

Bilag 2: Kultur- og Fritidsudvalgets obligatoriske oversigter 2010

Tabel 1: Redegørelse om overholdelse af måltal for serviceudgifter			
Udvalg: Kultur og Fritid			
1.000 kr.			
Måltal	Regnskabsresultat	Afvigelse	Årsag til afvigelse
233.010	194.037	38.973	Mindreforbrug på bevilling Kultur- og Fritid på 2,2 mio. kr. og mindreforbrug på bevilling Københavns Ejendomme på 36,6 mio. kr., der består af 47,7 mio. kr. i merindtægter/mindreudgifter og -13,3 mio. kr. i hensættelser.

Tabel 2: Personaleoversigt	Lønudgift	Lønudgift	Lønudgift	Personale	Personale	Personale	Lønudgift	Lønudgift	Lønudgift	Personale	Personale	Personale
	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Regnskab
	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.	Årsværk	Årsværk	Årsværk	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.	Årsværk	Årsværk	Årsværk
Rammebelagt drift												
<i>Bevilling Kultur og Fritid</i>	508.759	456.004	468.933	1.360	1.223	1.215	-	-	-	-	-	-
<i>Bevilling Københavns Ejendomme</i>	207.640	207.640	182.079	466	466	497	-	-	-	-	-	-
Udvalg i alt	716.399	663.644	651.012	1.826	1.689	1.712	-	-	-	-	-	-

Tabel 3: Udgifter bogført i forkert regnskabsår			
Bevilling	Funktion	Beløb i 1.000 kr.	Årsag
Københavns Ejendomme anlæg (B355053171)	0.32.31.3		77 Byggerådgivning i december 2010, Grøndalscentret, Kunststofgræsbane, bogført i februar 2011
Københavns Ejendomme, Drift	0.32.31.1		6 Serviceydelse i september 2010, Friluftsbad, bogført i februar 2011

Udvalg: Kultur og Fritid				
1.000 Kr.				
Funktion	Dranst	Tekst	§ 2 pkt.	Udgifter, hele 1.000 kr. (ekskl. moms)
0.22.05 - Ubestemte formål	1	Kommunens grundbudget til vedligeholdelse (Grundbudget)	8	14
0.25.12 - Erhvervsjendomme	1	Kommunens grundbudget til vedligeholdelse (Grundbudget)	8	441
0.32.31 - Stadion og idrætsanlæg	1	Kommunens grundbudget til vedligeholdelse (Grundbudget)	8	1.900
0.32.31 - Stadion og idrætsanlæg	1	Energimærkningsordning (EMO) En del af Grundbudget	8	1.254
0.32.31 - Stadions, idrætsanlæg og svømmehaller	1	Kommunens grundbudget til vedligeholdelse (Grundbudget)	8	25
0.32.35 - Andre fritidsfaciliteter	1	Kommunens grundbudget til vedligeholdelse (Grundbudget)	8	49
0.32.35 - Andre fritidsfaciliteter	1	Energimærkningsordning (EMO) En del af Grundbudget	8	388
0.58.95 - Redningsberedskab	1	Kommunens grundbudget til vedligeholdelse (Grundbudget)	8	2
3.22.01 - Folkeskoler	1	Kommunens grundbudget til vedligeholdelse (Grundbudget)	8	6.475
3.22.01 - Folkeskoler	1	Energimærkningsordning (EMO) En del af Grundbudget	8	956
3.22.08 - Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	1	Kommunens grundbudget til vedligeholdelse (Grundbudget)	8	250
4.62.85 - Kommunal tandpleje	1	Kommunens grundbudget til vedligeholdelse (Grundbudget)	8	90
5.25.12 - Vuggestuer	1	Kommunens grundbudget til vedligeholdelse (Grundbudget)	8	390
5.25.12 - Vuggestuer	1	Energimærkningsordning (EMO) En del af Grundbudget	8	41
5.25.13 - Børnehaver	1	Kommunens grundbudget til vedligeholdelse (Grundbudget)	8	10
5.25.14 - Integrerede daginstitutioner	1	Kommunens grundbudget til vedligeholdelse (Grundbudget)	8	1.690
5.25.14 - Integrerede daginstitutioner	1	Energimærkningsordning (EMO) En del af Grundbudget	8	647
5.25.15 - Fritidshjem	1	Kommunens grundbudget til vedligeholdelse (Grundbudget)	8	99
5.25.15 - Fritidshjem	1	Energimærkningsordning (EMO) En del af Grundbudget	8	138
5.28.23 - Døgninstitutioner for børn og unge	1	Kommunens grundbudget til vedligeholdelse (Grundbudget)	8	435
5.32.34 - Plejehjem og beskyttede boliger	1	Kommunens grundbudget til vedligeholdelse (Grundbudget)	8	1.067
5.32.34 - Plejehjem og beskyttede boliger	1	Energimærkningsordning (EMO) En del af Grundbudget	8	417
6.45.50 - Administrationsbygninger	1	Kommunens grundbudget til vedligeholdelse (Grundbudget)	8	1.854
6.45.50 - Administrationsbygninger	1	Energimærkningsordning (EMO) En del af Grundbudget	8	579
0.32.31 - Stadion og idrætsanlæg	3	Energibesparelser i kommunale bygninger (OMR 6310)	8	1.457
0.32.35 - Andre fritidsfaciliteter	3	Energibesparelser i kommunale bygninger (OMR 6313)	8	-1.161
3.22.01 - Folkeskoler	3	Energibesparelser i kommunale bygninger (OMR 6311)	8	9.630
5.32.32 - Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	3	Energibesparelser i kommunale bygninger (OMR 6312)	8	660
6.45.50 - Administrationsbygninger	3	Investeringspulje vedr. energibesparende tiltag (OMR 6430)	8	11.084
6.45.50 - Administrationsbygninger	3	Energibesparelser i kommunale bygninger (OMR 6314)	8	-19
6.45.51 - Sekretariat og forvaltninger	3	Energibesparelser i kommunale bygninger (OMR 6309)	8	676
SUM				41.538
Note: mangler der linjer indsættes der blot en ekstra række - kun de hvide felter udfyldes.				

Tabel 5: Selskabsdeltagelse

Udvalg: Kultur og Fritid

Tabel 7: Deponering og indgåede lejeaftaler i 2010

Kunde	Udvalg: Kultur og Fritid	Kategori	Opgave	Udbud	Omkostningskalkulation	Faktiske omkostninger	Fakturabeløb	Forklaring på forskelle
					587	4.482,98	0	Helsingør og Rødovre kommune
					241	4.711,96	27,33 %	København Kommune
								Hvilket udgør forskellen ml det forventede og det reelt opnåede resultat
Kommune skal sælge kommunens aktiepost i								
2) Heraf 100.000 mangler i Økonomiforvaltningen for tabel 7								

3) Københavns Kommune har trukket sig ud fra Køge Bugt Strandpark siden 2007. Siden 2007 har der været en sag vedr. ejerandelen, som forsat ligger hos Indenrigs- og Sundhedsministeriet til afgørelse.

Tabel 8: Garantier, eventualrettigheder og forpligtelser

Udvalg: Kultur og Fritid

Kr.

Garantier, støttet byggeri		Restgæld	Bemærkninger	
Garantier, sanering og byfornyelse		Restgæld	Bemærkninger	
Garantier for øvrige lån		Restgæld	Bemærkninger	
Lånegarantier vedr. selvejende institutioner		Restgæld	Bemærkninger	
Underskudsgarantier		Garantibeløb	Bemærkninger	
Uopsigelige lejeaftaler		Antal lejemål	Årlig leje	Bemærkninger
Kommunen kan indgå aftaler med eksterne parter om leje af lokaler, som fremadrettet forpligter kommunen i form af betaling af leje.	341	249.185.798	Samtlige 3. mandslejemål administreret af Københavns Ejendomme	
Eventualforpligtelser		Beløb	Bemærkninger	

Tabel 9: Afskrivninger på finansielle poster i 2010

IM-funktion, der foretages afskrivninger på (HK 8 eller HK9)	Modpost på driften			Modpost på egenkapitalen	
	IM-funktion	Bevilling	Beløb (1.000 kr.)	Beløb (1.000 kr.)	Godkendt af CFØHR
8.52.56 – Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-	-	-	1.301	Ja

Tabel 10: Oversigt over direkte posteringer på HK 9 med modpost på 9.75.99

IM-Funktion	Konteret beløb (1.000 kr.)	Beskrivelse	Godkendt af CFØHR
9.25.13	-6.259	Tilbageførte selskabsskatter	Ja
9.28.14	-2.340	Nedskrivning fra 2010 og hensættelse fra KEjd	Ja
9.28.15	1.335	Overførsel fra KFF til KBS	Ja
9.32.21	114	Beregnet indreværdismetode for 2008 og 2009	Ja
9.52.55	100.720	OBR	Ja
9.52.55	144	OBR	Ja
9.52.56	-1.301	Afskrivning vedr. 2008 KMDweb-betaling samt justering over egenkapitalen	Ja
9.55.79	482	Leasinggæld korrektion og rente afdrag leasing	Ja
9.58.80	5.531	OBR	Ja
9.58.80	4.789.113	OBR, anskaffelse og flytning af saldi	Ja
9.58.80	29.971	OBR	Ja
9.58.81	-5.531	OBR	Ja
9.58.81	-4.981.163	OBR afskrivning, anskaffelse og opskrivning	Ja
9.58.81	-32.547	OBR afskrivning	Ja
9.58.82	4.910	Glemt aktiv, afskrivning og anskaffelse	Ja
9.58.82	-15	OBR afskrivning	Ja
9.58.83	-4.971	OBR afskrivning og glemt aktiv	Ja
9.58.83	-10	OBR afskrivning	Ja
9.58.84	291.089	Anskaffelse, udgået, flytning af saldi og opskrivning	Ja
9.62.85	-240	OBR afskrivning	Ja
9.68.87	66.467	Flytning af saldi	Ja
9.72.90	134.353	OBR	Ja
9.72.90	-272	OBR og åremål primo	Ja
9.75.92	2.600	OBR afskrivning	Ja
9.75.93	-158.478	OBR afskrivning, anskaffelse, glemt aktiv og udgået	Ja
9.75.94	-7.252	Opskrivning	Ja
9.75.99	-226.451	Egenkapitalen	Ja
I alt	0		