill. kr. til det løvbundne område.

1,1 mill. kr. dækker merudgift til godtgørelse til unge i virksomhedspraktik på beskæftigelsesordninger (funktion 5.98.1: Beskæftigelsesordninger). Godtgørelsesudgifterne knytter sig til indsatsen i projekt Spydsspidsen.

5.05.2 Aktiverede kontanthjælpsmodtage 51.733

Mindreindtægt fra refusion fra staten som følge af faldet i udgifterne til kontanthjælp. For de fleste udgifter på kontanthjælp er refusionsprocenten 50 pct.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Løntilskud og revalidering				
Antal	2.706	2.706	2.441	-265
Enhedspris, kr.	14.413	14.413	14.063	-351
Kontanthjælp under forrevalidering				
Antal	881	881	614	-267
Enhedspris, kr.	9.258	9.258	9.121	-137
Kontanthjælp passiv forsørgelse				
Antal	14.743	14.743	14.356	-387
Enhedspris, kr.	9.917	9.917	10.099	182
Aktiverede kontanthjælpsmodtagere				
Antal	7.889	7.889	7.038	-851
Enhedspris, kr.	9.252	9.252	9.077	-175
Kontanthjælpsmodtagere i alt				
Antal	26.219	26.219	24.449	-1.770
Enhedspris, kr.	10.159	10.159	10.176	17
<i>Kilde: FAFDW. Budgetterne og dermed aktiviteterne er korrigeret i 3. kvartal 2005, således at det svarer til det realiserede i 2004.</i>				
<i>Note: Enhedspris er gennemsnitlig bruttoydelse pr. måned, eksklusiv udgifter til enkeltydelser og tilbagebetalinger.</i>				

5.41.1 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og skånejob 39.982

På fleksjob og ledighedsydelse ses et merforbrug, der skyldes et stigende antal nytillkendelser som følge af en mere intensiv opfølgning og afklaring af sagerne og indsats på at synliggøre ordningen overfor virksomhederne. Udgifterne til skånejob svarer til det budgetterede. I 2005 har der været 2.135 helårspersoner i løntilskud i enten fleks- eller skånejob, hvilket er en stigning på 369 personer i forhold til 2004. På ledighedsydelse har der været 683 helårspersoner, hvilket er en stigning på 175 personer i forhold til regnskab 2004 som gennemsnit. Endvidere har enhedsprisen på særligt fleksjob været større end budgetteret og skyldes usikkerhed om ydelserne på grund af udsving i udgifterne, som afregnes uregelmæssigt med arbejdsgiverne henover året.

Merudgiften skal ses i sammenhæng med merindtægten fra refusion fra staten (funktion 5.41.2: Løntilskud mv. til personer i fleks- og skånejob). Netto viser regnskab 2005 på fleks- og skånejob et merforbrug på 14,9 mill. kr.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Løntilskud fleksjob				
Antal	1.599	1.984	1.993	9
Enhedspris, kr.	10.374	8.949	10.139	1.190
Løntilskud skånejob				
Antal	167	142	142	0
Enhedspris, kr.	3.742	3.573	3.485	-88
Ledighedsydelse				
Antal	508	625	683	58
Enhedspris, kr.	13.333	12.981	13.184	202
I alt				
Antal	2.274	2.751	2.818	67
Enhedspris, kr.	10.548	9.587	10.542	954
<i>Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens Arbejdsmarkedsstatistik Budgetterne og dermed aktiviteterne er korrigeret i 3. kvartal 2005, således at det svarer til det forventede i juli 2005.</i>				
<i>Note: Enhedspris er gennemsnitlig bruttoydelse pr. måned</i>				

5.41.2 Løntilskud m.v. til personer i **-25.127**
 Refusion fra staten viser en merindtægt som følge af øgede udgifter til fleksjob (funktion 5.41.1:
 Løntilskud mv. til personer i fleks- og skånejob).

5.61.1 Introduktionsydelse **-9.514**
 På integrationsydelse ses en mindreudgift, der skyldes et fald i antal modtagere og faldende ydelser
 som følge af stramninger i lovgivningen. I 2005 er der budgetteret med 175 helårsmottagere. For
 året som helhed har der været 112 modtagere, hvilket er 63 færre end budgetteret og 219 færre end
 i 2004.

Mindreudgiften skal ses i sammenhæng med mindreindtægten fra refusion fra staten (funktion 5.61.2:
 Integrationsydelse). Netto viser regnskab 2005 på integrationsydelse et mindreforbrug på 2,5 mill. kr.

5.61.2 Introduktionsydelse **6.957**
 Mindreindtægt fra refusion fra staten som følge af faldet i antal modtagere og udgifterne til
 integrationsydelse

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Introduktionsydelsemodtagere				
Antal	331	175	112	-63
Enhedspris, kr.	9.419	9.538	7.824	-1.714
<i>Kilde: FAFDW</i>				
<i>Note: Enhedspris er gennemsnitlig bruttoydelse pr. måned</i>				

5.67.1 Personlige tillæg m.v. **-14.041**
 Mindreudgift på personlige tillæg skal ses i sammenhæng med det generelle fald i antal
 førtidspensionister, der gør behovet for personlige tillæg mindre (jf. funktion 5.68: Førtidspension
 med 50 pct. refusion og funktion 5.69: Førtidspension med 35 pct. refusion). Endvidere skyldes
 mindreudgiften, at førtidspensionister, der får tilkendt førtidspension efter de nye regler for
 førtidspension d. 1. januar 2003, ikke kan få tilkendt personlige tillæg.

5.67.2 Personlige tillæg m.v. **6.953**
 På refusion fra staten ses en mindreindtægt som følge af faldet i udgifterne til personlige tillæg
 (funktion 5.67.1: Personlige tillæg).

5.68.1 Førtidspension med 50 pct. refusion **24.609**
 Førtidspension med 50 pct. refusion udviser en merudgift og det på trods af et fald i antal modtagere
 på ordningen, der omfatter førtidspension tilkendt efter regler før 1. januar 1999. Merudgiften
 skyldes, at faldet i antal modtagere på ordningen med 50 pct. refusion ikke har været så stort i 2005
 som forventet i starten af 2004, hvor budget 2005 blev beregnet. Således har der i 2005 været 4.266
 helårsmottagere af førtidspension, hvilket er 475 færre end i 2004, men 73 flere end budgetteret.

5.68.2 Førtidspension med 50 pct. Refusion **-9.677**
 Merindtægt fra refusion fra staten som følge af flere udgifter til førtidspension med 50 pct. refusion i
 forhold til det budgetterede (funktion 5.68.1: Førtidspension med 50 pct. refusion).

5.69.1 Førtidspension med 35 pct. Refusion **35.230**
 I alt udviser førtidspension på det lovbundne område inkl. Refusion på funktion 5.68: Førtidspension

med 50 pct. refusion og 5.69: Førtidspension med 35 pct. refusion et merforbrug på 39,8 mill. kr., hvilket skyldes, at der har været flere pensionsberettigede end forventet i starten af 2004, hvor budget 2005 blev beregnet.

I alt udviser førtidspension på det lovbundne område inkl. refusion på funktion 5.68: Førtidspension med 50 pct. refusion og 5.69: Førtidspension med 35 pct. refusion et merforbrug på 39,8 mill. kr. hvilket skyldes, at der har været flere pensionsberettigede end forventet i starten af 2004, hvor budget 2005 blev beregnet.

På førtidspension med 35 pct. refusion ses en merudgift, der skyldes tilgang af førtidspensionister på ny ordning med 35 pct. refusion. Der har i 2005 været 7.232 helårsmodtagere på ordning med 35 pct. refusion, hvilket er 1.024 flere end i 2004.

I forhold til budget 2005 har der været 348 færre modtagere end budgetteret. Årsagen til, at der har været færre modtagere end budgetteret, men området alligevel viser et merforbrug, er, at den gennemsnitlige ydelse har været højere end budgetteret, som skyldes, at ydelsen på førtidspension på ordning med 35 pct. refusion er øget fra 11.986 kr. i 2004 til 12.287 i 2005 (jvnf. aktivitetsoversigten).

Resultatet skyldes altså to modsatrettede tendenser. På den ene side har afgang på førtidspension med 35 pct. refusion, der er tilkendt før den 1. januar 2003, været større end budgetteret, hvilket tenderer mod at reducere antallet af modtagere med 279 fra 5.888 helårsmodtagere i 2004 til 4.909 helårsmodtagere i 2005. På den anden side har tilgangen på 1.303 flere helårsmodtagere på ordning efter den 1. januar 2003, hvor ydelsen er højere, oversteget det budgetterede, hvilket tenderer mod at hæve udgifterne. Samlet har antallet af modtagere været mindre end budgetteret, men den gennemsnitlige ydelse har været højere end budgetteret (jævnfør tabellen nedenfor). I alt har det medført en merudgift på førtidspension med 35 pct. refusion.

Det skal i øvrigt bemærkes, at antallet af modtagere og dermed udgifterne på det lovbundne område, der omfatter ordningerne med 35 og 50 pct. statsrefusion, er øget fra 2004 til 2005, men at det samlede antal førtidspensionister er faldet. Årsagen til den samlede fald er, at afgang på gammel ordning med 100 pct. statsrefusion vedrører udgifter, der afholdes på området for finansposter (funktion 8.52.5, gruppering 03 og 05: Højeste og mellemste førtidspension og Almindelig og forhøjet almindelig førtidspension). Det samlede antal helårsmodtagere af førtidspensionister er reduceret med 1.062 helårsmodtagere fra 2004 til 2005 (fra 21.942 modtagere til 20.880), mens antallet af modtagere på det lovbundne område er øget med 549 fra 10.995 til 11.504.

5.69.2 Førtidspension med 35 pct. Refusion -10.372

På refusion fra staten ses en merindtægt på grund af merudgifter til førtidspension med 35 pct. refusion (funktion 5.69.1: Førtidspension med 35 pct. refusion).

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Førtidspensionister				
Antal	6.214	7.586	7.238	-348
Enhedspris, kr.	11.986	11.336	12.287	951
(5.68) 50 pct. refusion, lovbundne område				
Antal	4.741	4.193	4.266	73
Enhedspris, kr.	11.022	10.818	11.113	296
(8.52) 100 pct. refusion, finansposter				
Antal	10.987	10.155	9.376	-779
I alt				
Antal	21.942	21.934	20.880	-1.054
Kilde: FAFDW, inkl. førtidspension med 100 pct. refusion, der registreres på finansposter. Note: Enhedspris er gennemsnitlig bruttoyndelse pr. måned				

5.71.1 Sygedagpenge 42.937

Sygedagpenge viser en merudgift, som skyldes et øget antal nye sygedagpengesager. Tilgangen har medført et øget pres på opfølgingsindsatsen, hvor der har været en vækst i både de korte og lange sager. Fortsætter den høje tilgang, vil det medføre behov for at revurdere ressourceindsatsen på området. Det forventes, at den nye organisering af beskæftigelsesindsatsen i 2006 vil medføre en styrket opfølgingsindsats på sygedagpengeområdet, idet opfølgningen samles i én borgerrettet enhed. Merudgiften skal ses i sammenhæng med merindtægt fra refusion fra staten (funktion 5.71.2: Sygedagpenge). Netto viser regnskab 2005 på sygedagpenge et merforbrug på 25,7 mill. kr.

5.71.2 Sygedagpenge -17.211

Merindtægt fra refusion fra staten som følge af merudgifter til sygedagpenge (funktion 5.71.1: Sygedagpenge)

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Sygedagpengemodtagere ialt (inkl. sager på finansposter med 100 pct. refusion).				
Antal	4.965	4.900	5.360	460
Sygedagpengemodtagere lovbundne område (sager over 4 uger)				
Antal	4.728	4.655	5.132	477
Enhedspris, kr.	12.847	12.938	12.475	-463
Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens sygedagpengestatistik.				
Note: Sygedagpenge udbetales hver torsdag. Enhedspris er opgjort som gennemsnitlig bruttoydelse i 4 uger.				

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Den gennemsnitlige varighed pr. sygedagpengesag for alle løbende sager nedbringes fra de nuværende 36 uger til 33 uger	33 uger	33,1 uge (ved udgangen af 2005)	99,7 pct.
Kilde: Arbejdsmarkedsopfølgning.			
Anm.: Antallet af sygedagpengesager er øget i 2005, hvilket har øget presset på opfølgningsindsatsen og har medført en vækst i både de korte og lange sager. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid har hen imod slutningen af året atter nærmet sig 33 uger.			

5.91.1	Boligsikring	27.639
	Boligsikring viser en merudgift på 22,1 mill. kr., som skyldes et højere antal modtagere af boligsikring og en højere gennemsnitlige boligsikring. Derudover skyldes en merudgift på 5,5 mill. kr. udgifter til udbetaling af boligsikring vedrørende tidligere år.	
	Merudgiften skal ses i sammenhæng med merindtægt fra refusion fra staten (funktion 5.91.2: Boligsikring). Netto viser regnskab 2005 på boligsikring et merforbrug på 13,8 mill. kr.	
5.91.2	Boligsikring	-13.847
	På refusion fra staten ses en merindtægt, der skyldes merudgifterne til boligsikring, hvor der hjemtages refusion fra staten på 50 pct. på de fleste udgifter (funktion 5.91.1: Boligsikring).	
5.92.1	Boligyldelse til pensionister	9.615
	En merudgift til boligydelse på 6,3 mill. kr. skyldes, at antal modtagere af boligydelse (førtidspensionister) ikke er faldet så meget som forventet. Derudover skyldes en merudgift på 3,3 mill. kr. udgifter til udbetaling af boligsikring vedrørende tidligere år.	
	Merudgiften på boligydelse skal ses i sammenhæng med merindtægt fra refusion fra staten (funktion 5.92.2: Boligyldelse). Netto viser regnskab 2005 på boligydelse et merforbrug på 7,7 mill. kr.	
5.92.2	Boligyldelse til pensionister	-1.894
	Refusion fra staten viser en merindtægt på grund af merudgifterne til boligydelse (funktion 5.92.1: Boligyldelse).	
5.94.1	Driftssikring af boligbyggeri m	2.236
	Driftssikring af boligbyggeri udviser et merforbrug på 2,3 mill.kr. Merudgifterne skyldes udgifter til tomgangsleje for nybyggede særboliger i Griffenfeldsgade på Indre Nørrebro.	
	Grundet en høj husleje, har det ikke været muligt at udleje boligerne til særligt udsatte grupper, hvilket har betydet en udgift til tomgangsleje for forvaltningen. Boligerne er som følge heraf efterfølgende blevet udlejet til private fra boligselskabets egen venteliste, hvorved at udgifterne til tomgangsleje forventes formindsket fremover.	
5.95.1	Jobtræningsordningen	-199.423
	Jobtræningsordninger viser en mindreudgift på pladser, der stilles til rådighed for AF for forsikrede ledige (kvote pladser). Mindreudgiften modsvarer af en næsten tilsvarende mindreindtægt fra tilskud fra staten (funktion 5.95.2: Jobtræningsordninger). På grund af stramninger af procedure og krav til godkendelse af jobtræningspladser er det blevet svære at opnå den rigtige sammensætning af pladser i forhold til behovet. I 2005 var der ca. 800 helårspersoner i jobtræning og det forventes at tallet vil stige til 1.100 helårspersoner i 2006. I alt udviser jobtræningsordninger et mindreforbrug på 0,5 mill. kr.	
5.95.2	Jobtræningsordningen	198.870
	Mindreindtægt fra tilskud fra staten til jobtræningsordninger på grund af en lavere udnyttelse af pladserne i AF end budgetteret (jævnfør funktion 5.95.1: Jobtræningsordninger).	

5.98.1 Beskæftigelsesordninger 19.645

En merudgift på 1,1 mill. kr. skyldes udgifter på Spydsspidsen til godtgørelse til unge i virksomhedspraktik. Merudgiften på beskæftigelsesordninger dækkes dog af mindreudgifter på kontanthjælp (funktion 5.01.1: Kontanthjælp), idet budget på kontanthjælp til dækning af udgifterne til godtgørelse i 2005 ikke er overført til beskæftigelsesordninger.

Dernæst er der en merudgift til orlovsydelse på 1 mill. kr., som følge af en lidt højere anvendelse af ordningen end budgetteret. Merudgiften skal ses i sammenhæng med refusion på orlovsydelse på funktion 5.98.2: Beskæftigelsesordninger. Samlet er der et merforbrug på orlovsydelse på 0,5 mill. kr.

På køb af tilbud af aktiviteter hos eksterne leverandører til sygedagpengemodtagere og revalidender og forrevalidender ses en merudgift på 17,5 mill. kr.

Udgifterne er dog en del af det samlede budget til købsaktiviteter og skal derfor ses i sammenhæng med mindreforbruget på kontanthjælp på 1,7 mill. kr. (funktion 5.01: Kontanthjælp) og mindreforbruget på revalideringsområdet på det rammebelagte område på 16,5 mill. kr. (funktion 5.40.1: Revalidering).

5.98.2 Beskæftigelsesordninger 5.525

På refusion på beskæftigelsesordninger skyldes en mindreindtægt på 2,7 mill. kr. berigtigelser af refusion med staten vedrørende tidligere år.

En mindreindtægt på 3,3 mill. kr. skyldes reguleringer af refusion for 2004 i forbindelse med den endelige afregning af refusion med staten for regnskab 2004 i juni måned 2005. Indtægtsregulering dækkes af mindreforbrug på kontanthjælp, jævnfør budgetaftalen 2005.

Endelig er der en merindtægt fra refusion fra staten på orlovsydelse på 0,5 mill. kr. som følge af merudgifter til orlovsydelse (funktion 5.98.1: Beskæftigelsesordninger).

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
60 pct. af deltagere i særlig aktiveringsprojekter eller forrevalidering	60 pct.	71 pct.	118 pct.
kommer videre i ordinært arbejde, ordinær beskæftigelse, arbejdsmarkeds-rettet aktivering eller revalidering			
<i>Kilde: Arbejdsmarkedsopfølgning</i>			

5.99.1 Øvrige sociale formål -9.281

På husvildeudgifter skyldes mindreudgiften en målrettet indsats med henblik på at reducere udgifterne på området.

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
<i>Finansposter</i>					
07A Renter af likvide renter	0	0	0	4	-4
07B Renter af kortfristede tilgodehavende	0	500	0	709	-209
07C Renter af langfristede tilgodehavende	0	600	0	505	95
07G Renter af kortfristet gæld i øvrigt	700	0	338	-20	-342
07H Renter af langfristet gæld	5.600	0	4.207	-318	-1.075
07I Kurstab og kursgevinster	0	0	0	37	-37
08B Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	-14.345	0	-14.345
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	0	0	-50.603	0	-50.603
08D Forskydninger i langfristede tilgodehavender	0	0	-1.680	0	-1.680
08F Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater mm.	0	0	3.036	0	3.036
08G Forskydninger i passiver tilhørende fonds legater mm.	0	0	0	3.010	-3.010
08H Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning	0	0	0	7	-7
08J Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	20.468	-20.468
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	33.326	-33.326
08L Forskydninger i langfristet gæld	0	0	2.143	2	2.141
I alt	6.300	1.100	-56.904	57.730	-119.834

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Finansposter	-119.834
08B Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-14.345
Totalt set udviser tilgodehavende hos staten en mindreudgift på 14,3 mill. kr., som fordeler sig således:	-13.401
En mindreudgift på 13,4 mill. kr. skyldes ændring af foreløbig restafregning vedrørende sociale ydelser.	
En mindreudgift på 10,4 mill. kr. skyldes udligning af mellemværende mellem Sundhedsforvaltningen og Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen.	-10.443
En mindreudgift på 1,2 mill. kr. skyldes mindre tilgodehavende vedrørende børnefamilieydelse.	-1.209
En merudgift på 10,7 mill. kr. skyldes ændring af foreløbig restafregning vedrørende integrationsområdet.	10.741
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	-50.603
Totalt set udviser kortfristede tilgodehavender en mindreudgift på 50,6 mill. kr. som fordeler sig således:	41.716
En merudgift på 41,7 mill. kr. skyldes stigning primært hos amter og kommuner som følge af, at funktionaliteten med EAN-numre i KØR-Debitor først kom til at virke ultimo 2005, hvorved der først på dette tidspunkt maskinelt kunne udsendes fakturaer med EAN-numre.	
En merudgift på 5,4 mill. kr. skyldes forsinket bevilling fra Socialministeriet vedrørende Projekt Botilbud.	5.403
En merudgift på 6,7 mill. kr. skyldes overførte projektmidler fra 2004 som er anvendt i 2005.	6.673

Københavns Kommune

	En mindreudgift på 44,2 mill. kr. skyldes udkontering på driften i 2005 på grund af fejl i lønkørsel vedrørende plejeløn i 2004.	-44.171
	En mindreudgift på 17,1 mill. kr. skyldes fald i selvejende institutioners aktiver.	-17.130
	En mindreudgift på 39,1 mill. kr. skyldes udligning af mellemværende mellem Sundhedsforvaltningen og Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen.	-39.089
	En mindreudgift på 4 mill. kr. skyldes uforbrugte projektmidler modtaget fra Socialministeriet og som overføres til 2006.	-4.023
08J	Forskydninger i kortfristet gæld tilgodehavender	-20.468
	Totalt set udviser kortfristet gæld til staten en merindtægt på 20,5 mill. kr. som fordeler sig således: En merindtægt på 50,7 mill. kr. skyldes udligning af mellemværende mellem Sundhedsforvaltningen og Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen.	-50.704
	En mindreindtægt på 30,2 mill. kr. skyldes forskel mellem statsrefusionshjemtagelse i januar 2005 og januar 2006.	30.236
08K	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-33.326
	Totalt set udviser kortfristet gæld i øvrigt en merindtægt på 33,3 mill. kr. som fordeler sig således: En merindtægt på 13,7 mill. kr. skyldes øget gæld til amter og kommuner grundet kravpostering af endnu ikke modtagne regninger vedrørende 2005.	-13.742
	En merindtægt på 42,7 mill. kr. skyldes øget leverandørgæld grundet mange fakturaer som er modtaget i 2005 og betalt i 2006.	-42.700
	En merindtægt på 37,3 mill. kr. skyldes ændring i mellemværende vedrørende statsrefusion med Sundhedsforvaltningen, Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen og Økonomiforvaltningen.	-37.328
	En merindtægt på 7,1 mill. kr. skyldes afregning i 2005 med Accenture vedrørende 2004.	-7.088
	En merindtægt på 11,9 mill. kr. skyldes mellemregning med KMD vedrørende udkontering af løn på fejlkonto. Modsvares af et tilsvarende beløb i Økonomiforvaltningen.	-11.895
	En mindreindtægt på 20,2 mill. kr. skyldes ændring i afregning af A-skat.	20.216
	En mindreindtægt på 44,6 mill. kr. skyldes ændring i systemmæssige statusposter som udlignes efterfølgende måned.	44.626
	En mindreindtægt på 8,3 mill. kr. skyldes afskrivning via balancekonto jvf. forklaring under finansiel status.	8.274
	En mindreindtægt på 6,4 mill. kr. skyldes fald i selvejende institutioners passivkonti.	6.351

Finansiell status

	PRIMO 2005	Direkte posterings på HK 9	Øvrige forskyd- ninger via HK 8	ULTIMO 2005
Aktiver	-5.740.026	0	-1.905.847	-7.645.873
Likvide aktiver	-6.275.848	0	-1.842.255	-8.118.103
Tilgodehavender hos staten	39.011	0	-14.345	24.666
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	437.043	0	-50.603	386.440
Langfristede tilgodehavender	47.416	0	-1.680	45.736
Aktiver tilhørende fonds, legater	12.352	0	3.036	15.388
Passiver	5.740.026	0	1.905.847	7.645.873
Passiver tilhørende fonds, legater	-12.925	0	-3.010	-15.935
Passiver vedr. beløb til opkrævning	-3	0	-7	-10
Kortfristet gæld til staten	-325.630	0	-20.468	-346.098
Kortfristet gæld i øvrigt	316.321	-8.274	-33.326	274.721
Langfristet gæld	-48.029	0	2.141	-45.888
Balance	5.810.292	8.274	1.960.517	7.779.083

Balance	8.274
Afpostering af tidligere selvejende institutioners egenkapital i forbindelse med institutionernes omdannelse til erhvervsdrivende fonde.	2.551
Kommunens tab i 2005 på beboerindskudslån ifølge kommunens opkrævningsenhed.	1.200
Korrektion af tidligere foretagne afskrivning grundet fejlagtig beregning af beløbet.	250
Afskrivning af uidentificerbar/uplacerbare mindre beløb.	-15
Udligning af mellemværende med Plan og Arkitektur vedrørende kvarterløftprojekt iflg. aftale med Økonomiforvaltningen.	4.288

Familie- og Arbejdsmarkedsudvalgets omkostningsbaseret regnskab 2005**Balance**

Familie- og Arbejdsmarkedsudvalget 2005	Primo	Ultimo
Grunde og bygninger	2.521.536	2.472.980
Tekniske anlæg	119.310	106.125
Inventar	168.733	136.112
Aktiver under opførelse	-	79.000
Materielle anlægsaktiver	2.809.579	2.794.218
Immaterielle anlægsaktiver	-	13.088
Immaterielle anlægsaktiver	-	13.088
Langfristede tilgodehavender	47.656	45.737
Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	-	-
Aktiver tilhørende fonds, legater mm.	12.352	15.388
Finansielle anlægsaktiver	60.008	61.125
Anlægsaktiver i alt	2.869.587	2.868.431
Grunde og bygninger til videresalg	-	-
Kortfristede tilgodehavender	1.156.942	387.178
Forudbetalinger	-	392.606
Tilgodehavender hos staten	128.118	24.666
Likvidbeholdning	-	-
Omsætningsaktiver	1.285.060	804.450
AKTIVER I ALT	4.154.647	3.672.881
Egenkapital	1.594.277	1.304.564
Tjenestemænd	1.678.583	1.762.549
Hensatte forpligtigelser	1.678.583	1.762.549
Kortfristet gæld til staten	414.737	346.101
Kortfristet gæld i øvrigt	403.542	194.814
Passiver tilhørende fonds, legater mm.	12.925	15.935
Passiver vedr. beløb til opkrævning	39	46
Kassekredit	-	-
Kortfristet gæld	-	738
Kort gæld	831.243	557.633
Langfristet gæld	48.269	46.126
Leasinggæld	2.275	2.009
Tilgodehavender vedr. forsyningsvirksomheder	-	-
Lang gæld	50.544	48.135
Gæld i alt	2.162.212	605.769
PASSIVER I ALT	4.154.647	3.672.881

Kommentarer til balancen

Familie- og Arbejdsmarkedsudvalgets egenkapital er faldet med 290 mill. kr. i 2005. Ændringen i egenkapitalen er en effekt af ændringerne i årets resultat samt ændringerne i henholdsvis aktiver og passiver, jf. nedenfor.

Aktiver

Ændringerne i de samlede aktiver udgør et fald på 482 mill. kr. i 2005. Faldet er forårsaget af en reducere af materielle anlægsaktiver, som i 2005 samlet er faldet med 15 mill. kr. Der er således ikke i 2005 bygget og anskaffet aktiver i samme omfang, som der er afskrevet for i 2005. Under de materielle anlægsaktiver er der i 2005 registreret 79 mill. kr. til aktiver under udførelse (nye daginstitutioner) og et mindre antal anlægsaktiver med værdi under mindstegrænsen er afgangsført, da de aldrig skulle have været oprettet.

Under immaterielle anlægsaktiver er optaget 13 mill. kr. (IT-licenser og programmer).

Omsætningsaktiverne er faldet med 481 mill. kr., der væsentligst skyldes afregning med Sundheds- og Omsorgsudvalget af refusionstilgodehavende på 89 mill. kr., og at diverse poster med forudbetalinger m.m. er faldet med 392 mill. kr.

Passiver

Familie- og Arbejdsmarkedsudvalgets gæld er i alt faldet med 1.556 mill. kr. Dette skyldes hovedsageligt, at udvalgets kortsigtede gæld er faldet med 274 mill. kr., der væsentligst skyldes at bogført forudbetalt statsrefusion er faldet med 69 mill. kr., bogført mellemregning mellem foregående og efterfølgende regnskabsår er faldet med 209 mill. kr. og diverse øvrige poster er forøget med 4 mill. kr.

Anvendt regnskabspraksis

Familie- og Arbejdsmarkedsudvalget har anvendt de af Københavns kommunes udarbejde retningslinier for omkostningsbaserede regnskaber i henhold til Indenrigs- og Sundhedsministeriet regnskabsprincipper og ved manglende regelsæt har udgangspunktet været Årsregnskabsloven.

Familie og Arbejdsmarkedsudvalget har valgt at anvende 'klumpningsprincippet', hvorved de samlede udgifter til f.eks. et vaskeri eller flere vaskerier er medtaget som ét beløb. På samme måde er inventar, køkkener og legepladser klumpet i enkeltregistreringer i forbindelse med registrering af de samlede anlægsudgifter.

Bygge- og Teknikudvalget

Bevilling	Vedtaget budget 2005 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2005 netto 1.000 kr.	Regnskab 2005 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	941.531	38.444	979.975	964.145	-15.831
Sekretariatet	63.267	40.692	103.959	60.677	-43.282
Plan & Arkitektur, administration	58.575	1.760	60.335	59.358	-978
Plan & Arkitektur, byfornyelse	152.840	6.020	158.860	155.765	-3.095
Byggeri & Bolig	40.318	-39.994	324	-5.504	-5.828
Vej & Park	489.528	24.363	513.891	520.916	7.025
Kirkegårde	53.025	257	53.282	53.258	-24
Parkering København	-107.210	-3.480	-110.690	-121.330	-10.640
Københavns Brandvæsen	185.188	8.826	194.014	190.866	-3.148
KTK	7.500	0	7.500	11.836	4.336
Rådgivende Ingeniører og Arkitekter	-1.500	0	-1.500	38.303	39.803
Rammebelagte områder, anlæg	390.214	-93.448	296.766	225.221	-71.545
Plan & arkitektur, byfornyelseskantoret	239.030	-171.205	67.825	26.562	-41.263
Byggeri & Bolig	19.165	1.335	20.500	20.541	41
Vej & Park	132.019	73.561	205.580	178.118	-27.462
Sekretariatet	0	2.861	2.861	0	-2.861
Lovbundne	32.535	0	32.535	27.616	-4.919
Plan & Arkitektur	32.535	0	32.535	27.616	-4.919
Finansposter	7.107	110.502	117.609	318.563	200.954
Finansposter	7.107	110.502	117.609	318.563	200.954
I alt	1.371.387	55.498	1.426.885	1.535.545	108.659

Finansiell status

	PRIMO 2005	Direkte posterings på HK 9	Øvrige forskyd- ninger via HK 8	ULTIMO 2005
Aktiver	4.973.649	40.879	1.269.702	6.284.233
Likvide Aktiver	3.010.432	0	1.164.429	4.174.861
Tilgodehavender hos Staten	8.053	0	61.881	69.934
Kortfristet tilgodehavender	257.351	0	6.550	263.901
Langfristet tilgodehavender	853.759	-134	36.842	890.468
Aktiver tilhørende fonds, legater mm	0	0	0	0
Materielle anlægsaktiver	844.054	38.330	0	882.386
Immaterielle anlægsaktiver	0	2.683	0	2.683
Passiver	-4.973.649	-40.879	-1.269.701	-6.284.232
Passiver tilhørende fonds, legater mm	-1.123	0	-1.691	-2.814
Kortfristet gæld i øvrigt	-697.240	0	147.890	-549.352
Langfristet gæld	-420.191	5.908	57.498	-356.786
Balance	-2.588.396	8.263	-1.473.398	-4.053.531
Hensatte forpligtigelser	-1.266.699	-55.050	0	-1.321.749

BTU Sekretariatet

Bevilling	Vedtaget budget 2005 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2005 netto 1.000 kr.	Regnskab 2005 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	63.267	40.692	103.959	60.677	-43.282
Sekretariatet	63.267	40.692	103.959	60.677	-43.282
Rammebelagte områder, anlæg	0	2.861	2.861	0	-2.861
Sekretariatet	0	2.861	2.861	0	-2.861
Finansposter	0	0	0	-6.544	-6.544
Finansposter	0	0	0	-6.544	-6.544
I alt	63.267	43.353	106.820	54.133	-52.687

Sekretariatet

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
0.95.1 Redningsberedskab	7.625	0	8.863	0	1.238
2.11.1 Vejvedligeholdelse m.v.	5.697	0	5.881	0	184
6.41.1 Kommunalbestyrelses- og amtsråd	274	0	455	0	181
6.50.1 Administrationsbygninger	2.171	0	2.191	0	20
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	88.192	0	43.286	0	-44.906
I alt	103.959	0	60.677	0	-43.282

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.

Afviselser netto

Sekretariatet	-43.282
0.95.1 Redningsberedskab	1.238
Merforbruget kan henføres til nedlæggelsen af Beredskab Storkøbenhavn, hvor et restbeløb på 2,2 mill.kr. skulle forsøges finansieret via øgede indtægter hos Københavns Brandvæsen. Ved en fejl er der ikke sket den nødvendige regulering af hverken Københavns Brandvæsens eller Sekretariatets rammer i denne forbindelse.	
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	-44.906
Merforbruget på Sekretariatets drift skyldes dels generelt øgede udgifter (bl.a. trykning af grafisk materiale), dels merforbrug på IT-området på 0,5 mill.kr. til ekstra konsulentydelse i forbindelse med omlægning til fælleskommunal Exchangeløsning, og på 1,0 mill.kr. som jf. låneansøgningen bevilliget i BR 550/05 vedrører forvaltningens IT-organisationsudviklingsprojekt.	
Mindreforbruget på forvaltningspuljen til uforudsete udgifter skyldes primært bevillingen på 34,0 mill.kr. til afviklingen af RIA (BR 539/05). Denne bevilling skal dække den resterende afvikling af RIA i årene 2005-2008. Posten modsvares af et merforbrug på RIA. Derudover er der reserveret midler til flere aktiviteter, som ikke er gennemført - herunder en afskedigelsesag, der er trukket ud. Endelig er der reserveret 0,6 mill.kr. til finansiering af det forventede merforbrug i Plan & Arkitektur i forbindelse med organisationsudviklingsprojekt.	2.200 -47.106

Københavns Kommune

Sekretariatet

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.	
<i>Rammebelagte områder, anlæg</i>					
6.51.3 Sekretariat og forvaltninger	2.861	0	0	0	-2.861
I alt	2.861	0	0	0	-2.861

6.51.3 Sekretariat og forvaltninger **-2.861**
 Funktionen viser et mindreforbrug på 2.9 mill. kr. Mindreforbruget kan henføres til, at disse midler er en del af overførselspuljen (jf. den ordinære overførselssag 2004-2005 (BR 393/05)), som ikke er blevet udmøntet.

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
<i>Finansposter</i>					
07G Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	4	0	4
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	0	0	-510	0	-510
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	6.038	-6.038
I alt	0	0	-506	6.038	-6.544

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Finansposter	-6.544
08K Forskydninger i kortfristet gæld i	-6038
Merindtægten skyldes fejlkonteringer af løn i KMD. Posten bliver modsvaret i Økonomiforvaltningen.	-1.101
Merindtægten skyldes øgede kreditorer vedrørende mellemregning med KE om bl.a. vedligeholdelse af brandhaner, hvor regningerne vedrørende 2005 er fremsendt sent.	-4.937

BTU Plan & arkitektur

Bevilling	Vedtaget budget 2005 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2005 netto 1.000 kr.	Regnskab 2005 Netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	211.415	7.780	219.195	215.123	-4.072
Plan & arkitektur, administration	58.575	1.760	60.335	59.358	-977
Plan & arkitektur, byfornyelseskontoret	152.840	6.020	158.860	155.765	-3.095
Rammebelagte områder, anlæg	239.030	-171.205	67.825	26.562	-41.263
Plan & Arkitektur, byfornyelseskontoret	239.030	-171.205	67.825	26.562	-41.263
Lovbundne områder	32.535	0	32.535	27.616	-4.919
Plan & arkitektur, byfornyelseskontoret	32.535	0	32.535	27.616	-4.919
Finansposter	-4.693	114.908	110.215	267.081	156.866
Finansposter	-4.693	114.908	110.215	267.081	156.866
I alt	478.287	-48.517	429.770	536.382	106.612

Plan & arkitektur, administration

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
0.11.1 Beboelse	0	0	0	1.567	-1.567
6.50.1 Administrationsbygninger	5.210	0	5.015	0	-195
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	57.375	750	59.722	1.299	1.798
6.60.1 Indtægter efter forskellige love	0	1.500	0	2.513	-1.013
I alt	62.585	2.250	64.737	5.379	-977

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afviselser netto
Plan & arkitektur, administration	-977
0.11.1 Beboelse	-1567
Funktionen hører rettelig til under Byfornyelse, men grundet en teknisk fejl er indtægterne ført under administration.	
Merindtægten skyldes indbetaling af 1.992 kr. fra byfornylsesselskabet SBS i forbindelse selskabets driftsadministration af råde-over ejendomme	-1.992
Merudgiften skyldes driftsresultat af råde-over ejendommene Eriksgade 7-9 og 11-13, endelig opgjort i forbindelse med salg.	425
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	1798
Merforbruget skyldes øgede udgifter til konsulentbistand i forbindelse med Plan & Arkitekturs organisationsændring, som ikke var indeholdt i oprindeligt budget. Merforbruget dækkes af mindreforbruget på 6.50.1 - Administrationsbygninger - 195 tkr., merindtægten på 6.60.1 - Indtægter efter forskellige love - 1.013 tkr. og 590 tkr. er aftalt reserveret af Bygge- og Teknikforvaltningens pulje til uforudsete udgifter placeret under Sekretariatet.	1.798
6.60.1 Indtægter efter forskellige lov	-1013
Posten vedrører administrativt promillegebyr på en række boligprojekter og merindtægten skyldes et større antal nybyggerier i Ørestaden end medtaget i budgettet. Den positive afvigelse kompenserer delvis merforbruget til 6.51.1 - Sekretariat og forvaltninger.	-1.013

Plan & arkitektur, byfornyelseskontoret

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	netto 1.000 kr.
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
0.10.1 Fælles formål	120	0	-3	0	-123
0.11.1 Beboelse	150	0	49	0	-101
0.13.1 Andre faste ejendomme	4.350	0	1.939	0	-2.411
0.15.1 Byfornyelse og boligforbedring	154.240	0	153.781	0	-459
I alt	158.860	0	155.766	0	-3.094

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afviselser netto
Plan & arkitektur, byfornyelseskontoret	-3.094
0.10.1 Fælles formål	-123
Mindreforbrug kr. 120 til honorar i forbindelse med arkitektkonkurrence om "Optionsarealet Valby Laggade 95" - BR 633/02 - tidligere overført fra 2003. Beløbet dækker kommunens forpligtelse til betaling af honorar til arkitekt i fald vinderprojekt ikke gennemføres. Beløbet søges overført til 2006.	-120
0.13.1 Andre faste ejendomme	-2411
Afviselsen skyldes byøkologiske projekter og støtte til bevaringsværdige bygninger, tårne og spir, hvor der er afgivet bindende støttetilsagn, men beløbene ikke er nået udbetalt i 2005. Beløbet søges overført til 2006.	-2.411

Plan & Arkitektur, byfornyelseskontoret

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	netto 1.000 kr.
<i>Rammebelagte områder, anlæg</i>					
0.10.3 Fælles formål	-500	0	416	0	916
0.14.3 Sanering	500	1.000	-26.825	-2.991	-23.334
0.15.3 Byfornyelse og boligforbedring	344.525	283.700	425.639	379.130	-14.316
5.94.3 Driftssikring af boligbyggeri m.v.	8.000	0	3.471	0	-4.529
I alt	352.525	284.700	402.701	376.139	-41.263

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afviselser netto
Plan & arkitektur, byfornyelseskontoret	-41.263
0.10.3 Fælles formål	916
Merforbruget udgøres af udbetaling af tilskudsdeklarationsmidler på 500 tkr. til Ny Nørrebro Park - BR 397/05 - samt tilskud til kvarterhuse, skaterhockeybane og gadelaug. Beløbene har ikke været budgetteret og er udbetalt i henhold til den klausulerede anvendelse af tilskudsdeklarationsmidlerne.	916
Mindreforbrugene på funktion 0.14.3. Sanering og 0.15.3 Byfornyelse og boligforbedring søges ikke overført fra 2005 til 2006, men skal ses i sammenhæng med den nødvendige flerårige styring af byfornyelsesprojekter, hvor mindreforbrug i det enkelte år ikke er en reel besparelse, men en udskydelse af udgifter til fremtidige år. Borgerrepræsentationen har tilkendegivet at disse mindreforbrug bruges til afdrag på kommunens gæld, således at udvalget kan søge om beløbene, hvis likviditetsbehovet til de afgivne støttetilsagn nødvendiggør dette i de efterfølgende år.	
0.14.3 Sanering	-23.334
Merindtægten skyldes ejendomssalg m.v., der er endeligt indtægtsført i år og ikke medtaget i budget	

for 2005, da afslutningen af sagerne ikke var kendt på budgettidspunktet.

Merindtægten kan i hovedposter specificeres som følger:

Ejendomssalg Fælledvej-karréen	-27.275
Indfrielse af garanti vedrørende Amagergade-karréen	2.539
Provenu af afsluttet sag vedrørende Hestesko-karréen	-2.374
Mindre afsluttede saneringsager	-215
Tilbagebetaling af statstilskud vedrørende Fælledvej-karréen	8.871
Statstilskud vedrørende Nørre Søgade-karréen	-3.748
Statstilskud vedrørende Westend-karréen	-1.132

0.15.3 Byfornyelse og boligforbedring -14.316

Afvigelsen kan specificeres som følger:

Merforbrug i forbindelse med dækning af øgede udgifter til Kvartercenter Nordvest på FAF's foranledning. (Merforbruget repræsenterer en byfornyelsesudgift, som P&A efter aftale har påtaget sig at dække. Beløbet er blevet modregnet i P&As tilsvarende tilgodehavende over for FAF vedr. Remisevænget (08C). Den samlede transaktion er blevet godkendt af Økonomiforvaltningen)	4.394
Merindtægt på salg af råde-over ejendomme, Der er realiseret salg af råde-over ejendomme i året på kr. 118.251 tkr. i forhold til det korrigerede budget på 102.000 tkr..	-16.251
Udskydelse af projekter fra 2005 til 2006	-2.459

5.94.3 Driftssikring af boligbyggeri mm. -4529

Mindreforbruget skyldes at 2 af projekterne til tilskud til andelsboliger er blevet reduceret væsentligt på grund af svigtende salg af andele. Ordningen er ophørt med udgangen af 2004 og der resterer alene støtte til 3 projekter med budgetterede udbetalinger i 2006 og 2007.

Plan & arkitektur, byfornyelseskontoret

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.	

Lovforbundne områder

5.94.1	Driftssikring af boligbyggeri m.v.	36.600	0	32.652	0	-3.948
5.94.2	Driftssikring af boligbyggeri m.v.	0	4.065	0	5.036	-971
I alt		36.600	4.065	32.652	5.036	-4.919

Forklaring af afvigelser

1.000 kr. Afvigelser netto

Plan & arkitektur, byfornyelseskontoret	-4.919
5.94.1 Driftssikring af boligbyggeri	-3.948
Afvigelsen skyldes mindreforbrug til ydelsesstøtte til almene familieboliger, almene ungdomsboliger, støttede private andelsboliger, samt ekstraordinær renovering m.m. af ungdomsboliger.	-3.948
5.94.2 Driftssikring af boligbyggeri	-971
Afvigelsen skyldes at statsrefusion på fejlagtigt er indtægtsført 2 gange. Fejlen berigtiges med korrektion mellem regnskabsårene 2005 og 2006.	-1.007
Mindreindtægt vedrørende ydelsesstøtte	36

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
<i>Finansposter</i>					
07B Renter af kortfristede tilgodehavender	0	3.000	0	0	3.000
07C Renter af langfristede tilgodehavender	0	700	0	26	674
07G Renter af kortfristet gæld i øvrigt	25	0	-116	0	-141
07I Kurstab og kursgevinster	0	100	1.691	687	1.104
08B Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	55.572	0	55.572
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	-25	0	10.344	0	10.369
08D Forskydninger i langfristede tilgodehavender	37.365	0	34.590	0	-2.775
08G Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	1.806	-1.806
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	-110.020	110.020
08L Forskydninger i langfristet gæld	102.000	25.350	-657	-58.155	-19.152
I alt	139.365	29.150	101.424	-165.656	156.865

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.

Afvigelser netto

Finansposter	156.865
07B Renter af kortfristede tilgodehavender	3000
Mindreindtægten skyldes at budgetforventninger til renteindtægter ikke var korrekte	3.000
07I Kurstab og kursgevinster	1104
Merforbrug som følge af kurstab i forbindelse med låneoptagelse i Skydebane Øst-karréen	1.712
Merindtægt vedrørende salg af andel i Vendersgade 9-11	-583
Diverse mindre forskydninger på gevinst og tab, netto kr. 25	-25
08B Forskydninger i tilgodehavender hos staten	55.572
Forskydningen skyldes tilgodehavende statsrefusion primært for december 2005 vedrørende byfornyelse, og vil dermed blive udlignet i 2006. Beløbet er højt grundet den store aktivitet ultimo året. Beløbet har ikke været budgetteret, men var i oktober kalkulen vurderet til 20 mill.	55.572
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	10.369
Forskydningerne kan i hovedposter specificeres som følger:	
Indbetaling fra FAF vedrørende grundkapitallån Dannebrogsgade 12.	-1.764
Udlignet mellemværende med FAF vedrørende Remisevænget.	-4.394
Opkrævning af tilgodehavende hos FAF vedrørende De Vanføres Boligselskab.	-1.117
Salg af ejendomme i andelsboligforeningen HOPO.	-911
Salg af ejendomme Eriksgade m.fl.	1.043
Deponering vedrørende salg af Istedgade 39.	860
Administrationsudgifter vedrørende Sjællandsgade, Spydspidsen, Runddels-karréen og Keplersgade/Meklenborggade.	2.184
Kommunale administrationsgebyrer.	1.098
Ompostering af indbetalinger vedrørende broen Teglgolmen/Sluseholmen fra 2003 til langfristet gæld.	1.369
Udpostering af berigtigelse mellem 2004 og 2004.	-1.875
Indtægtsført driftssikring 4. kv. 2005, beløbet er fejlagtigt bogført 2 gange med kr. 1.007.	2.014
Aftalt boligforbedring 4. kv. 2005.	4.367
SBS kreditnotaer.	2.541
Frigivelse af deponeret købesum vedrørende Geilersgade 11-13.	1.894
Salg af Eriksgade 7-9 og 11-13.	2.733
Royaltyindtægt Philips	375
Diverse mindre forskydninger vedrørende kortfristede tilgodehavender	-48

08D	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-2.775
	Forskydningen skyldes indbetalte afdrag på kollegielån og indfrielse af pantebrev i andelsboligforeningen HOPO	-1.281
	Solgte andele i A/B Hørsholmsgade og Vendersgade	-120
	Afvigelsen skyldes udbetaling af grundkapitallån i Ragnhildgade, ABB, afd. 91 efter at 2005 midler er overført til 2006 via BR737/05. Merforbruget vil blive søgt overført i den ordinære overførelsessag.	5.383
	Forskydningen skyldes primært indfrielse af tilgodehavende vedrørende Quartus Holding/Hestesko-karréen og afdrag på diverse frivillige forlig	-6.757
08G	Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater i i øvrigt.....	-1806
	Forskydningen skyldes likvidationsprovenue vedrørende Timoteushjemmet, beløbet er øremærket som grundkapital til sociale eller kulturelle byggeformål.	-1.806
08K	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	110.020
	Afvigelsen skyldes forskydningen i leverandørgæld primo/ultimo idet der ikke tidligere har været fokus på budgettering af kreditorposter. Ultimoposten udgøres primært af Økonomistyrelsen (ydelsesstøtte) tkr. 81.722 og SBS Byfornyelse tkr. 25.695.	
	Betaling af ventende betalinger pr. 31.12. 2004 på tkr. 252.494 og udpostering af berigtigelse mellem 2004 og 2005 tkr. 1.243.	253.737
	Ventende betalinger pr. 31.12. 2005	-143.717
08L	Forskydninger i langfristet gæld	-19.152
	Forskydningen skyldes følgende poster:	
	Indfrielse af lån i solgte ejendomme udover de budgetterede saldi.	5.328
	Udestående registrering af byfornyelsesselskabernes afdrag på lån i råde-over ejendomme (skyldes udestående bogføring af en række driftsresultater for råde-over ejendomme for perioden frem til 2004)	-18.800
	Grundejerindbetaling til broen Teglholmen/Sluseholmen	-5.444
	Deposita for kommunens andele i Hørsholmsgade	-236

BTU Byggeri & Bolig

Bevilling	Vedtaget budget 2005 Netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2005 netto 1.000 kr.	Regnskab 2005 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	40.318	-39.994	324	-5.504	-5.828
Byggeri & Bolig	40.318	-39.994	324	-5.504	-5.828
Rammebelagte områder, anlæg	19.165	1.335	20.500	20.541	41
Byggeri & Bolig	19.165	1.335	20.500	20.541	41
Finansposter	0	0	0	6.803	6.803
Finansposter	0	0	0	6.803	6.803
I alt	59.483	-38.659	20.824	21.840	1.016

Byggeri & Bolig

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
0.10.1 Fælles formål	949	949	0	0	0
0.21.1 Parker og legepladser	11.892	11.892	0	0	0
6.50.1 Administrationsbygninger	9.537	0	9.990	0	453
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	101.648	110.861	98.767	114.261	-6.281
I alt	124.026	123.702	108.757	114.261	-5.828

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afviselser netto
Bygge & Bolig	-5.828
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	-6281
Det samlede mindreforbrug består af mindreudgifter på 2,9 mill. kr. og merindtægter på 3,4 mill. kr. Mindreforbruget på 2,9 mill.kr. kan dels henføres til en samlet mindreudgift på 4,7 mill.kr. og merudgifter på i alt 1,8 mill. kr. Mindreudgiften på 4,7 mill.kr. kan henføres til 3,2 mill. kr. som følge af manglende besættelse af stillinger på grund af usikkerhed om økonomisk råderum i budget 2006 (3,2 mill. kr.) dagpengefusioner samt refusion fra barselsfonden på i alt 1,1 mill. kr., samt en mindreudgift på 0,4 mill.kr. til IT. Merforbruget på i alt 1,8 mill.kr. skyldes ekstraudgifter til miljøprojekt (118.000 kr.) og elektronisk selvbetjening (50.000 kr.), fremskyndet start på SE-GIS-projekt (700.000 kr.), udvikling af Navision (bl.a. elektronisk fakturering og EU-udbud - 346.000 kr.), merudgifter på grund af manglende overførsel af ekstra licensafgift til KMD vedrørende bl.a. BBR- og BGS-systemerne (368.000 kr). Endelig er der foretaget udpostering af moms og af gamle uopklarede tilgodehavender hos grundejerne vedrørende vedligeholdelse af gårdanlæg (173.000 kr.). Merindtægterne på 3,4 mill. kr. består af mindreindtægter på 0,5 mill.kr. på gebyrer for byggearbejder, merindtægter på 0,5 mill.kr., på ejendomsforespørgsler og merindtægter på 3,4 mill. kr. vedr. Stadskonduktørembedet. Det skal endeligt bemærkes, at på grund af forventede større indtægter vedr. byggesagsarbejder blev budgettet i efteråret 2005 øget med 40,2 mill. kr. Af det samlede mindreforbrug søges 1,511 mill.kr. overført til LEAN-projektet, jvf. BR 739/05, samt 3 mill.kr. til finansiering af øget aktivitet på byggesagsbehandlingen i 2006 og 2007, jf. BR 739/05.	

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Målet for byggesagsbehandlingen er, at sagsbehandlingstiden skal være kort og forudsigtelig - andel af sager der besvares indenfor 30 dage skal derfor være 80 % eller derover.	80 pct.	79 pct.	99 pct.

Byggeri og Bolig

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.	
<i>Rammebelagte områder, anlæg</i>					
0.15.3 Byfornyelse og boligforbedring	41.000	20.500	41.083	20.541	42
I alt	41.000	20.500	41.083	20.541	42

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
<i>Finansposter</i>					
08B Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	5.064	0	5.064
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	0	0	7.244	0	7.244
08D Forskydninger i langfristede tilgodehavender	0	0	664	0	664
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	6.170	-6.170
I alt	0	0	12.972	6.170	6.802

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Finansposter	6.802
08B Forskydninger i tilgodehavender hos staten	5.064
Merudgiften på tilgodehavender hos staten, der vedrører anlæg af fælles gårdanlæg, skyldes, at der har været afholdt store anlægsudgifter i november-december 2005, således at hjemtagning af refusionen først er sket i 2006.	
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	7.244
Merudgiften består hovedsageligt af girorestancer vedrørende ibrugtagningstilladelser på 8,7 mio. kr. (manglende betalinger vedrørende Metroen) samt mindreudgifter på 1,3 mill. kr. på girorestancer vedrørende stadsinspektørarbejder.	
08D Forskydninger i langfristede tilgodehavender	664
Merudgiften skyldes at udgifterne til vedligeholdelse af gårdanlæg har været større end á conto opkrævningen (0,2 mill. kr.). Endvidere er der bogført modpost til bankgarantier på 0,5 mill. kr. som modsvares af tilsvarende beløb under kortfristet gæld (Grønne gårde modtager et stort antal bankgarantier som sikkerhed for entreprenørers udførelse af anlægsarbejder).	
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-6.170
Merindtægten skyldes hovedsageligt en forøgelse af - de under 8D - nævnte bankgarantier på 0,5 mill. kr., en forøgelse af leverandørgælden på 0,9 mio. kr. på grund af bogføring i december af mange regninger som først forfalder i det nye år. samt mellemregning mellem nyt og gammelt regnskabsår	

på 4,8 mill. kr. - hovedsageligt posteringer, der fejlagtigt var posteret i 2006 men vedrørte 2005 (udlignes i 2006).

BTU Vej & Park

Bevilling	Vedtaget budget 2005 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2005 netto 1.000 kr.	Regnskab 2005 Netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	489.528	24.363	513.891	520.916	7.025
Vej & Park	489.528	24.363	513.891	520.916	7.025
Rammebelagte områder, anlæg	132.019	73.561	205.580	178.118	-27.462
Vej & Park	132.019	73.561	205.580	178.118	-27.462
Finansposter	0	0	0	-50.563	-50.563
Finansposter	0	0	0	-50.563	-50.563
I alt	621.547	97.924	719.471	648.471	-71.000

Vej & Park

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
0.21.1 Parker og legepladser	86.755	5.054	88.969	3.766	3.502
0.92.1 Foranstaltninger i øvrigt	19.323	0	18.484	420	-1.259
2.01.1 Fælles formål	13.960	0	14.438	214	264
2.03.1 Arbejder for fremmed regning	10.000	10.000	0	0	0
2.11.1 Vejvedligeholdelse m.v.	286.364	41.904	298.598	49.326	4.812
2.14.1 Vintertjeneste	37.065	0	45.842	583	8.194
6.50.1 Administrationsbygninger	8.670	0	8.693	0	23
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	108.712	0	100.018	-183	-8.511
I alt	570.849	56.958	575.042	54.126	7.025

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.

Afviselser netto**Vej & Park 7.025****0.21.1 Parker og legepladser 3.502**

Merforbruget kan henføres til en aktiv omprioritering af sparede administrative budgetmidler fra IM-funktion 6.51.

Den sent givne bevilling (udgift 650 tkr., indtægt 650 tkr.) til sponsorerede bænke (BR 631/05) har ikke kunnet udnyttes, hvorfor bevillingen ønskes overført til budget 2006.

Indtægtsbudgettet ex ovennævnte bevilling til sponsorerede bænke afviger ikke væsentligt fra faktisk opnået indtægt.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Antal kvm. parker og legepladser, der vedligeholdes				
Antal	11.569.000	11.569.000	11.569.000	0

0.92.1 Foranstaltninger i øvrigt -1.259

Det samlede mindreforbrug på denne funktion kan primært tilskrives et mindreforbrug på reparationer og hærværksudbedring af ubemandede gadetoiletter og drift af byens springvand vedr. af opkrævning for vandforbrug. Der er sket en aktiv omprioritering af mindreforbruget til funktion 2.11.1 Vejvedligeholdelse.

- 2.03.1 Arbejder for fremmed regning 0**
 At regnskabet på funktion 2.03.1 fremstår med 0 kr. under såvel udgifter som indtægter skyldes regnskabstekniske årsager, idet afholdte udgifter overføres til status som et tilgodehavende indtil den udfaktureres.
 Udgifter og indtægter under denne funktion vedrører dels arbejder, udført efter meddelt påbud, dels renhold af fortove på strøggader, udført i henhold til særlig ordning herom. Vej & Parks reelle udgifter/indtægter på denne funktion andrager i 2005 9.600 t.kr., hvoraf 2.100 t.kr. vedrører den nye, ubudgettede renholdsordning på strøggader.
 Vej & Park har efter opsigelsen af overenskomsterne om vedligeholdelse af byens private veje oplevet en stigende tendens til, at grundejerne selv igangsætter større istandsættelsesarbejder før et eventuelt påbud kommer på tale. Og at grundejerne i stigende omfang selv vælger at igangsætte istandsættelsesarbejder, når et påbud meddeles. Denne adfærd kan direkte aflæses i et reduceret

udgifts- og indtægtsniveau vedrørende påbud på funktion 2.03.1.

- 2.11.1 Vejvedligeholdelse m.v. 4.812**
 Det nyetablerede P-sekretariat har i 2005 måttet udskyde budgettede opgaver for i alt 1.647 tkr. til 2006 (BR 398/05, Udvidelse af parkomatorordningen og justering af takster og licenser). Tilsvarende gælder for Vej & Parks Trafik- og Plankontor, som har måttet udskyde opgaver vedrørende cykelstisikkerhed (700 tkr.) og delebiler (250 tkr.) til 2006 (BR 629/05, Anvendelse af frie midler i budget 2005). Disse mindreforbrug vil blive begæret budgetoverført.
 I modsat retning trækker, at Vej & Park har afholdt udgifter for i alt 1.500 tkr. til Vandlaug i Ørestad uden budgetmæssig dækning herfor, idet Bygge- og Teknikudvalget har godkendt, at forbruget dækkes af disponibelt råderum under udvalgets budget 2005 (BTU 606/2005, Budgetopfølgning oktober 2005). Det reelle merforbrug til decideret vejvedligeholdelse på 5,9 mill. kr., kan henføres til en aktiv omprioritering af administrative budgetmidler fra IM-funktion 0.92.1 og 6.51.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Antal kvm. veje, der vedligeholdes				
Antal	5.036.044	5.036.544	5.036.544	0
Antal kvm. cykelstier, der vedligeholdes				
Antal	978.947	978.947	978.947	0
Antal kvm. fortove, der vedligeholdes				
Antal	2.652.337	2.652.337	2.652.337	0
Antal plantede/udskiftede gadetræer				
Antal	323	500	750	250
<i>I 2004 plantedes 323 gadetræer samt ca. 10.000 småtræer langs Lossepladsvej. Også i 2005 er der gjort en ekstraordinær træplantningsindsats.</i>				
Antal små påbud udstedt (private veje)				
Antal			568	
<i>Antal påbud ikke optalt i 2004.</i>				
Kørebaner - bærelag, udførte kvm.				
Antal	16.000	13.500	9.000	-4.500
<i>Budgetmidlerne til bærelag er delvist omdisponeret til dækning af merudgifter til weekendrenhold, jf. BTU 351/2005.</i>				
Kørebaner - slidlag, udførte kvm.				
Antal	245.000	160.000	210.000	50.000
<i>Enhedsprisen for slidlag kan variere meget (fra ca. 60 kr./m² til ca. 450 kr./m²) afhængig af omfanget af forberedende arbejder, behovet for trafikoplægninger, asfalttype, arbejdets art og omfang m.m.</i>				
<i>I februar 2005, da årets projekter blev planlagt, blev årsmålet justeret til 220.000 m² (mod budgetteret 160.000 m²). Det justerede årsmål er langt hen ad vejen opfyldt.</i>				
Cykelstier - udførte kvm.				
Antal	41.000	22.000	20.000	-2.000
<i>Enhedsprisen for slidlag kan variere meget (fra ca. 60 kr./m² til ca. 450 kr./m²) afhængig af omfanget af forberedende arbejder, behovet for trafikoplægninger, asfalttype, arbejdets art og omfang m.m.</i>				
<i>I februar 2005, da årets projekter blev planlagt, blev årsmålet justeret til 20.000 m² (mod budgetteret 22.000 m²). Det justerede årsmål er dog ikke helt opfyldt.</i>				
Fortove og fodgængerområder - udførte kvm.				
Antal	21.000	16.000	16.000	0

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Trafikafvikling og -sikkerhed:	55 lydsignaler etableres i Københavns Kommune	68	124 pct.
Trafikafvikling og -sikkerhed:	Max 414 alvorligt tilskadekomne i trafikken i Københavns Kommune	242 (inkl. dræbte)	171 pct.

2.14.1 Vintertjeneste 8.194

Afvigelsen mellem budget og faktisk forbrug på funktion 2.14.1 (vintertjeneste) skyldes merforbrug, som direkte kan henføres til vinterens forløb med behov for hyppig præventiv saltning og periodevis massiv snerydning i både første og sidste halvdel af året, idet der er budgetteret efter en "normalvinter". Dette betyder, at merforbruget ikke er udtryk for en generel underbudgettering, men en vejrbetinget afvigelse, der kan medføre såvel over- som underforbrug. Bygge- og Teknikudvalget har godkendt, at merforbruget i første halvår på 2,8 mill. kr. dækkes af disponibelt råderum under udvalgets budget 2005 (BTU 606/2005, Budgetopfølgning oktober 2005).

Merforbruget i andet halvår på 5,4 mill. kr. skyldes vintertjeneste ultimo december 2005 ud over det forventede i en normalvinter. Dækningen af de 5,4 mill.kr. i merforbrug vil blive behandlet i forbindelse med den ordinære overførelsessag.

6.51.1 Sekretariat og forvaltninger -8.511

Vej & Park har i de seneste år haft særlig fokus på at effektivisere administrationen ved øget anvendelse af IT, stadig optimering af organisationsstruktur og struktureret arbejde med virksomhedsplan, herunder mål- og resultatstyring. Som resultat heraf er både lønudgifter og øvrige administrationsudgifter faldende - og de frie midler kan omdisponeres til en øget ren- og vedligeholdelsesindsats og til øvrige borgerrettede aktiviteter, fordelt på IM-funktionerne 0.21.1, 2.01.1 og 2.11.1.

Vej & Park

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.	
<i>Rammebelagte områder, anlæg</i>					
0.21.3 Parker og legepladser	32.157	0	30.610	137	-1.684
0.92.3 Foranstaltninger i øvrigt	4.150	0	0	0	-4.150
2.01.3 Fælles formål	12.690	0	6.209	258	-6.739
2.22.3 Vejanlæg	158.233	1.650	178.983	37.289	-14.889
I alt	207.230	1.650	215.802	37.684	-27.462

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Vej & Park	-27.462
0.21.3 Parker og legepladser	-1.684
Det relativt begrænsede mindreforbrug fordeler sig bredt på samtlige projekter, disponeret i Vej & Parks investeringsplan. Mindreforbruget kan direkte henføres til ufærdige projektførelser, som skal fortsættes i 2006. Mindreforbruget vil derfor blive begæret budgetoverført. Af mindreforbruget vedrører 634 tkr. BR godkendte bevillinger, mens 1.050 tkr. vedrører ikke-disponerede midler, der søges overført i forbindelse med den ordinære overførelse.	
0.92.3 Foranstaltninger i øvrigt	-4150
Mindreforbruget kan direkte henføres til anlæg af automatiske gadetoiletter (BR 629/05, Anvendelse af frie midler i budget 2005), som er disponeret på Vej & Parks investeringsplan til påbegyndelse i 2006. Mindreforbruget vil derfor blive begæret budgetoverført.	
2.01.3 Fælles formål	-6.739
Budgetmidlerne på denne funktion vedrører alene byudviklingspuljen, (BR 286/05, Overførelse af midler fra Byudviklingspulje). Hele budgettet er disponeret i form af meddelte tilsagn om tilskud. Mindreforbruget skyldes, at mange godkendte, tilskudsmodtagende projekter ikke er afsluttet og regnskabsforklaret inden lukningen af regnskabsår 2005. Restbudgettet vil derfor blive begæret	

budgetoverført.

2.22.3 Vejanlæg -14.889

Mindreforbruget fordeler sig bredt på samtlige projekter, disponeret i Vej & Parks investeringsplan. Mindreforbruget kan direkte henføres til ufærdige projektføreløb, som skal fortsættes i 2006. Mindreforbruget vil derfor blive begæret budgetoverført. Af mindreforbruget vedrører 9.174 tkr. BR godkendte bevillinger, mens 5.701 tkr. vedrører ikke-disponerede midler, der søges overført i forbindelse med den ordinære overførsel.

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
<i>Finansposter</i>					
07B Renter af kortfristede tilgodehavender	0	0	0	86	-86
07G Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	1	0	1
08B Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	0
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	0	0	-2.117	0	-2.117
08D Forskydninger i langfristede tilgodehavender	0	0	1.592	0	1.592
08G Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	-125	125
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	50.079	-50.079
I alt	0	0	-524	50.040	-50.564

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Finansposter	-50.564
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender.....	-2.117
Mindreudgifterne i forbindelse med Vej & Parks kortfristede tilgodehavender på funktion 8.14.5 skyldes nedbringelse af gælden hos debitorer i betalingskontrol, herunder betalingskrav for råden over vejareal, betalingskrav til grundejere vedrørende renhold af fortove på strøggader samt udfakturering af gæld hos grundejere, der først er sket efter regnskabsårets afslutning.	
08D Forskydninger i langfristede tilgodehavender.....	1.592
Disse IM-funktioner omhandler tilgodehavender hos grundejere, og merforbruget skyldes, at en række forhold først er udfaktureret efter regnskabsårets afslutning.	
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt.....	-50.079
Denne forskydning mellem årets primo- og ultimosaldi vedrørende kortfristet gæld kan i al væsentlighed henføres til nedbringelse af mellemregning (nulstilling af Vej & Parks udlæg) med Amager Strandpark I/S i forbindelse med færdiggørelsen af anlægsarbejdet ultimo 2005.	

BTU Kirkegårde

Bevilling	Vedtaget budget 2005 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger Netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2005 netto 1.000 kr.	Regnskab 2005 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	53.025	257	53.282	53.258	-24
Kirkegårde	53.025	257	53.282	53.258	-24
Finansposter	0	0	0	6.763	6.763
Finansposter	0	0	0	6.763	6.763
I alt	53.025	257	53.282	60.021	6.739

Kirkegårde

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
0.40.1 Kirkegårde	84.124	34.782	85.937	36.589	6
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	3.940	0	3.911	1	-30
I alt	88.064	34.782	89.848	36.590	-24

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
<i>Finansposter</i>					
08B Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	1.244	0	1.244
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	0	0	277	0	277
08D Forskydninger i langfristede tilgodehavender	0	0	-6	0	-6
08G Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	11	-11
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	-5.259	5.259
I alt	0	0	1.515	-5.248	6.763

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Finansposter	6.763
08B Forskydninger i tilgodehavender hos staten	1.244
Merudgift vedrører tilgodehavende moms vedrørende delvist registreret virksomhed. Forskydningen er af teknisk karakter.	
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	5.259
Mindreindtægt skyldes at leverandørgælden er nedbragt som følge af ændret indkøbsstrategi	

BTU Parkering København

Bevilling	Vedtaget budget 2005 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2005 netto 1.000 kr.	Regnskab 2005 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	-107.210	-3.480	-110.690	-121.330	-10.640
Parkering København	-107.210	-3.480	-110.690	-121.330	-10.640
Finansposter	11.500	-4.406	7.094	4.758	-2.336
Finansposter	11.500	-4.406	7.094	4.758	-2.336
I alt	-95.710	-7.886	-103.596	-116.572	-12.976

Parkering København

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
2.11.1 Vejvedligeholdelse	87.389	198.079	86.224	207.554	-10.640
I alt	87.389	198.079	86.224	207.554	-10.640

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.

Afviselser netto

Parkering København **-10.640**

2.11.1 Vejvedligeholdelse **-10.640**

Mindreforbruget på 10,6 mill. kr. består af mindreudgifter på 1,2 mill. kr. og merindtægter på 9,5 mill.kr.

De samlede mindreudgifter udgøres dels af mindreudgifter på 1,6 mill. kr., væsentligst lønudgifter på grund af flere dagpengerefusioner end budgetteret og ubesatte stillinger i forbindelse med personaleafgang, dels af merudgifter på 0,5 mill. kr. i forbindelse med arbejder for andre kommuner, -1.165

De samlede merindtægter på 9,5 mill. kr. stammer dels fra merindtægter på 5,3 mill.kr. fra udskrivning af flere parkeringsafgifter end budgetteret, dels fra merindtægter på 3,7 mill.kr. fra øget betalingsparkering (billetautomater, betaling via mobiltelefon og salg af kort/billetter) samt endelig fra merindtægter på 0,5 mill. kr. fra arbejder for andre kommuner (undervisning, tømning af automater i Frederiksberg Kommune m.v.). -9.475

Ifølge hensigtserklæring 40 i Budget 2003 skal halvdelen af merindtægter over 2 mill. kr. fra parkering tilføres Bygge- og Teknikudvalget og den anden halvdel tilføres kassen.

På baggrund af oktober budgetopfølgningen er kassen allerede blevet tilført 3,5 mill.kr. i forbindelse med sag om Tillægsbevillinger til Budget 2005 (BR 539/05).

På baggrund af det foreliggende resultat på i alt 9,0 mill. kr. i ekstra parkeringsindtægter, skal Bygge- og Teknikudvalget aflevere yderligere 1,75 mill. kr. til kassen (((12,5-2,0)/2)-3,5) (samlet resultat på 12,5 mill. kr.) udgøres af tidligere afregnet 3,5 mill.kr. + endeligt resultat 9,0 mill.kr.)

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Beboerlicenser				
Antal	32.456	32.000	33.088	1.088
Enhedspris, kr.	175	175	175	
Erhvervslicenser				
Antal	1.812	1.800	1.839	39
Enhedspris, kr.	1.135	1.135	1.135	
Månedskort, rød zone				
Antal	447	575	657	82
Enhedspris, kr.	1.944	1.944	1.944	
Månedskort, grøn zone				

Antal	3.135	3.000	3.321	321
Enhedspris, kr.	1.200	1.200	1.200	
Månedskort, blå zone				
Antal	9.468	10.500	7.998	-2.502
Enhedspris, kr.	552	552	552	
Ugekort, rød zone				
Antal	239	200	289	89
Enhedspris, kr.	488	488	488	
Ugekort, grøn zone				
Antal	1.208	900	1.267	367
Enhedspris, kr.	304	304	304	
Ugekort, blå zone				
Antal	2.424	2.000	2.116	116
Enhedspris, kr.	145,60	145,60	145,60	
Dagkort, rød zone				
Antal	503	800	917	117
Enhedspris, kr.	64,80	64,80	64,80	
Dagkort, grøn zone				
Antal	4.826	4.200	7.548	3.348
Enhedspris, kr.	40	40	40	
Dagkort, blå zone				
Antal	17.806	17.000	16.322	-678
Enhedspris, kr.	18,40	18,40	18,40	
Skrabebilletter (enhedspris - timesats som billetter)				
Antal	17.719	15.000	35.038	20.038
2-timers billetter i brokvartererne				
Antal	10.577	8.000	9.581	1.581
Enhedspris, kr.	16	16	16	
Dagbilletter i brokvartererne				
Antal	60.734	50.000	66.391	16.391
Enhedspris, kr.	40	40	40	
Fastholdte parkeringsafgifter				
Antal	278.395	258.000	279.833	21.833
Enhedspris, kr.	510	510	510	
Billeteautomattid, solgte timer i rød zone				
Antal	1.825.000	1.775.000	1.998.000	223.000
Enhedspris, kr.	16	16	16	
Billeteautomattid, solgte timer i grøn zone				
Antal	4.800.000	4.700.000	5.069.000	369.000
Enhedspris, kr.	9,60	9,60	9,60	
Billeteautomattid, solgte timer i blå zone				
Antal	3.350.000	3.325.000	3.514.000	189.000
Enhedspris, kr.	5,60	5,60	5,60	

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Fastholdte parkeringsafgifter	At fastholde 258.000 af de udstedte parkeringsafgifter	279.833	108 pct.
Parkeringsafgifter pr. parkeringsvagt pr. dag	At parkeringsvagterne i gennemsnit udsteder 7 afgifter pr. dag (363 dage om året)	7,8	111 pct.
		De opnåede resultater skal ses i lyset af, at der i 2005 er udskrevet flere afgifter end der var budgetteret med. Dette er sket i et forsøg på at leve op til missionen om at udøve trafikskabende og trafikregulerende service og myndighed i forhold til parkering	
Behandlingstid for indsigelser	At nedbringe den maksimale behandlingstid for indsigelser mod parkeringsafgifter fra 3 mdr. til 2 mdr.	2	100 pct.
Økonomistyringsniveau	At opnå økonomistyringsniveau 4 ved benchmarking	3	
		Hen over efteråret 2005 stod det klart for Parkering København, at ambitionsniveauet for dette mål var sat	

		for højt. Det drejede sig om enkelte punkter i nøgleområde 8: Integration af styrings- og datasystemer og specielt om nøgleområde 9, Controlling-baseret ledelsesrapportering, hvor der er en række udsagn, som endnu ikke er opfyldt.
--	--	--

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
<i>Finansposter</i>					
08B Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	0
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	7.000	0	2.190	0	-4.810
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	-94	0	-2.568	2.474
I alt	7.000	-94	2.190	-2.568	-2.336

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Finansposter	-2.336
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender.....	-4.810
Mindreudgiften skyldes væsentligst en mindre stigning i tilgodehavender vedrørende parkeringsafgifter end forventet	-4.810
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt.....	2.474
Mindreindtægten skyldes en mindre leverandørgæld ved årsafslutningen end forventet	2.474

BTU Københavns Brandvæsen

Bevilling	Vedtaget budget 2005 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2005 netto 1.000 kr.	Regnskab 2005 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	185.188	8.826	194.014	190.866	-3.148
Københavns Brandvæsen	185.188	8.826	194.014	190.866	-3.148
Finansposter	300	0	300	13.308	13.008
Finansposter	300	0	300	13.308	13.008
I alt	185.488	8.826	194.314	204.174	9.860

Københavns Brandvæsen

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
0.95.1 Redningsberedskab	344.193	150.179	348.067	157.201	-3.148
I alt	344.193	150.179	348.067	157.201	-3.148

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.

Afviselser netto

Københavns Brandvæsen	-3.148
0.95.1 Redningsberedskab	-3.148
Det samlede mindreforbrug på 3,1 mill. kr. kan især henføres til mindreforbrug på løn ved tilbageholdenhed ved køb af ekstravagter på grund af usikkerhed omkring Accentures bogføring i løbet af året, usikkerhed omkring overførsel af midler fra 2004 til 2005 samt udskydelse af pionerkurser til 2006. Endvidere har der været en mindreudgift vedrørende Alarmcentralen. Posterne til udskudte pionerkurser (0,7 mill. kr.) og mindreudgiften vedrørende Alarmcentralen (0,4 mill.kr.), i alt 1,1 mill. kr. søges overført til 2006	
Herudover dækker det over merudgifter på i alt 11,7 mill. kr., der kan henføres til mindreudgifter på løn (-9,2 mill. kr.), merudgifter til materialer ved videresalg i Serviceafdelingen (3,6 mill. kr.), bygningsvedligeholdelse (2 mill. kr.), Arbejdsskader (3,4 mill.kr.), dækningsgrave (1,5 mill. kr), livreddertjenesten Amager Strandpark (1 mill.kr.), opvarmning el og gas (1 mill.kr.), økonomi- og ressorcestyringsystem Navision (3,9 mill. kr.), radiosystem Tetra (2,1 mill. kr.), ny IT platform (0,5 mill.kr.), øvrige IT tiltag ((0,9 mill. kr.) samt øvrige merudgifter (1 mill. kr.). Merudgifterne modsvares af merindtægter på i alt 14,8 mill.kr., der kan henføres til patienttransporter (5,0 mill. kr.), salg fra Serviceafdelingen (1,8 mill. kr.), livreddertjenesten Amager Strandpark (0,8 mill. kr.), ABA anlæg/blinde alarmer (1,5 mill. kr.), dækningsgrave (1,5 mill. kr.), projekter i Forebyggende afdeling (1,4 mill. kr.) samt øvrige merindtægter (2,8 mill. kr.).	

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Antal kørsler ildløs				
Antal	5.745	4.900	5.634	734
Antal kørsler sygetransport				
Antal	51.570	52.000	51.517	-483
Enhedspris, kr.		848	917	
Antal kørsler ambulance				
Antal	43.897	46.000	43.011	-2.989
Brandsyn				
Antal	2.826	2.800	2.844	44
Byggesager				
Antal	1.178	900	1.157	257

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Brand- og redningstjenestens gennemsnitlige responstid. (Først mødte køretøj)	7 min.	5 min. 6 sek.	100 pct.
Brand- og redningstjenestens fremkomst til skadested inden for 10 min. (lovkrav). (Først mødte køretøj)	99 pct.	99 pct.	100 pct.
Akutambulancetjenestens gennemsnitlige responstid	5 min. 30 sek.	4 min. 49 sek.	100 pct.
Akutambulancetjenestens fremkomst til skadested inden for 10 min.	99 pct.	99 pct.	100 pct.

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	

Finansposter

07G	Renter af kortfristet gæld i øvrigt	200	0	109	0	-91
08C	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	900	0	22.882	0	21.982
08D	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	0	0	2	0	2
08F	Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	0
08G	Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	0
08K	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	800	0	9.685	-8.885
I alt		1.100	800	22.993	9.685	13.008

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afviselser netto
Finansposter	13.008
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	21.982
Merudgiften skyldes dels en udligning af mellemregningskonto i forbindelse med Skorstensfejervæsenets lønudbetaling for perioden 2002 - 2004 (15 mill.kr.) og dels for sen fremsendelse af faktura i december måned til H:S for patienttransporter (7 mill.kr.). Den manglende budgettering af indbetalinger fra Skorstensfejervæsenet til Københavns Brandvæsen vil blive korrigeret i budget 2006, og indgå i budget 2007.	
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-8.885
Merindtægten skyldes hovedsagelig ekstraordinære indkøb vedrørende bygninger (1 mill.kr.), køretøjer (2 mill.kr.), økonomistyringssystem (2 mill.kr.), radiosystem (2mill.kr.) øvrige (1,9 mill.kr.) i december 2005/januar 2006.	

BTU Kommune Teknik København

Bevilling	Vedtaget budget 2005 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger Netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2005 netto 1.000 kr.	Regnskab 2005 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Indtægtsdækkede områder, drift	7.500	0	7.500	11.836	4.336
Kommune Teknik København	7.500	0	7.500	11.836	4.336
Finansposter	0	0	0	5.638	5.638
Finansposter	0	0	0	5.638	5.638
I alt	7.500	0	7.500	17.474	9.974

Kommune Teknik København

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.	
<i>Indtægtsdækkede områder, drift</i>					
1.06.1 Andre forsyningsvirksomheder	0	0	0	0	0
2.03.1 Arbejder med fremmed regning	24.500	45.000	33.117	50.429	3.188
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	28.000	0	29.056	-92	1.148
I alt	52.500	45.000	62.174	50.337	4.336

Forklaring af afvigelser**1.000 kr.****Afviselser netto**

Kommune Teknik København 4.336

Der er konstateret et merforbrug i 2005 på 4,3 mill.kr.

I forbindelse med budgetopfølgningen efter 3. kv. 2005 tiltrådte Bygge- og Teknikudvalget (BTU 606/05), at et forventet disponibelt årsresultat i Bygge- og Teknikforvaltningen som ligger ud over 4,5 mill.kr., kan anvendes til at dække merforbruget i KTK.

Finansieringen af merforbruget fastlægges endeligt i forbindelse med den ordinære overførelsessag.

1.06.1 Andre forsyningsvirksomheder	0
2.03.1 Arbejder med fremmed regning	3.188
Afvigelsen på funkt. 2.03 (arbejde for fremmed regning) 3,2 mill. kr. skyldes primært en mindreindtægt i Bygningsservice på 14,9 mill. kr. som følge af mindre omsætning fra Københavns Kommune end budgetteret samt en merudgift på 8,6 mill. kr. som følge af et større aktivitetsniveau end budgetteret i KTK's øvrige afdelinger. Dette modsvares af en merindtægt på 20,3 mill. kr. som følge af en tilsvarende større ekstern omsætning i disse afdelinger.	
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	1.148
På funkt. 6.51. (sekretariat og forvaltning) er der en merudgift på 1,1 mill.kr. Afvigelsen skyldes primært en merudgift til konsulenter.	

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse	
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	netto 1.000 kr.	
<i>Finansposter</i>						
07A	Renter af likvide aktiver	0	0	0	3	3
07G	Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	-16	0	-16
08C	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	0	0	7.401	0	7.401
08K	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	1.750	-1.750
I alt		0	0	7.385	1.753	5.638

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.

Afvigelser netto

Finansposter	5.638
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	7.401
Merudgiften på "Forskydning i kortfristede tilgodehavender" på 7,4 mill.kr. skyldes primært en merudgift på 6 mill.kr. vedr. oprydning i udlæg til betaling af primært A-skatter på vegne af Accenture i opstartsperioden (jf. 08K) samt en merudgift på 1,3 mill.kr. som følge af en øget kommunal debitor masse.	
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-1.750
Merindtægten på "Forskydning i kortfristet gæld" på 1,8 mill.kr. skyldes primært en merindtægt på 4 mill.kr. som følge øget leverandørgæld samt en merindtægt på 6 mill.kr. vedr. oprydning i udlæg til betaling af primært A-skatter på vegne af Accenture i opstartsperioden (jf. 08C) modsvaret af primært en mindreindtægt på 2 mill.kr. som følge af nedbringelse af feriepengeforpligtelsen samt en mindreindtægt på 6 mill.kr. som følge af en nedbringelse af mellemregningen mellem regnskabsårene.	

BTU Rådgivende Ingeniører og Arkitekter

Bevilling	Vedtaget budget 2005 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger Netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2005 netto 1.000 kr.	Regnskab 2005 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Indtægtsdækkede områder, drift	-1.500	0	-1.500	38.303	39.803
Rådgivende Ingeniører og Arkitekter	-1.500	0	-1.500	38.303	39.803
Finansposter	0	0	0	-17.034	-17.034
Finansposter	0	0	0	-17.034	-17.034
I alt	-1.500	0	-1.500	21.269	22.769

Rådgivende Ingeniører og Arkitekter

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.	
<i>Indtægtsdækkede områder, drift</i>					
6.50.1 Administrationsbygninger	3.198	0	2.484	0	-714
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	7.302	12.000	38.114	2.295	40.517
I alt	10.500	12.000	40.599	2.295	39.803

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.

Afvigelser netto

Rådgivende Ingeniører og Arkitekter 39.803

6.51.1 Sekretariat og forvaltninger 40.517

Borgerrepræsentationen besluttede i sit møde den 19. december 2004 at afvikle RIA i løbet af 2005. Omkostningerne til afvikling af RIA blev på daværende tidspunkt estimeret til 45-50 mill.kr. RIA havde i 2005 et overskudskrav på 1,5 mill. kr. men på grund af afviklingen har RIA ikke fået nye opgaver i 2005, mens der fortsat har været udgifter i afviklings-perioden, hovedsageligt til løn, husleje mv.

Disse blev estimeret til i 2005 at udgøre 40,7 mill.kr. hvilket sammen med et overskudskrav på 1,5 mill.kr. gav en forventet regnskabsafvigelse i fht. budgettet på 42,2 mill.kr. sammenlagt for funktionerne 6.50.1 og 6.51.1.

Det faktiske resultat for 2005 blev udgifter på 38,3 mill.kr., da udgifter til feriepenge til overførte medarbejdere, IT samt afløbsforsikring for sammenlagt 2,4 mill.kr. først er betalt i 2006. Det giver en samlet afvigelse i fht. budget på 39,8 mill.kr. for de to funktioner tilsammen.

Der er i forbindelse med overførsler fra 2004 til 2005 reserveret 17,4 mill.kr. i kommunens kasse til imødegåelse af dette ventede underskud (BR 612/04)). Yderligere er der i forbindelse med budget 2006 afsat 34 mill.kr. under Sekretariatet til imødegåelse. Der er altså samlet afsat 51,4 mill.kr. til imødegåelse af de samlede merforbrug i perioden 2005-2009. I perioden 2006- 2009 forventes omkostninger i størrelsesordenen 11 mill.kr., hovedsageligt til rådighedsløn til afskedigede tjenestemænd.

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	netto 1.000 kr.
<i>Finansposter</i>					
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	0	0	-20.280	0	-20.280
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	-3.246	3.246
I alt	0	0	-20.280	-3.246	-17.034

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afviselser netto
Finansposter	-17.034
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	-20.280
Afviselsen på -20,3 mill. kr. skyldes afvikling af RIA, hvilket har indebåret afvikling af kortfristede tilgodehavender	
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	3.246
Afviselsen på 3,2 mill. kr. skyldes afvikling af RIA, hvilket har indebåret afvikling af kortfristet gæld.	

BTU Amager Strandpark (org. 45020)

Bevilling	Vedtaget budget 2005 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2005 netto 1.000 kr.	Regnskab 2005 Netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	0	4.550	4.550	4.550	0
Amager Strandpark	0	4.550	4.550	4.550	0
Rammebelagte områder, anlæg	37.600	8.190	45.790	45.796	6
Amager Strandpark	37.600	8.190	45.790	45.796	6
Finansposter	0	0	0	88.353	88.353
Finansposter	0	0	0	88.353	88.353
I alt	37.600	12.740	50.340	138.699	88.359

Amager Strandpark

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
0.23.1 Strandområder	4.550	0	4.653	103	0
I alt	4.550	0	4.653	103	0

Amager Strandpark

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.	
<i>Rammebelagte områder, anlæg</i>					
0.23.3 Strandområder	45.790	0	45.797	1	6
I alt	45.790	0	45.797	1	6

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
<i>Finansposter</i>					
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	0	0	-12.100	0	-12.100
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	-100.453	100.453
I alt	0	0	-12.100	-100.453	88.353

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Finansposter	88.353
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	-12.100
Afvigelsen består af hhv. -13,8 mill. kr. i likvider fra indbetalinger fra interessenter indestående på bankkonto samt 1,7 mill. kr. i tilgodehavender i betalingskontrol.	
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	100.453
Mindreindtægten består primært af 51,5 mill.kr. som mellemregning med Vej & Park, samt kortfristet leverandørgæld på 18,4 mill. kr.	

Omkostningsbaseret regnskab 2005 – Bygge- og Teknikudvalget

Balance

Noter	Bygge- og Teknikudvalget 2005, 1.000 kr.	Primo	Ultimo
1	Grunde og bygninger	723.573	772.690
	Tekniske anlæg	100.774	93.637
	Inventar	11.561	9.828
	Aktiver under opførelse	8.146	6.231
	Materielle anlægsaktiver	844.054	882.385
	Immaterielle anlægsaktiver	-	2.683
	Immaterielle anlægsaktiver	-	2.683
	Langfristede tilgodehavender	853.759	890.468
	Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	-	-
	Aktiver tilhørende fonds, legater mm.	-	-
	Finansielle anlægsaktiver	853.759	890.468
	Anlægsaktiver i alt	1.697.813	1.775.536
	Grunde og bygninger til videresalg	-	-
	Kortfristede tilgodehavender	257.351	263.901
	Forudbetalinger	-	46.178
	Tilgodehavender hos staten	8.053	69.934
	Likvidbeholdning	-	-
	Omsætningsaktiver	265.404	380.012
	AKTIVER I ALT	1.963.217	2.155.549
	Egenkapital	-422.036	-121.329
	Tjenestemænd	1.266.699	1.321.749
2	Hensatte forpligtigelser	1.266.699	1.321.749
	Kortfristet gæld til staten	-	-
	Kortfristet gæld i øvrigt	697.240	595.529
	Passiver tilhørende fonds, legater mm.	1.123	2.814
	Passiver vedr. beløb til opkrævning	-	-
	Kassekredit	-	-
	Kortfristet gæld	-	-
	Kort gæld	698.363	598.344
	Langfristet gæld	374.975	317.478
	Leasinggæld	45.216	39.308
	Tilgodehavender vedr. forsyningsvirksomheder	-	-
	Lang gæld	420.191	356.785
	Gæld i alt	1.118.554	955.129
	PASSIVER I ALT	1.963.217	2.155.549

Kommentarer til balancen

Bygge- og Teknikudvalgets egenkapital er faldet med 301 mill. kr. i 2005. Ændringen i egenkapitalen er en effekt af ændringerne i årets resultat samt ændringerne i henholdsvis aktiver og passiver, jf. nedenfor.

Aktiver

Ændringen i de samlede aktiver udgør en stigning på 192 mill. kr. i 2005. Denne ændring skyldes en stigning i materielle anlægsaktiver på 38,3 mill. kr., en stigning i finansielle anlægsaktiver på 36,7 mill. kr. samt en stigning i tilgodehavender hos staten på 61,9 mill. kr. Stigningen i materielle anlægsaktiver er forårsaget af en forøgelse af Grunde og Bygninger, hvilket skyldes, at der er investeret mere, end der er afskrevet på disse anlæg. Udviklingen i materielle aktiver kan bl.a. henføres til at byfornyede ejendomme ekstraordinært blev afskrevet i 2004 og at disse i

2005– grundet en ændring i regnskabspraksis - blev tilbageført. Stigningen på 36,7 mill. kr. i Finansielle anlægsaktiver kan henføres til, en forøgelse i langfristede tilgodehavender grundet udbetaling af grundkapitalån (landsbyggefonden). Stigningen i Tilgodehavender hos Staten på 61,9 mill. kr. kan hovedsagligt henføres til en stigning i skyldige refusioner fra staten vedrørende byfornyelse.

Passiver

Bygge- og Teknikudvalgets gæld er faldet med 163 mill. kr. Dette skyldes primært en reduktion af den kortfristede gæld på 100 mill. kr. samt en reduktion af den langfristede gæld på 63 mill. kr. Reduktionen af den kortfristede gæld kan henføres til forskydninger i leverandørgæld. Reduktionen af den langfristede gæld skyldes afvikling af lån i råde-over-ejendomme i byfornyelsesselskabet SBS, som er registreret i Plan & Arkitektur.

Note 1, note til Bygninger og grunde

Københavns Kirkegårdes ejendomme er sat til 0 kr., da disse ejendomme ikke er underlagt den offentlige ejendomsvurdering

Note 2, note til Hensatte forpligtigelser

Københavns Kirkegårde har forpligtigelser til betalte gravsteder, som ikke fremgår af regnskabet.

SKILLEBLAD II

MILJØ- OG FORSYNINGSUDVALGET

Miljø- og Forsyningsudvalget

Bevilling	Vedtaget budget 2005 netto 1.000 kr.	Tillægs- bevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2005 netto 1.000 kr.	Regnskab 2005 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	111.167	13.097	124.264	115.633	-8.631
Sekretariatet	13.753	581	14.334	12.833	-1.501
Sekretariat, puljer	18.380	-16.634	1.746	21	-1.725
Sekretariat, arbejdsskadepulje		3.115	3.115	4.991	1.876
Miljøkontrollen	79.034	26.035	105.069	97.788	-7.281
Rammebelagte områder, anlæg	30.157	-5.566	24.591	19.146	-5.445
Miljøkontrollen	30.157	-5.566	24.591	19.146	-5.445
Takstfinansierede områder, drift	-1.206.601	1.277.502	70.901	-22.143	-93.044
Københavns Energi	-1.200.351	1.200.351	0	0	0
Renovation	-6.250	77.151	70.901	-22.143	-93.044
Takstfinansierede områder, anlæg	1.122.193	-1.115.193	7.000	450	-6.550
Københavns Energi	1.122.193	-1.122.193	0	0	0
Renovation	0	7.000	7.000	450	-6.550
Rammebelagte områder i alt	56.916	169.840	226.756	113.086	-113.670
Finansposter	53.099	-3.864.359	-3.811.260	-3.805.657	5.603
Sekretariatet	0	-3.817.797	-3.817.797	-3.819.191	-1.394
Københavns Energi	47.053	-47.053	0	0	0
Miljøkontrollen	6.046	491	6.537	13.534	6.997
I alt	110.015	-3.694.519	-3.584.504	-3.692.571	-108.067

MFU Sekretariatet

Bevilling	Vedtaget budget 2005 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2005 netto 1.000 kr.	Regnskab 2005 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	32.133	-12.938	19.195	17.845	-1.350
Sekretariatet - puljer	13.380	-16.634	1.746	21	-1.725
Sekretariatet - arbejdsskadepulje		3.115	3.115	4.991	1.876
Sekretariatet	13.753	581	14.334	12.833	-1.501
Finansposter	0	-3.817.797	-3.817.797	-3.819.191	-1.394
Finansposter	0	-3.817.797	-3.817.797	-3.819.191	-1.394
I alt	32.133	-3.830.735	-3.798.602	-3.801.346	-2.744

Sekretariatet - puljer

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.	
<i>Rammebelagtområder, drift</i>					
6.51.1 Sekretariat og forvaltning	1746	0	21		-1725
I alt	1.746	0	21	0	-1.725

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.

Afviselser netto

Sekretariat - Puljer	-1.725
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	-1.725
Mindreudgift til pulje vedr. Miljøzoner (BR 369/04), som først forventes udmøntet i 2006.	-5.000
Mindreforbruget søges overført til 2006.	
Fejl i overførsel af mindreforbrug fra 2004 til 2005 vedr. Agenda centrene. Mindreforbruget blev ikke som anført i BR 393/05 overført til 2005. Dette korrigeres i overførselssagen i forbindelse med regnskabet.	3.500

Arbejdsskadepulje

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
6.51.1 Sekretariat og forvaltning	3.115		4.991		1.876
I alt	3.115		4.991		1.876

Forklaring af afvigelser

1.000 kr. Afvigelser netto**Arbejdskadepulje 1.876****6.51.1 Sekretariat og forvaltning 1.876**

Puljen dækker udgifter vedr. arbejdsskader opstået i den tidligere kommunale virksomhed Københavns Energi, som pr. 31.12.04 blev udskilt i aktieselskaber. Københavns Energi har afdækket forpligtelsen 18 mill. kr. Disse er placeret i en særskilt pulje under MFF Sekretariat. Merudgiften dækkes af mindredriften i puljen i 2006- placeret under Teknik og Miljø, hvortil 13,8 mill.kr er overført ved BR 737/05.

Sekretariatet

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
6.41.1 Kommunalbestyrelses- og amtsråd	382	0	450	0	68
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	14.332	380	12.832	449	-1.569
I alt	14.714	380	13.282	449	-1.501

Forklaring af afvigelser

1.000 kr. Afvigelser netto**Sekretariatet -1.501****6.51.1 Sekretariat og forvaltninger -1.569**

Mindreudgifter til varmeplanlægning. Beløbet blev bevilget i forbindelse med udskillelsen af Københavns Energi. Mindreforbruget vil blive søges overført til Miljøkontrollen, som fra 2006 varetager myndighedsopgaven -380

Mindreudgifter til kommunikation, herunder udarbejdelse af årsberetning for MFU og introduktion for ny udvalg samt mindreudgifter til kurser og konsulenter, samt forskydning i udgifter vedrørende afvikling af sekretariatet. Dele af mindreforbruget vil blive søgt overført til Teknik og Miljøforvaltningen til dækning af udgifter fra MFU's område afholdt af TMF i 2006. 1.189

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
<i>Finansposter</i>					
07B Renter af kortfristede tilgodehavender	0	5.466	0	5.466	0
07C Renter af langfristede tilgodehavender	0	0	0	738	-738
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	-3.814.081	0	-3.814.684	0	-603
08D Forskydninger i langfristede Tilgodehavender	1.750	0	2.000	0	250
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	303	-303
I alt	-3.812.331	5.466	-3.812.684	6.507	-1.394

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Finansposter	-1.394
07C Renter af langfristede tilgodehavender	-738
Merindtægt vedr. udbytte af aktier i Kommune Kemi	
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-303
Merindtægt vedr. kreditorer, heraf vedr. 0,16 mill.kr. vedr. fejlkonteringer i KMD og modsvares af mindreindtægt under Økonomiudvalget	

MFU Miljøkontrollen

Bevilling	Vedtaget budget 2005 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2005 netto 1.000 kr.	Regnskab 2005 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	79.034	26.035	105.069	97.787	-7.282
Miljøkontrollen	79.034	26.035	105.069	97.805	-7.264
Miljøkontrollen, indtægtsdækket virksomhed				-18	-18
Rammebelagte områder, anlæg	30.157	-5.566	24.591	19.146	-5.445
Miljøkontrollen	30.157	-5.566	24.591	19.146	-5.445
Takstfinansierede områder, drift	-6.250	77.151	70.901	-22.143	-93.044
Renovation	-6.250	77.151	70.901	-22.143	-93.044
Takstfinansierede områder, anlæg	0	7.000	7.000	450	-6.550
Renovation	0	7.000	7.000	450	-6.550
Finansposter	6.046	491	6.537	13.534	6.997
Finansposter	6.046	491	6.537	13.534	6.997
I alt	108.987	105.111	214.098	108.774	-105.324

Miljøkontrollen, skatte og gebyrfinansieret

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
0.71.1 Vedligeholdelse af vandløb	5.500	0	5.443	0	-57
0.80.1 Fælles formål	34.151	3.680	33.687	5.988	-2.772
0.81.1 Oprydning på kemikalieaffaldsdepoter	15.220	100	15.887	836	-69
0.85.1 Recipientkvaliteter og spildevand	13.005	739	11.192	687	-1.761
0.86.1 Vandindvinding	830	830	449	830	-381
0.89.1 Øvrig planlægning, undersøgelse	18.788	335	14.066	-6	-4.382
0.91.1 Skadedyrsbekæmpelse	9.419	8.740	9.780	8.970	132
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	34.968	12.388	34.892	10.286	2.026
I alt	131.881	26.812	125.396	27.591	-7.264

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.

Afvigelser netto

Miljøkontrollen, skatte og gebyrfinansieret	-7.264
0.80.1 Fælles formål	-2.772
Udmøntning af VE-puljen:	-1.350
Mindreforbruget vedrører midlerne, der er udmøntet af BR 554/04 til en række konkrete projekter, og skyldes, at udbetalingerne foregår gradvist. Beløbet søges overført til 2006 med henblik på fortsættelse af disse.	
Certificering af forvaltninger:	-721
Midlerne er udmøntet til en række konkrete projekter i forbindelse med indførelse af miljøledelse BR 234/05. Beløbet søges overført til 2006.	
Store Rengøringsdag:	-486
Mindreforbruget skyldes, at en række opfølgende informationsaktiviteter m.v. er udsat til 2006 og forventes gennemført i samarbejde med Vej & Parks Ren by aktiviteter, BR 357/05. Beløbet søges overført til 2006.	
Mindreforbrug på 65 t.kr. i forhold til miljøorienteret byggeri (ABC-planner) skyldes udskudte aktiviteter. Beløbet søges overført til 2006 til gennemførelse af aktiviteten, BR 581/03.	
Øg mindreforbrug på 102 t.kr. i forhold til økologi og sundhed på idrætsanlæg skyldes udskudte	-361

aktiviteter. Beløbet søges overført til 2006 til gennemførelse af aktiviteten, BR 262/01. Der har i forbindelse med arbejdet vedr. Agenda 21 centre og lokalt miljøarbejde været et samlet mindreforbrug på ca. 0,2 mill. kr. Dette skyldes bl.a., at et af centrene har betalt for meget af tilskudsbeløbet tilbage, hvilket de først fandt ud af, da regnskabet var lukket. Dette beløb skal derfor tilbageføres til dem i 2006. Hele beløbet søges til 2006.

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Mængden af økologisk mad som serveres i Miljøkontrollens kantine.	Økologiske råvarer skal udgøre 75 pct.	100 pct.	133 pct.
<i>- Mængden af økologisk mad, som serveres i Miljøkontrollens kantine, udgør mellem 98 og 100 pct. af den samlede mængde. Det svarer til en målopfyldelse på ca. 133 pct. Det gode resultat skyldes, at der i løbet af 2005 blev skiftet leverandør til driften af kantinen, hvor det blev muligt at forhandle bedre økologiske vilkår igennem.</i>			
Mængden af økologisk mad som serveres i kommunens kantiner og køkkener skal være stigende.	Økologiske råvarer skal udgøre 30 pct.	10 pct.	33 pct.
<i>Det er pt. ikke muligt at opgøre den præcise mængde af økologisk mad, som serveres i alle Københavns Kommunes kantiner og køkkener. Det er derfor umuligt konkret at sige, om økologiprocenten udgør 30 pct. af den samlede mængde mad. Et lidt usikkert bud er ca. 10 pct. Nye initiativer i 2006 gør det dog muligt fremover at opgøre mere præcist.</i>			
Etablering af Agenda 21 centre.	2 centre etableret.	2	100 pct.

0.81.1 Oprydning på kemikalieaffaldsdepoter -69

Mindreforbrug på 280 t.kr. , hvilket skyldes lavere udgifter til eksterne konsulenter i forhold til undersøgelser. Merudgift pga. fejlagtig kontering af faktura på 210.750 kr. , modsvares af mindreforbrug på 0.86.1.

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Der skal være iværksat undersøgelser på grunde, hvor der tidligere har været anvendt flygtige stoffer.	Der skal være iværksat undersøgelser på 40 grunde.	70	175 pct.
<i>- Eftersom det har været muligt at udarbejde historik og udføre indledende undersøgelser på næsten dobbelt så mange grunde som oprindeligt planlagt, er resultatet for denne målsætning opfyldt med 175 pct.</i>			

0.85.1 Recipientkvaliteter og spildevand -1761

Spildevandsplan: -597

Udarbejdelsen af en spildevandsplan er ikke sat i gang endnu og mindreforbruget ønskes overført til 2006 med henblik på gennemførelse af aktiviteten

Nova (Marine, Fersk, Punkt og Overløb):

Mindreforbruget i forhold til NOVANA-programmet skyldes, at dele af analyserne ikke har været gennemført. De 0,3 mill. kr. ønskes overført til 2006 til gennemførelse af analyserne

Miljøtrafikuge: -1.406

Mindreforbruget i miljøkontrollen som skyldes en fejl i overførslen af midler fra 2004 til 2005.

BR393/05. Der blev givet tillægsbevillingen til både Miljøkontrollen og Vej & Park til finansiering af udgifterne til Miljøtrafikugen. Beløbet tilbageføres kassen, hvilket korrigeres i overførselssagen.

Badning i Svanemøllebugten: -600

Opgaven løses først i 2006 og hele beløbet søges overført til 2006 til gennemførelse af de udskudte aktiviteter, BR 777/05.

Merudgifter til aktiviteterne på vandområdet 842

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Målet er at udvide og udvikle miljøinformationsformidlingen på vandområdet. Målet er at viden om Københavns Kommunes vandområder skal være tilgængelige for borgerne i København på Miljøkontrollens hjemmeside.	Data om kommunens vandområder skal være tilgængelig på nettet.	1	100 pct.

0.86.1 Vandindvinding -381

Mindreforbruget skyldes, at der er tale om en ny opgave for Miljøkontrollen, som er overført fra KE. Der har desuden fejlagtigt været bogført en faktura på 210.750 kr. på funktionsnummer 0.81.1, som skulle have været bogført på dette funktionsnummer. De 0,2 mill. kr. ønskes overført til 2006 til fortsættelse af aktiviteten.

0.89.1 Øvrig planlægning, undersøgelse -4.382

Mindreforbruget skyldes et generelt lavere udgiftsniveau på virksomhedsområdet, afsatte midler på 2 mill.kr. kr. til dækning af den manglende gebyrindtægt i forhold til virksomhedstilsyn på funktion -3.260

6.51.1. samt mindrefundt til tidsregistreringssystem.

0,5 mill. kr. af mindreforbruget ønskes overført til 2006 til gennemførelse af Agenda 21 planen

Miljønetværket:

-721

Mindreforbruget skyldes, at aktiviteterne i forbindelse med Københavns Miljønetværk ikke har været så omfangsfulde som først antaget bl.a. pga. en sen tillægsbevilling til Etnisk Miljønet, som det ikke har været muligt at nå at udnytte. De 0,1 mill. kr. ønskes overført til 2006 til brug for en energigennemgang på mindre virksomheder og butikker.

Løn:

-400

Mindreforbruget skyldes, at udbetalingen af engangstillæg i forbindelse med lønforhandlingerne i december ikke kunne realiseres pga. tekniske vanskeligheder i forbindelse med overgangen fra Accenture til KMD. Tillæggene blev derfor først udbetalt med januarlønnen i 2006. Hele vil blive søgt overført til 2006 til dækning af den udskudte udmøntning.

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Tilsynskampagne med fokus på bl.a. problematiske stoffer og affald.	Der skal være gennemført 5 kampagner.	5	100 pct.
Reduktion af berettigede støjklager	3 pct. i forhold til 2003	63 pct.	Ikke opfyldt
<i>- Målsætningen er ikke opfyldt for 2005, da antallet af støjklager er steget fra 269 i 2003 til 438 i 2005. Dette skyldes en generel stigning i aktiviteten i byen, hvor der er flere restaurationer med sen nattetilladelse, flere restaurationer i nærheden af boliger samt flere bygge- og anlægsaktiviteter. Det er desuden blevet lettere for borgerne at indgive klager.</i>			
For at fremme målet om at reducere antallet af støjbelastede boliger er der i 2005 gennemført en lokal støjhandlingsplan i et område med inddragelse af lokalrådets ønsker og behov i løsningen af støjproblemerne. Evalueringen af projektets resultater vil blive forelagt politisk medio 2006.	Udarbejde en støjhandlingsplan for et lokalområde.	under udarbejdelse	
<i>- Handlingsplanen har været i offentlig høring. I 4. kvartal har der været dialog med borgerne i en boligforening. Formålet er at finde frem til støjreducerende løsninger, som tilfredsstiller borgernes ønsker. Anlægsprojekterne er ikke gennemført ved udgangen af 2005 og det forventes, at planen bliver 1/2 år forsinket. Den samlede målopfyldelse er pt. ca. 75 pct.</i>			

0.91.1 Skadedyrsbekæmpelse 132

Merforbruget er sammensat af et merforbrug 0,3 mil.kr. vedr. løn og et mindreforbrug på 0,235 mill.kr. pga. den sene overførsel af midler fra 2004 BR 562/05. Hele beløbet ønskes overført til 2006 med henblik på en øget kampagneindsats i forhold til varmemestre og administratorer samt fødevareraktiviteter.

Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Tilsyn				
Antal	7.694	8.000	7.851	149
Enhedspris, kr.	1.089	1.093	1.159	38

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Straks-udrykning ved henvendelse om rotter indendørs.	Ved henvendelse om rotter indendørs skal der i mindst 98 pct. af tilfældene rykkes ud straks.	1	100 pct.
Umiddelbar sagsafklaring ved henvendelser om rotter udendørs.	Ved udendørssager skal der umiddelbart ske en sagsafklaring i mindst 90 pct. af tilfældene.	1	100 pct.

6.51.1 Sekretariat og forvaltninger 2.026

Tilsynsgebyr:

Det har i 2005 ikke været muligt at opkræve tilsynsgebyr fra virksomhederne pga. tekniske vanskeligheder. De manglende 2 mill. kr. dækkes ind via midler på funktion 0.89.1. Virksomhederne vil blive opkrævet primo marts 2006 og indtægten vil gå til dækning af den manglende indtægt i 2006.

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Miljøledelsessystem.	Bevare certificering	1	100 pct.

Miljøkontrollen, indtægtsdækket virksomhed

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.	
<i>Rammebelagte områder, drift</i>					
0.80.1 Fælles formål	425	425	619	637	-18
I alt	425	425	619	637	-18

Miljøkontrollen

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.	
<i>Rammebelagte områder, anlæg</i>					
0.81.3 Oprydning på kemikalieaffaldsdepoter	24.591	0	19.146	0	-5.445
I alt	24.591	0	19.146	0	-5.445

Forklaring af afvigelser

1.000 kr. **Afvigelser netto**

Miljøkontrollen **-5.445**

0.81.3 Oprydning på kemikalieaffaldsdepoter **-5.445**

Mindreforbruget skyldes udskudte og forsinkede projekter. Desuden har rådgiverydelse og

entreprenøruddgifterne været væsentligt mindre end budgetteret. 1,4 mill. kr. ønskes overført til 2006 med henblik på at udføre de udskudte projekter, BR 470/05. -3.233

Mindreforbruget skyldes manglende udmøntning af den resterende del af rådighedsbeløbet 2005. -2.212

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Der skal være iværksat oprydningsprojekter på grunde som er forurenede med flygtige stoffer som udgør en trussel overfor grundvandet og/eller indeklimaet i boliger.	Der skal være iværksat oprydningsprojekter på 9 grunde.	11	122 pct.
<i>- Der er i 2005 iværksat oprydning på 11 grunde over for flygtige og vandmobilestoffer. Af disse er 6 grunde i projekteringsfasen og 5 grunde i oprydningsfasen. Resultatet for denne målsætning er opfyldt med 122 pct.</i>			

Miljøkontrollen, renovation

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.	
<i>Takstfinansierede områder, drift</i>					
1.52.1 Konverteringsanlæg	48.087	49.263	48.515	49.251	440
1.53.1 Lossepladser	160.229	93.989	74.445	101.904	-93.700
1.54.1 Olie- og kemikalieaffald	2.884	2.822	2.558	2.823	-326
1.55.1 Genanvendelsesanlæg og forsorstertering	22.820	17.045	22.964	16.647	542
I alt	234.020	163.119	148.482	170.625	-93.044

Forklaring af afvigelser

1.000 kr. **Afvigelser netto**

Miljøkontrollen, renovation **-93.044**

1.52.1 Konverteringsanlæg **440**

Forbrændingsgebyr:

Merforbruget skyldes for lidt opkrævet gebyr i 2005. Merforbruget dækkes af merindtægter i efterfølgende år.

1.53.1 Lossepladser -93.700

Kalvebod Miljøcenter og Prøvestenen:

Mindreforbruget skyldes videreførelse af mindreforbruget fra 2004 på 40,9 mill. kr., BR 393/05, en ikke forbrugt tillægsbevilling til takstnedsættelser på 36,5 mill. kr. BR 603/04, budgetreserve på 9 mill. kr., merindtægt ved modtagelse af kl. 4 jord på 3 mill. kr., merudgifter ved drift og håndtering af jord 1,1 mill. kr., merindtægt ilt. modtagelse af kl. 2/3 jord på 6,6 mill. kr. og en mindre renteindtægt på - 1,2 mill. kr. pga. et fald i den interne rentefod til 4,4 pct. mod budgetlagt 6,5 pct.

Aktivitetsoversigt	2004 Realiseret	2005 Budget	2005 Realiseret	2005 Afvigelse
Tons, Jord				
Antal	657.113	764.000	879.666	115.666
Enhedspris, kr.	100	210	85	125
<i>Den store afvigelse på 125 kr./ton modtaget jord skyldes, at der i beregningen af den korrigerede enhedspris er benyttet det korrigerede budget, hvor alle overførsler er medregnet, jf. ovenstående forklaring under funktion 1.53.1.</i>				

1.54.1 Olie- og kemikalieaffald -326

Mindreforbruget skyldes primært, at handlingsplan for farligt affald fra husholdninger, jf. den i 2005 vedtagne Affaldsplan 2008, herunder evt. implementering af miljøbox i villaområder, er udsat til 2006.

1.55.1 Genanvendelses anlæg og forsortering..... 542

Mindreindtægt på 0,6 mill. kr. vedr. lavere renteindtægt, som følge af fald i den interne rente til 4,4 pct. mod 6,5 pct.

Mindreforbrug på 0,6 mill. kr. på grund af ændret tidsplan vedr. forhandlinger med R98 om ophør af koncession. Hele beløbet ønskes overført til 2006 til brug for det videre forløb.

Merforbrug på 0,524 mio.kr. skyldes primært, at der har været uforudsigelige udgifter til jordoprensning af arealet vedr. genbrugsstationen på Rentemestervej.

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
På lokalt placerede anlæg skal de modtagne mængder af kildesorteret affald være øget, bl.a. ved etablering af nær-genbrugsstationer og kvartermiljøstationer.	På lokalt placerede anlæg skal de modtagne mængder af kildesorteret affald være øget med 20 pct. bl.a. ved etablering af nær-genbrugsstationer og kvartermiljøstationer.	0	0
<i>- Målsætningen er ikke opfyldt for 2005 og der er sket et fald i indsamlingen af kildesorteret affald på ca. 14 pct. Dette skyldes primært lukningen af Rentemestervej genbrugsstation d. 7. februar 2005.</i>			
Revision af alle aftaler med modtageanlæg vedr. PVC, pap og papir.	Revision af alle aftaler med modtageanlæg vedr. PVC, pap og papir.	1	100 pct.

Miljøkontrollen, renovation

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.	
<i>Takstfinansierede områder, anlæg</i>					
1.55.3 Genanvendelses anlæg og forsortering	7.000	0	450	0	-6.550
I alt	7.000	0	450	0	-6.550

Forklaring af afvigelser

1.000 kr. Afvigelser netto

Miljøkontrollen, renovation -6.550

1.55.3 Genanvendelses anlæg og forsortering -6.550

Mindreforbruget skyldes, at de forventede udvidelser og nyetableringer af genbrugs- og kvartermiljøstationer ikke var mulige at gennemføre i 2005 BR 393/05. Herunder 0,25 mill. kr. til udvidelse af genbrugsstationen på Kulbanevej, 3,5 mill. kr. til genbrugsstationen på Grøndalsvænge Allé, BR 736/05, 1,8 mill. kr. til kvartermiljøstation i Tingbjerg, BR 73/06 samt 1 mill. kr. til

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
<i>Finansposter</i>					
07D Renter af udlæg vedr. forsyningsvirksomhed	6.537	0	4.802	52	-1.787
07I Kurstab og kursgevinster	0	0	0	115	-115
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	0	0	8.835	0	8.835
08D Forskydninger i langfristede tilgodehavender	0	0	-150	0	-150
08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	-214	214
I alt	6.537	0	13.487	-47	6.997

Forklaring af afvigelser

1.000 kr.	Afvigelser netto
Finansposter	6.997
07D Renter af udlæg vedr. forsyningsvirksomhed	-1787
Mindreudgift til renter af udlæg pga. lavere intern rentefod 4,4 pct. mod budgetlagt 6,5 pct. Modsvares af mindreindtægter under hovedkonto I - Renovation	
07I Kurstab og kursgevinster	-115
Merindtægt vedr. salg af aktier Danwaste aktier, modsvares af mindre indtægt i 2004. jf. forskydningen i langfristede tilgodehavender.	
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	8835
Merudgift pga. øgede forudbetalinger og øgede tilgodehavender vedr. modtagelse af jord	
08D Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-150
Mindreudgift vedr. salg af aktier i Danwaste. Salget udskudt fra 2004.	

MFU Københavns Energi

Bevilling	Vedtaget budget 2005 netto 1.000 kr.	Tillægs- bevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2005 netto 1.000 kr.	Regnskab 2005 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Taksfinansierede områder, drift	-1.200.351	1.200.351	0	0	0
Københavns Energi	-1.200.351	1.200.351	0	0	0
Takstfinansierede områder, anlæg	1.122.193	-1.122.193	0	0	0
Københavns Energi	1.122.193	-1.122.193	0	0	0
Finansposter	47.053	-47.053	0	0	0
Finansposter	47.053	-47.053	0	0	0
I alt	-31.105	31.105	0	0	0

Københavns Energi er jf. Borgerrepræsentationens beslutning af 9. december 2004 (BR 603/2004) udskilt som aktieselskaber, og indgår derfor ikke i kommunens regnskab, men under aktieposter i den finansielle status

Finansiell status

	PRIMO 2005	Direkte posterings på HK 9	Øvrige forskydninger via HK 8	ULTIMO 2005
Aktiver	27.454.287	-3.353.244	-3.679.223	20.421.820
Likvide aktiver	323.918		124.775	448.693
Kortfristede tilgodehavender	4.452.265	-246.536	-3.805.848	399.881
Langfristede tilgodehavender	22.749.402	-3.103.219	1.850	19.648.033
Udlæg vedr. jordforsyning	-107.956	-21.693	0	-129.649
Materielle anlægsaktiver	36.615	18.222		54.837
Immaterielle anlægsaktiver	43	-18		25
Passiver	-27.454.287	3.353.244	3.679.223	-20.421.820
Kortfristet gæld i øvrigt	11.899		-89	11.810
Langfristet gæld	-1.467	0	0	-1.467
Balance	-27.424.948	7.355.428	3.679.312	-16.390.207
Hensatte forpligtelser	-39.771	-4.002.184	0	-4.041.956

Forklaring af afvigelser for aktiver

1.000 kr.	Forskydning
Direkte posterings	-3.353.244
Kortfristede tilgodehavender	-246.536
Reguleringer af det tilgodehavende, der blev optaget i regnskab 2004 i forbindelse med udskillelsen af Københavns Energi til aktieselskaber, som følge af den endelige refusionsopgørelse (BR 506/05) er der sket regulering af rådighedslønsforpligtelsen, værdien af overdragede aktiver, den endelige pensionsforpligtelse samt tilgodehavender vedr. vandprissagen med aftagerkommunerne.	-246.243
Udposteret af gamle mellemregningskonti i Miljøkontrollen vedr. KMC, modposteret på balancekontoen. jf. revisionsprotokollat vedr. 2004	-293
Langfristede tilgodehavender	-3.103.219
Regulering af værdien aktier og indskud til indre værdi. Se i øvrigt noterne til balancen i det omkostningsbaserede regnskab	
Udlæg vedr. jordforsyning	-21.693
Overførsel af året resultat for renovation hovedkonto I	
Hensatte forpligtelser	-4.002.184
Hensættelse til aktiebeskatning (modregning i bloktilskuddet) svarende til 40 % af det forventede provenu vedr. salget af elforsyningsaktiviteterne i Københavns Energi til Dong.	-4.000.000

Miljø- og Forsyningsudvalgets omkostningsbaseret regnskab for 2005

	Balance	Primo	Ultimo
Noter	Miljø- og Forsyningsudvalget 2005, 1.000 kr.		
	AKTIVER		
1	Grunde og bygninger	17.270	27.365
2	Tekniske anlæg	13.590	22.964
	Inventar	5.755	4.508
	Aktiver under opførelse	0	0
	Materielle anlægsaktiver	36.615	54.837
	Immaterielle anlægsaktiver	43	25
	Immaterielle anlægsaktiver	43	25
3	Langfristede tilgodehavender	22.749.402	19.648.033
	Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder		
	Aktiver tilhørende fonds, legater mm.		
	Finansielle anlægsaktiver	22.749.402	19.648.033
	Anlægsaktiver i alt	22.786.060	19.702.894
	Grunde og bygninger til videresalg		
4	Kortfristede tilgodehavender	4.494.815	399.880
	Forudbetalinger	0	44.125
	Tilgodehavender hos staten	0	0
	Likvidbeholdning		
	Omsætningsaktiver	4.494.815	444.006
	AKTIVER I ALT	27.280.875	20.146.900
	PASSIVER		
	Årets resultat, Miljø- og Forsyningsudvalget	165.545	
	Direkte posteringer på Egenkapitalen	22.548.191	
	Status regulering	-19.902.030	
	Egenkapital	23.371.643	15.941.513
5	Hensættelse til aktie beskatning	3.729.387	4.000.000
	Tjenestemænd	39.771	41.956
	Hensatte forpligtigelser	3.769.158	4.041.956
	Kortfristet gæld til staten		
	Kortfristet gæld i øvrigt	30.651	32.315
	Passiver tilhørende fonds, legater mm.		
	Passiver vedr. beløb til opkrævning		
	Kort gæld	30.651	32.315
	Langfristet gæld		
	Leasinggæld	1.467	1.467
	Tilgodehavender vedr. forsyningsvirksomheder	107.956	129.649
	Lang gæld	109.423	131.116
	Gæld i alt	140.074	163.431
	PASSIVER I ALT	27.280.875	20.146.900

Kommentarer til Balancen

Miljø- og Forsyningsudvalgets egenkapital er faldet med 7,4 mia. kr. i 2005. Ændringen i egenkapitalen er en effekt af ændringerne i årets resultat samt ændringerne i henholdsvis aktiver og passiver, jf. nedenfor.

Aktiver

Ændringen i de samlede aktiver udgør et fald på 7 mia. kr. i 2005. Denne ændring kan henføres til udskillelsen af Københavns Energi i aktieselskaber pr. 31.12.2004, og skyldes et fald de kortfristede tilgodehavender på 4 mia. kr., idet Københavns Energi primo 2005 har indfriet det tilgodehavende, der blev etableret i forbindelse med udskillelsen ultimo 2004. Herudover skyldes faldet i de langfristede tilgodehavender på 3 mia. kr. dannelsen af den endelige selskabskonstruktion og konvertering af gældbrev til aktier. Faldet på de langfristede tilgodehavender modsvarer af øgede tilgodehavender under Økonomiudvalget

Passiver

Miljø- og Forsyningsudvalgets gæld er steget med 23 mill. kr., hvilket primært skyldes ændringen i tilgodehavende vedrørende forsyningsvirksomheder/ renovation svarende til overførslen af årets resultat.

Anvendt regnskabspraksis:

Der er ved udarbejdelsen af det omkostningsbaserede regnskab i 2005 for Miljø- og Forsyningsudvalget anvendt nedenstående regnskabspraksis, som afviger fra eller er speciel for udvalget i forhold til de generelle regler i kommunen.

Afvigende regnskabspraksis er især anvendt, som følge af beslutningen om økonomisk udskillelse og selskabsdannelse af Københavns Energi (BR 603/04). Disse forhold er beskrevet under de enkelte områder.

Anlægsaktiver:

Overdragelse af aktiverne vedr. ferske vand fra Københavns Energi til Miljøkontrollen er foretaget som opskrivninger eller nedskrivninger.

Grunde og bygninger:

Overdragelse af aktiverne vedr. ferske vand fra Københavns Energi til Miljøkontrollen er foretaget som opskrivninger eller nedskrivninger.

Langfristede tilgodehavender:

Kapitalandele i de fælleskommunale selskaber (§60) og Kommune Kemi a/S er optaget til indre værdis metode, idet der er anvendt ejerskabsandel svarende til andel af hæftelse. Udgangspunkter er selskabernes regnskaber for 2004.

Værdien af KE selskaberne P/S som er om er stiftet i forbindelse med selskabsudskillelsen af Københavns Energi er optaget til værdien som oplyst af Københavns Energi. Der er indgået aftale om salg af KEs elaktiviteter til Dong. Salget er ikke fuldt gennemført endnu. Der vil ved afhændelse af aktierne ske modregning i bloktilskuddet svarende til minimum 40 pct. af provenuet. Der er under passiverne fortaget hensættelse til dette.

Hensættelser:

Hensættelsen vedr. aktiebeskatningen i 2005 er posteret i KØR.

Noter til Balancen (1.000 kr.)

	Primo	Ultimo
1		
Grunde og bygninger	17.270	27.365
Overdragelse af aktiver fra Københavns Energi vedr. ferskvandsaktiviteterne – BR 506/05 (posterings direkte på status)	12.242	
2		
Tekniske anlæg	13.590	22.964
Overdragelse af aktiver fra Københavns Energi vedr. ferskvandsaktiviteterne – BR 506/05	9.833	

2		Primo	Ultimo	
Langfristede tilgodehavender		22.749.402	19.648.033	
Note	Langfristede tilgodehavender	Bogført primo 2005	Salg og afhændelse af selskaber else af KE	
			Regulering af indre værdi	
			Bogført Ultimo	
2	<p>Specifikation i selskaber fremgår på oversigten over selskabsdeltagelse</p> <p>Salg af Dan waist A/S Fælleskommunale selskaber § 60, fælleskommunale aktieselskaber</p> <p>Ejerandel i Elkraft transmission og Elkraft system overdraget til staten 01.01.05</p> <p>Værdi af KE EI - Varmeholdning P/S, heraf 0,5 mill.kr. indskudt kontant</p> <p>Nedenstående selskaber er indskudt:</p> <p>KE transmission A/S</p> <p>Københavns Energi's Elaktiviteter 100 % ejede, incl. aktier i E2</p> <p>KE varme Aps</p> <p>Værdi af KE vand og afløb P/S, heraf 0,5 mill.kr. indskudt kontant</p> <p>Indskud og omdannelse af Københavns Energi 100 % ejede øvrige aktiviteter samt regulering af gældsbev.</p>	<p></p> <p>-150</p> <p>2.983.013</p> <p>252.024</p> <p></p> <p>1.422.713</p> <p>6.741.762</p> <p>2.581.706</p> <p></p> <p>8.768.184</p> <p>22.749.402</p>	<p></p> <p></p> <p>28.353</p> <p>-252.024</p> <p></p> <p>-1.422.713</p> <p>-6.741.762</p> <p>-2.581.706</p> <p></p> <p>3.085.437</p> <p>-8.768.184</p> <p></p>	<p></p> <p>-150</p> <p>3.011.366</p> <p>0</p> <p>13.551.380</p> <p></p> <p>0</p> <p>0</p> <p>0</p> <p>0</p> <p>3.085.437</p> <p>0</p> <p>19.648.033</p>

4 Kortfristede tilgodehavender		Primo	Ultimo
		4.494.815	399.880
	<p>Øvrige tilgodehavender i Miljøkontrollen og Sekretariatet</p> <p>Tilgodehavende hos omegnskommunerne. Københavns Kommune har den 26. maj 2005 modtaget Miljøstyrelsens afgørelse i sagen om fastsættelse af prisen for vand mellem Københavns kommune og 19 aftagerkommuner. Afgørelse er anket den 1. oktober 2005.</p> <p>Reguleringer af det tilgodehavende, der blev optaget i regnskab 2004 i forbindelse med udskillelsen af Københavns Energi til aktieselskaber, som følge af den endelige refusionsopgørelse (BR 506/05) er der sket regulering af rådighedslønsforpligtelsen, værdien af overdragede aktiver, den endelige pensionsforpligtelse samt tilgodehavender vedr. vandprissagen med aftagerkommunerne.</p> <p>Kontant indfrielse fra Københavns Energi</p>	<p>59.973</p> <p>374.008</p> <p>4.060.834</p> <p></p> <p>246.243</p> <p>3.814.591</p>	<p>25.872</p> <p>374.008</p> <p></p> <p></p>

6		Primo	Ultimo
Hensættelse til aktiebeskatning		3.729.387	4.000.000
<p>Hensættelse til aktiebeskatning (modregning i bloktilskuddet) svarende til 40% af det forventet provenu vedr. salget af elforsyningsaktiviteterne i Københavns Energi til Dong.</p>			

SKILLEBLAD 12

Regnskabsoversigter, udgiftsregnskab

Københavns Kommune

Regnskabssammendrag 2005 (1 000 kr.)	Vedtaget budget	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Korrigeret budget	Regnskab	Regnskab	Afvigelse
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Netto
I Drift (ekskl. statsrefusion)	42.130.195	9.694.650	38.175.567	4.205.312	38.191.283	4.636.243	-415.215
0. Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	1.265.848	356.466	1.336.675	362.648	1.374.127	422.827	-22.727
Jordforsyning	32.329	26.743	32.619	26.743	28.137	21.088	1.173
Faste ejendomme	224.386	74.611	244.976	75.073	252.535	98.557	-15.925
Fritidsområder	139.696	16.296	147.938	16.946	137.098	3.946	2.160
Fritidsfaciliteter	263.598	44.076	263.167	44.076	304.590	78.069	7.430
Kirkegårde	95.435	34.782	95.602	34.782	97.267	36.589	-142
Vandløbsvæsen	0	0	5.500	0	5.443	0	-57
Øvrige miljøforanstaltninger	69.005	4.939	88.313	6.109	82.296	8.972	-8.880
Diverse udgifter og indtægter	29.281	8.740	29.516	8.740	29.195	9.390	-971
Redningsberedskab	412.118	146.279	429.044	150.179	437.566	166.216	-7.515
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	4.108.359	5.281.760	329.024	163.119	240.117	170.625	-96.413
Forsyningsvirksomheder	3.688.264	4.729.217	83.726	0	79.177	0	-4.549
Spildevandsanlæg	292.505	418.703	11.278	0	12.458	0	1.180
Renovation m.v.	127.590	133.840	234.020	163.119	148.482	170.625	-93.044
2. Trafik og infrastruktur	484.356	239.868	499.241	294.983	515.263	308.105	2.900
Fælles funktioner	83.192	10.000	82.725	55.000	78.718	50.643	350
Kommunale veje	401.164	229.868	416.516	239.983	436.545	257.462	2.550
3. Undervisning og kultur	3.904.005	249.648	3.934.368	250.814	4.207.551	405.995	118.002
Folkeskoler	2.608.700	77.653	2.608.457	78.853	2.731.482	133.187	68.691
Prøveforberedende enkeltfagsundervisning	143.963	33.043	150.975	33.043	173.874	45.878	10.064
Gymnasier m.v.	444.683	91.411	482.782	91.411	508.865	110.391	7.103
Faglige uddannelser	17.983	612	13.912	612	28.122	801	14.021
Social- og sundhedsuddannelser m.v.	109.693	3.864	70.476	3.864	124.247	44.609	13.026
Folkebiblioteker	226.286	23.375	227.563	23.341	235.486	27.885	3.379
Kulturel virksomhed	132.652	7.014	133.777	7.014	150.204	20.426	3.015
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	220.045	12.676	246.426	12.676	255.271	22.818	-1.297
4. Sygehusvæsen og sygesikring	7.435.188	5.374	7.421.622	5.374	7.451.120	26.418	8.454
Sygehuse	5.735.567	0	5.740.578	0	5.737.721	0	-2.857
Servicefunktioner	4.785	0	4.785	0	5.258	0	473
Selvstændige ambulatorier og klinikker	2.164	0	2.164	0	1.954	0	-210
Efterbehandlingsinstitutioner	340	0	340	0	266	0	-74
Sygesikring m.v.	1.692.332	5.374	1.673.755	5.374	1.705.921	26.418	11.122
5. Social og sundhedsvæsen	21.068.447	2.899.477	20.878.931	2.454.620	20.607.771	2.617.368	-433.908
Kontanthjælp og aktivering m.v.	3.712.572	66.033	3.601.451	61.831	3.406.450	61.096	-194.266
Dagpleje, daginstitutioner og klubber for børn og unge	4.407.188	1.154.365	4.454.822	1.153.552	4.339.916	1.155.178	-116.532
Døgninstitutioner, opholdssteder for børn og unge	1.649.999	480.147	1.317.196	102.067	1.271.788	118.299	-61.640
Boliger og institutioner samt pleje og omsorg for ældre	4.031.610	526.176	4.144.812	511.191	4.227.527	571.542	22.364
Revalidering	385.785	56.190	431.373	56.190	457.643	68.231	14.229
Bo-tilskud til personer med særlige sociale vanskeligheder og behandling af misbrugere	332.291	62.593	315.391	47.993	333.430	64.784	1.248
Rådgivning	100.450	25.464	92.192	16.348	123.612	17.172	30.596
Foranstaltninger for voksne handicappede	1.537.245	181.509	1.530.478	174.344	1.574.741	268.849	-50.242
Introduktionsprogram m.v. for udlændinge	186.401	240.706	193.791	224.406	160.191	201.577	-10.771
Førtidspensioner og personlige tillæg	1.675.003	1	1.747.823	1	1.798.477	9.379	41.276
Sygedagpenge	783.468	8.702	782.938	8.702	832.250	15.077	42.937
Sundhedsudgifter m.v.	242.960	1.292	246.438	1.369	243.288	2.190	-3.971

Københavns Kommune

Regnskabssammendrag 2005 (1000 kr.)	Vedtaget budget	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Korrigeret budget	Regnskab	Regnskab	Afvigelse
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Netto
Boligstøtte	1.122.997	42.452	1.122.997	42.452	1.143.942	21.345	42.052
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	850.259	51.900	844.625	51.900	642.673	27.943	-177.995
Øvrige sociale formål	50.219	1.947	52.604	2.274	51.843	14.706	-13.193
6. Administration m.v.	3.863.992	662.057	3.775.706	673.754	3.795.334	684.905	8.479
Politisk organisation	49.048	4.364	71.998	4.364	69.526	4.813	-2.921
Administrativ organisation	3.727.153	654.253	3.616.553	667.890	3.627.427	677.623	1.141
Diverse udgifter og indtægter	18.791	3.440	18.155	1.500	18.252	2.469	-872
Lønpuljer	69.000	0	69.000	0	80.129	0	11.129
2 Statsrefusion	0	4.224.635	0	4.228.631	0	4.035.179	193.452
0. Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	0	0	0	0	0	0	0
Faste Ejendomme	0	0	0	0	0	0	0
3. Undervisning og kultur	0	19.892	0	19.892	0	19.875	17
Kulturel virksomhed	0	19.892	0	19.892	0	19.875	17
5. Social og sundhedsvæsen	0	4.204.743	0	4.208.739	0	4.015.304	193.435
Kontanthjælp og aktivering	0	1.787.184	0	1.738.816	0	1.647.774	91.042
Dagpleje, daginstitutioner og klubber for børn og unge	0	660	0	660	0	1.329	-669
Boliger og institutioner samt pleje og omsorg for ældre	0	0	0	0	0	2	-2
Revalidering	0	153.153	0	183.593	0	208.720	-25.127
Bo-tilskud til personer med særlige sociale vanskeligheder og behandling af misbrugere	0	60.684	0	61.595	0	60.106	1.489
Introduktionsprogram m.v. for udlændinge	0	15.121	0	15.121	0	8.540	6.581
Førtidspensioner og personlige tillæg	0	688.762	0	718.000	0	727.051	-9.051
Sygedagpenge	0	296.690	0	297.175	0	314.386	-17.211
Boligstøtte	0	713.891	0	713.891	0	745.108	-31.217
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	0	488.598	0	479.888	0	302.288	177.600
3 Anlæg	2.549.591	427.379	1.854.414	557.380	1.712.873	687.320	-271.481
0. Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	613.185	397.402	845.053	528.875	865.138	630.140	-81.180
Jordforsyning	3.000	170.000	3.000	190.300	2.764	217.959	-27.895
Faste ejendomme	483.641	227.402	434.174	338.575	483.031	411.487	-24.055
Fritidsområder	48.187	0	77.947	0	76.407	138	-1.678
Fritidsfaciliteter	48.200	0	140.391	0	122.949	556	-17.998
Kirkegårde	0	0	0	0	0	0	0
Øvrige miljøforanstaltninger	30.157	0	185.391	0	179.987	0	-5.404
Diverse udgifter og indtægter	0	0	4.150	0	0	0	-4.150
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	1.146.493	24.300	7.000	0	450	0	-6.550
Forsyningsvirksomheder	1.146.493	24.300	7.000	0	450	0	-6.550
2. Trafik og infrastruktur	121.432	0	170.923	1.650	185.192	37.547	-21.628
Fælles funktioner	0	0	12.690	0	6.209	258	-6.739
Kommunale veje	121.432	0	158.233	1.650	178.983	37.289	-14.889
3. Undervisning og kultur	269.579	0	536.521	20.855	421.088	0	-94.578
Folkeskoler	262.579	0	325.169	-4.145	304.489	0	-24.825
Prøveforberedende enkeltfagsundervisning	0	0	35.080	25.000	-15.977	0	-26.057
Gymnasier m.v.	7.000	0	135.515	0	97.224	0	-38.291

Københavns Kommune

Regnskabssammendrag 2005 (1000 kr.)	Vedtaget budget	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Korrigeret budget	Regnskab	Regnskab	Afvigelse
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Netto
Folkebiblioteker	0	0	16.453	0	16.497	0	44
Kulturel virksomhed	0	0	24.304	0	18.855	0	-5.449
5. Social og sundhedsvæsen	255.718	0	239.903	0	199.702	17.633	-57.834
Dagpleje, daginstitutioner og klubber for børn og unge	213.167	0	196.004	0	166.832	8.428	-37.600
Boliger og institutioner samt pleje og omsorg for ældre	0	0	14.050	0	4.319	0	-9.731
Bo-tilskud til personer med særlige sociale vanskeligheder og behandling af misbrugere	12.050	0	1.836	0	1	0	-1.835
Foranstaltninger for voksne handicappede	20.665	0	20.013	0	25.081	9.205	-4.137
Sundhedsudgifter m.v.	0	0	0	0	-6	0	-6
Boligstøtte	8.000	0	8.000	0	3.471	0	-4.529
Øvrige sociale formål	0	0	0	0	4	0	4
6. Administration m.v.	143.184	5.677	55.014	6.000	41.303	2.000	-9.711
Administrativ organisation	143.184	5.677	55.014	6.000	41.303	2.000	-9.711
Drift, refusion og anlæg - i alt	44.679.786	14.346.664	40.029.981	8.991.323	39.904.156	9.358.742	-493.244
4 Renter	324.482	244.772	324.073	167.738	323.368	356.366	-189.333
7. Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	324.482	244.772	324.073	167.738	323.368	356.366	-189.333
Renter af likvide aktiver	0	89.000	0	135.100	8	145.056	-9.948
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	21.122	0	9.888	3.332	144.814	-131.594
Renter af langfristede tilgodehavender	0	22.650	0	22.650	0	65.157	-42.507
Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	6.046	111.900	6.537	0	4.802	52	-1.787
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	10.925	0	925	0	524	-20	-381
Renter af langfristet gæld	307.511	0	301.611	0	298.586	-318	-2.707
Kurstab og kursgevinster	0	100	15.000	100	16.116	1.625	-409
5 Finansforskydninger	-87.367	-40.361	-4.879.255	35.698	-4.460.522	-155.491	609.922
8. Balanceforskydninger	-87.367	-40.361	-4.879.255	35.698	-4.460.522	-155.491	609.922
Forskydninger i likvide aktiver	-106.755	0	-860.431	0	-565.668	0	294.763
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	-185	0	-185
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-20.538	0	-4.093.969	0	-3.954.249	0	139.720
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	39.926	0	75.145	0	52.070	0	-23.075
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	7.510	0	7.510
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	42.547	0	0	0	9727	-9.727
Forskydninger i passiver vedr. beløb til udbetaling eller opkrævning for andre	0	0	0	0	0	-111.806	111.806
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	534	0	534	0	-46.963	47.497
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	-83.442	0	35.164	0	-6449	41.613
6 Afdrag på lån	597.620	0	4.401.741	0	4.302.140	0	-99.601
8. Balanceforskydninger	597.620	0	4.401.741	0	4.302.140	0	-99.601
Forskydninger i langfristet gæld	597.620	0	4.401.741	0	4.302.140	0	-99.601
7 Finansiering	4.225.206	35.188.652	4.198.806	34.880.587	4.269.287	34.778.812	172.256
7. Renter m.v. og 8. Balanceforskydninger	4.225.206	35.188.652	4.198.806	34.880.587	4.269.287	34.778.812	172.256

Københavns Kommune

Regnskabssammendrag 2005 (1000 kr.)	Vedtaget	Vedtaget	Korrigeret	Korrigeret	Regnskab	Regnskab	Afvigelse
	budget	budget	budget	budget	Udgifter	Indtægter	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Netto
Forskydninger i langfristet gæld	0	496.111	0	186.150	0	102.688	83.462
Hovedstadens udviklingsråd	358.365	0	358.365	0	357.123	0	-1.242
Tilskud og Udligning	3.228.096	7.676.796	3.201.696	7.678.692	3.274.185	7.713.206	37.975
Skatter	638.745	27.015.745	638.745	27.015.745	637.979	26.962.918	52.061
Finansposter - i alt	5.059.941	35.393.063	4.045.365	35.084.023	4.434.273	34.979.687	493.244
Balance	49.739.727	49.739.727	44.075.346	44.075.346	44.338.429	44.338.429	0

Regnskabsoversigt 2005 (1000 kr.)	Korrigeret budget, netto	Regnskab netto	Afvigelse
I Drift (ekskl. statsrefusion)	33.970.255	33.555.040	-415.213
0. Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	974.027	951.301	-22.727
Jordforsyning	5.876	7.049	1.173
05 Ubestemte formål	5.876	7.049	1.173
Faste ejendomme	169.903	153.979	-15.924
10 Fælles formål	504	214	-290
11 Beboelse	8.229	1.127	-7.102
12 Erhvervsjendomme	-4.254	-9.051	-4.797
13 Andre faste ejendomme	11.184	7.908	-3.276
15 Byfornyelse og boligforbedring	154.240	153.781	-459
Fritidsområder	130.992	133.152	2.159
21 Parker og legepladser	126.174	128.281	2.106
22 Skove og naturområder	268	321	53
23 Strandområder	4.550	4.550	0
Fritidsfaciliteter	219.091	226.521	7.430
30 Fælles formål	168.671	177.664	8.993
31 Stadion og idrætsanlæg	631	-68	-699
32 Idræts- og svømmehaller	2.832	2.968	136
34 Campingpladser og vandrehjem	465	402	-63
35 Andre fritidsfaciliteter	46.492	45.555	-937
Kirkegårde	60.820	60.678	-142
40 Kirkegårde	60.820	60.678	-142
Vandløbsvæsen	5.500	5.443	-57
71 Vedligeholdelse af vandløb	5.500	5.443	-57
Øvrige miljøforanstaltninger	82.204	73.323	-8.881
80 Fælles formål	33.493	31.158	-2.335
81 Oprydning på kemikalieaffaldsdepoter	15.120	15.051	-69
85 Recipientkvaliteter og spildevand	12.266	10.505	-1.761
86 Vandindvinding	0	-381	-381
87 Levnedsmiddelkontrol	2.872	2.919	47
89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	18.453	14.071	-4.382
Diverse udgifter og indtægter	20.776	19.806	-970
91 Skadedyrsbekæmpelse	679	811	132
92 Foranstaltninger i øvrigt	20.097	18.995	-1.102
Redningsberedskab	278.865	271.350	-7.515
95 Redningsberedskab	278.865	271.350	-7.515
I. Forsyningsvirksomheder m.v.	165.905	69.492	-96.413
Forsyningsvirksomheder	83.726	79.177	-4.549
01 Gasforsyning	20.061	18.447	-1.614
02 El-forsyning	0	0	0

Regnskabsoversigt 2005 (1000 kr.)	Korrigeret budget, netto	Regnskab netto	Afvigelse
03 Varmeforsyning	26.262	25.585	-677
04 Vandforsyning	37.064	34.796	-2.268
06 Andre forsyningsvirksomheder	339	349	10
Spildevandsanlæg	11.278	12.458	1.180
40 Fælles formål	11.278	12.458	1.180
Renovation m.v.	70.901	-22.143	-93.044
52 Konverteringsanlæg	-1.176	-736	440
53 Lossepladser	66.240	-27.460	-93.700
54 Olie- og kemikalieaffald	62	-264	-326
55 Genanvendelsesanlæg og forsortering	5.775	6.317	542
2. Trafik og infrastruktur	204.258	207.158	2.899
Fælles funktioner	27.726	28.075	349
01 Fælles formål	13.960	14.224	264
03 Arbejder for fremmed regning	-20.500	-17.311	3.189
05 Driftsbygninger og -pladser	13.427	11.813	-1.614
09 Øvrige fælles funktioner	20.839	19.349	-1.490
Kommunale veje	176.532	179.083	2.550
11 Vejvedligeholdelse m.v.	139.467	133.824	-5.644
14 Vintertjeneste	37.065	45.259	8.194
3. Undervisning og kultur	3.683.554	3.801.557	118.002
Folkeskoler	2.529.604	2.598.296	68.691
01 Folkeskoler	1.677.189	1.733.863	56.673
02 Serviceforanstaltninger	12.063	13.492	1.429
03 Syge- og hjemmeundervisning	7.267	2.610	-4.657
04 Skolepsykolog	40.300	41.541	1.240
05 Skolefritidsordninger	42.502	82.558	40.056
06 Amtscentraler	29.930	32.891	2.961
07 Undervisning af børn med vidtgående handicap	223.640	192.965	-30.675
08 Observationsskoler	27.616	30.840	3.224
10 Bidrag til statslige og private skoler	314.749	314.757	8
11 Specialpædagogisk bistand til børn og voksne	106.454	102.573	-3.880
12 Efterskoler og ungdomsskoler	18.309	19.192	883
13 Læsekurser for voksne	909	-29	-938
14 Ungdommens uddannelsesvejledning	28.676	31.043	2.367
Prøveforberedende enkeltfagsundervisning	117.932	127.997	10.065
37 Prøveforberedende enkeltfagsundervisning for voksne	117.932	127.997	10.065
Gymnasier m.v.	391.371	398.474	7.103
41 Gymnasier og HF kurser	333.970	337.665	3.695
42 Bidrag til private og statslige skoler og kurser	57.401	60.809	3.408
Faglige uddannelser	13.300	27.320	14.020
44 Andre faglige uddannelser	4.713	18.173	13.460
45 Erhvervsgrunduddannelser	8.587	9.147	560
Social- og sundhedsuddannelser m.v.	66.612	79.638	13.026

Københavns Kommune

Regnskabsoversigt 2005 (1 000 kr.)	Korrigeret budget, netto	Regnskab netto	Afvigelse
46 Social- og sundhedsuddannelser m.v.	32.816	35.274	2.458
47 Sygeplejeuddannelser	802	927	125
48 Pædagogisk grunduddannelse	6.150	8.825	2.675
49 Befordring af elever	26.844	34.612	7.768
Folkebiblioteker	204.222	207.601	3.379
50 Folkebiblioteker	204.222	207.601	3.379
Kulturel virksomhed	126.763	129.778	3.015
60 Museer	38.673	42.742	4.069
62 Teatre	37.732	37.787	55
63 Musikarrangementer	23.994	25.573	1.579
64 Andre kulturelle opgaver	26.364	23.676	-2.688
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	233.750	232.453	-1.297
70 Fælles formål	540	937	397
71 Udviklingsarbejde, samlingssteder m.v.	4.097	4.041	-56
72 Oplysningsforbund m.v.	53.265	53.065	-200
73 Foreninger, klubber m.v.	22.797	22.747	-50
74 Lokaletilskud	48.823	49.695	872
75 Fritidsaktiviteter udenfor fol.	5.115	5.114	-1
76 Ungdomsskolevirksomhed	64.022	61.407	-2.615
77 Daghøjskoler	35.091	35.447	356
4. Sygehusvæsen og sygesikring	7.416.248	7.424.701	8.453
Sygehuse	5.740.578	5.737.721	-2.857
01 Sygehuse	5.740.578	5.737.721	-2.857
Servicefunktioner	4.785	5.258	473
07 Kursusafdeling	834	1.511	677
10 Centralvaskerier	3.085	2.989	-96
11 Øvrige servicefunktioner	866	758	-108
Selvstændige ambulatorier og klinikker	2.164	1.954	-210
32 Øvrige klinikker og ambulatorier	2.164	1.954	-210
Efterbehandlingsinstitutioner	340	266	-74
40 Rekonvalescenthjem og efterbehandlingsinstitutioner	340	266	-74
Sygesikring m.v.	1.668.381	1.679.502	11.121
70 Offentlig sygesikring	1.631.372	1.639.245	7.873
71 Profylaktiske svangreundersøgelser	6.824	7.867	1.043
72 Lægeundersøgelser af børn	8.160	6.470	-1.690
73 Vaccinationer	13.432	17.532	4.100
74 Specialiserede tandlægetilbud	8.593	8.388	-205
5. Social og sundhedsvæsen	18.424.311	17.990.402	-433.906
Kontanthjælp og aktivering m.v.	3.539.620	3.345.353	-194.267
01 Kontanthjælp	2.628.261	2.544.404	-83.857
04 Kontanthjælp vedr. flygtninge	678	518	-160
05 Aktiverede kontanthjælpsmodtagere	873.865	765.953	-107.912
08 Støtte til frivilligt socialt arbejde	15.200	15.158	-42

Regnskabsoversigt 2005 (1000 kr.)	Korrigeret budget, netto	Regnskab netto	Afvigelse
09 Beboerrådgivning	21.616	19.320	-2.296
Dagpleje, daginstitutioner og klubber for børn og unge	3.301.269	3.184.738	-116.530
10 Fælles formål	395.687	439.544	43.857
11 Dagpleje	110.303	110.596	293
12 Vuggestuer	461.908	477.264	15.356
13 Børnehaver	476.995	442.679	-34.316
14 Integrerede daginstitutioner	1.472.219	1.340.283	-131.936
15 Fritidshjem	168.982	152.706	-16.275
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	97.402	118.953	21.551
17 Særlige dagtilbud og klubber	84.986	78.856	-6.130
19 Tilskud til puljeordninger og private klubber	32.787	23.857	-8.930
Døgninstitutioner, opholdssteder for børn og unge	1.215.130	1.153.489	-61.642
20 Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge	399.155	372.208	-26.947
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	301.165	291.110	-10.055
23 Døgninstitutioner for børn og unge	504.548	477.772	-26.777
24 Sikrede døgninstitutioner for børn og unge	10.262	12.399	2.137
Boliger og institutioner samt pleje og omsorg for ældre	3.633.620	3.655.987	22.368
30 Ældreboliger	53.950	48.192	-5.758
32 Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede	3.082.930	3.146.404	63.475
34 Plejehjem og beskyttede boliger	294.266	256.515	-37.751
38 Beskyttet beskæftigelse	42.455	43.035	579
39 Aktivitets- og samværstilbud	160.019	161.841	1.823
Revalidering	375.183	389.413	14.229
40 Revalidering, beskyttet beskæftigelse, aktivitets- og samværstilbud	58.685	32.920	-25.766
41 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og skånejob	316.498	356.493	39.995
Bo-tilskud til personer med særlige sociale vanskeligheder og behandling af misbrugere	267.398	268.646	1.248
42 Bo-tilbud m.v. for personer med særlige sociale problemer	122.798	126.659	3.861
45 Behandling af stofmisbrugere	144.600	141.987	-2.613
Rådgivning	75.844	106.441	30.597
46 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	75.844	106.441	30.597
Foranstaltninger for voksne handicappede	1.356.134	1.305.892	-50.239
50 Botilbud til længerevarende ophold for personer med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	584.075	597.760	13.685
51 Amtskommunale botilbud til midlertidigt ophold for personer med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	81.188	59.863	-21.324
52 Kommunale botilbud for personer med særlige behov	101.582	95.777	-5.805
53 Kontaktperson- og ledsageordning	51.969	52.766	797
54 Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning, befordring og pasning af døende	240.467	210.982	-29.485
55 Botilbud til længerevarende ophold for sindslidende	286.844	279.340	-7.503
56 Amtskommunale botilbud til midlertidigt ophold for sindslidende	10.009	9.404	-604
Introduktionsprogram m.v. for udlændinge	-30.615	-41.387	-10.772
60 Introduktionsprogram m.v.	-51.018	-52.777	-1.759
61 Introduktionsydelse m.v.	20.030	10.516	-9.514
65 Repatriering	373	874	501
Førtidspensioner og personlige tillæg	1.747.822	1.789.096	41.274

Københavns Kommune

Regnskabsoversigt 2005 (1000 kr.)	Korrigeret budget, netto	Regnskab netto	Afvigelse
67 Personlige tillæg m.v.	170.235	151.007	-19.228
68 Førtidspension med 50 pct. refusion	545.648	569.915	24.267
69 Førtidspension med 35 pct. refusion	1.031.939	1.068.174	36.235
Sygedagpenge	774.236	817.173	42.937
71 Sygedagpenge	774.236	817.173	42.937
Sundhedsudgifter m.v.	245.069	241.098	-3.972
80 Kommunal sundhedstjeneste	82.393	80.744	-1.650
83 Kommunal tandpleje	135.865	138.762	2.897
84 Særlige sygesikringsydelse	21.120	17.478	-3.642
90 Andre sundhedsudgifter	5.691	4.114	-1.577
Boligstøtte	1.080.545	1.122.597	42.052
91 Boligsikring	280.142	307.931	27.789
92 Boligydelse til pensionister	759.675	775.650	15.975
94 Driftssikring af boligbyggeri m.v.	40.728	39.016	-1.712
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	792.726	614.729	-177.996
95 Jobtræningsordningen	360.209	160.786	-199.423
96 Puljejob	0	8.119	8.119
97 Arbejdsformidling	25.283	19.914	-5.369
98 Beskæftigelsesordninger	407.234	425.910	18.677
Øvrige sociale formål	50.330	37.137	-13.193
99 Øvrige sociale formål	50.330	37.137	-13.193
6. Administration m.v.	3.101.952	3.110.429	8.479
Politisk organisation	67.634	64.715	-2.920
40 Fælles formål	2.587	2.574	-13
41 Kommunalbestyrelses- og amtsrådsmedlemmer	32.324	30.682	-1.642
42 Kommissioner, råd og nævn	11.181	10.213	-969
43 Valg m.v.	21.542	21.246	-296
Administrativ organisation	2.948.663	2.949.804	1.142
50 Administrationsbygninger	188.390	192.369	3.978
51 Sekretariat og forvaltninger	2.760.273	2.757.435	-2.836
Diverse udgifter og indtægter	16.655	15.781	-872
60 Indtægter efter forskellige love	-1.500	-2.469	-969
62 Erhvervsfremme og turisme	16.827	17.105	280
63 Særlige udgifter	1.328	1.145	-183
Lønpuljer	69.000	80.129	11.129
70 Lønpuljer	69.000	80.129	11.129
2 Statsrefusion	-4.228.631	-4.035.179	193.452
0. Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	0	0	0
Faste Ejendomme	0	0	0
11 Beboelse	0	0	0

Regnskabsoversigt 2005 (1000 kr.)	Korrigeret budget, netto	Regnskab netto	Afvigelse
3. Undervisning og kultur	-19.892	-19.875	17
Kulturel virksomhed	-19.892	-19.875	17
60 Museer	-1.488	-1.533	-45
62 Teatre	-16.429	-16.345	84
63 Musik arrangementer	-1.975	-1.997	-22
5. Social og sundhedsvæsen	-4.208.739	-4.015.304	193.435
Kontanthjælp og aktivering	-1.738.816	-1.647.774	91.042
01 Kontanthjælp	-1.315.503	-1.276.354	39.149
04 Kontanthjælp vedr. flygtninge	-678	-518	160
05 Aktiverede kontanthjælpsmodtagere	-422.635	-370.902	51.733
Dagpleje, daginstitutioner og klubber for børn og unge	-660	-1.329	-669
20 Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge	-660	-888	-228
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	0	-440	-440
24 Sikrede døgninstitutioner for børn og unge	0	-1	-1
Boliger og institutioner samt pleje og omdorg for ældre	0	-2	-2
32 Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede	0	-2	-2
Revalidering	-183.593	-208.720	-25.127
41 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og skånejob	-183.593	-208.720	-25.127
Botilskud til personer med særlige sociale vanskeligheder og behandling af misbrugere	-61.595	-60.106	1.489
42 Botilbud til personer med særlige sociale vanskeligheder og behandling af misbrugere	-61.595	-60.106	1.489
Introduktionsprogram m.v. for udlændinge	-15.121	-8.540	6.581
61 Introduktionsydelse m.v.	-14.841	-7.884	6.957
65 Repatriering statsrefusion	-280	-656	-376
Førtidspensioner og personlige tillæg	-718.000	-727.051	-9.051
67 Personlige tillæg m.v.	-89.513	-78.307	11.206
68 Før tidspension med 50 pct. refusion	-269.952	-279.837	-9.885
69 Før tidspension med 35 pct. refusion	-358.535	-368.907	-10.372
Sygedagpenge	-297.175	-314.386	-17.211
71 Sygedagpenge	-297.175	-314.386	-17.211
Boligstøtte	-713.891	-745.108	-31.217
91 Boligsikring	-140.071	-153.988	-13.917
92 Boligyldelse til pensionister	-569.755	-586.084	-16.329
94 Driftssikring af boligbyggeri m.v.	-4.065	-5.036	-971
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	-479.888	-302.288	177.600
95 Jobtræningsordning	-322.465	-123.595	198.870
96 Tilskud vedrørende personer i puljejob	0	-10.625	-10.625
98 Beskæftigelsesordninger	-157.423	-168.068	-10.645
3 Anlæg	1.297.035	1.025.552	-271.483

Regnskabsoversigt 2005 (1000 kr.)	Korrigeret budget, netto	Regnskab netto	Afvigelse
0. Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	316.179	234.997	-81.182
Jordforsyning	-187.300	-215.195	-27.895
05 Ubestemte formål	-187.300	-215.195	-27.895
Faste ejendomme	95.600	71.545	-24.055
10 Fælles formål	-500	416	916
13 Andre faste ejendomme	19.200	17.732	-1.468
14 sanering	-500	-23.834	-23.334
15 Byfornyelse og boligforbedring	77.400	77.231	-169
Fritidsområder	77.947	76.269	-1.678
21 Parker og legepladser	32.157	30.473	-1.684
23 Strandområder	45.790	45.796	6
Fritidsfaciliteter	140.391	122.391	-18.000
30 Fælles formål	139.981	122.359	-17.622
35 Andre fritidsfaciliteter	410	32	-378
Kirkegårde	0	0	0
40 Kirkegårde	0	0	0
Øvrige miljøforanstaltninger	185.391	179.987	-5.404
80 Fælles formål	160.800	160.841	41
81 Oprydning på kemikalieaffaldsdepoter	24.591	19.146	-5.445
Diverse udgifter og indtægter	4.150	0	-4.150
92 Foranstaltninger i øvrigt	4.150	0	-4.150
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	7.000	450	-6.550
Forsyningsvirksomheder	7.000	450	-6.550
01 Gasforsyning	0	0	0
02 El-forsyning	0	0	0
03 Varmeforsyning	0	0	0
04 Vandforsyning	0	0	0
40 Spildevandsanlæg	0	0	0
55 Genanvendelsesanlæg (Anlæg)	7.000	450	-6.550
2. Trafik og infrastruktur	169.273	147.645	-21.628
Kommunale veje	169.273	147.645	-21.628
01 Fælles formål	12.690	5.951	-6.739
22 Vejanlæg	156.583	141.694	-14.889
3. Undervisning og kultur	515.666	421.088	-94.578
Folkeskoler	329.314	304.489	-24.825
01 Folkeskoler	264.237	232.471	-31.766
05 Skolefritidsordninger	12.980	18.611	5.631
07 Undervisning af børn med vidtgående handicap	21.197	22.512	1.315
11 Specialpædagogisk bistand til børn og voksne	30.900	30.895	-5

Regnskabsoversigt 2005 (1000 kr.)	Korrigeret budget, netto	Regnskab netto	Afvigelse
Prøveforberedende enkeltfagsundervisning	10.080	-15.977	-26.057
37 Prøveforberedende enkeltfagsundervisning	10.080	-15.977	-26.057
Gymnasier m.v.	135.515	97.224	-38.291
41 Gymnasier og HF kurser	135.515	97.224	-38.291
Folkebiblioteker	16.453	16.497	44
50 Folkebiblioteker	16.453	16.497	44
Kulturel virksomhed	24.304	18.855	-5.449
63 Musikarrangementer	24.304	18.855	-5.449
5. Social og sundhedsvæsen	239.903	182.069	-57.834
Dagpleje, daginstitutioner og klubber for børn og unge	196.004	158.404	-37.600
12 Vuggestuer	0	-50	-50
13 Børnehaver	0	66	66
14 Integrerede daginstitutioner	160.531	153.753	-6.778
15 Fritidshjem	17.503	11.139	-6.364
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	24.770	-547	-25.317
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	0	696	696
23 Døgninstitutioner for børn og unge	-6.800	-6.653	147
Boliger og institutioner samt pleje og omsorg for ældre	14.050	4.319	-9.731
30 Ældreboliger	1.512	132	-1.380
32 Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede	12.538	4.187	-8.351
Botilskud til personer med særlige sociale vanskeligheder og behandling af	1.836	1	-1.835
42 Botilbud m.v. for personer med særlige sociale problemer	1.836	0	-1.836
45 Behandling af stofmisbrugere	0	1	1
Foranstaltninger for voksne handicappede	20.013	15.876	-4.137
50 Botilbud til længerevarende ophold for personer med nedsat fysisk eller	1.260	687	-573
52 Kommunale botilbud for personer med særlige behov	840	988	148
55 Botilbud til længerevarende ophold for sindslidende	17.913	14.201	-3.712
Sundhedsudgifter m.v.	0	-6	-6
83 Kommunal tandpleje	0	-6	-6
Boligstøtte	8.000	3.471	-4.529
94 Driftssikring af boligbyggeri m.v.	8.000	3.471	-4.529
Øvrige sociale formål	0	4	4
99 Øvrige sociale formål	0	4	4
6. Administration m.v.	49.014	39.303	-9.711
Administrativ organisation	49.014	39.303	-9.711
50 Administrationsbygninger	500	330	-170
51 Sekretariat og forvaltninger	48.514	38.973	-9.541
4 Renter	156.335	-32.997	-189.333

Regnskabsoversigt 2005 (1000 kr.)	Korrigeret budget, netto	Regnskab netto	Afvigelse
7. Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	156.335	-32.997	-189.333
Renter af likvide aktiver	-135.100	-145.048	-9.948
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.	-135.100	-45.857	89.243
08 Realkreditobligationer	0	-71.995	-71.995
10 Statsobligationer m.v.	0	-27.196	-27.196
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-9.888	-141.482	-131.595
15 Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0 - 8	-9.388	-140.986	-131.599
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	-500	-496	4
Renter af langfristede tilgodehavender	-22.650	-65.157	-42.507
20 Pantebreve	-3.900	-2.998	902
21 Aktier og andelsbeviser m.v.	-18.000	-57.193	-39.193
23 Udlån til beboerindskud	-600	-505	95
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-150	-4.461	-4.311
Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	6.537	4.750	-1.787
30 Spildevandsanlæg med betalingsvedtægt	0	0	0
31 Gasforsyning	0	0	0
32 El-forsyning	0	0	0
33 Varmeforsyning	0	0	0
34 Vandforsyning	0	0	0
35 Andre forsyningsvirksomheder	6.537	4.750	-1.787
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	925	544	-381
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	225	162	-63
59 Mellemløbsregnskonto	0	1	1
61 Selvejende institutioner med overenskomst	700	381	-319
Renter af langfristet gæld	301.611	298.904	-2.707
63 Selvejende institutioner med overenskomst	23.855	17.212	-6.643
64 Stat og hypotekbank	157	43	-114
68 Realkredit	4.484	2.108	-2.376
70 Kommunekreditforeningen	35.778	25.232	-10.546
74 Offentligt emitterede obligationer	49.047	0	-49.047
75 Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor	162	6.177	6.015
76 Anden langfristet gæld med udenlandsk kreditor	188.128	248.132	60.004
Kurstab og kursgevinster	14.900	14.492	-408
77 Kurstab i forbindelse med lånoptagelse	0	-168	-168
78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt	14.900	14.660	-240
5 Finansforskydninger	-4.914.953	-4.305.031	609.922
8. Balanceforskydninger	-4.914.953	-4.305.031	609.922
Forskydninger i likvide aktiver	-860.431	-565.668	294.763
01 Kontante beholdninger	0	663	663
05 Indskud i pengeinstitutter mv.	-860.431	-925.577	-65.146
08 Realkreditobligationer	0	574.727	574.727

Københavns Kommune

Regnskabsoversigt 2005 (1 000 kr.)	Korrigeret budget, netto	Regnskab netto	Afvigelse
10 Statsobligationer m.v.	0	-215.481	-215.481
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	-185	-185
12 Refusionstilgodehavender	0	3.553	3.553
13 Andre tilgodehavender hos staten	0	-3.738	-3.738
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-4.093.969	-3.954.249	139.720
14 Tilgodehavender i betalingskontrol	17.000	186.470	169.470
15 Andre tilgodehavender	-4.105.006	-4.169.586	-64.580
16 Forudbetalte udgifter	-5.000	161.428	166.428
17 Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	0	-56.191	-56.191
18 Fin. aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	-3.000	-32.481	-29.481
19 Tilgodehavender hos andre kommuner og amtskommuner	2.037	-43.889	-45.926
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	75.145	52.070	-23.075
20 Pantebreve	911	-552	-1.463
21 Aktier og andelsbeviser m.v.	1.750	1.731	-19
22 Tilgodehavender hos grundejere	0	1.799	1.799
23 Udlån til beboerindskud	0	-1.362	-1.362
24 Indskud i landsbyggefonden m.v.	52.665	42.863	-9.802
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	19.819	7.134	-12.685
27 Deponerede beløb for lån m.v.	0	457	457
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	7.510	7.510
42 Legater	0	7.536	7.536
43 Deposita	0	-26	-26
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	-9.727	-9.727
46 Legater	0	-7.620	-7.620
47 Deposita	0	-2.107	-2.107
Forskydninger i passiver vedr. beløb til udbetaling eller opkrævning for andre	0	111.806	111.806
48 Kommuner og amtskommuner m.v.	0	70	70
49 Staten	0	111.736	111.736
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	-534	46.963	47.497
51 Forudbetalt refusion	0	136.539	136.539
52 Anden gæld	-534	-89.576	-89.042
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-35.164	6.449	41.613
53 Kirkelige skatter og afgifter	0	1.345	1.345
54 Andre kommuner og amtskommuner	0	-13.742	-13.742
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-32.618	-536.131	-503.513
59 Mellemregningskonto	0	209.659	209.659
60 Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	-2.546	254.795	257.341
61 Selvejende institutioner med overenskomst	0	90.523	90.523
6 Afdrag på lån	4.401.741	4.302.140	-99.601
8. Balanceforskydninger	4.401.741	4.302.140	-99.601
Forskydninger i langfristet gæld	4.401.741	4.302.140	-99.601

Regnskabsoversigt 2005 (1 000 kr.)	Korrigeret budget, netto	Regnskab netto	Afvigelse
63 Selvejende institutioner med overenskomst	13.131	17.287	4.156
64 Stat og hypotekbank	381	2.845	2.464
68 Realkredit	104.907	75.666	-29.241
70 Kommunalkreditforeningen	348.660	662.581	313.921
74 Offentligt emitterede obligationer	3.704.021	0	-3.704.021
75 Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor	21.139	162.823	141.684
76 Anden langfristet gæld med udenlandsk kreditor	209.502	3.375.296	3.165.794
77 Langfristet gæld vedr. ældreboliger	0	5.642	5.642
7 Finansiering	-30.681.781	-30.509.525	172.256
7. Renter m.v. og 8. Balanceforskydninger	-30.681.781	-30.509.525	172.256
Forskydninger i langfristet gæld	-186.150	-102.688	83.462
64 Stat og hypotekbank	-350	0	350
68 Realkredit	-25.000	63.835	88.835
70 Kommunekreditforeningen	0	0	0
74 Offentligt emitterede obligationer i udland	-160.800	0	160.800
75 Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor	0	-166.523	-166.523
76 Anden langfristet gæld med udenlandsk kreditor	0	0	0
Hovedstadens udviklingsråd	358.365	357.123	-1.242
79 Bidrag vedr. hovedstadens udviklingsråd	358.365	357.123	-1.242
Tilskud og Udligning	-4.476.996	-4.439.021	37.975
80 Udligning og generelle tilskud	-4.754.436	-4.729.992	24.444
81 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	-213.384	-213.384	0
85 Sektorspecifikke udligningsordninger	-227.256	-227.256	0
86 Særlige tilskud	-782.028	-782.028	0
87 Udligning af købsmoms	1.500.108	1.513.639	13.531
Skatter	-26.377.000	-26.324.939	52.061
90 Kommunal og amtskommunal indkomstskat	-21.734.800	-21.735.806	-1.006
91 Ejendomsværdiskat	-573.075	-573.075	0
92 Selskabsskat m.v.	-832.141	-832.809	-668
93 Anden skat på lignet visse indkomster	-52.666	-26.779	25.887
94 Grundskyld	-1.902.774	-1.907.258	-4.484
95 Anden skat på fast ejendom	-1.157.100	-1.128.893	28.207
96 Øvrige skatter og afgifter	-124.444	-120.319	4.125

Finansiell Status 2005 (1000 kr.)	PRIMO	ULTIMO
Aktiver	33.976.523	30.559.775
Likvide aktiver	2.798.752	1.334.933
01 kontante beholdninger	14.987	15.806
05 Indskud i pengeinstitutter	1.019.303	95.929
08 Realkreditobligationer	1.262.563	938.222
10 Statsobligationer m.v.	501.899	284.976
Tilgodehavender hos staten	666.848	692.640
12 Refusionstilgodehavender	256	3.809
13 Andre tilgodehavender	666.592	688.831
Kortfristede tilgodehavender	6.068.715	6.004.067
14 Tilgodehavender i betalingskontrol	158.158	344.627
15 Andre tilgodehavender	5.414.541	5.209.783
16 Forudbetalte udgifter	63.445	149.646
17 Mellemlægninger med foregående og følgende regnskabsår	20.560	-35.630
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner	332.417	299.937
19 Tilgodehavender hos andre kommuner og amtskommuner	79.594	35.704
Langfristede tilgodehavender	24.425.026	22.525.136
20 Pantebreve	63.436	101.187
21 Aktier og andelsbeviser	23.113.307	20.260.451
22 Tilgodehavender hos grundejere	2.815	4.615
23 Udlån til beboerindskud	31.536	30.174
24 Indskud i landsbyggefonden	824.024	828.451
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	379.698	387.383
27 Deponerede beløb for lån m.v.	10.210	912.875
Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	-107.956	-129.649
35 Andre forsyningsvirksomheder	-107.956	-129.649
Aktiver tilhørende fonds, legater mm.	125.138	132.648
42 Legater	124.054	131.589
43 Deposita	1.084	1.059

Finansiell Status 2005 (1000 kr.)	PRIMO	ULTIMO
Passiver	33.976.523	30.559.775
Passiver tilhørende fonds, legater mm.	126.614	136.882
46 Legater	124.570	132.189
47 Deposita	2.044	4.693
Passiver vedr. beløb til opkrævning	137.821	26.014
48 Kommuner og amtskommuner m.v.	460	390
49 Staten	137.361	25.624
Kortfristet gæld til staten	1.183.287	1.136.325
51 Forudbetalt refusion	891.801	755.262
52 Anden gæld	291.486	381.063
Kortfristet gæld i øvrigt	2.019.568	2.058.250
53 Kirkelige skatter og afgifter	3.982	2.637
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk modtager	646.979	13.742
57 Anden kortfristet gæld med udenlandsk modtager	0	1.218.766
59 Mellem regningskonto	274.273	74.090
60 Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	860.912	606.116
61 Selvejende institutioner med overenskomst	233.422	142.899
Langfristet gæld	7.202.658	2.876.628
63 Selvejende institutioner med overenskomst	268.077	250.791
64 Stat og hypotekbank	3.645	800
65 Andre kommuner og amtskommuner	0	0
68 Realkredit	468.096	328.595
70 Kommunalkreditforeningen	868.236	205.961
75 Anden langfristet med indenlandsk modtager	162.761	12.043
76 Anden udenlandsk gæld	5.133.729	1.781.350
77 Langfristet gæld vedr. ældreboliger	298.114	297.088
Balance	23.306.575	24.325.676

Tværgående artsoversigt 2005 (1000 kr.)	Udgifter	Indtægter
1. Lønninger	13.175.413	0
2. Varekøb	1.634.167	0
22 Fødevarer	219.283	0
23 Brændsel og drivmidler	240.508	0
26 Køb af jord og bygninger	8.701	0
27 Anskaffelser	56.107	0
29 Øvrige varekøb	1.109.569	0
4. Tjenesteydelser	12.673.486	0
40 Tjenesteydelser uden moms	1.848.023	0
45 Entreprenør- og håndværkerydelser	1.403.454	0
46 Betalinger til staten	435.914	0
47 Betalinger til kommuner	516.490	0
48 Betalinger til amtskommuner	6.105.114	0
49 Øvrige tjenesteydelser m.v.	2.364.491	0
5. Tilskud og overførsler	12.301.571	0
51 Tjenestemandspensioner m.v.	1.192.604	0
52 Overførsler til personer	10.270.699	0
59 Øvrige tilskud og overførsler	838.268	0
6. Finansudgifter	4.553.791	0
7. Indtægter	0	4.860.621
71 Egne huslejeindtægter	0	143.646
72 Salg af produkter og ydelser	0	1.770.488
76 Betalinger fra staten	0	131.319
77 Betalinger fra kommuner	0	365.709
78 Betalinger fra amtskommuner	0	433.692
79 Øvrige indtægter	0	2.015.768
8. Finansindtægter	0	39.477.807
80 Finansindtægter	0	22.523.268
86 Statstilskud	0	16.954.539
Balance	44.338.429	44.338.429

OBLIGATORISKE OVERSIGTER

226: Personaleoversigten er en opgørelse af Københavns Kommunes personaletal fordelt på udvalg og hovedfunktioner.

237: Tillægsbevillingsoversigten viser de af Borgerrepræsentationen tiltrådte tillægsbevillinger pr. udvalg. Med stjerne er markeret tillægsbevillinger, der vedrører overførsel af driftsmidler til 2006.

288: Garanti- og eventualrettigheder viser kommunens rettigheder og forpligtelser ved regnskabsårets udgang.

290: Anlægsregnskaber indeholder oplysninger om hvilke anlægsprojekter der er afsluttet eller igangværende i 2005.

301: Tilskudsmidler er en oversigt over, hvilke aktiviteter der helt eller delvist er finansieret af tilskudsmidler.

305: Leasingoversigten indeholder oplysninger om, hvilke leasing aftaler der er indgået i 2005.

306: Selskabsdeltagelseslisten er en oversigt over Københavns Kommunes selskabsdeltagelse, bestyrelsesmedlemmer og kapitalindskud.

309: Arbejder udført for andre offentlige myndigheder er en oversigt over arbejde, som Københavns Kommune har udført for andre offentlige myndigheder fordelt på bevillingsområde.

312: Låneberettigede udgifter opgør de udgifter, som ligger til grund for udregningen af Københavns Kommunes låneadgang.

314: Disponerede beløb indeholder en oversigt over de beløb, som Borgerrepræsentationen har disponeret over i budgetoverslagsårene 2006-08.

315: Indgåede swapaftaler er en oversigt over Københavns Kommunes swapaftaler pr. 31. december 2005.

317: Priskalkulationer beskriver de overordnede principper for udregning af priser på hjemmeplejeydelser, ligesom den regnskabsmæssige kontrol er beskrevet.

Københavns Kommune

Personaleoversigt 2005 Bevillingsoversigt	Kommunale				Selvejende			
	Lønudg. Korr. Budget 1.000 kr.	Lønudg. Regnskab 1.000 kr.	Personale Regnskab Årsværk	Heraf elever Regnskab Årsværk	Lønudgift Korr. budget 1.000 kr.	Lønudgift Regnskab 1.000 kr.	Personale Regnskab Årsværk	Heraf elever Regnskab Årsværk
Borgerrådgivningen	3.050	2.938	7	0	0	0	0	0
Rammebelagte områder, drift	3.050	2.938	7	0	0	0	0	0
<i>Forvaltning</i>								
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	3.050	2.938	7	0	0	0	0	0
Revisionen	18.500	18.403	42	0	0	0	0	0
Rammebelagte områder, drift	18.500	18.403	42	0	0	0	0	0
<i>Forvaltning</i>								
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	18.500	18.403	42	0	0	0	0	0
Økonomiudvalget	477.044	489.955	1.357	4	0	0	0	0
Rammebelagte områder, drift	470.244	478.684	1.105	0	0	0	0	0
<i>Økonomisk forvaltning</i>								
6.41.1 Kommunalbestyrelses- og amtsrådsmedlemmer	16.589	14.099	32	0	0	0	0	0
6.42.1 Kommissioner, råd og nævn	325	272	0	0	0	0	0	0
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	154.279	163.374	354	0	0	0	0	0
6.62.1 Erhvervsfremme og turisme	572	466	2	0	0	0	0	0
<i>Skatte- og Registerforvaltningen</i>								
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	228.479	219.825	716	0	0	0	0	0
<i>Fælles driftspuljer</i>								
6.70.1 Lønpuljer	69.000	80.129	0	0	0	0	0	0
<i>Forsikringer</i>								
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	1.000	518	1	0	0	0	0	0
Rammebelagte områder, anlæg	6.800	11.272	21	0	0	0	0	0
<i>Kvarterløft</i>								
0.15.3 Byfornyelse og boligforbedring	6.800	11.272	21	0	0	0	0	0
Øvrige			231	4				
Kultur- og Fritidsudvalget	385.940	454.381	1.486	7	2.274	6.473	4	0
Rammebelagte områder, drift	385.940	454.381	1.420	7	2.274	6.473	4	0
<i>Kultur- og Fritid</i>								
0.30.1 Fælles formål	0	56.864	162	0	0	0	0	0

Københavns Kommune

Personaleoversigt 2005 Bevillingsoversigt	Kommunale				Selvejende				
	Lønudg. Korr. Budget I.000 kr.	Lønudg. Regnskab I.000 kr.	Personale Regnskab Årsværk	Heraf elever Regnskab Årsværk	Lønudgift Korr. budget I.000 kr.	Lønudgift Regnskab I.000 kr.	Personale Regnskab Årsværk	Heraf elever Regnskab Årsværk	
	0.31.I Stadion og idrætsanlæg	0	-139	0	0	0	0	0	0
	0.35.I Andre fritidsfaciliteter	44.606	45.856	168	0	0	0	0	0
3.50.I Folkebiblioteker	127.093	127.102	423	0	0	0	0	0	
3.60.I Museer	26.186	32.305	98	0	0	0	0	0	
3.64.I Andre kulturelle opgaver	0	637	0	0	0	0	0	0	
3.71.I Udviklingsarbejde, samlingssteder m.v.	0	562	5	0	1.114	3.375	3	0	
3.72.I Oplysningsforbund m.v.	0	0	0	0	435	448	0	0	
3.73.I Foreninger, klubber m.v.	0	0	0	0	725	680	0	0	
3.75.I Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	0	0	0	0	0	1.970	1	0	
5.96.I Pulje- og servicejob	0	0	0	0	0	0	0	0	
6.41.I Kommunalbestyrelses- og amtsrådsmedlemmer	0	4	0	0	0	0	0	0	
6.42.I Kommissioner, råd og nævn	10.763	10.308	22	0	0	0	0	0	
6.43.I Valg m.v.	0	3.223	0	6	0	0	0	0	
6.51.I Sekretariat og forvaltning	55.181	53.485	121	0	0	0	0	0	
<i>Ejendomsdrift</i>									
0.12.I Erhvervsjendomme	8.914	8.269	21	0	0	0	0	0	
5.96.I Pulje- og servicejob	0	0	0	0	0	0	0	0	
6.50.I Administrationsbygninger	72.860	71.703	259	0	0	0	0	0	
6.51.I Sekretariat og forvaltninger	40.337	43.931	137	1	0	0	0	0	
<i>Københavns Ejendomme</i>									
6.51.I Sekretariat og forvaltninger	0	271	4	0	0	0	0	0	
<i>Øvrige</i>									
			66						
Uddannelses- og Ungdomsudvalget	2.768.996	2.852.828	8.170	833	262.833	388.786	4	0	
Rammebelagte områder, drift	2.768.996	2.846.324	8.158	833	262.833	388.786	4	0	
<i>Folkeskoleområdet</i>									
3.01.I Folkeskoler	1.399.403	1.379.255	3.771	13	9.100	2.202	4	0	
3.02.I Serviceforanstaltninger	6.522	7.396	21	0	0	0	0	0	
3.03.I Syge- og hjemmeundervisning	7.926	5.396	13	0	0	0	0	0	
3.04.I Skolepsykolog	34.034	30.379	188	0	0	0	0	0	
3.06.I Amtscentraler	20.062	27.920	103	0	0	0	0	0	
3.07.I Undervisning af børn med vidtgående handicap	190.815	187.022	407	1	0	0	0	0	
3.08.I Observationsskoler	23.910	25.862	64	0	0	0	0	0	
3.11.I Specialpædagogisk bistand til børn og voksne	20.350	33.695			0	0	0	0	
3.12.I Efterskoler og ungdomskostskoler	0	415	1	0	0	0	0	0	
3.14.I Ungdommens Uddannelsesvejledning	42	26.457	58	0	0	0	0	0	
3.41.I Gymnasier og HF-kurser	0	0			0	0	0	0	
3.49.I Befordring af elever	512	0			0	0	0	0	
3.63.I Musikarrangementer	11.008	13.061	38	0	0	0	0	0	
3.76.I Ungdomsskolevirksomhed	52.650	50.039	119	0	0	0	0	0	

Københavns Kommune

Personaleoversigt 2005 Bevillingsoversigt	Kommunale				Selvejende			
	Lønudg. Korr. Budget 1.000 kr.	Lønudg. Regnskab 1.000 kr.	Personale Regnskab Årsværk	Heraf elever Regnskab Årsværk	Lønudgift Korr. budget 1.000 kr.	Lønudgift Regnskab 1.000 kr.	Personale Regnskab Årsværk	Heraf elever Regnskab Årsværk
5.80.1 Kommunal sundhedstjeneste	6.613	6.417	14	0	0	0	0	0
<i>Ungdomsuddannelse</i>								
3.01.1 Folkeskoler	0	0			0	0	0	0
3.41.1 Gymnasier og HF-kurser	233.215	234.979	528	0	0	0	0	0
3.45.1 Erhvervsgrunduddannelser	4.596	6.463	8	0	0	0	0	0
3.46.1 Social- og sundhedsuddannelser	73.828	68.186	758	662	0	0	0	0
3.48.1 Pædagogisk grunduddannelse	0	5.440	81	81	0	0	0	0
4.01.1 Somatiske sygehuse	11	5.368			0	0	0	0
5.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	53	33.986			0	0	0	0
5.50.1 Botilbud til længerevarende ophold til personer med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	0	0			0	0	0	0
<i>Voksenuddannelse</i>								
3.11.1 Specialpædagogisk bistand til børn og voksne	43.129	51.085	132	0	0	0	0	0
3.13.1 Læsekurser for voksne	0	520	1	0	0	0	0	0
3.37.1 Prøveforberedende enkeltfagsundervisning for voksne	91.102	106.425	241	0	0	0	0	0
3.70.1 Fælles formål	0	5.414	13	0	0	0	0	0
<i>Undervisning af voksne</i>								
5.60.1 Introduktionsprogram m.v.	18.934	18.259	5	0	0	89.689	0	0
5.98.1 Beskæftigelsesordninger	10.340	7.575	0	0	0	42.206	0	0
<i>Fritidshjem og klubber</i>								
0.31.1 Stadion og idrætsanlæg	826	0	0	0	0	0	0	0
3.05.1 Skolefritidsordninger	40.007	78.225	241	9	0	0	0	0
3.48.1 Pædagogisk grunduddannelse	0	0			0	0	0	0
5.10.1 Fælles formål	0	20	0	0	0	0	0	0
5.14.1 Integrerede institutioner	227.440	215.357	705	36	127.913	119.234	0	0
5.15.1 Fritidshjem	117.956	104.543	348	23	78.790	80.431	0	0
5.16.1 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	50.266	34.700	110	4	47.030	55.023	0	0
5.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge	6.118	6.586	20	0	0	0	0	0
<i>Administration</i>								
6.42.1 Kommissioner, råd og nævn	143	183	0	0	0	0	0	0
6.43.1 Valg m.v.	0	0			0	0	0	0
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	77.183	69.700	171	6	0	0	0	0
Rammebelagte områder, anlæg	0	6.503	0	0	0	0	0	0
<i>Anlæg</i>								
3.01.3 Folkeskoler	0	3.611	0	0	0	0	0	0
3.05.3 Skolefritidsordninger	0	202	0	0	0	0	0	0
3.07.3 Undervisning af børn med vidtgående handicap	0	411	0	0	0	0	0	0
3.11.3 Specialpædagogisk bistand til børn og voksne	0	337	0	0	0	0	0	0

Københavns Kommune

Personaleoversigt 2005 Bevillingsoversigt	Kommunale				Selvejende				
	Lønudg. Korr. Budget 1.000 kr.	Lønudg. Regnskab 1.000 kr.	Personale Regnskab Årsværk	Heraf elever Regnskab Årsværk	Lønudgift Korr. budget 1.000 kr.	Lønudgift Regnskab 1.000 kr.	Personale Regnskab Årsværk	Heraf elever Regnskab Årsværk	
	3.37.3 Prøveforberedende enkeltfagsundervisning for voksne	0	250	0	0	0	0	0	0
	3.41.3 Gymnasier og HF-kurser	0	1.277	0	0	0	0	0	0
3.63.3 Musikarrangementer	0	155	0	0	0	0	0	0	
5.15.3 Fritidshjem	0	260	0	0	0	0	0	0	
Øvrige			12						
Sundheds- og Omsorgsudvalget	2.845.418	1.827.799	5.474	8	23.002	884.961	2.637	1	
Rammebelagte områder, drift	2.845.418	1.827.799	5.405	8	23.002	884.961	2.637	1	
<i>Praksissektoren</i>									
4.70.1 Offentlig sygesikring	0	51	0	0					
<i>Sundhed</i>									
3.46.1 Social- og sundhedsuddannelser	0	0	4	0	0	0	0	0	
4.70.1 Offentlig sygesikring	3.152	2.963	11	0	0	0	0	0	
4.74.1 Specialiseret tandplejetilbud	3.826	4.851	59	0	0	0	0	0	
5.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	25.389	24.842	9	0	0	0	0	0	
5.46.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	3.036	3.227	255	0	0	0	0	0	
5.83.1 Kommunal tandpleje	89.805	91.013	4	0	0	0	0	0	
5.90.1 Andre sundhedsudgifter	2.700	1.955	49	0	0	0	0	0	
5.99.1 Øvrige sociale formål	10.495	21.514			0	0	0	0	
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	0	0			0	0	0	0	
<i>Pleje, service og boliger for ældre, drift</i>									
5.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	2.421.276	1.381.835	4.128	3	0	826.701	2.465	1	
5.34.1 Plejehjem og beskyttede boliger	6.867	28.322	87	0	0	34.862	106	0	
5.46.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	29.486	27.372	77	0	0	0	0	0	
5.50.1 Botilbud til længerevarende ophold til personer med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	0	0	0	0	23.002	23.398	67	0	
5.53.1 Kontaktperson- og ledsageordninger	851	0			0	0	0	0	
5.54.1 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning, befordring, pasning af døende og pasning af nærtstående	6.302	6.072	10	0	0	0	0	0	
6.50.1 Administrationsbygninger	0	36	0	0	0	0	0	0	
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	134.622	134.375	348	1	0	0	0	0	
<i>Administration m.v., drift</i>									
3.46.1 Social- og sundhedsuddannelser	0	0	0	0	0	0	0	0	
5.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	0	0	123	0	0	0	0	0	
5.46.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	0	0	0	0	0	0	0	0	
5.50.1 Botilbud til længerevarende ophold til personer med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	0	0	3	0	0	0	0	0	
5.83.1 Kommunal tandpleje	0	0	12	0	0	0	0	0	
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	107.611	99.371	226	3	0	0	0	0	

Københavns Kommune

Personaleoversigt 2005 Bevillingsoversigt	Kommunale				Selvejende			
	Lønudg. Korr. Budget 1.000 kr.	Lønudg. Regnskab 1.000 kr.	Personale Regnskab Årsværk	Heraf elever Regnskab Årsværk	Lønudgift Korr. budget 1.000 kr.	Lønudgift Regnskab 1.000 kr.	Personale Regnskab Årsværk	Heraf elever Regnskab Årsværk
	Øvrige			69				
Familie- og arbejdsudvalget	4.533.402	4.059.395	13.306	297	1.006.790	1.243.070	4.171	109
Rammebelagte områder, drift	4.173.193	3.997.829	12.630	290	1.006.790	1.166.096	3.773	109
<i>Servicetilbud til børnefamilier</i>								
0.21.1 Parker og legepladser	19.546	21.238	67	0	0	0	0	0
5.10.1 Fælles formål	6.527	4.143	11	0	0	0	0	0
5.11.1 Dagpleje	147.033	145.178	452	0	0	0	0	0
5.12.1 Vuggestuer	347.376	374.702	1.292	36	167.356	163.370	562	21
5.13.1 Børnehaver	166.135	183.408	673	29	313.290	297.299	1.015	47
5.14.1 Integrerede institutioner	963.559	761.724	2.738	84	287.085	315.420	1.030	32
5.16.1 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	0	0	0	0	0	0	0	0
5.17.1 Særlige dagtilbud og særlige klubber	0	0	0	0	0	0	0	0
5.80.1 Kommunal sundhedstjeneste	65.073	64.647	164	0	0	0	0	0
– Projekter		1.579	5					
<i>Børnefamilier med særlige behov</i>								
5.14.1 Integrerede institutioner	26.283	25.772	86	0	0	0	0	0
5.20.1 Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge	2.650	1.970	4	0	0	0	0	0
5.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	15.281	43.836	115	0	0	6.180	0	0
5.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge	167.239	180.068	539	33	128.777	141.959	443	4
5.24.1 Sikrede døgninstitutioner for børn og unge	13.853	22.886	62	2	0	0	0	0
5.46.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	42.825	33.785	81	0	0	0	0	0
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	72.229	68.502	219	0	0	0	0	0
– Projekter		97	0			6.180	20	
<i>Voksne med behov for serviceydelser</i>								
0.12.1 Erhvervsjendomme	0	744	2	0	0	0	0	0
5.38.1 Beskyttet beskæftigelse	8	0			0	0	0	0
5.40.1 Revalidering, beskyttet beskæftigelse, aktivitets- og samværstilbud	-47	0	0	0	0	-169	0	0
5.97.1 Arbejdsformidling	11.822	17.410	48	0	0	0	0	0
5.98.1 Beskæftigelsesordninger	190.408	194.161	535	0	0	0	0	0
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	226.613	211.709	638	4	0	0	0	0
– Projekter		1.011	3					
<i>Voksne med særlige behov</i>								
0.11.1 Beboelse	-27.600	738	1	0	0	0	0	0
5.09.1 Beboerrådgivning	7.230	16.011	38	0	0	0	0	0
5.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	59.891	44.698	166	0	0	0	0	0
5.39.1 Aktivitets- og samværstilbud	25.643	18.117	50	1	0	13.703	39	0
5.42.1 Botilbud mv. til personer med særlige sociale problemer	50.270	49.341	138	3	41.104	45.292	132	1
5.46.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	11	479			0	0	0	0
5.52.1 Kommunale botilbud til midlertidigt ophold for personer med særlige behov	33.623	48.803	133	0	0	7.764	18	0

Københavns Kommune

Personaleoversigt 2005 Bevillingsoversigt	Kommunale				Selvejende			
	Lønudg. Korr. Budget	Lønudg. Regnskab	Personale Regnskab	Heraf elever Regnskab	Lønudgift Korr. budget	Lønudgift Regnskab	Personale Regnskab	Heraf elever Regnskab
	1.000 kr.	1.000 kr.	Årsværk	Årsværk	1.000 kr.	1.000 kr.	Årsværk	Årsværk
5.53.I Kontaktperson- og ledsageordninger	9.016	16.185	45	0	0	0	0	0
5.55.I Botilbud til længerevarende ophold for sindslidende	266.385	241.240	756	10	0	26.585	85	1
5.56.I Amtskommunale botilbud til midlertidigt ophold for sindslidende	5.440	9.167	28	3	0	0	0	0
5.99.I Øvrige sociale formål	30	999	2	0	0	0	0	0
6.51.I Sekretariat og forvaltninger	67.733	70.357	212	0	0	0	0	0
– Projekter		45.307	144			3.094	10	
<i>Stofafhængige</i>								
5.39.I Aktivitets- og samværstilbud	-77	0	0	0	0	3.366	10	0
5.45.I Behandling af stofmisbrugere	45.259	79.048	243	12	35.393	5.278	11	0
5.52.I Kommunale botilbud til midlertidigt ophold for personer med særlige behov	1.188	1.263	4	1	0	0	0	0
5.53.I Kontaktperson- og ledsageordninger	0	0	0	0	0	736	0	0
6.51.I Sekretariat og forvaltninger	9.889	9.924	32	0	0	0	0	0
– Projekter		3.330	11			1.077	3	
<i>Handicappede</i>								
3.07.I Undervisning af børn med vidtgående handicap	18	614	2	0	0	0	0	0
5.17.I Særlige dagtilbud og særlige klubber	55.313	58.272	180	6	29.749	20.239	63	0
5.21.I Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	0	626			0	0	0	0
5.23.I Døgninstitutioner for børn og unge	68.743	31.944	94	4	373	4.397	11	0
5.32.I Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	81.136	87.429	308	0	0	0	0	0
5.38.I Beskyttet beskæftigelse	9.307	8.657	26	1	0	0	0	0
5.39.I Aktivitets- og samværstilbud	52.371	35.127	110	8	131	15.937	56	0
5.40.I Revalidering, beskyttet beskæftigelse, aktivitets- og samværstilbud	47.260	53.327	142	2	0	0	0	0
5.46.I Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	18.596	8.512	23	0	3.251	0	0	0
5.50.I Botilbud til længerevarende ophold til personer med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	373.732	252.484	779	38	281	88.391	265	3
5.51.I Amtskommunale botilbud til midlertidigt ophold for personer med nedsat fysisk eller psykisk funktio	9.175	49.901	164	5	0	0	0	0
5.53.I Kontaktperson- og ledsageordninger	1.369	2.441	11	0	0	0	0	0
6.51.I Sekretariat og forvaltninger	57.224	60.047	164	0	0	0	0	0
– Projekter		1.139	4					
<i>Administration</i>								
5.08.I Støtte til frivilligt socialt arbejde	0	-3	0	0	0	0	0	0
5.99.I Øvrige sociale formål	6	1.228	2	0	0	0	0	0
6.51.I Sekretariat og forvaltninger	360.599	330.586	879	6	0	0	0	0
– Projekter		2.023	6					
Lovbundne	360.209	61.467	302	0	0	76.974	398	0
<i>Lovbundne ydelser</i>								
5.95.I Jobtræningsordningen	360.209	58.859	292	0	0	76.974	398	0
5.98.I Beskæftigelsesordninger	0	1.304	3	0	0	0	0	0
– Projekter		1.304	7					

Københavns Kommune

Personaleoversigt 2005 Bevillingsoversigt	Kommunale				Selvejende			
	Lønudg. Korr. Budget 1.000 kr.	Lønudg. Regnskab 1.000 kr.	Personale Regnskab Årsværk	Heraf elever Regnskab Årsværk	Lønudgift Korr. budget 1.000 kr.	Lønudgift Regnskab 1.000 kr.	Personale Regnskab Årsværk	Heraf elever Regnskab Årsværk
	Øvrige			374	7			
Bygge- og Teknikudvalget	748.888	931.256	2.537	71	0	2.435	4	0
Sekretariatet	15.895	15.724	30	0	0	0	0	0
Rammebelagte områder, drift	15.895	15.724	30	0	0	0	0	0
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	15.895	15.724	30	0	0	0	0	0
Plan & Arkitektur	56.075	51.035	116	0	0	0	0	0
Rammebelagte områder, drift	56.075	50.748	116	0	0	0	0	0
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	56.075	50.748	116	0	0	0	0	0
Rammebelagte områder, anlæg	0	287	0	0	0	0	0	0
0.15.3 Byfornyelse og boligforbedring	0	287	0	0	0	0	0	0
Byggeri & Bolig	97.452	87.906	256	0	0	0	0	0
Rammebelagte områder, drift	97.452	87.906	256	0	0	0	0	0
0.21.1 Parker og legepladser	5.270	0	21	0	0	0	0	0
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	92.182	87.906	235	0	0	0	0	0
Vej & Park	158.379	168.044	461	9	0	2.435	4	0
Rammebelagte områder, drift	158.379	163.477	451	9	0	423	0	0
0.21.1 Parker og legepladser	3.805	4.244	10	0	0	0	0	0
0.23.1 Strandområder	0	0	0	0	0	423	0	0
0.92.1 Foranstaltninger i øvrigt	0	0	0	0	0	0	0	0
2.01.1 Fælles formål	1.397	4.764	11	0	0	0	0	0
2.11.1 Vejvedligeholdelse m.v.	71.990	70.329	223	0	0	0	0	0
2.14.1 Vintertjeneste	2.195	2.275	5	0	0	0	0	0
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	78.992	81.864	201	9	0	0	0	0
Rammebelagte områder, anlæg	0	4.568	10	0	0	2.012	4	0
0.21.3 Parker og legepladser	0	32	0	0	0	0	0	0
0.23.3 Strandområder	0	0	0	0	0	2.012	4	0
2.01.3 Fælles formål	0	174	0	0	0	0	0	0
2.22.3 Vejanlæg	0	4.362	10	0	0	0	0	0
Københavns Kirkegårde	54.853	55.210	175	4	0	0	0	0
Rammebelagte områder, drift	54.853	55.210	175	4	0	0	0	0
0.40.1 Kirkegårde	54.853	55.210	175	4	0	0	0	0
Københavns Brandvæsen	273.116	266.832	775	44	0	0	0	0

Københavns Kommune

Personaleoversigt 2005 Bevillingsoversigt	Kommunale				Selvejende			
	Lønudg. Korr. Budget 1.000 kr.	Lønudg. Regnskab 1.000 kr.	Personale Regnskab Årsværk	Heraf elever Regnskab Årsværk	Lønudgift Korr. budget 1.000 kr.	Lønudgift Regnskab 1.000 kr.	Personale Regnskab Årsværk	Heraf elever Regnskab Årsværk
Rammebelagte områder, drift	273.116	266.832	775	44	0	0	0	0
0.95.I Redningsberedskab	273.116	266.832	775	44	0	0	0	0
Kommune Teknik København	52.500	250.436	664	14	0	0	0	0
Rammebelagte områder, drift	52.500	250.436	664	14	0	0	0	0
1.06.I Andre forsyningsvirksomheder	0	0	617	14	0	0	0	0
2.03.I Arbejder for fremmed regning	24.500	233.003	0	0	0	0	0	0
6.51.I Sekretariat og forvaltninger	28.000	17.433	47	0	0	0	0	0
Rådgivende Ingeniører og Arkitekter	40.618	36.069	59	1	0	0	0	0
Rammebelagte områder, drift	40.618	36.069	59	1	0	0	0	0
6.51.I Sekretariat og forvaltninger	40.618	36.069	59	1	0	0	0	0
Miljø- og Forsyningsudvalget	76.864	78.874	186	0	0	0	0	0
Sekretariatet	9.581	9.230	16	0	0	0	0	0
Rammebelagte områder, drift	9.581	9.230	16	0	0	0	0	0
6.51.I Sekretariat og forvaltninger	9.581	9.230	16	0	0	0	0	0
Miljøkontrollen	67.283	69.644	170	0	0	0	0	0
Rammebelagte områder, drift (skatte- og gebyrfin.)	51.985	53.021	129	0	0	0	0	0
0.71.I Vedligeholdelse af vandløb	0	399	1	0	0	0	0	0
0.80.I Fælles formål	7.623	8.639	21	0	0	0	0	0
0.81.I Oprydning på kemikalieaffaldsdepoter	5.487	6.159	14	0	0	0	0	0
0.85.I Recipientkvaliteter og spildevand	4.795	5.222	12	0	0	0	0	0
0.86.I Vandindvinding	0	449	1	0	0	0	0	0
0.89.I Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	13.413	10.405	27	0	0	0	0	0
0.91.I Skadedyrsbekæmpelse	4.410	5.084	14	0	0	0	0	0
6.51.I Sekretariat og forvaltninger	16.257	16.664	39	0	0	0	0	0
Rammebelagte områder, anlæg	0	1.278	3	0	0	0	0	0
0.81.3 Oprydning på kemikalieaffaldsdepoter	0	1.278	3	0	0	0	0	0
Takstfinansierede områder, drift	15.298	15.344	38	0	0	0	0	0
1.53.I Lossepladser	5.744	5.318	14	0	0	0	0	0
1.54.I Olie- og kemikalieaffald	331	340	1	0	0	0	0	0
1.55.I Genanvendelses anlæg og forsortering	9.223	9.686	23	0	0	0	0	0
Københavns Kommune I alt	11.858.102	10.715.829	32.566	1.221	1.294.899	2.525.725	6.821	110

Personaleoversigt 2005	Kommunale				Selvejende				
	Funktionsopdelt	Lønudgift	Lønudgift	Personale	Heraf	Lønudgift	Lønudgift	Personale	Heraf
		Korr. budget	Regnskab	Regnskab	elever	Korr. budget	Regnskab	Regnskab	elever
	1.000 kr.	1.000 kr.	Årsværk	Årsværk	1.000 kr.	1.000 kr.	Årsværk	Årsværk	
0.11.1 Beboelse	-27.600	738	1	0	0	0	0	0	
0.12.1 Erhvervsjendomme	8.914	9.013	23	0	0	0	0	0	
0.13.1 Andre faste ejendomme	0	0			0	0	0	0	
0.15.3 Byfornyelse og boligforbedring	6.800	11.559	21	0	0	0	0	0	
0.21.1 Parker og legepladser	28.621	25.481	98	0	0	0	0	0	
0.21.3 Parker og legepladser	0	32			0	0	0	0	
0.23.1 Strandområder	0	0	0	0	0	423			
0.23.3 Strandområder	0	0	0	0	0	2.012	4	0	
0.30.1 Fælles formål	0	56.864	162		0	0	0	0	
0.31.1 Stadion og idrætsanlæg	826	-139	0	0	0	0	0	0	
0.35.1 Andre fritidsfaciliteter	44.606	45.856	168	1	0	0	0	0	
0.40.1 Kirkegårde	54.853	55.210	175	4	0	0	0	0	
0.71.1 Vedligeholdelse af vandløb	0	399	1	0	0	0	0	0	
0.80.1 Fælles formål	7.623	8.639	21	0	0	0	0	0	
0.81.1 Oprydning på kemikalieaffaldsdepoter	5.487	6.159	14	0	0	0	0	0	
0.81.3 Oprydning på kemikalieaffaldsdepoter	0	1.278	3	0	0	0	0	0	
0.85.1 Recipientkvaliteter og spildevand	4.795	5.222	12	0	0	0	0	0	
0.86.1 Vandindvinding	0	449	1	0	0	0	0	0	
0.89.1 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	13.413	10.405	27	0	0	0	0	0	
0.91.1 Skadedyrsbekæmpelse	4.410	5.084	14	0	0	0	0	0	
0.92.1 Foranstaltninger i øvrigt	0	0			0	0	0	0	
0.95.1 Redningsberedskab	273.116	266.832	775	44	0	0	0	0	
Hovedkonto 0 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger i alt	425.864	509.080	1.515	48	0	2.435	4	0	
1.01.1 Gasforsyning	0	0			0	0	0	0	
1.02.1 El-forsyning	0	0			0	0	0	0	
1.03.1 Varmeforsyning	0	0			0	0	0	0	
1.04.1 Vandforsyning	0	0			0	0	0	0	
1.06.1 Andre forsyningsvirksomheder	0	0	617	14	0	0	0	0	
1.40.1 Spildevandsanlæg - Fælles formål	0	0			0	0	0	0	
1.53.1 Lossepladser	5.744	5.318	14	0	0	0	0	0	
1.54.1 Olie- og kemikalieaffald	331	340	1	0	0	0	0	0	
1.55.1 Genanvendelsesplanlægning og sortering	9.223	9.686	23	0	0	0	0	0	
Hovedkonto 1 Forsyningsvirksomheder i alt	15.298	15.344	656	14	0	0	0	0	
2.01.1 Fælles formål	1.397	4.764	11	0	0	0	0	0	
2.01.3 Fælles formål	0	174			0	0	0	0	
2.03.1 Arbejder for fremmed regning	24.500	233.003			0	0	0	0	
2.11.1 Vejvedligeholdelse m.v.	71.990	70.329	223	0	0	0	0	0	
2.14.1 Vintertjeneste	2.195	2.275	5	0	0	0	0	0	
2.22.3 Vejanlæg	0	4.362	10		0	0	0	0	
Hovedkonto 2 Trafik og infrastruktur i alt	100.082	314.907	250	0	0	0	0	0	
3.01.1 Folkeskoler	1.399.403	1.379.255	3.771	13	9.100	2.202	4	0	
3.01.3 Folkeskoler	0	3.611			0	0	0	0	
3.02.1 Serviceforanstaltninger	6.522	7.396	21	0	0	0	0	0	
3.03.1 Syge- og hjemmeundervisning	7.926	5.396	13	0	0	0	0	0	
3.04.1 Skolepsykolog	34.034	30.379	188	0	0	0	0	0	
3.05.1 Skolefritidsordninger	40.007	78.225	241	9	0	0	0	0	
3.05.3 Skolefritidsordninger	0	202			0	0	0	0	
3.06.1 Amtsentraler	20.062	27.920	103	0	0	0	0	0	
3.07.1 Undervisning af børn med vidtgående handicap	190.833	187.636	409	1	0	0	0	0	
3.07.3 Undervisning af børn med vidtgående handicap	0	411			0	0	0	0	

Københavns Kommune

Personaleoversigt 2005	Kommunale				Selvejende			
	Lønudgift Korr. budget	Lønudgift Regnskab	Personale Regnskab	Heraf elever	Lønudgift Korr. budget	Lønudgift Regnskab	Personale Regnskab	Heraf elever
	I.000 kr.	I.000 kr.	Årsværk	Årsværk	I.000 kr.	I.000 kr.	Årsværk	Årsværk
3.08.1 Observationsskoler	23.910	25.862	64	0	0	0	0	0
3.11.1 Specialpædagogisk bistand til børn og voksne	63.479	84.780	132	0	0	0	0	0
3.11.3 Specialpædagogisk bistand til børn og voksne	0	337			0	0	0	0
3.12.1 Efterskoler og ungdomskostskoler	0	415	1	0	0	0	0	0
3.13.1 Læsekurser for voksne	0	520	1	0	0	0	0	0
3.14.1 Ungdommens Uddannelsesvejledning	42	26.457	58	0	0	0	0	0
3.37.1 Prøveforberedende enkeltfagsundervisning for voksne	91.102	106.425	241	0	0	0	0	0
3.37.3 Prøveforberedende enkeltfagsundervisning for voksne	0	250			0	0	0	0
3.41.1 Gymnasier og HF-kurser	233.215	234.979	528	0	0	0	0	0
3.41.3 Gymnasier og HF-kurser	0	1.277	0	0	0	0	0	0
3.45.1 Erhvervsgrunduddannelser	4.596	6.463	8	0	0	0	0	0
3.46.1 Social- og sundhedsuddannelser	73.828	68.186	758	662	0	0	0	0
3.48.1 Pædagogisk grunduddannelse	0	5.440	81	81	0	0	0	0
3.49.1 Befordring af elever	512	0			0	0	0	0
3.50.1 Folkebiblioteker	127.093	127.102	423	0	0	0	0	0
3.60.1 Museer	26.186	32.305	98	0	0	0	0	0
3.63.1 Musikarrangementer	11.008	13.061	38	0	0	0	0	0
3.63.3 Musikarrangementer	0	155			0	0	0	0
3.64.1 Andre kulturelle opgaver	0	637	0	0	0	0	0	0
3.70.1 Fælles formål	0	5.414	13	0	0	0	0	0
3.71.1 Udviklingsarbejde, samlingssteder m.v.	0	562	5	0	1.114	3.375	3	0
3.72.1 Oplysningsforbund m.v.	0	0	0	0	435	448		
3.73.1 Foreninger, klubber m.v.	0	0	0	0	725	680	0	0
3.75.1 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	0	0	0	0	0	1.970	1	0
3.76.1 Ungdomsskolevirksomhed	52.650	50.039	119	0	0	0	0	0
Hovedkonto 3 Undervisning og kultur i alt	2.406.409	2.511.095	7.313	765	11.374	8.674	9	0
4.01.1 Somatiske sygehuse	11	5.368			0	0	0	0
4.70.1 Offentlig sygesikring	3.152	3.014	4	0	0	0	0	0
4.74.1 Specialiseret tandplejetilbud	3.826	4.851	11	0	0	0	0	0
Hovedkonto 4 Sygehusvæsen og sygesikring i alt	6.989	13.232	15	0	0	0	0	0
5.08.1 Støtte til frivilligt socialt arbejde	0	-3	0	0	0	0	0	0
5.09.1 Beboerrådgivning	7.230	16.011	38	0	0	0	0	0
5.10.1 Fælles formål	6.527	4.163	13	0	0	0	0	0
5.11.1 Dagpleje	147.033	145.178	452	0	0	0	0	0
5.12.1 Vuggestuer	347.376	374.702	1.292	36	167.356	163.370	562	21
5.13.1 Børnehaver	166.135	183.408	673	29	313.290	297.299	1.015	47
5.14.1 Integrerede institutioner	1.217.282	1.002.853	3.512	120	414.998	434.654	1.030	32
5.14.3 Integrerede institutioner	0	0			0	0	0	0
5.15.1 Fritidshjem	117.956	104.543	355	23	78.790	80.431	0	0
5.15.3 Fritidshjem	0	260	0	0	0	0	0	0
5.16.1 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	50.266	34.700	110	4	47.030	55.023	0	0
5.16.3 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	0	0			0	0	0	0
5.17.1 Særlige dagtilbud og særlige klubber	55.313	58.272	180	6	29.749	20.239	63	0
5.20.1 Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge	2.650	1.970	4	0	0	0	0	0
5.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	15.281	44.462	115	0	0	6.180	0	0
5.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge	242.101	218.597	653	37	129.150	146.356	454	4
5.24.1 Sikrede døgninstitutioner for børn og unge	13.853	22.886	62	2	0	0	0	0
5.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	2.587.745	1.572.791	4.769	3	0	826.701	2.588	1

Københavns Kommune

Personaleoversigt 2005	Kommunale				Selvejende			
	Lønudgift Korr. budget	Lønudgift Regnskab	Personale Regnskab	Heraf elever Regnskab	Lønudgift Korr. budget	Lønudgift Regnskab	Personale Regnskab	Heraf elever Regnskab
	1.000 kr.	1.000 kr.	Årsværk	Årsværk	1.000 kr.	1.000 kr.	Årsværk	Årsværk
5.34.1 Plejehjem og beskyttede boliger	6.867	28.322	55	0	0	34.862	49	0
5.38.1 Beskyttet beskæftigelse	9.315	8.657	26	1	0	0	0	0
5.39.1 Aktivitets- og samværstilbud	77.937	53.243	159	9	131	33.006	105	0
5.40.1 Revalidering, beskyttet beskæftigelse, aktivitets- og samværstilbud	47.213	53.327	142	2	0	-169	0	0
5.42.1 Botilbud mv. til personer med særlige sociale problemer	50.270	49.341	138	3	41.104	45.292	132	1
5.45.1 Behandling af stofmisbrugere	45.259	79.048	243	12	35.393	5.278	11	0
5.46.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	93.954	73.375	190	1	3.251	0	0	0
5.50.1 Botilbud til længerevarende ophold til personer med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	373.732	252.484	783	38	23.283	111.790	265	3
5.51.1 Amtskommunale botilbud til midlertidigt ophold for personer med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	9.175	49.901	164	5	0	0	0	0
5.52.1 Kommunale botilbud til midlertidigt ophold for personer med særlige behov	34.811	50.065	137	1	0	7.764	18	0
5.53.1 Kontaktperson- og ledsageordninger	11.236	18.626	55	0	0	736	0	0
5.54.1 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning, befordring, pasning af døende og pasning af nærtstående	6.302	6.072	10	0	0	0	0	0
5.55.1 Botilbud til længerevarende ophold for sindslidende	266.385	241.240	756	10	0	26.585	85	1
5.56.1 Amtskommunale botilbud til midlertidigt ophold for sindslidende	5.440	9.167	28	3	0	0	0	0
5.60.1 Introduktionsprogram m.v.	18.934	18.259	5	0	0	89.689	0	0
5.80.1 Kommunal sundhedstjeneste	71.686	71.064	177	0	0	0	0	0
5.83.1 Kommunal tandpleje	89.805	91.013	267	0	0	0	0	0
5.83.3 Kommunal tandpleje	0	0			0	0	0	0
5.90.1 Andre sundhedsudgifter	2.700	1.955	107	0	0	0	0	0
5.95.1 Jobtræningsordningen	360.209	58.859	292	0	0	76.974	398	0
5.96.1 Pulje- og servicejob	0	0	0	0	0	0	0	0
5.97.1 Arbejdsformidling	11.822	17.410	48	0	0	0	0	0
5.98.1 Beskæftigelsesordninger	200.748	203.040	537	0	0	42.206	0	0
5.99.1 Øvrige sociale formål	10.531	23.741	4	0	0	0	0	0
Hovedkonto 5 Social- og sundhedsvæsen i alt	6.781.079	5.243.001	16.552	345	1.283.526	2.504.265	6.776	110
6.41.1 Kommunalbestyrelses- og amtsrådsmedlemmer	16.589	14.103	32	0	0	0	0	0
6.42.1 Kommissioner, råd og nævn	11.231	10.762	23	0	0	0	0	0
6.43.1 Valg m.v.	0	3.223	0	0	0	0	0	0
6.50.1 Administrationsbygninger	72.860	71.739	259	0	0	0	0	0
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	1.952.129	1.872.956	5.016	37	0	0	0	0
6.62.1 Erhvervsfremme og turisme	572	466	2	0	0	0	0	0
6.70.1 Lønpuljer	69.000	80.129			0	0	0	0
Hovedkonto 6 Administration m.v. i alt	2.122.381	2.053.378	5.332	37	0	0	0	0
Projekter		55.790	181			10.351	33	
Øvrige			752	11				
Københavns Kommune i alt	11.858.102	10.715.829	32.566	1.221	1.294.899	2.525.725	6.821	110

Tillægsbevillingsoversigt

Revisionen

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
89	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
-77	065111	751/05	151205	Bodeling i forbindelse med overførsel af skat og inddrivelsen til staten
37	065111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
49	I alt			

Borgerrådgiveren

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
350	065111	393/05	15/06	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer mv.
529	065111	393/05	15/06	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer mv.
-500	065111	737/05	15/06	Overførsler fra 05 til 06
379	I alt			

Økonomiudvalget

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
15	065111	596/04	091204	Identitetskort for unge
-15	065111	596/04	091204	Identitetskort for unge
-3.500	065111	595/04	091204	Sundhedscentre
504	080551	599/04	091204	Betaling af lån vedr. eDoc
3.400	00153120	445/04	091204	Områdefornyelse
3.400	00153120	445/04	091204	Områdefornyelse
-1.300	00153120	445/04	091204	Områdefornyelse
-1.300	00153120	445/04	091204	Områdefornyelse
-2.973	065131	622/04	091204	Gebyr danskundervisning
-20.000	000531	BR	091204	Vandværksgrunden
20.000	080551	BR	091204	Vandværksgrunden
2.661	065111	594/04	091204	Lønudgiftsforpligtelse KE
-500	065111	603/04	091204	Økonomisk udskillelse af KE
500	065111	603/04	091204	Økonomisk udskillelse af KE
800	065111	603/04	091204	Økonomisk udskillelse af KE
-42.547	065111	603/04	091204	Økonomisk udskillelse af KE
-15.600	065111	603/04	091204	Økonomisk udskillelse af KE
10.000	071541	603/04	091204	Økonomisk udskillelse af KE
121.950	081551	603/04	091204	Økonomisk udskillelse af KE
-331.900	081551	603/04	091204	Økonomisk udskillelse af KE
1.400	070541	603/04	091204	Økonomisk udskillelse af KE
-175.900	077441	603/04	091204	Økonomisk udskillelse af KE
3.513.089	087461	603/04	091204	Økonomisk udskillelse af KE
486.111	087471	603/04	091204	Økonomisk udskillelse af KE
-2.661	080551	603/04	091204	Økonomisk udskillelse af KE
117.073	080551	603/04	091204	Økonomisk udskillelse af KE
-27.300	080551	58/05	200105	Madservice
-25.200	080551	44/05	200105	IT plejehjem
-8.100	065131	73/05	200105	Folketingsvalg
-9.300	065131	14/05	200105	Pulje til Idrætsfaciliteter
-3.500	080551	75/05	100205	Internt lån Vanløse bibliotek
15.900	06513	80/05	100205	Metro3 supplerende passager
7.100	080551	80/05	100205	Metro3 supplerende passager

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
-7.100	065131	80/05	100205	Metro3 supplerende passager
-15.900	06513	80/05	100205	Metro3 supplerende passager
-1.750	080551	81/05	100205	Partnerselskaber KE
-1.896	080551	68/05	100205	Fordeling af lms restpulje
125	00153	68/05	100205	Fordeling af lms restpulje
-10.000	00153	68/05	100205	Særlig byfornyelsesindsats SM's 100 mill. kr. pulje
10.000	00153	68/05	100205	Særlig byfornyelsesindsats SM's 100 mill. kr. pulje
-900	00153	68/05	100205	Særlig byfornyelsesindsats SM's 100 mill. kr. pulje
900	00153	68/05	100205	Særlig byfornyelsesindsats SM's 100 mill. kr. pulje
-600	065111	68/05	100205	Særlig byfornyelsesindsats SM's 100 mill. kr. pulje
600	065111	68/05	100205	Særlig byfornyelsesindsats SM's 100 mill. kr. pulje
-1.000	065131	26/05	070105	Nødhjælp
1.000	065111	26/05	070105	Nødhjælp
1.500	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
1.500	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
26.000	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
8.500	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
900	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
504	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
773	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
375	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
420	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
90	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
2.848	066211	94/05	100205	Overførsel 04-05
163.200	065131	94/05	100205	Overførsel 04-05
400	065131	94/05	100205	Overførsel 04-05
250	065131	94/05	100205	Overførsel 04-05
500	065131	94/05	100205	Overførsel 04-05
2.000	065131	94/05	100205	Overførsel 04-05
54.500	065131	94/05	100205	Overførsel 04-05
3.665	00153120	94/05	100205	Overførsel 04-05
-900	080551	94/05	100205	Overførsel 04-05
-267.025	080551	94/05	100205	Overførsel 04-05
-119.315	080551	94/05	100205	Overførsel 04-05
-145.000	080551	94/05	100205	Overførsel 04-05
-193.511	080551	94/05	100205	Overførsel 04-05
-50.861	080551	94/05	100205	Overførsel 04-05
-66.900	080551	94/05	100205	Overførsel 04-05
-11.450	080551	94/05	100205	Overførsel 04-05
-2.480	080551	ØU 118/05		
2.480	065111	ØU 118/05		
-3.473	080551	261/05	280405	Mellefinansiering
-23.200	080551	209/05	120905	Grøndalscentrets tag
-2.236	065131	244/05	280405	Amager Strandpark
-16.300	065131	242/05	120505	Tillægsbevilling i 2005 på integrationsområdet
300	065111	234/05	280405	Konvertering af Energipuljen til miljø- og energiledelse
800	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
595	065011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
283	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
2.520	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.414	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
196	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
96	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
-1.189	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
13.900	065131	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
10.400	065131	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
4.931	065131	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
9.857	065131	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
31.250	065131	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
14.426	065131	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
130.327	065131	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
25.551	065131	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
5.282	065131	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
21.103	065131	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-67	065131	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
3.227	065131	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-590	065131	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
3.508	00153120	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-7.652	00153120	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-1.685	00153120	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.000	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
2.300	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
288.932	087461	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
5.000	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
21.948	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.000	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
5.800	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.800	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
9.000	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-9.857	065131	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-6.496	065131	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-500	065131	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-6.200	065131	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
0	00153120	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-11	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
448	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
672	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-1.400	065131	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-1.000	065111	357/05	150605	Store rengøringsdag
-315	65131	264/05	280405	Havnebadet
-3.800	000531	371/05	150605	Idrætshal ved Vanløse skole
-450	000531	376/05	150605	Udvikling af Beauvaisgrunden
-8.600	065131	368/05	150605	Stibro Havnestad og Havneholmen
-6.000	080551	398/05	150605	Udvidelse af parkomatordning og just. af takster og licenser
-12.325	00153120	397/05	150605	Ny Nørrebro Park
-8.180	65131	401/05	150605	Amager Strandpark I/S
-925	080551	377/05	150605	Finansiering af rehabiliteringspaldser og træningstilbud
-475	080551	2/05	060105	Restauranten
-22.553	080551			
-2.179	080551	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
49.900	080551	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
629	080551	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-10.000	065131	444/05	250805	Ringbanen
-1.340	065131	444/05	250805	Ringbanen
-8.310	080551	444/05	250805	Ringbanen
-24.000	065131	ØU 126/05		Almene familieboliger

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
-50	080551	376/05	150605	Udvikling af Beauvaisgrunden
-960.979	080551	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
142.201	065131	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
10.000	065131	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-344.138	080551	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-2.090	065131	517/05	220905	Ring 2, Strandøre/Strandvænget
-3.000	065131	497/05	220905	Integrationsrådet
-15.000	070541	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
15.000	07784101	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
218.000	077441	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-218.000	087461	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
387	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-387	065011	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-2.552	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
675	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
1.877	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-891	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-2.930	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
35	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
891	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
2.930	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-35	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
1.030	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
678	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-3.808	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
875	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
710	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-1.091	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
1.606	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
3.500	080551	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
373	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
7.450	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-7.450	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
1.540	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-1.540	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
1.940	066211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-1.940	066211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
2.000	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-2.000	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-32.500	070541	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-15.000	080551	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-48.000	077441	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
67.834	080551	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-3.700	065111	506/05	220905	Refusionsopgørelse efter udskillelsen af KE
8.800	065111	506/05	220905	Refusionsopgørelse efter udskillelsen af KE
-155.200	065111	506/05	220905	Refusionsopgørelse efter udskillelsen af KE
32.700	081551	506/05	220905	Refusionsopgørelse efter udskillelsen af KE
154.066	080551	506/05	220905	Refusionsopgørelse efter udskillelsen af KE
-9.805	00153120	64/04	260205	Idræts- og kulturhus i Holmsbladsgade
-1.413	080551	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-10.000	065131	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
10.000	00153120	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-7.048	080551	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
-15.000	080551	469/05	100605	KVUC - bevilling vedr. samling på Vognmagergade
500	064111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
1.300	064111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
700	064111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
536	064111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
500	064111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
2.000	064111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
653	064111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
16	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
51	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
414	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
181	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
46	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
696	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
37	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
194	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
500	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
936	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
1.800	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
2.049	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
800	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
437	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
2.000	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
-51	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
110	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
200	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
20	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
-2.797	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
661	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
65	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
30	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
27	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
286	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
142	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
3.497	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
227	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
700	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
110	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
946	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
138	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
131	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
459	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
9	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
1.245	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
200	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
12	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
200	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
28	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
2.000	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
767	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
10	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
349	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
43	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
855	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
3	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
138	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
73	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
623	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
22	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
10	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
1.700	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
400	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
765	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
4	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
300	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
1.200	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
380	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
8	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
129	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
923	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
31	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
93	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
484	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
9	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
-89.590	065131	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
-24.000	065131	533/05	131005	Ombygning til 4 sporet vej med cykelstier
3.100	064111	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget 2005
8.000	065111	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget 2005
5.500	065111	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget 2005
5.000	067011	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget 2005
3.500	000531	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget 2005
2.100	000531	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget 2005
-28.100	080551	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget 2005
-155.400	080551	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget 2005
60.000	080551	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget 2005
-2.100	080551	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget 2005
38.000	080551	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget 2005
450	000531	376/05	150605	Udvikling af Beauvais grunden
-450	080551	376/05	150605	Udvikling af Beauvais grunden
-7.450	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
7.450	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
15.000	080551	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-15.000	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-10	065131	401/05	150605	Amager Strandpark
3.500	080551			
-3.500	065111			
60	080551	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
67	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
2	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
-13	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
11	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
19.700	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
-14.121	080551	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
503	065111	589/05	031105	Omfordeling af besparelse som følge af Nemkonto
-4.756	065131	589/05	031105	Omfordeling af besparelse som følge af Nemkonto
-12.600	065131	589/05	031105	Tillægsbevilling til dækning af udgifterne ved valg til BR og Region Hovedstaden den 15. november

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
-1.300	080551	578/05	031105	Reorganisering af autoværkstedet i KTK
-40.000	080551	620/05	241105	Førtidig indfrielse af lån med en restgæld på ca. 140 mio. kr.
40.000	087461	620/05	241105	Førtidig indfrielse af lån med en restgæld på ca. 140 mio. kr.
-40.000	087461	620/05	241105	Førtidig indfrielse af lån med en restgæld på ca. 140 mio. kr.
40.000	087461	620/05	241105	Førtidig indfrielse af lån med en restgæld på ca. 140 mio. kr.
80.000	087461	620/05	241105	Førtidig indfrielse af lån med en restgæld på ca. 140 mio. kr.
160.800	00803101	620/05	241105	Førtidig indfrielse af lån med en restgæld på ca. 140 mio. kr.
-160.800	087471	620/05	241105	Førtidig indfrielse af lån med en restgæld på ca. 140 mio. kr.
1.000	065111	647/05	241105	Nødhjælp til Pakistan
-1.000	065131	647/05	241105	Nødhjælp til Pakistan
-34	065111	404/05	150605	Indstilling om festligholdelse af Københavns Rådhus - historiske værker
-26.962	065111	751/05	151205	Bodeling i forbindelse med overførsel af skat
26.962	080551	751/05	151205	Bodeling i forbindelse med overførsel af skat
-8.722	065011	751/05	151205	Bodeling i forbindelse med overførsel af skat
8.722	080551	751/05	151205	Bodeling i forbindelse med overførsel af skat
77	080551	751/05	151205	Bodeling i forbindelse med overførsel af skat
-290	065131	666/05	011205	Holmbladsgade - betaling af ejendomsskatter
-3.925	080551	741/05	151205	Implementering af projekt Ny Struktur i KK
41.775	080551	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
219.089	080551	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
271.079	080551	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-2.300	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-5.000	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-5.000	067011	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-500	064111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-250	064111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-260	064111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-25	064111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-149	064111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-425	064111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-318	064111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-292	064111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-672	064111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-212	064111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-586	064111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-634	064111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-3.100	064111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-500	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-2.000	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-5.700	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-675	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-276	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-1.500	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-9.337	065111	737/05	151206	Overførsel 05 til 06
-2.500	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-310	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-16.700	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-6.277	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
7.450	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
6.277	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-6.277	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-1.000	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-246	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
-673	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-12.000	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-1.440	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-170	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-50	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-494	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-4.115	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-9.000	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-2.014	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-1.100	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-465	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-15.444	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-8.000	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-2.000	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-5.000	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-500	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-34.506	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
1.400	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-1.790	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-862	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-1.049	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-800	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-2.000	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-1.900	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-1.800	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-460	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-800	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-1.885	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-838	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-300	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-700	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-180	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-74	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-894	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-1.176	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-1.444	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-1.601	066211	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-2.100	000531	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-30.750	065131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-4.931	065131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-3.900	065131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-136.100	065131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-24.300	065131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-22.015	065131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-90.720	065131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-3.101	065131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-2.814	065131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-2	065131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-18.057	065131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-3.161	065131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-2.366	065131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-2.051	065131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-2.126	065131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
-21.503	065131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
67	065131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-2.754	065131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
267	065131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-10.400	065131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-2.313	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-260	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-425	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-2.651	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-156	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-705	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-62	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
111	066211	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-265	003511	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
43	064111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-52	064211	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-693	065011	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
565.663	080551	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
73.123	080551	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
31.699	080551	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
64.133	080551	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
500	080551	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
112	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-27.100	065131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-1.000	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
242	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
6.600	07807107	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-33.000	07877101	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-37.384	080551	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
852	065111	737/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
-25.133	080551	737/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
-52.611	065131			Oprydning
52.611	080551			Oprydning
6.000	080551	649/05	011205	Indgåelse af kontrakt om journalsystem til Børne- og Ungdomstandplejen
-300	065111	777/05	151205	Badning i Svanemøllebugten
-350	080551	676/05	151205	Lån i forbindelse med Lov om tvungen administration af udl. ejendom.
1.252	080551	506/05	220905	Refusionsopgørelse efter udskillelsen af Københavns Energi
120	065111	ØU 564/05		Udmøntning af midler til miljøcertificering
1.382	080551	769/05	151205	Underudvalgets indstilling vedr. § 115 - midler
58.640	065111	467/05	080905	Status vedr. lønsystemet
-58.640	080551	467/05	080905	Status vedr. lønsystemet
2.422	080551	467/05	080905	Status vedr. lønsystemet
-2.422	065111	467/05	080905	Status vedr. lønsystemet
2.915.214	I alt			

Kultur- og Fritidsudvalget

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
1.500	003031	14/05	200105	Pulje til Idrætsfaciliteter
75	003031	14/05	200105	Pulje til Idrætsfaciliteter
2.600	003011	14/05	200105	Pulje til Idrætsfaciliteter

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
500	003011	14/05	200105	Pulje til Idrætsfaciliteter
300	003011	14/05	200105	Pulje til Idrætsfaciliteter
3.000	003031	14/05	200105	Pulje til Idrætsfaciliteter
1.325	003011	14/05	200105	Pulje til Idrætsfaciliteter
-334	001211	2/05	060105	Restauranten
809	001211	2/05	060105	Restauranten
23.200	003031	209/05	120905	Grøndals Centrets tag
2.455	003031	210/05	120505	Holmbladsgade
-2.455	003011	210/05	120505	Holmbladsgade
300	065111	234/05	280405	Miljø- og energiledelse
315	003031	264/05	280405	Havnebadet
3.800	003031	371/05	050605	Idrætshal ved Vanløse skole
50	003531	376/05	150605	afholdelse af borgerinddragelse
450	003531	376/05	050605	Udvikling af Beauvais grunden
225	036411	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
140	003511	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
358	065111	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
500	065031	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.600	003011	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-10	003511	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
260	036311	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
200	036411	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-370	003511	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
755	036411	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-157	003511	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
2.500	037112	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-410	003511	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
12.100	003031	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-847	003511	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
6.900	003031	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-312	003511	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
754	003031	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-670	003511	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-9	003511	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-72	003511	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-246	003511	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-56	003511	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-566	003511	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
98	003511	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
76	003511	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
307	003511	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
387	003511	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
868	035011	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
96	036011	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-34	036011	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
-351	036011	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
228	036011	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
105	003511	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
991	036011	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
325	036411	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
905	065111	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
198	036011	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
168	036011	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-1.271	036411	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
11	036411	393/05	150605	Uddannelseslegatet til lærlinge overf. fra Økonomiudvalget til KFU. (ØU 107/2003)
9.857	065111	393/05	150605	Andel af pulje til ejendomsenhed der overføres til Kultur- og Fritidsudvalget fra ØU
500	003031	393/05	150506	Helhedsplan for Valby Idrætspark
448	065111	393/05	150506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
34	035011	404/05	150605	Festligholdelse af Københavns Rådhus - historiske værker
2.000	003031	439/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget 2005
4.000	003531	439/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget 2005
1.432	003031	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-1.432	003011	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
13	001211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
95	065011	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
16	065011	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
37	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
3	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
23	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-187	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
443	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-443	065011	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-73	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
73	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
1.600	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
211	082051	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
693	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-15.900	003031	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
150	035011	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
225	036311	555/04	251105	Vega
-225	036411	555/04	251105	Vega
1	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
-10	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
8	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
139	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
37	065111	589/05	031105	Omfordeling af besparelse som følge af Nemkonto
152	003031	598/04	091204	Flytning af skaterhockeybane
-152	003011	598/04	091204	Flytning af skaterhockeybane
12.600	06431103	598/05	031105	Tillægsbevilling til udgift. ved valg til BR og Reg. Hovedstaden
-504	065111	599/04	091204	Betaling af lån vedr. eDoc

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
9.805	003031	64/04	260205	Idræts- og kulturhus i Holmsbladsgade
290	000511	666/05	011205	Holmsbladsgade - betaling af ejendomsskatter
8.100	06431102	73/05	200105	Folketingsvalg
-1.331	037112	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-755	036411	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-468	065111	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-3.500	003031	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-400	003031	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-2.019	003031	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-22.000	003031	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-20.700	003031	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-15.000	003031	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-1.000	003031	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-3.660	003531	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-430	003531	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-1.000	065111	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-167	001211	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-335	065011	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-358	065011	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.000	065011	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
418	001211	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
838	065011	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
895	065011	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-2.151	065111	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
3.500	035031	75/05	100205	Internt lån Vanløse bibliotek
150	035011	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
100	065111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
100	065111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
150	065111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
213	065111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
50	065011	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
550	003511	94/05	100205	Overførsel 04-05
1.500	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
1.999	003031	94/05	100205	Overførsel 04-05
1.999	003031	94/05	100205	Overførsel 04-05
523	003031	94/05	100205	Overførsel 04-05
614	003031	94/05	100205	Overførsel 04-05
2.090	003031	94/05	100205	Overførsel 04-05
11.858	003031	94/05	100205	Overførsel 04-05
102	003031	94/05	100205	Overførsel 04-05
185	003031	94/05	100205	Overførsel 04-05
54.139	003031	94/05	100205	Overførsel 04-05
12.513	003031	94/05	100205	Overførsel 04-05
18.291	003031	94/05	100205	Overførsel 04-05
12.953	035031	94/05	100205	Overførsel 04-05

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
449	065011	ØU384		Udmøntning af energipuljen
149.527	I alt			

Uddannelses- og Ungdomsudvalget

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
-4.145	030131	591/04	091204	Etablering af solcelleanlæg
4.145	030131	591/04	091204	Etablering af solcelleanlæg
2.973	05601101	622/04	091204	Deltagergebyr for voksne udlændinge
-9.800	034611	594/04	091204	Omplaceringer, SOSU-skolen
9.800	03421301	594/04	091204	Omplaceringer, SOSU-skolen
-5.500	034611	594/04	091204	Omplaceringer, SOSU-skolen
5.500	040111	594/04	091204	Omplaceringer, SOSU-skolen
-26.700	034611	594/04	091204	Omplaceringer, SOSU-skolen
26.700	053211	594/04	091204	Omplaceringer, SOSU-skolen
-6.528	034811	594/04	091204	Omplaceringer, PGU
6.528	034811	594/04	091204	Omplaceringer, PGU
-6.000	052013	594/04	091204	Omplaceringer, centrale puljer
6.000	052113	594/04	091204	Omplaceringer, centrale puljer
-600	051511	594/04	091204	Omplaceringer, centrale puljer
600	051411	594/04	091204	Omplaceringer, centrale puljer
-1.300	051611	594/04	091204	Omplaceringer, centrale puljer
1.300	051411	594/04	091204	Omplaceringer, centrale puljer
-5.400	034611	594/04	091204	Omplaceringer, mgl. demografi
5.400	03421301	594/04	091204	Omplaceringer, mgl. demografi
-7.100	030111	594/04	091204	Omplaceringer, demografi
7.100	030711	594/04	091204	Omplaceringer, demografi
-1.000	030111	594/04	091204	Omplaceringer, demografi
1.000	03111202	594/04	091204	Omplaceringer, demografi
-6.900	030111	594/04	091204	Omplaceringer, demografi
6.900	034111	594/04	091204	Omplaceringer, demografi
-1.000	037611	594/04	091204	Omplaceringer, demografi
1.000	030711	594/04	091204	Omplaceringer, demografi
-2.400	031011	594/04	091204	Omplaceringer, demografi
2.400	034111	594/04	091204	Omplaceringer, demografi
-400	031011	594/04	091204	Omplaceringer, demografi
400	034111	594/04	091204	Omplaceringer, demografi
-400	031211	594/04	091204	Omplaceringer, demografi
400	034111	594/04	091204	Omplaceringer, demografi
-1.300	052013	594/04	091204	Omplaceringer, demografi
1.300	052113	594/04	091204	Omplaceringer, demografi
-1.900	051611	594/04	091204	Omplaceringer, demografi
1.900	052113	594/04	091204	Omplaceringer, demografi
-4.100	051611	594/04	091204	Omplaceringer, demografi
4.100	051511	594/04	091204	Omplaceringer, demografi
-800	051611	594/04	091204	Omplaceringer, demografi
800	031011	594/04	091204	Omplaceringer, demografi
-1.100	051611	594/04	091204	Omplaceringer, demografi
1.100	051511	594/04	091204	Omplaceringer, demografi
-400	051611	594/04	091204	Omplaceringer, demografi
400	052311	594/04	091204	Omplaceringer, demografi
18.000	037712	69/05	100205	Daghøjskoler

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
600	030131	94/05	100205	Overførsel 04-05
1.000	030131	94/05	100205	Overførsel 04-05
300	051531	94/05	100205	Overførsel 04-05
2.500	030131	94/05	100205	Overførsel 04-05
2.200	030131	94/05	100205	Overførsel 04-05
4.800	030131	94/05	100205	Overførsel 04-05
4.200	030131	94/05	100205	Overførsel 04-05
3.200	030131	94/05	100205	Overførsel 04-05
17.000	030131	94/05	100205	Overførsel 04-05
500	030131	94/05	100205	Overførsel 04-05
6.300	030131	94/05	100205	Overførsel 04-05
4.800	030531	94/05	100205	Overførsel 04-05
2.400	030131	94/05	100205	Overførsel 04-05
2.000	030731	94/05	100205	Overførsel 04-05
1.000	030531	94/05	100205	Overførsel 04-05
300	051631	94/05	100205	Overførsel 04-05
11.100	031131	94/05	100205	Overførsel 04-05
4.600	034131	94/05	100205	Overførsel 04-05
25.100	034131	94/05	100205	Overførsel 04-05
14.100	036331	94/05	100205	Overførsel 04-05
1.000	036331	94/05	100205	Overførsel 04-05
300	051631	94/05	100205	Overførsel 04-05
7.700	051631	94/05	100205	Overførsel 04-05
20.000	030111	94/05	100205	Overførsel 04-05
5.000	030111	94/05	100205	Overførsel 04-05
3.000	030111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-11.000	030111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-550	030211	94/05	100205	Overførsel 04-05
-300	030611	94/05	100205	Overførsel 04-05
-200	030711	94/05	100205	Overførsel 04-05
-100	030811	94/05	100205	Overførsel 04-05
-200	036311	94/05	100205	Overførsel 04-05
-500	037611	94/05	100205	Overførsel 04-05
-2.000	034111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-400	034511	94/05	100205	Overførsel 04-05
-250	0311202	94/05	100205	Overførsel 04-05
-1.100	033711	94/05	100205	Overførsel 04-05
16.600	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-830	030111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-54	030211	94/05	100205	Overførsel 04-05
-17	030411	94/05	100205	Overførsel 04-05
-47	030611	94/05	100205	Overførsel 04-05
-67	030711	94/05	100205	Overførsel 04-05
-11	030811	94/05	100205	Overførsel 04-05
-84	031011	94/05	100205	Overførsel 04-05
-62	031211	94/05	100205	Overførsel 04-05
-127	034911	94/05	100205	Overførsel 04-05
-13	036311	94/05	100205	Overførsel 04-05
-44	037611	94/05	100205	Overførsel 04-05
-7	052013	94/05	100205	Overførsel 04-05
-8	052113	94/05	100205	Overførsel 04-05
-19	052311	94/05	100205	Overførsel 04-05
1	003111	94/05	100205	Overførsel 04-05

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
-2	030511	94/05	100205	Overførsel 04-05
-336	051411	94/05	100205	Overførsel 04-05
-162	051511	94/05	100205	Overførsel 04-05
-124	051611	94/05	100205	Overførsel 04-05
-3	052311	94/05	100205	Overførsel 04-05
-95	034111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-6	034413	94/05	100205	Overførsel 04-05
-25	034511	94/05	100205	Overførsel 04-05
2	034611	94/05	100205	Overførsel 04-05
-32	034811	94/05	100205	Overførsel 04-05
-7	034911	94/05	100205	Overførsel 04-05
-67	03111202	94/05	100205	Overførsel 04-05
-5	031311	94/05	100205	Overførsel 04-05
13	033711	94/05	100205	Overførsel 04-05
-6	034911	94/05	100205	Overførsel 04-05
-3	037011	94/05	100205	Overførsel 04-05
2.507	037712	94/05	100205	Overførsel 04-05
-59	05601101	94/05	100205	Overførsel 04-05
-69	05981118	94/05	100205	Overførsel 04-05
-2	064211	94/05	100205	Overførsel 04-05
-2	064311	94/05	100205	Overførsel 04-05
-45	065011	94/05	100205	Overførsel 04-05
-83	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-28.264	030111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-13.300	030111	94/05	100205	Overførsel 04-05
13.300	03111101	94/05	100205	Overførsel 04-05
28.264	031411	94/05	100205	Overførsel 04-05
1.100	051411	94/05	100205	Overførsel 04-05
-1.100	051511	94/05	100205	Overførsel 04-05
-1.100	034413	94/05	100205	Overførsel 04-05
1.100	05981216	94/05	100205	Overførsel 04-05
800	05981216	94/05	100205	Overførsel 04-05
1.150	037712	94/05	100205	Overførsel 04-05
-800	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-1.150	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-4.800	030531	94/05	100205	Overførsel 04-05
4.800	051531	94/05	100205	Overførsel 04-05
-1.000	030531	94/05	100205	Overførsel 04-05
1.000	051531	94/05	100205	Overførsel 04-05
222	051411	200/05	170305	Høstveds Have og Akacielunden
887	051411	200/05	170305	Høstveds Have og Akacielunden
300	030111	234/05	280405	Energipuljen
1.344	065111	393/05	bilag 2	Ressourcer til ny budgetmodel
-25.000	033731	373/05	050605	Projektforslaget i Vognmagergade
25.000	033731	373/05	050605	Projektforslaget i Vognmagergade
-56.569	065111	94.05	100205	Overførsel fra 2004 til 2005
-7.500	037712	393/05	050605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
6.300	030131	393/05	050605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.000	030131	393/05	050605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.500	030131	393/05	050605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
3.215	030131	393/05	050605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
5.900	030731	393/05	050605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.200	030731	393/05	050605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
31.115	034131	393/05	050605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
11.474	036331	393/05	050605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
4.829	05163190	393/05	050605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
300	030111	ØU384/05		Udmøntning af energipuljen
200	030111	ØU384/05		Udmøntning af energipuljen
300	030111	ØU384/05		Udmøntning af energipuljen
175	030111	ØU384/05		Udmøntning af energipuljen
300	034111	ØU384/05		Udmøntning af energipuljen
300	034111	ØU384/05		Udmøntning af energipuljen
-146	030111	ØU384/05		Udmøntning af energipuljen
-1.140	030131	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
1.140	030731	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-18.200	030731	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
18.200	031131	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-3.200	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
3.200	034111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-1.900	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
1.900	03111202	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-80	030131	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
80	051531	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-1.600	03111101	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
1.600	051411	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-600	03111101	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
600	051511	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-400	031211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
400	051511	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-2.500	030111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
2.500	031011	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-100	030111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
100	037611	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-2.400	051011	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
2.400	030111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-100	030611	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
100	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-600	030111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
600	030711	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-100	051011	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
100	030711	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-100	034111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
100	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-500	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
500	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-100	051611	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
100	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-200	051511	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
200	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-200	051411	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
200	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-100	034811	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
100	051511	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-6.300	051631	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
6.300	030531	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-15.600	051631	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
15.600	051531	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-1.200	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
1.200	030111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-2.000	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
2.000	034911	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-500	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
500	034911	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-500	030111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
500	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-1.200	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
1.200	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-10.200	030111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
10.200	030711	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-2.500	051511	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
2.500	051411	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-100	051411	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
100	051611	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-1.400	030111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
1.400	052113	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-1.800	030111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
1.800	052311	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-7.900	030111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
7.900	034111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-2.200	030111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
2.200	03421301	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-400	051411	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
400	051511	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-4.600	051611	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
4.600	051511	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-5.600	052113	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
5.600	052311	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
1.250	030111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
3.143	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
9.100	037712	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
15.900	030131	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-150	030111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-1.379	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.379	05601101	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-818	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
818	031011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-1.800	030111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.800	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-1.000	031011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.000	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-1.200	030111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.200	03111101	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-13.100	030411	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
13.100	03111101	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
6.528	034811	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-6.528	034811	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-10.200	030111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
10.200	031011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
13.679	031011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
-13.679	031011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
6.920	033711	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-6.920	033731	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.600	031131	410/05	150605	Medfinansiering af Ungdomsskolen i Utterslev
15.000	033731	469/05	080905	KVUC - bevilling vedr. samling på Vognmagergade
28.100	034131	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget 2005
4.200	030131	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget 2005
-4.800	05153190	94/05	100205	Overførsel 04-05
4.800	030531	94/05	100205	Overførsel 04-05
-1.000	05153190	94/05	100205	Overførsel 04-05
1.000	030531	94/05	100205	Overførsel 04-05
9.600	05153190	94/05	100205	Overførsel 04-05
-9.600	030531	94/05	100205	Overførsel 04-05
2.000	05153190	94/05	100205	Overførsel 04-05
-2.000	030531	94/05	100205	Overførsel 04-05
266	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
56	065131	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
233	031411	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
330	030111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
29	030111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
-2.949	034413	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
87	051611	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
-68	065131	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
56	065131	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
437	031411	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
90	065111	568/05	031105	Omfordeling af besparelse som følge af Nemkonto
-1.606	030131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-2.513	05153190	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-6.360	05163190	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-4.257	030131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-1.290	05163190	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-5.046	030131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-5.010	030131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-10.525	030131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-1.383	030531	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-2.270	036331	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-12.073	030131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-3.537	030531	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-3.458	030131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-2.961	030131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-1.844	030731	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
27.100	034131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-1.637	030111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-800	051611	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
12.500	034131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
2.000	033731	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
2	003111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
2.585	030111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
13	030211	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
16	030311	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
67	030411	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
79	030511	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
39	030611	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
413	030711	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
46	030811	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
145	03111101	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
42	031411	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
179	033711	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
494	034111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
9	034511	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
52	034611	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
1	034911	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
21	036311	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
102	037611	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
11	040111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
702	051411	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
406	051511	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
164	051611	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
12	052311	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
53	053211	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
21	05601101	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
13	058011	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
15	05981118	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
0	064211	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
158	065111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje 2005
230.217	I alt			

Sundheds- og Omsorgsudvalget

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
2.700	059011	595/04	091204	Sundhedscentre
291	059011	595/04	091204	Sundhedscentre
509	059011	595/04	091204	Sundhedscentre
27.300	053231	58/05	200105	Madservice
25.200	065111	44/05	200105	IT plejehjem
-378	053211	202/05	170305	Indretning af ældreboliger
378	08245101	202/05	170305	Indretning af ældreboliger
-140	065111	128/05	260505	Honorar til medlemmer af videnskabetisk komité
140	065111	128/05	260505	Honorar til medlemmer af videnskabetisk komité
300	065111	234/05	280405	Miljø- og energiledelse
2.800	053211	261/05	280405	Arbejds miljøarbejdet i Kbh
607	055011	261/05	280405	Arbejds miljøarbejdet i Kbh
66	055211	261/05	280405	Arbejds miljøarbejdet i Kbh
625	053211	377/05	150605	Finansiering af rehabiliteringspladser og træning
300	053211	377/05	150605	Finansiering af rehabiliteringspladser og træning
1.344	065111	393/05	160505	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
3.108	053211	393/05	160506	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
830	053211	393/05	160507	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
491	053211	393/05	160508	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-1.556	05321203	393/05	160509	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.780	05321203	393/05	160510	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
201	065111	393/05	160511	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
4.622	08245101	393/05	160512	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
9.428	053211	393/05	160513	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.500	059011	438/05	250805	Omdannelse af ryg center til sundhedscenter

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
-132	053411	ØU384		Udmøntning af energipuljen
920	047411	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-920	0532138080	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-16.168	0532138080	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-2.368	053212	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
16.168	053212	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
2.368	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
189	065011	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-189	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
5	058311	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-5	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
765	065011	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-765	053211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-105	053211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-401	053211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
401	065011	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
105	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
400	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-400	053211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
20	058311	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-20	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
271	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-271	053211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-3.000	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
3.000	05321104	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
21	058311	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-21	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-200	053211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
200	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
4.500	053211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-4.500	053211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-6.300	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
6.300	053211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-73	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
73	058311	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-259	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
259	054611	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-10	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
10	054611	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-474	059911	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
474	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-518	054611	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
518	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-900	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
900	04701101	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-400	059911	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
400	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-6.000	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
1.416	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
1.806	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
1.538	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
3.384	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
29	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
-29	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-377	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-301	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-2.504	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
361	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-2.574	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
260	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
612	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-903	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
944	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-2.000	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
2.000	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
90	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-662	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
3.128	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
2.572	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-3.128	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
338	065011	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
2.218	05321105	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
1.319	054611	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
110	065011	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-16.994	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
3.156	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-50	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-110	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-890	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
10.301	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
890	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
50	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-6.500	053211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-9.500	053211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
9.500	053211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
255	053211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
6.500	053211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-255	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
590	04701103	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-3.240	04701101	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-2.390	04701101	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
1.500	058311	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
200	059911	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
700	059911	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
2.390	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
250	054611	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
700	059911	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-700	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-66	053211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-336	05321101	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-1.568	05321101	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-4.006	053211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
6.091	053211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-48	053211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-66	05321103	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-1	053211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
-2.194	053211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
2.194	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-680	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
680	053211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-360	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
360	053211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
2.000	053211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
701	053211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-2.000	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-701	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
4.193	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
500	053211	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
11.200	053211	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget 2005
-2.100	05301101	539/05	061005	Mindreforbrug ydelsesstøtte
477	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
2.102	05541118	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
98	0567111001	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
-49	05672101	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
7	05541119	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
1.360	0567110301	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
-1.020	05672102	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
120	0567110101	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
-60	05672101	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
-78	047111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
-34.282	0567110203	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
17.141	05672101	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
1.096	04701110	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
7	053211	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
-15	05321101	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
-32	053211	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
38	05541118	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
58	04701101	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
281	04701103	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
7	065111	589/05	031105	Omfordeling af besparelse som følge af Nemkonto
-10.399	053211	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-21.300	053231	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-112	065111	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.623	05321101	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.782	05321101	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
18.023	05321101	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
196	05321109	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
866	05321109	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
740	05321109	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
5.750	053211	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
5.750	053211	737/05	151205	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
2.939	053211	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
14	053411	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
2.716	065111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
-6.000	058311	649/05	011205	Indgåelse af kontrakt om journalsystem til Børne- og Ungdomstandplejen
85.951	I alt			

Familie- og Arbejdsudvalget

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
-1.271	051011	594/04	091204	Fejllplacering af DUT-kompensation LPC . Nr. 44
1.271	051411	594/04	091204	Fejllplacering af DUT-kompensation LPC . Nr. 44
-1.248	052111	594/04	091204	Demografimidler til finansiering af børneplanen
1.248	052311	594/04	091204	Demografimidler til finansiering af børneplanen
-12.690	05981107	594/04	091204	Omflytning på beskæftigelsesområdet
12.690	065111	594/04	091204	Omflytning på beskæftigelsesområdet
-2.472	065111	594/04	091204	Omflytning af budget til visitatorer
2.472	065111	594/04	091204	Omflytning af budget til visitatorer
-509	065111	594/04	091204	Omflytning af budget husleje lokalt
509	065011	594/04	091204	Omflytning af budget husleje lokalt
-89	065111	594/04	091204	Omflytning af ny løn til rådgivningscentre
89	065111	594/04	091204	Omflytning af ny løn til rådgivningscentre
-15.000	05401107	69/05	100205	Daghøjskoler
-3.000	05981106	69/05	100205	Daghøjskoler
1.771	059911	68/05	100205	Fordeling af lms restpulje
-700	055212	83/05	100205	Gaderummet
700	055212	83/05	100205	Gaderummet
23.000	001331	94/05	100205	Overførsel 04-05
101.200	051431	94/05	100205	Overførsel 04-05
620	058011	94/05	100205	Overførsel 04-05
80	058011	94/05	100205	Overførsel 04-05
1.800	051411	94/05	100205	Overførsel 04-05
1.619	051411	94/05	100205	Overførsel 04-05
5.000	05401103	94/05	100205	Overførsel 04-05
1.200	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
840	055231	94/05	100205	Overførsel 04-05
2.400	055511	94/05	100205	Overførsel 04-05
16.100	055511	94/05	100205	Overførsel 04-05
6.000	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
10.600	065131	94/05	100205	Overførsel 04-05
1.200	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
20.700	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
600	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
551	050811	94/05	100205	Overførsel 04-05
-1.819	052311	94/05	100205	Overførsel 04-05
1.819	052011	94/05	100205	Overførsel 04-05
9.116	054611	94/05	100205	Overførsel 04-05
-9.116	054611	94/05	100205	Overførsel 04-05
-133	052111	94/05	100205	Overførsel 04-05
133	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-820	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
820	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
7	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-7	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-820	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
820	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-205	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
205	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-500	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
500	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-851	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-35	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
35	054611	94/05	100205	Overførsel 04-05
851	054611	94/05	100205	Overførsel 04-05
1.222	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
1.538	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-1.538	052111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-1.222	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-45	052011	94/05	100205	Overførsel 04-05
45	030711	94/05	100205	Overførsel 04-05
153	055212	94/05	100205	Overførsel 04-05
-153	052111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-11.430	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
11.430	050811	94/05	100205	Overførsel 04-05
-1.367	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
1.367	059911	94/05	100205	Overførsel 04-05
327	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-327	059911	94/05	100205	Overførsel 04-05
-319	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
319	059911	94/05	100205	Overførsel 04-05
-4.762	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
4.762	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-458	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
458	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-1.000	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
1.000	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-100	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
100	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-248	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
248	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-27	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
27	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-665	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
665	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-73	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
73	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-3.759	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
3.759	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-238	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
238	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-1.018	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
1.018	055211	94/05	100205	Overførsel 04-05
-124	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
124	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-30	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
30	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
-33	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
33	058011	94/05	100205	Overførsel 04-05
-224	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
224	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-31	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
31	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-145	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
145	054611	94/05	100205	Overførsel 04-05
-57	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
57	054611	94/05	100205	Overførsel 04-05
-513	051411	94/05	100205	Overførsel 04-05
513	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
-5.000	054011	94/05	100205	Overførsel 04-05
5.000	05401103	94/05	100205	Overførsel 04-05
-12.230	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
6.110	059711	94/05	100205	Overførsel 04-05
3.060	05981106	94/05	100205	Overførsel 04-05
3.060	05011101	94/05	100205	Overførsel 04-05
14.059	05381101	94/05	100205	Overførsel 04-05
-14.059	05381101	94/05	100205	Overførsel 04-05
-1.021	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
1.021	051411	94/05	100205	Overførsel 04-05
-1.169	051411	200/05	170305	Høstveds Have og Akacielunden
-239	051411	200/05	170305	Høstveds Have og Akacielunden
300	05141192	200/05	170305	Høstveds Have og Akacielunden
16.300	05601190	242/05	120505	Fejl i budgettet
-8.560	051411	162/05	280405	Finansiering af forventet merforbrug vedr. DOMAN, ABA
-2.140	051411	162/05	280405	Finansiering af forventet merforbrug vedr. DOMAN, ABA
10.700	052111	162/05	280405	Finansiering af forventet merforbrug vedr. DOMAN, ABA
300	065111	234/05	280405	Miljø- og energiledelse
-23.422	052111	461/04	071004	Teknisk ændring af budget
23.422	052113	461/04	071005	Teknisk ændring af budget
-1.000	002111	397/05	150605	Ny Nørrebro park
2.374	05101101	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
2.126	05101104	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
12.883	051211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
23.026	051311	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
34.947	051411	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
6.500	051411	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
330	058011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
700	058011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
450	058011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
6.600	051431	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
40.000	052011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.000	052111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.000	052111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
2.900	05981107	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
3.500	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
4.000	05981107	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
9.000	05601101	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
36.417	001111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
194	055211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
49	055211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
3.225	054511	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
2.200	053911	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.075	054511	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
2.366	051711	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
591	051711	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
994	051712	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
249	051712	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
2.378	052311	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
594	052311	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
365	052312	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
91	052312	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
270	053911	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
68	053911	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
150	053912	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
37	053912	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
320	053811	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
80	053811	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
4.760	055011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.190	055011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
800	055111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
200	055111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.000	052111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
41	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
500	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
3.400	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
4.800	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
4.600	059911	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
5.000	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
7.500	05401107	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
900	051411	395/05	150605	Udmøntning af overskydende midler
100	051411	395/05	150605	Udmøntning af overskydende midler
2.500	051411	395/05	150605	Udmøntning af overskydende midler
100	051411	395/05	150605	Udmøntning af overskydende midler
600	052011	395/05	150605	Udmøntning af overskydende midler
1.400	05201101	395/05	150605	Udmøntning af overskydende midler
50	065111	395/05	150605	Udmøntning af overskydende midler
1.000	054211	395/05	150605	Udmøntning af overskydende midler
2.750	065111	395/05	150605	Udmøntning af overskydende midler
2.000	054511	395/05	150605	Udmøntning af overskydende midler
200	054511	395/05	150605	Udmøntning af overskydende midler
300	054511	395/05	150605	Udmøntning af overskydende midler
-11.900	054511	395/05	150605	Udmøntning af overskydende midler
-461	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
461	051411	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-22	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
22	002111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-1.481	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.481	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-630	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
630	051111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-1.321	051411	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.321	051711	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-338	05101118	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
338	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
77.600	052011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-77.600	052011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
282.900	052313	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-282.900	052312	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-10.111	053811	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
10.111	0538138080	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-6.637	05401103	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
350	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
100	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.550	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
820	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
450	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
100	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
3.267	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-1.440	053911	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.440	054511	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-5.335	055011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
5.335	055031	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-116	031111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
116	030711	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-3.417	052311	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
3.417	055011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-854	052311	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
854	055011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-65.950	055011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
65.950	055111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-1.453	055011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.453	055111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-4.646	054011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
4.646	055211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-7.134	055011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
7.134	055211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-1.124	031111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.124	051711	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-2.225	055011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
2.225	051711	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-2.213	05531103	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
2.213	051711	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-800	054611	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
800	031111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
-1.200	052011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.200	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-144	053911	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
144	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-6.138	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
6.138	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-22	054611	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
22	054611	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-255	001311	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
255	054611	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
228	001111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-228	055211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.381	055212	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-1.381	050911	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-12.000	054211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
12.000	054211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-14.500	054211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
14.500	054211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
911	054211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-911	05422101	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
94	055211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-94	054211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.344	055211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-1.344	055211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
6.703	055511	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-6.703	055211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
2.700	055511	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-2.700	055211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
84	055511	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-84	055211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
2.675	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-2.675	055211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
255	053911	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-255	05531102	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-700	055211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
700	055511	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
37	055211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-37	055511	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
16	055611	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-16	055511	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
7.700	055511	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-7.700	055511	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
16.100	055531	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-16.100	055511	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
26	050911	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-26	059911	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
190	059911	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-190	059911	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
509	055211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
-509	055211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
51	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-51	055211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-898	051411	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
898	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-99	051411	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
99	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-238	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
238	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-26	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
26	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-8	052111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
8	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-20	054611	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
20	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-85	052311	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
85	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-69	052312	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
69	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-1	052111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-2	054611	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
2	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-8	052311	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
8	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-9	052312	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
9	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-563	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
563	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-62	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
62	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-403	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
403	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-45	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
45	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-25	054011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
25	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-3	05401103	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
3	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-239	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
239	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-26	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
26	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-40	054211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-139	055511	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-2	055611	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-1	059911	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
40	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
139	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
2	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-5	054211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-15	055511	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
5	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
15	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-126	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
126	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-14	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
14	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-4	053911	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-70	054511	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-1	055211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
4	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
70	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-8	054511	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
8	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-75	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
75	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-8	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
8	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-23	051711	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-9	051712	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-11	052311	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-4	052312	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-3	053811	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-14	053911	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-8	053912	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-22	054011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-5	054611	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-4	054612	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-150	055011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-3	055111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
23	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
9	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
11	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
4	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
3	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
14	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
8	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
22	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
5	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
4	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
150	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
3	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-1	051711	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-2	052311	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-4	053811	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
1	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-3	05321101	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
3	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-7	053811	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
7	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-19	053911	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-11	053912	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
19	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
11	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-2	053911	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-1	053912	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
2	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-3	054011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
3	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-3	054611	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-27	054612	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
3	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
27	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-3	054611	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
3	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-75	055011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
75	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-8	055011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
8	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-3	055111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
3	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-84	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
84	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-6	052111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
6	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-5	052312	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-23	052311	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
5	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
23	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-2	052411	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
2	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-4	054611	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
4	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-206	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
206	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-27	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
27	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-5	054011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
5	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-84	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
84	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-11	053911	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
11	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
15	055211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-37	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
37	054511	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-679	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-339	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
679	052311	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
339	052312	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-2.038	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
2.038	051412	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-675	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
675	052311	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-59	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
59	053911	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-211	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
211	054211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-11	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
11	055211	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-369	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
369	055511	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-5	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
5	053911	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-26	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
26	054511	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-229	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-139	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
229	051711	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
139	051712	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-30	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-15	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
30	052311	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
15	052312	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-88	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
88	053912	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-670	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
670	055011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-1.500	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.500	065011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-2.000	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
2.000	065011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-2.472	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
2.472	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-133	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
133	058011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-61	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
61	050911	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-33	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
33	05321101	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-5	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
5	052311	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
-214	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
214	054511	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-159	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
159	052311	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-8	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
8	053911	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
6.200	001111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.280	065111	410/05	150605	Midler vedr. Utterslev
320	065111	410/05	150605	Midler vedr. Utterslev
-1.500	05711101	438/05	250805	Omdannelse af ryg center til sundhedscenter
1.075	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
269	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
3.000	065111	497/05	220905	Integrationsrådet
374	054511	ØU384/05		Udmøntning af energipuljen
125	054011	ØU384/05		Udmøntning af energipuljen
-400	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
400	051411	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-350	001311	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
99	052311	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
251	052411	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-3.060	05981106	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
3.060	05981104	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-3.800	051411	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
3.800	051431	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
5.842	052411	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-5.842	052413	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-600	052011	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-1.400	05201101	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
600	052111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
1.400	052111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-4.600	059911	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
4.600	050811	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-2.993	053911	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
2.993	055511	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-755	053911	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
755	0538138080	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-71	05531102	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
71	053911	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-1.771	059911	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
1.771	050911	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-800	053911	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
800	054511	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-500	055111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
500	053911	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-539	055011	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
539	053911	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-809	055011	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
809	055411	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-5.386	055011	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
5.386	052011	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-30.565	051011	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
30.565	051711	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-1.415	055011	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
1.415	055111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-2.692	055011	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
2.692	055211	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-926	053811	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
926	0539118081	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-580	052311	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
580	055011	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-5.000	05401102	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
5.000	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-2.500	05981106	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
2.500	05401107	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-26.754	052311	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
26.754	052311	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-33	05321101	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
33	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-1.000	052311	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
1.000	052312	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-4.830	0538138080	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
4.830	053811	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
210	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
74	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-284	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
5.831	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-1.280	065111	410/05	150605	Medfinansiering af fritidsklub Ungdomsskolen i Utterslev
-320	065111	410/05	150605	Medfinansiering af fritidsklub Ungdomsskolen i Utterslev
3.709	051411	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
2.700	051411	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
1.000	051411	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
800	051411	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
471	058011	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
400	051411	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
5.000	051411	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
200	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
900	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
1.800	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
700	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
205	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
500	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
94	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
600	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
600	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
750	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
625	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
100	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
100	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
2.500	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
3.400	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
1.807	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
800	050911	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
442	055531	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
450	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
150	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
288	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
72	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
432	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
108	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
3.300	05541101	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
820	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
700	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
200	05981107	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
-2.300	05101104	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
-5.500	05101118	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
-2.000	051013	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
-8.500	051411	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
-15.800	052011	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
-6.100	052111	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
-1.200	054611	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
-6.800	052331	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
3.280	05321101	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
820	05321101	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
2.500	052011	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
6.300	052111	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
2.500	052011	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
6.300	052111	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
16.700	052311	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
3.500	052011	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
13.700	052111	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
29.000	055531	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
-6.300	051431	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
-6.725	05101118	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
-8.487	051111	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
-14.935	051411	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
-1.553	051912	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
626	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
146	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
371	05541101	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
-330	05011113	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
165	05012102	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
155	054511	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
29	054211	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
213	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
662	05541101	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
873	05541101	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
97	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
1.493	052411	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
580	05671103	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
-435	05672102	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
54	05671111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
-27	05672101	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
-424	05671111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
212	05672101	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
15	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
66	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
830	05981104	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
165	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
466	05011113	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
-233	05012102	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
665	05411110	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
-432	05412104	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
126	05601101	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
437	051411	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
543	051411	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
-104	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
85	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
970	05711103	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
-485	05712102	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
83	05411110	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
-54	05412104	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
4.045	065111	589/05	031105	Omfordeling af besparelse som følge af Nemkonto
2.500	052011	577/05	031105	Overførsel af ledige budgetmidler
6.300	052111	577/05	031105	Overførsel af ledige budgetmidler
-3.200	05201101	577/05	031105	Overførsel af ledige budgetmidler
-5.600	052111	577/05	031105	Overførsel af ledige budgetmidler
2.300	051411	627/05	241105	Udmøntning af centralt tilbageholdte midler
-2.300	05201101	627/05	241105	Udmøntning af centralt tilbageholdte midler
575	058011	627/05	241105	Udmøntning af centralt tilbageholdte midler
125	058011	627/05	241105	Udmøntning af centralt tilbageholdte midler
-700	05201101	627/05	241105	Udmøntning af centralt tilbageholdte midler
1.000	054511	627/05	241105	Udmøntning af centralt tilbageholdte midler
-1.000	05201101	627/05	241105	Udmøntning af centralt tilbageholdte midler
3.925	065111	741/05	151205	Implementering af projekt Ny Struktur i KK
-300	052111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-700	052111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-4.700	052011	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-1.000	052011	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-1.000	052011	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-700	052011	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-2.300	052011	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
2.300	052011	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
700	052011	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
1.000	052011	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-2.300	051411	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-700	058011	737/05	151205	Overførsel 05 til 06

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
-1.000	054511	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-110.209	051431	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-270	051411	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
270	051411	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-270	051411	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-3.800	001331	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-180	058011	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
180	058011	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-180	058011	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-700	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-1.800	054511	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-18.700	05211105	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-16.700	052311	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-7.300	05201101	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-300	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-325	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-5.230	05601101	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-2.400	05981106	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-15.190	055031	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-5.050	055031	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-27.600	001111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-908	055531	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-2.592	055531	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-725	054211	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-39.700	055531	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-700	065131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-241	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
1.637	052311	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
800	051411	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
4.000	05321101	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-4.000	05321101	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
3.395	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
7.159	05321101	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
633	065111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
2	059911	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
353	052311	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
256	052312	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
27	052411	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
66	054611	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
46	051411	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
5	052011	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
48	052111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
142	065111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
15	053811	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
98	051711	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
56	051712	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
101	053911	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
91	054011	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
579	055011	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
146	055012	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
16	055111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
67	052311	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
9	052312	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
110	065111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
138	053211	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
36	054611	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
3	05531103	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
311	051111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
897	051311	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
2.404	051411	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
38	002111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
1.044	051211	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
121	058011	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
166	054511	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
2	055211	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
19	065111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
6	053911	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
1	05401103	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
23	059711	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
411	05981107	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
388	065111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
180	054211	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
78	055211	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
513	055511	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
11	054611	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
11	050911	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
97	053211	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
46	053911	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
20	05531102	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
2	059911	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
140	065111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
5.600	052111	577/05	031105	Overførsel af ledige budgetmidler
3.200	05201101	577/05	031105	Overførsel af ledige budgetmidler
-2.500	05201101	577/05	031105	Overførsel af ledige budgetmidler
-6.300	052011	577/05	031105	Overførsel af ledige budgetmidler
270	051411	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
2.300	051411	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
700	058011	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-270	051411	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-2.300	051411	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-700	058011	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-1.382	050811	769/05	151205	Underudvalgets indstilling vedr. § 115 - midler
270	051411	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-270	051411	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
2.300	051411	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-2.300	051411	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
244.944	I alt			

Bygge- og Teknikudvalget

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
-4.200	00153105	445/04	091204	Områdefornyelse
14.000	020311	594/04	091204	Budgetkorr. KTK
-40.400	065111	594/04	091204	Budgetkorr. KTK
-45.000	020311	594/04	091204	Budgetkorr. KTK
-50.000	010611	594/04	091204	Budgetkorr. KTK
121.400	010611	594/04	091204	Budgetkorr. KTK
2.500	021111	94/05	100205	Overførsel 04-05
1.056	021111	94/05	100205	Overførsel 04-05
400	021111	94/05	100205	Overførsel 04-05
32.700	020131	94/05	100205	Overførsel 04-05
9.305	022231	94/05	100205	Overførsel 04-05
350	022231	94/05	100205	Overførsel 04-05
4.550	022231	94/05	100205	Overførsel 04-05
5.700	022231	94/05	100205	Overførsel 04-05
37.400	022231	94/05	100205	Overførsel 04-05
4.500	022231	94/05	100205	Overførsel 04-05
18.000	022231	94/05	100205	Overførsel 04-05
1.300	065111	94/05	100205	Overførsel 04-05
5.000	021111			
-8374	021111			
3.374	065111			
500	022231	191/05	170305	Busslusen på Holmen
-500	022231	191/05	170305	Busslusen på Holmen
2.314	002311	244/05	280405	Driftsmidler til Amager Strandpark samt udmøntning af rådighedsbevilling
2.236	002311	244/05	280405	Driftsmidler til Amager Strandpark samt udmøntning af rådighedsbevilling
-2.314	002111	244/05	280405	Driftsmidler til Amager Strandpark samt udmøntning af rådighedsbevilling
100	022231	219/05	280405	Hviids Vinstues udeservering på Kgs Nytorv / flytning af cykelparkering
-100	022231	219/05	280405	Hviids Vinstues udeservering på Kgs Nytorv / flytning af cykelparkering
300	065111	234/05	280405	Miljø- og energiledelse
575	002111	322/05	260505	Oprensning af legeplads for Børnehaven Tjørnerækken 2's legeplads
8.600	022231	368/05	150605	Stibro Havnestad og Havneholmen
3.000	021111	398/05	150605	Udvidelse af Parkomatordningen og justering af takster og licenser
3.000	021111	398/05	150605	Udvidelse af Parkomatordningen og justering af takster og licenser
12.325	002131	397/05	150605	Ny Nørrebro Park
1.000	002131	397/05	150605	Ny Nørrebro Park
500	002131	397/05	150605	Ny Nørrebro Park
-500	001031	397/05	150605	Ny Nørrebro Park
7.800	002331	401/05	150605	Amager Strandpark I/S
380	002331	401/05	150605	Amager Strandpark I/S
26.174	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
48.600	082451	393/05	150605	Landsbygefonden
-1.400	065111	393/05	150605	Udmøntning af miljøtrafik uge fra pulje
1.400	020111	393/05	150605	Udmøntning af miljøtrafik uge fra pulje
3.000	002111	393/05	150605	Udmøntning til boldbaner fra pulje

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
-779	065111	393/05	150605	Udmøntning af miljøtrafik uge fra pulje
779	020111	393/05	150605	Udmøntning af miljøtrafik uge fra pulje
-8.000	065131	393/05	150605	Udmøntning til Nørrebro cykelrute
8.000	002131	393/05	150605	Udmøntning til Nørrebro cykelrute
-10.000	065131	393/05	150605	Udmøntning til Amager Strandvej
10.000	002131	393/05	150605	Udmøntning til Amager Strandvej
4.495	021111	393/05	150605	Udmøntning fra pulje til ekstraordinær vejvedligeholdelse delvist udskudt til 2006
1.400	020111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
448	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
18.000	065131	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
2.179	065111	393/05	150605	Miljøtrafikuge udmøntning af fælles overførselspulje 400+779
-600	065111	443/05	250805	Torvehaller
600	022231	443/05	250805	Torvehaller
2.280	022231	444/05	250805	Ringbanen
-2.280	022231	444/05	250805	Ringbanen
17.460	022231	444/05	250805	Ringbanen
-17.460	022231	444/05	250805	Ringbanen
1.340	022231	444/05	250805	Ringbanen
8.310	022231	444/05	250805	Ringbanen
24.000	082451	ØU 126/05		Almene familieboliger
-10.000	001531	86.05	100205	Modpost til HT grunf
-1.550	022231	442/05	250805	Forbedring af bussernes fremkommelighed
1.550	022231	442/05	250805	Forbedring af bussernes fremkommelighed
10.000	022231	444/05	250805	Ringbanen
2.090	022231	517/05	220905	Ring 2, Strandøre/Strandvænget
-3.900	009511	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
1.700	009511	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
2.200	009511	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-18.000	020311	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
18.000	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-150	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
150	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
713	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
550	00153105	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
-45	020111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
2.700	002111	506/05	220905	Refusionsopgørelse efter udskillelsen af KE
4.200	009511	506/05	220905	Refusionsopgørelse efter udskillelsen af KE
3.090	0201			
-15.510	0222			
12.420	002131			
-448	065111	393/04	150604	Ressourcer til ny budgetmodel
448	065111	393/05	150605	Ressourcer til ny budgetmodel
500	022231	191/05	170305	Busslusen på Holmen
-500	022231	191/05	170305	Busslusen på Holmen
7.048	065131	191/05	170305	Overførsel til anlægspulje under udvalg.
220	004011	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
1.850	009511	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
1.000	009511	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
450	009511	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
3.243	009511	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
1.217	009511	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
120	001011	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
1.900	001311	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
360	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
400	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
201	009511	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
77	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
149	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
2.700	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
-1.176	021111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
-1.000	021111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
1.000	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
1.606	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
1.657	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
2.822	021411	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
6.082	001531	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
-3.041	001531	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
1.146	002131	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
-18.796	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
-4.187	065131	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
24.000	022231	533/05	131005	Ombygning til 4 sporet vej med cykelstier
34.000	065111	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
-40.200	06511197	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
35.000	021111	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
500	021111	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
-3.500	021111	539/05	061005	Tillægsbevillinger vedrørende budget
-3.000	065111			Udmøntning
-4.495	065111			Udmøntning
10.000	00153105			Overførselssag
28.801	065111			
-2.179	065111			Tilbagerulning af overførte driftsmidler jf BR 393/05
-26.174	065111			Tilbagerulning af overførte driftsmidler jf BR 393/05
10	002331	401/05	150605	AS-bevilling i alt 390.000 kr., men kun 380.000 i KØR
21	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
4	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
19	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
17	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
28	021111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
10	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
23	009511	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
485	009511	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
-55	00153105	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
3	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
-21	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
18	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
1	065111	589/05	031105	Omfordeling af besparelse som følge af Nemkonto
4	065111	589/05	031105	Omfordeling af besparelse som følge af Nemkonto
7	065111	589/05	031105	Omfordeling af besparelse som følge af Nemkonto
24	021111	589/05	031105	Omfordeling af besparelse som følge af Nemkonto
3	065111	589/05	031105	Omfordeling af besparelse som følge af Nemkonto
3	009511	589/05	031105	Omfordeling af besparelse som følge af Nemkonto
31	065111	589/05	031105	Omfordeling af besparelse som følge af Nemkonto
-4.406	085651	595/05	031105	Anskaffelse af nye håndterminaler til parkeringsvagterne
4.406	021111	595/05	031105	Anskaffelse af nye håndterminaler til parkeringsvagterne
1.300	065111	578/05	031105	Reorganisering af autoværkstedet i KTK
-80.000	00153105	620/05	241105	Førtidig indfrielse af lån med en restgæld på ca. 140 mio. kr.
5.100	021111	629/05	241105	Anvendelse af frie midler i budget
-4.150	009231	629/05	241105	Anvendelse af frie midler i budget
-950	021111	629/05	241105	Anvendelse af frie midler i budget
-650	002111	631/05	241105	Sponsorerede bænke
650	002111	631/05	241105	Sponsorerede bænke
-1.600	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
1.176	021111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-1.606	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-35.000	021111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-671	002131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-23.150	002131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-23.100	020131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-24.000	022231	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-16.914	022231	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-25.370	022231	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-17.800	022231	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-45.042	082451	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-3.412	001531	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-4.306	021111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
1.706	001531	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
4.000	00151101	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
510	009511	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
657	065111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
183	065111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
46	021111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
71	021111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
10	021111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
176	065111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
114	004011	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
95	065111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
-5.100	021111	629/05	241105	Anvendelse af frie midler i budget
-5.100	021111	629/05	241105	Anvendelse af frie midler i budget
950	021111	629/05	241105	Anvendelse af frie midler i budget
950	021111	629/05	241105	Anvendelse af frie midler i budget
4.150	009231	629/05	241105	Anvendelse af frie midler i budget
4.150	009231	629/05	241105	Anvendelse af frie midler i budget
1	065111	589/05	031105	Omfordeling af besparelse som følge af Nemkonto

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
-1	065111	589/05	031105	Omfordeling af besparelse som følge af Nemkonto
4.306	021111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-4.306	021111	595/05	031105	Anskaffelse af nye håndterminaler til parkeringsvagterne
-300	065111	777/05	151205	Badning i Svanemøllebugten
300	065111	777/05	151205	Badning i Svanemøllebugten
-300	065111	777/05	151205	Badning i Svanemøllebugten
700	082051	676/05	151205	Lån ifm Lov om tvungen administration af udlejningsejendomme
-350	086471	676/05	151205	Lån ifm Lov om tvungen administration af udlejningsejendomme
874	021111	506/05	220905	Refusionsopgørelse efter udskillelsen af Københavns Energi
-1.666	021111	506/05	220905	Refusionsopgørelse efter udskillelsen af Københavns Energi
311	009511	506/05	220905	Refusionsopgørelse efter udskillelsen af Københavns Energi
-467	009511	506/05	220905	Refusionsopgørelse efter udskillelsen af Københavns Energi
-412	065111	506/05	220905	Refusionsopgørelse efter udskillelsen af Københavns Energi
275	065111	506/05	220905	Refusionsopgørelse efter udskillelsen af Københavns Energi
-429	004011	506/05	220905	Refusionsopgørelse efter udskillelsen af Københavns Energi
262	004011	506/05	220905	Refusionsopgørelse efter udskillelsen af Københavns Energi

68.238 I alt

Miljø- og Teknikudvalget

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
-31.644	01011101	603/04	091204	Udskillelse af KE
31.644	01011101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-19.038	01011101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-24.400	01011101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-3.937	01011101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-49.871	01011101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-671	01011105	603/04	091204	Udskillelse af KE
-33.635	01011101	603/04	091204	Udskillelse af KE
1.842	01011101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-798	01011101	603/04	091204	Udskillelse af KE
131.734	01011197	603/04	091204	Udskillelse af KE
7.604	01011197	603/04	091204	Udskillelse af KE
-3.995	01011105	603/04	091204	Udskillelse af KE
-52.500	010131	603/04	091204	Udskillelse af KE
-56.805	01021101	603/04	091204	Udskillelse af KE
56.805	01021101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-34.119	01021101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-52	01021101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-784.495	01021101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-27.722	01021101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-156.908	01021101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-2.975	01021105	603/04	091204	Udskillelse af KE
-165.206	01021101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-32.978	01021101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-3.819	01021101	603/04	091204	Udskillelse af KE
1.386.213	01021197	603/04	091204	Udskillelse af KE

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
153.955	01021197	603/04	091204	Udskillelse af KE
12.859	01021105	603/04	091204	Udskillelse af KE
-252.200	010231	603/04	091204	Udskillelse af KE
-322.214	01031101	603/04	091204	Udskillelse af KE
322.214	01031101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-53.532	01031101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-714.086	01031101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-6.980	01031101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-132.727	01031101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-2.975	01031105	603/04	091204	Udskillelse af KE
-40.216	01031101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-914.557	01031101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-855	01031101	603/04	091204	Udskillelse af KE
2.421.377	01031197	603/04	091204	Udskillelse af KE
36.686	01031197	603/04	091204	Udskillelse af KE
-103.128	01031105	603/04	091204	Udskillelse af KE
-391.000	010331	603/04	091204	Udskillelse af KE
-157.865	01041101	603/04	091204	Udskillelse af KE
157.865	01041101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-61.349	01041101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-12.793	01041101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-113.566	01041101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-2.015	01041105	603/04	091204	Udskillelse af KE
-101.117	01041101	603/04	091204	Udskillelse af KE
52.012	01041101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-114	01041101	603/04	091204	Udskillelse af KE
455.986	01041197	603/04	091204	Udskillelse af KE
14.262	01041197	603/04	091204	Udskillelse af KE
-16.622	01041105	603/04	091204	Udskillelse af KE
-215.793	010431	603/04	091204	Udskillelse af KE
-145.250	01401101	603/04	091204	Udskillelse af KE
145.250	01401101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-38.091	01401101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-5.260	01401101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-83.092	01401101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-960	01401105	603/04	091204	Udskillelse af KE
-33.727	01401101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-118.969	01401101	603/04	091204	Udskillelse af KE
-114	01401101	603/04	091204	Udskillelse af KE
24.980	01401197	603/04	091204	Udskillelse af KE
393.723	01401197	603/04	091204	Udskillelse af KE
-1.014	01401105	603/04	091204	Udskillelse af KE
-235.000	014031	603/04	091204	Udskillelse af KE
24.300	014031	603/04	091204	Udskillelse af KE
-92.910	065111	603/04	091204	Udskillelse af KE
-14.320	065111	603/04	091204	Udskillelse af KE
-128.878	065111	603/04	091204	Udskillelse af KE
9.596	06511190	603/04	091204	Udskillelse af KE

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
236.108	065111	603/04	091204	Udskillelse af KE
-10.000	075641	603/04	091204	Udskillelse af KE
6.700	071541	603/04	091204	Udskillelse af KE
1.014	073041	603/04	091204	Udskillelse af KE
3.995	073141	603/04	091204	Udskillelse af KE
-12.859	073241	603/04	091204	Udskillelse af KE
103.128	073341	603/04	091204	Udskillelse af KE
16.622	073441	603/04	091204	Udskillelse af KE
-82.100	081551	603/04	091204	Udskillelse af KE
42.547	084751	603/04	091204	Udskillelse af KE
-114.200	085651	603/04	091204	Udskillelse af KE
-1.900	087561	603/04	091204	Udskillelse af KE
-3.771.081	081551	603/04	091204	Udskillelse af KE
450	008011	MFU 219.04		Udmøntning af midler fra pulje
-450	065111	MFU 219.04		Udmøntning af midler fra pulje
6.900	007111	603/04	091204	Udskillelse af KE
340	008511	603/04	091204	Udskillelse af KE
-340	008511	603/04	091204	Udskillelse af KE
830	008611	603/04	091204	Udskillelse af KE
-830	008611	603/04	091204	Udskillelse af KE
36.500	015311	603/04	091204	Udskillelse af KE
12.100	065111	603/04	091204	Udskillelse af KE
380	065111	603/04	091204	Udskillelse af KE
-380	065111	603/04	091204	Udskillelse af KE
1.750	082151	81/05	100205	Partnerselskaber KE
-8.848	01531197	89/05	100205	Takstnedsættelse deponering af jord
8.848	01531101	89/05	100205	Takstnedsættelse deponering af jord
-491	01531101	89/05	100205	Takstnedsættelse deponering af jord
491	07354101	89/05	100205	Takstnedsættelse deponering af jord
3.100	008911	94/05	100205	Overførsel 04-05
5.350	008131	94/05	100205	Overførsel 04-05
3.000	008011	94/05	100205	Overførsel 04-05
-1.100	065111			
525	008911			
575	065111			
-250	065111			
250	008011			
-575	008131	322/05	260505	Prags Boulevard
-12.000	065111	234/05	280405	Miljø- og energiledelse
12.000	008011	234/05	280405	Miljø- og energiledelse
-300	065111	234/05	280405	Miljø- og energiledelse
-300	065111	234/05	280405	Miljø- og energiledelse
-300	065111	234/05	280405	Miljø- og energiledelse
-300	065111	234/05	280405	Miljø- og energiledelse
-300	065111	234/05	280405	Miljø- og energiledelse
-300	065111	234/05	280405	Miljø- og energiledelse
1.000	008011	357/04	150605	Store rengøringsdag

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
-1.200	065111	234/05	280405	Miljø- og energiledelse
1.200	008011	234/05	280405	Miljø- og energiledelse
12.000	065111	234/05	280405	Miljø- og energiledelse
-12.000	008011	234/05	280405	Miljø- og energiledelse
187	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
420	008011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
230	008011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
100	008011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
580	008011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
120	008011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.660	008011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
127	008011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
226	008511	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
173	008911	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
609	008131	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
2.350	008131	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
500	008131	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
800	008011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
43	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
2.128	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
1.700	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-485	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-258	01521201	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
40.921	01531101	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
62	01541101	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
417	01551101	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
450	015531	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
6.550	015531	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-1.800	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-1.800	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
3.600	008011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
-485	008011	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
485	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
448	065111	393/05	150605	Overførsel af midler og bevillingsmæssige ændringer
19.940	01531101	508/05	220905	Takstnedsættelse for dep. Forurennet jord
-19.940	01531197	508/05	220905	Takstnedsættelse for dep. Forurennet jord
-2.245	065111	ØU384		Udmøntning af energipuljen
-3.500	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
54	065111	502/05	220905	Redegørelse om kommunens økonomi
4.900	065111	506/05	220905	Refusionsopgørelse efter udskillelsen af KE
-43.000	081551	506/05	220905	Refusionsopgørelse efter udskillelsen af KE
-5.466	071541	506/05	220905	Refusionsopgørelse efter udskillelsen af KE
1.413	008511	393/05	150605	Overførselssagen vedr. miljøtrafikugen
1.100	008011	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
428	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
434	008511	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
490	008511	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
1.500	008511	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget

Københavns Kommune

Beløb i 1000 kr.	IM-konto	Sagsnr.	BR-dato	Bemærkninger
300	008911	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
235	009111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
784	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
210	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
500	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
200	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
62	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
575	065111	562/05	131005	Udmøntning af midler fra overførselspuljer i budget
29	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
1	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
233	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
-8	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
7	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
6	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
7	065111	568/05	031105	Redegørelse for de økonomiske konsekvenser af DUT
1	065111	589/05	031105	Omfordeling af besparelse som følge af Nemkonto
-900	008011	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-600	008011	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-500	008011	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-500	008511	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-1.400	008511	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-400	008131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-5.600	008131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-200	008131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-4.600	008131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-3.000	008131	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-3.000	008911	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-1.070	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-2.570	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-980	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-1.170	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-1.400	007111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
-13.885	065111	737/05	151205	Overførsel 05 til 06
99	065111	750/05	151205	Udmøntning af lønpulje
20	065111	750/04	151205	Udmøntning af lønpulje
300	008511	777/05	151205	Badning i Svanemøllebugten
300	008511	777/05	151205	Badning i Svanemøllebugten
-120	008011	ØU 564/05		Udmøntning af midler til miljøcertificering
-3.694.519	I alt			

Garantier, eventualrettigheder og forpligtelser**Kultur- og Fritidsudvalget**

I 1.000 kr.

Garantier for øvrige lån	Oprindeligt lån	Restgæld	Bemærkninger
VEGA – garanti for kassekredit	1.300	100	Københavns kommunes andel
Vandrerhjemmet på Bellahøj	100	100	
Driftsoverenskomster m. selvejende Institutioner	Antal		Bemærkninger
Lejeaftaler	Antal lejemål	Årlige leje	Bemærkninger
Krudttønden	1	663	
Bispebjerg Kulturcenter	1	281	
Vanløse Kulturhus	1	Uafklaret	Lejen forhandles stadig med udlejer
Bibliotekerne	13	17.425	
Administrationsejendomme	24	22.287	
Øvrige lejemål	17	12.961	
Arbejdsskader	Antal	Beløb	Bemærkninger
Kultur- og Fritidsforvaltningen	33	17	Hertil kommer et større beløb til skader sket før 2005.

Uddannelses- og ungdomsudvalget

I 1.000Kr.

Lejeaftaler	Antal lejemål	Årlige leje	Bemærkninger
	107	47.013	

Familie- og Arbejdsmarkedsudvalget

I 1.000 kr.

Garantier for øvrige lån	Oprindeligt lån	Restgæld	Bemærkninger
Tilskud til forsøg med boliger til særligt udsatte befolkningsgrupper (skæve boliger)	2.475	1.993	
Samvirkende boligselskaber, Afdeling 3044-6			
På Sporet c/o KAB Bygge- og Boligadministration s.m.b.a			
Christian Hejlesen			
Vester Voldgade 17, 1552 København V.			
Driftsoverenskomster m. selvejende institutioner	Antal		Bemærkninger
Daginstitutioner	241		
Døgninstitutioner	13		
Underskudsgarantier		Garantibeløb	Bemærkninger
Døgninstitutioner	2	956	Garantibeløbet svarer til underskudsdækningen på 2 institutioner, som i 2005 udviser merforbrug. Beløbet finansieres af tilsvarende mindreforbrug på øvrige institutioner.
	12		Likviditetsmæssig dækning ved underskud, der aftales nærmere om afdragsmuligheder.
Lejeaftaler	Antal lejemål	Årlige leje	Bemærkninger
Servicetilbud til børnefamilier	227	49.435	
Børnefamilier med særlige behov	47	8.084	
Voksne med behov for serviceydelse	33	27.110	
Voksne med særlige behov	16	9.795	
Stofafhængige	23	7.966	
Handicappede	5	410	
Administration	14	15.976	
Arbejdsskader	Antal	Beløb	Bemærkninger
		72.830	Beregnet hensættelser for igangværende arbejdsulykker

Københavns Kommune

Bygge- og Teknikudvalget

I 1.000.kr.

Garantier, støttet byggeri	Restgæld	Bemærkninger
Ungdomsboliginstitutioner	83.962	Restgæld er opgjort med en forholdsmæssig fordeling af afdrag pr. boligtype i forhold til samlet gæld pr. långiver
Ældreboliginstitutioner	557.301	
Kollegier	216.626	
Alment Byggeri i øvrigt	2.199.845	
Andelsboligforeningen	237.464	
Samlet	3.295.198	

Garantier, sanering og byfornyelse	Oprindeligt lån	Restgæld	Bemærkninger
Byggelån	353.938	287.277	Staten dækker halvdelen af tabet. Restgæld er opgjort med en forholdsmæssig fordeling af afdrag på garantitype i forhold til samlet gæld pr. långiver
Almindelige garantier	688.512	558.838	
Regarantier	2.872.635	2.331.604	Tab medfører bortfald af udgifter til låneydelser
Samlet	3.915.085	3.177.719	

Garantier fordelt på långiver	Restgæld
BRF Kredit	1.000.988
Hypotekbanken	14.675
Nykredit	2.557.134
Realkredit Danmark	2.698.594
LR Realkredit	201.526
Samlet	6.472.917

Lejefotaler	Antal lejemål	Årlige leje	Bemærkninger
Lokaler til 2. Bygningsinspektorat, inkl. kælderrum og 2 garager	4	337.479	

Miljø- og Forsyningsudvalget

I 1.000. Kr.

Garantier for øvrige lån	Oprindeligt lån	Restgæld	Bemærkninger
Driftsoverenskomster m. selvejende Institutioner	Antal		Bemærkninger
Agenda 21 centre	5 centre og 3 satellitter		Løber frem til den 31. december 2007. Driftsaftalen er uopsigelig fra den selvejende institutions side.

Lejefotaler	Antal lejemål	Årlige leje	Bemærkninger
Vasbygade 26 DFDS	1	630	12 mdr. opsigelse
Kalvebod Brygge 45, st. og 4. sal	1	6.597	Lejer kan opsiges aftalen med 12 mdr. varsel. Udlejer tidligst 1.4.2010 med 6 mdr. varsel

Arbejdsskader	Antal	Beløb	Bemærkninger
		17.875	Forpligtelsen vedr. hovedsageligt arbejdsskader ved den tidligere kommunale del af København Energi. Forpligtelsen er afdækket af Københavns Energi og indbetalt til kommunen, og bundet i en samlet pulje under Sekretariatet.

Eventualforpligtelse			Bemærkninger
Energi E2,		900 mill.kr.	Vedr. aftalen om varmelevering fra 2009 og 20 år frem
		117,9 mill.kr.	Vedr. bygning af spidslast anlæg på Amagerværket

Anlægsregnskaber

Økonomiudvalget

(1.000 kr.)	Bevilling Året	Forbrug året	Bevilling i alt	Forbrug i alt	Afsluttet / afsluttes år
Den boligpolitiske strategiplan 2001 - 2004.					
6.51.3					
Infrastruktur	120.488	657	296.142	202.401	
– Eksempelprojektet budgetomplaceret	-21.378	0		20.269	2006
– Eksempelprojektet arkitektkonk.	0	0		550	2003
– Parkhusvej	26.090	0		26.090	2005
– Ny Amager Strandpark budgetomplacering	0	0		54.952	2004
– Midler til ekstern bistand	4.102	657		2.690	2008
– Byggemodningsselskab budgetomplacret	0	0		50.250	2003
– Bro v/Fisketorvet-Islandsbrygge	0	0		47.600	2004
– - indbetalinger bro v/Fisketorvet-Islandsbrygge	-445	0		0	2017
– Mellemfinansiering bro Teglværksløbet	53.000	0		0	2008
– Bro/promenade mellem Sluseholmen-Fredrikskaj	25.000	0		0	2008
– Realdania - afsat til der findes finansiering	40.000	0		0	2008
– Udisponeret	-5.880	0		0	
Boliger til unge	20.400	395	31.703	10.995	
– Fælles 4'eren	0	0		10.600	2004
– Alm. familieboliger	20.000	0		0	2006
– Annoncering	400	395		395	2005
Frivillig sammenlægning af lejligheder	26.501	2.350	26.343	2.896	
– Partnerskabsområderne Remisevænget	2.616	427		972	2007
– Partnerskabsområderne Tingbjerg	3.161	0		0	2007
– Lejlighedssammenlægning brochure	250	130		130	2005
– Kickstartpuljen	10.474	1.794		1.794	2008
– Mjølnerparken	10.000	0		0	2008
Information om København som boligby	4.343	1.000	12.614	9.270	
– Copenhagen X - Partnerskab	66	0		3.000	2004
– Copenhagen X - Udstillinger	4.170	1.000		4.270	2007
– Opzoomerne	107	0		2.000	2004
Fremme af mobiliteten	-67	0	3162	3230	
– Ældreboliger budgetomplacering	-67	0		3.230	2004
Byudviklingspuljen	5.283	396	20.662	15.776	
– Tingbjerg/Utterslev	2.651	0		0	2007
– Remisevænget/Dyvekevænget	2.626	396		422	2007
– Udvikling i fællesskaber	6	0		260	2005
– Byudviklingspulje budgetomplacering	0	0		15.094	2002
I alt:	176.948	4.799	390.628	244.568	
Eksempelprojektet	-12.614	-1.854	-30.290	-19.530	2006

Københavns Kommune

Nye Almene boliger	54.500	30.200	65.000	40.700	2006
Amager Strandpark	2.299	0	137.714	135.415	2006
Pulje til offentlige servicefaciliteter i forbindelse med nye boligområder.	23.015	346	32.000	10.636	2006
I alt	244.149	33.491	634.714	411.788	

Kultur- og Fritidsudvalget

(1.000 kr.)	Bevilling året	Forbrug året	Bevilling i alt	Forbrug i alt	Afsluttet / afsluttes år
Rådighedsbevilling					
Kultur- og Idrætspulje	1.137	469			
0.30.3 Fælles Formål	1.137	469			
– Sundby Idrætspark (A 03-134)	614	469	8.000	7.855	2006
– Opgradering skolefodboldbaner (A 03-135)	523	0	1.687	1.165	2006
Vedligeholdelsespulje	58.360	55.207			
0.30.3 Fælles Formål	58.360	55.207			
– Nørrebro hallen – renovering af gulv (A 03-064)	102	102	2.465	2.465	2005
– Grøndal Centret – renovering af tag (A 03-105)	58.258	55.105	59.450	56.298	2006
Idræt og Kultur	70.614	24.397			
0.30.3 Fælles Formål	50.161	7.944			
– Frankrigsgades svømmehal, renovering af vandbehandlingsanlæg (A 01-051)	2.091	6	2.300	216	2006
– Opgradering af Østerbro Stadion (A 03-175)	25.781	3.687	25.900	3.807	2006
– Vandkulturhus i Valby Idrætspark (A 04-03) arkitektkonkurrence	1.999	537	2.000	538	2009
– Nyt Bellahøjbad, arkitektkonkurrence (A 04-04)	1.999	1.741	2.000	1.742	2009
– Nedrivning & genetab. af Helgoland (A 04-05)	18.291	1.973	20.200	3.884	2006
0.35.3 Andre fritidsfaciliteter	4.000	0			
– Opførelse af en stavkirke i Utterslev (A 05-06)	4.000	0	4.000	0	2007
3.50.3 Folkebiblioteker	16.453	16.453			
– Vanløse bibliotek & Kulturhus (A 03-125)	16.453	16.453	18.500	18.500	2005
Pulje til idrætsfaciliteter	3.000	1.304			
0.30.3 Fælles Formål	3.000	1.304			
– Frankrigsgades svømmehal/Sundby bad (A 05-01)	3.000	1.304	3.000	1.304	2006
– rep. af ventilation/vedligeholdelsesarbejder.					
Idræts- og Kulturhus på Nørrebro	53.586	31.793			
0.30.3 Fælles Formål	53.586	31.793			
– Idræts- og Kulturhus på Indre Nørrebro (A 04-02)	53.586	31.793	56.972	34.429	2006
Idræts- og Kulturhus i Holmbladsgade	30.773	24.395			
0.30.3 Fælles Formål	30.773	24.395			
– Idræts- og Kulturhus i Holmbladsgade (A 04-01)	30.773	24.395	35.305	28.927	2006
Ejendomsdrift	500	330			
6.50.3 Administrationsbygninger	500	330			
– Istandsættelse af Hans Nansens Gård (03-071)	500	330	10.800	10.451	2005
I alt	217.970	137.895			

Sundheds- og Omsorgsudvalget

(1000 kr.)	Bevilling året	Forbrug året	Bevilling i alt	Forbrug i alt	Afsluttet / afsluttes år
Ældreboliger					
IM-konto					
5.30	1.512	27	1.512	27	2005
Udgifter til projektering af Verdisvej					
– Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede					
5.32					
– Montering af servicearealer	2.538	0	2.538	0	2005
5.32	6.000	4.187	27.300	4.187	2006
– Implementering af servicearealer a la carte					
I alt	10.050	4.214	31.350	4.214	

Uddannelses- og Ungdomsudvalget

(1.000 kr.)	Bevilling året	Forbrug året	Bevilling i alt	Forbrug i alt	Afsluttet / afsluttes år
Bevillinger er inkl. overførsler fra/til 2004 og 2005					
Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen - rådighedsbeløb i alt	599.519	-	-	-	-
Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen - anlægsbevillinger i alt	549.970	415.172	2.027.840	1.599.215	-

Københavns Kommune

3.01.3 Folkeskoler – rådighedsbeløb i alt	327.133	-	-	-	-
Folkeskoler - anlægsbevillinger i alt	342.560	232.470	1.218.647	1.151.398	-
- 2302402 Handleplan 97	0	187	231.602	222.252	2004
- 2302404 Handleplan 99	2.426	2.400	138.790	141.001	
- 2302412 BR 598/98 Handleplan 2000	15.259	15.724	194.683	201.760	2004
- 8000114 K 00-114 Idrætsanlæg på Holmen	219	590	7.351	7.351	2002
- 8000135 K 00-135 Ny skole på Indre Østerbro	6.728	3.946	101.690	98.675	2005
- 8010152 K 01-152 Ny skole i Valby		2.750	114.841	120.114	2003
- 8010167 Amagerfælled Skole/kkfo (HP2002)		-324	8.155	9.071	2010
- 8020181 K 02-181 Sortedam HP 2001, etape	9.258	11.219	24.243	13.754	2004
- 8030073 K 03-73 Stevnsghades Skole	0	304	15.803	10.922	2005
- 8030079 K 03-79 Utterslev Skole, etape 2	7.705	3.090	58.875	54.661	2006
- 8030081 K 03-81 Strandvejsskolen	317	-120	4.047	3.550	2004
- 8030082 K 03-82 Vanløse Skole	85.405	7.695	21.783	17.445	2004
- 8030084 K 03-84 Islands Brygge, skolen på	818	818	7.368	7.310	2006
- 8030126 K 03-126 Sølvghades Skole	98	103	2.601	2.581	2004
- 8030182 K 03-182 Prøvehallen Valby	0	20.793	17.760	20.043	2005
- 8300405 Kildevældsskolen etape 1.2.3	20.302	31.619	41.930	53.199	2005
- 8300406 Afhjælpende foranstaltninger 2004	823	380	2.090	2.739	2004
- 8300408 Ekstraarbejder 2004	346	299	5.090	5.037	2004
- 8300410 Kildevældsskolen/KKFO etape 1	0	310	10.384	11.106	2005
- 8300414 Ny Skole på Vesterbro	15.725	6.274	17.247	7.684	2007
- 8300419 Nyboder Skole/FH (HP 2002)	14.140	1.644	18.281	5.777	2007
- 8300421 Strandvejsskole, indskoling reva	5.461	3.711	6.054	4.259	2005
- 8300422 Skolen på Islands Brygge etape 1	3.782	3.629	8.064	7.923	2005
- 8300424 Gerbrandsskolen - etape 1+2	19.155	20.549	20.072	21.410	2006
- 8300425 Strandvejsskolen/ Fritidshjem etabl. af ny bygning	29.510	7.735	30.843	9.049	2006
- 8300426 Enghave Plads Skole	3.948	4.041	4.186	4.246	2005
- 8300427 Ny skole i Sydhavnen, arkitektkonkurrence	1.500	349	1.527	1.877	
- 8300428 Kirsebærhavens Skole 10 kl center	10.477	11.041	11.611	12.185	2008
- 8300429 Prøvehallen, solcelle-projekt	993	998	3.511	3.519	2006
- 8300501 Skolen på Islands Brygge	38.300	32.764	38.300	32.764	
- 8300502 Nyboder Multihal	17.200	13.542	17.200	13.542	
- 8300506 Pulje til ekstra-arbejder 2005	5.000	4.536	5.000	4.536	
- 8300507 Afhjælpende foranstaltninger 2005	5.000	2.132	5.000	2.132	
- 8300508 Pulje til planlægning 2005	1.000	887	1.000	887	
- 8300509 Frederiksgård Skole/Modernisering	982	1.420	982	1.420	
- 8300510 Hanssted skole/Modernisering	3.828	1.933	3.828	1.933	
- 8300511 Grøndalsvænget Skole/Modernisering	1.000	2.373	1.000	2.373	
- 8300512 Langelinieskolen/ Modernisering	3.600	3.293	3.600	3.293	
- 8300513 Sundbyøster Skole/Modernisering	3.755	2.726	3.755	2.726	
- 8300516 Sølvghades Skole	1.500	1.081	1.500	1.081	
- 8300517 Sortedamsskolen etape 2	2.600	1.640	2.600	1.640	
- 8300520 Kildevældsskolen	1.500	381	1.500	381	
- 8300523 Kirsebærhavens skole, cafeområde	0	-92	0	92	
- 8300526 Lundehusskolen, etape 4	800	510	800	510	
- 8300527 Kirsebærhavens Skole, pavillon	1.500	1.335	1.500	1.334	
- 8300528 Randersghades Skole, projektering	300	131	300	131	
- 8300529 Oehlenschlägersghades Skole, projektering	300	124	300	123	
3.05.3 Skolefritidsordninger – rådighedsbeløb i alt	17.900	-	-	-	-
Skolefritidsordninger – anlægsbevillinger i alt	14.893	17.057	413.734	102.888	-
3.05.3					
- 2302412 BR 598/98 Handleplan 2000	2.832	4.993	344.025	30.987	2004

Københavns Kommune

- 8010152 K 01-152 Ny skole i Valby	0	553	23.788	24.529	2004
- 8020170 K 02-170 Ryparken					
- 77-81, special	0	93	29.911	31.965	2003
- 8300404 Valby ny specialskole	8.853	7.677	10.970	9.761	2006
- 8300410 Kildevældsskolen/KKFO etape 1	0	55	1.832	1.960	2005
- 8300518 Charlotttegården, etape 3					
- og 4	2.600	3.094	2.600	3.094	
- 8300519 Peder Vedels Gade	449	561	448	561	
- 8300525 Peder Vedels Gade, special/kkfo	159	31	160	31	2004
3.07.3 Vidtgående specialundervisning – rådighedsbeløb i alt	24.881	-	-	-	-
Vidtgående specialundervisning – anlægsbevillinger i alt	32.361	22.512	50.614	35.877	-
30.07.3					
- 8020067 K 02-67 Ny filial + klub	0	50	5.124	5.442	2003
- 8300404 Valby, ny specialskolen	15.009	13.007	18.619	16.561	2006
- 8300409 Gl. Kalkbrænderivej 7, dagobservation	17	2	2.036	2.020	2004
- 8300418 Midlertidigt skole- og fritidstilbud	43	98	2.443	2.498	2005
- 8300506 Pulje til Ekstra-arbejder 2005	5.000	102	5.000	102	
- 8300507 Afhjælpende foranstaltninger 2005	0	76	5.000	76	
- 8300515 skolen på Kastelsvej, etape 3	4.800	2.306	4.800	2.306	
- 8300518 Charlotttegården, etape 3 og 4	4.200	5.044	4.200	5.044	
- 8300519 Peder Vedels Gade	1.452	1.478	1.552	1.478	
- 8300525 Peder Vedels Gade special/kkf.	1.840	349	1.840	350	
3.11.3 Specialpædagogisk bistand - rådighedsbeløb i alt	30.900	-	-	-	-
Specialpædagogisk bistand - anlægsbevillinger i alt	28.511	30.895	58.518	60.757	-
3.11.3					
- 8020169 K 02-169 UiU, 1 B + 2. Etape	229	226	20.808	20.806	2005
- 8300415 UiU, 3. Etape	8.082	10.040	17.510	19.322	2005
- 8300503 Ungdomsskolen i Utterslev, etape 3	18.200	17.270	18.200	17.270	
- 8300504 Ungdomsskolen i Utterslev, etape 4	2.000	3.359	2.000	3.359	
3.37.3 Prøveforberedende enkeltfagsunderv. – rådighedsbeløb i alt	8.080	-	-	-	-
Prøveforberedende enkeltfagsunderv.- anlægsbevillinger i alt	8.080	-15.977	8.080	-15.977	-
- 8300522 KVUC Vognmagergade 8	8.080	-15.977	8.080	-15.977	
3.41.3 Gymnasier og HF-kurser – rådighedsbeløb i alt	111.615	-	-	-	-
Gymnasier og HF-kurser – anlægsbevillinger i alt	55.787	97.223	105.193	120.594	-
3.41.3					
- 8030113 K 03-113 Nyt gymnasium, projektforslag	43.800	88.625	90.762	109.640	2006
- 8300417 Kapacitetsprojekt på gym- og HF-området	6.202	5.524	8.646	7.880	2006
- 8300521 Ørestad gymnasium, midlertidig placering	5.785	3.074	5.785	3.074	2008
3.63.3 Musikarrangementer – rådighedsbeløb i alt	26.574	-	-	-	-
Musikarrangementer – anlægsbevillinger i alt	34.184	18.854	45.568	38.905	-
3.63.3					
- 8300401 Musikskolen, indretn., i den dobbelte Kalvehal	24.087	16.992	41.537	36.866	2006
- 8300423 Brune kødby - øvelokaler i bygning 68	10.097	1.862	4.031	2.039	2006
5.14.3 Integreerede institutioner – rådighedsbeløb i alt	0	-	-	-	-
5.14.3 Integreerede institutioner	0	0	0	0	-
5.15.3 Fritidshjem – rådighedsbeløb i alt	20.016	-	-	-	-
Fritidshjem – anlægsbevillinger i alt	21.729	11.138	49.228	35.695	-
5.15.3					
- 8000139 K 00-139 Dannebrogsgade	0	-136	13.746	14.286	2002
- 8030082 K 03-82 Vanløse Skolen	481	412	481	412	
- 8300403 Blegdamsvej 31, udvidelse af selvejende fritidshjem	314	1	6.464	2.583	2005
- 8300411 Bodenhoff Fritidshjem, Prinsessegade 74-76	151	271	4.021	4.139	2005
- 8300412 Afhjælpende foranstaltninger 2004	2.445	1.386	4.072	2.970	2004
- 8300418 Midlertidigt skole- og fritidstilbud	29	38	1.629	1.638	2005

Københavns Kommune

- 8300419 Nyboder skole/Fritidshjem (HP 2002)	1.531	67	1.704	239	2008
- 8300425 Strandvejskolen/Fritidshjem, etablering af ny bygning m.m.	7.678	1.940	8.011	2.269	2006
- 8300505 Thorshave, flytning og permanent	6.200	5.388	6.200	5.388	
- 8300530 Pulje til afhjælpende foranstaltninger 2005	2.900	1.771	2.900	1.771	
5.16.3 Klubber – rådighedsbeløb i alt	32.420	-	-	-	-
Klubber – anlægsbevillinger i alt	11.865	1.006	78.258	69.084	-
5.16.3					
- 8010108 K 01-108 Maritimt ungdomshus	0	-101	1.149	7.876	2004
- 8010151 K 01-151 Hoffmands Minde	0	-738	24.030	26.005	2003
- 8020067 K 02-67 Øresundsskolen, ny filial + klub	0	106	10.798	11.562	2003
- 8030079 K 03-79 Utterslev Skole, etape 2	1.522	24	4.117	4.325	2004
- 8030085 K 03-85 Carl Nielsens Alle 19	953	846	6.315	6.159	2004
- 8030183 K 03-183 Inventar og byggearb. På 7 institutioner	229	55	3.440	3.207	2004
- 8300402 Præstøgade 21, pumpestation	6.888	6.149	20.258	6.149	2006
- 8300404 Valby, ny specialskole	1.920	1.554	2.414	2.042	
- 8300413 Afhjælpende foranstaltninger 2004	353	154	1.527	154	2004
- 8300416 Vesterbros ungdomsgård, bevægelseshus	0	-7.043	4.210	1.605	
5.83.3 Kommunal tandpleje – rådighedsbeløb i alt	0	-	-	-	-
Kommunal tandpleje – anlægsbevillinger i alt	0	-6	0	-6	-
5.83.3					
- 8300524 Nyboder tandklinik		-6	0	-6	

Familie- og Arbejdsudvalget

(1.000 kr.)

	Bevilling året	Forbrug året	Bevilling i alt	Forbrug i alt	Afsluttet / afsluttes år
Servicetilbud til børnefamilier	19.200	186.284	646.807	560.946	
0.13.3 Andre faste ejendomme	19.200	17.731	25.000	19.669	
- Kastelsvej	19.200	17.731	25.000	19.669	2006
5.14.3 Integreerede institutioner *)		168.553	621.807	541.277	
- Nansensgade		86	484	483	2005
- Rudolf Berg Tietgensgade		9.725	15.550	9.725	2006
- Tietgensgade flytning af Retshjælp		650	650	650	2005
- Øster Voldgade/Sølvgade		3.667	7.637	5.871	2006
- Holmen Danneskiold-Samsøe		73	22.714	22.997	2005
- Forbindelsesvej		59	23.200	18.587	2005
- Skanderborggade 7-13		6.632	12.908	13.240	2006
- De Gamles By, Møllegade 33		10	8.200	8.125	2005
- Sct. Hansgade		3.812	8.884	8.837	2006
- Tranemosevej gl. bevilling		542	2.158	2.158	2005
- Stenurten Rantzausgade		2.375	4.532	2.375	2006
- Bryggervangen		207	15.714	15.968	2005
- Øresundshospitalet		10	15.840	12.817	2006
- Sions Sogn		111	175	111	2005
- Hjortøgade		82	132	82	2005
- Nørrebrogade 157		20.060	23.400	20.027	2005
- Kvindehemmet Jagtvej, vuggestuen		92	6.500	92	2007
- Kvindehemmet Jagtvej, børnehaven		7.040	-	7.040	2005
- Kvindehemmet Jagtvej, nye bh.pl.		1.166	-	1.166	2006
- Randersgade 24		2.450	13.200	4.840	2005
- Abel Catrinesgade		794	11.050	10.503	2006
- Stockholmsgade		55	330	55	2006
- Amerikavej/Rejsbygade		895	25.223	25.032	2005

Københavns Kommune

– Udflytterbørnehave Ørholm	105	8.000	7.830	2005
– Enghave Plads 27	118	14.940	14.322	2005
– Baunehøj Allé	87	13.000	13.589	2005
– Rektorparken	80	917	943	2005
– Borgbjergvej	702	1.900	1.902	2006
– Enghavevej 88	4.401	5.223	4.888	2006
– Bymosevej	383	2.800	3.613	2006
– Vigerslev Allé	661	10.500	10.954	2006
– Grøndalsvænge 31-33	27	8.500	8.538	2005
– Hyltebjerg Allé 42	310	30.042	29.502	2005
– Skjulhøj Allé 52-54	368	16.871	16.983	2005
– Tagensvej 186	2.557	11.253	10.877	2005
– Enigheden	7.138	17.777	17.138	2005
– Irlandsvej	10.143	18.700	14.729	2006
– Kongelundsvej 79	1.406	12.034	10.229	2005
– Øresundsvej 131	154	26.318	25.476	2005
– Ørestad Nord, Boligslangen	8.510	16.665	14.067	2006
– Ørestads Boulevard M-huset	11.168	13.224	11.181	2006
– Ørestad City Nord	333	14.926	2.998	2007
– Snorresgade 14	1.188	14.448	12.519	2006
– Nordre Digevej	826	9.616	8.504	2005
– Gullfossgade	16.399	19.185	19.637	2006
– Anna Poulsen, legeareal	307	307	307	2005
– Honorarer mv.	3.645	20.000	13.667	2007
– Forurening, oprensning mv.	306	16.304	18.222	2005
– Udflytterbørnehave Jersie	200	14.442	1.579	2006
– Sjællandsgade	4.242	6.800	6.899	2005
– Tuborgvej 7	2.508	4.582	2.508	2006
– Diverse	300	2.000	390	2006
– Artillerivej	17.784	23.712	19.934	2006
– Ribegade 21	1.780	3.372	3.092	2006
– Skelmosevej 3	3.770	4.806	4.344	2006
– Bus 2 stk.	878	1.120	878	2005
– Indretning af skovsted	1.760	1.760	1.760	2005
– Griffenfeldtsgade	57	3.925	4.112	2005
– Irlandsvej 5	149	3.664	3.220	2005
– Livornovej	22	1.049	1.062	2005
– Kretavej 15	823	2.863	2.883	2005
– Estlandsgade/Sigerstedgade	1.270	2.284	2.308	2005
– Fredericiagade 41	1.025	2.497	2.521	2005
– Yderligere pladsudvidelse	70	1.000	391	2006
Børnefamilier med særlige behov	-4.965	-5.971	13.760	13.262
5.21.3 Forebyggende foranstaltninger	1.535	696	1.535	696
– Fam i Centrum, Øster Fælled torv	1.535	696	1.535	2006
5.23.3 Døgninstitutioner	-6.500	-6.667	12.225	12.566
– Wibrandsvej	0	-1	12.225	12.566
– Pladser til kriminelle unge	1.500	1.222	8.000	7.888
– Pladser til kriminelle unge	-8.000	-7.888	-8.000	-7.888
Voksne med særlige behov	19.836	14.680	71.031	54.034
5.45.3 Behandling af stofmisbrugere	0	1	9.000	1.798
– Studiestræde 47	0	1	9.000	1.798

Københavns Kommune

5.52.3 Kommunale botilbud til mid-	840	540	9.340	8.940	
lertidigt ophold for personer					
med særlige behov					
- Sundholm - botilbud alkoholmente	0	-4	5.500	5.475	2005
- Flinterupgård - botilbud	0	84	3.000	3.005	2005
- Gaderummet, Rådmandsgade 60	4.000	3.917	4.000	3.917	2005
- Gaderummet, Rådmandsgade 60	-3.160	-3.160	-3.160	-3.160	2005
- Borgervænget	6.000	5.703	6.000	5.703	2006
- Borgervænget	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	2006
5.55.3 Botilbud til længerevarende	18.996	14.136	44.391	35.169	
ophold for sindslidende					
- Tagabo, Mimersgade	0	9	4.600	4.567	2005
- Ringbo - botilbud	0	36	7.800	10.456	2005
- Ringbo - tag- og betonrenovering	10.405	10.928	23.400	16.983	2007
- Lindegården	3.200	3.043	3.200	3.043	2006
- Tranehavegård	5.391	120	5.391	120	2006
5.99.3 Øvrige sociale formål	0	3	8.300	8.127	
Sundholm - nødboliger	0	3	8.300	8.127	2005
Handicappede	0	1.116	66.767	32.964	
5.50.3 Botilbud til længerevarende	0	1.116	66.737	32.964	
ophold for udviklingshæm-					
de, fysisk handicappede m.v.					
- Lions Kollegiet	0	29	18.000	17.267	2005
- Musvågevej	0	66	3.900	3.673	2005
- Provstevej	0	-125	23.382	10.878	2005
- Sundbyvang	0	1.086	15.990	1.086	2006
- Ringergården	0	60	5.465	60	2006
Administration	10.600	8.757	11.645	10.093	
6.51.3 Sekretariat og forvaltninger	10.600	8.757	11.645	10.093	
- Handicapcentret Irlandsvej	10.600	8.757	11.645	10.093	2005
I alt	44.671	204.866	810.010	671.299	

Bygge- og Teknikudvalget

1.000 kr.	Bevilling 2005	Forbrug året 2005	Bevilling i alt	Forbrug i alt	Afsluttet / afsluttes år
Rådighedsbevilling Vej & Park					
0.21 Parker og Legepladser					
- A 03-056 Gefion springvandet, renovering	1.200	1.149	20.000	20.651	2006
- A 03-070 Cykelregulering, Søerne	291	290	1.150	1.129	2005
- A 03-116 Bellahøj Cirkusplads	50	46	3.500	3.715	2006
- A 03-153 Sti til Det Maritime Ungdomshus	2.004	2.294	2.500	2.298	2006
- A 04-00162 Prags Boulevard	21.013	21.084	23.250	23.911	2006
- A 04-00302 Bispebjerg Park Alle (Legepladser 2004)	179	107	1.450	1.43	2006
- A 04-00368 Nørrebroparken, projektkonkurrence	211	207	350	256	2006

Københavns Kommune

– A 04-00438 Lys løjpe i Fælledparken	1.356	1.768	1.400	1.704	2006
– A 04-00474 Islamisk Have (Valbyparken)	3	2	1.350	1.342	2005
– A 04-00477 Nedlæggelse af dækningsgrave 2004	0	0	750	737	2006
– A 05-00368 Ny Nørrebropark	500	394	23.650	394	2008
– A 05-00560 Nedlæggelse af dækningsgrave 2005	780	751	750	751	2006
– A 05-00562 Japanske kirsebærtræer	500	425	500	425	2006
– A 05-00567 Sti til Kløvermarken	700	650	700	650	2006
– A 05-00585 Fornyelse af Århus Plads legeplads i 2005	845	967	1.000	967	2006
– A 05-00768 Renovering af legeplads ml Rørsangervej og Nattergalevej	475	338	1.146	338	2007
– Opgradering af boldbaner i byens parker	1.000	0	1.000	0	2007
– Ikke-disponerede midler	1.050	0	0	0	
I alt 0.21	32.157	30.473	0	0	
0.92 Foranstaltninger i øvrigt	0	0	0	0	
– Opsætning af automatiske toiletter	4.150	0	4.150	0	2007
I alt 0.92	4.150	0	0	0	
2.01 Byudviklingspuljen	0	0	0	0	
– A 03-002 Byudviklingspuljen	12.690	5.951	35.790	5.951	2007
I alt 2.01	12.690	5.951	0	0	
2.22 Vejanlæg	0	0	0	0	
– A 00-061 AKTA	290	100	2.500	2.775	2007
– A 01-030 Refshalevej	591	423	16.500	7.511	2007
– A 01-059 Kongens Nytorv – Etape 1	0	-53	4.300	3.315	2005
– A 01-104 Otto Baches Alle	0	0	5.650	279	2007
– A 02-092 Sundbyøster Plads	95	67	18.000	17.312	2005
– A 02-095 Designlab.-evaluering af forsøg	30	0	500	467	2006
– A 02-104 Cykelrute etape 3 - Nørrebrogade-Mimersgade	0	0	3.500	3.042	2006
– A 02-105 Trafikhandlingsplan for Femkanten	65	9	1.500	1.442	2006
– A 02-139 Fjernbusholdeplads i København	0	2	2.500	2	2007
– A 02-142 Rundkørsel Vermlandsgade /Prags Boulevard	4.917	4.908	5.900	6.982	2006
– A 03-00329 Bussluse, Stengade	3.500	880	1.500	880	2007
– A 03-00376 Forlægning af Amagerfælledvej	0	0	1.000	1.000	2006
– A 03-025 Unders. af parkeringsforhold i Indre By og på Østerbro	0	0	1.500	1.554	2006
– A 03-038 Valby Tingsted	0	1	3.800	1	2007
– A 03-039 Holmens Kanal	1.533	1.544	16.000	15.478	2006
– A 03-040 Nørrebrocykelrute, etape 5	0	0	8.000	8.203	2006
– A 03-058 A bus, etape 2A	15	4	4.150	2.181	2006
– A 03-088 Kongens Nytorv	7.508	2.918	50.000	39.085	2007

Københavns Kommune

- A 03-089 Strandgade Vest	0	0	2.700	0	2007
- A 03-091 P-anlæg, Vesterbros Passage	3.409	3.882	6.000	6.521	2007
- A 03-093 A-bus, etape 2A-punktprojekter	196	196	0	-52	2006
- A 03-115 Vanløse Stationsforplads Nord	223	355	10.300	9.883	2006
- A 03-132 Hastighedsplan 2003	0	0	400	703	2006
- A 03-141 Trafiksikkerhedsplan for København	0	0	3.420	3.239	2006
- A 03-144 A-bus-etape 2b	60	11	4.900	4.079	2006
- A 03-154 Omlægning af Oslo Plads	5.010	6.382	17.900	7.707	2007
- A 03-155 Omlægning af Otto Krabbes Plads	462	278	2.850	2.826	2006
- A 03-176 Centrumforbindelsen- Adaptiv signalstyring	175	120	4.477	4.559	2006
- A 03-178 Køb af 25 bus læskærme	29	29	1.400	1.373	2005
- A 04-00016 Metro 3	2.000	2.000	2.000	2.000	2006
- A 04-00045 Ingerslevsgade	1.950	2.414	3.250	2.447	2006
- A 04-00074 Nordre Frihavsgade	4.501	4.063	4.500	4.064	2006
- A 04-00138 Højbro Plads, cykelparkering og projektkonkurrence	1.586	1.315	1.586	1.329	2007
- A 04-00240 Ågade-Stibro	998	854	1.300	921	2007
- A 04-00243 Ny Langeliniebro	17.312	14.822	21.000	17.925	2007
- A 04-00373 Kvæsthusbroen udbud af parkeringsanlæg	5.290	2.743	6.000	3.103	2007
- A 04-00429 Enghavevej	224	224	10.275	7.088	2007
- A 04-00443 Slutterigade	50	107	860	893	2006
- A 04-00456 Lergravsparken endestation	800	825	750	825	2006
- A 04-00461 Opgradering af vejene til Operaen	1.305	1.957	12.000	12.910	2006
- A 04-00462 Renovering af telefonkiosken på Chr.havns Torv	100	48	750	679	2006
- A 04-00520 Tagensvej	105	-30	900	823	2006
- A 04-00533 Amager Boulevard og Langebro	56	252	1.900	1.784	2007
- A 04-00538 Gangbro Lersø Park Allé	250	244	4.400	4.028	2006
- A 04-00540Bannere til udendørs kulturformidling	0	0	500	0	2006
- A 04-00542 Trafiksikkerhedsplan 2004	1.249	1.172	2.900	2.604	2006
- A 04-00545 Renovering af bolværkerne	2	2	2.100	1.559	2005
- A 04-00546 Sti bro mellem Havneholmen og Havnestaden	23.013	20.796	47.600	22.869	2007
- A 04-00548 Bernstorffsgade	0	0	600	659	2006
- A 04-00550 Papirkurve og bænke	0	0	1.600	1.592	2006
- A 04-00552 Støjreducerende asfalt	929	1.272	7.750	7.528	2006
- A 04-00553 Projektudvikling- busprioritering	1.035	0	700	358	2006
- A 04-00581 Renovering af Børsbroen	11.300	11.630	11.900	12.030	2006
- A 05-00018 Sønder Boulevard	5.350	4.823	20.700	6.232	2007
- A 05-00022 Trafiksanerung Engelsvej/ Irlandsvej	2.500	1.108	1.200	1.108	2006

Københavns Kommune

	0	202	24.000	202	2008
- A 05-00251 Folke Bernadottes Allé-cykelstier					
	1.250	1.046	1.600	1.046	2007
- A 05-00255 Torvehaller på Israels Plads					
- A 05-00294 Bus slusen på Holmen	500	621	500	621	2006
	900	2.105	2.100	2.105	2006
- A 05-00354 Trafiksanering Ravnsborggadekvarteret					
- A 05-00383 Maria Kirkeplads (pissoir)	250	142	250	142	2006
	196	0	30.200	0	2008
- A 05- Nørrebro Cykelrute 4+8 (Ågade - Jagtvej)					
- A 05-00406 Borgergade	2.300	2.054	2.500	2.054	2006
- Parkeringsanlæg	2.090	2.143	2.090	2.143	2006
- A 05-00432 Ring 2, Strandøre/Strandvænget	11.578	11.993	12.600	12.001	2006
- A 05-00447 Amager Strandvej (krydsningspunkter)	0	0	2.000	23	2008
- A 05-00471 Vejbro mellem Sluseholmen og Teglholmen					
- A 05-00472 Dyvekeskolen – trafiksanering	1.000	743	800	743	2006
- A 05-00473 Rådmandsgade	600	542	1.300	542	2007
	0	10.000	35.370	10.000	2008
- A 05-00491 Ringbanen og Ny Ellebjerg Station	467	402	500	402	2006
- A 05-00531 Trafiksanering på Christianshavns Torv	0	0	4.600	0	2007
- A 05-00549 Cykelbaner langs Backersvej					
- A 05-00556 Trafiksikkerhedsplan 2005-2006	3.500	3.310	21.300	3.310	2007
- A 05-00557 Hastighedsplan 2005-2006	5.000	1.237	6.000	1.237	2007
- A 05-00558 Nedrivning af gamle DSB- garager	900	774	900	774	2007
- A 05-00597 Opstilling af cykelparkeringspladser - Vesterbro	900	733	900	733	2006
- A 05-00599 Nyboder Skole- variable hastighedstavler	800	529	800	529	2006
- A 05-00605 Erhvervelse af ejendom Matr. 414 Nørrevold Kvarter	3.438	3.438	3.438	3.438	2006
- A 05-00608 Cykelparkering ved Flintholm station	0	0	370	0	2006
- A 05-00678 Busfremkommelighed-Punktprojekter Vesterbrogade	1.400	812	1.400	812	2006
- A 99-072 Etablering af cykelbaner langs 6 gader	0	3	1.800	673	2005
- A PRO. UDV. Projektudvikling	2.800	3.161	2.800	3.175	2006
	1.000	1.004	1.000	1.004	2006
- TAP Ringbanen - stationer og forpladser					
- Ikke disponerede midler	5.701	0	0	0	
I alt 2.22	156.583	141.694	0	0	
I alt	205.580	178.118	0	0	

Miljø- og Forsyningsudvalget

1.000 kr.	Bevilling året	Forbrug året	Bevilling i alt	Forbrug i alt	Afsluttet / afsluttes år
Miljøkontrollen, Skattefinansierede anlæg					
- 0.81.3 Oprydning på kemikalieaffaldsdepoter	24.591	19.145	60.933	39.688	-
- Undersøgelse og oprensning af forurenede jord og grundvand (BR 222/04) (8550441)	209	263	14.195	11.444	Primo 2006
- Undersøgelse og oprensning af forurenede jord og grundvand (BR 442/04) (8550442)	2.800	2.575	15.130	9.759	Primo 2006

Københavns Kommune

- Undersøgelse og oprensning af forurenede jord og grundvand (BR 569/04) (8550443)	500	453	2.725	2.631	Afsluttet 2005
- Undersøgelse og oprensning af forurenede jord og grundvand (BR 321/05) (8550551)	11.125	8.899	11.325	8.899	Medio 2006
- Undersøgelse og oprensning af forurenede jord og grundvand (BR 345/05) . (8550552)	2.510	3.117	7.110	3.117	Medio 2006
- Undersøgelse og oprensning af forurenede jord og grundvand (BR 470/05) . (8550553)	5.235	3.838	8.235	3.838	Medio 2006
- Ikke udmøntet kapitalbevilling	2.212	0	2.212	0	-
Miljøkontrollen, Takstfinansierede anlæg					
1.55.3 Genanvendelse og forsortering	7.000	450	3.950	450	-
- Rådighedsbeløb til etablering af genbrugsstationer	3.050	0		0	
- Anlægstilskud til kvartermiljøstation i Møllegade (BR 339/05) 2555500)	450	450	450	450	Afsluttet 2005
- Genbrugsstation på Grøndalsvænge Allé (BR 736/05)	3.500		3.500		2006
	31.591	19.595		40.138	

Tilskudsmidler

Økonomiudvalget

Hvilke aktiviteter	Tilskudsgiver	Anlæg	Tilskudsbeløb (1.000)	IM konto	Medfinansiering (1.000 kr.)	Løbetid
Odin-Net	EU Baltic Sea Region Programmet	Drift	4.150	6.51	156	2 årigt

Kultur- og Fritidsudvalget

Hvilke aktiviteter	Tilskudsgiver	Anlæg	Tilskudsbeløb 1.000 kr.	IM konto	Medfinansiering 1.000 kr.	Løbetid
Bibliotekerne	Biblioteksstyrelsen	Drift	1.057	3.50.1	0	Flerårig
Dotbot						
Bibliotekerne	Biblioteksstyrelsen	Drift	553	3.50.1	0	Flerårig
Skrivopgave						
Bibliotekerne	Biblioteksstyrelsen	Drift	327	3.50.1	0	Flerårig
Downlaan						
Bibliotekerne	Biblioteksstyrelsen Kulturarvstyrelsen	Drift	769	3.50.1	0	Flerårig
Absalon.nu						
Bibliotekerne	Biblioteksstyrelsen	Drift	500	3.50.1	0	2005-2006
Læring, lyst og viden						
Nikolaj Udstillingsbygning	H.C. Andersen Fonden	Drift	450	3.60.1	481	2005
H.C. Andersen udstilling						
Thorvaldsens museum	Forskningsstyrelsen	Drift	480	3.60.1	0	2005
Thorvaldsens breve						
Thorvaldsens museum	H.C. Andersen Fonden og Undervisningsministe riet	Drift	1.462	3.60.1	423	2005
At skrive er en kærlighedshandling – HCA						
Thorvaldsens museum	Kulturarvstyrelsen	Drift	648	3.60.1	19	2005
Digital udbygning						
Brønshøj museum	Kbh. kommunes legat til stadens forskønnelse og almene bedste	Drift	350	3.60.1	0	Flerårig
Ny Carlstad indgangsbygning						

Københavns Kommune

Københavns Bymuseum	Kulturarvstyrelsen	Drift	400	3.60.1	0	2005
Støtte til udvikling af udstillingscenter i dieselmotorbygning på H.C. Ørstedsværket						
Københavns Bymuseum	Den Almennyttige Støttefond af 02.02.2002	Drift	300	3.60.1	0	2005
Restaurering af bemalede skydeskiver						
Københavns Bymuseum	H.C. Andersen Fonden	Drift	200	3.60.1	498	2005
Golden Days: H.C. Andersen Året						
Københavns Bymuseum	Kulturministeriet	Drift	1.000	3.60.1	0	2005
Golden Days bevilling						
Ildræts- og kulturhus i Holmbladsgade	Lokale- og Anlægsfonden	Anlæg	20.000	0.30.3	35.305	2006
Ildræts- og kulturhus på Indre Nørrebro	Lokale- og Anlægsfonden	Anlæg	10.000	0.30.3	56.217	2006
Pavilloner til Idræt	Lokale- og Anlægsfonden	Anlæg	504	0.30.3	754	2006
Förening Øresund	EU-Interreg.	Drift	335	3.71.1	393	2005

Sundheds- og Omsorgsudvalget

Hvilke aktiviteter	Tilskudsgiver	Anlæg	Tilskudsbeløb	IM konto	Medfinansiering (1.000 kr.)	Løbetid
Dag- og aktiveringstilbud til yngre demensramte	Styrelsen for Social Service, Socialministeriet	Nej	735	5.32	Ingen	2004-2006
STOP-linien	Sundhedsstyrelsen	Nej	750	5.99	340.000	2005
Etniske Sundhedsformidlere	Sundhedsstyrelsen	Nej	1.090	5.99	230.000	2005
Abortforebyggelse	Sundhedsstyrelsen	Nej	197	5.99	0	2005
Nationalt Center for Sunde Arbejds-Pladser	Indenrigs- og sundhedsministeriet	Nej	470	5.99	0	2005
Nationalt Center for Rygestop	Indenrigs- og sundhedsministeriet og sundhedsstyrelsen	Nej	2.490	5.99	0	2005
Projekt seniorordning	Arbejdsmarkedsstyrelsen	Nej	365	6.51	0	2005-2006

Uddannelses- og Ungdomsudvalget

Hvilke aktiviteter	Tilskudsgiver	Anlæg	Tilskudsbeløb (1.000 kr.)	IM konto	Medfinansiering (1.000 kr.)	Løbetid
Vesterbro Ungdomsgård	Indenrigs- og Sundhedsministeriet	Anlæg	400	051631	-	2006
Vesterbro Ungdomsgård	Lokale- og Anlægsfonden	Anlæg	2.000	051631	-	2006
Vesterbro Ungdomsgård	Vesterbro Ungdomsgård skal bidrage med tilskud.	Anlæg	2.000	051631	-	2006
Vesterbro Ungdomsgård	Real Danmark Fonden	Anlæg	2.700	051631	-	2006

Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen

Hvilke aktiviteter	Tilskudsgiver	Anlæg	Tilskudsbeløb i (1000 kr.)	IM konto	Medfinansiering i 1000 (1.000 kr.)	Løbetid
Koordinationsudvalget	Beskæftigelsesministeriet	0	17.800	6.51.1	Nej	Etårige
"Vasco da Gama"	EU's socialfond New Insight	0	205	6.51.1	Nej	Udløber 2005
EU til Equal projektet "	EU	0	232	6.51.1	Nej	Udløber 2005
Gadeplansprojekt	Socialministeriet	0	6.700	5.53.1	Nej	Skal forankres
Natcafé	Socialministeriet	0	2.500	5.42.1	Nej	Skal forankres
Udvid. af åbningstid, KK	Socialministeriet	0	423	5.39.1	Nej	Skal forankres
Alkoholbehandling, Frederiksbergcentret	Socialministeriet	0	1.400	5.39.1	Nej	Skal forankres
Dannerhusets krisecenter	Socialministeriet	0	370	5.42.1	Nej	Skal forankres
SVOB	Socialministeriet	0	1.000	5.53.1	Nej	Skal forankres
Alkoholmente	Socialministeriet	0	5.640	5.52.1	Nej	Skal forankres
Botilbud til psyk. syge stofmisb.	Socialministeriet	0	3.100	5.52.1	Nej	Skal forankres
Plejekol. til selvhjulp. stofmisb.	Socialministeriet	0	1.120	5.52.1	Nej	Skal forankres
KFUM skæve boliger	Socialministeriet	0	570	5.52.1	Nej	Skal forankres
Bofæll. grønlandske kvinder	Socialministeriet	0	350	5.52.1	Nej	Skal forankres
ILLU	Socialministeriet	0	350	5.52.1	Nej	Skal forankres
Skæve boliger Gl. Køge landev.	Socialministeriet	0	350	5.52.1	Nej	Skal forankres
Clean House	Socialministeriet	0	6.200	5.52.1	Nej	Skal forankres

Københavns Kommune

Bygge- og teknikudvalget

Hvilke aktiviteter	Tilskudsgiver	Anlæg	Tilskudsbeløb (1.000 kr.)	IM konto	Medfinansiering (1.000 kr.)	Løbetid
Omlægning af rundkørsel Ingerslevsgade	HUR	Anlæg	2.250	2.22	2.414	2005
Pladsrenovering Kongens Nytorv	HUR	Anlæg	1.895	2.22	2.918	Slut 2006
Anlæg af bro Ny Langeliniebro	Københavns Havn A/S	Anlæg	15.000	2.22	14.822	Slut 2007
Omlægning af busanlæg Busvendesløjfen ved Lergravsparken	HUR	Anlæg	795	2.22	825	Slut 2006
Busfremkommelighe d Amager Boulevard og Langebro	HUR	Anlæg	200	2.22	252	2005
Busfremkommelighe d Busfremkommelighe d Punktprojekter	HUR	Anlæg	1.550	2.22	812	2005
Ombygning af 3 kryds Amager Strandvej Krydsningspunkter	Amager Strandpark I/S	Anlæg	1.095	2.22	11.993	Slut 2006
Kgs. Nytorv	Oticon-fonden	Anlæg	17.200	2.22	-	-
Kgs. Nytorv	Det Kgl. Teater	Anlæg	600	2.22	-	-

Miljø- og Forsyningsudvalg

Hvilke aktiviteter	Tilskudsgiver	Anlæg	Tilskudsbeløb (1.000 kr.)	IM konto	Medfinansiering (1.000 kr.)	Løbetid
Dokumentation af biologisk rensningsanlæg på Østre Gasværk	Miljøstyrelsen	Drift	54	008111	0	
Lotwater/LIFE	EU-tilskud via KE	Drift	108	008011	0	31. december 2006
Liveable Cities/LIFE	EU-tilskud	Drift	25	008011	0	31. december 2006
Dogme økologi - daginstitutioner	Fødevarerdirektora tet	Drift	1.070	008011	1.647	1. juli 2006

Leasing

Kultur- og Fritidsudvalget

Hvilke	Beløb (1.000 kr.)	Tidshorisont	BR-sag
Kopimaskine	98	6 år	-

Sundheds- og Omsorgsudvalget

Hvilke	Beløb (1000 kr.)	Tidshorisont	BR-sag
Biler i hjemmeplejen	22.500	31. december 2006	-

Københavns selskabsdeltagelse pr. 31.12.2005

	Selskabs form	Ansvarligt udvalg	Indskuds-kapital KK (kr. 1.000)	Ejerandel	Selskabets egenkapital i kr.	Værdi af ejerandel	Andel af hæftelse	Eventualfor-pligtigelser (kr. 1.000)	Driftstilskud i 2005 (kr. 1.000)	Københavns Kommunes repræsentanter
Bella Center A/S	A/S	Økonomiudvalget	24.971	19,2%	324.941.096	62.388.689				Lars Engberg, Erik Jacobsen
Ørestadsselskabet I/S	I/S	Økonomiudvalget	Realkapital	55%	834.700.000	459.085.000		607.000		Lars Engberg, Jens Johansen, Karin Storgaard
Fonden Wonderful Copenhagen	Fond	Økonomiudvalget	50	20%	1.555.806	311.161	20%			1) Lars Engberg.
Fonden Copenhagen Capacity	Fond	Økonomiudvalget	60	20%	1.003.268	200.654	20%			1) Lars Engberg, Klaus Bondam
Komplementarselskabet Sluseholmen A/S	A/S	Økonomiudvalget	250	50%	573.690	286.845				Paul Sax Møller, Jens Ole Nielsen
Byggemodningsselskabet Sluseholmen P/S	P/S	Økonomiudvalget	10.000	50%	23.487.355	11.743.678				Paul Sax Møller, Jens Ole Nielsen
Komplementarselskabet Prøvestenen A/S	A/S	Økonomiudvalget	250	50%	643.000	321.500				Abderraham Ben Haddou, Erik Vinding.
Udviklingselskabet Prøvestenen P/S	P/S	Økonomiudvalget	30.000	50%	115.421.000	57.710.500				Morten Kabell, Søren Pind.
LPA-Holding	A/S	Økonomiudvalget	12	0,02%	279.380.009	68.322				Taner Yilmaz
HUR		Økonomiudvalget							359.100	Lars Engberg, Sven Milthers, Carl Christian Ebbesen.
Københavns Havn		Økonomiudvalget								Lars Engberg, Søren Pind, Morten Kabell.
Fonden Symbion		Økonomiudvalget								Bjarne Winge.
Amager Strandpark I/S	I/S	Økonomiudvalget								Jens Kramer Mikkelsen Ole Hentzen Kresten Thomsen Monica Thon
Dansk Biblioteks Center	A/S	Kultur- og Fritid	1.000	5,00%	5.250.000	1.663.850 *)	5,00%		0	Hellen Hedemann
Bellevue Strandpark	I/S	Kultur- og Fritid	0	13,33%	308.930	41.191	13,33%		205	Klaus Hansen – Gunhild Leggaard Lise Helweg – Erik Willumsgaard – Inger
Køge Bugt Strandpark	I/S	Kultur- og Fritid	0	27,33%	30.175.089	8.246.852	27,33%		1.726	Boriis

*) Heraf er 600.000 kr.
bøgført i Økonomiforv.

Selskabets navn	Selskabs form	Ansvarligt udvalg	Indskuds-kapital (kr. 1.000)	Ejerandel	Selskabets egenkapital i 1.000 kr.	Værdi af ejerandel	Andel af hæftelse	Eventualforpligtigelser (kr. 1.000)	Driftstilskud i 2005 (kr. 1.000)	Københavns Kommunes repræsentanter
Byfornylsesselskabet s.m.b.a.		Bygge- og Teknik	3.850	55%	54.232.449	51.082.449	0		0	Karin Storgaard, Jesper Schou Hansen, Winnie Larsen-Jensen, Johannes Nymark, Monica Thon, Lotte Thiim Bertelsen, Mikkel Warming
Kommunekemi A/S		Miljø- og Forsynings-udvalget	465	15%	757.000	113.550				Hamid El Mousti
I/S Amagerforbrændning	I/S §60	Miljø- og Forsynings-udvalget	26.200		801.788	530.784	66,2%			Winnie Berndtson, Abderrahman Ben Haddou, Hamid El Mousti, Rikke Fog-Møller, Bente Frost, Klaus Hansen, Mogens Lønborg, Sven Milthers, Karin Storgaaard
I/S Vestforbrændning	I/S §60	Miljø- og Forsynings-udvalget	200.000		751.711	195.445	26%			Winnie Berndtson, Rikke Fog-Møller, Bente Frost, Klaus Hansen, Mogens Lønborg, Sven Milthers, Karin Storgaaard, Monica Thon, Taner Yilmaz
Lynettefællesskabet I/S	I/S §60	Miljø- og Forsynings-udvalget	-		1.660.900	1.117.800	67%			Winnie Berndtson, Hamid El Mousti, Rikke Fog-Møller, Niels M. Knudsen, Ole Christian Hansen, Sven Milthers, Karin Storgaaard
CTR I/S	I/S §60	Miljø- og Forsynings-udvalget	10.350		1.510.375	1.042.159	69%			Winnie Berndtson, Sven Milthers,
Smoka I/S	I/S §60	Miljø- og Forsynings-udvalget	754		9.739	4.592	47%			Winnie Berndtson, Bente Frost,

Københavns Kommune

Selskabets navn	Selskabs form	Ansvarligt udvalg	Indskuds-kapital (kr. 1.000)	Ejerandel	Selskabets egenkapital i 1.000 kr.	Værdi af ejerandel	Andel af hæftelse	Eventualfor-plitigelser (kr. 1.000)	Driftstilskud i 2005 (kr. 1.000)	Københavns Kommunes repræsentanter
Miljølaboratoriet Storkøbenhavn I/S	I/S §60	Miljø- og Forsyningsudvalget	7.540		13.325	6.886	52%			Winnie Berndtson, Mogens Lønborg,
KE Varme- og Elforsyning Holding P/S*)	P/S	Miljø- og Forsyningsudvalget	500	100%	13.551.380	13.551.380	100%			Lars Therkildsen, Jette Wigand Knudsen, Lars Holten Petersen Winnie Berndtson, Mogens Lønborg,
KE Forsyning P/S	P/S	Miljø- og Forsyningsudvalget	500	100%	3.085.437	3.085.437	100%			Lars Therkildsen, Jette Wigand Knudsen, Lars Holten Petersen Winnie Berndtson, Mogens Lønborg,

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

Selskabets navn	Ansvarligt udvalg	Indskuds-kapital (kr. 1.000)	Ejerandel	Selskabets egenkapital i kr.	Værdi af Københavns Kommunes ejerandel	Andel af hæftelse	Eventualfor-plitigelser (kr. 1.000)	Driftstilskud i 2005 (kr. 1.000)	Københavns Kommunes repræsentanter
Renholdningsselskabet af 1898		Fond	25						Winnie Berndtson, Sven Milthers, Karin Storgaard, Niels Busk

Arbejder udført for andre offentlige myndigheder

Bygge- og Teknikudvalget

(1.000kr.)

Kunde	Kategori	Opgave	Udbud	Faktiske omkostninger	Fakturabeløb	Forklaring på forskelle
Vejdirektoratet	Tjenesteydelse	Renhold og vintertjeneste på motorvejene i København	Nej	1.718	1.718	Vejdirektoratet dækker faktiske omkostninger efter regning.
Parkering København						
Vordingborg Kommune	Tjenesteydelse	Salg/brug af parkeringsafgiftssystem	Nej		27.315	
Randers Kommune	Tjenesteydelse og undervisning	Salg/brug af parkeringsafgiftssystem. Kursus for parkeringsvagter	Nej		39.889	
Præstø Kommune	Tjenesteydelse	Salg/brug af parkeringsafgiftssystem	Nej		26.810	
Møn Kommune	Tjenesteydelse	Salg/brug af parkeringsafgiftssystem	Nej		26.558	
Frederiksberg Kommune	Tjenesteydelse og undervisning	Salg af brevkabeloner, tømning af automater. Kursus for parkeringsvagter	Nej		222.100	
Helsingør Kommune	Tjenesteydelse	Brug af parkeringssystem og abonnement på adm. grundlag og brevkabeloner	Nej		9.835	
Næstved Kommune	Tjenesteydelse og undervisning	Abonnement på adm. grundlag og brevkabeloner. Kursus for parkeringsvagter Brug af parkeringsafgiftssystem	Nej		19.512	
Arbejdsformidling Roskilde	Undervisning	Kursus for parkeringsvagter	Nej		4.500	
Holbæk Kommune	Tjenesteydelse og undervisning	Abonnement på adm. grundlag og brevkabeloner. Kursus for parkeringsvagter. Brug af parkeringsafgiftssystem	Nej		34.104	
Tårnby Brandvæsen	Undervisning	Kursus for parkeringsvagter	Nej		4.500	
Bornholms regionskommune	Undervisning	Kursus for parkeringsvagter	Nej		23.000	
Frederikssunds Kommune	Tjenesteydelse	Salg af abonnement på administrationsgrundlag og brevkabeloner	Nej		1.600	
Horsens Kommune	Tjenesteydelse og undervisning	Salg af abonnement på administrationsgrundlag Kursus for parkeringsvagter	Nej		8.000	
Viborg Kommune	Tjenesteydelse og undervisning	Abonnement på administrationsgrundlag og brevkabeloner. Kursus for parkeringsvagter	Nej		14.600	

Københavns Kommune

Køge Kommune	Tjenesteydelse og undervisning	Salg af abonnement på adm. grundlag. Kursus for parkeringsvagter	Nej	13.800
Hillerød Kommune	Tjenesteydelse og undervisning	Salg af abonnement på administrationsgrundlag Kursus for parkeringsvagter	Nej	4.800
Roskilde Kommune	Tjenesteydelse og undervisning	Salg af abonnement på administrationsgrundlag Kursus for parkeringsvagter	Nej	4.800
Svendborg Kommune	Tjenesteydelse	Salg af abonnement på administrationsgrundlag	Nej	800
Hobro Kommune	Tjenesteydelse	Salg af abonnement på administrationsgrundlag	Nej	800
Århus Kommune	Tjenesteydelse	Salg af abonnement på administrationsgrundlag	Nej	800
Ålborg Kommune	Tjenesteydelse	Salg af abonnement på administrationsgrundlag	Nej	800
Nyborg Kommune	Tjenesteydelse	Salg af abonnement på administrationsgrundlag	Nej	800
Lyngby-Taarbæk Kommune	Tjenesteydelse og undervisning	Salg af abonnement på administrationsgrundlag Kursus for parkeringsvagter	Nej	9.800
Græsted-Gilleleje Kommune	Tjenesteydelse	Salg af abonnement på administrationsgrundlag	Nej	800

KTK

Kunde	Kategori	Opgave	Udbud	Faktiske omkostninger	Fakturabeløb	Forklaring på forskelle
Adventskirken	Tjenesteydelse	Glatførebekæmpelse	Nej	17.760,00	17.760,00	
Bane Danmark	Tjenesteydelse	Glatførebekæmpelse	Nej	148.162,50	148.162,50	
Dragør Kommune	Tjenesteydelse	Tømrerarbejde	Nej	53.915,00	53.915,00	
Dsb	Tjenesteydelse	Gartnerarbejde	Nej	5.766.674,25	5.766.674,25	
Kbh.Universitet	Tjenesteydelse	Afrensning af graffiti	Nej	38.100,00	38.100,00	
Nationalbanken	Tjenesteydelse	Gartnerarbejde	Nej	23.750,00	23.750,00	
Nationalmuseet	Tjenesteydelse	Afrensning af graffiti	Nej	29.525,45	29.525,45	
Nicolaj Kirke	Tjenesteydelse	Tømrerarbejde	Nej	31.800,00	31.800,00	
Tårnby Kommune	Tjenesteydelse	Containerkørsel	Nej	79.151,81	79.151,81	
Slots- & Ejendomsstyrelsen	Bygge- og anlægsopgave	Anlægsopgave	Nej	754.641,25	754.641,25	
Bispebjerg Hospital	Tjenesteydelse	Kørsel	Nej	5.394.676,19	5.394.676,19	
Det Kongelige Bibliotek	Tjenesteydelse	Renholdelse	Nej	218.920,01	218.920,01	
Slots & Ejendomsstyrelsen	Tjenesteydelse	Afrensning af graffiti	Nej	29.750,00	29.750,00	
Københavns Universitet	Tjenesteydelse	Glatførebekæmpelse	Nej	211.006,25	211.006,25	
Gentofte Kommune	Tjenesteydelse	Kørsel	Nej	209.177,03	209.177,03	
Roskilde Kommune	Tjenesteydelse	Gartnerarbejde	Nej	42.500,00	42.500,00	
Glostrup Kommune	Tjenesteydelse	Gartnerarbejde	Nej	51.122,81	51.122,81	
Frederiksværk Kommune	Bygge- og anlægsopgave	Entreprisearbejde	Ja	960.712,62	960.712,62	
Frederiksberg	Tjenesteydelse	Tømrerarbejde	Nej	35.981,25	35.981,25	

Københavns Kommune

Kommune						
Birkerød Kommune	Tjenesteydelse	Gartnerarbejde	Nej	51.328,13	51.328,13	
Amager Hospital	Tjenesteydelse	Containerkørsel	Nej	3.271.940	3.271.940	
H:S Apotekerne	Tjenesteydelse	Kørsel	Nej	1.825.361	1.825.361	
Det Kongelige Bibliotek	Tjenesteydelse	Renholdelse	Nej	218.920,01	218.920,01	

Miljø- og Forsyningsudvalget

(1.000 kr.)

Kunde	Kategori	Opgave	Udbud	Faktiske omkostninger	Fakturabeløb	Forklaring på forskelle
Frederiksberg Kommune	FK betaler ca. 25 % af KK arbejde med NOVANA	NOVANA	Nej	1.650.000	458.000	Ingen forskel
Københavns Amt	Aftale ml. KA og KK om, at udgifterne deles lige	Marine program i Øresund under NOVANA 2004	Nej	29.608	14.804	Ingen forskel
Frederiksberg Kommune	Aftale ml. FK og KK om, at KK udfører sagsbehandling og udgifterne deles lige, da virksomheden ligger på kommunegrænsen	Sagsbehandling/myndig hedsrolle vedr. Novozymes A/S og Novo Nordisk A/S, Hillerødgade: Tilsyn, miljøgodkendelse m.v.	Nej	56.232	28.116	Ingen forskel
Frederiksberg Kommune	FK betaler 1/5 af udgifterne	Grundvandsmodel for FK og KK	Nej	124.000	31.000	Ingen forskel

Låneberettigede udgifter**Økonomiudvalget**

Funktion	Dranst	Tekst	§ 2, stk.1, nr.	Disp. aftale	Udgifter, hele 1.000 kr. (ekskl. moms)
0.15.3	I	Byfornyelse og boligforbedring	10		9.672

Kultur- og Fritidsudvalget

Funktion	Dranst	Tekst	§ 2, stk.1, nr.	Disp. aftale	Udgifter, hele 1.000 kr. (ekskl. moms)
6.50.1	I	Energibesparende foranstaltninger i forskellige bygninger	8		716

Sundheds- og Omsorgsudvalget

Funktion	Dranst	Tekst	§ 2, stk.1, nr.	Disp. Aftale	Udgifter, hele 1.000 kr. (ekskl. moms)
8.24	5	Udgift ekskl. grundkapital (Indskud i Landsbyggefonden) vedr. Dr. Ingrid	14		120.380

Uddannelses- og Ungdomsudvalget

Funktion	Dranst	Tekst	§ 2, stk.1, nr.	Disp. aftale	Udgifter, hele 1.000 kr. (ekskl. moms)
Følgende udgifter er afholdt af kommunens energipulje					
3.01	I	Tingbjerg Skole – Renovering af ventilationsanlæg	8		157
3.01	I	Oehlenschlägersgades Skole - Renovering af ventilationsanlæg	8		200
3.01	I	Katrinédals Skole – Indregulering af varmeanlæg	8		300
3.01	I	Skolen ved Sundet - Indregulering af varmeanlæg	8		180
3.41	I	Nørre Gymnasium – Indregulering af varmeanlæg	8		300
3.41	I	Sankt Annæ Gymnasium – Indregulering af varmeanlæg	8		290
Følgende udgifter er afholdt af vedligeholdelsesmidlerne					
3.01	I	Korsager Skole - Ny tagpapbelægning på del af bygningen.	8		500
3.01	I	Amager Fælled skole - Facade og vinduesrenovering	8		1.600
3.01	I	Kirsebærhavens Skole – Total renovering af pavillon	8		2.000
3.01	I	Christianshavns Skole – Etablering af nyt skolekøkken inkl. ny belysning og el-installationer	8		800
3.01	I	Matthæusgades Skole – Renovering af fysik/kemilokale herunder udskiftning af vand-, gas- og el-installationer	8		500
3.01	I	Dyvekeskolen – Etablering af ventilationsanlæg	8		600
3.01	I	Enghave Plads Skole – Renovering af radiatoranlæg til 2-strengt anlæg smat renovering af varmecentral i hovedbygning	8		1.250
3.08	I	Furesøkolonien – Etabl. af udsugning fra baderum samt gennemgang af varmesystem	8		100

Københavns Kommune

3.01	1	Matthæusgades Skole – Renovering af ventilationsanlæg til faglokaler, baderum og gymnastiksale.	8	250
3.01	1	Tingbjerg Skole – Udskiftning af ventilationsanlæg i omklædningsrum	8	200
5.15	1	V. A. Borgensvej 10, Bavnehøj Skolefritidshjem – Reetablering af Ventilation	8	150
5.15	2	Haderslevgade 6, Hjelpekolernes Fritidshjem ved Engskolen – Ombygning af radiatoranlæg	8	50
5.14	1	Rødbyvej 6, Kbh. Komm. Fritidscenter – Renovering af varmecentral i hovedbygning	8	130
5.16	1	Gartnergade 15, Kvisten – El-varmeplade udskiftes til vandvarmeplade	8	200

Familie- og Arbejdsudvalget

Funktion	Dranst	Tekst	§ 2, stk. 1, nr.	Disp. aftale	Udgifter, hele 1.000 kr. (ekskl. moms)
5.45	1	Stofmisbrugere - Energibesparende foranstaltninger	8		353
5.40	1	Revalidering (Blindeinstituttet) - Energibesparende foranstaltninger	8		127

Bygge- og Teknikudvalget

Funktion	Dranst	Tekst	§ 2, stk. 1, nr.	Disp. aftale	Udgifter, hele 1.000 kr. (ekskl. moms)
0.15	3	Byfornyelse og boligforbedring (Grønne gårde)	10		19.516
0.14	3	Sanering	10		-23.834
0.15	3	Byfornyelse og boligforbedring	10		42.285
5.94	3	Tilskud til andelsboliger	12		3.471
2.11	1	Energibesparende foranstaltninger	8		979

Miljø- og Forsyningsudvalget

Funktion	Dranst	Tekst	§ 2, stk. 1, nr.	Disp. aftale	Udgifter, hele 1.000 kr. (ekskl. moms)
1.55	3	Genanvendelse og forsortering	6		450

Låneberettigede udgifter i Københavns Kommune i alt: **183.872.000 kr.**

Disponerede midler

Oversigt over midler, som Borgerrepræsentationen i regnskabsåret 2005 eller tidligere har disponeret over i budgetoverslagsårene 2006-08.

Disponerede midler i budgetoverslagsårene 2006-08, mill. kr.

Frigivelse af deponerede midler vedr. kommunalreformen (2007)	902
Afdrag på interne lån i kassen (2007-08) jf. budgettet	109
Mellemfinansiering børneplanen (2007-08) jf. budgettet	192
Engangsfinansiering vedr. budget 2004 (tilbageførsel i 2007)	32
Mellemfinansiering af metroens 3. etape (2007)	15
Mellemfinansiering af betaling for lønanvisning (2007-08) (BR 340/04)	16
KMD-sagen, lønsystem (BR 467/05)	1
Aftale om etablering af parkeringspladser	64
Midler reserveret til afvikling af RIA ud af BTUs overførsler fra 2004 til 2005 (2006-08)	-17
Midler reserveret til betaling af rådighedsløn (KE), BR(506/05)	-60
Budgetforlig 2006 (2007)	51
Parkeringsstrategi (BR 03/06)	-21
Aftale om cityring - tilbageførsel af udgifter når åbningsbalance foreligger (BR 752/05)	10
Metrocityring - kasetræk til administration i ØKF (BR 752/05)	-4
IOC kongres i København (ØU 30/06)	-2
I alt	1.287

Københavns Kommune har indgået følgende aftaler vedr swap og finansielle instrumenter

Opgjort ultimo 2005

Finansielt instrument	Modpart	Restgæld	Valuta	Rente	Udløb
Oprindeligt lån: 6,125 % City of Copenhagen (100 mio. DEM) Indgået: 1996 - 72/96	Paying agent: Bayerische Hypo- und Vereinsbank AG, Zürich	51,1 mio.	EUR	Fast	13.03.06
Swap / deposit, rentebetalinger samt hovedstol til nutidsværdi Indgået: januar 2005	Nykredit Bank A/S	-51,1 mio.	EUR	Fast	13.03.06
Oprindeligt lån: 6,625 % City of Copenhagen (2 mia. LUF) Indgået: 1996 - 73/96	Paying agent: Dexia	49,6 mio.	EUR	Fast	24.04.06
Swap / deposit, rentebetalinger samt hovedstol til nutidsværdi Indgået: januar 2005	Nykredit Bank A/S	-49,6 mio.	EUR	Fast	24.04.06
Oprindeligt Lån: 3,50 % City of Copenhagen Indgået: april 1996 - 74/96	Paying agent: Morgan Guaranty Trust Co. of New York, Tokyo office	5 mia.	JPY	Fast	26.04.06
Valuta swap, rentebetalinger samt hovedstol. Ben 1 Indgået: april 1996	JP Morgan Chase Bank	-5 mia.	JPY	Fast	26.04.06
Valuta swap, rentebetalinger samt hovedstol. Ben 2 Indgået: april 1996	JP Morgan Chase Bank	267 mio.	DKK	Fast	26.04.06
Swap / deposit, rentebetalinger samt hovedstol til nutidsværdi Indgået: januar 2005	Danske Bank A/S	-267 mio.	DKK	Fast	26.04.06
Oprindeligt Lån: 4,00 % Kommune Kredit Indgået: maj 1997 - 80/97	Paying agent: Kommune Kredit	565 mio.	DKK	Fast	15.01.07
Swap / deposit, rentebetalinger samt hovedstol til nutidsværdi Indgået: januar 2005	Kommune Kredit	-565 mio.	DKK	Fast	15.01.07
Oprindeligt Lån: 4,75 % City of Copenhagen Indgået: august 1999 - 86/99	Paying agent: The Bank of New York	75 mio.	EUR	Fast	03.08.07
Renteswap Ben 1 Indgået: december 2002	Danske Bank A/S		EUR	Fast	03.08.07
Renteswap Ben 2 Indgået: december 2002	Danske Bank A/S		EUR	Var	03.08.07
Swap / deposit, rentebetalinger samt hovedstol til nutidsværdi Indgået: januar 2005	Nykredit Bank A/S	-75 mio.	EUR		03.08.07
Oprindeligt lån: 3,75 % City of Copenhagen Indgået: marts 2000 - 88/00	Paying agent: Bayerische Hypo- und Vereinsbank AG, Zürich	120 mio.	CHF	Fast	14.03.08
Renteswap Ben 1 Indgået: december 2002	Nordea Bank Danmark A/S		CHF	Fast	14.03.08
Renteswap Ben 2 Indgået: december 2002	Nordea Bank Danmark A/S		CHF	3M CHF LIBOR + 1,6325 %	14.03.08
Swap / deposit, rentebetalinger samt hovedstol til nutidsværdi Indgået: januar 2005	Nykredit Bank A/S	-120 mio.	CHF	- 3M CHF LIBOR + 1,6325 %	14.03.08
Oprindeligt lån: 2,5 % Kommune Kredit Kontant Indeks Indgået: december 1998 - 93/01 III	Paying agent: Kommune Kredit A/S	580 mio.	DKK	FAST 2,5000 % + Indeks	31.12.08
Swap til annuitetslån Indgået: december 2001	Kommune Kredit A/S	Afdrag	DKK		31.12.08
Oprindeligt lån: 1,81 % City of Copenhagen Indgået: August 2000 - 89/00	Paying agent: JP Morgan Trust	5,8 mia.	JPY	Fast	28.09.10
Valutaswap Ben 1 Indgået: August 2000	JP Morgan Chase	-5,8 mia.	JPY	Fast	28.09.10
Valutaswap Ben 2 Indgået: August 2000	JP Morgan Chase	60 mio.	EUR	FAST	28.09.10
Renteswap Ben 1	Nordea Bank Danmark A/S		EUR	FAST	28.09.10

Københavns Kommune

Indgået: december 2002					
Renteswap Ben 2 Indgået: december 2002	Nordea Bank Danmark A/S		EUR	3M EURIBOR + 1,3925 %	28.09.10
Swap / deposit, rentebetalinger samt hovedstol til nutidsværdi Indgået: januar 2005	Nykredit Bank A/S	-60 mio.	EUR	- 3M EURIBOR + 1,3925 %	28.09.10
Oprindeligt lån: 4,6925 % Kommune Kredit Indgået: november 2001 - 93/01 I	Paying agent: Kommune Kredit	82 mio.	DKK	FAST	14.11.10
Swap / deposit, rentebetalinger samt hovedstol til nutidsværdi Indgået: januar 2005	Nykredit Bank A/S	-82 mio.	DKK	FAST	14.11.10

Priskalkulation Sundheds- og Omsorgsudvalget

I forbindelse med indførelse af frit-valgsloven (L130) er der udregnet timepriser på hjemmeplejeydelserne. Prisfastsættelsen er sket i henhold til de nærmere fastsatte regler i Socialministeriets bekendtgørelse om kvalitetsstandarder og frit valg af leverandør af personlig og praktisk hjælp m.v. (nr. 903 af 31. august 2004). Prisfastsættelsen har endvidere taget udgangspunkt i den metode, som fremgår af vejledningen (nr. 77 af 31. august 2004) samt bilaget hertil af 31. oktober 2002 (Bilag om prissætning af personlig og praktisk hjælp herunder madservice).

Det overordnede princip i beregningsmetoden er, at de gennemsnitlige langsigtede omkostninger er sammenholdt med de faktiske leverede timer hos borgerne i 2004.

Nedenfor ses formlen herfor:

$$\text{Pris pr. time} = \frac{\text{Samlede omkostninger for periode X}}{\text{Samlede antal leverede timer i periode X}}$$

Herefter er priserne fremskrevet til 2005 niveau.

Timepriserne er i henhold til budgetvedtagelsen 2005 reduceret med besparelseskravene på hjemmeplejeområdet. Herefter er alle priserne fremskrevet til 2005 niveau.

Der skal i henhold til lovkravet alene udregnes priser for de hjemmeplejeydelser, som kommunen vælger, skal være omfattet af godkendelsesmodellen. Hjemmeplejeydelser omfattet af udbudsmodellen, er der intet priskrav for.

Som udgangspunkt skal der ifølge bekendtgørelsen foreligge priskrav på følgende ydelser.

- Praktisk hjælp (vask og indkøb, der ikke er omfattet af ordning samt rengøring)
- Personlig hjælp, hverdagstimer
- Personlig hjælp, øvrige tider

Det er op til hver enkelt kommune, om priserne skal differentieres yderligere.

Der er alene udregnet en pris pr. ydelseskategori og ikke en individuel pris for hver bydel.

Nedenstående tabel viser de udregnede timepriser til såvel private som kommunale leverandører for 2005:

	Praktisk hjælp	Personlig hjælp, hverdag	Personlig hjælp, øvrig tid (inkl. nat)
Kommunale leverandører	243 kr.	303 kr.	448 kr.
Private leverandører	269 kr.	323 kr.	466 kr.

Note: I priserne er der taget hensyn til, at momsudgifterne ved den kommunale produktion undtages fra momsudligningsordningen. På den måde opnår hverken de private eller de kommunale leverandører fradrag for momsudgifter.

Priserne til de private leverandører indeholder samtlige omkostninger forbundet med leveringen af de forskellige ydelseskategorier. Det vil sige omkostninger til centrale støttefunktioner, lønanvisning, BST, IT-systemer m.m.

Priserne til de kommunale leverandører er til orientering de udregnede timepriser, hvor alene de omkostninger, der konteres hos de kommunale leverandører er opgjort. Yderligere er timepriserne reduceret med udgifter til ejendom og arbejdsbetingede redskaber, idet budgetterne hertil gives som kapacitetsbudgetter.

Følgende forudsætninger til priskalkulationen er taget:

- Som beregningsgrundlag er anvendt de samlede omkostninger og timer for 2004 vedr. hjemmeplejen eksklusiv en mindre atypisk hjemmeplejeheder. Priserne er herefter fremskrevet til 2005. Beregningsgrundlaget er valgt for klart at kunne skelne mellem udgifter til den kommunale leverandørvirksomhed og udgifter til myndighedsfunktion og andet.
- Fra TOP-systemet og KOS-systemet er der trukket aktivitetsdata, som er anvendt som beregningsgrundlag. De afregnede timer er anvendt som fordelingsnøgle i forbindelse med opgørelse af omkostninger. De samlede antal leverede timer er på grund af registreringsvanskeligheder vurderet i forhold til de visiterede timer, således at der er korrigeret for den manglende røkering (registreringsproblemer), forgæves gang, aflyste besøg m.m.

- I forbindelse med opgørelse af omkostninger, skal investeringsomkostninger også indgå. Da regnskabet for 2004 er baseret på registrering af udgifter og ikke omkostninger, er beregningen af de gennemsnitlige, langsigtede omkostninger foretaget via et skøn. Der er dog anvendt leje- og leasingudgifter i stedet for beregning af investeringsomkostninger for så vidt angår bygninger og biler.

Vedrørende særlige forhold for Københavns Kommune:

- En central barselsfond*, der dækker de udgifter der er til barsel, der ikke kompenseres af dagpengeindtægter. Barselsfonden blev oprettet i 1998, hvor alle forvaltningerne afgav 0,7 % af lønbudgetter til fonden. For at kompensere for dette økonomiske tilskud er der i prisberegningsgrundlaget tillagt 0,7 % af lønforbruget til timepriserne.
- Den løbende "gråzone" afregning* mellem Sundhedsforvaltningen (der har budgettet til de over 65 årige) og Familie & Arbejdsmarkedsforvaltningen (der har budgettet til de under 65 årige) er i prisberegningen for at få et sammenligneligt forbrug i forhold til leverede timer behandlet således:
 - Det samlede forbrug har været udgangspunktet. Gråzoneindtægten er ikke medtaget.
 - Det samlede antal timer for borgere, der serviceres af Sundhedsforvaltningen, er brugt. Borgere under 65 år der serviceres af Sundhedsforvaltningen, indgår således, mens over 65 år, der serviceres af Familie & Arbejdsmarkedsforvaltningen ikke er medtaget.

Redegørelse for faktiske omkostninger ved leverandørvirksomheden i 2005:

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen (indtil 31. december 2005 Sundhedsforvaltningen) vil på baggrund af indhentede oplysninger fra såvel Pensions- og Omsorgskontorer som Ældrekontorer vedrørende regnskab 2005 for hjemmeplejeområdet efterregne, hvorvidt de nuværende timepriser fortsat skal være gældende. Denne beregning forventes færdig i løbet af maj måned 2006 og beregningen vil efter politisk godkendelse blive lagt ud på Københavns kommunes hjemmeside under frit valg.

Opgørelsen af såvel regnskabstal som aktivitetstal kræver detaljerede analyser, idet såvel økonomisystem som aktivitetssystem indeholder oplysninger til ydelser leveret i henhold til frit valg og ydelser, som ikke er omfattet af frit valgs lovgivningen.

Sygeplejeydelser er ikke omfattet af frit valg, men Sundheds- og Omsorgsforvaltningens kvalitetsstandarder er af hensyn til helhedsplejen opbygget således, at hjemmesygeplejeydelserne er en integreret del af den personlige pleje. Derfor har Sundhedsforvaltningen i forbindelse med udregning af timepriser defineret sygeplejeydelser i henhold til bekendtgørelse om hjemmesygepleje, hvorefter alene lægehenviste sygeplejerskeydelser ikke er omfattet af frit valg.

Indenrigs- og Sundhedsministeriet har med virkning fra den 1. januar 2005 udsendt nye regler, der sikrer momsmæssig ligestilling mellem kommunale og private leverandører af personlig og praktisk hjælp visiteret efter Servicelovens § 71. Herefter undtages momsudgifterne ved den kommunale produktion fra momsudligningsordningen. På den måde opnår hverken de private eller de kommunale leverandører fradrag for momsudgifter. Timepriserne er inklusiv den regulering, som følger af ovenstående ændring på momsudgifterne.

1. Familie- og Arbejdsmarkedsudvalget

2. Beregningsmetode

I forbindelse med indførelse af fritvalgsloven (LI30) er der udregnet timepriser for hjemmeplejeydelserne i henhold til Socialministeriets vejledning nr. 95 af 9. oktober 2002 om principperne for prissætning af personlig og praktisk hjælp.

Beregningen af timepriser er grundlæggende sket med udgangspunkt i Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens langsigtede gennemsnitlige omkostninger i forhold til det faktiske antal leverede timer i 2005. Således er formlen:

$$\text{Pris pr. time} = \frac{\text{Samlede omkostninger til personlig og praktisk hjælp for 2004}}{\text{Samlet antal leverede timer til personlig og praktisk hjælp i 2004}}$$

De samlede omkostninger til personlig og praktisk hjælp er opgjort som direkte omkostninger plus indirekte omkostninger til personlig og praktisk hjælp. De direkte omkostninger er opgjort som de omkostninger, der konteres hos de kommunale leverandører, mens de indirekte omkostninger er opgjort som:

- decentrale fællesomkostninger (transport udgifter, læsesmed, beklædning, annoncer, kørsel, arbejdsskader mv.)
- ejendomsudgifter
- centrale støttefunktioner (lønudgifter i centralforvaltningen)
- øvrige støttefunktioner (kursusudgifter, kontorhold mv.)

Det samlede antal leverede timer til personlig og praktisk hjælp er opgjort som den kommunale leverandørs samlede antal leverede timer plus antal timer aflyst af borger samme dag samt forgæves gang.

Københavns Kommune

I prisfastsætningen er der udelukkende indregnet udgifter vedr. personlig og praktisk hjælp, jf. servicelovens § 71, og således er der ikke indregnet udgifter vedr. de særlige hjælpeordninger. Endvidere indgår gråzoneafregningen med Sundhedsforvaltningen ikke i prisfastsættelsen.

Der er ikke indregnet nogen effektivitets- og/eller besparelseskra v i timepriserne for 2005.

Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen har pr. ultimo 2005 korrigeret timepriserne som følge af en ændring i Indenrigs- og Sundhedsministeriets autoriserede kontoplan således, at udgifter der konteres til personlig og praktisk hjælp efter servicelovens § 71 (funktion 5.32.1) undtages af momsudligningsordningen. Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen modtog i 2005 en tillægsbevilling på 7,2 mill. kr. som kompensation for den manglende afmomsning.

3. Timepriserne

Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen har i overensstemmelse med lovkravet udregnet priser for de hjemmeplejeydelser, der er indbefattet i Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens godkendelsesmodel. Som udgangspunkt skal der ifølge bekendtgørelsen om kvalitetsstandarder og frit valg af leverandør af personlig og praktisk hjælp (nr. 837 af 9. oktober 2002) foreligge priskrav for følgende ydelser:

- Praktisk hjælp
- Personlig hjælp, hverdagstimer
- Personlig hjælp, øvrig tid

Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen har i 2005 valgt at opdele kategorien om personlig hjælp, øvrig tid i hhv. personlig hjælp aften, weekend samt aften i weekenden. Grundet overflytning af nathjemmeplejen for borgere under 65 år fra Sundhedsforvaltningen pr. 2. januar 2005 har det ikke været muligt at foretage beregninger af timeprisen for natplejen. Herudover har Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen udregnet timepriser for tøjvask og indkøbsordning.

Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens timepriser for 2005 fremgår af nedenstående tabel

Tabel I. Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens timepriser i 2005

Ydelseskategori	Timepris (kr.)
Praktisk hjælp	312
Personlig pleje, hverdage	312
Personlig pleje, aften	418
Personlig pleje, weekend (dagtimer)	415
Personlig pleje, aften	481
Personlig pleje, weekend (aftentimer)	491
Indkøbsordning u. callfunktion (pr. levering)	124
Indkøbsordning m. callfunktion (pr. levering)	153
Tøjvask (pr. kg.)	49

Der er udregnet en pris pr. ydelseskategori og ikke en individuel pris for hvert distrikt.

4. Forudsætninger

Der er taget højde for følgende forudsætninger i timeprisberegningen for 2005:

- Prisberegningen for tøjvask bygger på forudsætningen om at en vaskemaskine i gennemsnit rummer 7,2 kilo. Prisen er beregnet som timeprisen for praktisk hjælp i 2004 tillagt et overlay for brug af vaskeri divideret med 7,2 kilo.
- Prisberegningen for indkøbsordning bygger på forudsætningen om at et indkøb uden callfunktion tager ca. 25 minutter, mens et indkøb med callfunktion varer ca. 31 minutter. Prisen er beregnet som timeprisen for praktisk hjælp i 2004 divideret med antal minutter.

5. Særlige forhold for Københavns Kommune

Københavns Kommunes hjemmepleje er delt mellem Sundhedsforvaltningen og Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen. Sundhedsforvaltningen har budgettet til borgere over 65 år, mens Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen har budgettet til borgere under 65 år. For at udligne forvaltningerne levering af hjemmepleje til hinandens målgrupper foretages en årlig gråzoneafregning. Gråzoneafregningen er ikke indregnet i prisfastsættelsen for 2005.

6. Redegørelse for faktiske omkostninger ved leverandørvirksomhed i indeværende regnskabsår

Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens hjemmepleje er i 2006 overgået til Socialforvaltningen. Socialforvaltningen vil på baggrund af regnskab 2005 foretage timeprisberegningen for 2006. Her efterregnes, hvorvidt de nuværende timepriser fortsat skal være gældende, og således også, hvorvidt den kommunale leverandørvirksomhed har kunnet overholde timepriserne i 2005.

I tabel 2 fremgår forbrugstallene vedr. hjemmehjælp i regnskab 2005.

Tabel 2. Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens regnskab 2005 vedr. hjemmehjælp (1.000 kr.).

	Regnskab 2005
Handicapcentrenes hjemmehjælp	127.515
Lokalcentrenes hjemmehjælp	52.627
I alt	180.142

7. Datagrundlag

Omkostningerne til personlig og praktisk hjælp er opgjort på baggrund af forbrugstal i Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens ledelsesinformationssystem fafdw. Der er foretaget udtræk på funktion 5.32, ramme 13.02, 13.03, 19.02 og 19.03. Der er foretaget særskilt opgørelse af lønudgifter for sundhedspersonalet via LBN-træk. De beregnede løntimekroner er beregnet pr. lokal- og handicapcenter og opgjort som et vægtet gennemsnit.

Antal leverede timer er opgjort i Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens omsorgssystem TOP, rapporten 'ressourcer og produktivitet'. Endvidere er der foretaget stikprøvekontrol for antal leverede timer i weekenden.