

Regnskab 2009

-

Udvalgsregnskaber og obligatoriske oversigter

Indholdsfortegnelse

Revisionen	3
Borgerrådgiveren	11
Beredskabet	15
Økonomiudvalget	19
Kultur- og Fritidsudvalget	43
Børne- og Ungdomsudvalget	61
Sundheds- og Omsorgsudvalget	97
Socialudvalget	121
Teknik- og Miljøudvalget	175
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	211
Obligatoriske oversigter	235

Revisionen

Revisionen

Revisionen

Bevilling	Vedtaget budget 2009 netto 1.000 kr.	Tillægs- bevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2009 netto 1.000 kr.	Regnskab 2009 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	22.101	11.441	33.542	33.049	493
Intern Revision	5.315	28.227	33.542	33.049	493
Pulje til udvidet forvaltningsrevision Revisionsdirektoratet	3.500	-3.500	0	0	0
	13.286	-13.286	0	0	0
Finansposter	0	0	0	-6.484	6.484
Finansposter	0	0	0	-6.484	6.484
I alt	22.101	11.441	33.542	26.565	6.977

Intern Revision

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.	
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	33.942	400	34.077	1.028	493
I alt	33.942	400	34.077	1.028	493

I alt**493**

Regnskabsresultatet for Intern Revision er inklusive Revisionsdirektoratet, som er under afvikling.

For den del af bevillingen som omfatter Intern Revision er regnskabsresultatet endt i et samlet merforbrug på 27 t.kr. Merforbruget på 27 t.kr. skyldes hovedsageligt ikke budgetterede etableringsudgifter for Intern Revision samt det forhold, at det oprindelige budget 2009 for Intern Revision blev reduceret med 330 t.kr.

For Revisionsdirektoratet under afvikling viser regnskabet et mindreforbrug på 520 t.kr., som skyldes merudgifter på 107 t.kr. til personaleudgifter i forbindelse med afvikling af revisionsdirektoratet og en merindtægt på 627 t.kr. vedr. ekstraordinære revisionsindtægter.

Det samlede resultat for bevillingen er dermed et restbudget på 493 t.kr.

Revisionen

Pulje til udvidet forvaltningsrevision

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.	
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	0	0	0	0	0
I alt	0	0	0	0	0

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.	
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	-3.253	0	3.253
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	2.961	2.961
Ialt	0	0	-3.253	2.961	6.214

8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt 3.253
Beløbet fremkommer som resultat af periodiserede udgifter vedrørende eksternt revision samt personaleudgifter i forbindelse med afvikling af Revisionsdirektoratet.

8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt 2.961
Beløbet skyldes anviste fakturaer som efterfølgende afvikles ved betalingsfristens udløb.

Omkostningsbaseret regnskab

Revisionen	Primo 2009 i 1.000 kr.	Ultimo 2009 i 1.000 kr.
Grunde og bygninger	0	0
Tekniske anlæg	0	0
Inventar	0	0
Aktiver under opførelse	0	0
Materielle anlægsaktiver	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
Aktier og andelsbeviser m.v.	0	0
Andre langfristede tilgodehavender	0	0
Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	0	0
Finansielle anlægsaktiver	0	0
Anlægsaktiver i alt	0	0
Omsætningsaktiver: Varebeholdninger	0	0
Omsætningsaktiver: Fysiske anlæg til salg	0	0
Omsætningsaktiver: Tilgodehavender	557	-2.696
<i>-herunder tilgodehavender hos staten</i>	0	0
<i>-herunder kortfristede tilgodehavender i øvrigt</i>	557	-2.696
Omsætningsaktiver: Værdipapirer (Pantebreve)	0	0
Likvide beholdninger	0	0
Omsætningsaktiver i alt	557	-2.696
AKTIVER I ALT	557	-2.696

Egenkapital	-45.541	-56.824
Hensatte forpligtigelser	45.700	48.807
<i>-herunder tjenestemandspensionsforpligtelse</i>	45.700	48.807
Hensatte forpligtigelser	45.700	48.807
Langfristet gæld	0	0
Gæld vedr. finansielt leasede aktiviteter	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	0	0
Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita	0	0
Kassekredit	0	0
Kortfristet gæld til staten	0	0
Skyldige feriepenge	0	1.962
Kortfristet gæld i øvrigt	398	3.359
Kortfristede gældsforpligtelser	398	5.321
Gæld i alt	398	5.321
PASSIVER I ALT	557	-2.696

Kommentarer til Balancen

Aktiver

Kortfristede tilgodehavender:

Beløbet fremkommer som resultat af periodiserede udgifter vedrørende ekstern revision samt personaleudgifter i forbindelse med afvikling af Revisionsdirektoratet.

Passiver:

Kortfristet gæld:

Stigningen skyldes hovedsageligt forøget leverandørgæld vedr. lovpligtig revision.

Anvendt regnskabspraksis

Revisionen har anvendt den for kommunen gældende regnskabspraksis, med udgangspunkt i Velfærdsministeriets principper for aflæggelse af omkostningsbaserede regnskaber og har ikke særlige forhold der giver anledning til supplerende bemærkninger.

Borgerrådgiveren

Borgerrådgiveren

Borgerrådgiveren

Bevilling	Vedtaget budget 2009 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2009 netto 1.000 kr.	Regnskab 2009 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	8.011	874	8.885	8.598	287
Borgerrådgiveren	8.011	874	8.885	8.598	287
Finansposter	0	0	0	-235	235
Finansposter	0	0	0	-235	235
I alt	8.011	874	8.885	8.363	522

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.	
6.45.50.1 Administrationsbygninger	1.100	0	1.196	0	-96
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	7.785	0	7.402	0	383
I alt	8.885	0	8.598	0	287

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.	
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	235	235
I alt	0	0	0	235	235

Omkostningsbaseret regnskab

Borgerrådgiveren	Primo 2009 i 1.000 kr.	Ultimo 2009 i 1.000 kr.
Grunde og bygninger	0	0
Tekniske anlæg	30	22
Inventar	455	201
Aktiver under opførelse	0	0
Materielle anlægsaktiver	485	223
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
Aktier og andelsbeviser m.v.	0	0
Andre langfristede tilgodehavender	0	0
Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	0	0
Finansielle anlægsaktiver	0	0
Anlægsaktiver i alt	485	223
Omsætningsaktiver: Varebeholdninger	0	0
Omsætningsaktiver: Fysiske anlæg til salg	0	0
Omsætningsaktiver: Tilgodehavender	0	0
<i>-herunder tilgodehavender hos staten</i>	0	0
<i>-herunder kortfristede tilgodehavender i øvrigt</i>	0	0
Omsætningsaktiver: Værdipapirer (Pantebreve)	0	0
Likvide beholdninger	0	0
Omsætningsaktiver i alt	0	0
AKTIVER I ALT	485	223

Egenkapital	152	-2.695
Hensatte forpligtigelser	0	1.653
<i>-herunder tjenestemandspensionsforpligtelse</i>	0	1.653
Hensatte forpligtigelser	0	1.653
Langfristet gæld	0	0
Gæld vedr. finansielt leasede aktiviteter	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	0	0
Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita	0	0
Kassekredit	0	0
Kortfristet gæld til staten	0	0
Skyldige feriepenge	0	697
Kortfristet gæld i øvrigt	333	567
Kortfristede gældsforpligtelser	333	1.264
Gæld i alt	333	1.264
PASSIVER I ALT	485	223

Beredskabet

Beredskabet

Beredskabet

Bevilling	Vedtaget budget 2009 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2009 netto 1.000 kr.	Regnskab 2009 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	234.798	-1.257	233.541	233.541	0
Beredskabet	234.798	-1.257	233.541	233.541	0
			0	0	0
Rammebelagte områder, anlæg	12.150	-12.150			
Beredskabet	12.150	-12.150	0	0	0
Finansposter	0	0	0	0	0
Finansposter	0	0	0	0	0
I alt	246.948	-13.407	233.541	233.541	0

Beredskabet

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.58.95.1 Redningsberedskab	233.146	0	233.146	0	0
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	395	0	395	0	0
I alt	233.541	0	233.541	0	0

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Brandtjenestens fremkomst til skadested inden for 10 min. (først mødte køretøj)	95 pct.	98 pct.	100 pct.

Beredskabet - anlæg

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.58.95.3 Redningsberedskab	0	0	0	0	0
I alt	0	0	0	0	0

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.	
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	0
I alt	0	0	0	0	0

Økonomiudvalget

Økonomiudvalget

Økonomiudvalget

Bevilling	Vedtaget budget 2009 netto 1.000 kr.	Tillægs- bevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2009 netto 1.000 kr.	Regnskab 2009 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	2.057.953	301.365	2.359.318	2.288.009	71.308
Fælles driftspuljer	101.557	-106.153	-4.596	-8.000	3.404
Økonomisk forvaltning	859.607	349.889	1.209.496	1.184.930	24.565
Fælles Ramme Puljer	160.129	-15.545	144.584	170.084	-25.500
Københavns Brandvæsen	0	5.301	5.301	-5.746	11.047
Koncernservice	-24.512	39.509	14.997	-13.145	28.142
Skorstensfejervæsenet	0	0	0	-26	26
Forsikringer	0	-16.800	-16.800	-19.051	2.251
Arbejdsskadepuljen	0	1.592	1.592	-8.384	9.976
Lokaludvalg	36.494	172	36.666	33.421	3.245
Lønkontraktsekretariat	0	0	0	-50	50
Tjenestemandspensioner	924.678	43.400	968.078	953.976	14.102
Rammebelagte områder, anlæg	153.997	-70.934	83.063	23.425	59.637
Salg af rettigheder m.v.	-276.102	177.191	-98.911	-102.550	3.638
Fælles anlægspuljer	181.864	-180.896	968	0	968
Økonomisk Forvaltning, anlæg	230.130	-119.919	110.211	62.973	47.238
Brandvæsenet - Anlæg	3.105	2.571	5.676	5.785	-109
Koncernservice - Anlæg	15.000	50.119	65.119	57.217	7.902
Finansposter	-26.894.952	-946.548	-27.841.500	-28.382.057	540.557
Finansposter	-452.380	-925.699	-1.378.079	-1.912.833	534.754
Skatter og udligning	-26.442.572	-20.849	-26.463.421	-26.469.224	5.803
I alt	-24.683.002	-716.117	-25.399.119	-26.070.623	671.502

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.	
0.32.31.1 Stadions, idrætsanlæg og svømmehaller	0	0	0	0	0
4.62.81.1 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	0	0	0	0	0
5.28.21.2 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	0	0	0	0	0
6.45.50.1 Administrationsbygninger	0	8.000	0	8.000	0
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	3.404	0	0	0	3.404
I alt	3.404	8.000	0	8.000	3.404

I alt **3.404**
Mindreforbruget på 3,4 mio. kr. skyldes udmøntede midler fra Puljen til 3.404
uforudsete udgifter.

Økonomiudvalget

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.	
0.32.35.1 Andre fritidsfaciliteter	117	0	78	0	39
0.58.95.1 Redningsberedskab	7.392	0	7.051	0	341
1.22.02.1 El-forsyning	15.902	0	15.437	0	465
1.22.04.1 Vandforsyning	0	-307.539	0	-307.539	0
2.32.31.1 Busdrift	283.438	0	276.567	0	6.871
3.35.62.1 Teatre	45.446	0	45.446	0	0
3.35.64.1 Andre kulturelle opgaver	1.000	0	0	0	1.000
3.38.75.1 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	3.260	0	1.009	0	2.251
5.68.96.2 Servicejob	0	0	0	0	0
5.68.96.1 Servicejob	0	0	0	0	0
6.42.41.1 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	32.142	0	23.759	423	8.806
6.45.50.1 Administrationsbygninger	59.879	0	66.064	73	-6.111
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	454.980	2.636	457.280	14.943	10.007
6.48.67.1 Erhvervsservice og iværksætteri	1.036	0	140	0	896
6.52.70.1 Løn- og barselspuljer	0	0	0	0	0
6.52.72.1 Tjenestemandspension	0	0	0	0	0
I alt	904.592	-304.903	892.831	-292.100	24.565

I alt

24.565

Mindreforbruget skyldes primært følgende poster:

Faglig sekretariatsbetjening – Busdrift

2.632

Mindreudgifter på 2,6 mio. kr. vedr. (i) regulering af tidligere års acontoopkrævninger fra Movia, idet det ikke har kunnet forudses præcist før i januar 2010 (afvigelse på 1,4 mio. kr.) samt (ii) vedr. betalingsforskydning angående ny lønsumsafgift for busdriften (afvigelse på 1,2 mio. kr.).

Øvrig faglig sekretariatsbetjening

8.128

Mindreforbruget på 8,1 mio. kr. skyldes aktivitetsændringer på en række aktiviteter, såsom klimatopmødeindsats (0,8 mio. kr.), borgmestertopmøde (1,6 mio. kr.), driften af eBoks (0,6 mio. kr.) samt rådighedsløn til DONG- og KE-tjenestemænd (0,5 mio. kr.) samt aktivitetforskydning vedr. åbningen af Gældsrådgivningen på 1,7 mio. kr. Herudover skyldes mindreforbruget øvrige mindre afvigelser på under 0,5 mio. kr. til et samlet beløb på 2,8 mio. kr.

Generel sekretariatsbetjening 3.059

Mindreforbruget på 3,1 mio. kr. skyldes aktivitetsforskydninger på aktiviteter bl.a. vedr. etableringen af et webcast-system (1,1 mio. kr.) og mindredgift til vederlag til politikere (1,2 mio. kr.), uforbrugte budgetreserver for 0,7 mio. kr. samt øvrige mindre afvigelser på 0,1 mio. kr.

HR-ydelser 10.204

Mindreforbruget på 10,2 mio. kr. skyldes aktivitetsforskydninger på en række aktiviteter, herunder bl.a. KLIKK fase 1 og 2 (6,4 mio. kr.), attraktiv arbejdsplads (0,7 mio. kr.) samt en ekstraordinær refusion fra ATP på 1,4 mio. kr. Herudover skyldes mindreforbruget øvrige mindre afvigelser for 1,7 mio. kr.

Øvrigt mindreforbrug vedrørende IT-ydelser, Økonomi-ydelser og Anlæg og planlægning 542

Mindreforbruget på 0,5 mio. kr. skyldes afvigelser på en række mindre poster.

Økonomiudvalget

Fælles Ramme 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.	
0.58.95.1 Redningsberedskab	0	0	0	0	0
2.28.11.1 Vejvedligeholdelse m.v.	0	0	0	0	0
2.32.31.1 Busdrift	0	0	0	0	0
3.35.62.1 Teatre	0	0	0	0	0
6.45.50.1 Administrationsbygninger	0	0	0	0	0
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	16.526	0	16.482	0	43
6.48.67.1 Erhvervsservice og iværksætter	0	0	0	0	0
6.52.70.1 Løn- og barselpuljer	128.058	0	153.601	0	-25.543
I alt	144.584	0	170.083	0	-25.500

I alt -25.500

Det samlede merforbrug på 25,5 mio. kr. vedrører Barselsfonden og skyldes følgende:

Merforbrug på 5,5 mio. kr. skyldes de ændrede regler som følge af overenskomstforhandlingerne pr. 1. april 2008, som gav forældre, der var omfattet af ordningen, ret til 18 ugers orlov med løn til deling mod tidligere 12 uger. -5.500

Merforbrug på 20,0 mio. kr. skyldes, at Børne- og Ungdomsforvaltningen ultimo januar 2010 modtog refusioner for uafsluttede barselsperioder i 2009 i modsætning til 2008, hvor refusionerne over årsskiftet til 2009 først blev udbetalt i 2009. -20.000

Københavns Brandvæsen

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.58.95.1 Redningsberedskab	195.504	190.203	179.165	184.911	11.047
I alt	195.504	190.203	179.165	184.911	11.047

I alt 11.047

alt
Det samlede mindreforbrug på 11,0 mio. kr. skyldes følgende poster:

Mindreforbrug på 3,0 mio. kr. vedr. udskydelse af etablering af vejregister for Alarmcentralen, da opgaver vedr. fx afholdelse af COP15 og etablering af kommandocentralen har haft førsteprioritet. 3.000

Mindreforbrug på 2,0 mio. kr., som skyldes, at en del af de medarbejdere, der som følge af tabet af en del af ambulanceberedskabet blev opsagt med virkning fra udgangen af januar 2010, allerede har opsagt deres stilling med virkning fra 4. kvartal 2009. 2.000

Mindreforbrug på 1,5 mio. kr. vedr. reservation af midler til dækning af bod, da Region Hovedstaden ikke endeligt har taget stilling til en eventuel bodsbetaling fra Københavns Brandvæsen. 1.500

Mindreforbrug på 0,6 mio. kr. vedr. betalingsforskydning i forbindelse med planlægning og afholdelse af COP15, da der stadig udestår betaling af en mindre del overarbejde samt afholdelse af udgifter til evaluering af forløbet primo 2010. 600

Mindreforbrug på 3,9 mio. kr. skyldes udskydelse af intensivering af økonomistyringen i Brandvæsnet. Udskydelsen skyldes prioritering af driften og tilpasning af organisationen efter tabet af en del af ambulancetjenesten. 3.900

Økonomiudvalget

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Brandtjenestens fremkomst til skadested indenfor 10 min. (først mødte køretøj)	95 pct.	98 pct.	100 pct.
Akutambulancens fremkomst til skadested indenfor 10 min. (udrykningskørsel)	95 pct.	2. kvartal 98 pct.	100 pct.
<i>Region Hovedstaden har fra 1. september 2009 overtaget disponeringen, hvorfor Københavns Brandvæsen ikke længere har indflydelse på responstiden. Målet vil udgå i 2010</i>			
Antal nyansættelser i KB af medarbejdere med etnisk baggrund fra ikke vestligt land.	8	2	25 pct.
<i>Der er samtidig været to opsigelser, så det samlede antal er uændret 12.</i>			
Antal gange KB nævnes i eksterne medier omkring miljøbevidsthed.	2	14	100 pct.
Elforbruget sænkes ift. 2008	-2 pct.	-15 pct.	100 pct.

Koncernservice

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
1.22.02.1 El-forsyning	0	0	0	0	0
5.68.96.2 Servicejob	0	0	0	0	0
5.68.96.1 Servicejob	0	0	0	0	0
6.45.50.1 Administrationsbygninger	-676	0	10.655	0	-11.331
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	15.673	0	-23.536	264	39.473
6.52.70.1 Løn- og barselspuljer	0	0	0	0	0
6.52.72.1 Tjenestemandspension	0	0	0	0	0
I alt	14.997	0	-12.881	264	28.142

Ialt **28.142**

Den samlede afvigelse på 28.1 mio. kr. skyldes følgende poster:

Koncernservice-ydelser

Området for Koncernservice-ydelser omfatter i 2009 økonomi- og it-opgaver, som er overgået fra forvaltningerne til Koncernservice, personaleadministration for Økonomiforvaltningen samt rådgivnings- og udviklingsopgaver for forvaltningerne. Afvigelsen for det samlede område udgør et merforbrug på 0,4 mio. kr.

Med henblik på beskrivelse af afvigelsen fordelt på Koncernservices ydelser skal der tages højde for følgende bogføringsfejl:

- Lønudgifter på hhv. 1,8 mio.kr. til administration af forsikringsordningen og 1,3 mio. kr. til administration af arbejdsskadeordningen, fejlboført under Koncernservice-ydelser -3.074
- Vedr. afregning med fællesordningsområdet til dækning af udgifter vedr. it-området -2.993

It-området

14.274

Mindreforbrug på 14,3 mio. kr., som skyldes betalingsforskydninger på 10 mio. kr. vedr. restbetalinger for licenser, som skal afklares med leverandørerne, samt aktivitetsændring på 4 mio. kr. vedr. it-anskaffelser primært grundet besparelser ved indkøb af computere, printere og skærme.

Rådgivnings- og udviklingsopgaver samt Økonomi-området -8.616
Merforbrug på 8,6 mio. kr., som skyldes udfordringer vedr. omstillingshastighed i forhold til reduceret omsætning inden for følgende områder:

- 3,7 mio. kr. vedr. rådgivnings- og udviklingsopgaver
- 4,9 mio. kr. vedr. økonomiområdet

Lønkontraktsekretariatet

18.435

Lønkontraktsekretariatet udviser et mindreforbrug på 18,4 mio. kr., der er sammensat af mindreforbrug på 6,2 mio. kr. vedr. afdrag til kassen af kassetræk vedr. finansiering af lønkontraktsaftaler samt 11,8 mio. kr., som skyldes overskud i vagtplansordningen i 2008 og 2009, som i 2010 vil blive søgt anvendt til etableringen af et nyt vagtplansystem, jf. indstilling om optagelse af lån til nyt Vagtplansystem, som behandles på Økonomiudvalget den 13. april. Endelig skyldes mindreforbruget øvrige betalingsforskydninger for 0,4 mio. kr. Det bemærkes, at der i 2010 oprettes en bevilling for anlæg, forsikring.

Driftsaftaler og fællessystemer

10.116

Vedr. kommunens udgifter til driftsaftaler og fællessystemer, samt til administration heraf, udviser regnskabet et samlet mindreforbrug på 10,1 mio. kr. Afvigelsen skyldes følgende forhold:

- Vedr. driftsaftalerne, betalingsændring på 7,9 mio. kr.
- Vedr. fællessystemerne mindreforbrug på 2,2 mio. kr. grundet (i) bogføringsfejl (merindtægt på 3 mio. kr. jf. ovenfor under Koncernservice-ydelser), (ii) betalingsforskydninger over for forvaltningerne (mindreindtægt på 2,1 mio. kr.) samt (iii) aktivitetsforskydning for 1,3 mio. kr. vedr. udvikling af esb (eletronisk service for borgerne).

Skorstensfejervæsenet

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

1.22.06.1 Andre forsyningsvirksomheder	0	0	0	26	26
---	---	---	---	----	----

I alt	0	0	0	26	26
--------------	----------	----------	----------	-----------	-----------

I alt **26**
Ingen bemærkninger

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.	

6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	-16.800	0	8.743	0	-25.543
---	---------	---	-------	---	---------

6.52.70.1 Løn- og barselpuljer	0	0	-25.611	-2.183	27.794
--------------------------------	---	---	---------	--------	--------

I alt	-16.800	0	-16.868	-2.183	2.251
--------------	----------------	----------	----------------	---------------	--------------

I alt **2.251**

Den samlede afvigelse på 2,3 mio. kr. på forsikring skyldes følgende poster:

Merindtægt på 1,4 mio. kr. fra opkrævningen af forsikringspræmier fra forvaltningerne til forsikringsordningen, som Koncernservice administrerer på vegne af kommunen.	1.403
--	-------

Merudgift til forsikringskader på 0,9 mio. kr.	-907
--	------

Der skal yderligere tages højde for driftsudgifter og lønudgifter til administration af ordningen på i alt 1,8 mio. kr., som er fejlboført på bevilling Koncernservice, drift.	1.755
--	-------

Økonomiudvalget

Arbejdsskadepuljen

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.	
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	1.592	0	-8.384	0	9.976
6.52.70.1 Løn- og barselpuljer	0	0	0	0	0
I alt	1.592	0	-8.384	0	9.976

I alt **9.976**

Den samlede afvigelse på 10,0 mio. kr. på arbejdsskade skyldes følgende poster:

Mindreindtægt på 2,0 mio. kr. fra opkrævningen af arbejdsskadepræmier fra forvaltningerne. -2.001

Mindreudgift til arbejdsskader på 10,7 mio. kr. 10.658

Der skal yderligere tages højde for lønudgifter til administration af ordningen på i alt 1,3 mio. kr., som er fejlboført på bevilling Koncernservice, drift. 1.319

Lokaludvalg

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.	
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	36.666	0	33.421	0	3.245
I alt	36.666	0	33.421	0	3.245

I alt **3.245**

Mindreforbruget på 3,2 mio. kr. skyldes dels betalingsforskydninger og udskudte projekter til 2010 for 0,6 mio. kr. samt udmøntede puljemidler for 2,6 mio. kr. 3.245

Lønkontraktsekretariat

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.	
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	0	0	-50	0	50
I alt	0	0	-50	0	50

I alt **50**
 Ingen bemærkninger

Økonomiudvalget

Tjenestemandspensioner

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.	
6.52.72.1 Tjenestemandspension	1.102.690	134.612	954.504	528	14.102
I alt	1.102.690	134.612	954.504	528	14.102

I alt

14.102

På bevillingen er der et samlet mindreforbrug på 14,1 mio. kr.

Vedrørende serviceudgifterne forventes mindreudgifter for 1,9 mio. kr., hvilket er sammensat af følgende: (i) Mindreudgifter på 21,1 mio. kr., som skyldes mindreforbrug på pensionsudbetalingerne for 27,9 mio. kr., merudgifter på 4,1 mio. kr. vedr. refusion til Økonomistyrelsen vedr. tidligere kommunalt ansatte inden for sociale områder og levnedsmiddelkontrol, merudgifter på 2,8 mio. kr. vedr. pensionsudbetalingerne til de tidligere medarbejdere, der blev overført til SKAT fra Skatte- og Registerforvaltningen, samt øvrige mindreudgifter på 0,1 mio. kr. (ii) Mindreindtægter på 19,2 mio. kr., som primært skyldes et fald i forhold til de forventede refusioner fra Staten vedr. lærerpensionerne og kommunalreformen på hhv. 5,0 og 15,9 mio. kr. (modsvares af tilsvarende fald på udgiftssiden), mindreindtægter på 4,8 mio. kr. vedr. overførsel af pensionsforpligtelser fra andre offentlige virksomheder ved medarbejderskift til Københavns Kommune, merindtægter på 2,3 mio. kr. vedr. indtægter fra arbejdsskadeforsikring til dækning af forøgede pensionsudgifter i henhold til reglerne om tilskadekomst i tjenesten (modsvares af tilsvarende stigning på udgiftssiden), merindtægter på 1,6 mio. kr. vedr. refusion fra forvaltningerne i forbindelse med forbedringer af den pensionsgivende løn (forhøjelse af løntrin), merindtægter på 1,2 mio. kr. vedr. pensionsbidrag til Københavns Kommune, hvor tjenestemænd går på orlov på særlige vilkår samt øvrige mindre merindtægter for 1,4 mio. kr.

1.900

Vedrørende gruppering 01 og 02 (vedr. tidligere ansatte i forsyningsvirksomheder) forventes der netto mindreudgifter på 12,2 mio. kr., hvilket skyldes mindreudgifter på 1,5 mio. kr. på pensionsudbetalingerne samt merindtægter på 10,7 mio. kr. vedr. indtægter fra KE, DONG mv. til dækning af nuværende ansatte tjenestemænds fremtidige pensionsudgifter.

12.202

Salg af rettigheder m.v.

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.22.05.3 Ubestemte formål	0	4.102	0	59.381	55.279
0.25.10.3 Fælles formål	10.687	137.496	7.284	50.452	-83.641
0.52.81.3 Jordforurening	32.000	0	0	0	32.000
I alt	42.687	141.598	7.284	109.833	3.638

I alt **3.638**
Mindreforbruget på 3,6 mio. kr. skyldes dels merindtægter på 0,2 mio. kr. på salg af jord samt mindreforbrug på 3,4 mio. kr. vedrørende udgifter til salg af ejendomme og advokatudgifter som følge af træghed på ejendomsmarkedet. 3.638

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.	
0.22.05.3 Ubestemte formål	21	0	0	0	21
6.45.51.3 Sekretariat og forvaltninger	947	0	0	0	947
I alt	968	0	0	0	968

I alt **968**
Mindreforbruget på 1,0 mio. kr. skyldes primært udmøntede midler fra Puljen til uforudsete udgifter samt udmøntet p/l fra jordkøbspuljen. 968

Økonomiudvalget

Økonomisk Forvaltning, anlæg

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.22.05.3 Ubestemte formål	1.630	0	105	0	1.524
0.25.10.3 Fælles formål	8.000	0	25.740	0	-17.740
0.58.95.3 Redningsberedskab	0	0	0	0	0
2.28.22.3 Vejanlæg	10.700	25.000	7.881	21.483	-697
2.28.23.3 Standardforbedringer af færdselsarealer	-11.699	0	192	0	-11.891
2.32.30.3 Fælles formål	47.534	0	47.494	0	40
2.32.31.3 Busdrift	0	0	0	0	0
3.35.64.3 Andre kulturelle opgaver	4.973	0	288	0	4.685
3.38.75.3 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	0	0	0	0	0
6.45.50.3 Administrationsbygninger	0	0	0	0	0
6.45.51.3 Sekretariat og forvaltninger	107.744	34.021	38.143	35.388	70.967
6.48.67.3 Erhvervsservice og iværksætter	350	0	0	0	350
I alt	169.232	59.021	119.843	56.871	47.238

I alt 47.238

Det samlede mindreforbrug skyldes primært følgende poster:

Grundkapitalindsud til almene boliger 19.754

Mindreforbruget på 19,8 mio. kr. skyldes, at midler er reserveret jf. indstilling vedrørende Boligpakke 1 og skal overføres til Teknik- og Miljøudvalget til videre udmøntning.

Ekspropriationssag 7.227

Mindreforbruget på 7,2 mio. kr. skyldes, at der afventes afgørelse i sag vedr. erstatningsudbetalinger i forbindelse med ekspropriation.

Lidt mere Nordvest 4.685

Mindreforbruget på 4,7 mio. kr. skyldes, at forhandlingerne om køb af grund har været langtrukne, da sælger først primo 2010 træffer beslutning om kommunens køb af grunden. Herefter skal ejendommen erhverves, bygninger nedrives og forurening fjernes.

Havnetunnel – projektering	2.750
Mindreforbrug på 2,8 mio. kr. skyldes, at undersøgelsen sammen med Transportministeriet og Københavns Kommunes deltagelse og eventuelle bidrag endnu ikke er afklaret.	
Boligplanen	2.663
Mindreforbrug på 2,7 mio. kr. skyldes, at udmøntningen af restmidler fra boligplanen i juni 2009 blev annulleret. Forventes først udmøntet i 2010.	
E-boks	1.706
Mindreforbrug på 1,7 mio. kr. skyldes forsinkelse i projektet. Forsinkelsen skyldes forlænget udbudsproces ift. oprindelig projektplan.	
Byggeret – Tegholmen	1.525
Mindreforbruget på 1,5 mio. kr. skyldes, at afklaringen vedr. betalingen af brobidrag samt eventuel kompensation for kloakledning først foreligger i 2010.	
Byudvikling - Tingbjerg/Utterslev	1.199
Mindreforbrug på 1,2 mio. kr. skyldes, at projektet er afsluttet. Projektet nedlægges og midlerne foreslås samlet i en pulje.	
Mimersgadeprojektet	1.031
Mindreforbruget på 1,0 mio. kr. skyldes aktivitetsforskydninger i projektet, idet udmøntningsindstillingen først forventes forelagt Borgerrepræsentationen primo 2010.	
Single sign on	950
Mindreforbruget på 1,0 mio. kr. skyldes aktivitetsforskydninger vedr. it-investeringer samt forsinkelser grundet problemer i pilottesten.	
Eksempelprojektet – indtægter	920
Merindtægter på 0,9 mio. kr., som skyldes, at den indbetalte købesum indeholdt projektvederlag, som allerede har været dækket i tidligere regnskabsår. Beløbet foreslås tilført kassen.	
Fremme af attraktive friarealer	800
Mindreforbrug på 0,8 mio. kr. skyldes, at der ikke er indkommet projektbeskrivelse eller regnskab fra projektet på Enigheden.	
Budgetmodulet	786
Mindreforbruget på 0,8 mio. kr. skyldes, at udviklingen af det nye budgetmodul er blevet forsinket som følge af et behov for at teste, om systemet lever op til kommunens krav. Den videre udvikling og implementering forventes genoptaget primo marts 2010.	

584

Digitalisering af blanketter

Mindreforbrug på 0,6 mio. kr. skyldes aktivitetsforskydninger, idet projektet er forsinket.

Sikringsydelse

Mindreforbrug på 0,5 mio. kr. skyldes aktivitetsforskydninger, da ESDH-implemteringen er udsat til 2010.

545

Ekstern konsulentbistand

Mindreforbruget på 0,5 mio. kr. skyldes aktivitetsforskydninger, da udviklingen af bl.a. almene boliger, og dermed behovet for forundersøgelser mv. i forbindelse med grundsalg, først sker i 2010. Desuden færdiggøres helhedsplanen for Østre Gasværk i 2010, hvortil der også er knyttet udgifter til konsulentbistand.

513

Teglværksbroen - bidrag fra grundejere, indtægter

Mindreindtægter på 3,5 mio. kr., som skyldes manglende afklaring af størrelsen af samt indbetalingerne af brobidrag. Ud af den samlede mindreindtægt skal en mindreindtægt på 2,1 mio. kr. modsvares af merindtægter i Teknik- og Miljøforvaltningen, idet Teknik- og Miljøforvaltningen har udstedt opkrævninger på bidrag, som det i indstillingen var forudsat skulle tilgå Økonomiforvaltningen.

-3.516

Øvrige mindreforbrug

Mindreforbrug på 3,1 mio. kr. på en række poster, hvor afvigelsen er under 0,5 mio. kr. vedr. bl.a. Fisketorvsbroen, Metroplozonen, Bavnehøjsprojektet, Bystævneparken samt etablering af erhvervscentret.

3.116

Brandvæsenet - Anlæg

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.58.95.3 Redningsberedskab	5.676	0	5.785	0	-109
I alt	5.676	0	5.785	0	-109

I alt **-109**
 Merforbruget på 0,1 mio. kr. skyldes aktivitetsforskydning vedr. indkøb til SINE-projektet. -109

Koncernservice - 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.	
6.45.51.3 Sekretariat og forvaltninger	65.119	0	57.217	0	7.902
I alt	65.119	0	57.217	0	7.902

I alt **7.902**
 Den samlede afvigelse på 7,9 mio.kr. skyldes følgende poster:

Forsikringer: Mindreudgift til forsikringsskader på 7,4 mio.kr., som skyldes betalingsforskydning, idet det samlede skadesomfang vedrørende 2009 og tidligere år endnu ikke er opgjort og afregnet med Københavns Ejendomme (KEjd.) 7.378

Anlægsramme: På Koncernservice anlægsramme fremgår et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., som skyldes aktivitetsændringer i form af merforbrug på 0,2 mio. kr. vedr. Grunddataprojektet, merforbrug vedr. bilkøb på 0,4 mio. kr. p.g.a. følgeomkostninger ved købet, mindreforbrug på 0,9 mio. kr. vedr. Selvbetjeningsløsninger og Altiris som følge af aktivitetsændring. Derudover en række mindreforbrug for samlet 0,2 mio. kr. 524

Økonomiudvalget

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
7.22 Renter af likvide aktiver	0	434.000	1.778	428.974	-6.804
7.28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	128	128
7.32 Renter af langfristede tilgodehavender	0	320.157	0	321.894	1.737
7.35 Renter af udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	0	0	26	0	-26
7.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	-45	0	45
7.55 Renter af langfristet gæld	177.800	0	177.920	0	-120
7.58 Kurstab og kursgevinster	10.000	-92.206	5.027	-82.887	14.292
8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	32.053	0	-32.053
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-312.924	0	-1.237.522	0	924.598
8.32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-865.024	0	-537.173	0	-327.851
8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	46	46
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	-26.915	-26.915
8.55 Forskydninger i langfristet gæld	864.500	590.480	881.343	595.000	-12.323
I alt	-125.648	1.252.431	-676.593	1.236.240	534.754

I alt

534.754

Den samlede afvigelse skyldes hovedsagligt følgende poster:

Renter af likvide aktiver

-6.804

Mindreindtægten på 6,8 mio. kr. skyldes hovedsageligt et lavere renteniveau end forventet

Renter af langfristede tilgodehavender

1.737

Merindtægten på 1,7 mio. kr. skyldes, at den variable rente fra deponerede obligationer vedr. KE-lånoptag udviklede sig mere gunstigt end forventet.

Kurstab og kursgevinster	14.292
Merindtægten på 14,3 mio. kr. skyldes hovedsageligt,	
- at et forventet kurstab ved salg af indskudsbeviser i Københavns Kommunes investeringsforening i stedet blev en realiseret kursgevinst. Dette medførte en merindtægt på 13,3 mio. kr.	
- en mindredgift i forbindelse med kurstab vedr. det udsatte likvidationsregnskab for Sluseholmselskaberne på 1 mio. kr.	
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-32.053
Merudgiften på 32,1 mio. kr. skyldes, at kommunens momstilgodehavende afregnes over årsskiftet.	
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	924.598
Mindredgiften på 924,6 mio. kr. skyldes	
mindredgift vedr. mellemværende med staten vedr. statsrefusion på 1.229,5 mio. kr. Dette udlignes i starten af 2010	
- merindtægt på indbetalinger vedr. løndebitorer fra Accenturetiden på 1,8 mio. kr.	
- et fald i kortfristede tilgodehavender i Københavns Brandvæsen på 11,5 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes betalingsforskydning vedr. afregning med Region Hovedstaden på 13,5 mio. kr.	
- udligning af kortfristet gæld vedr. Barselsfonden på 13,5 mio. kr., som ved en fejl i 2008 var blevet bogført på en konto vedr. kortfristede tilgodehavender	
- stigning i kundetilgodehavender og øvrige tilgodehavender i Koncernservice på 3 mio. kr.	
- en stigning i tilgodehavender vedr. statusrefusion af lærerpensioner på 276,7 mio. kr.	
- øgede tilgodehavender vedr. salg af ejendomme mv. på 23,7 mio. kr.	
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-327.851
Merudgiften på 327,9 mio. kr. skyldes (i) deponeringsfrigivelser vedrørende 2009, der først gennemføres i 2010 på 310,4 mio. kr., samt (ii) en mindreindtægt på langfristede tilgodehavender vedr. likvidationen af Sluseholmsselskaberne, som ikke er blevet endeligt gennemført, på 17,5 mio. kr.	
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-26.915
Merudgiften på 27 mio.kr. skyldes hovedsageligt leverandørgæld vedrørende ventende betalinger.	
Forskydninger i langfristet gæld	-12.323
Merudgiften på 12,3 mio. kr. skyldes flere påløbne renter end budgetteret i forbindelse med indfrielse af gæld til By & Havn vedr. Nordhavn.	

Skatter og udligning

Økonomiudvalget

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
7.62.80 Udligning og generelle tilskud	472.152	4.858.164	472.152	4.858.164	0
7.62.81 Udligning og tilskud vedr. udlændinge	306.732	663.636	306.732	663.636	0
7.62.82 Kommunale bidrag til regionerne	60.247	0	60.252	0	-5
7.62.86 Særlige tilskud	89.520	182.868	81.713	182.868	7.807
7.65.87 Refusion af købsmoms	14.101	0	16.098	0	-1.997
7.68.90 Kommunal og indkomstskat	0	17.260.290	0	17.260.290	0
7.68.92 Selskabsskat	0	1.995.295	0	1.995.295	0
7.68.94 Grundskyld	0	2.445.920	0	2.445.918	-2
I alt	942.752	27.406.173	936.947	27.406.171	5.803

I alt

5.803

7.62.86 Særlige tilskud:

Mindreudgiften på 7,8 mio. kr. skyldes, at bidraget til udligningsordningen vedrørende kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske vanskeligheder blev delvist tilbagebetalt, da puljen ikke blev opbrugt i 2009.

7.65.87 Refusion af købsmoms:

Merudgiften skyldes højere udgifter til fondsmoms og huslejemoms end forudsat i budgettet.

Omkostningsbaseret regnskab

Økonomiudvalget	Primo 2009 i 1.000 kr.	Ultimo 2009 i 1.000 kr.
Grunde og bygninger	12.907	33.956
Tekniske anlæg	40.230	41.797
Inventar	50.231	48.417
Aktiver under opførelse	45.243	9.691
Materielle anlægsaktiver	148.611	133.861
Immaterielle anlægsaktiver	2.261	45.458
Immaterielle anlægsaktiver	2.261	45.458
Aktier og andelsbeviser m.v.	13.461.809	12.702.770
Andre langfristede tilgodehavender	14.203.133	16.258.761
Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	0	-914
Finansielle anlægsaktiver	27.664.942	28.960.617
Anlægsaktiver i alt	27.815.814	29.139.936
Omsætningsaktiver: Varebeholdninger	3.541	2.777
Omsætningsaktiver: Fysiske anlæg til salg	0	3.595
Omsætningsaktiver: Tilgodehavender	933.933	-260.393
<i>-herunder tilgodehavender hos staten</i>	<i>417.759</i>	<i>449.811</i>
<i>-herunder kortfristede tilgodehavender i øvrigt</i>	<i>516.174</i>	<i>-710.205</i>
Omsætningsaktiver: Værdipapirer (Pantebreve)	21.403	21.399
Likvide beholdninger	5.931.004	4.673.276
Omsætningsaktiver i alt	6.889.882	4.440.654
AKTIVER I ALT	34.705.696	33.580.590

Egenkapital	15.189.995	15.740.857
Hensatte forpligtigelser	12.001.509	12.311.443
<i>-herunder tjenestemandspensionsforpligtelse</i>	<i>11.891.082</i>	<i>12.254.691</i>
Hensatte forpligtigelser	12.001.509	12.311.443
Langfristet gæld	4.315.524	4.029.181
Gæld vedr. finansielt leasede aktiviteter	1	0
Langfristede gældsforpligtelser	4.315.525	4.029.181
Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita	411	457
Kassekredit	0	0
Kortfristet gæld til staten	2.471.978	775.284
Skyldige feriepenge	90.744	114.749
Kortfristet gæld i øvrigt	635.534	608.619
Kortfristede gældsforpligtelser	3.198.256	1.498.652
Gæld i alt	7.514.192	5.528.290
PASSIVER I ALT	34.705.696	33.580.590

Kommentarer til balancen

Aktiver:

Finansielle anlægsaktiver:

Der har i 2009 været en stigning i de finansielle aktiver på ca. 1.296 mio. kr. til 29 mia. kr. Stigningen skyldes hovedsageligt en stigning i andre langfristede tilgodehavender på 2.056 mio. kr. Der kan forklares ved følgende:

- Øgede langfristede tilgodehavender i forbindelse med salg af selskab på 26 mio. kr.
- Reguleringer af værdierne for tilbagekøbsrettighederne for København samt tilgang af værdier for de udenbys tilbagekøbsrettigheder på 2.643 mio. kr.
- Urealiseret kursgevinst i investeringsforening på 44 mio. kr.

Dette reduceres ved følgende fald:

- Frigivelse af deponerede midler på 646 mio. kr.
- Indfrielse af lånegaranti på 12 mio. kr.

I modsat retning er Aktier og andelsbeviser m.v. faldet med 759 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes regulering af værdierne for selskaber i forhold til selskabernes regnskaber for 2008 på 853 mio. kr. samt et betinget salg af selskab på 137 mio. kr. Indskud i KE af renteindtægter vedr. konverterede gældsbreve trækker i modsat retning med 231 mio. kr.

Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder er steget fra 0 til 0,9 mio. kr., hvilket er et udtryk for primobeholdningen samt årets resultat for 2009 i Skorstensfejervæsenet.

Omsætningsaktiver

Kortfristede tilgodehavender i øvrigt er faldet med 1.226 mio. kr. Dette skyldes hovedsageligt en fejlagtig vipning mellem regnskabsårene på 1.229 mio. kr. samt nedskrivning af tilgodehavenderne over for aftagerkommunerne vedr. vandprissagen på 373 mio. kr. I modsat retning har der været et øget aktivitetsniveau samt betalingsforskydninger henover året. Her kan eksempelvis nævnes:

- øgede tilgodehavender som følge af endelig afklaring af konto med placerede salgsindtægter bl.a. vedr. eksempelprojektet på 24 mio. kr.
- ændring af konteringspraksis for indtægter vedr. salg med forbehold på 13 mio. kr.
- øgede tilgodehavender vedr. Teglholsbroen på 4 mio. kr.
- øgede tilgodehavender på 55 mio. kr. vedr. udbytte og provenu fra salg af aktier
- udligning af kortfristet gæld vedr. Barselsfonden på 13,1 mio. kr.

Passiver

Hensættelser

Hensatte forpligtelser ekskl. tjenestemandspensionsforpligtelse er faldet med 54 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes korrektioner under hensættelser i Koncernservice.

Gæld

Den langfristede gæld er faldet med 286 mio. kr. Dette skyldes nettoafdrag på lån vedr. Nordhavnen på 199 mio. kr. og ordinære låneafdrag på 87 mio. kr.

Den kortfristede gæld til staten er faldet med 1,7 mia. kr. Dette skyldes afdrag af gæld til staten gennem bloktilskudsmodregning.

Kortfristet gæld i øvrigt er faldet med 27 mio. kr. Dette skyldes forskydninger i leverandørgælden henover årsskiftet

Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur- og Fritidsudvalget

Bevilling	Vedtaget budget 2009 netto 1.000 kr.	Tillægs- bevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2009 netto 1.000 kr.	Regnskab 2009 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	386.253	-68.057	318.196	309.218	8.978
Kultur og Fritid	1.073.673	83.298	1.156.971	1.154.549	2.422
Københavns Ejendomme	-687.420	-151.355	-838.775	-845.331	6.556
Rammebelagte områder, anlæg	777.714	509.984	1.287.698	1.023.134	264.563
Københavns Ejendomme	697.658	563.735	1.261.393	999.361	262.032
Kultur- og Fritid	80.056	-53.751	26.305	23.773	2.531
Efterspørgselsstyrede overførsler	-4.355	-584	-4.939	0	-4.939
Københavns Ejendomme	-4.355	-584	-4.939	0	-4.939
Finansposter	-894.458	86.270	-808.188	-544.509	-263.679
Finansposter	-894.458	86.270	-808.188	-544.509	-263.679
I alt	265.154	527.613	792.767	787.843	4.923

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.	
0.22.05.1 Ubestemte formål	0	0	0	0	0
0.32.31.1 Stadions, idrætsanlæg og svømmehaller	328.909	61.875	324.054	62.820	5.800
0.32.35.1 Andre fritidsfaciliteter	145.592	46.117	144.954	46.067	588
3.22.01.1 Folkeskoler	3	0	0	0	3
3.32.50.1 Folkebiblioteker	257.522	26.662	261.718	25.107	-5.750
3.35.60.2 Museer	0	1.698	0	1.717	20
3.35.60.1 Museer	67.305	6.647	104.793	43.853	-282
3.35.62.2 Teatre	0	18.109	0	17.839	-270
3.35.62.1 Teatre	47.157	0	47.661	0	-504
3.35.63.1 Musikarrangementer	19.824	0	18.769	0	1.055
3.35.64.1 Andre kulturelle opgaver	50.009	1.531	50.632	1.545	-609
3.38.70.1 Fælles formål	13.687	673	16.109	5.141	2.045
3.38.72.1 Folkeoplysende voksenundervisning	48.528	0	53.443	7.859	2.943
3.38.73.1 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	24.882	0	31.021	0	-6.139
3.38.74.1 Lokaletilskud	57.807	0	58.741	0	-934
3.38.75.1 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	4.635	0	4.640	0	-5
5.25.14.1 Integrerede daginstitutioner	0	0	0	0	0
5.68.96.2 Servicejob	0	0	0	192	192
5.72.99.1 Øvrige sociale formål	1.931	0	2.226	0	-295
6.42.40.1 Fælles formål	1.852	0	1.395	0	457
6.42.41.1 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	684	0	577	0	107
6.42.42.1 Kommissioner, råd og nævn	15.806	3.766	16.430	3.985	-405
6.42.43.1 Valg m.v.	33.311	0	30.827	0	2.484
6.45.50.1 Administrationsbygninger	-5	0	0	0	-5
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	226.561	21.950	226.695	24.013	1.928
6.48.60.1 Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	0	0	2	0	-2
I alt	1.346.000	189.028	1.394.687	240.138	2.422

I alt

2.422

Bevillingen Kultur og Fritid udviser samlet et mindreforbrug på 2,4 mio. kr., som er sammensat af et merforbrug på 0,3 mio. kr. på Forvaltningens Centrale Administration og et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. på De

2.423

Decentrale Institutioner, brugerbestyrelser.

Forvaltningens Central Administration -265

For forvaltningens centrale administration er der et merforbrug på 0,3 mio. kr., som består af følgende afvigelser:

Idrætsanlæg og tilskudsadministration på fritids- og idrætsområdet: 2.509

Den centrale administration for idrætsanlæg og tilskudsadministration står for den centrale planlægning af kommunens fritids- og idrætsaktiviteter, administrerer tilskudsmidler, bistår de decentrale enheder samt planlægning af større kommunale projekter som eksempelvis kommunens deltagelse i Outgames. Idrætsanlæg og tilskudsadministration udviser et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. Dette skyldes:

- Mindreforbrug på international pulje (0,6 mio. kr.). Puljen er afsat til internationalt arbejde. Mindreforbruget er et resultat af, at der har været færre direkte udgifter til internationalt arbejde end forventet.
- Mindreforbrug på rådgivningspulje (0,7 mio. kr.). Puljen er afsat til skitseprojekter vedrørende bygninger og planer. Mindreforbruget skyldes færre direkte udgifter til skitseprojekter end forventet.
- Mindreforbrug på andre kulturelle opgaver (0,3 mio. kr.). Midlerne er afsat til sommerdans, men udgifterne er primært afholdt over lønbudgettet.
- Foreløbigt mindreforbrug på DJ-battle zone (0,4 mio. kr.).
- Mindreforbrug i forbindelse med Outgames som følge af færre afholdte udgifter end forventet (0,5 mio. kr.).

Kulturhuse og tilskudsadministration på det kulturelle område: -2.099

Den centrale administration for kulturhuse og tilskudsadministration på de kulturelle områder koordinerer, administrerer tilskud, planlægger større projekter og bistår decentrale institutioner i forhold til administration og økonomi. For den centrale administration er der på administrationen et merforbrug på 2,1 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er primært afskrivning på status.

Københavns Biblioteker: -4.050

Biblioteksområdet har hidtil været administreret på en anden måde end de to øvrige områder. Det indebærer, at økonomien for biblioteksområdet i højere grad er samlet i et hele, og derfor forklares samlet i regnskabet under central administration.

Københavns Biblioteker har et merforbrug på 4,1 mio. kr. Den største kilde til merforbruget er en mindreindtægt (1,8 mio. kr.) på gebyrer som følge af indførelse af SMS-tjeneste.

Desuden har der været merudgifter til:

- PC abonnement/drift af besøgstællersystem (0,7 mio. kr.)
- Rengøring (0,6 mio. kr.)
- Løn til eksterne konsulenter i forbindelse med tekniske problemer vedrørende bibliotekssystemet (0,9 mio. kr.).

Centrale stabe:

3.375

De centrale stabe Sekretariatet, Økonomiafdelingen, HR-afdelingen og Digitaliseringsafdelingen udviser et mindreforbrug på 3,4 mio. kr. I disse tal indgår mindreforbrug på 2,5 mio. kr. vedrørende afholdelse af valg.

Ses bort fra mindreforbruget på afholdelse af valg, udgør mindreforbruget 0,9 mio. kr. som skyldes færre udgifter end forventet til løn, AES-bidrag, annoncer og enkelte projekter som eksempelvis "Ledelse med Vilje II".

Decentrale Institutioner, brugerbestyrelser:

2.687

For de decentrale institutioner med brugerbestyrelser er der et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. Mindreforbruget søges overført i forbindelse med overførselssagen.

Idrætsanlæg

1.771

De decentrale institutioner under Fritid & Idræt har samlet et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. Årsagerne til mindreforbruget er:

- Decentral opsparring på idrætsteams (0,7 mio. kr.)
- Mindreforbrug på Nørrebrohallen (0,3 mio. kr.)
- Mindreforbrug på Korsgadehallen (0,5 mio. kr.)
- Mindreforbrug på Prismen (0,2 mio. kr.)
- Mindreforbrug på Voksen Pædagogisk Center (0,1 mio. kr.).

Kultur og museer:

916

Museerne og kulturhusene under Kultur- og Fritidsforvaltningen udviser samlet et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Dette mindreforbrug er sammensat af individuelle mindre- og merforbrug på de enkelte museer og kulturhuse.

Kultur- og Fritidsudvalget

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.	
0.22.05.1 Ubestemte formål	20.621	-33.341	41.673	-11.771	-42.622
0.25.11.1 Beboelse	22.637	-4.239	3.070	-4.102	19.429
0.25.12.1 Erhvervsjendomme	25.484	-88.091	52.973	-80.883	-34.696
0.25.13.1 Andre faste ejendomme	-870	0	-390	-931	451
0.32.31.1 Stadions, idrætsanlæg og svømmehaller	-76.404	0	-69.459	-20	-6.925
0.32.35.1 Andre fritidsfaciliteter	-40.772	0	-37.999	-2.731	-42
0.58.95.1 Redningsberedskab	-13.735	0	-10.342	-590	-2.803
2.22.05.1 Driftsbygninger og - pladser	0	0	-2.426	0	2.426
2.28.11.1 Vejvedligeholdelse m.v.	-1.456	0	0	0	-1.456
3.22.01.1 Folkeskoler	-340.491	0	-305.799	-4.321	-30.371
3.22.04.1 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	-1.078	0	-1.148	-5	75
3.22.05.1 Skolefritidsordninger	3	0	3	0	0
3.22.07.1 Specialundervisning i regionale tilbud	-5.075	0	-8.244	-489	3.659
3.22.08.1 Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	-182	0	-1.653	0	1.471
3.22.16.1 Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	-4.517	0	-4.029	0	-488
3.30.46.1 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	0	0	-3.574	-668	4.242
3.32.50.1 Folkebiblioteker	-16.861	0	-13.457	-497	-2.908
3.35.60.1 Museer	-4.969	0	-4.389	0	-580
3.35.63.1 Musikarrangementer	0	0	0	0	0
3.38.76.1 Ungdomsskolevirksomhed	-1.314	0	-1.179	0	-135
4.62.85.1 Kommunal tandpleje	-4.305	0	0	0	-4.305
4.62.89.1 Kommunal sundhedstjeneste	-697	0	0	0	-697
4.62.90.1 Andre sundhedsudgifter	-373	0	0	0	-373
5.25.11.1 Dagpleje	-360	0	-656	0	296
5.25.12.1 Vuggestuer	-25.553	0	-21.984	-128	-3.440
5.25.13.1 Børnehaver	-22.903	0	-19.247	-928	-2.728
5.25.14.1 Integrerede daginstitutioner	-92.433	0	-79.054	-3.505	-9.874
5.25.15.1 Fritidshjem	-9.285	0	-5.338	-1.014	-2.933
5.25.16.1 Klubber og andre socialpædagogiske	-6.591	0	-3.267	-2.207	-1.117

	fritidstilbud					
5.25.17.1	Særlige dagtilbud og særlige klubber	-2.148	0	-853	0	-1.295
5.28.21.1	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	0	0	0	0	0
5.28.23.1	Døgninstitutioner for børn og unge	-15.313	0	-12.172	-417	-2.724
5.28.24.1	Sikrede døgninstitutioner for børn og unge	0	0	0	0	0
5.32.30.1	Ældreboliger	0	0	-144	-59	203
5.32.32.1	Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	88	0	34	0	54
5.32.34.1	Plejehjem og beskyttede boliger	-83.835	0	-70.599	-1.818	-11.417
5.35.40.1	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	-10.486	0	0	0	-10.486
5.38.42.1	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§ 109-110)	-20.484	0	0	0	-20.484
5.38.45.1	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens § 101 og sundhedslovens § 142)	-1.067	0	-822	0	-245
5.38.50.1	Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	-783	0	-2.074	0	1.291
5.38.52.1	Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	-60.920	0	-56.775	-5.412	1.267
5.38.58.1	Beskyttet beskæftigelse (§ 103)	0	0	33	0	-33
5.38.59.1	Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	-550	0	-882	0	332
5.68.98.1	Beskæftigelsesordninger	0	0	0	0	0
5.72.99.1	Øvrige sociale formål	0	0	0	0	0
6.45.50.1	Administrationsbygninger	22.772	-19.097	-120.807	-28.219	152.700
6.45.51.1	Sekretariat og forvaltninger	80.198	0	69.977	-3.616	13.837
I alt		-694.007	-144.768	-690.999	-154.331	6.556

I alt

Bevillingen Københavns Ejendomme, drift, udviser et mindreforbrug på 6,5 mio. kr. Mindreforbruget er dog reelt 1,6 mio. kr. Årsagen hertil er, at der på bevillingen Efterspørgselsstyrede overførsler er bevilliget huslejeindtægter vedrørende efterspørgselsstyrede overførsler (-4,9 mio. kr.), mens der i den

6.556

6.556

interne styring ikke er sondret mellem huslejeindtægter vedrørende henholdsvis rammen og efterspørgselsstyrede overførsler. Indtægterne for de efterspørgselsstyrede overførsler indgår således i regnskabet for København Ejendommens driftsbevilling, mens bevillingen hertil er placeret et andet sted i budgettet. Forvaltningen vil tage initiativ til at sikre, at registreringspraksis overholdes fremadrettet.

Mindreforbruget på 1,6 mio. kr. er sammensat af en række afvigelser, som består af følgende:

- Mindreudgifter til administration på 2,0 mio. kr.
- Merindtægter i ejendomsadministrationen på 18,9 mio. kr. Indtægterne omhandler især administrationsbidrag og vedligeholdelsesbidrag som følge af udvidelse af antallet af kvadratmetre.
- Merindtægter i ejendomsadministrationen på 11,0 mio. kr. som følge af engangsindtægter i 2009, vedr. husleje.
- Mindreudgifter vedrørende planlagt vedligeholdelse af Vesterbro Brandstation på 1,6 mio. kr. Dette skyldes, at vedligeholdelsessagen er blevet forsinket på grund af et myndighedspåbud angående forurening.
- Mindreforbrug på 3,0 mio. kr. til servicekontrakter vedrørende Ejendomsporteføljen under grundbudgettet til vedligehold.
- Mindreudgifter på 6,0 mio. kr. som følge af effektivisering og udgiftstilbagehold på øvrige drifts- og serviceområder.
- Merforbrug til ikke planlagt ejendomsvedligehold under grundbudgettet til vedligehold på 15,9 mio. kr. Merforbruget skyldes udgifter til udskudte vedligeholdelsesopgaver og ejendomsporteføljens vedligeholdelseefterslæb.
- Mindreindtægter på 2,3 mio. kr. som følge af lavere administrationsbidrag fra byggesager. Grunden hertil er, at byggeaktiviteten i 2009 har været lavere end forudsat, hvilket har bevirket lavere indtægter fra salg af konsulentydelse til de øvrige forvaltninger.
- Mindreindtægter vedrørende administrationsbidrag fra byggesager på 5,4 mio. kr. grundet ændring af periodiseringsprincip i forhold til tidligere år.
- Merforbrug på 17,3 mio. kr. til akut bygningsvedligehold under grundbudgettet til vedligehold som følge af ejendomsporteføljens vedligeholdelseefterslæb.

Københavns Ejendomme, Anlæg

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afgivelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.10.3 Fælles formål	0	0	1.405	0	-1.405
0.25.13.3 Andre faste ejendomme	0	0	0	0	0
0.28.20.3 Grønne områder og naturpladser	500	0	0	0	500
0.32.31.3 Stadions, idrætsanlæg og svømmehaller	176.057	0	181.622	31.000	25.435
0.32.35.3 Andre fritidsfaciliteter	24.896	0	9.232	0	15.664
3.22.01.3 Folkeskoler	568.424	0	626.361	11.999	-45.936
3.22.05.3 Skolefritidsordninger	58.473	0	2.290	0	56.183
3.22.07.3 Specialundervisning i regionale tilbud	-22.423	0	445	0	-22.868
3.22.08.3 Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	-30.872	0	-589	0	-30.283
3.22.09.3 Sprogstimulering for tosprogede børn i førskolealderen	-1.324	0	0	0	-1.324
3.22.14.3 Ungdommens Uddannelsesvejledning	0	0	0	0	0
3.22.16.3 Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	-1.731	0	0	0	-1.731
3.32.50.3 Folkebiblioteker	1.400	0	0	0	1.400
3.35.60.3 Museer	-2.719	0	0	0	-2.719
3.35.63.3 Musikarrangementer	9.706	0	0	0	9.706
3.35.64.3 Andre kulturelle opgaver	11.648	0	10.894	0	754
4.62.85.3 Kommunal tandpleje	252	0	279	0	-27
4.62.88.3 Sundhedsfremme og forebyggelse	68	0	0	0	68
4.62.89.3 Kommunal sundhedstjeneste	5.000	0	2.349	0	2.651
5.25.11.3 Dagpleje	0	0	0	0	0
5.25.12.3 Vuggestuer	-6.176	0	-3.742	0	-2.434
5.25.13.3 Børnehaver	-3.457	0	0	0	-3.457
5.25.14.3 Integrerede daginstitutioner	210.929	0	120.779	0	90.150
5.25.15.3 Fritidshjem	32.790	0	17.420	0	15.370
5.25.16.3 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	2.186	0	4.495	2.400	91
5.25.17.3 Særlige dagtilbud og	44	0	0	0	44

Kultur- og Fritidsudvalget

5.28.23.3	særlige klubber Døgninstitutioner for børn og unge	59.397	0	22.946	0	36.451
5.32.32.3	Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	-6.428	0	1.210	0	-7.638
5.32.34.3	Plejehjem og beskyttede boliger	-107	0	3	0	-110
5.38.42.3	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§ 109-110)	-684	0	57	0	-741
5.38.44.3	Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)	0	0	1.902	0	-1.902
5.38.45.3	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens § 101 og sundhedslovens § 142)	1.677	0	552	0	1.125
5.38.50.3	Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	1.019	0	1.335	0	-316
5.38.52.3	Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	2.378	0	147	0	2.230
5.38.59.3	Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	3.091	0	2.960	0	131
6.45.50.3	Administrationsbygninger	127.787	0	32.605	0	95.182
6.45.51.3	Sekretariat og forvaltninger	39.591	0	7.803	0	31.788
I alt		1.261.392	0	1.044.760	45.399	262.032

I alt

262.032

Københavns Ejendomme havde en vækst i byggeaktiviteten i 2009 i forhold til aktiviteten i 2008. Trods den store aktivitet havde Københavns Ejendomme et betydeligt mindreforbrug på anlægssiden i 2009, der således måtte overføres til 2010. En analyse af opgaveporteføljen har vist, at en væsentlig del af mindreforbruget skyldes, at tillægsbevillinger og sene bevillinger ikke har været korrekt periodiseret i indstillingen. Særligt er det sammenlægning af daginstitutioner og anlægsaktiviteten på administrationsbygninger, der er blevet påvirket af ukorrekt periodisering. Samtidig viser analysen, at der på nogle projekter er opstået forsinkelser bl.a. som følge af, at licitationer skulle gå om, konstatering af asbest og råd samt efterfølgende udbedring af mangler. Bl.a. byggeaktiviteten på skolerne har været påvirket af forsinkelserne. Samtidig er der konstateret et merforbrug på byggeaktiviteten på skolerne.

262.032

Fremadrettet vil Københavns Ejendomme i samarbejde med fagforvaltningen så tidligt som muligt i budgetlægningen af de respektive byggesager udføre en periodisering, så evt. forventet mindreforbrug identificeres så tidligt på året som muligt.

Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur- og Fritid, anlæg

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.32.31.3 Stadions, idrætsanlæg og svømmehaller	11.692	0	5.171	0	6.521
0.32.35.3 Andre fritidsfaciliteter	6.498	0	6.427	0	71
3.32.50.3 Folkebiblioteker	0	0	0	0	0
3.35.60.3 Museer	8.000	0	12.164	0	-4.164
3.35.64.3 Andre kulturelle opgaver	0	0	0	0	0
6.45.51.3 Sekretariat og forvaltninger	115	0	12	0	103
I alt	26.305	0	23.774	0	2.531

I alt **2.531**
På bevillingen Kultur- og Fritid, anlæg, fremgår et mindreforbrug på 2,5 mio. kr., som består af et mindreforbrug på 6,7 mio. kr. på Stadions, idrætsanlæg, andre faciliteter, sekretariat og forvaltninger og et merforbrug på 4,2 mio. kr. vedrørende museer. 2.531

For stadions, idrætsanlæg, andre fritidsfaciliteter, sekretariat og forvaltninger er der samlet et mindreforbruget på 6,7 mio. kr. Mindreforbruget skyldes hovedsageligt to projekter. Først og fremmest er det et mindreforbrug på 5,0 mio. vedrørende Havnebad Syd, der skal udmøntes til Københavns Ejendomme i forbindelse med projektets videre forløb. Yderligere er der et øjeblikkeligt mindreforbrug på 1,3 mio. kr. vedrørende projektet angående genopretning af Holmen, hvilket skyldes, at der endnu ikke er afregnet for alle udgifter.

Endvidere er der et merforbrug på 4,2 mio. kr. vedrørende museer. Årsagen til merforbruget er en periodeforskydning angående udgravningsarbejdet i forbindelse med metroprojektet. Der er givet bevilling på 8,0 mio. kr. i 2009, men afholdt udgifter for 12,2 mio. kr. Merforbruget vil blive finansieret af eksterne midler i 2010 og 2011. Midlerne gives af Arbejdsmarkedets feriefond og påvirker derfor ikke den kommunale bevilling.

Københavns Ejendomme, Efterspørgselsstyrede overførsler

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.	
5.68.98.1 Beskæftigelsesordninger	-4.939	0	0	0	-4.939
I alt	-4.939	0	0	0	-4.939

I alt

-4.939

Som beskrevet under afsnittet om bevilling Københavns Ejendomme, drift, er der en mindreindtægt på 4,9 mio. kr. på bevillingen Københavns Ejendomme, efterspørgselsstyrede overførsler. Årsagen er, at der i den interne styring og kontering ikke er sondret mellem huslejeindtægter vedrørende henholdsvis driftsrammen og efterspørgselsstyrede overførsler. Huslejeindtægterne er således konteret under Københavns Ejendommens driftsramme. Forvaltningen vil tage initiativ til at sikre, at registreringspraksis overholdes fremadrettet.

-4.939

Kultur- og Fritidsudvalget

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
7.22 Renter af likvide aktiver	0	0	14	0	-14
7.28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	2.000	2.000	0	9.717	9.717
7.32 Renter af langfristede tilgodehavender	0	4.500	0	4.482	-18
7.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	9.263	0	-9.263
7.55 Renter af langfristet gæld	1.027	0	994	0	33
7.68 Skatter	750.872	1.585.326	751.419	1.572.211	-13.662
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	211.013	0	-211.013
8.32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	43.000	0	37.626	0	5.374
8.42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	13.925	0	-13.925
8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	3.136	3.136
8.48 Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	0	0	-146	-146
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	-35.676	-35.676
8.55 Forskydninger i langfristet gæld	-13.261	0	-15.039	0	1.778
I alt	783.638	1.591.826	1.009.215	1.553.724	-263.679

I alt

På finansposterne er der samlet set en mindreindtægt på 263,7 mio. kr.

-263.679

-263.679

Renter

422

For renter af kortfristede tilgodehavender fremgår et mindreforbrug på 9,7 mio. kr., mens der for renter af kortfristet gæld i øvrigt fremgår et merforbrug på 9,3 mio. kr. Differencerne skyldes, at der er lagt et nettobudget for disse to poster, som er samlet

på tilgodehavender i betalingskontrol (8.14) og andre tilgodehavender (8.15). De to poster skal derfor holdes op mod hinanden, hvorfor den egentlige afvigelse reelt er et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. (9,7 mio. kr. - 9,3 mio. kr.). Mindreforbruget dækker over færre renteudgifter på renter af kortfristet gæld i øvrigt som følge af fald i afsavnsrenter i forbindelse med udbetaling af dækningsafgift.

Skatter

-13.662

Posten skatter udviser en mindreindtægt på 13,7 mio. kr. Årsagen til mindreindtægten er, at de nedsatte ejendomsvurderinger har bevirket, at indtægterne fra erhvervsdækningsafgiften på offentlige ejendomme er faldet.

Forskydninger vedrørende tilgodehavender

-211.013

Der er i 2009 sket forskydninger vedrørende tilgodehavender på 211,0 mio. kr. Forskydningerne skyldes hovedsageligt neutralisering af systemfejl i Økonomisystemerne (KØR og KMD-Web) i 2008. Systemfejl opstår bl.a. som følge af, at regninger i KMD-Web angives til forkert år, eller at konti o.l. ikke er blevet opdateret på samme tidspunkt i KØR og KMD-Web.

Forskydninger vedrørende gæld

-35.676

Der er i 2009 sket forskydninger vedrørende gæld på 35,7 mio. kr. Forskydningerne skyldes hovedsageligt tilskud, hvor udbetalingerne af 1. rate 2010 fejlagtigt er posteret i 2009.

Omkostningsbaseret regnskab

Kultur- og Fritidsudvalget	Primo 2009 i 1.000 kr.	Ultimo 2009 i 1.000 kr.
Grunde og bygninger	11.817.771	11.737.702
Tekniske anlæg	56.935	54.797
Inventar	6.816	24.377
Aktiver under opførelse	705.407	844.583
Materielle anlægsaktiver	12.586.930	12.661.460
Immaterielle anlægsaktiver	877	240
Immaterielle anlægsaktiver	877	240
Aktier og andelsbeviser m.v.	13.932	9.081
Andre langfristede tilgodehavender	390.213	432.709
Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	0	0
Finansielle anlægsaktiver	404.145	441.789
Anlægsaktiver i alt	12.991.952	13.103.489
Omsætningsaktiver: Varebeholdninger	0	0
Omsætningsaktiver: Fysiske anlæg til salg	18.857	48.481
Omsætningsaktiver: Tilgodehavender	-96.365	101.465
<i>-herunder tilgodehavender hos staten</i>	<i>20.536</i>	<i>9.313</i>
<i>-herunder kortfristede tilgodehavender i øvrigt</i>	<i>-116.901</i>	<i>92.152</i>
Omsætningsaktiver: Værdipapirer (Pantebreve)	1.230	1.211
Likvide beholdninger	0	0
Omsætningsaktiver i alt	-76.279	151.157
AKTIVER I ALT	12.915.673	13.254.646

Egenkapital	11.983.872	12.331.899
Hensatte forpligtigelser	710.226	727.728
<i>-herunder tjenestemandspensionsforpligtelse</i>	<i>709.245</i>	<i>727.143</i>
Hensatte forpligtigelser	710.226	727.728
Langfristet gæld	5.710	20.749
Gæld vedr. finansielt leasede aktiviteter	2.333	1.349
Langfristede gældsforpligtelser	8.043	22.098
Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita	11.677	742
Kassekredit	0	0
Kortfristet gæld til staten	0	0
Skyldige feriepenge	102.093	100.864
Kortfristet gæld i øvrigt	99.761	71.315
Kortfristede gældsforpligtelser	201.854	172.179
Gæld i alt	221.575	195.019
PASSIVER I ALT	12.915.673	13.254.646

Kommentarer til balancen

Kommunens overordnede regnskabspraksis er anvendt.

Aktiver

Værdien af de materielle anlægsaktiver er steget med 75 mio. kr. fra ultimo 2008 til ultimo 2009. Årsagen hertil er først og fremmest en stigende aktivitet i genopbygnings- og tilbygningsarbejde, der har medført en mærkbar forøgelse af aktiver under opførelse.

De finansielle anlægsaktiver er steget med 38 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes en nettotilvækst i udlån til pensionister til betaling af ejendomsskat.

Endelig er der en stigning vedrørende omsætningsaktiver på 227 mio. kr. Den overvejende grund hertil er forskydninger som følge af systemfejl i økonomisystemerne KØR og KMD-Web i 2008. Systemfejlene har medført, at flere tilgodehavender ikke er blevet registreret korrekt, hvilket der nu er blevet rettet op på. De omtalte systemfejl er bl.a. opstået som følge af, at regninger i KMD-Web angivet til forkert år, og at konti ikke er blevet opdateret på samme tidspunkt i KØR og KMD-Web.

Passiver

De hensatte forpligtelser er vokset med 18 mio. kr., hvilket skyldes en stigning vedrørende tjenestemandspensioner.

Den samlede gæld er faldet med 27 mio. kr. Årsagerne til faldet er, at de kortfristede gældsforpligtelser og nettogæld vedrørende fonds, legater og deposita er reduceret med 41 mio. kr.

Reduktionen modsvares til dels af en stigning vedrørende langfristede gældsforpligtelser på 14 mio. kr. Stigningen i de langfristede gældsforpligtelser skyldes, at Københavns Ejendomme har overtaget gældsforpligtelser fra Thorupgården. Overtagelsen af gældsforpligtelsen er sket som følge, at Thorupgården har ændret status fra at være en selvejende institution til en kommunal.

Børne- og Ungdomsudvalget

Børne- og Ungdomsudvalget

Børne- og Ungdomsudvalget

Bevilling	Vedtaget budget 2009 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2009 netto 1.000 kr.	Regnskab 2009 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	341.908	39.864	381.772	375.411	6.361
Dagtilbud	18.263	-11.006	7.257	5.976	1.281
Fritidshjem og klubber	0	0	0	0	0
Administration	320.685	50.888	371.573	363.750	7.824
Dagtilbud special	2.960	-18	2.942	5.685	-2.744
Fritidshjem og klubber, Special	0	0	0	0	0
Specialundervisning	0	0	0	0	0
Efterspørgselsstyrede serviceområder	7.590.005	136.570	7.726.575	7.797.327	-70.752
Dagtilbud	3.690.721	82.257	3.772.978	3.823.065	-50.087
Fritidshjem og klubber	0	0	0	0	0
Fritidshjem og klubber Special	2.083	-2.083	0	0	0
Undervisning	2.781.952	-4.069	2.777.883	2.794.294	-16.409
Specialundervisning	659.857	38.966	698.823	727.791	-28.969
Sundhed	234.830	2.956	237.786	235.099	2.687
Miljø	0	0	0	0	0
Dagtilbud special	220.562	18.543	239.105	217.078	22.026
Rammebelagte områder, anlæg	572.820	-440.180	132.640	123.692	8.948
Anlæg	572.820	-440.180	132.640	123.692	8.948
Efterspørgselsstyrede overførsler	12.395	0	12.395	11.305	1.090
Efterspørgselsstyrede overførsler	12.395	0	12.395	11.305	1.090
Finansposter	2.117	0	2.117	34.277	-32.160
Finansposter	2.117	0	2.117	34.277	-32.160
I alt	8.519.245	-263.746	8.255.499	8.342.012	-86.513

Dagtilbud

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.13.1 Andre faste ejendomme	9.341	4.241	3.543	0	1.557
0.28.20.1 Grønne områder og naturpladser	2.157	0	2.462	29	-276
3.30.44.1 Produktionsskoler	0	0	0	0	0
5.25.14.1 Integreerede daginstitutioner	0	0	0	0	0
5.46.60.1 Introduktionsprogram m.v.	0	0	0	0	0
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	0	0	0	0	0
I alt	11.498	4.241	6.005	29	1.281

I alt **1.281**

Faste ejendomme - mindreforbrug på 1,5 mio. kr. 1.547

Der er et mindreforbrug på ca. 1,5 mio. kr. i forhold til andre faste ejendomme, som skyldes, at der er nødinstitutioner, som er omlagt til almindelige daginstitutioner. I realiteten er der tale om, at behovet for nødinstitutioner i 2009 har været lavere end forventet.

Grønne områder - merforbrug på 0,3 mio. kr. -275

Der er et merforbrug på ca. 0,3 mio. kr. i forhold til grønne områder.

Refusioner - mindreforbrug på 0,01 mio. kr. 10

Endeligt er der indtægtsført refusioner for ca. 10 t.kr. på bevillingsområdet RS - Dagtilbud til børn og unge. I samarbejde med både Deloitte og Økonomiforvaltningen blev det besluttet at foretage en korrekt periodisering af udestående refusioner i forbindelse med regnskabsafslutningen af 2009. De samlede udestående refusioner i forhold til både barsel, sygedagpenge, flexjob etc. blev opgjort og er knyttet op på konkrete enheder i forvaltningen. Hensigten med at foretage denne ompostering var at få et så retvisende regnskab som muligt og der er tale om en ændret praksis fremadrettet.

Børne- og Ungdomsudvalget

Aktivitetsoversigt	2008	2009	2009	2009
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Andre faste ejendomme</i>				
Antal		1	1	0
Enhedspris, kr.		5.101.000	3.543.288	-1.557.712
<i>Bemandede legepladser</i>				
Antal		3	3	0
Enhedspris, kr.		718.667	810.801	92.134

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.	
0.28.20.1 Grønne områder og naturpladser	0	0	0	0	0
I alt	0	0	0	0	0

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.	
0.28.20.1 Grønne områder og naturpladser	0	0	0	0	0
3.22.01.1 Folkeskoler	0	0	0	0	0
3.22.04.1 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	0	0	0	0	0
5.25.14.1 Integrerede daginstitutioner	0	0	0	0	0
6.42.41.1 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	1.352	0	507	0	845
6.42.42.1 Kommissioner, råd og nævn	0	0	551	0	-551
6.42.43.1 Valg m.v.	0	0	0	0	0
6.45.50.1 Administrationsbygninger	30.468	0	29.408	0	1.060
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	344.745	4.992	333.592	309	6.470
I alt	376.565	4.992	364.058	309	7.824

I alt **7.824**
Fejlbogføringer - mindreforbrug på 2,5 mio. kr. **2.500**

Der er enkelte fejlbogføringer, som betyder, at der netto burde være bogført ca. 2,5 mio. kr. yderligere på bevillingsrammen. Herefter udgør det reelle mindreforbrug ca. 5,3 mio. kr.

Konsulentudgifter - merforbrug på 4,5 mio. kr. **-4.500**

Der er et merforbrug på ca. 4,5 mio. kr. i forhold til konsulentudgifter i forbindelse med håndtering af debitorsager på lønområdet, der bl.a. stammer fra den periode, hvor Accenture stod for kommunens lønudbetalinger. Omfanget af udredningen af sagerne har været større og har trukket længere

ud end forventet, da det tager tid at få komplet styr på så mange "gamle" lønsager med fejl og mangler i. Forvaltningen har fra 2. halvår 2009 selv overtaget håndteringen af løndebitorsager og der vil derfor ikke være tilsvarende konsulentudgifter fremadrettet.

Diverse - merforbrug på 2,6 mio. kr.

-2.580

Der er et samlet merforbrug på diverse poster i kontorer og distrikter på 2,6 mio. kr., som primært er relateret til de administrative lønbudgetter. Der er iværksat tiltag med henblik på at sikre balance her i 2010. Hovedparten af merforbruget er placeret i personalekontoret, da det på grund af et øget arbejdspress har været nødvendigt at ansætte flere medarbejdere og hyre flere vikarer til at klare opgaverne. Derudover ligger der også placeret et merforbrug på en række af de øvrige centrale kontorer.

Hensættelse til tab på løndebitorer - mindreforbrug på 5,3 mio. kr.

-5.300

Af mindreforbrug kan særligt nævnes, at en hensættelse til tab på løndebitorer i forbindelse med Accenture-perioden, jf. ovenfor, er nedskrevet med 5,3 mio. kr. mere end budgetteret. Der er tale om et engangsmindreforbrug.

IT-området - mindreforbrug på 4,4 mio. kr.

4.400

Herudover kan nævnes et mindreforbrug på 4,4 mio. kr. på IT-området, som bl.a. vedrører udgifter til pc-abonnementer i centralforvaltningen. For pc-abonnementer udestår der endelig afklaring med Koncernservice om afregningen hertil for 2009, og der vil derfor eventuelt komme ekstra udgifter for 2009, som skal afholdes af 2010-budgettet.

Refusioner - mindreforbrug på 2,7 mio. kr.

2.073

Endeligt er der indtægtsført refusioner for ca. 2,7 mio. kr. på bevillingsområdet Administration. I samarbejde med både Deloitte og Økonomiforvaltningen blev det besluttet at foretage en korrekt periodisering af udestående refusioner i forbindelse med regnskabsafslutningen af 2009. De samlede udestående refusioner i forhold til både barsel, sygedagpenge, flexjob etc. blev opgjort og er knyttet op på konkrete enheder i forvaltningen. Hensigten med at foretage denne ompostering var at få et så retvisende regnskab som muligt og der er tale om en ændret praksis fremadrettet.

Aktivitetsoversigt	2008	2009	2009	2009
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Administration				
Antal		1	1	0
Enhedspris, kr.		371.573.072	363.749.729	-7.823.343

Dagtilbud special

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.	
5.25.17.1 Særlige dagtilbud og særlige klubber	0	0	0	0	0
5.28.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	0	0	0	0	0
5.35.40.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	12.892	9.950	16.216	10.530	-2.744
I alt	12.892	9.950	16.216	10.530	-2.744

I alt **-2.744**
Børneklivnikken - merforbrug på 3,0 mio. kr. **-2.995**

Der er et samlet merforbrug på ca. 3,0 mio. kr., som skyldes en budgetopskrivning af Børneklivnikken, som indhentes i 2010 via en efterregulering af den objektive finansiering fra andre kommuner.

Refusioner - mindreforbrug på 0,3 mio. kr. 252

Endeligt er der indtægtsført refusioner for ca. 0,3 mio. kr. på bevillingsområdet RS - Dagtilbud til børn og unge special. I samarbejde med både Deloitte og Økonomiforvaltningen blev det besluttet at foretage en korrekt periodisering af udestående refusioner i forbindelse med regnskabsafslutningen af 2009. De samlede udestående refusioner i forhold til både barsel, sygedagpenge, flexjob etc. blev opgjort og er knyttet op på konkrete enheder i forvaltningen. Hensigten med at foretage denne ompostering var at få et så retvisende regnskab som muligt og der er tale om en ændret praksis fremadrettet.

Aktivitetsoversigt	2008	2009	2009	2009
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Børneklivnikken				
Antal		1	1	0
Enhedspris, kr.		2.942.000	5.685.000	2.743.000

Børne- og Ungdomsudvalget

Fritidshjem og klubber, Special

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.	
5.28.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	0	0	0	0	0
I alt	0	0	0	0	0

Specialundervisning

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.	
5.28.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	0	0	0	0	0
I alt	0	0	0	0	0

Dagtilbud, Efterspørgselsstyret service

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.28.20.1 Grønne områder og naturpladser	0	0	0	0	0
0.32.31.1 Stadions, idrætsanlæg og svømmehaller	1.128	402	498	357	585
3.22.01.1 Folkeskoler	0	0	238	0	-238
3.22.05.1 Skolefritidsordninger	53.445	10.570	84.886	20.503	-21.508
3.22.06.1 Befordring af elever i grundskolen	0	0	0	0	0
3.22.09.1 Sprogstimulering for tosprogede børn i førskolealderen	19.911	0	15.990	0	3.921
3.22.10.1 Bidrag til statslige og private skoler	31.264	0	31.350	0	-86
3.22.14.1 Ungdommens Uddannelsesvejledning	0	0	0	0	0
4.62.89.1 Kommunal sundhedstjeneste	0	0	0	0	0
5.25.10.1 Fælles formål	186.236	92.244	169.477	86.515	11.030
5.25.11.1 Dagpleje	161.083	41.218	176.240	39.952	-16.422
5.25.12.1 Vuggestuer	796.883	155.483	844.317	160.324	-42.593
5.25.13.1 Børnehaver	756.519	137.187	703.028	127.181	43.485
5.25.14.1 Integrerede daginstitutioner	2.462.041	584.192	2.484.256	619.396	12.988
5.25.15.1 Fritidshjem	239.420	57.976	292.272	61.968	-48.860
5.25.16.1 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	130.654	15.034	123.518	17.389	9.491
5.25.17.1 Særlige dagtilbud og særlige klubber	0	0	39	0	-39
5.25.19.1 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger	28.700	0	34.660	4.119	-1.841
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	0	0	0	0	0
I alt	4.867.284	1.094.306	4.960.769	1.137.704	-50.087

I alt	-50.087
Fejlbogføringer - merforbrug på 27,9 mio. kr.	-27.933
Der er enkelte fejlbogføringer, som betyder, at der netto burde være bogført ca. 27,9 mio. kr. mindre på bevillingsrammen. Herefter udgør det reelle merforbrug ca. 22,2 mio. kr.	
Økonomiske og sociale fripladser - mindreforbrug på 42,5 mio. kr.	42.500
Der er et mindreforbrug på ca. 42,5 mio. kr. vedrørende økonomiske og sociale fripladser. Det skyldes, at forældrenes indkomst i København er steget. Havde indkomsterne været uændret i forhold til året inden, ville der have været et merforbrug på grund af stigningen i antallet af børn.	
Egenbetaling - mindreforbrug på 20,4 mio. kr.	20.400
Der er et mindreforbrug på ca. 20,4 mio. kr. vedrørende en højere egenbetaling i forhold til flere indskrevne børn. Dette skyldes blandt andet, at der har været en stigning på 816 flere indmeldte vuggestuebørn, 157 flere børnehavebørn og 241 flere fritidshjembørn end i 2008, som der lå til grund for budgettet i forældrebetalingen.	
Merindskrivning - merforbrug på 45,8 mio. kr.	-45.800
Der er et samlet merforbrug på ca. 45,8 mio. kr. i forhold til merindskrivning på institutionerne. Det skyldes både en mængdeændring og en dyrere pladspris end budgetlagt. Stigningen i mængderne kommer fra en stigning på 816 flere indmeldte vuggestuebørn, 157 flere børnehavebørn og 241 flere fritidshjembørn end i 2008. Derudover har der været etableret dyre 12-14 pladser i vuggestuer til over 12,0 mio. kr. og udflytterinstitutioner på børnehave- og fritidshjemområdet.	
Diverse - mindreforbrug på 27,4 mio. kr.	27.355
Der er et samlet øvrigt mindreforbrug på diverse aktiviteter på ca. 27,4 mio. kr. Heraf vedrører de ca. 15,3 mio. kr. diverse puljer, hvor de største afvigelser er at finde i forhold til støttepædagoger på ca. 2,6 mio. kr., efteruddannelse af pædagoger på 2,2 mio. kr., vikardækning på ca. 1,4 mio. kr., energimærkningsordning på ca. 1,0 mio. kr., licenser med institutioner på ca. 1,0 mio. kr. samt trepartsmidler for ca. 0,9 mio. kr. Den resterende afvigelse i forhold til puljer under bevillingsområdet dagtilbud til børn og unge på ca. 6,2 mio. kr. er fordelt ud på omkring 17 øvrige puljeposter. Derudover er der et samlet mindreforbrug på ca. 5,6 mio. kr. i forhold til projekter, der er delvist finansieret via statslige tilskudsmidler. Det drejer sig om et todelt projekt vedrørende idrætsinstitutioner og et projekt vedrørende familiepladser. Den resterende afvigelse på ca. 6,5 mio. kr. er fordelt med ca. 3,9 mio. kr. vedrørende sprogstimulering for tosprogede samt ca. 2,6 mio. kr. i forhold til diverse poster.	
Køb og salg af pladser - mindreforbrug på 22,1 mio. kr.	22.100
Der er et samlet netto mindreforbrug på køb og salg af pladser på ca. 22,1 mio. kr. Det skyldes blandt andet, at der ikke er betalt regninger for ca. 11,0 mio. kr., som først er fremsendt i 2010. Indtægter fra salg af pladser kommer	

fra familier, som er flyttet ud af byen, men hvor børnene forsat er indskrevet i Københavnske institutioner, mens køb af pladser er til familier, som er tilflyttet Københavns Kommune, men hvor barnet fortsætter pasningen i den tidligere kommune.

Centrale dagpleje - merforbrug på 16,4 mio. kr.

-16.400

Der er et merforbrug på den centrale dagpleje på ca. 16,4 mio. kr. Der har været budgetlagt med et forventet fald i pladsprisen og antallet af pladser. Dette har dog vist sig ikke at kunne realiseres, da presset på pladser generelt i kommunen, og specifikt i dagplejen fra stigende demografi, har vist sig at fortsætte gennem hele 2009. Regnskabsprisen er ikke højere end en prisfremskrivning fra 2008.

Private pasningsordninger - merforbrug på 19,8 mio. kr.

-19.800

Der er et samlet merforbrug på de private pasningsordninger på ca. 19,8 mio. kr. Det skyldes primært opstart af ""pasning af eget barn"", som er en ny ordning i 2009 for Københavns Kommune. Pasning af eget barn er indlagt med 165 børn i regnskabet, som startede op i marts 2009. Der har derudover været en vækst i privat børnepasning, hvor 409 børn er dyre børn mellem ½-2 år.

Gældssaneringsmidler - mindreforbrug på 18,6 mio. kr.

18.556

Der refterer ca. 18,6 mio. kr. i forhold til endnu ikke indfrieede gældssaneringsmidler i forhold til i alt 50 institutioner. I forbindelse med regnskabsafslutningen af 2007, blev der samlet set overført ca. 48,6 mio. kr. til 2008 til brug for gældssanering af særligt gældsplagede institutioner og skoler med svære økonomiske problemer. I løbet af 2008 blev der overført yderligere ca. 11,9 mio. kr. til ”puljen” til brug for gældssanering af institutioner og skoler. Herefter udgjorde den samlede pulje ca. 60,5 mio. kr. I forbindelse med regnskabsafslutningen af 2008 blev der opgjort et yderligere mindreforbrug på ca. 4,9 mio. kr. på diverse poster, som yderligere blev overført til puljen, der efterfølgende udgjorde samlet set ca. 65,4 mio. kr. fordelt med ca. 34,7 mio. kr. til institutioner og ca. 25,7 mio. kr. til skoler. Hele puljen blev overført til budget 2009, hvor der er blevet udmeldt ca. 6,2 mio. kr. til skolerne og ca. 21,1 mio. kr. til institutionerne.

Decentral opsparing - merforbrug på 110,5 mio. kr.

-110.487

Der er et samlet merforbrug på den decentrale opsparing på normalinstitutionerne på ca. 110,5 mio. kr. Den konkrete decentrale opsparing kommer af en netto negativ opsparing på ca. 55,6 mio. kr. og dertil fratrukket ca. 54,9 mio. kr. i forhold til besparelsen besluttet på BUU d. 12. august 2009. De ca. 55,6 mio. kr. er endvidere opdelt i institutioner med positiv opsparing på ca. 75,1 mio. kr. og institutioner med negativ opsparing på ca. 130,7 mio. kr. Der er generelt tale om en forværring i den samlede opsparing mellem regnskabet for 2008 og regnskabet for 2009. Forvaltningen vil i 2010 aktivt sætte ind i forhold til at få vendt udviklingen med fokus på især enheder med stor gæld og negativ opsparing.

Refusioner - mindreforbrug på 39,4 mio. kr.

Endeligt er der indtægtsført refusioner for ca. 39,4 mio. kr. på bevillingsområdet ES - Dagtilbud til børn og unge. I samarbejde med både Deloitte og Økonomiforvaltningen blev det besluttet at foretage en korrekt periodisering af udestående refusioner i forbindelse med regnskabsafslutningen af 2009. De samlede udestående refusioner i forhold til både barsel, sygedagpenge, flexjob etc. blev opgjort og er knyttet op på konkrete enheder i forvaltningen. Hensigten med at foretage denne ompostering var at få et så retvisende regnskab som muligt og der er tale om en ændret praksis fremadrettet.

Aktivitetsoversigt	2008	2009	2009	2009
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Privat børnepasning ½ - 5 år				
Antal		358	668	310
Enhedspris, kr.		64.986	80.668	15.682
Køb af pladser 1 - 13 år				
Antal		912	990	78
Enhedspris, kr.		72.390	50.638	-21.752
Salg af pladser ½ - 13 år				
Antal		969	1.003	34
Enhedspris, kr.		-88.022	-91.194	-3.173
Dagpleje ½ - 2 år				
Antal		1.217	1.088	-130
Enhedspris, kr.		122.898	125.321	2.423
Vuggestue ½ - 2 år				
Antal		11.879	11.828	-51
Enhedspris, kr.		122.516	130.017	7.501
Pulje og privatinstitutioner ½ - 5 år				
Antal		456	347	-109
Enhedspris, kr.		84.789	88.014	3.225
Børnehave 3-5 år				
Antal		16.495	15.595	-900
Enhedspris, kr.		77.461	82.204	4.743
Fritidshjem 6 - 9 år				
Antal		14.019	12.593	-1.426
Enhedspris, kr.		42.785	45.405	2.620
Klubber 10 - 13 år				
Antal		8.690	8.854	164
Enhedspris, kr.		18.596	19.735	1.139
Klubber 14 - 17 år				
Antal		3.450	2.720	-730
Enhedspris, kr.		15.940	16.916	976
Private SFO'er				
Antal		2.789	2.790	1
Enhedspris, kr.		11.210	11.237	27

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.	
0.32.31.1 Stadions, idrætsanlæg og svømmehaller	0	0	0	0	0
3.22.01.1 Folkeskoler	0	0	0	0	0
3.22.05.1 Skolefritidsordninger	0	0	0	0	0
3.22.10.1 Bidrag til statslige og private skoler	0	0	0	0	0
5.25.10.1 Fælles formål	0	0	0	0	0
5.25.12.1 Vuggestuer	0	0	0	0	0
5.25.14.1 Integrerede daginstitutioner	0	0	0	0	0
5.25.15.1 Fritidshjem	0	0	0	0	0
5.25.16.1 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	0	0	0	0	0
5.28.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge	0	0	0	0	0
I alt	0	0	0	0	0

Børne- og Ungdomsudvalget

Fritidshjem og klubber Special, Efterspørgselsstyret service

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.32.31.1 Stadions, idrætsanlæg og svømmehaller	0	0	0	0	0
3.22.01.1 Folkeskoler	0	0	0	0	0
3.22.05.1 Skolefritidsordninger	0	0	1.032	1.032	0
5.25.10.1 Fælles formål	0	0	21	21	0
5.25.12.1 Vuggestuer	0	0	0	0	0
5.25.14.1 Integrerede daginstitutioner	0	0	0	0	0
5.25.15.1 Fritidshjem	0	0	351	351	0
5.25.16.1 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	0	0	3	3	0
5.25.17.1 Særlige dagtilbud og særlige klubber	0	0	0	0	0
5.28.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	0	0	0	0	0
5.28.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge	0	0	0	0	0
I alt	0	0	1.407	1.407	0

Undervisning, Efterspørgselsstyret service

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.	
3.22.01.1 Folkeskoler	2.233.516	27.609	2.261.547	29.941	-25.699
3.22.02.1 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	45.136	7.241	71.360	47.537	14.072
3.22.03.1 Syge- og hjemmeundervisning	3.054	3.555	9.973	7.864	-2.610
3.22.04.1 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	0	0	0	0	0
3.22.05.1 Skolefritidsordninger	0	0	0	0	0
3.22.06.1 Befordring af elever i grundskolen	14.455	427	12.124	0	1.904
3.22.07.1 Specialundervisning i regionale tilbud	0	0	0	0	0
3.22.08.1 Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	0	0	-2	0	2
3.22.09.1 Sprogstimulering for tosprogede børn i førskolealderen	0	0	0	0	0
3.22.10.1 Bidrag til statslige og private skoler	359.080	0	361.830	0	-2.750
3.22.12.1 Efterskoler og ungdomskostskoler	27.502	0	28.553	0	-1.051
3.22.14.1 Ungdommens Uddannelsesvejledning	57.829	0	59.309	3.309	1.829
3.22.16.1 Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	0	0	0	0	0
3.30.45.1 Erhvervsgrunduddannelser	0	0	3	-1	-4
3.35.63.2 Musikarrangementer	0	2.238	0	6.324	4.086
3.35.63.1 Musikarrangementer	16.755	3.296	21.422	2.493	-5.470
3.38.76.1 Ungdomsskolevirksomhed	64.922	0	67.153	1.516	-715
4.62.89.1 Kommunal sundhedstjeneste	0	0	0	0	0
5.25.10.1 Fælles formål	0	0	0	0	0
5.25.12.1 Vuggestuer	0	0	0	0	0
5.25.14.1 Integrerede daginstitutioner	0	0	1	0	-1
5.25.15.1 Fritidshjem	0	0	2	0	-2
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	0	0	0	0	0
I alt	2.822.249	44.366	2.893.275	98.983	-16.409

I alt	-16.409
Fejlbogføringer - mindreforbrug på 2,9 mio. kr.	2.933
Der er enkelte fejlbogføringer, som betyder, at der netto burde være bogført ca. 3,9 mio. kr. yderligere på bevillingsrammen. Herefter udgør det reelle merforbrug ca. 20,3 mio. kr.	
Køb og salg af pladser - merforbrug på 20,5 mio. kr.	-20.490
Indtægter og udgifter vedrørende frit skolevalg er faldet skævt, så der i 2009 er blevet betalt for køb af pladser i 2008 - dette udgør samlet set ca. 20,5 mio.kr. Der er tale om en ændret praksis i forhold til regnskab 2008. I samarbejde med Deloitte blev det i forbindelse med regnskabsafslutningen af 2009 besluttet at foretage en korrekt periodisering af køb/salg-området.	
Privat- og efterskoler - merforbrug på 3,8 mio. kr.	-3.802
Der er et merforbrug i forhold til større udgifter end budgetteret til privat- og efterskoler på ca. 3,8 mio.kr., som primært kan henføres til merudgifter til anbragte børn.	
Faglighed For Alle - mindreforbrug på 19,0 mio. kr.	19.038
Der er et samlet mindreforbrug i forhold til diverse projekter under "Faglighed For Alle" på ca. 19,0 mio.kr., som skyldes periodeforskydninger af dels indtægter fra staten vedrørende forsøg med heldagsskoler og dels udgifter vedrørende diverse FFA-projekter som kontraktansættelse af skoleleder, evalueringsvejledere m.v. Fælles for disse aktiviteter er, at der har været forskydninger i forhold til, hvornår de enkelte initiativer skulle have været startet og er startet. Årsagen til disse forskydninger skyldes, at budgetterne til Faglighed For Alle er givet for et kalenderår, mens de enkelte delinitiativer følger skoleåret (5/12 og 7/12), hvorved en del af initiativerne forsætter ind i 2010 - altså den sidste 7/12 af skoleåret 2009/2010. Fx gælder der i forhold til FFA-projektet "Kontraktansættelse af skoleledere", at der er et mindreforbrug på ca. 4,3 mio., som skal gå til finansiering af bl.a. aftaler om resultatløns til skoleledere i foråret 2010. FFA-midlerne til udbetaling af resultatløns vedrørende udviklingskontrakten for 2009 er afsat i budget 2009, men udbetalingen kan først ske i 2010. Der er således indgået konkrete aftaler med alle skoleledere i overensstemmelse med forhåndsaftale af 1. januar 2006 mellem Børne- og Ungdomsforvaltningen og Københavns Skolelederforening.	
BUF-akademi - mindreforbrug på 2,7 mio. kr.	2.678
Der er et samlet mindreforbrug i forhold til diverse kursusaktiviteter under BUF-akademi på ca. 2,7 mio.kr.	
IT-området - mindreforbrug på 2,0 mio. kr.	2.000
Der er et samlet mindreforbrug i forhold til IT-projekter på ca. 2,0 mio.kr.	
Diverse - mindreforbrug på 3,6 mio. kr.	3.572
Der er et samlet øvrigt mindreforbrug på diverse centrale budgetposter på ca. 3,6 mio. kr.	

Gældssaneringsmidler - mindreforbrug på 19,6 mio. kr.

19.592

Der resterer ca. 19,6 mio. kr. i forhold til endnu ikke indfrie gældssaneringsmidler i forhold til i alt 16 skoler. I forbindelse med regnskabsafslutningen af 2007, blev der samlet set overført ca. 48,6 mio. kr. til 2008 til brug for gældssanering af særligt gældsplagede institutioner og skoler med svære økonomiske problemer. I løbet af 2008 blev der overført yderligere ca. 11,9 mio. kr. til ”puljen” til brug for gældssanering af institutioner og skoler. Herefter udgjorde den samlede pulje ca. 60,5 mio. kr. I forbindelse med regnskabsafslutningen af 2008 blev der opgjort et yderligere mindreforbrug på ca. 4,9 mio. kr. på diverse poster, som yderligere blev overført til puljen, der efterfølgende udgjorde samlet set ca. 65,4 mio. kr. fordelt med ca. 34,7 mio. kr. til institutioner og ca. 25,7 mio. kr. til skoler. Hele puljen blev overført til budget 2009, hvor der er blevet udmeldt ca. 6,2 mio. kr. til skolerne og ca. 21,1 mio. kr. til institutionerne.

Decentral opsparing - merforbrug på 72,2 mio. kr.

-72.158

Der er et samlet merforbrug på den decentrale opsparing på normalskolerne på ca. 72,2 mio. kr. Den konkrete decentrale opsparing kommer af en netto negativ opsparing på ca. 60,2 mio. kr. og dertil fratrukket ca. 12,0 mio. kr. i forhold til besparelsen besluttet på BUU d. 12. august 2009. De ca. 60,2 mio. kr. er endvidere opdelt i normalskoler med positiv opsparing på ca. 19,2 mio. kr. og normalskoler med negativ opsparing på ca. 79,4 mio. kr. Der er generelt tale om en forværring i den samlede opsparing mellem regnskabet for 2008 og regnskabet for 2009. Forvaltningen vil i 2010 aktivt sætte ind i forhold til at få vendt udviklingen med fokus på især enheder med stor gæld og negativ opsparing.

Refusioner - mindreforbrug på 30,2 mio. kr.

30.226

Endeligt er der indtægtsført refusioner for ca. 30,0 mio. kr. på bevillingsområdet Undervisning. I samarbejde med både Deloitte og Økonomiforvaltningen blev det besluttet at foretage en korrekt periodisering af udestående refusioner i forbindelse med regnskabsafslutningen af 2009. De samlede udestående refusioner i forhold til både barsel, sygedagpenge, flexjob etc. blev opgjort og er knyttet op på konkrete enheder i forvaltningen. Hensigten med at foretage denne ompostering var at få et så retvisende regnskab som muligt og der er tale om en ændret praksis fremadrettet.

Børne- og Ungdomsudvalget

Aktivitetsoversigt	2008	2009	2009	2009
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Elever i børnehaveklasse</i>				
Antal		3.613	3.620	7
Enhedspris, kr.		66.417	63.726	-2.691
<i>Elever i 1. - 9. klasse</i>				
Antal		25.926	25.967	41
Enhedspris, kr.		66.417	63.726	-2.691
<i>Elever i 10. klasse</i>				
Antal		555	632	77
Enhedspris, kr.		66.417	63.726	-2.691
<i>Elever i modtageklasser</i>				
Antal		257	256	-1
Enhedspris, kr.		82.460	96.897	14.437
<i>Fællesudgifter i folkeskolen</i>				
Antal		47.950	48.702	752
Enhedspris, kr.		589	489	-100
<i>Elever i syge og hjemmeundervisning</i>				
Antal		100	0	-100
Enhedspris, kr.		44.558	0	-44.558
<i>Elever i privatskoler</i>				
Antal		11.472	11.292	-180
Enhedspris, kr.		30.248	32.043	1.795
<i>Elever i efterskoler</i>				
Antal		832	879	47
Enhedspris, kr.		30.582	32.484	1.902
<i>Elever i ungdomsskolen</i>				
Antal		6.426	0	-6.426
Enhedspris, kr.		9.570	0	-9.570
<i>Musikskolen</i>				
Antal		1.600	0	-1.600
Enhedspris, kr.		7.032	0	-7.032
<i>Ungdommens uddannelsesvejledning</i>				
Antal		47.950	48.702	752
Enhedspris, kr.		1.217	0	-1.217
<i>Øvrige udgifter</i>				
Antal		1	1	0
Enhedspris, kr.		221.687.000	429.579.000	207.892.000

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
<p>Miljøcertificering*: Målet vedrører i Børne- & Ungdomsforvaltningen i alt 833 institutioner, herunder centralforvaltningen og distriktskontorerne. Fordelingen er som følger:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 456 kommunale institutioner - 61 andre kommunale enheder - 316 selvejende institutioner 	<p>Miljøcertificering*: Målet vedrører i Børne- & Ungdomsforvaltningen i alt 833 institutioner, herunder centralforvaltningen og distriktskontorerne. Fordelingen er som følger:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 456 kommunale institutioner - 61 andre kommunale enheder - 316 selvejende institutioner 	187	36 pct.
<p>CO2 reduktionsplan: Der er ikke udarbejdet en CO2 reduktionsplan, men derimod en energibesparelsesplan med et mål om en 12 pct. energiforbrugs reduktion fra 2009 - 2012.</p>	-	-	-
<p>CO2 reducerende tiltag: Børne- & Ungdomsforvaltningens projekter inden for CO2-reducerende tiltag i 2009 går på:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Udvidelse af Miljøtjenestens aktiviteter i forbindelse med COP15 -Nye klimaundervisningsforløb samt øget besøgs kapacitet i 2009 -Udarbejdelse af interaktivt community baseret undervisningsforløb m.v. -Afholdelse af klimakonference for børn og unge 		-	-
		Opfyldt	100 pct.
		Opfyldt	100 pct.
		Opfyldt	100 pct.
		Opfyldt	100 pct.
		Opfyldt	100 pct.
		Opfyldt	100 pct.

Børne- og Ungdomsudvalget

-Etablering af passivhus m.v. -Etablering af 2 klimaprofilskoler			
Børne- & Ungdomsforvaltningens mål er at øge mængden af økologisk mad, der serveres og laves i forvaltningens kantiner og køkkener. Budgetmålet er sat som et vægtet gennemsnit af økologiprocenten i Børne- & Ungdomsforvaltningens i alt 833 institutioner, herunder skoleboder og hjemkundskabskøkkener.	82 pct.	83 pct.	101,2 pct.
Gabet mellem et- og tosprogede elevers karaktergennemsnit ved Folkeskolens Afgangsprøve i København	Gabet skal gå mod 0	0,78	Indsats fortsætter
Andel daginstitutioner i København, hvor andelen af indvandrere/efterkommere svarer til den gennemsnitlige andel af indvandrere/efterkommere i bydelens daginstitutioner	Andel skal gå mod 100 pct.	48,2 pct.	Indsats fortsætter
Andel indvandrere/efterkommere der er indmeldt i børnehave i København	Andel skal stige	84,5 pct.	Indsats fortsætter
Andel børn indmeldt på 1. klassetrin i de københavnske folkeskoler	Andel skal stige	-	Indsats fortsætter
Antallet af børn, der starter i 0. klasse på skoler med tosprogede børn som målgruppe	Antal skal falde	109 børn	Indsats fortsætter

Andel børnehaveklasseer i København, hvori mere end halvdelen er tosprogede elever	Andel skal gå mod 0	7,7 pct.	Indsats fortsætter
Andel folkeskoler i København med mindre end 25 pct. tosprogede elever	Andel skal falde	46 pct.	Indsats fortsætter
Andel tosprogede elever i København, der er i gang med en ungdoms-uddannelse	Andel skal stige	78,7 pct.	Indsats fortsætter
Københavns placering på listen over 40 kommuners uddannelses- og beskæftigelsesfrekvenser for 16-29-årige indvandrere/efterkommere	Placering skal stige til en top 10 placering	32. placering	Indsats fortsætter

Børne- og Ungdomsudvalget

Specialundervisning, Efterspørgselsstyret service

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.	
3.22.01.1 Folkeskoler	0	0	0	0	0
3.22.04.1 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	52.699	0	54.432	0	-1.733
3.22.05.1 Skolefritidsordninger	0	0	0	0	0
3.22.06.1 Befordring af elever i grundskolen	41.992	3.850	43.029	1.515	-3.372
3.22.07.1 Specialundervisning i regionale tilbud	54.969	46.230	37.070	30.269	1.938
3.22.08.1 Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	332.036	783	365.689	30.690	-3.746
3.22.16.1 Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	3.557	3.452	6	0	99
3.22.17.1 Specialpædagogisk bistand til voksne	43.715	0	57.349	2.983	-10.651
3.30.46.1 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	68.631	51	64.913	1.644	5.311
4.62.89.1 Kommunal sundhedstjeneste	10.450	0	10.236	0	214
5.28.20.1 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	16.009	0	18.331	0	-2.322
5.28.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	67.556	0	76.487	0	-8.931
5.28.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge	68.573	6.999	70.860	3.046	-6.240
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	0	0	-464	0	464
I alt	760.187	61.365	797.938	70.147	-28.969

I alt

Fejlbogføringer - merforbrug på 3,7 mio. kr.

Der er enkelte fejlbogføringer, som betyder, at der netto burde være bogført ca. 3,7 mio. kr. mindre på bevillingsrammen. Herefter udgør det reelle merforbrug ca. 25,3 mio. kr.

-28.969

-3.716

<p>Køb og salg af pladser - merforbrug på 23,9 mio. kr.</p> <p>Indtægter og udgifter vedrørende køb og salg af specialpladser er faldet skævt, så der i 2009 er blevet betalt for køb af pladser i 2008 - dette udgør samlet set ca. 23,9 mio.kr. Der er tale om en ændret praksis i forhold til regnskab 2008. I samarbejde med Deloitte blev det i forbindelse med regnskabsafslutningen af 2009 besluttet at foretage en korrekt periodisering af køb/salg-området.</p>	<p>-23.900</p>
<p>Skolen på Kastelsvej - merforbrug på 5,7 mio. kr.</p> <p>Der er kommet færre indtægter ind end budgetteret på det regionale tilbud på Skolen på Kastelsvej, hvilket har betydet en mindreindtægt på ca. 5,7 mio.kr.</p>	<p>-5.700</p>
<p>Befordring af elever - merforbrug på 3,4 mio. kr.</p> <p>Der er et samlet merforbrug i forhold til befordring af elever på ca. 3,4 mio.kr.</p>	<p>-3.400</p>
<p>Huslejeomkostninger - merforbrug på 3,1 mio. kr.</p> <p>Der er et samlet merforbrug i forhold til huslejeomkostninger på ca. 3,1 mio.kr.</p>	<p>-3.052</p>
<p>Decentral opsparing - mindreforbrug på 4,5 mio. kr.</p> <p>Der er en samlet decentral opsparing på specialskolerne på ca. 4,5 mio. kr. Den konkrete decentrale opsparing kommer af en netto positiv opsparing på ca. 6,7 mio. kr. og dertil fratrukket ca. 2,2 mio. kr. i forhold til besparelsen besluttet på BUU d. 12. august 2009. De ca. 6,7 mio. kr. er endvidere opdelt i specialskoler med positiv opsparing på ca. 10,6 mio. kr. og specialskoler med negativ opsparing på ca. 3,9 mio. kr. Der er generelt tale om en forværring i den samlede opsparing mellem regnskabet for 2008 og regnskabet for 2009. Forvaltningen vil i 2010 aktivt sætte ind i forhold til at få vendt udviklingen med fokus på især enheder med stor gæld og negativ opsparing.</p>	<p>4.505</p>
<p>Refusioner - mindreforbrug på 6,3 mio. kr.</p> <p>Endeligt er der indtægtsført refusioner for ca. 6,3 mio. kr. på bevillingsområdet Specialundervisning. I samarbejde med både Deloitte og Økonomiforvaltningen blev det besluttet at foretage en korrekt periodisering af udestående refusioner i forbindelse med regnskabsafslutningen af 2009. De samlede udestående refusioner i forhold til både barsel, sygedagpenge, flexjob etc. blev opgjort og er knyttet op på konkrete enheder i forvaltningen. Hensigten med at foretage denne ompostering var at få et så retvisende regnskab som muligt og der er tale om en ændret praksis fremadrettet.</p>	<p>6.295</p>

Børne- og Ungdomsudvalget

Aktivitetsoversigt	2008	2009	2009	2009
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Anbragte børn</i>				
Antal		825	832	7
Enhedspris, kr.		161.209	195.518	34.309
<i>Specialundervisning</i>				
Antal		1.582	947	-635
Enhedspris, kr.		207.948	360.872	152.924
<i>Specialpædagogisk bistand</i>				
Antal		2.719	0	-2.719
Enhedspris, kr.		852	0	-852
<i>Pædagogisk psykologisk rådgivning</i>				
Antal		47.950	48.702	752
Enhedspris, kr.		1.069	0	-1.069
<i>Ungdomsuddannelse for unge</i>				
Antal		90	116	26
Enhedspris, kr.		1.121.136	547.781	-573.355
<i>Øvrige udgifter</i>				
Antal		1	1	0
Enhedspris, kr.		82.375.000	160.091.000	77.716.000

Sundhed						
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.		
3.22.01.1	Folkeskoler	0	0	0	0	0
3.22.04.1	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	0	0	5.758	0	-5.758
3.22.07.1	Specialundervisning i regionale tilbud	0	0	0	0	0
3.22.08.1	Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	7.591	0	2.102	0	5.489
3.22.17.1	Specialpædagogisk bistand til voksne	0	0	0	0	0
4.62.85.1	Kommunal tandpleje	144.312	70	144.425	464	282
4.62.89.1	Kommunal sundhedstjeneste	85.953	0	83.259	-20	2.674
5.25.10.1	Fælles formål	0	0	0	0	0
I alt		237.856	70	235.544	444	2.687

I alt **2.687**

Fejlbogføringer - mindreforbrug på 1,5 mio. kr.

1.516

Der er enkelte fejlbogføringer, som betyder, at der netto burde være bogført ca. 1,5 mio. kr. yderligere på bevillingsrammen. Herefter udgør det reelle mindreforbrug ca. 1,2 mio. kr.

Decentral opsparing - merforbrug på 2,3 mio. kr.

-2.325

Der er et samlet merforbrug på de decentrale bydækkende enheder på ca. 2,3 mio. kr.

Refusioner - mindreforbrug på 3,5 mio. kr.

3.496

Endeligt er der indtægtsført refusioner for ca. 3,5 mio. kr. på bevillingsområdet Sundhed. I samarbejde med både Deloitte og Økonomiforvaltningen blev det besluttet at foretage en korrekt periodisering af udestående refusioner i forbindelse med regnskabsafslutningen af 2009. De samlede udestående refusioner i forhold til både barsel, sygedagpenge, flexjob etc. blev opgjort og er knyttet op på konkrete enheder i forvaltningen. Hensigten med at foretage denne ompostering var at få et så retvisende regnskab som muligt og der er tale om en ændret praksis fremadrettet.

Børne- og Ungdomsudvalget

Aktivitetsoversigt	2008	2009	2009	2009
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Børne- og ungdomstandplejen</i>				
Antal		88.364	90.691	2.327
Enhedspris, kr.		1.618	1.587	-31
<i>Sundhedsplejen</i>				
Antal		88.364	90.691	2.327
Enhedspris, kr.		961	918	-43
<i>Øvrige udgifter</i>				
Antal		1	1	0
Enhedspris, kr.		9.896.000	7.859.954	-2.036.046

Miljø

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.	
3.22.01.1 Folkeskoler	0	0	0	0	0
5.25.14.1 Integrerede daginstitutioner	0	0	0	0	0
I alt	0	0	0	0	0

Børne- og Ungdomsudvalget

Dagtilbud special, Efterspørgselsstyret service

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.	
3.22.05.1 Skolefritidsordninger	0	0	83.997	2.137	-81.860
5.25.10.1 Fælles formål	0	0	0	29	29
5.25.11.1 Dagpleje	0	0	466	0	-466
5.25.13.1 Børnehaver	0	0	0	0	0
5.25.14.1 Integreerede daginstitutioner	0	0	9.792	20	-9.772
5.25.15.1 Fritidshjem	0	0	13.419	1.007	-12.412
5.25.17.2 Særlige dagtilbud og særlige klubber	0	16.970	0	11.280	-5.690
5.25.17.1 Særlige dagtilbud og særlige klubber	329.295	73.220	144.106	20.228	132.197
I alt	329.295	90.190	251.780	34.701	22.026

I alt **22.026**

Fejlbogføringer - mindreforbrug på 24,7 mio. kr. 24.700

Der er enkelte fejlbogføringer, som betyder, at der netto burde være bogført ca. 24,7 mio. kr. yderligere på bevillingsrammen. Herefter udgør afvigelsen reelt et merforbrug på ca. 2,7 mio. kr.

Køb og salg af pladser - merforbrug på 1,1 mio. kr. -1.100

Der er et samlet netto merforbrug på køb og salg af pladser på ca. 1,1 mio. kr., hvilket skyldes ca. 10 færre solgte specialklubpladser end forventet.

Diverse - mindreforbrug på 3,4 mio. kr. 3.446

Der er et samlet øvrigt mindreforbrug på diverse aktiviteter på ca. 3,4 mio. kr., herunder hovedsageligt merindtægter fra forældrebetaling, som skyldes en stigende aktivitet.

Særligt dyre enkeltsager - merforbrug på 5,7 mio. kr. -5.690

Der er en samlet mindreindtægt i forhold til særligt dyre enkeltsager på ca. 5,7 mio. kr. Det samlede indtægtsbudget er blevet tilpasset i løbet af 2009, mens en del af den faktiske indtægt er blevet omplaceret til en række øvrige områder i forbindelse med finansieringen af Økonomi i balance 2009 (BUU 12. august 2009). Der er dog ikke truffet politisk beslutning herom i Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen, hvorfor Børne- og Ungdomsudvalget efter godkendelse af Borgerrepræsentationen (BR 17. september 2009) blev negativt korrigeret i forhold til merindtægten, som blev tilført den centrale kasse under Økonomiforvaltningen. Der resterer

derfor netto en afvigelse på ca. 5,7 mio. kr.

Decentral opsparing - merforbrug på 2,5 mio. kr.

-2.504

Der er et samlet merforbrug på den decentrale opsparing på specialinstitutionerne på ca. 2,5 mio. kr.

Refusioner - mindreforbrug på 3,2 mio. kr.

3.175

Endeligt er der indtægtsført refusioner for ca. 3,2 mio. kr. på bevillingsområdet ES - Dagtilbud til børn og unge special. I samarbejde med både Deloitte og Økonomiforvaltningen blev det besluttet at foretage en korrekt periodisering af udestående refusioner i forbindelse med regnskabsafslutningen af 2009. De samlede udestående refusioner i forhold til både barsel, sygedagpenge, flexjob etc. blev opgjort og er knyttet op på konkrete enheder i forvaltningen. Hensigten med at foretage denne ompostering var at få et så retvisende regnskab som muligt og der er tale om en ændret praksis fremadrettet.

Aktivitetsoversigt	2008	2009	2009	2009
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Specialbørnehaver				
Antal		184	171	-13
Enhedspris, kr.		484.376	437.083	-47.292
Specialklubber				
Antal		928	976	48
Enhedspris, kr.		161.616	145.837	-15.779

Børne- og Ungdomsudvalget

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.	
3.22.01.3 Folkeskoler	39.979	0	74.390	0	-34.411
3.22.02.3 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	0	0	0	0	0
3.22.05.3 Skolefritidsordninger	1.230	0	1.554	0	-324
3.22.07.3 Specialundervisning i regionale tilbud	0	0	458	0	-458
3.22.08.3 Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	0	0	7.097	0	-7.097
3.35.63.3 Musikarrangementer	0	0	0	0	0
5.25.11.3 Dagpleje	0	0	0	0	0
5.25.12.3 Vuggestuer	0	0	0	0	0
5.25.13.3 Børnehaver	0	0	0	0	0
5.25.14.3 Integrerede daginstitutioner	81.656	0	37.080	0	44.576
5.25.15.3 Fritidshjem	8.543	0	2.349	0	6.194
5.25.16.3 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	1.183	0	764	0	419
6.45.51.3 Sekretariat og forvaltninger	49	0	0	0	49
I alt	132.640	0	123.692	0	8.948

I alt

8.948

Terrasserne - mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

1.182

Der er et mindreforbrug på ca. 1,2 mio. kr. i forhold til projekt Terrasserne, der skyldes forsinkelse. Projektet forventes afsluttet i 2010. Afvigelsen kan ikke direkte relateres til de enkelte afvigelser på funktionsniveau, som af tekniske grunde ikke stemmer. Den samlede afvigelse på anlægsbevillingen er dog korrekt.

Projekt Børnemad - mindreforbrug på 4,5 mio. kr.

4.500

Der er et mindreforbrug på ca. 4,5 mio. kr. i forhold til projekt Børnemad, som skyldes forsinkelse af 1. del af hele projektet. Projektet forventes afsluttet i 2010. Afvigelsen kan ikke direkte relateres til de enkelte afvigelser på funktionsniveau, som af tekniske grunde ikke stemmer. Den samlede afvigelse på anlægsbevillingen er dog korrekt.

Ekstra arbejder på skolerne - mindreforbrug på 2,1 mio. kr. 2.070

Der er et mindreforbrug på ca. 2,1 mio. kr. på puljen til ekstra arbejder på skolerne. Puljen er disponeret, men nogle af udgifterne ligger placeret i 2010. Afvigelsen kan ikke direkte relateres til de enkelte afvigelser på funktionsniveau, som af tekniske grunde ikke stemmer. Den samlede afvigelse på anlægsbevillingen er dog korrekt.

Afhjælpende foranstaltninger på fritidshjem - mindreforbrug på 1,2 mio. kr. 1.196

Der er et mindreforbrug på ca. 1,2 mio. kr. på puljen til afhjælpende foranstaltninger på fritidshjem. Puljen er disponeret, men nogle af udgifterne ligger placeret i 2010. Afvigelsen kan ikke direkte relateres til de enkelte afvigelser på funktionsniveau, som af tekniske grunde ikke stemmer. Den samlede afvigelse på anlægsbevillingen er dog korrekt.

Børne- og Ungdomsudvalget

Efterspørgselsstyrede overførsler

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.	
3.22.14.1 Ungdommens Uddannelsesvejledning	0	0	-1	0	1
3.30.45.1 Erhvervsgrunduddannelser	13.054	659	11.792	485	1.089
I alt	13.054	659	11.791	485	1.090

I alt **1.090**
Center for Vejledning - mindreforbrug på 1,1 mio. kr. **1.090**
Mindreforbruget på ca. 1,1 mio. kr. vedrører den bydækkende institution
Center for Vejledning.

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
7.28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	749	0	205	-544
7.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	466	0	98	0	368
7.55 Renter af langfristet gæld	1.523	0	538	0	985
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-509	0	60.972	0	-61.481
8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	121	121
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	32.207	32.207
8.55 Forskydninger i langfristet gæld	1.386	0	5.202	0	-3.816
I alt	2.866	749	66.810	32.533	-32.160

7.28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-544
Renteindtægter selvejende institutioner	-544
7.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	368
Renteudgifter selvejende institutioner	368
7.55 Renter af langfristet gæld	985
Renteudgifter selvejende institutioner	985
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-61.481
Aktiver selvejende institutioner	63.631
Mellemkom. ikke udsendte regninger (salg af specialundervisnings pladser vedr. 2009 som ikke var udsendt ved årets afslutning)	-24.800
Tilgodehavende Integrationsministeriet (vedr. projekt om heldagsskoler)	-6.600
Tilgodehavende dagpenge 2009 (vedr. 2009 der ved udgangen af året ikke var tilgået forvaltningen)	-60.573

Børne- og Ungdomsudvalget

	Lønrefusioner (vedr. 2009 som ikke var tilgået forvaltningen ved årets afslutning)	-12.111
	Udligning af hensættelser til debitor krav (overførsel fra 2006 der på revisionens foranledning er tilbageført til driften)	-14.201
	Overførsel af vareformidling (vedr. skole IT)	-10.800
	Afskrivning på selvejende institutioner (uerholdelig gæld og tilgodehavender fra tidligere fusion af FAF samt ved overgang fra magistrat-til udvalgsstyre)	2.445
	Indbetaling på løndebitorer (indbetalinger fra for meget udbetalt løn)	1.528
8.45	Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	121
	Skoletjenestens legat	121
8.52	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	32.207
	Betaling for vidtgående specialundervisning (vedr. 2009 for specialundervisning af elever i andre kommuner/institutioner)	-26.096
	Mellemværende med selvejende inst.	36.128
	Afskrivning på selvejende institutioner (uerholdelig gæld og tilgodehavender fra tidligere fusion af FAF samt ved overgang fra magistrat til udvalgsstyre)	-3.143
	Afskrivning på Det kongelige opfostringshus ved etablering af selvejende fond.	25.318
8.55	Forskydninger i langfristet gæld	-3.816
	Forskydninger i prioritetsgæld selvej. Inst.	-3.816

Omkostningsbaseret regnskab

Børne- og Ungdomsudvalget	Primo 2009 i 1.000 kr.	Ultimo 2009 i 1.000 kr.
Grunde og bygninger	769.937	743.009
Tekniske anlæg	113.977	93.338
Inventar	44.852	30.112
Aktiver under opførelse	0	0
Materielle anlægsaktiver	928.767	866.458
Immaterielle anlægsaktiver	75	0
Immaterielle anlægsaktiver	75	0
Aktier og andelsbeviser m.v.	0	0
Andre langfristede tilgodehavender	7.719	7.719
Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	0	0
Finansielle anlægsaktiver	7.719	7.719
Anlægsaktiver i alt	936.561	874.177
Omsætningsaktiver: Varebeholdninger	0	0
Omsætningsaktiver: Fysiske anlæg til salg	0	0
Omsætningsaktiver: Tilgodehavender	362.767	425.566
<i>-herunder tilgodehavender hos staten</i>	0	0
<i>-herunder kortfristede tilgodehavender i øvrigt</i>	362.767	425.566
Omsætningsaktiver: Værdipapirer (Pantebreve)	15.218	15.218
Likvide beholdninger	0	0
Omsætningsaktiver i alt	377.986	440.784
AKTIVER I ALT	1.314.546	1.314.961

Egenkapital	-1.912.645	-1.982.683
Hensatte forpligtigelser	2.223.352	2.268.550
<i>-herunder tjenestemandspensionsforpligtelse</i>	2.205.918	2.257.028
Hensatte forpligtigelser	2.223.352	2.268.550
Langfristet gæld	15.200	9.966
Gæld vedr. finansielt leasede aktiviteter	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	15.200	9.966
Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita	1.123	1.244
Kassekredit	0	0
Kortfristet gæld til staten	0	0
Skyldige feriepenge	740.784	725.710
Kortfristet gæld i øvrigt	246.732	292.175
Kortfristede gældsforpligtelser	987.516	1.017.885
Gæld i alt	1.003.840	1.029.095
PASSIVER I ALT	1.314.546	1.314.961

Kommentarer til balancen

Børne- og Ungdomsudvalgets omkostningsbaserede regnskab er udarbejdet efter principperne i Københavns kommunes overordnede regnskabspraksis. Registreringerne er foretaget efter princippet om samhørende aktiver, hvorved samlede udgifter til f.eks. lokaler er medtaget som samlede beløb. Forvaltningen har i sin forretningsgang nr. 15 anført de regler og rutiner der skal iagttages ved registreringen af aktiver.

Fysiske aktiver for de selvejende institutioner under Børne- og Ungdomsforvaltningen kan ikke registreres i det år hvor de er indkøbt, grundet forvaltningen modtager det revisionspåtegnede regnskab efter skæringsdato for registreringer i anlægsmodulet. Derfor forefindes dette først i efterfølgende år.

Aktiver

Samlet set er aktiverne steget med 0,415 mio. kr.

De materielle anlægsaktiver er faldet med 62,309 mio. kr. hvilket især ses på Grunde og bygninger, som skyldes en registrering af bygningsværdi både i forvaltningen og Københavns Ejendomme hvilket nu er udredt. Øvrig nedgang skyldes afskrivninger.

Omsætningsaktiverne har en stigning på 62,799 mio. kr. som er tilgodehavender primært ved salg af pladser vedr. specialundervisning samt tilgodehavender fra forældrebetaling.

Passiver

Den langfristede gæld er faldet med 5,234 mio. kr. som generelt er afdrag på de selvejende institutioners prioritetsgæld.

Øvrig kortfristet gæld har en stigning på 30,369 mio. kr. skyldes en nedgang i skyldige feriepenge på 15,074 mio. kr. og en stigning i øvrige gældsforpligtigelser på 45.443 mio. kr. primært for køb af specialpladser i øvrige kommuner. Stigningen findes normal for kortfristet gæld sammenlignet med øvrige år.

Sundheds- og Omsorgsudvalget

Sundheds- og Omsorgsudvalget

Sundheds- og Omsorgsudvalget

Bevilling	Vedtaget budget 2009 netto 1.000 kr.	Tillægs- bevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2009 netto 1.000 kr.	Regnskab 2009 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	2.019.844	-149.622	1.870.222	1.843.217	27.005
Pleje, service og boliger for ældre, Sundhed	635.292 1.199.327	-119.224 -25.275	516.068 1.174.052	501.565 1.161.985	14.503 12.067
Administration	185.225	-5.123	180.102	179.667	435
Efterspørgselsstyrede serviceområder	3.311.741	167.786	3.479.527	3.451.426	28.101
Pleje, service og boliger for ældre,	3.311.741	167.786	3.479.527	3.451.426	28.101
Rammebelagte områder, anlæg	90.294	39.211	129.505	79.339	50.166
Pleje, service og boliger for ældre	90.294	39.211	129.505	79.339	50.166
Efterspørgselsstyrede overførsler	187.014	0	187.014	219.116	-32.102
Sundhed	0	0	0	0	0
Sikringsydelser til ældre	187.014	0	187.014	219.116	-32.102
Finansposter	647.424	19.168	666.592	875.659	-209.067
Finansposter	647.424	19.168	666.592	875.659	-209.067
I alt	6.256.317	76.543	6.332.860	6.468.757	-135.897

Pleje, service og boliger for ældre, Rammebelagt drift

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.13.1 Andre faste ejendomme	0	0	0	0	0
4.62.82.1 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	2.111	0	1.301	0	810
4.62.85.1 Kommunal tandpleje	0	0	0	0	0
4.62.90.1 Andre sundhedsudgifter	28.226	0	30.189	1.207	-756
5.32.30.1 Ældreboliger	48.032	0	98.385	33.491	-16.862
5.32.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	334.011	4.296	377.282	47.970	403
5.32.33.1 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	8.398	0	7.815	92	675
5.32.34.1 Plejehjem og beskyttede boliger	32.073	443	10.047	7	21.590
5.32.35.1 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	24.831	0	26.918	0	-2.087
5.35.40.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	18.122	34	10.646	86	7.528
5.38.53.1 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45, 97-99)	24.686	0	21.716	0	2.970
5.68.96.2 Servicejob	0	0	0	75	75
6.42.43.1 Valg m.v.	0	0	2	0	-2
6.45.50.1 Administrationsbygninger	0	0	0	0	0
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	351	0	192	0	159
I alt	520.841	4.773	584.493	82.928	14.503

I alt

14.503

I bevillingens samlede mindreforbrug på 14,5 mio. kr. indgår afvigelser på områder, som omfatter flere funktioner. Af hensyn til overskueligheden forklares afvigelsen på bevillingen derfor samlet nedenfor fordelt på ydelsesområder.

-614

Vikarkorps: Merforbruget på 0,6 mio. kr. skyldes nedgang i efterspørgslen på Sundheds- og Omsorgsforvaltningens interne vikarkorps. Nedgangen i efterspørgslen på interne vikarer, skal ses i sammenhæng med en generel

nedgang i forbruget af eksterne vikarer i Sundheds- og Omsorgsforvaltningen. Der arbejdes fokuseret med at tilpasse ressourcer til efterspørgslen på vikarer.

Modernisering af plejeboliger: Mindreforbruget på 20,8 mio. kr. på Moderniseringsplanen kan primært henføres til tidsforskydninger i forbindelse med åbning af moderniserede plejehjem. Som årsag til tidsforskydninger kan blandt andet nævnes, at plejehjemmet Dr. Ingrid brændte og at forhøjede byggepriser nødvendiggjorde genudbud af byggeenterpriserne. Det kan oplyses, at i 2009 genåbnede Bispebjerg hjemmet og Johannesgården. I 2010 åbner følgende plejehjem: Tingbjerg plejehjem, plejehjemmet på Verdisvej, plejehjemmet Dr. Ingrid, Langgadehus i Valby, plejehjemmet Ryholtgård og plejehjemmet Gyldenrisparken. 20.741

Hjælpemidler: Mindreforbruget på 3,5 mio. kr. kan henføres til Hjælpemiddelcentret. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med bevillingen efterspørgselsstyrede serviceområder pleje, boliger og service for ældre, idet der er et merforbrug på Lokalområdernes myndighedsdel. 3.527

IT-drift og KOS: På IT-drift og KOS er et samlet merforbrug på 3,7 mio. kr. Merforbruget kan relateres til øgede udgifter til opgradering af pensionssystemet og drift af KOS. -3.663

Sosu-elever: Merforbruget på sosu-elever udgør 6,9 mio. kr. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen fik ultimo 2009 via en tillægsbevilling tilført 12,9 mio. kr. til området. Det har vist sig ikke at være tilstrækkeligt, hvilket primært kan henføres til manglende indtægter, som følge af et stort frafald af sosu-hjælperelever i begyndelsen af uddannelsesforløbet. Allerede på nuværende tidspunkt viser prognosen, at der i 2010 kan forventes merudgifter på 16 mio. kr. -6.942

Uddannelse: På uddannelse er der et mindreforbrug på 4,0 mio. kr., som er sammensat af et mindreforbrug på studieunits og uforbrugte centrale puljemidler. Årsagen til mindreforbruget på puljemidler er, at Sundheds- og Omsorgsforvaltningen i sidste kvaral 2009 har tilpasset sig, at budget 2010 til klippekortsmodellen er reduceret. 4.032

Internt arbejdsmiljø: Mindreforbruget på 1,7 mio. kr. kan primært henføres til mindreforbrug på sygefraværskonsulenter. 1.791

Ældreråd og klageråd: På ældreråd og klageråd er der et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. 179

Projekter: Det samlede område til prioriterede projekter udviser et samlet mindreforbrug på 11,6 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af flere forskellige poster og er udtryk for en række tidsforskydninger, som kan henføres til områderne ældres netværk, partnerskab og netværk, 11.550

fællesspisning for hjemmeboende, visitation og ernæringsterapi m.v., fleksibilitet i arbejdstilrettelæggelsen og seniorordninger. Som et eksempel på tidsforskydningsproblematik kan området vedrørende seniorordninger fremhæves, idet budgetmidlerne hertil først er modtaget henholdsvis den 10. juni og den 8. oktober 2009, hvilket har været medvirkende årsag til, at det ikke tidsmæssigt har været muligt at nå såvel planlægning som udførelse af ønskede tiltag.

Handicapørsel: Mindreforbruget på 1,5 mio. kr. kan henføres til en lavere aktivitet end budgetteret. 1.522

Færdigbehandlede patienter: Merforbruget på 1,8 mio. kr. omfatter borgere såvel over som under 65 år. I budget 2009 var indarbejdet en besparelse på betaling for færdigbehandlede patienter på 4,1 mio. kr. Det lykkedes ikke fuldt ud at nedbringe antallet af betalingsdage til det budgetterede. -1.840

Udskrivningskoordinatorer: Mindreforbruget på 1,1 mio. kr. på området kan primært relateres til fejlagtig bogføring af løn samt ubesat stilling. Bogføringsfejlen er rettet, således at fejlen fremover ikke vil kunne forekomme. 1.084

Tomgangsleje og ydelsesstøtte: Merforbruget på området udgør i alt 16,9 mio. kr. Forbruget på tomgangsleje udgjorde i 2009 i alt 23,4 mio. kr. og i forhold til det afsatte budget, er der tale om et merforbrug på 16,4 mio. kr. Merforbruget på tomgangsleje kan primært henføres til vigende søgning til ældreboliger generelt samt lange processer i relation til overdragelse af ældreboliger i Engholm Syd mv. til Socialforvaltningen. I forhold til tidligere år er udgifter til ydelsesstøtte steget, hvilket skyldes, at opkrævningerne fra Økonomistyrelsen ikke har været korrekt periodiseret. Der har således været opkrævet for lidt i regnskab 2008 og for meget i regnskab 2009. Dette var ikke kendt ved seneste prognose, hvor det samlede forbrug på ydelsesstøtte var estimeret mindre. I 2010 forventes forbruget at falde i forhold til regnskab 2009. -16.864

Sundheds- og Omsorgsudvalget

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Sundheds- og Omsorgsforvaltningen opretter integrationsstillinger	Der oprettes yderligere 3 integrationsstillinger	3 integrationsstillinger er oprettet	100 procenter
Plejefagligt målrettet standardtilbud om sprog- og kulturundervisning til alle social- og sundhedselever i praktik i Sundheds- og Omsorgsforvaltningen	Alle etniske elever får fortsat dette tilbud.		100 procent
Styrket rekrutterings- og fastholdelsesindsats til alle elever på det særlige grundforløb for elever med anden etnisk baggrund end dansk, herunder etablering af mentorordning og øget vejledning til målgruppen	Alle elever i målgruppen får fortsat dette tilbud	Foranlediget af sosu-uddannelsernes indkorpering i Erhvervsuddannelses loven, har Sosu Skolen i København oprettet et særligt "grundforløb + dansk-tilbud", som retter sig mod grundforløbselever med anden etnisk baggrund. Tilbudspakken er én blandt flere grundforløbspakker. I tilbuddet indgår virksomhedsforlagt undervisning på bl.a. Sundheds- og Omsorgsforvaltningens driftsenheder. Tilbuddet afløser Sundheds- og Omsorgsforvaltningens tilbud til grundforløbselever. De budgetterede midler til sprog-vejledningsforløbene er derfor alle blevet anvendt til det plejefagligt målrettede standardtilbud om sprog- og kulturundervisning til social- og sundhedselever i praktik.	

Sundhed

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.	
4.62.81.1 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	938.192	0	948.988	0	-10.796
4.62.82.1 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	31.358	553	26.752	2.477	6.529
4.62.84.1 Vederlagsfri behandling hos en fysioterapeut	46.640	0	42.929	0	3.711
4.62.85.1 Kommunal tandpleje	21.324	1.794	23.228	4.091	393
4.62.88.1 Sundhedsfremme og forebyggelse	104.055	2.423	117.704	21.996	5.924
4.62.90.1 Andre sundhedsudgifter	22.617	0	16.874	0	5.743
5.35.40.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	3.895	0	3.702	0	193
5.68.96.2 Servicejob	0	0	0	100	100
6.45.50.1 Administrationsbygninger	1.947	0	1.721	0	226
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	8.794	0	8.752	2	44
I alt	1.178.822	4.770	1.190.650	28.666	12.067

I alt **12.067**
I bevillingens samlede mindreforbrug på i alt 12,1 mio. kr. indgår afvigelser på områder, som omfatter flere funktioner. Af hensyn til overskueligheden forklares afvigelsen på bevillingen derfor samlet nedenfor fordelt på ydelsesområder.

Sundhedscentre: Det samlede område udviser netto et samlet merforbrug på 1,2 mio. kr. på sundhedscentre. Merforbruget kan relateres til reduceret budget som følge af deponering i forbindelse med etablering af Sundhedscentre.

Øget sundhed til børn: Mindreforbruget på 2,3 mio. kr. på øget sundhed til børn kan primært henføres til tidsforskydninger i forbindelse med opstart af området. 2.280

Vederlagsfri fysioterapi: Mindreforbruget på 3,7 mio. kr. kan primært henføres til en mindre aktivitet end budgetteret. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har ikke indflydelse på aktivitetsniveauet, men det er 3.711

forventningen at aktiviteten vil stige i de kommende år, idet der hen over året er konstateret en stigende aktivitet.

Genoptræning efter sygehusindlæggelse: Mindreforbruget på 5,2 mio. kr. 5.213
til genoptræning efter sygehusindlæggelse kan formentlig primært relateres til en generel tendens til, at hospitalerne i stedet for selv at stå for den specialiserede genoptræning i stigende grad henviser borgerne til kommunen med en genoptræningsplan til almen ambulat genoptræning, som kommunerne skal stå for.

Medfinansiering af sundhedsvæsenet: Merforbruget på medfinansiering af -10.589
sundhedsvæsenet er på 10,6 mio. kr. Merforbruget kan primært henføres til ambulat behandling, idet merforbruget på dette område matcher en generel udviklingstendens på hospitalerne, hvor forbruget på ambulat behandling er i stigning på grund af bestræbelser på at omlægge behandling fra stationær til ambulat behandling. Ikke mindst på grund af merforbrug i 2009 i Regionen vil Sundheds- og Omsorgsforvaltningen også i 2010 følge udviklingen på området nøje. I det opgjorte merforbrug er afsat 48 mio. kr. til skyldige omkostninger svarende til den forventede restafregning vedrørende 2009, som først forventes afregnet primo maj 2010. I det opgjorte forbrug på ydelsen genoptræning efter sygehusindlæggelse indgår også udgifter til hospiceophold.

Begravelsesgodtgørelse: Mindreforbruget på 5,5 mio. kr. kan primært 5.536
henføres til færre udbetalinger til begraveshjælp.

Øvrige områder: Øvrige områder udviser et samlet mindreforbrug på 7,2 7.162
mio. kr., som vedrører voksentandpleje, arbejdsmiljø København og uforbrugte puljer. For så vidt angår de uforbrugte puljemidler kan et mindreforbrug på 5,9 mio. kr. henføres til tidsforskydninger vedrørende projekter med ekstern finansiering.

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.	
4.62.82.1 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	0	0	0	0	0
4.62.85.1 Kommunal tandpleje	0	0	0	0	0
5.32.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	0	0	0	0	0
5.35.40.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	0	0	0	0	0
6.42.41.1 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	468	0	319	0	149
6.45.50.1 Administrationsbygninger	8.308	0	9.246	0	-938
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	171.336	10	174.007	3.905	1.224
I alt	180.112	10	183.572	3.905	435

I alt **435**
 Bevillingen udviser et samlet mindreforbrug på 0,4 mio. kr. 435

Sundheds- og Omsorgsudvalget

Pleje, service og boliger for ældre, Efterspørgselsstyret service

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.	
4.62.82.1 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	69.310	0	67.270	1.661	3.701
5.32.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	3.240.548	370.376	3.148.885	346.673	67.960
5.32.32.2 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	0	26.754	0	26.600	-154
5.32.33.1 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	67.673	7.184	66.232	4.782	-961
5.32.34.1 Plejehjem og beskyttede boliger	284.421	96.291	323.744	100.089	-35.524
5.32.35.2 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording	0	0	0	0	0
5.32.35.1 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording	114.803	0	114.084	927	1.646
5.32.37.1 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem.	6.976	0	12.252	0	-5.276
5.35.40.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	15.034	0	16.895	0	-1.861
5.38.50.1 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	0	0	0	0	0
5.68.96.2 Servicejob	0	0	0	1.140	1.140
6.45.50.1 Administrationsbygninger	19.991	0	18.921	0	1.070
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	161.377	0	165.065	48	-3.640
I alt	3.980.133	500.605	3.933.348	481.920	28.101

I alt

28.101

I bevillingens samlede mindreforbrug 28,1 mio. kr. indgår afvigelser på områder, som omfatter flere funktioner. Af hensyn til overskueligheden forklares afvigelsen på bevillingen derfor samlet nedenfor fordelt på

ydelsesområder.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningens samlede udgifter til eksterne vikarbureauer udgjorde i 2009 i alt 118,1 mio. kr.. I forhold til udgifterne i 2008 er det et fald på 63,2 mio. kr. Reduktionen i vikarforbruget kan primært relateres til finanskrisen, som har medvirket til fastholdelse af personale og heraf følgende mindre personaleomsætning.

Nedenfor redegøres for mindre/merforbrug på de enkelte ydelser.

På plejehjemsområdet inklusiv dagcenterområdet samt madservice er der et samlet mindreforbrug på: Plejehjemsområdet er Sundheds- og Omsorgsforvaltningens største driftsområde med et samlet budget på 1,9 mia. kr. Mindreforbruget kan primært henføres til tidsforskydning for konvertering af beskyttede boliger til plejeboliger. I mindreforbruget indgår en bogføringsfejl på i alt 3,2 mio. kr. som er betalt i 2010, men som burde være betalt i 2009. Årsagen til fejlen har været problemer i forbindelse med elektronisk fakturering. Situationen på området kan hurtigt ændres, hvorfor en vis økonomisk tilbageholdenhed må udvises. Mindreforbruget på plejehjemsområdet skal yderligere ses i sammenhæng med merforbruget på køb og salg af pladser. Området følges tæt af Sundheds- og Omsorgsforvaltningen.	42.366
Obligatoriske indtægter, som er indtægter for beboernes betaling for f.eks. husleje: Merindtægterne på 2,6 mio. kr. kan primært henføres til en budgetkorrektur foretaget i 2009 på 12,5 mio. kr. som følge af lukning af plejehjem i forbindelse med Moderniseringsplan. Budgetkorrektur har imidlertid vist sig at være højere end tilpasningsbehovet, hvorfor området udviser en merindtægt.	2.614
Hjemmepleje: På hjemmeplejeområdet er der samlet set budgetoverholdelse. Hjemmesygeplejeområdet blev i 2008 tilført yderligere budget til dækning af den strukturelle ubalance, som blandt andet kunne henføres til lavere budget end øvrige 6-byer samt øget opgaveglidning fra sygehusene. Herudover har strejken i foråret 2008 kombineret med den igangværende finanskriser generelt haft indflydelse på områdets forbrug. Der er på området sket en markant opbremsning af udgifter til specielt vikarer.	-31
Døgnbasen: På Døgnbasen er der et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. som primært kan henføres til en aktivitetsnedgang på nat med den konsekvens, at der har været et ubesat sosu-natteam. Herudover har der været en merindtægt fra Socialforvaltningen, idet en opsagt samarbejdsaftale blev forlænget et kvartal.	2.793
Ordninger: På ordninger, som omfatter tøjvask og indkøb, er der et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Mindreforbruget kan primært henføres til en svag aktivitetsnedgang på indkøb.	439

Træningscentre: På træningsområdet er der et samlet mindreforbrug på 3,7 mio. kr., som alene kan relateres til uforbrugte puljemidler, som har været afsat til imødegåelse af aktivitetsstigning, som ikke fik fuld gennemslagskraft i 2009.	3.731
Køb og salg af pladser: På køb og salg af pladser er der et merforbrug på 17,3 mio. kr. Salg af pladser: Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har i henhold til ny bekendtgørelse på det mellemkommunale område genberegnet de mellemkommunale takster på baggrund af regnskab 2008. Den nye takstmodel ændrer på forudsætningerne for indtægterne for salg af pladser til andre kommuner. Modellen var først endeligt på plads i efteråret 2009. Det er hovedsageligt specialpladser, som genererer en stor del af indtægterne på salget og taksterne til disse pladser er efter den nye takstmodel faldet markant. Dette medfører store mindreindtægter. Omkring 17 mio. kr. af merforbruget på køb og salg af pladser relaterer sig dermed til den mindreopkrævning, der er en konsekvens af de lavere takster. Køb af pladser: Der kan konstateres en stigning i udgifterne til køb af pladser i andre kommuner. Stigningen kan tilskrives et strukturelt problem i forbindelse med lukningen af institutioner i Moderniseringsplanen, hvor beboerne har frit valg til at vælge en institution i eller udenfor kommunen og det er konstateret, at en del borgere vælger en institution i omegnskommunerne tæt på deres familier. I lighed med tidligere år er der flyttet midler fra Moderniseringsplanen til området og som følge heraf balancerer udgifterne til køb af pladser således med budgettet.	-17.337
Hjælpe midler: På lokalområdekontorenes budget til hjælpemidler er et merforbrug på 5 mio. kr., som dog skal ses i sammenhæng med mindreforbruget på 3,5 mio. kr. på det rammebelagte område under bevillingen pleje, service og boliger til ældre vedrørende Hjælpe middelcentret. Det samlede hjælpemiddelområde udviser således et netto merforbrug på 1,5 mio. kr., som primært kan henføres til, at et nyt hjælpemiddelsystem på grund af vanskeligheder hos KMD ikke er blevet implementeret. Herudover skal resultatet ses på baggrund af en ekstraordinær indsats for at nedbringe ventelisten på området.	-5.001
Myndighedsfunktion: Merforbruget på området er på netto 2,1 mio. kr. Merforbruget er sammensat af en række forskellige poster, som består af merforbrug på Den Centrale Visitation og lokalområdernes myndighedsfunktion. Herudover er der mindreforbrug på Pension København og forebyggelsesområdet.	-2.223
Dagområdet: På dagområdet vedrørende pensionistklubber er et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.	750

Aktivitetsoversigt	2008	2009	2009	2009
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Plejhjem</i>				
Antal	4.222	4.013	4.066	53
Enhedspris, kr.	386.062	416.666	406.877	-9.789
<i>Madservice med udbringning</i>				
Antal		3.500	3.500	0
Enhedspris, kr.		11.149	11.902	753
<i>Hjemmepleje 65+årige</i>				
Antal	54.756	54.875	54.904	30
Enhedspris, kr.	19.169	19.679	19.609	-71
<i>Dagtilbud</i>				
Antal	54.756	54.875	54.904	30
Enhedspris, kr.	2.076	2.026	1.521	-505
<i>Træningscentre</i>				
Antal	2.021	2.045	2.046	1
Enhedspris, kr.	17.374	33.892	31.889	-2.003
<i>Køb og salg af pladser</i>				
Antal	745	711		
<i>Forebyggende hjemmebesøg</i>				
Antal	10.010	11.800	10.169	-1.631
Enhedspris, kr.	1.101	1.166	1.237	71
<i>Hjælpe midler</i>				
Antal	14.000	14.000	13.320	-680
Enhedspris, kr.	8.354	8.525	9.336	811
<i>Pension København og Områdekontorer</i>				
Antal	54.756	54.875	54.904	30
Enhedspris, kr.	1.810	2.258	2.271	13

Sundheds- og Omsorgsudvalget

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Økologi Målet er at en større del af den mad, der produceres i Sundheds- og Omsorgsforvaltningens køkkener, skal være økologisk.	48 plejehjemskøkkener og 2 centralkøkkener. Det har i løbet af 2009 vist sig at de 2 centralkøkkener ikke indenfor eksisterende budget har mulighed for at omlægge til økologi. Derfor er målopfyldelsen mindre end forudsat.	55 procent	40 procent
Miljøcertificering. Målet er at videreudvikle og vedligeholde det certificerede arbejdsmiljø og miljøledelsessystem i samtlige enheder i Sundheds- og Omsorgsforvaltningen.	Alle enheder er arbejdsmiljø og miljøcertificerede. Dog udestår 8 enheder som stadig er i proces med at opnå miljøcertificering idet de enten er nyåbnede eller er under ombygning.		
CO2-reduktion. Målet er at gennemføre CO2-reducerende tiltag.	Afprøvning af ESCO-koncept i De Gamles By. Afprøvning er i gangsat, men afventer afklaring med hensyn til økonomi.		100 procent
Alle enheder i Sundheds- og Omsorgsforvaltningen skal som led i deres miljøledelsesarbejde formulere mål og handlingsplaner for energibesparelser.	Alle enheder har i større eller mindre omfang arbejdet med CO2 reducerende mål. Det kan yderligere oplyses, at 53,2 procent af enhederne har udarbejdet deciderede handlingsplaner for reduktion af CO2.		100 procent
Alle energibesparende tiltag med en tilbagebetalingstid på mindre end 1 år skal gennemføres.	Der er blevet gjort en stor indsats fra Københavns Ejendomme for at lave energibesparende tiltag, f.eks. kan det oplyses, at plejehjemmet Sølund har foretaget udskiftning af energikrævende anlæg til anlæg, som er mindre energikrævende. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har ingen faktuel opgørelse på alle tiltag.		
Sundheds- og Omsorgsforvaltningen opretter integrationsstillinger.	Der oprettes yderligere 3 integrationsstillinger	3 stillinger oprettet	100 procent

Pleje, service og boliger for ældre, anlæg

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.18.3 Driftsikring af boligbyggeri	24.100	0	8.822	609	15.887
4.62.82.3 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	4.514	0	0	0	4.514
4.62.85.3 Kommunal tandpleje	1.355	0	1.329	0	26
4.62.88.3 Sundhedsfremme og forebyggelse	26.309	0	24.359	0	1.950
5.32.30.3 Ældreboliger	0	0	0	0	0
5.32.32.3 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	73.101	0	45.438	0	27.663
6.45.51.3 Sekretariat og forvaltninger	126	0	0	0	126
I alt	129.505	0	79.948	609	50.166

I alt **50.166**
 Bevillingen til anlæg udviser et samlet mindreforbrug på 50,2 mio. kr. 50.166

Mindreforbruget vedrører tidsforskydninger i forbindelse med Moderniseringsplanen 15,9 mio. kr., beskyttet boligplan 9,7 mio. kr., genoptræning 6,5 mio., loftslifte 7,5 mio. kr., brandsikring 5 mio. kr., etablering af café 3,2 mio. kr. samt øvrige mindre anlægsposter på 2,4 mio. kr.

Sundheds- og Omsorgsudvalget

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.	
5.48.67.2 Personlige tillæg m.v.	0	55.586	0	54.748	-838
5.48.67.1 Personlige tillæg m.v.	109.391	0	105.054	0	4.337
5.48.68.2 Førtidspension med 50 pct. refusion	0	182	0	49	-133
5.48.68.1 Førtidspension med 50 pct. refusion	364	0	98	0	266
5.48.69.2 Førtidspension med 35 pct. refusion tilkendt efter regler gældende før 1.januar 2003	0	204	0	166	-38
5.48.69.1 Førtidspension med 35 pct. refusion tilkendt efter regler gældende før 1.januar 2003	584	0	206	0	378
5.48.70.1 Førtidspension med 35 pct. refusion tilkendt efter regler gældende fra 1. januar 2003	0	0	268	0	-268
5.57.72.2 Sociale formål	0	53	0	221	168
5.57.72.1 Sociale formål	106	0	0	0	106
5.57.76.2 Boligydelse til pensionister	0	430.271	0	382.279	-47.992
5.57.76.1 Boligydelse til pensionister	562.785	0	553.804	2.819	11.800
5.57.77.2 Boligsikring	0	80	0	58	-21
5.57.77.1 Boligsikring	160	0	27	0	133
I alt	673.390	486.376	659.457	440.340	-32.102

I alt

-32.102

Som følge af Sundheds- og Omsorgsforvaltningens arbejde med afberigtigelser af restrefusioner fra 2001 til 2008 er der blevet konteret 36,5 mio. kr. på boligydelse.

Hvert år foretages løbende a'conto afregninger i relation til restrefusion vedrørende sikringsydelse. Den endelige refusion fra staten kan først opgøres i forbindelse med regnskabsafslutningen, hvorefter den endelige afregning med staten kan ske. Derfor vil der i de efterfølgende år ske en endelig restafregning af refusioner til staten.

I regnskabsårene fra 2001 til 2008 er berrigtigelserne (restafregningen) likviditetsmæssigt gennemført, men ved en fejl ikke bogført på driften. Denne bogføring er gennemført i regnskab 2009, hvilket betyder, at der er konteret 36,1 mio. kr. på driften vedrørende boligydelse. Resultatet har således ingen reel likviditetsmæssig betydning for kommunen.

Herudover er der en mindreudgift på 4,4 mio. kr., som primært kan henføres til personlige tillæg, hvor aktiviteten har været lavere end forventet.

Sundheds- og Omsorgsudvalget

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
7.22 Renter af likvide aktiver	0	0	5	2	-3
7.28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	99	99
7.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	70	0	-70
7.55 Renter af langfristet gæld	10.685	0	6.240	0	4.445
7.58 Kurstab og kursgevinster	0	0	1.210	0	-1.210
7.62 Tilskud og udligning	605.049	0	605.052	0	-3
8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	-247.589	0	247.589
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	9.500	0	625.232	0	-615.732
8.32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	53.168	0	21.910	0	31.258
8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	9.589	9.589
8.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	-1.003	-1.003
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	32.012	0	146.211	114.199
8.55 Forskydninger i langfristet gæld	20.202	0	18.427	0	1.775
I alt	698.604	32.012	1.030.557	154.898	-209.067

7.55 Renter af langfristet gæld 4.445
Som følge af ændring af lånemassen i forhold til Moderniseringsplanen falder afdragsbyrden med den konsekvens, at renteudgifterne falder tilsvarende.

8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten 247.589
Afvigelsen er udtryk for en mindreudgift på 247 mio. kr., som primært består af en teknisk merindtægt på 233,9 mio. kr. vedrørende udkontering af restafregning på statsrefusioner fra 2001 til 2008, som er bogført i 2009. Restafregningen er likviditetsmæssigt gennemført i årene 2001 til 2008, men er ikke bogført på plads. Dette er sket i regnskab 2009.

Hertil kommer en merindtægt på 13,1 mio. kr. vedrørende restafregning på statsrefusion 2009. Årsagen til afvigelsen kan primært henføres til forskellen mellem den statsrefusion, der er hjemtaget áconto i årets løb og den endelige statsrefusion opgjort på baggrund af de faktiske regnskabstal for 2009. I 2009 er der hjemtaget 13,1 mio. kr. for meget. Beløbet er optaget som skyldig refusion til staten pr. 31. december 2009 og vil blive afregnet i forbindelse med restafregningen i april 2010.

8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt -615.732

Afvigelsen udtrykker en mindreindtægt på 615,7 mio. kr. og er sammensat af en række poster. Som følge af at Koncernservice fejlagtigt har bogført forskudsrefusion vedrørende pension i januar 2010 i stedet for i december 2009, bevirker det en mindreindtægt på 466,1 mio. kr. for Sundheds- og Omsorgsforvaltningen. Posteringen har ingen likviditetsmæssig betydning for kommunen som helhed.

Opkrævning af salg af pladser samt ændret regnskabspraksis vedr. afregning af A-skat bevirker en mindreindtægt på 149,6 mio. kr. Ændret regnskabspraksis vedrørende afregning af A-skat betyder, at bogføringen nu registreres på funktion 8.52, hvilket medfører, at en mindreindtægt på 55,6 mio. kr. på funktion 8.28 modsvares af en tilsvarende merindtægt på funktion 8.52.

8.32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender 31.258

Afvigelsen udtrykker en mindreudgift på 31,3 mio. kr., som vedrører en periodeforskydning i indbetaling af indskud til Landsbyggefonden for så vidt angår anlægsprojekter i Moderniseringsplanen i Sundheds- og Omsorgsforvaltningen. Mindreudgiften på indskud i Landsbyggefonden på 31,3 mio. kr. er reelt udtryk for en tidsforskydning mellem det tidspunkt, hvor de skemagodkendelser, som danner grundlag for indbetalinger til Landsbyggefonden, foreligger, og det tidspunkt hvor Landsbyggefonden faktisk anmoder om indbetaling af indskuddet.

8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v. 9.589

Afvigelsen udtrykker en merindtægt for restbeløb for likvidation af Lillehjem, som afventer fondsdannelse, samt udbetaling til Sct. Lukas Stiftelsen.

8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt 114.199

Afvigelsen udtrykker en merindtægt på 114,2 mio. kr., som er sammensat af flere poster. I afvigelsen indgår merindtægter på 55,6 mio. kr. som følge af ændret regnskabspraksis vedr. afregning af A-skat, der modsvares af en tilsvarende mindreindtægt på funktion 8.28. Desuden har Sundheds- og Omsorgsforvaltningen pr. 31/12 2009 afsat skyldige omkostninger på i alt 58,4 mio. kr. omhandlende den skyldige restafregning på medfinansieringen for 2009 og takstsagen. Det kan oplyses, at endelig afregning vedrørende medfinansiering af sundhedsvæsenet først afregnes primo maj 2010. Takstsagen vedrører midler, der er reserveret til tilbagebetaling af for meget

opkrævede takster for plejhjemsbeboere i årene fra 2000 til 2007. Der er fortsat pårørende til tidligere plejhjemsbeboere, som retter henvendelse om tilbagebetaling.

Omkostningsbaseret regnskab

Sundheds- og Omsorgsudvalget	Primo 2009 i 1.000 kr.	Ultimo 2009 i 1.000 kr.
Grunde og bygninger	499.442	1.030.149
Tekniske anlæg	32.987	33.522
Inventar	2.717	4.123
Aktiver under opførelse	0	7.490
Materielle anlægsaktiver	535.146	1.075.283
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
Aktier og andelsbeviser m.v.	0	0
Andre langfristede tilgodehavender	80.555	9.174
Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	0	0
Finansielle anlægsaktiver	80.555	9.174
Anlægsaktiver i alt	615.701	1.084.457
Omsætningsaktiver: Varebeholdninger	10.004	10.004
Omsætningsaktiver: Fysiske anlæg til salg	0	0
Omsætningsaktiver: Tilgodehavender	-413.623	-39.026
<i>-herunder tilgodehavender hos staten</i>	235.519	-12.069
<i>-herunder kortfristede tilgodehavender i øvrigt</i>	-649.142	-26.957
Omsætningsaktiver: Værdipapirer (Pantebreve)	0	0
Likvide beholdninger	0	0
Omsætningsaktiver i alt	-403.619	-29.022
AKTIVER I ALT	212.082	1.055.435

Egenkapital	-1.627.402	-955.479
Hensatte forpligtigelser	386.515	381.946
<i>-herunder tjenestemandspensionsforpligtelse</i>	369.599	358.993
Hensatte forpligtigelser	386.515	381.946
Langfristet gæld	450.525	401.587
Gæld vedr. finansielt leasede aktiviteter	6.196	2.881
Langfristede gældsforpligtelser	456.721	404.468
Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita	2.862	12.451
Kassekredit	0	0
Kortfristet gæld til staten	433	-570
Skyldige feriepenge	385.906	384.761
Kortfristet gæld i øvrigt	607.046	827.858
Kortfristede gældsforpligtelser	993.386	1.212.049
Gæld i alt	1.452.968	1.628.968
PASSIVER I ALT	212.082	1.055.435

Kommentarer til Balancen

Aktiver

De materielle anlægsaktiver i form af varebeholdninger er uændret i forhold til ultimo 2008.

I forbindelse med værdiregulering af forvaltningens bygningsmasse er der skal en teknisk fejl, der medfører at værdien af forvaltningens grunde og bygninger er blevet øget med 530,7 mio. kr., mens værdien reelt kun skulle være øget med ca. 30 mio. kr. Fejlen er opstået i forbindelse med, at forvaltningen jf. bestemmelserne har søgt at værdiregulere servicearealer og bygninger til ejendomsvurderingen 2004. Forvaltningen er i gang med at udrede registreringerne og foretage berigtigelser af værdiansættelsen af anlægsaktiverne. Udredningen sker i 2010 således, at værdiansættelsen af anlægsaktiverne vil være korrekt i regnskab 2010.

Tilgodehavender hos staten

Mellemværendet med staten er faldet med 247,6 mio. kr. og udviser aktuelt en gæld på 12,1 mio. kr. Afvigelsen er udtryk for forskellen mellem den statsrefusion, der er skønnet og anmodet om i årets løb og den endeligt beregnede refusion, der er opgjort på baggrund af de faktiske regnskabstal for 2009 på de konti, hvor staten refunderer kommunens udgifter helt eller delvist i medfør af gældende bestemmelser.

Kortfristede tilgodehavender i øvrigt

På de kortfristede tilgodehavender er en negativ saldo ultimo 2008 faldet med 622,2 mio. kr. i 2009.

Skyldige omkostninger vedrørende medfinansiering til Regionerne er øget med 5,3 mio. kr.

Herudover indeholder posten en stigning i tilgodehavender med 122,8 mio. kr., som vedrører forskydninger i opkrævninger til fremmede kommuner. Opkrævningerne er lagt ind i ny afregningsmodel, således at der i dag opkræves hvert kvartal. Der henstår derfor alene opkrævninger for 4. kvartal 2009.

Manglende overholdelse fra KS's side af ny regnskabspraksis bevirker, at refusionsbeløbet for pensioner vedrørende januar 2010 er periodiseret på KS's konto 08.17 hvilket ikke er i overensstemmelse med gældende aftale mellem SUF og KS. Denne fejl alene bevirker, at SUF's kortfristede tilgodehavender er øget med 466,1 mio. kr.

Den resterende del af faldet i de kortfristede tilgodehavender, 38,6 mio. kr., skal ses som en konsekvens af øget fokus på korrekt periodisering samt indførelse af en ny regnskabspraksis med nedskrivning af tilgodehavender, således at der ved aflæggelsen af årsregnskabet for 2009 er sket en vurdering af, i hvilket omfang forvaltningens tilgodehavender reelt kan forventes at blive betalt.

Finansielle anlægsaktiver

De langfristede tilgodehavender er faldet med 71,4 mio. kr.

Vedrørende tab, nedskrivning og forskydning i udlån på boligindskudslån er beregnet en stigning på ca. 0,1 mio. kr.

Det samlede indskud i Landsbyggefonden ved udgangen af 2009 udgjorde således 92,5 mio. kr. som i henhold til ændret regnskabspraksis er nedskrevet til 0 kr. Når der tages hensyn til årets tilgang af indskud, vil påvirkningen fra disse indskud netto udgøre et fald på 70,9 mio. kr.

Herudover er der i 2009 sket et fald som følge af afgangsført pantebrev vedrørende Bispebjerg hjemmet med 0,6 mio. kr.

Passiver

Kortfristet gæld i øvrigt

Kortfristet gæld i øvrigt er øget med 219,8 mio. kr.

Leverandørgæld er øget med 62,2 mio. kr. som følge af øget fokus på periodisering af udgifterne.

Periodeforskydningerne på pensionsudbetalingerne, der sker såvel forud- som bagudrettet bevirker en øgning på 68,5 mio. kr.

Ultimo 2007 var der indregnet 21 mio. kr. i regnskabet, svarende til forventet tilbagebetalingsforpligtelse som følge af den ministerielle afgørelse i sagen om takster for valgfrie ydelser på plejehjem. Ultimo 2008 er denne post faldet med 10,8 mio. kr. og i regnskabsåret 2009 med yderligere 0,6 mio. kr.

Mellemregningskonto 08.59 udviser netto en gæld der er øget med 15,0 mio. kr. og kan forklares med diverse mellemregningsforhold, som for en stor dels vedkommende består af periodiseringer henover årsskiftet.

Direkte posteringer på hovedkonto 9 udgør en øget gæld med 74,6 mio. kr. Beløbet vedrører oprydning og lukning af det gamle pensionssystem samt en afskrivning af statsrefusion for folkepension (100 pct.) for årene 2001 til 2006.

Langfristet gæld i øvrigt

Langfristet gæld er faldet med 52,3 mio. kr., hvilket overvejende er et udtryk for Sundheds- og Omsorgsforvaltningens samlede afdrag på den langfristede gæld i 2009.

I dette beløb er dog medregnet 30,6 mio. kr. posteret direkte på hovedkonto 9. Afdrag i 2009 på langfristet gæld opgøres til 18,4 mio. kr.

Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver er faldet med 3,3 mio. kr.

Anvendt regnskabspraksis

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

Socialudvalget

Socialudvalget

Socialudvalget

Bevilling	Vedtaget budget 2009 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2009 netto 1.000 kr.	Regnskab 2009 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	3.092.300	-38.478	3.053.822	2.961.810	92.015
Voksne med særlige behov	854.417	-30.192	824.225	815.981	8.245
Stofafhængige	410.267	20.624	430.891	406.023	24.869
Tværgående opgaver og administration	445.108	-17.321	427.787	404.132	23.656
Handicappede	159.474	4.113	163.587	152.805	10.781
Børnefamilier med særlige behov	1.209.615	-15.848	1.193.767	1.170.013	23.755
Hjemmepleje	13.419	146	13.565	12.856	709
Efterspørgselsstyrede serviceområder	1.493.531	-24.065	1.469.466	1.502.717	-33.252
Voksne med særlige behov	0	0	0	0	0
Hjemmepleje	256.604	23.660	280.264	287.578	-7.313
Handicappede	1.236.927	-47.725	1.189.202	1.215.139	-25.939
Rammebelagte områder, anlæg	108.754	-49.887	58.867	21.733	37.133
Handicappede	35.538	-20.828	14.710	3.305	11.405
Voksne med særlige behov	50.602	-35.955	14.647	385	14.262
Børnefamilier med særlige behov	10.970	-9.750	1.220	1.588	-368
Stofafhængige	0	0	0	-680	680
Tværgående opgaver og administration	11.644	16.646	28.290	17.135	11.154
Efterspørgselsstyrede overførsler	1.694.862	2.292	1.697.154	1.654.619	42.534
Efterspørgselsstyrede overførsler	1.694.862	2.292	1.697.154	1.654.619	42.534
Finansposter	4.086	26.268	30.354	94.071	-63.717
Finansposter	4.086	26.268	30.354	94.071	-63.717
I alt	6.393.533	-83.870	6.309.663	6.234.950	74.713

Særligt dyre enkeltsager

Socialforvaltningen hjemtager refusion på særligt dyre enkeltsager jf. Loven om Social Service § 176. I 2009 har Socialudvalget et korrigeret indtægtsbudget på 233,9 mio. kr. Der er dog samlet set hjemtaget 244,1 mio. kr., hvoraf:

136,6 mio. kr. vedr. 2009

106,8 mio. kr. vedr. berigtigelser for 2007 og 2008

Således er der på Socialudvalgets budgetområde hjemtaget 10,2 mio. kr. over det budgetterede.

Borgerrepræsentationen vedtog den 28. maj 2009 en ny fordelingsmodel for særligt dyre enkeltsager efter hvilken merindtægter som følge af flere eller dyrere sager tilfalder Socialudvalgets budgetområde, mens merindtægter som følge af bedre databehandling i form af berigtigelser for tidligere år eller indtægter på nye funktioner fordeles med 50 pct. til Socialudvalget og 50 pct. til kassen.

Socialforvaltningen har samlet set hjemtaget 10,2 mio. kr. mere end budgetteret i 2009. Da der er tale om berigtigelser vedr. tidligere år tilfalder 5,1 mio. kr. af disse midler udvalget, mens 5,1 mio. kr. tilfalder kassen.

Socialudvalget

Voksne med særlige behov, Rammebelagt drift

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.11.1 Beboelse	0	0	0	0	0
3.30.44.1 Produktionsskoler	15.294	0	13.573	0	1.721
3.38.72.1 Folkeoplysende voksenundervisning	0	0	222	0	-222
3.38.77.1 Daghøjskoler	0	0	0	0	0
4.62.81.1 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	119.196	0	118.723	0	473
4.62.90.1 Andre sundhedsudgifter	24.163	0	22.009	0	2.154
5.32.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	0	0	0	0	0
5.32.33.1 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	8.921	0	7.696	0	1.225
5.35.40.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	597	0	2.465	2.346	478
5.38.42.1 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§ 109-110)	0	0	928	928	0
5.38.50.1 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	472.159	73.562	472.136	82.664	9.125
5.38.50.2 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	0	7.029	0	7.029	0
5.38.52.1 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	86.634	13.524	104.773	25.538	-6.125
5.38.52.2 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	0	279	0	279	0
5.38.53.1 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45, 97-99)	12.252	1.148	6.848	0	4.256
5.38.58.1 Beskyttet beskæftigelse (§ 103)	6.303	0	7.501	127	-1.071
5.38.58.2 Beskyttet beskæftigelse (§ 103)	0	26	0	0	-26
5.38.59.1 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	63.797	9.246	68.398	9.715	-4.132
5.38.59.2 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	0	11	0	11	0
5.46.60.1 Introduktionsprogram m.v.	0	0	0	0	0
5.68.98.1 Beskæftigelsesordninger	0	0	0	0	0
5.72.99.1 Øvrige sociale formål	242	0	101	0	141
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	105.433	0	106.190	1.005	248
I alt	914.991	104.825	931.563	129.642	8.245

I alt	8.245
<u>I alt</u>	8.245
Bevillingsområdet Voksne med særlige behov udviser et samlet mindreforbrug på 8,2 mio.kr. Mindreforbruget fordeler sig med merudgifter på 16,6 mio. kr. der modsvares af merindtægter på 24,8 mio. kr. Af hensyn til overskueligheden forklares afvigelsen på bevillingen på aktivitetsområder. Socialforvaltningen har et mindreforbrug på 3,7 mio. kr. på driftsmidler vedr. Tryghedsplanen som følge af forsinket anlæg. Disse skal ifølge bevillingsreglerne overføres til Økonomiforvaltningen.	
<u>Åbne værestedstilbud</u>	388
Aktiviteten Åbne værestedstilbud udviser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Dette mindreforbrug skyldes primært et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. som følge af midlertidig lukning af Værestedet i Lyrskovgade under udbedring af svampeskader.	
<u>Udgående indsats til borgere i eget hjem/bofællesskaber</u>	-176
Udgående indsats til borgere i eget hjem/bofællesskaber udviser et merforbrug på 0,2 mio. kr. Merforbruget er sammensat af følgende forskydninger:	
<ul style="list-style-type: none"> - Socialpædagogisk støtte udviser et merforbrug på 0,3 mio.kr., dels som følge af stigende efterspørgsel af støtte efter § 85 i serviceloven dels om følge af renovering af enkelte lejligheder i bofællesskaberne. - Dette merforbrug modsvares af et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende støtte og kontaktpersoner og skal ses i sammenhæng med den øgede efterspørgsel af socialpædagogisk støtte i eget hjem. 	
<u>Døgntilbud til psykisk syge</u>	-308
Aktiviteten udviser et samlet merforbrug på 0,3 mio. kr. Dette merforbrug er sammensat af en række forskydninger:	
Et merforbrug på 6,0 mio. kr. som følge af:	
<ul style="list-style-type: none"> - Køb og salg af døgnpladser til psykisk syge udviser et merforbrug på 2,5 mio. kr. Merforbruget dækker over et merforbrug på køb af pladser på 10,1 mio. kr. som delvist modsvares af en merindtægt på salg af pladser på 7,6 mio. kr. Merforbruget skyldes et antal borgere, som følge af frit-valg ordningen, har søgt ophold på botilbud i andre kommuner, samtidigt med at der har været afgang blandt solgte pladser. - Herudover udviser huslejeindtægterne fra beboerne på de psykiatriske bostre en mindreindtægt på 3,3 mio. kr. som følge af bortfald af servicebetalingen (indtægt) samt bortfald af indtægter for tomme pladser på Bostedet Ringbo grundet renovering. - Dernæst udviser midlertidige botilbud et merforbrug vedrørende ejendomsudgifter på Lygten på 0,2 mio. kr. som følge af efterbetaling til boligselskabet for tomgang vedrørende 2008. 	

Et mindreforbrug på 5,7 mio. kr. som følge af:

- Mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende støtte til personer i midlertidige boliger til psykisk syge
- De socialpsykiatriske botilbud udviser et mindreforbrug på 5,5 mio. kr. Et mindreforbrug på 4,3 mio. kr. er en følge af færre omkostninger grundet tomme pladser på bocentret Ringbo under reovering.
- Herudover udviser puljen til voksenelevløn et mindreforbrug på 0,7 mio. kr., da afregning for 4. kvartal først afregnes i 2010, samt forvaltningens bidrag til Arbejdsmarkeds Erhvervsskadessikring et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. som følge af lavere takst.

Dagtilbud

-396

Aktiviteten Dagtilbud udviser et merforbrug på 0,4 mio. kr. Køb af dagtilbudspladser udviser et merforbrug på 1,9 mio. kr. Merforbruget skyldes en aktivitetsstigning i dagtilbud til borgere i døgntilbud på købte pladser. Der er tale om sager hvor København er refusionskommune og ikke handlekommune. Folkeoplysende voksenundervisning udviser et merforbrug på 0,2 mio. kr. Merforbruget skyldes betaling af udgifter til Københavnerne, der modtager folkeoplysende voksen-undervisning i andre kommuner. Produktionsskolerne udviser et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. på grund af en lavere aktivitet end budgetteret. Der er således kun afregnet bidrag til staten i 2009 for 284 årselever mod budgetteret 306 årselever, som følge af mindre søgning til produktionsskolerne.

Sundhedsudgifter

2.627

Sundhedsudgifterne udviser et samlet mindreforbrug på 2,6 mio. kr. Mindreforbruget fordeler sig med 2,1 mio. kr. vedrørende færdigbehandlede patienter samt 0,5 mio. kr. vedrørende indlagte patienter. Mindreforbruget skyldes en lavere aconto afregning for 2009 som følge af ikke opdaterede oplysninger fra Landspatientregistret over indlagte og færdigbehandlede patienter. Der forventes derfor en efterregulering i regnskabsår 2010 på forventelig ca. 8,6 mio. kr. i forbindelse med, at registret er opdateret. Medtages denne efterregulering udviser sundhedsudgifterne reelt et merforbrug på 6,0 mio. kr. Merforbruget vedrører primært flere udgifter til de færdigbehandlede patienter. Den forventede efterregulering fordeler sig med 5,7 mio. kr. vedrørende færdigbehandlede patienter og 2,9 mio. kr. vedrørende indlagte patienter (aktivitetsbestemt medfinansiering).

Tilskud, projekter m.v.

5.862

Aktiviteten udviser et mindreforbrug på 5,9 mio. kr. Dette mindreforbrug er sammensat af følgende forskydninger:

Merforbrug på 1,2 mio. kr. som følge af:

- Merforbrug på 0,8 mio. kr. vedrørende VUS-kontakten. Merforbruget vedrører primært udbetaling af løn til ophørte medarbejdere i forbindelse med lukning af tilbuddet.

- Merforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende en række projekter. Merforbruget skyldes primært et ikke modtaget særtilskud fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet på 1,3 mio. kr. som følge af at projekt Lindebakken kun modtager det direkte satspuljetilskud og ikke særtilskuddet, som øvrige satspuljeprojekter. Herudover har der været en øget aktivitet på 0,4 mio. kr. under de øvrige projekter. Dette merforbrug modsvares af et mindreforbrug vedrørende satspuljeprojektet Kollegiet Borgervænget på 1,0 mio. kr.

Mindreforbrug på 7,0 mio. kr. som følge af:

- Mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende Sabaah som følge af et lavere udbetalt tilskud i 2009.
- Mindreforbrug på 3,7 mio. kr. vedrørende Tryghedsplanen som følge af forsinkede byggeprojekter og et dermed afledt mindreforbrug til drift af botilbud.
- Psykiatriaftalen udviser et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. som følge af ikke-igangsatte projekter. En række planlagte projekter vedrørende metodeudvikling har været forsinket og derfor ikke igangsat i 2009 som forventet.

Administration

248

Administration udviser et samlet mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af følgende forskydninger: Administrationen i de lokale centre udviser et merforbrug på 1,9 mio. kr. Merforbruget vedrører primært merudgifter til løn i forbindelse med omstruktureringen i lokal-forvaltningen, herunder øget forbrug af vikardækning i forbindelse med deltagelse i diverse arbejdsgrupper samt manglende barselsrefusioner i regnskab 2009. Dette merforbrug modsvares af et mindreforbrug vedrørende undervisningsforløb af børn af forældre, som er psykisk syge på 1,0 mio. kr. samt et mindreforbrug vedrørende centralt afholdte udgifter til tolke på 0,7 mio. kr. som følge af lavere efterspørgsel ude på forvaltningens institutioner. Herudover udviser Administration en merindtægt på 0,4 mio. kr. vedrørende administrativt overhead i taksterne, som følge af øgede salgsindtægter.

Socialudvalget

Aktivitetsoversigt	2008	2009	2009	2009
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Produktionsskoler, grundtilskud</i>				
Antal	5	4	4	0
Enhedspris, kr.	423.000	528.750	443.000	85.750
<i>Produktionsskoler, aktivitet</i>				
Antal	248,9	306	284	22
Enhedspris, kr.	39.650	43.069	41.549	1.520
<i>Betaling for indlagte patienter</i>				
Antal	35.585	37.086	36.939	147
Enhedspris, kr.	3.070	3.214	3.214	0
<i>Andre sundhedsudgifter</i>				
Antal	72	43	34	9
Enhedspris, kr.	620.865	646.814	646.814	0
<i>Støtte og aflastning i egen bolig</i>				
Antal	477	486	419	67
Enhedspris, kr.	8.878	18.356	18.356	0
<i>Botilbud til sindslidende (længerevarende)</i>				
Antal	805	849	849	0
Enhedspris, kr.	470.200	493.471	485.073	8.398
<i>Botilbud til sindslidende (midlertidige)</i>				
Antal	145	128	133	-5
Enhedspris, kr.	207.545	242.102	264.406	-22.304
<i>Støtte i bofællesskaber og solistboliger</i>				
Antal	201	180	193	-13
Enhedspris, kr.	159.010	114.733	114.733	0
<i>Kontaktperson- og ledsagerordninger</i>				
Antal	1	278	278	0
Enhedspris, kr.	7.590.000	39.942	24.633	15.309
<i>Aktivitets- og samværstilbud</i>				
Antal	1	2.331	2.331	0
Enhedspris, kr.	53.592.000	22.342	22.866	-524
<i>Beskyttet beskæftigelse, intern afregning</i>				
Antal	80	92	84	8
Enhedspris, kr.	77.758	55.870	49.177	6.693
<i>Beskyttet beskæftigelse § 103</i>				
Antal	12	12	13	-1
Enhedspris, kr.	180.075	96.917	258.254	-161.337
<i>Køb af pladser, længerevarende tilbud</i>				
Antal	41	41	43	-2
Enhedspris, kr.	467.539	494.902	510.791	-15.889
<i>Salg af pladser, længerevarende tilbud</i>				
Antal	56	56	59	-3
Enhedspris, kr.	500.079	491.518	493.339	-1.821

<i>Køb af pladser, midlertidige botilbud, unge</i>				
Antal	29	27	34	-7
Enhedspris, kr.	591.917	539.333	510.178	-29.155
<i>Køb af pladser, midlertidige botilbud, voksne</i>				
Antal	32	27	26,3	1
Enhedspris, kr.	358.150	427.000	655.513	-228.513
<i>Salg af pladser, midlertidige botilbud</i>				
Antal	8	8	30	-22
Enhedspris, kr.	790.063	301.750	287.288	14.462
<i>Køb af dagsplader § 104</i>				
Antal	14	14	17	-3
Enhedspris, kr.	124.807	96.357	124.046	-27.689
<i>Administration på socialcentre, Service/modtagelsesteam</i>				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	56.091.000	57.812.000	58.894.000	-1.082.000
<i>Administration på socialcentre, voksenteam</i>				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	44.804.000	46.273.000	47.081.000	-808.000

Socialudvalget

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Psykisk syge med behov for en særlig boform tilbydes en bolig inden for gennemsnitligt 4 måneder fra visitationstidspunktet.	60 pct.	57,3 pct.	Målopfyldelsen er 95,5 pct.
<i>Der er ikke fuld målopfyldelse, idet der er frit valg på de længerevarende botilbud (§ 108). Dette betyder at borgeren kan vælge kun at ønske et bestemt tilbud og derfor ikke tilbydes en ledig bolig</i>			
Beboere på de socialpsykiatriske bcentre, der samarbejder om den pædagogiske handleplan oplever, at de har indflydelse på den pædagogiske handleplan.	90 pct.	-	Der er hidtil blevet foretaget en årlig brugertilfredshedsundersøgelse blandt ca. 5 pct. af beboerne. Resultatet af denne undersøgelse forventes at ligge klar omkring 1. april 2010
Borgere der tilknyttes voksenteam skal have tilbud om udfærdigelse af en handleplan indenfor 2 måneder fra visitation til Voksenteam	100 pct.	-	Det er p.t. ikke muligt at opgøre målopfyldelsen. Den fremtidige ledelsesinformation dannes af data fra Erindrings-systemet som p.t. er under udarbejdelse. Erindringsystemet forventes at være klar medio 2010, hvorefter der vil forelægge data.

Stofafhængige, Rammebelagt drift

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.11.1 Beboelse	16.902	0	923	0	15.979
0.25.11.2 Beboelse	0	0	0	0	0
0.25.13.1 Andre faste ejendomme	1.662	177	120	0	1.365
0.25.18.1 Driftsikring af boligbyggeri	9.322	0	16.555	0	-7.233
5.25.18.1 Åbne pædagogiske tilbud, legesteder m.v.	0	0	180	0	-180
5.32.32.2 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	0	0	0	648	648
5.32.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	21.602	4.467	25.161	4.441	-3.584
5.35.40.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	24.468	219	24.940	1.549	858
5.38.42.1 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§ 109-110)	195.542	39.364	208.051	32.101	-19.772
5.38.42.2 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§ 109-110)	0	75.289	0	89.072	13.783
5.38.44.1 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)	46.067	383	39.069	2.682	9.297
5.38.45.1 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens § 101 og sundhedslovens § 142)	216.370	49.010	203.757	46.702	10.305
5.38.45.2 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens § 101 og sundhedslovens § 142)	0	79	0	79	0
5.38.52.1 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	35.933	6.497	66.695	24.803	-12.455
5.38.52.2 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	0	0	0	0	0
5.38.53.1 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45, 97- 99)	14.807	0	22.167	11.147	3.787
5.38.58.1 Beskyttet beskæftigelse (§ 103)	0	0	0	0	0
5.38.59.1 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	22.282	14.328	22.135	20.624	6.444
5.72.99.1 Øvrige sociale formål	9.706	21	6.019	11	3.677
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	5.938	36	8.460	4.508	1.950
I alt	620.601	189.870	644.232	238.367	24.869

I alt	24.869
<u>I alt</u>	24.869
Bevillingsområde Stofafhængige udviser et mindreforbrug på 24,9 mio. kr. Der indgår afvigelser, som er omfattet af flere funktioner. Af hensyn til overskueligheden forklares afvigelsen på bevillingen derfor samlet nedenfor på aktivitetsområder. Bevillingsområdet dækker over 6 aktivitetsområder: Stofmisbrugsbehandling, alkohol-behandling og omsorg, forsorgshjem, kvindekrisecentre, sociale tilbud til misbrugere og hjemløse samt øvrige aktiviteter.	
På tværs af hovedaktiviteterne eksisterer der en række satspuljeprojekter, som til sammen viser et mindreforbrug på 22,2 mio. kr. Dette skyldes primært, at indtægter er faldet sent på året og derfor ikke er nået at blive brugt.	22.231
Derudover dækker køb og salg af pladser til ambulans og døgnbehandling både aktiviteten stofmisbrugsbehandling og alkoholbehandling, da det er muligt at råde frit over budgettet til køb og salg af pladser indenfor stofmisbrugsbehandling og alkoholbehandling. Den samlede post viser et mindreforbrug på 2,3 mio. kr., hvilket er et resultat af en skærpet visitationspraksis, og en øget indsats i at finde billigere løsninger på omsorgsophold.	2.341
<u>Stofmisbrugsbehandling</u>	-1.632
Denne hovedaktivitet består af rådgivning af stofmisbrugere, ambulans- og døgnbehandling, institutionsdrift, Projekt Sprøjter og kanyler, Sundhedsrummet og sundhedsteamet, og Heroinklinikken. Aktiviteten udviser et merforbrug på 2,5 mio. kr. som er sammensat af en række mer- og mindreforbrug som forklaret nedenfor:	
<ul style="list-style-type: none">- Mindreforbrug på institutioner på 0,9 mio. kr., som stammer fra at tilskudsinstitutionerne fik for meget tilskud udbetalt i 2008. Forskellen mellem det budgetterede tilskud og det tildelte tilskud i 2008 blev tilbageholdt i 2009.- Merforbrug på 1,0 mio. kr. på køb af sprøjter og kanyler. Københavns Kommune er berettiget til at hjemtage refusion fra Frederiksberg Kommune svarende til 18,4 pct. af de afholdte udgifter. Denne er ved en fejl ikke hjemtaget for 2009. Beløbet vil blive opkrævet i 2010.- Merforbrug på 1,5 mio. kr. til Brugerjournalen, som skyldes en implementeringsproces som er vanskeligere end forventet.	
<u>Alkoholbehandling og omsorg</u>	-2.622
Hovedaktiviteten alkoholbehandling og omsorg omhandler rådgivning af alkoholikere, ambulans og døgnbehandling indenfor alkoholbehandling, botilbud med pleje og omsorg (E-huset) samt alkoholprojekter.	

Hovedaktiviteten udviser et merforbrug på 2,6 mio. kr., som er sammensat af en række mer- og mindreforbrug som forklaret nedenfor:

- Mindreforbrug på 1,5 mio. kr. vedrørende Center for Alkoholbehandling samt et alkoholprojekt på Familieambulatoriet Thoravej. Dette stammer fra ikke-budgetterede indtægter ved salg af behandlingstilbud til andre kommuner.
- Merforbrug på 4,1 mio. kr. på institutionen E-huset. Merforbruget skyldes høje lønudgifter pga. merarbejde og sygdom og høje udgifter til flytning af institutionens lokaler. I merforbruget indgår en indtægt på 0,6 mio. kr. fra refusion af særligt dyre enkeltsager.

Forsorgshjem og kvindekrisecentre

-9.139

Hovedaktiviteten forsorgshjem og krisecentre består af institutionsdrift, Sundholmsspuljen, hjemløse projekter, samt køb og salg af pladser til andre kommuner på herberg og krisecentre. Hovedaktiviteten udviser et merforbrug på 9,4 mio. kr. som er sammensat af en række mer- og mindreforbrug som forklaret nedenfor:

- Mindreforbrug på 2,5 mio. kr. på tildelte fattigdomsmidler. Årsagen hertil findes i, at et projekt har udskudt sin begyndelse til 2010.
- Merindtægter på 1,1 mio. kr. på statsrefusion i særligt dyre enkeltsager.
- Mindreforbrug på 1,2 mio. kr. omhandlende indtægter fra salg af pladser på væresteder, forsorgshjem og narkoinstitutioner. Der var ikke budgetteret med disse indtægter.
- Merforbrug på 11,8 mio. kr. på køb og salg af pladser på forsorgshjem og kvindekrisecentre i andre kommuner. Den primære årsag til dette skal findes i selvmøderprincippet samt det forhold, at 2/3 af tilbuddenes brugere først er kendt, i det øjeblik borgerens bopælskommune sender opkrævningen til Københavns Kommune.
- Merforbrug på 0,6 mio. kr. på institutioner, hvilket primært skyldes et merforbrug på KFUM's Kollegium som følge af færre indtægter end budgetteret. Derudover tegner Herberget Hørhuset sig også for et merforbrug på grund af brug af vikarbureau samt manglende tilpasning til nedskrivning af Hørhusets budget på grund af overført merforbrug fra 2008. Der er med Hørhusets ledelse aftalt en 3-årig tilbagebetaling af dette merforbrug.
- Merforbrug på 1,5 mio. kr. på ejendomsudgifter og Sundholmsspuljen, hvilket kan henføres til ekstraordinære udgifter til etablering af center for alkohol, som er overtaget fra regionen.

Sociale tilbud til misbrugere og hjemløse

-778

Denne hovedaktivitet består af fem underkategorier, væresteder, støttekontaktpersoner, midlertidige botilbud, boligsociale tilbud samt bofællesskaber. Hovedaktiviteten viser et merforbrug på 0,8 mio. kr., som er sammensat af en række mer- og mindreforbrug som forklaret nedenfor:

-

Mindreforbrug på 0,8 mio. kr. på boligsociale projekter. Mindreforbruget skyldes at de boligsociale helhedsplaner er startet op senere end forventet, da Landsbyggefonden har været længere end forventet om at give tilsagn om tilskud.

- Merforbrug på 1,6 mio. kr. på køb og salg af pladser på § 107-botilbud. Der er intet budget hertil og udgangspunktet er derfor at køb og salg af pladser ikke må udvise afvigelser.

Øvrige aktiviteter

14.468

Den sidste hovedaktivitet omfatter husvilde, beboelse, driftsikring af boligbyggeri og administration. Hovedaktiviteten viser et mindreforbrug på 14,5 mio. kr., som er sammensat af en række mer- og mindreforbrug som forklaret nedenfor:

- Mindreforbrug på 3,2 mio. kr. som følge af uforbrugt flyttetilskud til husvilde og indtægter vedrørende alkoholtilskud.
- Mindreforbrug på 2,5 mio. kr. på husvilde, hvilket skyldes lavere aktivitet og merindtægter vedrørende beboernes huslejebetalinger.
- Mindreforbrug på 16,0 mio. kr. vedr. beboelse. Mindreforbruget drejer sig om Boligprojektgruppens midler (4x10 mio. kr.) og refererer til, at ikke alle midler er disponeret samt at en række projekter og nybyggerier ikke er færdige.
- Merforbrug på 7,2 mio. kr. på driftsikring af boligbyggeri. Denne merudgift omhandler istandsættelse og tomgangsleje. Kommunen har en lovbunden pligt til at betale for istandsættelsen ved fraflytning, og det er især på dette punkt at kommunen har oplevet en generelt tungere målgruppe. Derudover har der været problemer med genudlejning af ejendomme, hvor huslejen har været høj.

Aktivitetsoversigt	2008	2009	2009	2009
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Ambulant og dagbehandling				
Antal	2.309	2.130	2.536	-406
Enhedspris, kr.	56	32	29	3
Døgnbehandling				
Antal	74	108	115	-7
Enhedspris, kr.	517	245	257	-13
Administration				
Antal	2.309	2.130	2.536	-406
Enhedspris, kr.	3	3	2	1
Særtilskud				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	-15.000	-16.900	-18.749	1.849
Døgnbehandling og omsorgsophold (alkohol)				
Antal	110	148	148	0
Enhedspris, kr.	182	105	54	51
Ambulant behandling (alkohol)				
Antal	2.450	2.300	2.300	0
Enhedspris, kr.	10	12	9	3
Botilbud med pleje og omsorg (E-huset)				
Antal	38	38	38	0
Enhedspris, kr.	363	427	551	-124
Forsorgshjem og botilbud til hjemløse				
Antal	369	377	377	0
Enhedspris, kr.	120	260	271	-11
Køb af pladser på forsorgshjem				
Antal	313	313	313	0
Enhedspris, kr.	51	26	61	-36
Salg af pladser på forsorgshjem				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	-15.994	-9.119	-7.317	-1.802
Kvindekrisecentre				
Antal	213	217	217	0
Enhedspris, kr.	82,8	208	208	0
Køb af pladser på kvindekrisecentre				
Antal	288	288	288	0
Enhedspris, kr.	64	32	50	-18
Salg af pladser på kvindekrisecentre				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	-3.124	-1.592	-49	-1.543
Væresteder				
Antal	234	239	239	0
Enhedspris, kr.	41	21	5	16
Støtte-kontaktpersoner				
Antal	245	252	252	0

Socialudvalget

Enhedspris, kr.	50	57	58	-1
Midlertidige botilbud				
Antal	285	291	291	0
Enhedspris, kr.	119	116	118	-2
Boligrådgivere				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	13.077	12.144	12.090	54
Husvilde				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	6.966	9.309	6.189	3.120
Beboelse				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	2.189	16.902	923	15.979
Andre faste ejendomme				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	83	1.485	120	1.365
Driftsikring af boligbyggeri				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	11.041	9.322	16.555	-7.233
Boligsociale projekter				
Antal	25	34	34	0
Enhedspris, kr.	477,3	356	333	23
Satspuljeprojekter				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	13.134	1.630	-3.300	4.930

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Alle der ønsker behandling, skal have et behandlingstilbud inden 14 dage efter henvendelse.	100 pct.	92 pct.	97 pct.
<i>Målet er ikke opfyldt da der var ekstraordinært mange nye klienter i sommerperioden, hvor medarbejdere afviklede deres sommerferie.</i>			
Mindst 35 pct. af dem, der udskrives fra stoffri behandling, som udskrives færdigbehandlede og stoffri	Mindst 35 pct.	35 pct.	100 pct.
<i>Det ses at målet om en stoffri udskrivning på 35 pct. overholdes.</i>			
Højst 20 pct. af dem, der udskrives færdigbehandlede og stoffri, som indskrives i behandlingen indenfor et år efter udskrivning	Højst 20 pct.	8 pct.	115 pct.
<i>Målet på tilbagefald på højst 20 pct. overholdes.</i>			
Mindst 34 pct. af de brugere, der i det foregående år har været uden bolig, (har haft ophold på et herberg eller har været registreret under ukendt adresse i folkeregisteret) som i det efterfølgende 1. og 2. år skal have opnået en stabil boligsituation målt ved at have en adresse i folkeregistret, som ikke er et herberg	Mindst 34 pct.	42 pct.	131 pct.
<i>Målet på mindst 34 pct. der har opnået en stabil boligsituation er opfyldt.</i>			

Tværgående opgaver og administration, Rammebelagt drift

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.58.95.1 Redningsberedskab	90	0	11	0	79
5.38.59.1 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	0	0	22	0	-22
5.72.99.1 Øvrige sociale formål	22.059	0	25.864	2.113	-1.692
6.42.41.1 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	539	0	300	0	239
6.45.50.1 Administrationsbygninger	51.160	0	54.792	1.407	-2.224
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	352.155	-1.784	340.239	13.576	27.276
I alt	426.003	-1.784	421.228	17.096	23.656

I alt

23.656

I alt

23.656

På bevillingsområdet Tværgående opgaver og administration er der i forhold til drift et samlet mindreforbrug på 23,7 mio. kr. Af hensyn til overskueligheden forklares afvigelsen på bevillingen derfor samlet nedenfor på aktivitetsområder.

Integrationsmidler

5.577

Socialforvaltningen modtog sent i budgetår 2009 øgede integrationsindtægter. På grund af tidspunktet for modtagelsen blev indtægterne ikke overført til de bevillingsområder i Socialforvaltningen hvor de retmæssigt hører til. Dette medførte et mindreforbrug på 5,6 mio. kr. på bevillingsområdet Tværgående opgaver og administration.

Socialcentrenes administration

5.560

Mindreforbrug på 5,6 mio. kr. som hovedsagligt skyldes vakante stillinger samt generelt tilbageholdenhed, som følge af den lokale omorganisering af socialcentrene, som blev implementeret medio december 2009.

Elektronisk sagsbehandlings- og dokumenthåndteringssystem

3.356

Der er et mindreforbrug på 3,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært, at projektet om ESDH i borgersager har måttet udskydes, idet de indgåede aftaler på området, mod forventning har vist sig ikke at kunne benyttes og at det derfor er nødvendigt med et udbud på området.

Administrationsudviklingsmidler

1.565

Mindreforbrug på 1,6 mio. kr., primært som følge reserverede midler som ikke blev udmøntet i 2009, på grund af generel tilbageholdenhed som følge

af omorganisering i Socialforvaltningen.

IT udgifter til KMD

2.100

Mindreforbruget på 2,1 mio. kr. som skyldes at IT udgiften til KMD er mindre end forventet.

Lederudvikling på Bosteder

1.654

Mindreforbrug på 1,7 mio. kr. vedr. lederudvikling på bosteder. Mindreforbruget har flere årsager. Blandt andet at der blev hentet en besparelse i udbuddet af ledelsesudviklingsprogrammet, da udgiften blev mindre end det budgetterede til aktiviteterne. Ligeledes hentes der en sparet lønudgift efter som at der først pr. 1. oktober blev ansat en konsulent til udvikling og koordinering mv. af ledelsesudviklingsprogrammet. Ydermere blev der i året igangsat færre masterforløb end det var budgetteret.

Senioraftaler

1.175

Der er indgået senioraftaler som budgetteret. Mindreforbruget på 1,2 mio. kr. skyldes en konteringsfejl mellem år. Forbruget er fejlagtigt bogført i regnskabsår 2010 i stedet for som det burde i regnskab 2009. Af samme grund er mindreforbruget anmodet overført for at dække udgifterne, der grundet fejlkonteringen falder i 2010.

Mindreforbrug på projekter

2.141

Vedr. projekter der blandt andet omhandler Effektstyring, Lønsumsstyring og workflow. Mindreforbruget vedr. projekterne skyldes at disse er blevet forsinkede og dermed udsat.

Øvrige

528

På de øvrige områder på bevillingen er der et samlet mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldeelse
Antal dage som det gennemsnitlige sygefravær i Socialforvaltningen skal nedbringes med	Sygefraværet nedsættes med 1 dag i 2009, dvs. målet var 18,7 dage i gennemsnit	Sygefraværet i 2009 var på 19,8 dage i gennemsnit	Målet er ikke gennemført i 2009.
<p><i>Målet for sygefraværet i 2009 var 18,7 dage i gns. Den endelige opgørelse over sygefraværet i 2009 var 19,8. Sygefraværet er dermed steget med 0,1 dag i gns. i fht. resultatet for 2008.</i></p> <p><i>Årsagen til stigningen i sygefraværet er vanskeligt nøjagtigt at identificere. Bl.a. kan det skyldes influenza-virusen i starten og slutningen af 2009.</i></p> <p><i>Desuden kan det skyldes de omfattende omstruktureringer i Socialforvaltningen. Undersøgelser viser, at større omstruktureringer ofte medfører et øget sygefravær pga. øget usikkerhed i jobbet samt sammenlægninger af forskellige kulturer etc.</i></p>			

Socialudvalget

Handicappede, Rammebelagt 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.	
3.22.17.1 Specialpædagogisk bistand til voksne	2.924	0	3.042	0	-118
3.38.72.1 Folkeoplysende voksenundervisning	733	0	1.193	0	-460
5.28.20.1 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	0	0	0	0	0
5.28.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	0	0		0	0
5.28.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge	0	0	0	0	0
5.32.30.1 Ældreboliger	548	0	640	0	-92
5.32.32.2 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	0	17.597	0	16.981	-616
5.32.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	63.448	0	69.307	13.405	7.546
5.32.33.1 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	3.485	0	2.482	0	1.002
5.35.40.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	10.691	3.656	7.824	0	-789
5.38.50.1 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	225	0	0	0	225
5.38.52.1 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	0	0	0	0	0
5.38.53.2 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45, 97-99)	0	3.783	0	3.783	0
5.38.53.1 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45, 97-99)	15.372	0	15.643	241	-29
5.38.59.1 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	6.849	0	6.501	110	458
5.58.80.1 Revalidering	53	0	0	0	53
6.45.50.1 Administrationsbygninger	14.539	0	13.099	0	1.440
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	69.756	0	67.900	305	2.161
I alt	188.623	25.036	187.631	34.825	10.781

I alt	10.781
<u>I alt</u>	10.781
Det samlede mindreforbrug på handicapområdet beløber sig til 10,8 mio. kr. og vil blive forklaret i nedenstående ud fra aktivitetsområder.	
<u>Tilbud til handicappede i eget hjem</u>	7.571
Området vedrører Handicaphjælperordningen (SEL § 96) og Ledsagerordningen (SEL § 97), som kan tildeles hjemmeboende handicappede. Dette aktivitetsområde viser et samlet mindreforbrug på 7,6 mio. kr. Grunden til dette mindreforbrug er især en mindre tilstrømning af borgere til Handicaphjælperordningen (SEL § 96) end der er afsat midler til. Ledsagerordningen (SEL § 97) er derimod i balance.	
<u>Dagtilbud til handicappede</u>	1.459
Der er mindreforbrug på 1,5 mio. kr. på dette aktivitetsområde. Dette skyldes bl.a. lukning af Seniorklubben og Buffistordningen, som blev lukket i 2008, men budgettet blev ikke fjernet i budgetåret 2009, hvilket giver et mindreforbrug.	
<u>Øvrige ydelser til handicappede</u>	-1.234
Merforbruget på 1,2 mio. kr. vedrører synskonsulenter, handicapbefordring, følgeudgifter til ledsagerordning/handicaphjælperordning i andre kommuner, undersøgelse og rådgivningsforløb, folkeoplysende voksenundervisning, ældreboliger og socialpædagogisk bistand. Merforbruget skyldes hovedsageligt den objektive finansiering til specialinstitutioner. Den objektive finansiering er en ikke-forbrugsafhængig betaling, der opgøres med udgangspunkt i kommunens befolkningsandel, hvorfor denne udgiftspost er meget sårbar overfor ændringer i befolkningsandelen. Budgettet har ikke været i overensstemmelse med kommunens befolkningsandel, hvilket har medført dette merforbrug, da finansieringen til institutionerne som sagt ikke følger forbruget, men antallet af borgere, og det har derfor ikke været muligt at balancere forbruget.	
<u>Administration</u>	3.601
Administrationen på handicapområdet har et samlet mindreforbrug på 3,6 mio., som en primær følge af et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. på administrationsbygninger grundet en række fejlkonteringer vedrørende huslejeopkrævninger. Derudover er der flere små afvigelser på det administrative område, som samlet set giver et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. Her er det især Handicapcenter København, som har brugt færre midler, bl.a. fordi centret har været tilbageholdende med udgifterne og derved sparet lønmidler ved ubesatte stillinger.	
<u>Særligt dyre enkeltsager</u>	-616
Refusionen i de særligt dyre enkeltsager beløber sig på den rammebelagte drift, til en mindreindtægt på 0,6 mio. kr., som ikke er hjemtaget, som følge af et lavere antal dyrere sager end forventet.	

Socialudvalget

Aktivitetsoversigt	2008	2009	2009	2009
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Synskonsulentordningen				
Antal	93	78	90	12
Enhedspris, kr.	19.030	19.859	21.055	1.196
Handicaphjælperordningen				
Antal	51	47	53	6
Enhedspris, kr.	935.700	1.341.395	1.054.754	-286.641
Ledsagerordningen				
Antal	362	263	513	250
Enhedspris, kr.	12.395	16.428	8.368	-8.060

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfylde
Andel af forældres anmodning om aflastning af deres handicappede barn, som imødekommes indenfor tre måneder.	100 pct.	54 pct.	54 pct.
<i>Andel af forældres anmodning om aflastning af deres handicappede barn, som imødekommes indenfor tre måneder har en målopfylde på 54 pct. Dette skyldes, at Socialforvaltningen indenfor nuværende ramme ikke kan imødekomme alle forældres ønske om aflastningen indenfor 3 måneder, idet dette vil medføre en aktivitetsstigning ud over det budgetterede. Det er ikke alle forældre til handicappede børn der ønsker aflastning, som får bevilliget aflastning, idet de vurderes ikke at have et behov, som er stort nok, efter konkret individuel vurdering.</i>			
Der etableres i 2009 49 (61 i 2008) boliger til handicappede med henblik på nedbringelse af den gennemsnitlige ventetid	100 pct.	0 pct.	0 pct.
<i>Etablering af boliger til handicappede med henblik på nedbringelse af den gennemsnitlige ventetid har en målopfylde på 0 pct., som primært skyldes, at udflytningen i Sundhedsforvaltningens ældreboliger er sket langsommere end forventet. Endvidere er byggeprojekterne blevet forsinket, men bliver færdiggjort i 2010.</i>			
Andel af sager vedrørende hjælpemidler og forbrugsgoder, tekniske hjælpemidler og boligindretning, hvor forvaltningen træffer en afgørelse inden 8 uger.	100 pct.	85 pct.	85 pct.
<i>Andel af sager vedrørende hjælpemidler og forbrugsgoder, tekniske hjælpemidler og boligindretning, hvor forvaltningen træffer en afgørelse inden 8 uger har en målopfylde på 85 pct., som skyldes, at der har været bunker af gamle sager på hjælpemiddelområdet, som har besværliggjort målopfyldelsen i indeværende år. Bunkeafviklingen i 2009 skulle gerne kunne løse dette i 2010.</i>			

Børnefamilier med særlige behov, Rammebelagt 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.	
5.25.10.1 Fælles formål	6.709	0	0	0	6.709
5.25.11.1 Dagpleje	0	0	150	0	-150
5.25.12.1 Vuggestuer	0	0	410	0	-410
5.25.13.1 Børnehaver	0	0	283	0	-283
5.25.14.1 Integrerede daginstitutioner	0	0	1.945	0	-1.945
5.25.15.1 Fritidshjem	0	0	560	0	-560
5.25.16.1 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	0	0	279	0	-279
5.25.19.1 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger	0	0	0	0	0
5.28.20.2 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	0	12.798	0	12.718	-80
5.28.20.1 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	414.386	31.541	389.170	29.126	22.802
5.28.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	311.937	7.491	283.167	10.484	31.763
5.28.21.2 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	0	1.123	0	1.123	0
5.28.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge	383.458	22.846	433.463	34.065	-38.787
5.28.23.2 Døgninstitutioner for børn og unge	0	35.488	0	35.488	0
5.28.24.2 Sikrede døgninstitutioner for børn og unge	0	821	0	821	0
5.28.24.1 Sikrede døgninstitutioner for børn og unge	40.952	24.958	48.804	29.961	-2.850
5.35.40.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	48.906	5.802	46.619	11.516	8.001
5.38.45.1 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens § 101 og sundhedslovens § 142)	12.615	0	12.502	1	114
5.38.53.1 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45, 97-99)	0	0	0	0	0
5.46.60.1 Introduktionsprogram m.v.	0	0	0	0	0
5.72.99.1 Øvrige sociale formål	616	0	621	0	-5
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	117.056	0	118.416	1.075	-285
I alt	1.336.635	142.868	1.336.389	166.378	23.755

I alt	23.755
<u>I alt</u>	23.755
Bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov udviser et samlet mindreforbrug på 23,8 mio. kr. Afvigelsens fordeling på aktiviteter forklares nedenfor.	
<u>Omstillingsmidler</u>	9.212
Som en del af budgetmodellen på døgninstitutionsområdet afsættes der hvert år midler til at lave ombygninger mm. af døgn- og dagbehandlingsinstitutionerne med henblik på løbende tilpasning af institutionsbehovet. I 2009 er 9,2 mio. kr. af disse midler ikke forbrugt, da de aktiviteter midlerne er disponeret til ikke er igangsat. Det drejer sig om etablering af en såkaldt MultifunC-institution i Behandlingsinstitutionen Akademiets eksisterende lokaler, samt en renovering og genetablering af de fysiske rammer på Akutinstitutionen Kløvermarksvej. Udover etableringsudgifter skal midlerne benyttes til at købe de institutionspladser institutionerne ikke kan benytte under ombygning, så de ikke mister indtægter fra manglende salg af pladser pga. ombygning. Endvidere er en del af midlerne tiltænkt at skulle bruges på kompetenceudvikling af personalet på institutionerne.	
<u>Børnefamilieenhederne</u>	
<i>Forebyggende foranstaltninger</i>	-9.532
Merforbrug på 9,5 mio. kr. som følge af, at 788 flere børn og unge har modtaget foranstaltninger end budgetteret. Aktiviteten er i 2009 (6.277) endvidere højere end aktiviteten i 2008 (5.912). Dette skal ses i sammenhæng med at børnefamilieenhederne i 2008 foretog en reduktion af udgiftsniveauet for at overholde budgettet i 2008, herunder en reduktion af de forebyggende foranstaltninger. I 2009 er dette aktivitetsniveau igen øget. Selv om udgiften pr. barn/ung der har modtaget forebyggende foranstaltninger er 3.607 kr. lavere end det budgetterede, betyder den øgede aktivitet, at der samlet set er merforbrug.	
<i>Socialpædagogiske opholdsteder</i>	-6.258
Merforbrug på 6,3 mio. kr. som følge af, at der er anbragt 17 flere end budgetteret. En del af denne stigning kan forklares med, at man har været nødsaget til at afbryde andre typer anbringelsesforløb og erstatte disse med anbringelser på socialpædagogiske opholdssteder.	
<i>Køb af døgninstitutionspladser</i>	5.640
Mindreforbrug på 5,6 mio. kr. som følge af, at børnefamilieenhedernes efterspørgsel efter pladser er faldet fra 476 i 2008 til 465 i 2009 (aktivitet og forbrug indgår i aktivitets- og enhedsprisopgørelsen for "Døgn- og dagbehandlingsinstitutioner" for at enhedsprisen for denne ydelse afspejler den samlede enhedspris for døgn- og daginstitutionspladserne). En af forklaringerne på dette fald er bl.a. øget fokus på anbringelse i netværksfamiliepleje, der har haft en aktivitet der er 7 anbringelser højere end budgetteret	

Refusionsindtægter og egenbetaling 5.549

Mindreforbrug på 5,5 mio. kr. som følge af merindtægter på 5,5 mio. kr. vedrørende de børn og unge, hvor Københavns Kommune har afholdt udgiften, men har fået udgiften dækket via indtægter fra andre kommuner som følge af refusionspligt (mellemkommunale refusionssager).

Afsat *buffer* 5.426

Mindreforbrug på 5,4 mio. kr. som følge af flere af børnefamilieenhederne ikke fuldt ud har benyttet den buffer de har afsat til at imødekomme eventuelle akutte dyre anbringelser mv. Særligt børnefamilieenhederne i Brønshøj-Husum/Vanløse og Valby har haft ekstra "luft" i budgettet.

Socialpædagogiske fripladser 3.080

Mindreforbrug på 3,1 mio. kr. som følge af, at der både har været en lavere aktivitet og en lavere enhedspris vedrørende køb af fripladser på fritidshjem og børnehaver mv. end budgetteret.

Eget værelse 2.861

Mindreforbrug på 2,9 mio. kr. som følge af, at antallet af unge i "eget værelse" på helårsbasis har været 15 færre end budgetteret.

Sikrede institutioner

Sønderbro Sikrede -4.940

Merforbruget på 5,0 mio. kr. skyldes merforbrug på lønudgifter som følge af en høj personalenormering i vagtplanerne. Den høje personalenormering kan dels forklares med en vedvarende høj belægning på de sikrede pladser, der i gennemsnit har ligget over 100 pct. i 2009. Samtidig er institutionen præget af en høj personaleomsætning der gør det nødvendigt med ekstra personaleforbrug til sidemandsoplæring. Derudover kører institutionen med vågen nattevagt på alle institutionens tre afdelinger, da det har været institutionens politik ikke at låse de unge inde på deres værelser om natten.

Pædagogisk observation 2.089

Mindreforbruget på 2,1 mio. kr. vedrørende midler afsat til at afholde udgifter til unge anbragt under pædagogisk observation. Disse midler vil kun blive brugt i det omfang Københavns Kommune er nødsaget til at købe plads på andre sikrede institutioner end Sønderbro Sikrede, idet Sønderbro får udmeldt budget til at drive 16 pladser, hvoraf den ene er reserveret til pædagogisk observation. Da der ikke har været behov for at købe pladser på andre sikrede institutioner er de afsatte midler uforbrugt.

Rådgivningsinstitutioner 3.690

Mindreforbrug på 3,7 mio. kr., primært som følge af mindreforbrug på 3,5 mio. kr. vedr. to SATS-pulje finansierede projekter. Mindreforbruget skyldes, at projekternes aktiviteter er blevet forsinket i forhold til det oprindeligt forventede. De resterende 0,2 mio. kr. i mindreforbrug er

sammensat af en række øvrige små mer- og mindreforbrug vedr. de rådgivende institutioner.

Mellemkommunale refusionsudgifter

2.805

Mindreforbrug på 2,8 mio. kr. vedr. refusionsudgifter til andre kommuner som følge af en lavere enhedspris end budgetteret. Aktiviteten og dermed udgiften vil være faldende i de kommende år og er sammenlignet med 2008 ligeledes faldet med 5. Det er dog generelt vanskeligt at forudsige den præcise udvikling, da den afhænger af beslutninger truffet i de kommuner der har handleansvaret over for de børn og unge refusionssagerne vedrører.

Forebyggende institutioner

2.100

Mindreforbrug på 2,1 mio. kr., der er sammensat af en række mindre afvigelser. Heraf udgøres 0,8 mio. kr. af mindreforbrug vedr. projekt Familien i Centrum. Familien i Centrum er SATS-pulje finansieret og var planlagt til at slutte i 2008, men Servicestyrelsen har godkendt at videreføre projektet med henblik på at forankre den erfaring og viden der er opnået i Familien i Centrum omkring familiebehandling i børnefamilieenhederne. De afsatte midler til at gennemføre denne proces er ikke fuldt ud forbrugt i 2009. Det resterende mindreforbrug er sammensat af mindreforbrug på en række institutioner, herunder 0,4 mio. kr. vedr. Den Korte Snor, 0,3 mio. kr. vedr. Støttecentret Klerkegade og 0,3 mio. kr. vedr. Pigegruppen. Mindreforbruget på institutionerne skyldes bl.a. problemer med at ansætte kvalificeret personale.

Effektmåling

500

Mindreforbrug på 0,5 mio. kr. vedrørende midler afsat til effektmåling. Mindreforbruget skyldes et lavere forbrug vedrørende køb af eksterne ydelser end forventet.

Lønudgift

500

Mindreforbrug på 0,5 mio. kr. som følge af lønforbrug vedrørende omstilling af døgninstitutionsområdet, der rettelig skulle have været konteret på bevillingsområdet Tværgående opgaver og administration.

Udvikling af BOPA

300

Mindreforbrug på 0,3 mio. kr. afsat til videreudvikling af BOPA (økonomistyringsværktøj udviklet i 2008)

Øvrigt

733

Øvrigt mindreforbrug på 0,7 mio. kr., herunder et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende et pilotprojekt vedr. en styrket sundhedsplejeindsats.

Aktivitetsoversigt	2008	2009	2009	2009
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Socialpædagogiske fripladser</i>				
Antal	723	756	719	-37
Enhedspris, kr.	6.251	8.873	5.047	-3.826
<i>Plejefamilier</i>				
Antal	462	458	448	-10
Enhedspris, kr.	363.351	347.333	355.335	8.002
<i>Netværksplejefamilier</i>				
Antal	47	57	64	7
Enhedspris, kr.	100.963	97.300	100.141	2.841
<i>Eget værelse</i>				
Antal	168	173	158	-15
Enhedspris, kr.	195.660	253.876	259.867	5.991
<i>Kost- og efterskole</i>				
Antal	63	54	50	-4
Enhedspris, kr.	233.855	224.512	239.360	14.848
<i>Socialpædagogiske opholdssteder</i>				
Antal	135	114	131	17
Enhedspris, kr.	805.474	909.964	839.855	-70.109
<i>Skibsprojekter</i>				
Antal	1	5	3	-2
Enhedspris, kr.	688.762	911.114	843.000	-68.114
<i>Refusionsindtægter og egenbetaling</i>				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	136.849.288	-27.868.345	-33.417.427	-5.549.082
<i>Forebyggende foranstaltninger i børnefamilieteamene</i>				
Antal	5.912	5.489	6.277	788
Enhedspris, kr.	39.240	40.837	37.230	-3.607
<i>Døgn- og dagbehandlingsinstitutioner</i>				
Antal	559	523	496	-27
Enhedspris, kr.	690.300	739.366	781.149	41.782
<i>Mellemkommunale refusionsudgiftssager</i>				
Antal	237	229	212	-17
Enhedspris, kr.	342.633	332.415	345.840	13.425

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Andel af § 50-undersøgelser, der maksimalt varer 4 måneder	90 pct.	80 pct.	Der er fortsat § 50 undersøgelser, der varer mere end 4 måneder. Målopfyldelsen er dog forbedret siden udgangen af 2008, hvor den lå på 75 pct.
<p><i>Børnefamilieenhederne har løbende udarbejdet handleplaner, hvori der redegøres for de procesforbedringer og øvrige tiltag for en forbedring af måltallene. Socialforvaltningen har således stor opmærksomhed på opfølgningen på måltal.</i></p> <p><i>Alle børnefamilieenheder arbejder fortsat aktivt med LEAN i sagsstyringen. Dette understøttes dels centralt og dels gennem Lean-netværk. Det skaber en platform for sparring i forhold til nye forbedringsmuligheder.</i></p>			
Forebyggelse Andel af foranstaltninger efter servicelovens § 52, 58 eller 76, hvor der inden der træffes en afgørelse om iværksættelse af en foranstaltning, udarbejdes en handleplan.	90 pct.	88 pct.	Der er sket en væsentlig positiv udvikling for de forebyggende sager. Ultimo 2008 var 67 pct. af handleplanerne udarbejdet før foranstaltningens start. Der er således sket en fremgang på 21 procentpoint
<p><i>Børnefamilieenhederne har løbende udarbejdet handleplaner, hvori der redegøres for de procesforbedringer og øvrige tiltag for en forbedring af måltallene. Socialforvaltningen har således stor opmærksomhed på opfølgningen på måltal.</i></p> <p><i>Alle børnefamilieenheder arbejder fortsat aktivt med LEAN i sagsstyringen. Dette understøttes dels centralt og dels gennem Lean-netværk. Det skaber en platform for sparring i forhold til nye forbedringsmuligheder.</i></p>			
Forebyggelse Andel af forældrene, der underskriver handleplanen, eller hvor det fremgår, hvorfor de ikke ønsker dette.	90 pct.	92 pct.	Der ligeledes sket en stigning i andelen af forældre, der er blevet bedt om at underskrive handleplanen, så resultatkravet på 90 pct. nu er opfyldt.
<p><i>Børnefamilieenhederne har løbende udarbejdet handleplaner, hvori der redegøres for de procesforbedringer og øvrige tiltag for en forbedring af måltallene. Socialforvaltningen har således stor opmærksomhed på opfølgningen på måltal.</i></p>			

<i>Alle børnefamilieenheder arbejder fortsat aktivt med LEAN i sagsstyringen. Dette understøttes dels centralt og dels gennem Lean-netværk. Det skaber en platform for sparring i forhold til nye forbedringsmuligheder.</i>			
Anbringelser Andel af foranstaltninger efter servicelovens § 52, 58 eller 76, hvor der inden der træffes en afgørelse om iværksættelse af en foranstaltning, udarbejdes en handleplan.	90 pct.	87 pct.	Der er sket en væsentlig positiv udvikling for anbringelsessagerne. Ultimo 2008 var 70 pct. af handleplanerne udarbejdet før foranstaltningens start. Der er således sket en fremgang på 17 procentpoint
<i>Børnefamilieenhederne har løbende udarbejdet handleplaner, hvori der redegøres for de procesforbedringer og øvrige tiltag for en forbedring af måltallene. Socialforvaltningen har således stor opmærksomhed på opfølgningen på måltal.</i>			
<i>Alle børnefamilieenheder arbejder fortsat aktivt med LEAN i sagsstyringen. Dette understøttes dels centralt og dels gennem Lean-netværk. Det skaber en platform for sparring i forhold til nye forbedringsmuligheder.</i>			
Anbringelser Andel af forældrene, der underskriver handleplanen, eller hvor det fremgår, hvorfor de ikke ønsker dette.	90 pct.	91 pct.	Der ligeledes sket en stigning i andelen af forældre, der er blevet bedt om at underskrive handleplanen, så resultatkravet på 90 pct. nu er opfyldt.
<i>Børnefamilieenhederne har løbende udarbejdet handleplaner, hvori der redegøres for de procesforbedringer og øvrige tiltag for en forbedring af måltallene. Socialforvaltningen har således stor opmærksomhed på opfølgningen på måltal.</i>			
<i>Alle børnefamilieenheder arbejder fortsat aktivt med LEAN i sagsstyringen. Dette understøttes dels centralt og dels gennem Lean-netværk. Det skaber en platform for sparring i forhold til nye forbedringsmuligheder.</i>			

Hjemmepleje, Rammebelagt 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.	
6.45.50.1 Administrationsbygninger	0	0	0	0	0
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	13.565	0	12.856	0	709
I alt	13.565	0	12.856	0	709

I alt

709

Hjemmepleje, Rammebelagt drift

709

I 2009 har der været et ubesat barselsvikariat og stillingen som stedfortræder for visitationschefen stod ubesat indtil 1. august, hvilket har resulteret i et mindre forbrug på 0,9 mio. kr. Dette beløb modsvares af udgifter på 0,2 mio. kr. til indkøb af to el-biler ultimo 2009.

Aktivitetsoversigt	2008	2009	2009	2009
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Hjemmeplejeadministration, Rammebelagt drift				
Antal	3.593	3.700	3.685	-15
Enhedspris, kr.	2.888	3.666	3.488	-178

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Reducering af personaleomsætningen i forhold til de realiserede 26 pct. i 2007.	Højst 20 pct.	21 pct.	95 pct.
<i>I 2009 er det lykkedes at reducere personaleomsætningen og dermed forbedre målopfyldelsen. Årsagen kan primært tilskrives at medarbejderne bliver i jobbet som følge af konjunkturernes.</i>			
Reducering af det samlede sygefravær i hjemmeplejen i forhold til niveauet på 34,5 dage pr. medarbejdere i 2007.	20,7 sygefraværsdage pr. år pr. medarbejder	30 dage	69 pct.
<i>Det høje sygefravær kan tilskrives de større organisationsændringer som Udførerenheden har gennemført i 2009. Herudover har der været en betydelig stigning i sygefraværet i november og december pga. infektionssygdom.</i>			

Voksne med særlige behov, Efterspørgselsstyret service

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.	
4.62.82.1 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	0	0	0	0	0
5.32.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	0	0	0	0	0
5.32.33.1 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	0	0	0	0	0
I alt	0	0	0	0	0

Hjemmepleje, Efterspørgselsstyret service

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.	
4.62.82.1 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	0	0	248	0	-248
5.32.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	286.452	0	302.775	16.734	410
5.32.32.2 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	0	6.188	0	6.236	48
5.32.33.1 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	0	0	7.523	0	-7.523
I alt	286.452	6.188	310.546	22.970	-7.313

I alt

-7.313

Hjemmeplejen

-7.313

Socialforvaltningens hjemmeplejevisitation tildeler hjælp til praktisk og personlig pleje (§ 83), afløsning (§ 84) og træning (§ 86). Socialudvalget fastsætter i kvalitetsstandarderne serviceniveauet for hjemmeplejen. Alle hjemmehjælpsmodtagere har ret til at vælge mellem forskellige leverandører af hjemmehjælp. Der er foruden den kommunale hjemmepleje mulighed for at vælge godkendte private leverandører, selvudpegede leverandører samt modtage kontant tilskud efter § 95. Bevillingsområdet udviser et samlet merforbrug på 7,3 mio. kr.

- Heraf skyldes 4,5 mio. kr. at hjemmeplejen skulle have været kompenseret af Handicapcenteret som følge af påførte ekstraudgifter i forbindelse med manglende afvikling af § 96 sager (handicaphjælperordningen). Kompensationen er imidlertid ikke blevet effektueret i 2009 regnskabet.

Herudover udviser området et merforbrug på 2,8 mio. kr. Dette skyldes en række mer- og mindreforbrug, der er beskrevet nedenfor.

- Den kommunale genoptræning og vedligeholdelsestræning udviser et merforbrug på 0,2 mio. kr. som følge af et uforudset aktivitetsbehov for træning.
- Det resterende merforbrug på 2,6 mio. kr. skyldes, at efterspørgslen efter hjemmeplejens ydelser har været højere end forventet.

Aktivitetsoversigt	2008	2009	2009	2009
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Hjemmeplejen</i>				
Antal	3.593	3.700	3.685	-15
Enhedspris, kr.	79.693	75.747	78.040	2.293
<i>Tabellen viser at aktiviteten er stigende i forhold til aktiviteten i 2008. Samtidigt viser aktivitetsoversigten også, at enhedspriserne er stigende i takt med at efterspørgslen stiger efter hjemmehjælpsydelse. Aktiviteten er dog ikke steget så meget som forventet.</i>				

Socialudvalget

Handicappede, Efterspørgselsstyret service

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.	
5.25.10.1 Fælles formål	2.292	0	5.009	0	-2.717
5.28.20.2 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	0	6.759	0	7.747	988
5.28.20.1 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	49.777	0	62.792	0	-13.015
5.28.21.2 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	0	1.134	0	1.337	203
5.28.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	30.783	0	34.523	0	-3.740
5.28.23.2 Døgninstitutioner for børn og unge	0	34.008	0	38.660	4.652
5.28.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge	137.451	4.482	143.701	2.647	-8.085
5.32.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	0	0	0	0	0
5.32.33.1 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	7.610	0	8.229	168	-451
5.32.35.2 Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	0	-30	0	-30	0
5.32.35.1 Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	136.020	5.588	119.436	1.439	12.434
5.32.37.1 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem.	0	0	160	0	-160
5.38.50.2 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	0	111.153	0	113.842	2.689
5.38.50.1 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	778.463	105.649	840.549	109.638	-58.097
5.38.52.2 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	0	9.104	0	9.891	787

5.38.52.1	Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	168.748	0	143.883	10.836	35.701
5.38.58.2	Beskyttet beskæftigelse (§ 103)	0	247	0	1.040	793
5.38.58.1	Beskyttet beskæftigelse (§ 103)	45.531	0	48.381	4.468	1.618
5.38.59.2	Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	0	-62	0	-62	0
5.38.59.1	Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	116.984	680	132.847	16.064	-479
6.45.50.1	Administrationsbygninger	0	0	0	0	0
6.45.51.1	Sekretariat og forvaltninger	-5.745	0	-6.685	0	940
I alt		1.467.914	278.712	1.532.825	317.685	-25.939

I alt **-25.939**

I alt **-25.939**

På bevillingsområde Handicappede efterspørgselsstyrede serviceområde er der et samlet merforbrug på 25,9 mio. kr, som er omfattet af flere funktioner. Af hensyn til overskueligheden forklares afvigelsen på bevillingen derfor samlet nedenfor på aktivitetsområder.

Hjælpemidler 12.275

Hjælpemidler dækker over aktiviteter som forbrugsgoder, invalidebiler, befordringstilskud samt boligændringer. Aktivitetsområdet viser et mindreforbrug på 12,3 mio. kr., som bl.a. skyldes, at udgifterne til afvikling af sager er blevet mindre end forventet. Dette skal ses i lyset af, at området fik tilført 12,2 mio. kr. til denne gennemførte sagsafvikling. Mindreforbruget skyldes dog også, at 14 bilsager først forventes at komme til udbetaling primo 2010. Endelig er der sket et fald i gennemsnitsprisen pr. bil.

Døgnpleje til handicappede børn -13.015

Udover egne døgninstitutioner har Socialforvaltningen mulighed for at døgnplacere børn hos plejefamilier eller på private opholdssteder samt kost- og efterskoler. Området viser et merforbrug på 13,0 mio. kr., som skyldes iværksatte døgnforanstaltninger på opholdssteder i 2008 og 2009. Endvidere har der også været tale om en skæv periodisering ift. refusionsager, hvor der har været afregnet for anbragte børn vedr. tidligere år. I 2009 har der primært været tale om flytning fra akutpladser til permanente pladser, hvilket har belastet økonomien, da denne type pladser er dyrere. Merforbruget er udtryk for en planlagt prioritering på det samlede børnehandicapområde og kompenseres til dels af et mindreforbrug på køb af døgninstitutionspladser til børn på 8,2 mio. kr.

Forebyggende foranstaltninger for handicappede børn

-3.740

Socialforvaltningen visiterer til forebyggende foranstaltninger for børn og unge, som bl.a. omfatter dagbehandling. Merforbruget på 3,7 mio. kr. skal især tilskrives udgifterne til dagbehandling, som er områdets største udgiftsområde. Områdets store udfordring er, at finde det rette service- og udgiftsniveau for dagbehandling. Merforbruget skyldes helårsvirkning af iværksatte tiltag i 2008 samt iværksatte aflastningsophold i 2009, hvor der har været tale om at undgå eller forebygge anbringelse. Der har i 2009 kun været begrænset afgang fra området i form af dels børn som bliver 18 år og ikke længere er i målgruppen for disse ydelser og dels i form af enkelte børn, som flytter på døgninstitution.

Bo- og dagtilbud til handicappede

-28.003

Området består af bo- og dagtilbud til voksne handicappede efter Servicelovens §§ 103, 104, 107 og 108. Området viser et samlet merforbrug på 28 mio. kr., som fordeler sig på to underområder: Institutionsdrift samt Køb og salg.

Institutionsdrift: Driften på institutionsområdet viser et samlet merforbrug på 30,6 mio. kr. Merforbruget på driften skyldes primært stigende lønudgifter grundet borgere, som i højere grad er mere plejekrævende end tidligere og lever længere, hvilket kræver flere personaleressourcer. Dette har ligeledes resulteret i øget brug af vikarer og overarbejdsbetaling på centrene kombineret med øget sygefravær. Endvidere har borgerne også fået mere komplekse problemstillinger, som ligeledes kræver særlige personaleressourcer.

Køb og salg: Udover at drive egne pladser køber Socialforvaltningen også pladser i andre kommuner, og tilsvarende sælges der pladser til andre kommuner. Regnskabet udviser et samlet mindreforbrug på 2,6 mio. kr. på køb og salg af pladser. Mindreforbruget fremkommer ved et merforbrug til køb af pladser grundet helårseffekt af pladser købt i løbet af 2008, som dog modsvares af en merindtægt ved salg af pladser. Netto er der således tale om et mindreforbrug på 2,6 mio. kr., der primært kan henføres til en mindre overgang til voksenområdet fra børneområdet end forventet.

Tilbud til handicappede børn - Døgninstitutioner

-3.118

Udover at drive egne døgninstitutioner køber Socialforvaltningen også pladser i andre kommuner/regioner. Der sælges ligeledes enkelte pladser til andre kommuner. Området udviser et samlet merforbrug på 3,1 mio. kr., som fordeler sig på tre underområder: drift, køb og salg samt socialpædagogiske fripladser.

- Drift af institutioner: Driften af institutionerne udviser et merforbrug på 8,6 mio. kr. og kan lokaliseres til tre tilbud: Baunegården, Nærumgård og Svanehuset.
 - Vedrørende Behandlingshjemmet Baunegård skyldes merforbruget et misforhold mellem det internt afsatte budget til

skole-, dag- og døgn del på tilbuddet. Skoledelen drives efter Folkeskoleloven, der fastsætter minimumskrav til indsatsen. Da Baunegård ikke har afsat hele det finansierede beløb til skoledelen, men samtidig har skullet leve op til indsatsen efter Folkeskoleloven, har det betydet et merforbrug. I 2010 er budgettet til skoledelen fastsat til det beløb som finansieres, og der vil derfor ikke opstå et tilsvarende merforbrug i 2010.

- Vedrørende Døgninstitutionen Nærumgård skyldes merforbruget dels, at tilbuddet ikke har kunnet tilpasse udgifterne i forbindelse med opstart og indflytning, og dels at man i forbindelse med opstarten har oplevet et markant sygefravær.
 - Vedrørende Bostedet Svanehuset, skyldes merforbruget overvejende et misforhold mellem budgettet og de faktiske udgifter husleje og ejendomsdrift. Misforholdet er opstået blandt andet fordi antallet af faktiske m² på Bostedet Svanehuset ikke harmonerer med lejekontrakternes angivelser.
- Køb og salg: På køb/salg-området udviser regnskabet et samlet mindreforbrug på 8,2 mio. kr. Mindreforbruget går, jf. ovenstående, ind og kompenserer for merforbruget på døgnpleje til handicappede børn, som udviser et merforbrug. Mindreforbruget skyldes, at der ift. 2008 har været afgang til voksenområdet af unge som er blevet for gamle til at høre under døgninstitutionerne, ligesom der i løbet af 2009 også vil være afgang til voksenområdet. Disse forflytninger er svære at styre og forudsige, da det er vigtigt at finde den helt rigtige plads til den enkelte unge, hvorfor personen sagtens kan blive ældre end 18 år før en overflytning kan gennemføres. Derudover er unge, anbragt på akutpladser på døgninstitutioner, flyttet til socialpædagogiske opholdssteder i stedet for andre døgninstitutioner. Afgangen til voksenområdet er dog ikke sket i samme omfang som forventet for de mellemkommunale refusionsager.
- Kørsel af borgere til institutioner: Kørsel til basisinstitutioner udviser et merforbrug på 2,7 mio. kr. grundet øget udgifter til taxakørsel.

Tilbud til handicappede i eget hjem

-450

På dette område udvises der et merforbrug på 0,5 mio. kr., som følge af den socialpædagogiske bistand. Afvigelsen skyldes, at enhedsprisen er steget som følge af større overhead.

Særligt dyre enkeltsager

10.112

Refusionen grundet de særligt dyre enkeltsager beløber sig på det efterspørgselsstyrede område til en merindtægt på 10,1 mio. kr., som følge af et større antal dyrere sager end forventet.

Socialudvalget

Aktivitetsoversigt	2008	2009	2009	2009
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Socialpædagogiske fripladser</i>				
Antal	570	570	361	-209
Enhedspris, kr.	4.235	4.021	13.875	9.854
<i>Dagtilbud</i>				
Antal	281	212	294	82
Enhedspris, kr.	145.317	145.317	131.497	13.820
<i>Døgninstitutioner for børn og unge</i>				
Antal	178	179	174	-5
Enhedspris, kr.	725.229	742.844	810.666	67.822
<i>Modtagere af hjælpemidler*</i>				
Antal	15.990	14.141	10.585	-3.556
Enhedspris, kr.	7.119	9.224	6.946	-2.278
<i>Botilbud til længerevarende ophold</i>				
Antal	968	968	982	14
Enhedspris, kr.	713.281	695.056	744.310	49.254
<i>Botilbud til midlertidigt ophold</i>				
Antal	330	331	334	3
Enhedspris, kr.	370.379	509.807	398.347	-111.460
<i>Beskyttet beskæftigelse (§ 103)</i>				
Antal	331	332	336	5
Enhedspris, kr.	133.900	137.142	130.690	-6.452
<i>Aktivitets- og samværstilbud</i>				
Antal	754	754	739	-15
Enhedspris, kr.	145.609	154.249	158.028	3.779

*Der er startet en ny praksis i beregningen af modtagere af hjælpemidler, hvorfor tallet i 2009 er lavere end i 2008. Fremover vil den nye praksis være gældende.

Handicappede, Anlæg

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.18.3 Driftsikring af boligbyggeri	6.000	0	0	0	6.000
5.28.21.3 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	10.000	0	0	0	10.000
5.28.23.3 Døgninstitutioner for børn og unge	2.356	0	0	0	2.356
5.38.50.3 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	-1.646	2.000	3.305	0	-6.951
I alt	16.710	2.000	3.305	0	11.405

I alt**11.405****I alt**

11.405

Bevillingen udviser et samlet mindreforbrug på 11,4 mio. kr. og vil blive forklaret på aktivitetsområder nedenfor.

Voksenhandicapområdet

-951

Bevillingsområdet Handicappede vedr. boliger til voksne handicappede udviser et merforbrug på 1,0 mio. kr. Det samlede budget på voksenområdet udgør 2,3 mio. kr., mens der er afholdt anlægsudgifter for 3,3 mio. kr. Udgifterne vedrører boliger til voksne handicappede på Ringergården og Plejeboligerne i Bomiparken samt Musvågevej. Merforbruget finansieres af anlæg på bevillingsområdet Voksne med særlige behov, idet der under dette område er placeret budget til byggeri for voksne handicappede.

Børneområdet

12.356

Området for Børn med handicap udviser et mindreforbrug på 12,4 mio. kr. i 2009. Dette skyldes primært, at der er reserveret midler på 8,0 mio. kr. til etableringen af den nye børne- og ungeinstitution som skal etableres i løbet af 2010 og stå færdig i starten af 2011. Etableringen af institutionen har et budget på i alt 37,6 mio. kr. hvoraf de 29,6 mio. kr. er blevet overført til Københavns Ejendomme i forbindelse med udliciteringen af anlægsopgaven. De resterende 8,0 mio. kr. er reserveret til montering af institutionen, samt forventede tillægsbevillinger i forbindelse med etableringen. De resterende midler på 4,4 mio. kr. er overskydende fra anlægget vedrørende Nærumgård som blev afsluttet i 2009, men hvor der fortsat udestår endelig afregning for projektet herunder vedrørende montering.

Voksne med særlige behov, Anlæg

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.18.3 Driftsikring af boligbyggeri	3.800	0	0	0	3.800
5.38.50.3 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	10.598	0	385	0	10.213
5.38.59.3 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	249	0	0	0	249
I alt	14.647	0	385	0	14.262

I alt

14.262

Bevillingen udviser et samlet mindreforbrug på 14,3 mio. kr. På bevillingsområdet er der reserveret 1,0 mio. kr. til dækning af merforbruget på anlæg under bevillingsområdet Handicappede (jf. beskrivelsen af bevillingsområde Handicappede, Anlæg). Herudover er der under Voksne med særlige behovs hovedaktivitet Døgntilbud til psykisk syge, afholdt en udgift på 0,4 mio. kr. vedrørende betaling for undersøgelse vedrørende udbud af tilsynsopgaven på det sociale område. Udgiften skulle have været afholdt af anlægsbevillingen. Mindreforbruget udgør således 12,9 mio. kr. og kan henføres til en række mer- og mindreforbrug som beskrevet nedenfor:

- Leje af servicearealer i ældreboligbebyggelser udviser et mindreforbrug på 6,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at forvaltningen først skal deponere midlerne i 2010.
- Dernæst udviser byggerier på Amagerfælledvej og Grøndals Vænge et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. Da byggerierne er forsinket, afholdes udgifterne først i starten af regnskabsår 2010. Byggerierne anvendes til genhusning i forbindelse med moderniseringen af Sundbyvang.
- Herudover udviser driftssikring af boligbyggeri et mindreforbrug på 3,8 mio. kr. Mindreforbruget vedrører deponering for servicearealer på Bogfinkevej. Forvaltningen afholder først udgiften i 2010, idet servicearealerne først står klar omkring 1. april 2010.
- Sluttelig udviser anlæg til aktivitets- og samværstilbud et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende en monteringsudgift på et nyt værested på Østerbro. Udgiften afholdes først i regnskabsår 2010.

Børnefamilier med særlige behov, 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.	
5.28.21.3 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	0	0	1.173	0	-1.173
5.28.23.3 Døgninstitutioner for børn og unge	1.220	0	415	0	805
I alt	1.220	0	1.588	0	-368

I alt**-368**

På Børnefamilier med særlige behov er der et merforbrug, som følge af at der er overført for meget budget til institutionen Nexus fra 2009 til 2010 i den tidlige overførselssag.

-368

Socialudvalget

Stofafhængige, 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.	
5.38.45.3 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens § 101 og sundhedslovens § 142)	0	0	0	0	0
5.38.50.3 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	0	0	213	893	680
5.38.59.3 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	0	0	0	0	0
I alt	0	0	213	893	680

I alt

Bevillingen udviser et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

680

680

Botilbud på længerevarende ophold

På denne post optræder et mindreforbrug vedr. hjemløsestrategien. Mindreforbruget skyldes at hjemløsestrategien ikke har brugt samtlige midler i 2009, da strategien først blev igangsat medio 2009.

Tværgående opgaver og administration, 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.	
6.45.51.3 Sekretariat og forvaltninger	28.290	0	17.136	0	11.154
I alt	28.290	0	17.136	0	11.154

I alt 11.154
 Bevillingsområdet udviser et mindreforbrug på 11,2 mio. kr. 11.154

Mindreforbruget på området som skyldes midler til henholdsvis indkøb af afregningssystem på Børneområdet og IT til bosteder og institutioner som først forventes i 2010. Derudover har omsorgsprojektet haft et mindreforbrug på anlæg som skyldes at der blev indgået en betydelig bedre kontrakt med CSC end forventet, og der har været færre udgifter til Koncern Service end beregnet, som skyldes en lavere pris end først antaget vedrørende system og drift i forhold til serveren.

Ligeledes er der et mindreforbrug i forbindelse med ny lokal organisering i Socialforvaltningen.

Socialudvalget

Efterspørgselsstyrede overførsler

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.18.1 Driftsikring af boligbyggeri	0	0	0	0	0
3.38.77.1 Daghøjskoler	19.584	0	19.974	0	-390
4.62.81.1 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	0	0	0	0	0
5.46.60.1 Introduktionsprogram m.v.	0	0	0	0	0
5.46.61.2 Introduktionsydelse	0	1.228	0	264	-964
5.46.61.1 Introduktionsydelse	2.456	0	467	0	1.989
5.48.67.2 Personlige tillæg m.v.	0	19.795	0	18.067	-1.728
5.48.67.1 Personlige tillæg m.v.	38.475	0	35.819	0	2.656
5.48.68.2 Førtidspension med 50 pct. refusion	0	207.633	0	193.799	-13.834
5.48.68.1 Førtidspension med 50 pct. refusion	425.970	0	434.023	2.906	-5.147
5.48.69.2 Førtidspension med 35 pct. refusion tilkendt efter regler gældende før 1.januar 2003	0	205.636	0	205.632	-4
5.48.69.1 Førtidspension med 35 pct. refusion tilkendt efter regler gældende før 1.januar 2003	603.213	0	609.636	2.512	-3.911
5.48.70.2 Førtidspension med 35 pct. refusion tilkendt efter regler gældende fra 1. januar 2003	0	347.061	0	314.104	-32.957
5.48.70.1 Førtidspension med 35 pct. refusion tilkendt efter regler gældende fra 1. januar 2003	992.107	0	945.411	47.453	94.149
5.57.72.2 Sociale formål	0	175.950	0	171.899	-4.051
5.57.72.1 Sociale formål	358.326	6.804	339.422	0	12.100
5.57.73.2 Kontanthjælp	0	1	0	1.454	1.454
5.57.73.1 Kontanthjælp	0	0	5.221	12	-5.209
5.57.74.2 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	0	0	0	197	197
5.57.74.1 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	0	0	197	0	-197
5.57.76.2 Boligydelse til pensionister	0	148.017	0	161.302	13.286
5.57.76.1 Boligydelse til pensionister	200.789	3.015	215.655	580	-17.301
5.57.77.2 Boligsikring	0	161.941	0	159.187	-2.754
5.57.77.1 Boligsikring	351.272	27.391	318.294	0	5.587
5.58.80.1 Revalidering	70.133	60.700	63.814	53.944	-437
5.68.98.1 Beskæftigelsesordninger	0	0	0	0	0
I alt	3.062.325	1.365.172	2.987.933	1.333.312	42.534

I alt	42.534
<u>I alt</u>	42.534
På bevillingsområde Efterspørgselsstyrede overførsler er der et samlet mindreforbrug på 42,5 mio. kr. Afvigelserne i forhold til budgettet omfatter flere funktioner. Af hensyn til overskueligheden forklares afvigelsen på bevillingen derfor på områder.	
<u>Efterspørgselsstyret dagtilbud</u>	-823
De efterspørgselsstyrede dagtilbud udviser et merforbrug på 0,8 mio. kr. som fordeler sig ligeligt mellem daghøjskolerne og Blindeinstituttet. Merforbruget på 0,4 mio. kr. for daghøjskolerne kan primært henføres til højere enhedsudgifter. For Blindeinstituttets vedkommende skyldes merudgiften på 0,4 mio. kr. en række uforudsete udgifter til husleje, dækningsafgift samt betaling af tolke.	
<u>Sociale formål</u>	4.292
Det Sociale område udviser et mindreforbrug på 4,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes færre udbetalinger af engangsydelser samt merudgiftsydelser end forventet. I 2009 er der implementeret en generel opstramning af sagsgangen i henholdsvis Handicapcenteret, Socialcentrene samt Rådgivningscentrene, hvilket har medført en bedre og grundigere sagsbehandling.	
<u>Introduktionsydelser</u>	1.025
Introduktionsydelserne udviser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. som skyldes, at efterspørgslen efter og dermed forbruget af introduktionsydelser ikke har været så højt som forventet.	
<u>Personlige tillæg</u>	927
De personlige tillæg udviser et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. som følge af et generelt fald i udbetalingen af personlige tillæg til førtidspensionister.	
<u>Førtidspension</u>	38.296
Området for førtidspension udviser et mindreforbrug på 38,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at der i regnskabet var forudsat en større afvikling af sager vedrørende førtidspension med 35 pct. refusion (ny ordning) som ikke er nået i 2009. Som et resultat heraf udgør mindreforbruget 61,2 mio. kr. Mindreforbruget modsvares af et merforbrug på 22,9 mio. kr. til førtidspensioner med 50 pct. refusion og førtidspension med 35 pct. refusion (gl. ordning). Merforbruget er et resultat af, at tilgangen af personer, i forhold til afgang af personer, har været højere end forventet.	
<u>Boligstøtte</u>	-1.183
Boligstøtteområdet udviser et samlet merforbrug på 1,2 mio. Kr. Merforbruget skyldes, at udgifterne til boligstøtte har været en anelse højere end forventet.	

Aktivitetsoversigt	2008	2009	2009	2009
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Efterspørgselsstyret dagtilbud - Daghøjskoler</i>				
Antal	289	289	289	0
Enhedspris, kr.	63.319	67.765	69.114	1.349
<i>Sociale formål - Enkeltudgifter og særlig støtte (antal udbetalinger)</i>				
Antal	26.209	25.405	28.366	2.961
Enhedspris, kr.	2.065	1.981	2.047	66
<i>Merudgiftsydelse - Børn (Gns. antal)</i>				
Antal	1.672	1.707	1.689	19
Enhedspris, kr.	26.104	23.897	27.210	3.316
<i>Merudgiftsydelse - Voksne (Gns. antal)</i>				
Antal	1.365	1.481	1.248	-233
Enhedspris, kr.	12.503	15.251	12.313	-2.938
<i>Hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste (antal helårsmodtagere)</i>				
Antal	633	593	621	28
Enhedspris, kr.	86.064	105.379	87.620	17.760
<i>Personlige tillæg (helårsmodtagere)</i>				
Antal	5.391	4.964	4.883	-81
Enhedspris, kr.	3.797	3.763	3.636	-127
<i>Førtidspension med 50 pct. refusion (helårsmodtagere)</i>				
Antal	3.176	2.871	2.917	46
Enhedspris, kr.	75.837	76.049	81.357	5.308
<i>Førtidspension med 35 pct. refusion - Gl. før 2003 (helårsmodtagere)</i>				
Antal	4.005	3.863	3.766	-97
Enhedspris, kr.	107.297	102.920	106.610	3.690
<i>Førtidspension med 35 pct. refusion - Ny efter 2003 (helårsmodtagere)</i>				
Antal	4.520	5.684	4.945	-739
Enhedspris, kr.	112.938	113.485	118.070	4.585

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
7.22 Renter af likvide aktiver	0	0	141	0	-141
7.28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	370	15	296	-89
7.32 Renter af langfristede tilgodehavender	0	424	0	-16	-440
7.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	100	0	-418	0	518
7.55 Renter af langfristet gæld	2.073	0	262	0	1.811
8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	-225.378	0	225.378
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	180.798	0	-180.798
8.32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	14.034	0	869.889	0	-855.855
8.42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	603	0	-603
8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	-208	-208
8.48 Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	0	0	18	18
8.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	800.848	800.848
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	-50.925	-50.925
8.55 Forskydninger i langfristet gæld	14.941	0	18.175	3	-3.231
I alt	31.148	794	844.087	750.016	-63.717

7.22	Renter af likvide aktiver	-141
	Afvigelsen vedrører: <ul style="list-style-type: none">- En stigning af udgifterne til bankgebyrer som følge af en forøgelse i antallet af bankkonti	
7.28	Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-89
	Afvigelsen vedrører: <ul style="list-style-type: none">- En nedgang i de finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner	
7.32	Renter af langfristede tilgodehavender	-440
	Afvigelsen vedrører: <ul style="list-style-type: none">- En nedgang i renteindtægterne vedrørende udlån til beboerindskud, som følge af et fald i udlån til beboerindskud	
7.52	Renter af kortfristet gæld i øvrigt	518
	Afvigelsen vedrører: <ul style="list-style-type: none">- En fejlregistrering ved omkonteringer af lederlønninger i forbindelse med centerdannelser på institutionsområderne	
7.55	Renter af langfristet gæld	1.811
	Afvigelsen vedrører: <ul style="list-style-type: none">- En nedgang i renteudgifterne vedrørende selvejende institutioners prioritetsgæld, bl.a. som følge af at lån er afviklet	
8.25	Forskydninger i tilgodehavender hos staten	225.378
	Afvigelsen vedrører: <ul style="list-style-type: none">- Et fald på 226,7 mio. kr., som følge af et fald i refusionstilgodehavender hos staten på de sociale ydelsesområder, hvor der ydes statsrefusion- En nedgang på 0,8 mio. kr. vedrørende tilgodehavender hos staten indenfor området børnefamilieydelse.- En stigning på 2,2 mio. kr. vedrørende beboerindskudslån, som følge af tilgodehavender hos staten	
8.28	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-180.798
	Afvigelsen vedrører: <ul style="list-style-type: none">- Et fald på 0,1 mio. kr. vedrørende tilgodehavender på regninger udstedt i KØR-Debitor- En stigning på 15,3 mio. kr. vedrørende tilgodehavender opstået ved regulering af udbetalt boligsikring- En stigning på 152,7 mio. kr. vedrørende mellemregninger mellem regnskabsår for forudmodtaget statsrefusion. Stigningen er en konsekvens af ændret konteringspraksis. Der vil under Økonomiforvaltningens område findes en modsvarende afvigelse.	

	<ul style="list-style-type: none"> - En stigning på 16,5 mio. kr., som en konsekvens af mellemregning mellem regnskabsår vedrørende forudbetalt driftstilskud til selvejende institutioner - Et fald på 3,5 mio. kr. vedrørende finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner 	
8.32	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-855.855
	Afvigelsen vedrører: <ul style="list-style-type: none"> - En stigning på 1,6 mio.kr., som følge af udlån til beboerindskud - Et fald på 12,4 mio.kr., som følge af manglende betalinger af grundkapitalindskud til Landsbyggefonden - En stigning udgift på 132,1 mio.kr., som følge af tilgodehavender vedrørende enkeltudgifter og boligindskud i henhold til Aktivloven - En stigning på 734,6 mio.kr. i tilgodehavender vedrørende forskudsvis udlagt underholdsbidrag. Stigningen er en konsekvens af ændret regnskabspraksis og modsvares af refusionsgæld til staten på funktion 8.51 jf. nedenfor. 	
8.42	Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	-603
	Afvigelsen vedrører: <ul style="list-style-type: none"> - En stigning på 0,8 mio.kr. vedrørende legater - Et fald på 0,2 mio.kr., som følge af en nedgang vedrørende deposita 	
8.45	Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-208
	Afvigelsen vedrører: <ul style="list-style-type: none"> - En stigning på 0,8 mio.kr. vedrørende registrerede legater - Et fald på 1,0 mio.kr., som følge af en nedgang i de registrerede deposita. 	
8.51	Forskydninger i kortfristet gæld til staten	800.848
	Afvigelsen vedrører: <ul style="list-style-type: none"> - En stigning på 734,6 mio. kr. i refusionsgæld til staten vedrørende forskudsvis udlagt underholdsbidrag. Stigningen er en konsekvens af ændret regnskabspraksis og modsvares af langfristede tilgodehavender på funktion 8.32 jf. ovenfor. - En stigning på 66,2 mio. kr. - en stigning i tilgodehavender vedrørende boligindskud og enkeltudgifter i henhold til aktivloven. 	
8.52	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-50.925
	Afvigelsen vedrører: <ul style="list-style-type: none"> - En stigning på 2,6 mio. kr., som følge af gæld til andre kommuner og regioner - Et fald på 90,1 mio. kr. vedrørende anden kortfristet gæld, som følge af mellemregninger vedrørende udbetalinger af sociale pensioner. - En stigning på 56,4 mio. kr. vedrørende refusioner på enkeltudgifter og boligindskud. - En stigning på 12,3 mio. kr., som følge af mellemregning mellem regnskabsår vedrørende forudbetalt driftstilskud til selvejende 	

institutioner

- En stigning på 2,3 mio. kr. vedrørende mellemværendet med selvejende institutioner

8.55 Forskydninger i langfristet gæld

-3.231

Afvigelsen vedrører:

- En stigning på 3,2 mio.kr., som følge af afdrag på realkreditlån hos selvejende institutioner

Omkostningsbaseret regnskab

Socialudvalget	Primo 2009 i 1.000 kr.	Ultimo 2009 i 1.000 kr.
Grunde og bygninger	83.059	85.246
Tekniske anlæg	30.287	25.934
Inventar	8.529	5.695
Aktiver under opførelse	0	0
Materielle anlægsaktiver	121.874	116.874
Immaterielle anlægsaktiver	0	484
Immaterielle anlægsaktiver	0	484
Aktier og andelsbeviser m.v.	0	0
Andre langfristede tilgodehavender	69.779	479.006
Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	0	0
Finansielle anlægsaktiver	69.779	479.006
Anlægsaktiver i alt	191.653	596.364
Omsætningsaktiver: Varebeholdninger	0	0
Omsætningsaktiver: Fysiske anlæg til salg	0	0
Omsætningsaktiver: Tilgodehavender	276.554	228.229
<i>-herunder tilgodehavender hos staten</i>	<i>122.384</i>	<i>-102.994</i>
<i>-herunder kortfristede tilgodehavender i øvrigt</i>	<i>154.170</i>	<i>331.223</i>
Omsætningsaktiver: Værdipapirer (Pantebreve)	0	0
Likvide beholdninger	0	0
Omsætningsaktiver i alt	276.554	228.229
AKTIVER I ALT	468.207	824.593

Egenkapital	-587.812	-514.608
Hensatte forpligtigelser	1.111.430	1.122.520
<i>-herunder tjenestemandspensionsforpligtelse</i>	<i>1.097.752</i>	<i>1.106.064</i>
Hensatte forpligtigelser	1.111.430	1.122.520
Langfristet gæld	42.997	24.825
Gæld vedr. finansielt leasede aktiviteter	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	42.997	24.825
Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita	2.351	1.558
Kassekredit	0	0
Kortfristet gæld til staten	0	400.424
Skyldige feriepenge	332.125	338.741
Kortfristet gæld i øvrigt	-432.884	-548.868
Kortfristede gældsforpligtelser	-100.759	190.297
Gæld i alt	-55.410	216.680
PASSIVER I ALT	468.207	824.593

Kommentarer til balancen

Grunde og bygninger er i 2009 steget fra 83 millioner kr. til 85 millioner kr., hvilket er udtryk for nettoværdien af tilgange i løbet af året, berigtigelser af ejendomsværdier fra 2008 samt afskrivninger i løbet af året.

Tekniske anlæg er i 2009 faldet med 4,4 millioner kr. Beløbet er udtryk for nettoværdien af anskaffelser i 2009 fratrukket afskrivninger i løbet af året.

Inventar er over året faldet med 2,8 millioner kr. Beløbet er udtryk for nettoværdien af anskaffelser i 2009 fratrukket afskrivninger i løbet af året.

Immaterielle anlægsaktiver er steget fra 0 kr. til 0,5 million kr., og vedrører ibrugtagning af BOPA systemet til mere sikker styring af børneområdet.

Andre langfristede tilgodehavender er steget fra 69,8 millioner kr. i begyndelsen af 2009 til 479 millioner kr. i slutningen af året. Det skyldes en stigning i udlån til beboerindskud på 1,6 million kr., en stigning i budgetteret indskud i Landsbyggefonden på 14 millioner kr., en stigning på 132,1 millioner kr. i tilgodehavender vedrørende enkeltudgifter og boligindskud i henhold til aktivloven samt en stigning på 734,6 millioner kr. vedrørende forskudsvis udlagt underholdsbidrag. Der har været et fald på 12,4 millioner kr. vedrørende indskud i Landsbyggefonden. Endelig har forvaltningen måttet nedskrive 461 millioner kr. på langfristede tilgodehavender, (der er sammensat af 367 millioner kroner vedr. under-holdsbidrag, 67 millioner kr. vedr. kontanthjælp, 1,3 million kr. vedr. beboerindskudslån samt 25,4 millioner kr. vedr. indskud i Landsbyggefonden).

Tilgodehavender under omsætningsaktiver er i 2009 samlet set faldet med 48,3 millioner kr. til 228,2 millioner kr. Faldet er sammensat af tilgodehavender hos staten og kortfristede tilgodehavender i øvrigt. **Tilgodehavender hos staten** indeholder et fald på 226,7 millioner kr. vedrørende statsrefusion samt en stigning på 1,4 million kr. angående børnefamilieydelse og beboerindskudslån (netto 225,3 millioner kr.). **Kortfristede tilgodehavender i øvrigt** er sammensat af fem delposter: **a)** et fald i regninger på udstedt i KØR debitor på 0,1 million kr.; **b)** en stigning på 15,3 millioner kr., der er opstået som følge af regulering af udbetalt boligsikring; **c)** et fald på 152,7 millioner kr. vedrørende forudbetalt statsrefusion; **d)** et fald på 16,5 millioner kr. som angår mellemregning mellem regnskabsår vedrørende forudbetalt driftstilskud til selvejende institutioner samt **e)** et fald på 3,5 millioner kr. vedrørende finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner (netto 180,9 millioner kr.). Endelig har forvaltningen foretaget en nedskrivning på 3,7 millioner kr. på kortfristede tilgodehavender.

Bevægelser på *egenkapital* forklares af Økonomiforvaltningen under ét. Den enkelte forvaltning skal dog kommentere bevægelser, hvor der er bogført direkte på hovedkonto 9.

Socialforvaltningen har bogført 1,1 million kr. vedrørende forvaltningens tab på beboerindskudslån. Der er afskrevet 0,04 million kr. på uerholdelige poster.

Som følge af ny regnskabspraksis er egenkapitalen påvirket med en tilgang på 32,9 millioner kr., som er den kommunale andel af den nedskrevne værdi af tilbagebetalingspligtig kontanthjælp m.m. Egenkapitalen er samtidig påvirket med en afgang på 25,4 millioner kr., som er en nulstilling af indskud i Landsbyggefonden og en afgang på 5,6 millioner kroner som følge af nedskrivning på øvrige tilgodehavender.

Udvikling i *kortfristet gæld til staten* er steget fra 0 kr. i starten af 2009 til 400,4 millioner kr. i slutningen af året. Der har således været en stigning i refusionsgæld til staten vedr. forskudsvis udlagt underholdsbidrag på 734,6 millioner kr. Gældsposten er en konsekvens af ændret regnskabspraksis, og modsvares af ændringer til langfristede tilgodehavender beskrevet ovenfor. Dernæst er der en stigning i tilgodehavender vedr. boligindskud og enkeltudgifter i henhold til lov om aktiv socialpolitik på 66,2 millioner kr. Endelig er der foretaget nedskrivninger på 400,4 millioner kr. på områderne for underholdsbidrag og kontanthjælp.

Udvikling i *kortfristet gæld i øvrigt* er forøget fra 432,9 millioner kr. i begyndelsen af 2009 til 548,9 millioner kr. med udgangen af 2009. Gældsposten er en konsekvens af ændret regnskabspraksis, og modsvares af ændringer til kortfristede tilgodehavender i øvrigt beskrevet ovenfor. Der er konstateret en stigning på 2,6 millioner kr. i gælden til andre kommuner og regioner, en stigning på 90,1 millioner kr. i anden kortfristet gæld som følge af periodeforskydninger på afregningskonti til forudbetalinger af sociale ydelser. Der er endvidere konstateret en stigning på 12,3 millioner kr. vedr. mellemregning mellem regnskabsår (forudbetalt driftstilskud til selvejende institutioner) samt en stigning i mellemværende med selvejende institutioner på 2,3 millioner kr. Balanceposten er endelig påvirket af 56,4 millioner kr. vedr. refusioner på enkeltudgifter og boligindskud samt nedskrivninger på i alt 166,3 millioner kr.

Bevægelser i *hensatte forpligtelser* vedrørende ændringer til tjenstemandsforpligtelser, åremålsansættelser eller feriepenge forklares af Økonomiforvaltningen under ét.

Socialforvaltningen har anvendt den overordnede regnskabspraksis for det omkostningsbaserede regnskab i Københavns Kommune.

Teknik- og Miljøudvalget

Teknik- og Miljøudvalget

Teknik- og Miljøforvaltningen

Bevilling	Vedtaget budget 2009 netto 1.000 kr.	Tillægs- bevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2009 netto 1.000 kr.	Regnskab 2009 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	811.102	77.989	889.091	882.187	6.908
Ordinær drift	627.745	29.412	657.157	666.162	-9.004
Byfornyelse, ydelsesstøtte	184.957	0	184.957	198.598	-13.639
Takstfinansieret	-1.600	48.577	46.977	17.427	29.551
Rammebelagte områder, anlæg	676.831	30.014	706.845	634.431	72.408
Ordinær anlæg	547.831	97.578	645.409	572.362	73.042
Byfornyelse, anlæg	129.000	-85.693	43.307	40.911	2.396
Takstfinansieret anlæg	0	18.129	18.129	21.158	-3.030
Efterspørgselsstyrede overførsler	0	2.500	2.500	3.226	-726
Byfornyelse	0	2.500	2.500	3.226	-726
Finansposter	31.789	16.316	48.105	159.639	-111.535
Finansposter	31.789	16.316	48.105	159.639	-111.535
I alt	1.519.722	126.819	1.646.541	1.679.483	-32.945

Ordinær drift

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

I alt

-9.004

Samlet set er der et merforbrug på 9,0 mio. kr., som er sammensat af merudgifter på 105,8 mio. kr. og merindtægter på 96,8 mio. kr. Når der tages højde for aktiviteter bogført under andre bevillinger er merforbruget på 7,6 mio. kr. Der er således bogført udgifter på 1,5 mio. kr. under bevillingen

-1.400

Byfornyelse, ydelsesstøtte og bogført indtægter på 0,4 mio. kr. under bevillingen *Ordinær anlæg* som rettelig hører til *Vejområdet* under bevillingen *Ordinær drift*. Derudover er der bogført udgifter på 2,5 mio. kr. på *Vejområdet* under bevillingen *Ordinær drift* som rettelig tilhører bevillingen *Ordinær anlæg*. Afvigelseerne dækker over forskellige områder og forklares nedenfor.

Faste ejendomme

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

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

Råde over ejendomme

16.230

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

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

Israels Plads

-804

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

Miljø

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

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

Skadedyrsbekæmpelse

1.102

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

Projekter

-1.800

Merforbruget på 1,8 mio. kr. er sammensat af mindreudgifter på 4,4 mio. kr.

og merudgifter på 6,2 mio. kr.

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

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

Tilsyn med virksomheder

-961

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

Parkering

Området *Parkering* omfatter parkeringsbilletordninger og parkeringsafgifter.

Korrigeret for indtægter på 3,2 mio. kr., som er bogført under *Vejområdet*, men rettelig tilhører *Parkeringsområdet*, er der et merforbrug på 48,5 mio. kr., som er sammensat af mindreudgifter på 2,6 mio. kr. og mindreindtægter på 51,1 mio. kr. Aktivitetsafvigelse er forklaret nedenfor.

Afskrivninger

-41.000

Der er mindreindtægter på 41,0 mio. kr., som skyldes afskrivninger, der modregnes i indtægter. Afskrivninger vedrører uerholdelige tilgodehavender, f.eks. som følge af forældelse eller fordi debitoren bor i udlandet og tilgodehavendet ikke kan erholdes.

Indtægtsområder

6.600

Samlet set er der merindtægter på 6,6 mio. kr., som kan henføres til øget salg af f.eks. skrabebilletter og periodekort samt billetsalg i Parkeringszonerne samt faldende salg af parkeringslicenser.

Projekt God Økonomistyring

-6.400

Parkeringsrådets andel af udgifter til *Projekt God Økonomistyring* er på 6,4 mio. kr.

Afregning med Rigspolitichefen

-1.600

Merudgifter på 1,6 mio. kr. skyldes afregning af Rigspolitichefens andel af omsætningen fra parkeringsafgifterne, som følge af, at der er indbetalt flere p-afgifter end budgetteret.

Øvrige

-6.100

Der er merudgifter under øvrige poster på 6,1 mio. kr., primært som følge af indkøb af håndterminaler til p-vagter, udskiftning af ældre it-system samt uforudsete retssager.

Parker og grønne områder

Området *Parker og grønne områder* omfatter naturområder, parker og legepladser, kirkegårde, vedligeholdelse af vandløb samt Amager Strandpark I/S. Amager Strandpark I/S er et interessentskab under Teknik- og Miljøforvaltningen.

Korrigeret for udgifter på 3,0 mio. kr., som rettelig tilhører *Administration* samt indtægter på 1,7 mio. kr., som rettelig tilhører *Vejområdet*, er der et merforbrug på 6,3 mio. kr., som er sammensat af merudgifter på 12,1 mio. kr. og merindtægter på 5,8 mio. kr. Aktivitetsafvigelse er forklaret nedenfor.

Amager Strandpark I/S, Driftsaktiviteter og fejlposter

-7.500

Merforbruget består af merudgifter på 9,9 mio. kr. og merindtægter på 2,4 mio. kr. Merindtægterne samt en del af merforbruget kan henføres til driftsaktiviteter, mens resten kan henføres til fejlagtige poster, jf. nedenfor.

Korrigeret for fejlposter har Amager Strandpark reelt merudgifter på 2,4 mio. kr. og merindtægter på 2,4 mio. kr. Da der er tale om et interessentselskab, har der udelukkende været budgetteret med kommunens driftsbidrag hertil, og ikke med indtægtsdækket virksomhed i Amager Strandpark eller Frederiksberg kommunes bidrag til driften. Frederiksberg kommune har i 2009 bidraget med 0,7 mio. kr. Herudover er der indtægter for 1,7 mio. kr., som er indtægter fra udlejning af strandstationerne samt tilladelser til boder og lignende i strandparken.

Resten af merforbruget er opstået som følge af fejlposter. Et merforbrug på 5,8 mio. kr. kan således henføres til, at kommunens driftsbidrag til Amager Strandpark på 8,8 mio. kr. er blevet bogført på *Ordinær anlæg*, funktion 0.28.20.3, og det samme gør sig gældende for driftsudgifter for 3,0 mio. kr. Der er således et netto mindreforbrug på 5,8 mio. kr., der burde være bogført på *Ordinær drift*, funktion 0.28.20.1.

Det giver et reelt merforbrug på 1,7 mio. kr., som burde være dækket af Amager Strandpark I/S, men da udligningen af forbruget ved tilførsel af egenkapital i 2009 ikke er sket, søges merforbruget overført til 2010, hvor der må ske en udligning over egenkapitalen.

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

Spildevandsundersøgelser og ekstraordinære udgifter til fældning af farlige træer 524

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

Brandskade 2.100

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

Bemandede legepladser -769

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

Chaufførvagten -700

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

Vejområdet

Vejområdet omfatter alle aktiviteter, som kan henføres til vejarealet. Overordnet drejer det sig om aktiviteter som vejvedligeholdelse og reparation, renholdelse af veje og fortove, drift og vedligehold af vejbelysning samt afgifter i forbindelse med råden over vejarealet, både i forbindelse med kortvarig brug såvel som i forbindelse med parkeringsstrategien.

Samlet set er der et mindreforbrug på 3,0 mio. kr. under *Vejområdet*, når der tages højde for aktiviteter bogført under ukorrekte områder. Således er der bogført indtægter på *Parker og grønne områder* for 1,7 mio. kr., og udgifter under *Byfornyelse, ydelsesstøtte* på 1,5 mio. kr., som begge rettelig hører til *Vejområdet*. Derudover er der bogført indtægter under *Vejområdet* på 3,2 mio. kr., som rettelig hører under *Parkering*. Ligeledes er der bogført indtægter på 0,4 mio. kr. under bevillingen *Ordinær anlæg* som rettelig hører til *Vejområdet* mens der er bogført udgifter på 2,5 mio. kr. på *Vejområdet* som rettelig tilhører bevillingen *Ordinær anlæg*. Mindreforbruget på 3,0 mio. kr. er sammensat af merudgifter på 26,9 mio. kr. og merindtægter på 29,9 mio. kr. Aktivitetsafvigelse er forklaret nedenfor.

<u>Gadebelysning</u>	-1.400
Som følge af nettobudgettering har der været merudgifter på 25,0 mio. kr. og merindtægter på 23,6 mio. kr. til gadebelysning. Samlet set betyder det, at der har været merudgifter på 1,4 mio. kr., som skyldes udvidelse af gadelysnettet samt krav om opsætning af flere elmålere.	
<u>P-strategien</u>	12.300
Som følge af, at der ikke er nedlagt så mange parkeringspladser, som forudsat i parkeringsstrategien, er der mindreudgifter på 12,3 mio. kr. fra puljen til parkeringsnedlæggelser. De uforbrugte midler skal tilbageføres til kommunekassen.	
<u>Strømmen/Enghavevej</u>	-4.600
Der er merudgifter på 4,6 mio. kr. i forbindelse med materielpladsen Strømmen samt vejpladsen Enghavevej. Merudgifterne kan henføres til ren- og vedligeholdelse af arealer, porte og hegn samt bortskaffelse af opbrudte vejmaterialer.	
<u>Parkeringsanlæg</u>	2.600
Der er mindreudgifter på 2,6 mio. kr., som skyldes senere ibrugtagning af parkeringsanlæg end planlagt.	
<u>Manglende afregning med Koncernservice</u>	2.000
Som følge af en manglende afregning med Koncernservice er der mindreudgifter på 2,0 mio. kr. Afregningen vedrører forsikringsudgifter for køretøjer.	
<u>Arealleje</u>	-2.100
Der er et merforbrug på 2,1 mio. kr., som følge af ikke-budgetterede udgifter på 1,1 mio. kr. til husleje på Hauser Plads samt ekstraordinære omkostninger til leje af containerplads til materiel grundet pladsmangel. Dertil kommer merudgifter på 0,5 mio. kr. som følge af bogføring af husleje for Borgervænget vedrørende 2008 samt merudgifter på 0,5 mio. kr. til påbudt lokalerenovering.	
<u>Materiel</u>	-2.000
Merudgifter på 2,0 mio. kr. skyldes ekstraordinær vedligeholdelse af materiel samt højere brændstofpriser i forhold til det forventede.	
<u>Personskadeerstatning</u>	-1.700
Merudgifter på 1,7 mio. kr. skyldes højere udgifter end ventede til personskadeerstatninger i forbindelse med uheld på kommunale veje og fortove, som følge af fejl på veje og fortovsudstyr (kloakdæksler, kantsten, fliser m.v.).	
<u>Mobile toiletenheder</u>	-800
Merudgifter på 0,8 mio. kr. skyldes kontrakt vedrørende opsætning af toiletenheder ved Parken. Kontrakten er opsagt, hvilket har medført tvist	

med modpart.

Vintertjenesten

-600

Som følge af den tidlige vinter ultimo 2009 har der været merudgifter på 0,6 mio. kr. til Vintertjenesten. Merudgifter dækker over mindredgifter til den milde vinter primo 2009, som opvejes af merudgifter til den tidligt startende vinter ultimo 2009.

Kulturservice

-1.500

Merudgifter på 1,5 mio. kr. skyldes driftsunderskud i Kulturservice. Aktiviteter inden for Kulturservice er overdraget til udvalget pr. 2009 fra Beskæftigelse- og Integrationsudvalget. Det tilhørende indtægtsbudget har ikke dækket udgifter til aktiviteten. Teknik- og Miljøudvalget har på den baggrund besluttet at nedlukke aktiviteter på området pr. 2010.

Øvrige forhold

791

Ud over de nævnte aktivitetsafvigelser har der været flere mindre afvigelser, som i alt har mindredgifter på 0,8 mio. kr.

Administration

Området *Administration* omfatter sekretariatsfunktioner og forvaltningsudgifter, administrationsbygninger og byggesagsbehandling.

Korrigeret for udgifter på 3,0 mio. kr., som er bogført under Parker og grønne områder, er der et mindreforbrug på 30,5 mio. kr. Mindreforbrug er sammensat af merudgifter på 51,9 mio. kr. og merindtægter på 82,4 mio. kr. Aktivitetsafvigelserne er forklaret nedenfor.

Administrationsudgifter overført til forsyningsvirksomhed på 21,9 mio. kr. er fejlagtigt budgetteret under *Administration vedrørende miljøbeskyttelse*, og burde have været budgetteret under en driftsgruppering under *Sekretariat og forvaltning*, hvor den er bogført.

Byggesagsgebyrer

67.400

I forbindelse med *Projekt God Økonomistyring*, overvejende arbejdet med afstemning af balancekonti, blev forvaltningen opmærksom på, at håndtering af acontoindbetalinger for byggesagsgebyrer (udstedelse af ibrugtagningstilladelser) ikke har været i overensstemmelse med god regnskabspraksis. Forvaltningen har således hidtil optaget acontoindbetalinger som en forudbetaling (gæld) i balancen, og ikke som en driftsindtægt, som foreskrevet i Velfærdsministeriets *Budget- og regnskabsystem for kommuner*. Forvaltningen har derfor tilrettet sin regnskabspraksis, så årets acontoindbetalinger på 33,9 mio. kr. er indtægtsført i 2009. Akkumulerede acontoindbetalinger fra 2008 og tidligere på 33,4 mio. kr. vil blive overført til kommunens kasse til dækning af fremtidige mindreindtægter fra byggesagsgebyrer. Ændring er sket efter samråd med KPMG og kommunens eksterne revisor, Deloitte.

<u>Projekt God Økonomistyring, udgifter</u>	-54.500
<p>Merforbrug på <i>Projekt God Økonomistyring</i> skyldes overvejende udviklingen i økonomien for projektets oprydningssdel. Således har arbejdet med afstemning af ultimobalancer for 2008 og 2009 vist sig at være mere omfattende end det tidligere har været muligt at vurdere, specielt på <i>Byfornyelsesområdet</i>. Forholdet betød øget aktivitet i årets afslutning, herunder tilførsel af flere eksterne resurser, for at holde deadlines for aflæggelse af et retvisende regnskab for 2009.</p>	
<p>Teknik- og Miljøforvaltningen har herudover gennemført en række fremadrettede aktiviteter for at opnå en sikker drift samt et højt kvalitetsniveau i økonomistyringen. Aktiviteterne omfatter overflytning af regnskabsopgaver til Koncernservice, udvikling af ny økonomistyringsmodel, implementering/opgradering af it-system, etablering af transaktionsspor, reorganisering af økonomiområdet, tilførsel af økonomimedarbejdere til Koncernservice og forvaltningen samt kompetenceudvikling.</p>	
<u>Projekt God Økonomistyring, indtægter</u>	9.966
<p>Der er merindtægt på 10,0 mio. kr. De 9,3 mio. kr. udgør den andel af udgifterne til <i>Projekt God Økonomistyring</i>, som det takstfinansierede område i Teknik- og Miljøforvaltningen skal dække. De resterende 0,7 mio. kr. dækker lønudgift og overhead til medarbejder ansat under <i>Ordinær drift</i>, der finansieres af det takstfinansierede område.</p>	
<u>Gebyr og renteindtægter</u>	1.400
<p>Der er merindtægter på 1,4 mio. kr., som sammensætter sig af gebyrindtægter på 0,8 mio. kr., renteindtægter på 0,3 mio. kr. samt diverse mindre indtægter på 0,3 mio. kr.</p>	
<u>Øvrige indtægter</u>	1.800
<p>Der er merindtægter på 1,8 mio. kr., som er sammensat af indtægter fra KK Printpartner på 0,9 mio. kr., indtægter fra Kundecenteret på 0,3 mio. kr. samt indtægter på 0,6 mio. kr., der stammer fra det administrationsbidrag på 9 pct., der lægges på alle udsendte regninger vedrørende store påbud som følge af myndighedsopgaven på vejområdet.</p>	
<u>Opbremsning i ansættelser</u>	6.600
<p>På baggrund af halvårsprognosen vurderede forvaltningen, at det var nødvendigt at indføre en opbremsning i ansættelser for at sikre, at udvalget ikke overskred sin ramme. Dette betød mindreudgifter på lønområdet på 6,6 mio. kr.</p>	
<u>Arbejdsskadeforsikring</u>	-700
<p>Anvendelsen af den fælles arbejdsskadeforsikringen i Københavns Kommune har været større end budgetteret, hvilket har resulteret i et merforbrug på 0,7 mio. kr.</p>	

<u>Ejendomsdrift</u>	-5.100
<p>Forvaltningen har modtaget refusion på 2,0 mio. kr. fra Københavns Universitet for flytteomkostninger i forbindelse med, at Center for Parkering flyttede fra Gammeltoftsgade til Borgergade. Lejemålet i Borgergade har medført merudgifter på 4,0 mio. kr. i forhold til det forventede. Forvaltningen har igangsat analyse af ejendomsområdet for at finde nødvendige besparelser. Lejemålet Øster Farimagsgade 5 og 5A har medført merudgifter på 1,3 mio. kr. Forvaltningen er i dialog med Københavns Ejendomme om berettigelsen af den opkrævede leje, da forvaltningen ikke har benyttet lejemålet i 2009. Derudover har der været merudgifter på 1,8 mio. kr. til kontorhold grundet flytning.</p>	
<u>Afskrivninger</u>	4.500
<p>Teknik- og Miljøudvalget har i maj 2009 godkendt en omfordeling af udvalgets midler på 25 mio. kr. til dækning af afskrivninger på uerholdelige og uafstemmelige statusposter. Afskrivninger udgjorde 20,5 mio. kr. i 2009, hvorfor der er en mindreudgift på 4,5 mio. kr.</p>	
<u>Øvrigt forhold</u>	-883
<p>Ud over de nævnte aktivitetsafvigelser har der været flere mindre afvigelser, som i alt har et merforbrug på 0,9 mio. kr.</p>	

Teknik- og Miljøudvalget

Byfornyelse, ydelsesstøtte

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

I alt **-13.639**

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

Indtræden som andelshaver -114

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

Byøkologisk Fond og Tårne & Spir -400

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

Terminsbetalinger -11.889

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

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

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

Driftssikring af boligbyggeri

317

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

Teknik- og Miljøudvalget

Takstfinansieret

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

I alt

29.551

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

Affaldsområdet

15.914

På Affaldsområdet dækker det samlede mindreforbrug på 15,9 mio. kr. over et mindreforbrug på 7,1 mio. kr. og en merindtægt på 8,8 mio. kr. Mindreforbruget skyldes bl.a. færre udgifter som følge af faldende affaldsmængder, og at udgiften til indsamling af klinisk risikoaffald for 2008 er bogført i 2009. Merindtægten skyldes overvejende, at indtægten fra gebyret for afhentning af klinisk risikoaffald for 2008 er bogført i 2009, og at der er faktureret for et større beløb.

Kalvebod Miljøcenter

13.359

På Kalvebod Miljøcenter dækker det samlede mindreforbrug på 13,4 mio. kr. over mindreudgifter på 18,9 mio. kr. og mindreindtægter på 5,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes overvejende færre driftsudgifter på 6,8 mio. kr., færre udgifter til reetablering af arealer på 3,3 mio. kr., indkøb af maskiner og køretøjer på 4,8 mio. kr. samt projekt vedrørende alternative energikilder på 1,9 mio. kr. Mindreindtægter skyldes, at mængden af afleveret jord er faldet, som følge af nedgang i byggeaktiviteten.

Bærbare batterier

278

Bærbare batterier er en ny aktivitet oprettet i december 2009. Det tilhørende gebyr fastsættes af staten og opkræves hos batteriproducenterne. Indtægterne kommer fra staten via DUT-midlerne. Udgifterne blev oprindeligt budgetteret og posteret på *Ordninger for farligt affald*. Udgiften er summen af de udgifter, der umiddelbart kan henføres til aktiviteten.

Teknik- og Miljøudvalget

Ordinær anlæg

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

I alt

73.042

Samlet set udviser Ordinær anlæg en nettoafvigelse på 73,04 mio. kr. i 2009, som kan henføres til mindreudgifter på 84,8 mio. kr. og mindreindtægter på 11,8 mio. kr.

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

Parkeringsstrategien

26.641

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

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

1.500

Etablering af skråparkering på Østerbro (BR 07-05-2009 pkt. 13) udviser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. da vintervejret indtraf allerede i november, og det har betydet, at færdiggørelsen afventer at vejtemperaturen stiger igen. 807

Mindreudgifter på 0,4 mio. kr. vedrørende servicemarkering af 10 meter reglen (BR 461/07). Arbejdet med identificering og markering af kryds hvor 10 meter reglen gælder, er afsluttet, og det er samlet set blevet billigere end forudset. 432

Disse mindreforbrug søges overført til 2010.

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

Parker, legepladser og fritidsområder **15.556**

Vintervejret har betydet mindreudgifter på 5,4 mio. kr. på projekterne i Fælledparken (BR 251/07, BR 02-10-2008 pkt. 34, BR 02-04-2009 pkt. 7 og BR 10-06-2009 pkt. 10), hvor det hovedsageligt er arbejdet med skaterparken, som skulle have løbet over vinteren, der har været påvirket af vejrforholdene. 5.351

For Rødegårdsparken (BR 552/06 og BR 411/07) er der et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. og det skyldes, at Områdefornyelse Øresundsvej har skullet betale en del af projektet, og det er sket i 2009. 4.121

BaNanna Park (BR 29-01-2009 pkt. 12, BR 10-06-2009 pkt. 11 og BR 08-10-2009 pkt. 6) udviser et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. i 2009. Her er det primært opførelse af klatrevæggen samt udlægning af faldunderlag og andre mindre arbejder, der ikke har kunnet gennemføres som følge af vejrforholdene i slutningen af 2009. 1.677

Projektet Byens grønne puls (BR 139/08), som er et anlægsprojekt under Sundheds- og Omsorgsudvalget, er udført i 2008 af Teknik- og Miljøforvaltningen mens slutposter og afregningen mellem forvaltningerne er sket i 2009. Forvaltningerne har ikke været opmærksomme på denne, hvorfor periodiseringen af bevillingen ikke har været retvisende, og det giver et mindreforbrug i 2009 på 1,4 mio. kr. i Teknik- og Miljøforvaltningen. 1.417

Arbejdet på Amager Fælled med etablering af boldfælled, nyttehaver og campingplads (BR 261/06, BR 11-06-2008 pkt. 25 og BR 10-06-2009 pkt. 14 og 15) udviser et mindreforbrug i 2009 på 1,2 mio. kr. Det er opstået som følge af, at anlægsarbejdet med lægning af drænrør og fordeling af muldjord på boldfælleden måtte afbrydes i november, da de store regnmængder betød at jorden blev for blød til at de store maskiner kunne køre på arealet. 1.171

Legepladsprojekterne har et merforbrug på 0,3 mio. kr. i 2009 og det kan henføres til Plads til leg projekterne (BR 02-04-2009 pkt. 9), som er blevet marginalt dyrere end forventet. -297

Herudover er der en række mindre afvigelser som samlet giver et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. på projekter indenfor området. De kan forklares med mindre forskydninger i projekterne samt henholdsvis vådt vejr i november og vintervejret i december, som har betydet, at anlægsarbejderne ikke har kunnet udføres i perioder. 2.116

Alle mer- og mindreforbrug søges overført til 2010.

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

Nye broer og veje **8.670**

Vejbro mellem Sluseholmen og Tegllholmen (BR 773/05, BR 268/08 og BR 29-10-2009 pkt. 17) har et mindreforbrug på 6,6 mio. kr., som primært kan henføres til merindtægter 6,3 mio. kr., idet forvaltningen har modtaget flere bidrag fra grundejerne i 2009 end forudset. Broen er finansieret af udbygningsaftalen, hvorfor forvaltningen modtager grundejerbidrag. 6.564

For stibro over inderhavnen (BR 11-12-2008 pkt. 17) er det ligeledes merindtægter på 2,3 mio. kr. der er den primære årsag til mindreforbruget på 2,5 mio. kr. Merindtægten opstår som følge af en forskydning i betalingerne fra fonden. Der er budget til merindtægten i 2010. 2.477

Derudover er der et merforbrug på 0,3 mio. kr. på Nordhavnsvejprojekterne (BR 165/08 og BR 28-05-2009 pkt. 2), mens resten af merforbruget kan henføres til Bryggebroen (BR 338/04, BR 368/05 og BR 379/06). Merforbrugene skyldes mindre forskydninger i projekterne. -371

Alle mer- og mindreforbrug søges overført til 2010.

Nordhavnsvejens budget, som i 2009 var på 48,1 mio. kr., er placeret på funktion 2.28.22.3, men en del af forbruget, 6,9 mio. kr., er ved en fejl blevet bogført på funktion 2.28.23.3. Fejlkonteringen er medforklaring på afvigelserne på de nævnte funktioner.

Amager Strandpark I/S **7.704**

Amager Strandpark I/S udviser på anlæg et samlet mindreforbrug på 7,7 mio. kr. Mindreforbruget består af mindredgifter på 1,9 mio. kr. til udbygning af Amager Strandpark, mens resten kan henføres til

fejlbogføringer. Der redegøres for begge forhold herunder.

Vintervejret har betydet en forsinkelse i udbygning af Amager Strandpark (Budget 2009 og BR 29-01-2009 pkt. 17), som derfor har et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. i 2009. Dette mindreforbrug søges overført til 2010. 1.907

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

Resten af mindreforbruget er opstået som følge af fejlposterings. Et mindreforbrug på 5,8 mio. kr. kan således henføres til, at kommunens driftsbidrag til Amager Strandpark på 8,8 mio. kr. såvel som driftsudgifter for 3,0 mio. kr. er blevet bogført på Ordinær anlæg, funktion 0.28.20.3 Der er således et netto mindreforbrug på 5,8 mio. kr. der burde være bogført på Ordinær drift, funktion 0.28.20.1. Dette er forklaringen på en del af afvigelsen på Ordinær anlæg, funktion 0.28.20.3, og på en del merforbrug på Ordinær drift. 5.798

Ombygning af veje og pladser 5.222

Metropolzonen udviser et samlet mindreforbrug på 4,4 mio. kr. i 2009. Det vedrører primært Kulturaksen (BR 269/08 og BR 12-10-2009 pkt. 37), hvor der er mindreforbrug på 4,0 mio. kr. Det skyldes primært, at der med Borgerrepræsentationens vedtagelse den 12. december 2009 blev overført 3,3 mio. kr. i 2009 til Teknik- og Miljøudvalgets bevilling, som burde have været overført til 2010. 4.424

På Thomas Koppels Allé (BR 80/08 og BR 28-05-2009 pkt. 7) er der et mindreforbrug på 4,2 mio. kr. Det skyldes, at anlægsarbejdet har måttet stilles i bero i en periode på grund af vintervejret. 4.206

Der er et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. på Haraldsgade byrums- og trafikplan (BR 26-11-2009 pkt.3), da midlerne først blev frigivet og overført til ordinær anlæg i november. Derfor er der indtil nu kun brugt midler på projektudvikling. Der kunne ikke tages højde for dette i de tidlige overførsler, da fristen for indmelding var inden Borgerrepræsentationen vedtog projektet. 1.808

Trafiksikkerhedsplan 2007-2008 blev færdigt i slutningen af 2008. I 2009 er bogført korrektion af konteringer foretaget i 2008, hvilket betyder, at der er negative udgifter som giver et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. 1.692

Amagerbrogade, konceptudvikling (BR 516/06), har et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. der primært skyldes merindtægter, idet indtægten fra Realdania først var forventet i 2010. Desuden er projektet blevet en anelse billigere end oprindeligt forventet. 1.664

Ombygningen af Øresundsvej (BR 19-02-2009 pkt. 15), har på grund af 965

vintervejret ikke kunnet afsluttes i 2009 som forudsat, hvorfor der er et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. i 2009.

På Artillerivejprojekterne og herunder tilslutningen af Weidekampsgade (BR 2008-86014, BR 2008-110310 og BR 10-12-2009 pkt. 48) er der et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Mindreforbruget består af mindreudgifter til etablering af bump og midterheller på Islands Brygge i 2009. 743

Der er et merforbrug på 1,3 mio. kr. på Skolevejsprojekter. Det skyldes primært at opsætningen af 7 variable hastighedstavler ved to skoler kunne gennemføres allerede i 2009. -1.290

Projekterne under genopretningsplanen for vejområdet (Budget 2008) har et samlet merforbrug på 1,5 mio. kr. i 2009. Det består af et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. vedr. gadebelysning og gangbro, 4 projekter (BR 17-09-2009 pkt. 21), hvor det forberedende arbejde til udskiftning af gangbroen over Folehaven er blevet forsinket. Samtidig er der merforbrug på 3,9 mio. kr. på udmøntning af midler til genopretningsplanen (BR 12-03-2009 pkt. 10), som kan henføres til at dele af genopretningen er foran tidsplanen. -1.505

Købmagergade, Kultorvet og Hauser Plads (BR 21/07 og BR 18-09-2008 pkt. 10) udviser et merforbrug på 1,7 mio. kr. som primært kan henføres til mindreindtægter. Indtægterne forventes at komme i 2010. -1.689

På Øster Allé (BR 16/06, BR 269/07 og BR 27-11-2008 pkt. 29) er der et merforbrug på 13,0 mio. kr. og det består af mindreindtægter på 20,0 mio. kr. og mindreudgifter på 7,0 mio. kr. Indtægten fra Realdania forventes at komme i 2010, når projektet er færdiggjort, og mindreindtægten kan således henføres til forkert periodisering. Mindreudgifterne kan henføres til vintervejret, som betyder at anlægsarbejdet blev stillet i bero. -13.037

Herudover er der en lang række mindre afvigelser på projekter indenfor området, som tilsammen har et mindreforbrug på 4,8 mio. kr.. Disse kan forklares med mindre forskydninger i projekterne samt vintervejret, som har betydet, at anlægsarbejderne ikke har kunnet udføres i den sidste del af 2009. 4.747

Alle mer- og mindreforbrug søges overført til 2010.

Hele budgettet til genopretningsplanen for vejområdet har rettelig været placeret på funktion 2.28.23.3, men der er ved en fejl blevet bogført 0,4 mio. kr. på funktion 2.28.22.3 og 2,5 mio. kr. på Ordinær drift på 2.28.12.1. Fejlkonteringerne er en del af forklaringen på afvigelserne på de nævnte bevillinger og funktioner. 2.494

<u>Klimaprojekter</u>	5.125
Projektet Bæredygtig byudvikling (BR 327/08) har et mindreforbrug på 3,7 mio. kr., som overvejende skyldes, at projektet er blevet billigere end forventet.	3.659
Klimaindsats - energibesparelse (BR 271/08) udviser et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. i 2009, og det skyldes dels at nogle opfølgende aktiviteter først kan gennemføres i 2010, dels at projektet er blevet billigere end forventet.	1.569
Derudover er der mindre afvigelser på samlet set -0,1 mio. kr. på projekterne "World Climate Community" (BR 10-06-2009 pkt. 29), Klimarigtige køretøjer (BR 252/08), Klima+ (BR 08-10-2009 pkt. 8) og 3-årigt forsøg med elbiler finansieret af Energistyrelsen (BR 10-12-2009 pkt. 45) som skyldes almindelige projektforskydninger.	-104
Alle mer- og mindreforbrug søges overført til 2010.	
<u>Cykelprojekter</u>	4.387
For projekter under cykelpakke II (BR 253/07) er der et samlet mindreforbrug på 2,6 mio. kr. Heraf udgør 1,4 mio. kr. mindreforbrug på cykelparkeringsprojekter. Det skyldes primært, at vintervejret satte en stopper for anlægsarbejdet tidligere end normalt. Derudover er der under Cykelpakke II indtægtsført 0,5 mio. kr. Disse vedrører omegnskommuners bidrag til pendlerrutenettet, som er et af de projekter, der fik tilsagn om støtte fra statens pulje i 2009, men som først forventes igangsat i 2010. For Cykelpakke II's cykelsti- og rute projekter er der et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Det drejer sig primært om udgifter til projektering af cykelstier som forventes anlagt i 2010, hvor der er sket mindre forskydninger. Det resterende merforbrug skyldes mindre afvigelser på krydsombygningsprojekter under cykelpakke II.	2.594
Cykelpakke III (BR 371/07) projekter har et samlet mindreforbrug på 1,4 mio. kr. i 2009. Heraf vedrører de 0,5 mio. kr. større krydsombygninger, og det kan primært henføres til ombygning af Søtorvet, der afventer den permanente ombygning af Nørrebrogade, som der er afsat midler til i Budget 2010. Mindreforbrug på 0,5 mio. kr. skyldes mindre forskydninger i ti cykelsti og genvejsprojekter, mens 0,3 mio. kr. vedrører pulje afsat til små udbedringer, hvor identificering af de "små sten" har været besværligere end forventet. På resten af projekterne under Cykelpakke III er der minimale afvigelser som stort set udligner hinanden.	1.350
Udvikling af design og koncept for ny bycykel (BR 27-08-2009 pkt. 5) havde et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. mens der er mindre projektforskydninger på cykelstier i hhv. Enghavevej (BR 649/06 og BR 107/08), Frederiksborgvej (BR 318/08), Teglholtsgade (BR 189/07), og	582

cykelrampe ved Fisketorvet (Budget 2010) som giver et samlet mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Alle mer- og mindreforbrug søges overført til 2010.

Projekter under Cykelpakke I (BR 343/06) udviser et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i 2009, og det kan henføres til mindre afvigelser på de ti cykelprojekter, der endnu ikke er afsluttet. 336

Nørrebro cykelrute projekterne (BR 510/04, BR 379/05, BR 630/05, BR 136/06, BR 367/06 og BR 694/06) havde et samlet merforbrug på 0,5 mio. kr. i 2009, der primært skyldes merudgifter til forberedelse af landsretssagmod Sven Engstrøm A/S, der er berammet i marts 2010 samt problemer med den mekaniske bussluse i Rantzausgade. -474

Kollektiv trafik 2.093

For busfremkommelighedsprojekterne (BR 319/07, BR 130/08, BR 28-05-2009 pkt. 2 og BR 10-06-2009 pkt. 21) er der et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. som primært kan henføres til opgradering af A-bus stoppesteder, som ikke har kunnet igangsættes på grund af vejforholdene i slutningen af 2009. 2.137

Resten af afvigelsen, som samlet giver et merforbrug på 0,1 mio. kr., kan henføres til servicebusruterne (BR 274/08 og BR 10-06-2009 pkt. 24) og citybussen (BR 250/08), hvor der samlet set er et lille merforbrug, som skyldes almindelige projektforskydninger. -44

Alle midler vedr. kollektiv trafik søges overført til 2010.

Bygninger -3.156

Indretning af mandskabsfaciliteter i P-kælderen under Hauser Plads (BR 27-08-2009 pkt. 16) har et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. som er forårsaget af almindelig projektforskydning. Budgettet til ombygningen er placeret på funktion 2.22.05.3 Driftsbygninger, men en del af forbruget, 0,113 mio. kr., er ved en fejl blevet bogført på funktion 2.28.23.3, og det er således forklaringen på resten af afvigelsen på funktion 2.22.05.3. 404

Ombygningen af Njalsgården (BR 03-04-2008 pkt. 61 og BR 10-08-2009 pkt. 8) har et merforbrug i 2009 på 1,4 mio. kr. som kan henføres til at nogle tilkøb som der er budgetteret med i 2010 allerede er blevet gennemført i 2009. Budget og forbrug vedrørende ombygningen af Njalsgården er placeret på funktion 6.45.50.3 Administrationsbygninger. -1.400

Under Toilethandlingsplanen (BR 629/05 og BR 40/08) er der et samlet merforbrug på 2,2 mio. kr. i 2009, som for de 0,3 mio. kr. skyldes, at -2.160

parktoiletterne er blevet en anelse dyrere end forventet, og for de resterende 1,9 mio. kr. at man er foran tidsplanen med opstilling af nye toiletter. Der er budget til Toilethandlingsplanen i 2010 til at dække merforbruget. Budget og forbrug vedrørende toilethandlingsplanen er på funktion 0.25.10.3 Bygninger, fælles formål.

Alle mer- og mindreforbrug søges overført til 2010.

Diverse projekter 800

Projekterne vedrørende tung trafik (BR 11-06-2008 pkt. 22, BR 19-02-2009 pkt. 14 og BR 10-06-2009 pkt. 26) udviser et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. som primært kan henføres til skiltningen af 1. etape af rødt rutenet for lastbiler, som blev vedtaget af Borgerrepræsentationen i juni 2009, men som siden er blevet udskudt indtil strategi for tung trafik har været i fornyet høring. 1.823

Der er et mindreforbrug af Miljøzonenmidlerne (BR 253/08, BR 334/08 og BR 10-06-2009 pkt. 28) på 1,5 mio. kr. som primært skyldes, at udvidelsen af miljøzonen til kommunegrænsen er blevet billigere end forventet samt mindre forskydninger i projekterne. 1.549

For P-billettautomater - indkøb og opstilling (BR 191/06 og BR 272/08), udvidelse af p-zoner (BR 255/07) og hærværkssikring (BR 18/9 2008, pkt. 19) - er der et samlet mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Det skyldes dels tilbagehold pga. fejl og mangler ved automaterne, og dels at en større regning vedrørende hærværkssikringen blev fremsendt for sent til at den kunne komme med i regnskabet i 2009. 700

For ny aflønningsmodel i Center for Anlæg og Udbud (BR 17-05-2009 pkt. 17) er der et merforbrug på 4,0 mio. kr., som skyldes, at der har været en fejl i timeregistreringerne og det betyder, at ikke alle timer har kunnet føres ud på de enkelte projekter. -3.969

Herudover er der en række mindre afvigelser, som giver et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på projekterne ITS, øget tryghed i København, bannere til udendørs formidling, e-boks til borgerne, frigørelse af Ragnhildgade, og gennemgribende reovering af Søfartsmonumentet. Det skyldes del forskydninger i projekterne dels besparelser på projekterne. 336

Alle mer- og mindreforbrug søges overført til 2010.

Budgettet på 0,6 mio. kr. til øget tryghed i København (BR 30-10-2008 pkt. 6) er placeret på funktion 2.22.01.3, mens hele forbruget på 0,4 mio. kr. ved en fejl er bogført på funktion 2.28.23.3. For aflønningsmodellen i Center for Anlæg og Udbud har budgettet på 4,013 mio. kr. været placeret på funktion 6.45.51.3 mens en del af forbruget, 1,0 mio. kr., ved en fejl er blevet bogført på funktion 2.28.23.3. Disse fejl er dermed en del af forklaringen på

afvigelserne på de nævnte funktioner.

Herudover er der blevet bogført en indtægt på 0,4 mio. kr. på anlæg, funktion 2.28.23.3, som skulle have været bogført på Ordinær drift, funktion 2.22.03.1 Arbejde for fremmed regning.

361

Byfornyelse, anlæg

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.15.3 Byfornyelse	260.919	-217.612	231.955	-191.044	2.396
0.25.18.3 Driftsikring af boligbyggeri	0	0	0	0	0
2.28.23.3 Standardforbedringer af færdselsarealer	0	0	0	0	0
I alt	260.919	-217.612	231.955	-191.044	2.396

I alt

2.396

Samlet set udviser Byfornyelse anlæg en nettoafvigelse på 2,40 mio. kr. i 2009, som kan henføres til mindreudgifter på 29,0 mio. kr. og mindreindtægter på 26,6 mio. kr.

Nedenfor forklares afvigelsen på aktivitetsområder under bevillingen Byfornyelse anlæg.

Grønne gårde

2.202

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

Bygningsfornyelse og områdefornyelse

194

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

-4.068

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

4.261

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

Takstfinansieret anlæg

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

I alt **-3.030**

Samlet set udviser Takstfinansieret anlæg en nettoafvigelse på 3,03 mio. kr. i 2009, som udelukkende kan henføres til merudgifter.

Nedenfor forklares afvigelsen på aktivitetsområder under bevillingen Takstfinansieret anlæg.

Genbrugsstationer 280

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

Kalvebod Miljøcenter (KMC) -3.310

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

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

Byfornyelse

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.	
5.57.77.1 Boligsikring	5.000	2.500	5.943	2.717	-726
5.57.77.2 Boligsikring	0	0	0	0	0
I alt	5.000	2.500	5.943	2.717	-726

I alt **-726**
Indfasningsstøtte -726

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

Teknik- og Miljøudvalget

Finansposter

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

I alt

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

-111.535

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

7.22 - Renter af likvide aktiver -2
Afvigelse er ikke væsentlig.

7.28 - Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt 2.670
Merindtægter vedrører deponeringsrenter fra 2007 til 2009 ved salg af byfornyede ejendomme. Renter vedrører perioden fra ejendommens salg til frigivelse af deponeringskonti. Renteindtægter er alle indtægtsført i 2009 i forbindelse med oprydningsarbejdet under *Projekt God Økonomistyring*.

7.32 - Renter af langfristede tilgodehavender 7.497
Merindtægter vedrører deponeringsrenter fra 2007 til 2009 ved salg af byfornyede ejendomme. Renter vedrører perioden fra ejendommens salg til frigivelse af deponeringskonti. Renteindtægter er alle indtægtsført i 2009 i forbindelse med oprydningsarbejdet under *Projekt God Økonomistyring*.

7.35 - Renter af udlæg vedr. forsyningsvirksomheder -1.881
Merudgift vedrører renter af kommunens mellemregning med Affaldsområdet, som er klassificeret som forsyningsvirksomhed. Mellemregning skal derfor betragtes som et eksternt lån, der skal forrentes. Mellemregningskonto har været stigende frem til ultimo 2008, og konsekvensen for renteudgiften slår nu fuldt igennem.

7.52 - Renter af kortfristet gæld i øvrigt -219
Afvigelse er ikke væsentlig.

7.55 - Renter af langfristet gæld -7.010
Merudgifter vedrører renteudgifter til realkreditlån på råde over ejendomme, som ikke har været budgetteret. Renteudgifter inkluderer årene 2007 og 2008, da administrationselskaberne ikke har leveret ejendomsregnskaber før i 2009. Der er indgået aftale med nyt administrationsselskab, og regnskaberne vil fremadrettet blive bogført årligt.

7.58 - Kurstab og kursgevinster -740
Afvigelse er ikke væsentlig.

8.25 - Forskydninger i tilgodehavender hos staten 24.758

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

<u>8.28 - Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt</u>	41.393
Forskydning skyldes overvejende, at der i 2008 blev indregnet ikke-realiserede indtægter på 45,6 mio. kr. fra p-afgifter på udenlandske biler. P-afgifter lå da 5 år tilbage tid. I forbindelse med oprydningsarbejdet under Projekt God Økonomistyring har Teknik- og Miljøforvaltningen tilrettet regnskabspraksis, så p-afgifter på udenlandske biler først indtægtsføres på indbetalingstidspunktet. Følgelig er de 45,6 mio. kr. tilbageført i drift og balance.	
<u>8.32 - Forskydninger i langfristede tilgodehavender</u>	35.552
Udvalget har i 2009 haft en bevilling på 36,3 mio. kr. til indskud i Landsbyggefonden. I 2009 er der netto indskudt og foretaget reguleringer af tilgodehavender for 0,7 mio. kr.	
I forbindelse med oprydningsarbejdet under <i>Projekt God Økonomistyring</i> inden for <i>Byfornyelsesområdet</i> er der foretaget reguleringer af mellemværender med byfornyelsesselskaberne for 45,5 mio. kr.	
<u>8.42 - Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.</u>	6.585
I forbindelse med oprydningsarbejdet under <i>Projekt God Økonomistyring</i> blev det konstateret, at der i udvalgets regnskab har været dobbelt registrering af bankgarantier for 11,6 mio. kr. Der er derfor tilbageført 11,6 mio. kr. Herudover er pantebrevstilgodehavender vedrørende tilskudsdeklarationer opskrevet med 5,0 mio. kr., da tilgodehavender ikke var fuldt indtægtsført i tidligere regnskabsår.	
<u>8.45 - Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.</u>	-11.899
I forbindelse med oprydningsarbejdet under <i>Projekt God Økonomistyring</i> blev det konstateret, at der i udvalgets regnskab har været dobbelt registrering af bankgarantier for 11,6 mio. kr. Der er derfor tilbageført 11,6 mio. kr.	
<u>8.48 - Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre</u>	5.407
Kommunen har 10,8 mio. kr. til gode i frivillige forlig. Staten har tidligere finansieret udgifter til Byfornyelsesområdet med 50 pct. i forbindelse med frivillige forlig. Det uafviklede tilsvarende for staten er 50 pct. af saldoen svarende til 5,4 mio. kr. I takt med, at der indgår afdrag på de frivillige forlig, indbetales 50 pct. af de indgåede afdrag til staten.	
<u>8.52 - Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt</u>	-102.561
I forbindelse med forvaltningens gennemførelse af Økonomiforvaltningens "Drejebog for Handleplan for afstemning af statuskonti i Københavns Kommune R2008", i 2009 er der foretaget afskrivninger jf. TMF's Afskrivningskatalog 2009 vedr. R2008 for bl.a. fejlagtigt optaget tilgodehavende P-afgifter vedr. udenlandske biler fem år tilbage, i regnskab 2008. Dette samt en række mindre afskrivningsforhold har betydet en samlet	

forskydning på 44,0 mio. kr. i regnskab 2009.

I forbindelse med oprydningsarbejdet under *Projekt God Økonomistyring*, er der omposteret 13,0 mio. kr. vedrørende Byfornyelsesområdet til langfristet gæld. Leverandørgæld er faldet med 38,0 mio. kr. Faldet skyldes en væsentlig større opkrævning på Byfornyelsesområdet i december 2008 i forhold til december 2009.

8.55 - Forskydninger i langfristet gæld

-111.085

Langfristet gæld er nedbragt med 111,1 mio. kr. mere end budgetteret. I 2007 og 2008 er der solgt ejendomme vedrørende *Byfornyelsesområdet*, men salget har ikke fuldt ud været registreret i regnskabet. I forbindelse med oprydningsarbejdet under *Projekt God Økonomistyring*, er der foretaget regulering af langfristet gæld på 116,0 mio. kr.

Omkostningsbaseret regnskab

Teknik- og Miljøudvalget	Primo 2009 i 1.000 kr.	Ultimo 2009 i 1.000 kr.
Grunde og bygninger	281.586	163.196
Tekniske anlæg	95.661	168.630
Inventar	1.578	2.770
Aktiver under opførelse	79.547	345
Materielle anlægsaktiver	458.372	334.942
Immaterielle anlægsaktiver	478	0
Immaterielle anlægsaktiver	478	0
Aktier og andelsbeviser m.v.	2.611.010	2.871.663
Andre langfristede tilgodehavender	1.007.925	17.821
Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	-195.792	-70.450
Finansielle anlægsaktiver	3.423.142	2.819.034
Anlægsaktiver i alt	3.881.993	3.153.975
Omsætningsaktiver: Varebeholdninger	0	1.985
Omsætningsaktiver: Fysiske anlæg til salg	0	73.825
Omsætningsaktiver: Tilgodehavender	333.027	261.806
<i>-herunder tilgodehavender hos staten</i>	25.750	992
<i>-herunder kortfristede tilgodehavender i øvrigt</i>	307.277	260.814
Omsætningsaktiver: Værdipapirer (Pantebreve)	45.077	42.914
Likvide beholdninger	0	0
Omsætningsaktiver i alt	378.104	380.530
AKTIVER I ALT	4.260.097	3.534.505

Egenkapital	2.429.913	1.909.998
Hensatte forpligtigelser	761.444	780.155
<i>-herunder tjenestemandspensionsforpligtelse</i>	677.773	776.768
Hensatte forpligtigelser	761.444	780.155
Langfristet gæld	288.549	172.464
Gæld vedr. finansielt leasede aktiviteter	6.222	3.506
Langfristede gældsforpligtelser	294.771	175.970
Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita	48.087	48.181
Kassekredit	0	0
Kortfristet gæld til staten	0	0
Skyldige feriepenge	124.503	124.251
Kortfristet gæld i øvrigt	601.379	495.949
Kortfristede gældsforpligtelser	725.882	620.201
Gæld i alt	1.068.740	844.352
PASSIVER I ALT	4.260.097	3.534.505

Kommentarer til balancen

AKTIVER

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger

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

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

Tekniske anlæg

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

Inventar

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

Aktiver under opførelse

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

Finansielle anlægsaktiver

Aktier og andelsbeviser

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

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

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

Andre langfristede tilgodehavender

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

Ovenstående er en ændring i forhold til Københavns Kommunes hidtidige behandling af indskud i Landsbyggefonden.

Andre langfristede tilgodehavender er derfor reduceret med 996 mio. kr.

Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomhed

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

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

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

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

Fysiske anlæg til salg

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

Tilgodehavender, Staten

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

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

Tilgodehavender, Kortfristede tilgodehavender i øvrigt

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

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

Værdipapirer

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

PASSIVER

Langfristede gældsforpligtelser

Langfristet gæld

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

Gæld vedr. finansielt leasede aktiviteter

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

Kortfristede gældsforpligtelser

Kortfristet gæld i øvrigt

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

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

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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

De tilknyttede selskaber er optaget efter den indre værdis metode på baggrund af selskabernes reviderede regnskaber for 2008. Dette princip er også anvendt ved opgørelse af eventualforpligtelser.

Københavns Kirkegårdes ejendomme er sat til kr. 0, da disse ikke er underlagt den offentlige vurdering.

Kirkegårde har en forpligtelse til at betale for gravsteder, men de er ikke optaget i balancen.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

Bevilling	Vedtaget budget 2009 netto 1.000 kr.	Tillægs- bevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2009 netto 1.000 kr.	Regnskab 2009 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	672.241	16.968	689.210	636.234	52.977
Beskæftigelsesindsatsen	485.670	10.398	496.068	445.195	50.873
Undervisning af voksne	25.649	-3.294	22.355	15.496	6.859
Administration	160.922	9.864	170.787	175.543	-4.755
Rammebelagte områder, anlæg	0	289	289	0	289
Beskæftigelsesindsatsen	0	289	289	0	289
Efterspørgselsstyrede overførsler	2.813.665	176.942	2.990.607	2.947.874	42.732
Efterspørgselsstyret indsats	454.765	12.397	467.162	394.285	72.876
Efterspørgselsstyrede overførsler	2.358.900	164.545	2.523.445	2.553.589	-30.144
Finansposter	0	0	0	44.771	-44.771
Finansposter	0	0	0	44.771	-44.771
I alt	3.485.906	194.199	3.680.106	3.628.879	51.227

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

Beskæftigelsesindsatsen

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.12.1 Erhvervsejendomme	0	0	0	0	0
5.46.60.1 Introduktionsprogram m.v.	0	0	0	0	0
5.57.71.1 Sygedagpenge	0	0	0	0	0
5.57.73.1 Kontanthjælp	0	0	0	0	0
5.58.80.2 Revalidering	0	0	0	0	0
5.58.80.1 Revalidering	0	0	0	0	0
5.68.95.2 Løntilskud til ledige ansat i kommuner	0	231.158	0	85.915	-145.243
5.68.95.1 Løntilskud til ledige ansat i kommuner	250.354	1.300	96.278	97	152.874
5.68.98.1 Beskæftigelsesordninger	0	0	14	-45	-59
5.68.98.2 Beskæftigelsesordninger	0	0	0	0	0
6.45.50.1 Administrationsbygninger	36.358	0	45.818	3.191	-6.268
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	142.121	0	117.296	1.268	26.092
6.45.53.1 Administration vedrørende jobcentre og pilotjobcentre	299.692	0	326.555	50.340	23.477
I alt	728.525	232.458	585.961	140.766	50.873

I alt

50.873

Der er på området et samlet mindreforbrug på 50,9 mio. kr, som skyldes flere forhold.

Udskudte IT-projekter

10.050

Mindreforbruget stammer fra, at der har været afsat midler til:

- Implementering af EDH (Elektronisk dokumenthåndtering) i jobcentre og Ydelsesservice (4,5 mio. kr.)
- Brugervenlig IT (2,6 mio. kr.)
- Tilpasning af IT-systemer i forbindelse med indførelsen af Microsoft Office 2007 (3,0 mio. kr.).
- Implementeringsperioden for EDH strækker sig ind i 2010, og derfor er udgifterne ikke afholdt fuldt ud endnu. Bevillingen vedrørende Microsoft Office 2007 blev først givet i november 2009 og igangsættelse af projektet har afventet den faktiske implementering af Microsoft Office 2007. Puljen til brugervenlig IT var oprindelig

på 3,0 mio. kr. Den manglende udnyttelse af disse midler skyldes, at andre IT-opgaver har haft højere prioritet i 2009, især integrationen med den statslige beskæftigelsesindsats.

Feriepenge for overførte tidligere statslige medarbejdere.

8.848

I januar 2010 blev der modtaget 8,8 mio. kr. i skyldige feriepenge for de medarbejdere, som kommunen overtog fra staten i forbindelse med overtagelse af ansvaret for den beskæftigelsesrettede indsats for dagpengemodtagere. Der var dog allerede budgetteret med løn i ferieperioder, hvorfor indtægten tilfalder kommunekassen.

Løntilskud til dagpengemodtagere

7.631

Løntilskud til dagpengemodtagere vedrører de kommunale arbejdspladser, kommunen skal stille til rådighed for forsikrede ledige. I 2009 var der et mindreforbrug på dette område på 7,6 mio. kr., da der blev udnyttet færre løntilskudspladser end de budgetterede 550 helårspladser. Desuden har enhedsprisen været lidt lavere end forventet. Kommunens udgifter til løntilskudspladser bliver hovedsageligt dækket af et timetilskud fra staten, men der er dog en egenfinansiering af f.eks. pensionsindbetalinger. Her kan udgiftsniveauet svinge mellem personalegrupper, hvilket forårsager udsving i enhedsprisen. Forbruget af pladser i 2009 har været svagt stigende igennem hele året og forventes at stige yderligere i 2010, hvor der er iværksat en kampagne over for kommunale arbejdspladser for at skaffe flere offentlige løntilskudspladser.

Ydelsesadministration [AR1]

4.118

Mindreforbruget i Ydelsesadministrationen skyldes følgende afvigelser:

- Merindtægt vedrørende elevrefusion (1,6 mio. kr.). Beløbet vedrører 2008
- Mindreforbrug vedrørende fratrædelsesomkostninger (1,3 mio. kr.), IT og porto (1,1 mio. kr.) og husleje (0,6 mio. kr.)
- Merforbrug vedrørende Koncernservices overtagelse af regnskabsopgaver fra Ydelsesservice (-0,5 mio. kr.).

Mindreudgifterne vedrørende husleje skyldes samling af opgaverne på færre adresser, hvilket gav en hurtigere besparelse end forventet. Fratrædelsesomkostninger var budgetteret ud fra tidligere års forbrug, men udgifterne hertil var i 2009 mindre end normalt, hvilket skyldes mindre afgang end tidligere af medarbejdere. Mindreudgifterne til IT og porto skyldes blandt andet en bedre aftale med KMD på et nyt omkonteringsmodul end forventet.

Forsinkede projekter

2.814

Forsinkelser i en række projekter har medført et mindreforbrug på i alt 2,8 mio. kr. Det drejer sig bl.a. om ombygninger (1,3 mio.kr.), elektronisk visitationsguide (0,6 mio. kr.) og handleplan for syge kontanthjælpsmodtagere (0,6 mio. kr.).

Ekstraordinær indtægt vedrørende KIA- projekt 2.267

Udvalget har modtaget en ekstraordinær indtægt til KIA-projektet vedrørende 2008 på 2,7 mio. kr. fra Forebyggelsesfonden. KIA-projektet retter sig mod sygemeldte borgere, der har lettere psykiske helbredsproblemer og finansieres delvis af Forebyggelsesfonden.

Kontaktforløb (jobcentrenes drift) -3.503

Jobcentrenes drift viser et merforbrug på 3,5 mio. kr., som bl.a. stammer fra, at udgiften på 2,3 mio. kr. til jobpatruljen forventedes afholdt af statens jobkonsulentpulje, hvilket viste sig ikke at være muligt. Det resterende merforbrug på 1,2 mio. kr. skyldes det generelt højere aktivitetsniveau i jobcentrene som følge af den stigende ledighed.

Fleksjobformidling 1.290

På fleksjobformidlingsområdet har der i 2009 i alt været et merforbrug på 0,6 mio. kr. Merforbruget giver dog ikke et retvisende billede, da der er sket fejlkontering på flere områder, blandt andet sygeopfølgingsudgifter og udgifter til arbejdsprøvning, som skulle have været konteret under andre bevillinger. I stedet for et merforbrug er der således reelt til at være et mindreforbrug på området på 1,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes mindre aktivitet end budgetteret (18 pct.), som kun delvis er opvejet af højere enhedspriser (11 pct.), når der korrigeres for fejlkontering). Stigningen i enhedspris har været nødvendig for at sikre kvaliteten af indsatsen.

Sygedagpengeopfølgningen 413

På sygedagpengeopfølgningen har der i 2009 været et samlet mindreforbrug på 2,3 mio. kr. 1,9 mio. kr. af dette mindreforbrug skyldes en fejlkontering, idet lønudgifterne fejlagtigt er konteret på bevillingen efterspørgselsstyret indsats. Det reelle mindreforbrug udgør 0,4 mio. kr., hvilket skyldes lavere ejendomsudgifter end budgetteret.

Øvrig mindreforbrug 11.998

I forbindelse med integrationen af den statslige beskæftigelsesindsats budgetterede udvalget forsigtigt i forhold til dels den statslige kompensation og dels de merudgifter, som udvalget forventede som følge af integrationen. Et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. stammer fra en større end forventet statslig kompensation vedrørende udgifter til integrationen.

Herudover er der et mindreforbrug på tilsammen 8,1 mio. kr. Det drejer sig om:

- puljer til integration af de forsikrede ledige (4,0 mio. kr.), hvilket skyldes, at den valgte implimenteringsløsning ikke var så omkostningstung.
- FØP-taskforcen (specialindsatsen vedrørende nedbringelse af antallet af ventende ansøgninger om førtidspension) (1,5 mio. kr.), hvilket skyldes forsinkelser i projektet.
- implementering af beskæftigelsesaftalen (1,3 mio. kr.), hvilket skyldes at implementeringen blev billigere end forventet.
- kompetenceudvikling (0,8 mio. kr.), hvilket skyldes mindre

- efterspørgsel end forventet.
- SSP (0,5 mio. kr.), hvilket skyldes mindre efterspørgsel end forventet.

Fejlkonteringer

4.947

Der er en række fejlkonteringer på følgende områder:

Sygedagpengeområdet (1,9 mio. kr.)

Jobcenteres drift (3,5 mio. kr)

Fleksjobformidling (-1,9 mio. kr).

Kontering forkert år (0,5 mio. kr.)

Øvrige (1,4 mio. kr.)

Aktivitetsoversigt	2008	2009	2009	2009
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Løntilskud til dagpengemodtagere</i>				
Antal	350	550	333	217
Enhedspris, kr.	52.081	32.538	30.829	1.709
<i>Indsats for personer på ledighedsydelse og fleksjob</i>				
Antal	3.559	4.225	3.454	771
Enhedspris, kr.	3.480	4.151	5.152	-1.001
<i>Kontaktforløb for kontanthjælpsmodtagere og revalidender</i>				
Antal	28.640	29.529	33.789	-4.260
Enhedspris, kr.	6.892	8.365	7.035	1.330
<i>Ydelsesadministration af kontanthjælp</i>				
Antal	28.640	29.529	33.789	-4.260
Enhedspris, kr.	3.205	3.024	2.521	503
<i>Ydelsesadministration af sygedagpenge</i>				
Antal	36.766	41.238	36.646	4.592
Enhedspris, kr.	7.216	865	980	-115

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Sygedagpengemodtagere: Antallet af sygedagpengeforløb over 26 uger nedbringes med 7,5 pct. estimeret til mindst 250 forløb fra december 2008 til december 2009.	7,5 pct.	Andelen af sygedagpengeforløb over 26 uger er faldet med 21pct. (890 helårspersoner)	300 pct.
Ungeindsatsen: Antallet af unge kontanthjælps-, starthjælps-, introduktionsydelses- og dagpengemodtagere under 30 år nedbringes med 10 pct. estimeret til mindst 400 fuldtidspersoner fra december 2008 til december 2009.	10 pct.	Antallet af unge ydelsesmodtagere under 30 år er steget med 36,6 pct.	Den manglende målopfyldelse skyldes konjunktursituationen med stigende ledighed.
Modvirke mangel på arbejdskraft: For at modvirke mangel på arbejdskraft vil Jobcenter København i 2009 igangsætte mindst 200 voksenlærlingeforløb med ledige kontanthjælps- og dagpengemodtagere.	200 voksenlærlingeforløb	Der er i perioden januar til august 2009 igangsat 255 voksenelevforløb.	125 pct.
Modvirke mangel på arbejdskraft: Københavns Kommune vil i perioden til og med år 2010 øge andelen af beskæftigede indvandrere med 10 procentpoint.	10 procentpoint til og med år 2010	Andelen af indvandrere i beskæftigelse er faldet med 3,3 procentpoint i perioden august 2008 til ultimo 2009.	Konjunktursituationen med stigende ledighed generelt har umuliggjort opfyldelsen af dette mål.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

Undervisning af voksne

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.	
5.46.60.1 Introduktionsprogram m.v.	0	0	0	0	0
5.46.65.2 Repatriering	0	0	0	0	0
5.46.65.1 Repatriering	0	0	0	0	0
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	22.355	0	15.496	0	6.859
I alt	22.355	0	15.496	0	6.859

I alt

Integrationsindsats

6.859

Bevillingsområdet Undervisning af voksne dækker forskellige former for integrationsindsats og en stor del af budgettet består af puljemidler. I 2009 var der et samlet mindreforbrug på området på 6,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes især, at 5,8 mio. kr. af puljemidlerne ikke blev politisk udmøntet. Heraf vedrører 1,2 mio. kr. den tværgående integrationspulje og 4,6 mio. kr. integrationsindtægtpuljen.

Derudover var der mindreforbrug på vedrørende anti-radikaliseringssindsatsen (0,7 mio.kr.), integrationskonference (0,3 mio. kr.) og Vi Københavner-puljen (0,1 mio. kr.). Mindreforbruget vedrørende anti-radikalisering skyldes, at ordningen blev iværksat i forbindelse med vedtagelsen af budget 2009 og derfor ikke var fuld operationel fra starten af året. Mindreforbruget vedrørende integrationskonferencen skyldes, at midlerne er givet i 2009 budgettet, men konferencen bliver først afholdt i 2010.

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.	
6.42.41.1 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	282	0	250	0	32
6.45.50.1 Administrationsbygninger	9.679	0	10.405	0	-726
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	160.826	0	180.106	19.656	377
6.45.53.1 Administration vedrørende jobcentre og pilotjobcentre	0	0	34.916	30.478	-4.438
I alt	170.787	0	225.677	50.134	-4.755

I alt **-4.755**

På den samlede administrationsbevilling er der et merforbrug på 4,7 mio. kr.

Centralforvaltningen og tværgående aktiviteter **-317**

Merforbruget på 0,3 mio. kr. skyldes flere modsatrettede forhold. Mindreforbrug på løn i centralforvaltningen på 2,6 mio. kr., et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. pga. forsinkelse i udvikling af nøgletal for forsikrede ledige og forsinkelse af øvrige administrative projekter på 0,5 mio. kr. Der er merforbrug på IT-udgifter på i alt 4,3 mio. kr., som skyldes øgede licensudgifter til KMD-systemer.

Fejlkontering **-4.438**

Ved en fejl er der konteret udgifter vedrørende jobkonsulenter på 4,4 mio. kr. på den administrative bevilling. Beløbet burde være konteret under bevillingen Beskæftigelsesindsats.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

Beskæftigelsesindsatsen

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.	
6.45.51.3 Sekretariat og forvaltninger	289	0	0	0	289
I alt	289	0	0	0	289

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

Efterspørgselsstyret indsats

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.12.1 Erhvervsejendomme	0	0	0	0	0
5.46.60.2 Introduktionsprogram m.v.	0	84.102	0	81.249	-2.853
5.46.60.1 Introduktionsprogram m.v.	195.766	111.353	202.168	117.667	-89
5.46.65.2 Repatriering	0	315	0	571	256
5.46.65.1 Repatriering	418	0	762	0	-344
5.57.71.2 Sygedagpenge	0	1.629	0	21.472	19.843
5.57.71.1 Sygedagpenge	3.258	0	42.566	0	-39.308
5.58.80.1 Revalidering	147.027	0	109.501	0	37.526
5.68.94.2 Jobcentrenes aktive beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	0	0	0	302	302
5.68.94.1 Jobcentrenes aktive beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	0	0	89.965	89.695	-270
5.68.96.1 Servicejob	0	0	1.072	0	-1.072
5.68.98.1 Beskæftigelsesordninger	533.699	9.734	520.448	34.469	37.986
5.68.98.2 Beskæftigelsesordninger	0	205.873	0	226.772	20.899
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	0	0	0	0	0
6.45.53.1 Administration vedrørende jobcentre og pilotjobcentre	0	0	0	0	0
I alt	880.168	413.006	966.482	572.197	72.876

I alt

72.876

Efterspørgselsstyret indsats

Udgiftsområdet omfatter bl.a. udgifter til køb af tilbud og relaterede udgifter til kontanthjælpsmodtagere, revalidender, sygedagpengemodtagere og dagpengemodtagere samt refusion mv. efter gældende regler.

Mindreforbruget skyldes hovedsageligt:

- at der er afregnet mindre med eksterne leverandører i resultatbonus end forventet, hvilket bl.a. skyldes konjunkturudviklingen samt usikkerheder i forhold til estimation af et forventet effektniveau
- en mindre kapacitetsudnyttelse på kommunens egne tilbud og partnerskabsaftaler end budgetteret

Nedenfor begrundes afvigelserne i forhold til de enkelte delområder under udgiftsområdet.

Integrationsprogrammer og danskundervisning -5.483

På området er der samlet et merforbrug på 5,5 mio. kr., som skyldes:

- en kontering på 7,4 mio. kr. vedrørende 2008. (I regnskab 2008 var der på området et mindreforbrug på 22,2 mio. kr., hvoraf de 7,4 mio. kr. skyldes en forkert bogføring, som er rettet i regnskab 2009).
- et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. på grund af lavere enhedspriser, der delvis af opvejet af en aktivitetsstigning. Der har i året været en stor aktivitetsstigning både til danskundervisning til selvforsørgede og til integrationsudlændinge. Dette har ikke medført et merforbrug da de realiserede enhedspriser har været lavere end de budgetterede. De lavere enhedspriser skyldes et skift til billigere danskundervisningsmoduler

Grund- og Resultattilskud 2.543

På grund- og resultattilskud er der en merindtægt på 2,5 mio. kr., hvilke skyldes at der er kommet flere integrationsudlændinge til kommunen end budgetteret.

Repatriering -88

Et mindre merforbrug, der skyldes at der er blevet visiteret 7 flere borgere end budgetteret.

Tilbud til dagpengemodtagere, mv. -1.041

Københavns Kommune overtog pr. 1. august 2009 opgaver og bevillinger i relation til forsikrede ledige mv., men i 2009 refunderer staten de afholdte udgifter fuldt ud. Ved udgangen af året er der imidlertid konteret et forbrug på 1,0 mio. kr., der primært vedrører servicejobordningen, og som forvaltningen først hjemtager refusion for i 2010.

Køb af ordinær uddannelse, mv. -8.681

Der er et merforbrug på 8,7 mio. kr. til køb af ordinær uddannelse og køb af danskundervisning til kontanthjælpsmodtagere. Der har igennem året været et efterslæb i uddannelsesinstitutionernes indsendelse af fakturaer for gennemførte aktiviteter og forvaltningen har derfor sendt rykkere til institutionerne med anmodning om indsendelse af fakturaer.

Uddannelsesinstitutionernes har imødekommet denne anmodning i større udstrækning end forventet, hvilket har betydet, at forbruget er blevet højere end forventet.

Beskæftigelsestilbud til arbejdsmarkedsparte 34.378

Mindreforbruget til beskæftigelsestilbud til kontanthjælpsmodtagere i matchgruppe 1-3 udgør 34,4 mio. kr., der dels skyldes et mindreforbrug i kommunens beskæftigelsescentre og dels et mindreforbrug i forhold til køb af tilbud hos andre aktører. I forhold til beskæftigelsescentrene skyldes

mindreforbruget primært en mindre faktisk kapacitetsbelastning på et af kommunens beskæftigelsescentre end forventet samt at der har været større indtægter på salg af beskæftigelsesaktiviteter. I forhold til køb af tilbud hos andre aktører skyldes mindreforbruget, at aktivitetsområdet er nyt i 2009, og der har været en implementeringsperiode i forhold til at få indgået aftalerne med leverandørerne, hvilket har betydet, at der er igangsat omkring en tredjedel af det budgetterede antal på 2.700 forløb. Hertil kommer, at aktiviteterne hos andre aktører afregnes med en forsinkelse på 3 måneder samt at der ikke fuldt ud har været behov for de budgetterede midler til betaling af bonus.

Beskæftigelsestilbud til ikke-arbejdsmarkedsparete

46.835

Mindreforbrug til beskæftigelsestilbud til ikke-arbejdsmarkedsparete udgør 46,8 mio. kr. For denne målgruppe købes der tilbud hos eksterne leverandører, hvor en del af udgiften afregnes efter en resultatafhængig model, der indebærer, at der udløses en bonus, hvis en ledig kommer i beskæftigelse. Denne afregningsmodel trådte i kraft pr. 1. januar 2009, men de første bonusudbetalinger er først foretaget i slutningen af året. Opgørelsen af beskæftigelseseffekten i slutningen af 2009 har vist, at effekten ikke har været på det forudsatte niveau og dermed har det ikke været nødvendigt at hensætte et så stort beløb til senere udbetaling som ventet.

Partnerskabsaftaler

7.547

Der er et mindreforbrug på 7,5 mio. kr. vedrørende udgifter til partnerskabsaftaler. Aktivitetsområdet er nyt i 2009, og der har været en implementeringsperiode i forhold til at få indgået de rette aftaler, som har betydet, at aktiviteten er gennemført på et lavere niveau end budgetteret.

Flaskehalsindsats

2.539

Mindreforbruget vedrørende flaskehalsindsatsen udgør 2,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes hovedsageligt, at der har været visse problemer med at finde relevante tilbud til ledige inden for flaskehalsområderne.

Tilskud og refusion

-5.673

Kommunen har modtaget 5,7 mio. kr. mindre i refusion end forudsat i budgettet, hvilket bl.a. skyldes den lavere aktivitet på flaskehalsområdet.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

Aktivitetsoversigt	2008	2009	2009	2009
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Integrationsudlændinge(integrationsprogrammer)</i>				
Antal	1.647	1.636	1.762	-126
Enhedspris, kr.	13.339	14.961	13.340	1.621
<i>Danskundervisning, selvforsørgende (moduler)</i>				
Antal	5.940	5.350	8.580	-3.230
Enhedspris, kr.	7.733	11.144	7.701	3.443
<i>Grund- og resultattilskud integrationsudlændinge</i>				
Antal	1.382	1.720	1.762	-42
Enhedspris, kr.	-53.815	-48.712	-48.994	282
<i>Repatriering</i>				
Antal	18	11	18	-7
Enhedspris, kr.	-23.596	9.279	10.666	-1.387
<i>Beskæftigelsesforløb for kontanthjælpsmodtagere og revalidender</i>				
Antal	28.640	29.529	33.789	-4.260
Enhedspris, kr.	8.104	14.758	10.445	4.313
<i>Beskæftigelsesforløb for sygedagpengemodtagere</i>				
Antal	22.590	16.075	36.646	-20.571
Enhedspris, kr.	673	1.926	1.042	884
<i>Antal af berørte sygedagpengemodtagere i 2008 og 2009 kan ikke sammenlignes, da tallet i 2008 og det budgetterede tal for 2009 opgøres med en varighed over 4 uger, mens det realiserede tal for 2009 opgøres med alle varigheder.</i>				

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

Efterspørgselsstyrede overførsler						
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.		
5.46.61.2	Introduktionsydelse	0	2.661	0	2.542	-119
5.46.61.1	Introduktionsydelse	5.360	0	5.118	0	242
5.57.71.2	Sygedagpenge	0	399.454	0	365.190	-34.264
5.57.71.1	Sygedagpenge	1.186.205	0	1.152.965	0	33.240
5.57.72.2	Sociale formål	0	0	0	0	0
5.57.72.1	Sociale formål	0	0	0	0	0
5.57.73.2	Kontanthjælp	0	543.662	0	522.293	-21.369
5.57.73.1	Kontanthjælp	1.575.092	0	1.622.055	2.154	-44.809
5.57.74.2	Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	0	0	0	4	4
5.57.74.1	Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	0	0	-13	0	13
5.57.75.2	Aktiverede kontanthjælpsmodtagere	0	668.218	0	551.529	-116.689
5.57.75.1	Aktiverede kontanthjælpsmodtagere	1.033.504	0	876.771	0	156.733
5.58.80.2	Revalidering	0	166.559	0	166.970	411
5.58.80.1	Revalidering	261.702	0	258.255	0	3.447
5.58.81.2	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i lønstilskudsstillinger i målgruppe §2, nr. 6, jf. lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (tidligere skånejob)	0	218.269	0	250.913	32.644
5.58.81.1	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i lønstilskudsstillinger i målgruppe §2, nr. 6, jf. lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (tidligere skånejob)	455.565	0	494.445	0	-38.880
5.68.95.2	Løntilskud til ledige ansat i kommuner	0	0	0	0	0
5.68.95.1	Løntilskud til ledige ansat i kommuner	0	0	0	0	0
5.68.97.2	Seniorjob til personer over 55 år	0	3.061	0	349	-2.712
5.68.97.1	Seniorjob til personer over 55 år	4.458	0	1.130	0	3.328
5.68.98.2	Beskæftigelsesordninger	0	1.830	0	1.059	-771
5.68.98.1	Beskæftigelsesordninger	5.273	0	5.869	0	-596
I alt		4.527.159	2.003.714	4.416.595	1.863.003	-30.147

I alt -30.147

Området omfatter Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets samlede udgifter til forsørgelser og tillægsydelse. Der er et merforbrug på den samlede bevilling på 30,1 mio. kr., svarende til 1,2 pct. af budgettet.

Kontanthjælp m.m. -22.276

Ydelsen dækker over forsørgelses- og tillægsydelse til personer, der er ledige og som står til rådighed for arbejdsmarkedet. Ydelsen omfatter kontant- og starthjælp, revalideringsydelse og tillægsydelse vedrørende kontanthjælp. Ydelsen udviser et merforbrug på 22,3 mio. kr. og skyldes primært at der har været en lavere aktiveringsgrad end forudsat i budgettet. Den realiserede aktiveringsgrad er på knap 49 pct., hvilket er 2,3 procentpoint mindre end budgetteret. Merforbruget på kontanthjælp følger således det ovenfor omtalt mindreforbrug på beskæftigelsestilbud under efterspørgselsstyret indsats, hvor den fulde budgetterede kapacitet ikke har været anvendt. Det skyldes primært at aktiveringen ikke har kunnet følge den store stigning i ledigheden i det tempo, der har været nødvendigt for at sikre en uændret aktiveringsgrad. Regnskabet indeholder en tillægsbevilling på 122 mio. kr. givet i oktober 2009 pga. den stigende ledighed samt ca. 41 mio. kr. i berigtigelse af statsrefusion. Kommunen kan ikke hjemtage statsrefusion på ydelsen, når der ikke er foretaget rettidig aktivering. Berigtigelsen svarer til at udvalget i 2009 har aktiveret 95 pct. af kontanthjælpsmodtagerne rettidigt.

Løntilskud m.v. til personer i fleksjob, skånejob og personer på ledighedsydelse. -6.236

Ydelsen omfatter løntilskud til personer i fleksjob, skånejob og ledighedsydelse. Der gives løntilskud til virksomheder, der vælger at ansætte personer i fleksjob eller i skånejob. Løntilskuddet kan være tilskud svarende til 1/3 del, 1/2 del eller 2/3 del af lønnen. I den periode, hvor borgeren er visiteret til fleksjob, men endnu afventer ansættelse, modtager borgeren ledighedsydelse.

Ydelsen udviser samlet set et merforbrug på 6,2 mio. kr., svarende til 2,6 pct. Merforbruget skyldes primært højere enhedspriser. For fleksjob og skånejob har andelen af løntilskud svarende til 2/3 af lønnen været tiltagende. Tilvæksten fra januar til december 2009 er på 8 pct. For ledighedsydelse er antallet af borgere, der har været på ydelsen mere end 18 måneder steget. Kommunen har siden 2008 ikke kunnet hjemtage statsrefusion for sager af denne varighed. I forbindelse med en tillægsbevilling givet i oktober 2009 blev budgettet på området nedskrevet med 17,9 mio. kr.

Beskæftigelsesordninger -1.367

Beskæftigelsesordninger består af tre ordninger.

Orlovsydelse til modtagere af ledighedsydelse og kontanthjælpsmodtagere

Godtgørelse til særlig udsatte unge under 18 år i virksomhedspraktik
Jobtræning med løntilskud til offentlige virksomheder m.v.

Ydelsen udviser et merforbrug på ca. 1,4 mio. kr., hvilket fordeler sig med 0,5 mio. kr. vedrørende virksomhedspraktik og 0,9 mio. kr. vedrørende jobtræning med løntilskud. Merforbruget skyldes både flere modtagere og højere enhedspriser i forhold til det korrigerede budget.

Sygedagpenge -1.024

Sygedagpenge gives til borgere til erstatning af tabt arbejdsfortjeneste som følge af sygdom. Ydelsen udviser et merforbrug på 1 mio. kr. Merforbruget skyldes primært, at der er 12 pct. flere sygedagpengemodtagere i forhold til korrigeret budget. Udviklingen i antallet af sygedagpengemodtagere er ikke et isoleret fænomen i Københavns Kommune, men en tendens, der også gælder for resten af landet. Det forholdsvist begrænsede merforbrug skyldes dog, at enhedspriserne er lavere end budgetteret og tillægsbevillingen fra oktober 2009 på 74,7 mio. kr. I årsregnskabet er indregnet berigtigelse til staten på ca. 20 mio. kr. pga. manglende rettidighed i sygedagpenge opfølgningen. Rettidigheden i 2009 er på ca. 95 pct., hvilket svarer til den politiske målsætning på området.

Seniorjob til personer over 55 år 616

Ydelsen består af løn til borgere, der har fået ansættelse i kommunen i et seniorjob. Kommunen har siden januar 2008 haft ansvar for, at give alle borgere over 55 år, hvis dagpengeret står for at udløbe og hvis de udtrykker ønske herom, et tilbud om job i kommunen. Der er et mindreforbrug på omkring 0,6 mio. kr.

Introduktionsydelse 123

Introduktionsydelse gives til ikke-selvforsørgende integrationsudlændinge i den treårige introduktionsperiode. Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., svarende til 3,7 pct. Mindreforbruget skyldes færre modtagere som til dels opvejes af lidt højere enhedspris.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

Aktivitetsoversigt	2008	2009	2009	2009
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Introduktionsydelse</i>				
Antal	52	74	68	6
Enhedspris, kr.	40.645	36.409	37.879	-1.470
<i>Sygedagpenge over 52 uger</i>				
Antal	2.355	1.900	2.075	-175
Enhedspris, kr.	178.068	193.727	184.420	9.307
<i>Sygedagpenge 5-52 uger</i>				
Antal	5.075	5.000	5.202	-202
Enhedspris, kr.	81.830	83.734	77.875	5.859
<i>Kontanthjælp til passive</i>				
Antal	11.371	11.655	11.384	271
Enhedspris, kr.	88.323	88.497	96.417	-7.920
<i>Kontanthjælp til aktive</i>				
Antal	6.816	9.145	9.426	-281
Enhedspris, kr.	37.010	39.944	34.505	5.439
<i>Revalidering</i>				
Antal	1.560	1.700	1.416	284
Enhedspris, kr.	66.371	55.966	64.666	-8.700
<i>Løntilskud til personer i fleksjob og skånejob</i>				
Antal	2.256	2.380	2.325	55
Enhedspris, kr.	60.936	57.534	59.947	-2.413
<i>Ledighedsydelse</i>				
Antal	569	750	627	123
Enhedspris, kr.	153.610	133.820	166.118	-32.298
<i>Beskæftigelsesordninger</i>				
Antal	60	58	65	-7
Enhedspris, kr.	44.979	59.338	73.997	-14.659
<i>Seniorjob</i>				
Antal	0	7	3	4
Enhedspris, kr.	0	199.573	260.225	-60.652

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
7.28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	259	259
7.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	173	0	-173
8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	-172.516	0	172.516
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	128.517	0	-128.517
8.32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	0	0	208.156	0	-208.156
8.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	96.151	96.151
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	23.149	23.149
I alt	0	0	164.330	119.559	-44.771

8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten 172.516

Forskydninger i tilgodehavender hos staten vedrører statslige refusions- og tilskudsordninger. Ved udgangen af 2009 skyldte kommunen staten 126,7 mio. kr., ved udgangen af 2008 var beløbet på 46,4 mio. kr., hvilket giver en samlet bevægelse på 172,5 mio. kr. i 2009. Ud af det skyldige beløb på 126,7 mio. kr. vedrører 124,5 mio. kr. midler, som kommunen i 2009 modtog a conto fra staten for at betale indsatsen for de forsikrede ledige. Disse uforbrugte midler svarer til lidt over halvdelen af det modtagne beløb. Dette store mindreforbrug skyldes ikke manglende indsats i forhold til de forsikrede ledige, men i højere grad at de modtagne midler indeholdt beløb, som først vil blive udbetalt i 2010.

8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt -128.517

Kommunens kortfristede tilgodehavender i øvrigt vedrører hovedsageligt forudbetalt statsrefusion, debitorer, periodeafgrænsningskonti og hensættelser til bonus. Ultimo 2009 var det samlede tilgodehavende -41,1 mio. kr., mens der primo 2009 var et samlet tilgodehavende på 199,7 mio. kr. Den samlede ændring på 128,5 mio. kr. skyldes hovedsageligt:

- En forøgelse af bonushensættelser på 21,6 mio. kr., der vedrører leverandører (køb af aktivering), som i løbet af 2010 forventes at få

udbetalt bonus på baggrund af deres indsats i 2009. Aftalerne med bonus er først startet i 2009.

- En forøgelse af periodeafgrænsningskonteringer på 22,5 mio. kr. Stigningen skyldes især at en del regninger ved en fejl blev konteret i 2010, og for at rette op på denne konteringsfejl blev periodeafgrænsningskontiene belastet.
- En reduktion af forudbetalt refusion med 172,2 mio. kr. Reduktionen skyldtes at den forudbetalte refusion for januar 2010 ikke som normalt er konteret i december 2009, men først i januar 2010. I 2008 blev den forudbetalte refusion for januar 2009 konteret i december 2008. Denne ændring giver reduktionen i den forudbetalte refusion. Denne ændrede kontering påvirker ligeledes funktion 8.52 Forskydninger i kortfristet gæld til staten med modsat fortegn.
- Derudover er der bevægelser på 0,4 mio. kr.

8.32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender

-208.156

Forskydninger i langfristede tilgodehavender vedrører borgernes gæld til kommunen især tilbagepligtig kontanthjælp mm. Det samlede tilgodehavende er ultimo 2009 på 211,1 mio. kr., hvilket næsten svarer til den samlede bevægelse i året. Årsagen er at kommunen ikke tidligere har opgjort borgernes gæld vedrørende kontanthjælp mm. i Kommunens Økonomisystem (KØR). Gælden har været kendt, men den har ikke fremgået af KØR. Ændringen skyldes retningslinjerne i statens regnskabsbekendtgørelse, hvor det fremgår at borgernes gæld skal fremgå af regnskabet. De sidste 3 mio. kr. angår deposita vedrørende ejendomme. Af borgernes gæld på 208 mio. kr. i alt skal de 96 mio. kr. tilbagebetales til staten. Beløbet er konteret på funktion 8.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten (se nedenfor). De sidste 112 mio. kr. er modposteret på kortfristet gæld i øvrigt, hvorfor den samlede effekt af opgørelsen på finansposter er 0 kr. Konteringen svarer til den ønskede i statens regnskabsbekendtgørelser.

8.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten

96.151

Forskydninger i kortfristet gæld til staten vedrører statens andel af den gæld borgerne har til Københavns Kommune angående kontanthjælp mm. Denne gæld er ikke tidligere blevet opgjort i Københavns kommunes økonomisystem, hvorfor der er en stor stigning i 2009.

8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt

23.149

Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt indeholder leverandørgæld (modtagne fakturaer, som først skal betales i 2010), afregningskonti vedrørende ATP, Skat og andre offentlige myndigheder, kommunens andel af borgernes kontanthjælpssgæld mm. og interne afregningskonti i Københavns Kommune.

Ændringen på 23,1 mio. kr. skyldes:

- 112 mio. kr. vedrørende borgernes gæld (se forklaring under Forskydninger i langfristede tilgodehavender)
- 41,2 mio. kr. i leverandørgæld. Stigningen skyldes hovedsageligt

overtagelsen af statens opgaver i jobcentrene, som automatisk medfører flere fakturaer fra leverandører og hermed mere leverandørgæld.

- 160,6 mio. kr. vedrørende interne afregninger i kommunen (har sammenhæng med 172,2 mio. kr. med modsat fortegn under 8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt).
- 30,6 mio. kr. vedrørende andre offentlige myndigheder. Stigningen her skyldes, at de stigende udgifter til forsørgelse pga. den økonomiske udvikling øger de generelle mellemregninger til andre offentlige myndigheder tilsvarende.

Omkostningsbaseret regnskab

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen	Primo 2009 i 1.000 kr.	Ultimo 2009 i 1.000 kr.
Grunde og bygninger	10.980	10.615
Tekniske anlæg	5.639	4.165
Inventar	5.484	3.832
Aktiver under opførelse	0	0
Materielle anlægsaktiver	22.104	18.613
Immaterielle anlægsaktiver	328	37
Immaterielle anlægsaktiver	328	37
Aktier og andelsbeviser m.v.	0	0
Andre langfristede tilgodehavender	2.942	211.098
Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	0	0
Finansielle anlægsaktiver	2.942	211.098
Anlægsaktiver i alt	25.374	229.748
Omsætningsaktiver: Varebeholdninger	0	0
Omsætningsaktiver: Fysiske anlæg til salg	0	0
Omsætningsaktiver: Tilgodehavender	-123.230	-167.228
<i>-herunder tilgodehavender hos staten</i>	<i>46.393</i>	<i>-126.123</i>
<i>-herunder kortfristede tilgodehavender i øvrigt</i>	<i>-169.623</i>	<i>-41.105</i>
Omsætningsaktiver: Værdipapirer (Pantebreve)	0	0
Likvide beholdninger	0	0
Omsætningsaktiver i alt	-123.230	-167.228
AKTIVER I ALT	-97.855	62.520

Egenkapital	-658.837	-648.527
Hensatte forpligtigelser	307.686	321.014
<i>-herunder tjenestemandspensionsforpligtelse</i>	<i>302.609</i>	<i>313.346</i>
Hensatte forpligtigelser	307.686	321.014
Langfristet gæld	0	0
Gæld vedr. finansielt leasede aktiviteter	75	0
Langfristede gældsforpligtelser	75	0
Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita	0	0
Kassekredit	0	0
Kortfristet gæld til staten	0	96.151
Skyldige feriepenge	92.271	109.782
Kortfristet gæld i øvrigt	160.950	184.100
Kortfristede gældsforpligtelser	253.221	390.033
Gæld i alt	253.296	390.033
PASSIVER I ALT	-97.855	62.520

Kommentarer til Balancen

Aktiver

Anlægsaktiver

Anlægsaktiverne i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen er steget med 204 mio. kr. Stigningen skyldes en stigning i de finansielle anlægsaktiver på 208 mio. kr., mens der på de materielle- og immaterielle anlægsaktiver er et fald på 4 mio. kr..

Stigningen i de finansielle anlægsaktiver skyldes, at borgernes tilbagebetalingspligt til kommunen i forbindelse med kontanthjælp mm. nu indgår i regnskabet. Denne gældspost udgør 208 mio. kr. Stigningen i borgernes gæld modsvares af en tilsvarende ændring på passivsiden under kortfristet gæld i øvrigt. Når tilbagebetalingen sker fra borgerne, vil der komme en indtægt under bevillingen Efterspørgselsstyret indsats, samtidig vil en del af midlerne skulle tilbagebetales til staten.

Faldet i de materielle anlægsaktiver skyldes, at afskrivningerne på de nuværende anlægsaktiver er større end nyinvesteringerne.

Omsætningsaktiver

Omsætningsaktiverne er faldet med 44 mio. kr. Faldet skyldes især;

1. Forskydning på forudbetalt refusion på 172,2 mio. kr., den forudbetalte refusion for januar, er ikke som i tidligere år konteret i december måned. (på passivsiden er der en tilsvarende forskydning)
2. Til indsatsen for forsikrede ledige modtog kommunen i 2009 et acotobeløb, der var 124,5 mio. kr. højere end det faktiske forbrug. Disse midler skal tilbagebetales til staten i 2010.
3. Vedr. øvrige tilskud og statsrefusion skal der tilbagebetales 48 mio. kr.
4. Forøgelse af bonushensættelser til leverandører med 21,6 mio. kr.. Bonusudbetalingen sker forskudt i forhold til indsats, da effekten af indsatsen først skal kendes.
5. En forøgelse af periodeafgrænsningskontiene med 22,5 mio. kr., forøgelsen skyldes at en del fakturaer ved en fejl blev konteret i forkert regnskabsår, og for at få et retvisende driftsregnskab var det nødvendigt med omkonteringer.

Passiver

Hensatte forpligtigelse

Der er sket en stigning på 13 mio. kr. hvilke hovedsageligt vedrører tjenstemandsforpligtigelser samt forpligtigelser vedrørende åremålsansættelser

Gæld

Den samlede gæld er steget med 136,8 mio. kr. Stigningen skyldes især

1. Forøgelse med 208 mio. kr. vedrørende borgernes tilbagebetalingspligtige ydelser. (se forklaring under anlægsaktiver)
2. Fald på 161 mio. kr. vedrørende statsrefusion. (har sammenhæng med ændringen i omsætningsaktiver på 172,2 mio. kr. vedrørende forudbetalt refusion).

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

3. Stigning på 41,2 mio. kr. i leverandørgæld, stigningen har sammenhæng med den øgede aktivitet i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen pga. overtagelsen af de statslige jobcentre.
4. Stigning på 30,6 mio. kr. vedrørende gæld til andre offentlige myndigheder, stigningen har sammenhæng med den generelle stigning i de offentlige forsørgelser, som også medfører større indbetalinger til skat, atp mm.
5. Stigning på 18 mio. kr. vedrørende skyldige feriepenge. Stigningen skyldes at antallet af ansatte pga. af overtagelse af de statslige jobcentre er steget. Kommunen har fået kompensation fra staten vedrørende de optjente feriepenge fra før overtagelsen.

Egenkapital:

Egenkapital er faldet med 10,3 mio. kr. som konsekvens af bevægelserne på aktivsiden og på passivsiden.

Obligatoriske oversigter

Omkostningskalkulationer	236
SWAP, finansielle instrumenter og låneomlægning	246
Garantier, eventuelrettigheder og forpligtelser	248
Anlægsregnskaber.....	250
Redegørelse for arbejde udført for andre offentlige myndigheder i 2009	277
Personaleoversigt	282
Selskabsdeltagelse	284
Tilskudsmidler.....	288

Omkostningskalkulation

Sundheds- og Omsorgsudvalget

Frit valg - Notat vedr. genberegning af priser til personlig og praktisk hjælp

Efter indførelse af frit valg på hjemmeplejeområdet skal der hvert år genberegnes timepriser. Formålet med dette notat er at beskrive de arbejdsmetoder, som er brugt ved udregning af timepriserne til private leverandører af personlig og praktisk hjælp.

- Notatet redegør for arbejdsmetoden for efterkalkulationen af timepriser på baggrund af regnskabet for 2008 (endelig udregning af priser).

Efterkalkulation

Prisfastsættelsen er sket i henhold til Indenrigs- og Socialministeriets bekendtgørelse af lov om social service nr. 929 af 5. september 2006. Endvidere har prisfastsættelsen taget udgangspunkt i den metode, som fremgår af vejledning nr. 2 til serviceloven. Vejledningen om personlig og praktisk hjælp, træning, forebyggelse m.v. er dateret 5. december 2006.

I henhold til vejledningen skal der udregnes priser for de hjemmeplejeydelser, som kommunen vælger, skal være omfattet af godkendelsesmodellen i frit valg.

Som udgangspunkt skal der ifølge bekendtgørelsen foreligge priskrav på følgende ydelser:

- Praktisk hjælp
- Personlig hjælp, hverdag og
- Personlig hjælp, øvrig tid.

Der er alene udregnet en pris pr. priskrav gældende for hele Sundheds – og Omsorgsforvaltningen

Timeprisen til personlig hjælp, øvrig tid dækker alle ydelser leveret udenfor dagtiden, det vil sige, at ydelser leveret om natten også afregnes til denne timepris.

Nedenstående tabel viser de udmeldte priser pr. 1. juni 2008, og de efterudregnede priser på baggrund af regnskab 2008. Alle priser er i 2008 niveau.

Priser til private leverandører:

Priskrav	Udmeldt pr. 26. juni 2008	Efterkalkulation på baggrund af regnskab 2008
Praktisk hjælp	305	297
Personlig hjælp, hverdag	328	320
Personlig hjælp, øvrig tid	575	587

Priserne til private leverandører indeholder samtlige omkostninger forbundet med leveringen af de forskellige ydelser. Det vil sige udgifter konteret hos den kommunale hjemmepleje og udgifter til øvrige støttefunktioner, som er lønansvisning, Arbejdsmiljø København, tjenestemandspensioner, KOS afskrivning og konsulentbistand. Endvidere indeholder priserne udgifter til centrale konteringer, som vedrører hjemmeplejeområdet. Det drejer sig om udgifter til barselsfond, koncernservice og AES.

Priserne til private leverandører kan derfor ikke sammenlignes direkte med priser udregnet og udmeldt til kommunale leverandører blandt andet fordi priser til kommunale leverandører **ikke** indeholder udgifter til øvrige støttefunktioner og udgifter til centrale konteringer.

Beregningsmetoden

Det overordnede princip i beregningsmetoden er, at de gennemsnitlige langsigtede omkostninger i 2008 sammenholdes med de leverede timer hos borgerne i 2008. Herefter fremskrives prisen til 2009.

Formlen for beregningen fremgår af nedenstående brøk:

$$\text{Pris pr. time} = \frac{\text{Samlede omkostninger for 2008}}{\text{Samlede leverede timer i 2008}}$$

I forbindelse med prisberegningen er følgende forudsætninger taget:

Vedr. samlede omkostninger for 2008 (tæller):

- Som beregningsgrundlag er anvendt de samlede omkostninger og timer for regnskabsåret 2008 vedr. den kommunale hjemmepleje.
- De samlede omkostninger i 2008 på frit valgs området er gennemgået konto for konto med henblik på at rense kontiene, således at samtlige konti alene vedrører udgifter til frit valg.
- Døgnbasen er udeladt af beregningerne. Baggrunden for at holde Døgnbasen udenfor beregningen er, at det er vurderet, at Døgnbasens primære funktioner er at fungere som beredskab, idet alle nødkald varetages af Døgnbasen. Herudover varetages planlagte sygeplejeopgaver om natten. Disse funktioner er ikke omfattet af frit valgs lovgivningen.
- Områdenummer 1195 til registrering af indtægter fra P/O kontorerne er udeladt for at få et samlet overblik over bruttoudgifter.
- Lønudgifter under ekstraordinære bevillinger er henført til de respektive områdenumre.

Omkostningskalkulation

- Da private leverandører skal ansøge om midler til fleksjob efter samme regler som kommunale leverandører, er udgifter hertil udeladt af beregningerne.
- I henhold til prisvejledningen skal tillæg for arbejde på øvrige tider identificeres og isoleres før opdelingen. Tillæggene er identificerede via en forbrugsrapport fra OPUS overblik (lønsystemet), hvor de forskellige tillæg for at arbejde på "ubekvemme" tidspunkter er registreret på løntype koder opdelt på områdenumre. Beløbene er herefter tillagt personlig tid, øvrig tid.
- Omkostninger til centrale konteringer vedr. hjemmeplejeområdet er medtaget i beregningen.
- Omkostninger til øvrige støttefunktioner er medtaget i prisberegningen. Udgifter til overhead er de samme, som er brugt i forbindelse med oprettelse af Borgerservice i 2006, fremskrevet til 2009. For så vidt angår udgifter til lønanvisning, er disse udgifter opgjort efter antal fuldtidsansatte indenfor frit valgsoområdet i forhold til de samlede udgifter for alle fuldtidsansatte i Sundheds- og Omsorgsforvaltningen.
- De udregnede priser på baggrund af regnskab 2008 er ved udmelding fremskrevet til 2009 niveau.
- I forbindelse med opgørelse af de gennemsnitlige langsigtede omkostninger, skal afskrivninger indgå. Da hjemmeplejeenhederne bor til leje, er det undladt at medregne afskrivninger på bygningerne. Hjemmeplejen anvender leasede biler. Udgiften hertil fremgår af regnskabet og er som følge heraf indeholdt i timeprisberegningen. Derfor er afskrivninger på biler også undladt.
- Af Budget- og Regnskabssystem for kommuner fremgår blandt andet, at der i de kommunale regnskaber skal medtages aktiver, hvor aktivet forventes at have en levetid på mere end ét regnskabsår og endvidere skal aktivet have en økonomisk værdi på over 100.000 kr. Københavns Kommune har valgt at grænsen for registrering af aktiver er 50.000 kr. Imidlertid er der ikke på hjemmeplejeområdet i 2008 anskaffet aktiver til en værdi, der overstiger dette beløb. Dog er medtaget en afskrivning på indkøbt it-software til registrering af aktivitetsdata. Det indkøbte software er afskrevet lineært over 10 år.
- Det er vurderet, at de samlede udgifter til it-software er fordelt ligeligt mellem myndighed og udførerdel, idet systemet er et nødvendigt arbejdsredskab for såvel myndighed som udførerdel.
- Forrentning af driftskapital er ikke medregnet, idet det er vurderet, at hovedparten af udgifter i hjemmeplejen er til løn og for private leverandørers vedkommende dækkes udgifterne hertil fra timeprisbetalingerne, som afregnes månedsvis.
- Den løbende 'gråzoneafregning' mellem Sundheds- og Omsorgsforvaltningen og Socialforvaltningen er ikke medtaget, idet det samlede antal timer for borgere, der serviceres af Sundheds- og Omsorgsforvaltningen er brugt i prisberegningen. Borgere under 65 år, som serviceres af Sundheds- og Omsorgsforvaltningen indgår således i beregningen, mens borgere over 65 år,

som serviceres af den nuværende Socialforvaltning ikke er medtaget.

- Priser til private leverandører er korrigeret for, at disse p.t. ikke uddanner elever. Data hertil er indhentet fra HR-stabens undersøgelse om uddannelsesforbrug i hjemmeplejen i 2005 og fremskrevet til 2008 niveau. Forbruget er opgjort i timer, som er ganget på en gennemsnitsløn inklusiv udgifter til overhead. Dette beløb er holdt uden for prisen til private leverandører.

Vedr. samlede leverede timer i 2008 (nævner):

- I den udregnede pris er der for så vidt angår opgørelse af aktiviteter taget udgangspunkt i de timer, som er oplyst i Sundheds- og Omsorgsforvaltningens årsrapport 2008 (tabel M27).
- På baggrund af data fra årsrapporten er de visiterede timer til frit valg korrigeret i forhold til realiseringsprocenter. Realiseringsprocenterne er beregnet som leverede timer i procent af visiterede timer og er således et udtryk for leverede timer. Det kan oplyses, at ved afregning mellem private leverandører, og den kommunale myndighed afregnes der på baggrund af visiterede timer og ikke på baggrund af realiserede timer. Der er således indtil videre tale om forskelsbehandling til fordel for de private leverandører, men Sundheds- og Omsorgsforvaltningen arbejder på, at private leverandører også bliver tilknyttet et registreringssystem, således at den faktuelle tid hos borgeren bliver registreret.
- I KOS afregningsrapporter tages ikke hensyn til skæve helligdage, hvorfor der efterfølgende er foretaget en manuel korrektion. I 2008 er optalt 11 skæve helligdage. Timerne er flyttet fra hverdagstimer til øvrig tid timer.

Yderligere specifikation af forudsætningerne til beregningsmetoden for år 2008

De samlede omkostninger for den valgte periode er defineret i forhold til, om det er

- direkte omkostninger
- decentrale fælles omkostninger
- omkostninger til øvrige støttefunktioner
- eller centrale konteringer vedrørende hjemmeplejen.

De direkte omkostninger er omkostninger, som alene knytter sig til hjemmeplejeenhederne. Disse omkostninger (udgifter) fremgår af rapport udtrukket fra KK DataWarehouse. Rapporten er afgrænset på lokalstyringselement, område og kontonumre vedrørende hjemmeplejeområdet. Samtlige kontonumre er gennemgået.

Decentrale fælles omkostninger er omkostninger, der ikke direkte kan henføres til priskravene - selvom udgifterne bogføres hos den kommunale hjemmepleje. Det vil sige områderne til registrering af administrative udgifter, kørselsudgifter og huslejudgifter. Samtlige kontonumre er gennemgået.

Omkostninger til øvrige støttefunktioner er omkostninger, som er afledt af hjemmeplejen, og som er organisatorisk oprettet **udenfor** den enkelte hjemmepleje. Det

Omkostningskalkulation

vil som hovedregel være udgifter afholdt centralt, hvoraf en andel af disse udgifter vil relatere sig til frit valg af hjemmehjælp..

Centrale konteringer vedr. hjemmeplejen er omkostninger der er konteret centralt, men hvor udgifter helt eller delvist kan henføres til frit valg af hjemmehjælp. Vedrørende udgifter til barselsfond, kan det oplyses, at der i Københavns Kommune er oprettet en central barselsfond, som dækker de udgifter til barsel, som ikke kompenseres af dagpengeindtægter. Barselsfonden blev oprettet i 1998, hvor alle forvaltninger afgav 0,7 pct. af lønbudgettet til fonden. For at kompensere for dette økonomiske tilskud er der i prisberegningsgrundlaget tillagt 0,7 pct. af lønforbruget til timepriserne.

På frit valg af hjemmehjælp er oprettet en standardkontoplan, som består af følgende områdenumre: område 1000 (administration), område 1050 (ejendom), område 1080 (ejendom), område 1200 (hjemmehjælp, dag), område 1300 (hjemmehjælp, aften), og område 9000 (ekstraordinære bevillinger).

Kontoplanen følger på nuværende tidspunkt således ikke de priskategorier, som Indenrigs- og Socialministeriet stiller krav om. Som årsag hertil kan det oplyses, at i praksis arbejder ingen personalegrupper i den kommunale hjemmepleje alene med praktisk hjælp. Det betyder, at de registrerede udgifter på de enkelte områdenumre for nogles vedkommende kan henføres direkte til en priskategori, mens andre områder skal fordeles ud på flere priskategorier.

Eksempelvis skal område 1200, hjemmehjælp, dag fordeles til såvel praktisk hjælp, personlig hjælp, hverdag og personlig hjælp, øvrig tid.

For så vidt angår udregningen af prisen til praktisk hjælp, er der korrigeret for lønforskelle i gennemsnitslønnen mellem medarbejdere, der udfører praktisk hjælp og medarbejdere, der udfører personlig hjælp. Denne faktor er beregnet på baggrund af data fra Opus overblik.

Som fordelingsnøgle anvendes de leverede timer til de specifikke priskategorier henholdsvis praktisk hjælp, personlig hjælp, hverdagstimer samt personlig hjælp, øvrige tider, jf. nedenstående tabel.

Frit valg	Praktisk hjælp	Personlig hjælp, hverdag	Personlig hjælp, øvrig tid	I alt
Leverede timer	387.873	783.691	552.395	1.723.958
Procentfordeling ml. priskrav	22,5	45,46	32,04	
Procentfordeling ml. hverdag og øvrig tid		58,66	41,34	
Procentfordeling ml. praktisk hjælp og personlig hjælp, hverdag	33,11	66,89		

Det er vurderet, at denne fordelingsnøgle giver den mest retvisende fordeling, idet den afspejler den tid, som bruges på de respektive priskrav.

Omkostningskalkulation

Socialudvalget

Beregning af timepriser 2009

Socialforvaltningen har i henhold til fritvalgslovgivningen udregnet timepriser for personlig og praktisk hjælp, jf. § 83. Prisfastsættelsen er sket i henhold til:

- Lovbekendtgørelse nr. 929 af 5. september 2006 om kvalitetsstandarder og frit valg af leverandør og personlig og praktisk hjælp mv.
- Vejledning om frit valg af leverandør af personlig og praktisk hjælp nr. 94 af 5. december 2006.
- Vejledning om personlig og praktisk hjælp, træning, forebyggelse mv. Vejledning nr. 2 til Serviceloven, 5. december 2006.
- KL's vejledning vedr. timeprisberegninger.
- Budget- og Regnskabssystemets kapitel 9 om omkostningskalkulationer.

Socialudvalgets timepriser i 2009

I overensstemmelse med lovkravet er der udregnet timepriser for følgende priskategorier:

- Personlig pleje, hverdage
- Personlig pleje, øvrig tid (aften, nat, weekend og helligdage)
- Praktisk hjælp, herunder tøjvaske- og indkøbsordning

Socialforvaltningens timepriser for 2009 er beregnet marts 2009 på baggrund af regnskab 2008. Timepriserne for 2009 fremgår af tabel 1.

Tabel 1. Priskrav til private leverandører vedr. personlig og praktisk hjælp (kr.)

	Takst til privat leverandør	Takst til kommunal leverandør (udførerenheden)
Personlig pleje	345	335
Praktisk hjælp	345	335
Personlig pleje, øvrig tid	616	608
Indkøbsordning u. call	132	129
Indkøbsordning m. call	155	151
Tøjvaskeordning	259	251

I timeprisen er indregnet et effektiviseringskrav på 11 mio. kr. svarende til Udførerenhedens effektiviseringskrav i budgettet.

Beregningsmetode

Prisfastsættelsen tager grundlæggende udgangspunkt i de langsigtede gennemsnitlige omkostninger i forhold til det faktiske antal leverede timer. Beregningen er baseret på regnskab 2008 hvortil der er tillagt PL fremskrivning og fratrukket effektiviseringskrav til 2009.

$$\text{Pris pr. time} = \frac{\text{Samlede omkostninger til hhv. personlig og praktisk hjælp i 2008 inkl. PL fremskrivning og effektiviseringskrav}}{\text{Samlet antal leverede timer til hhv. personlig og praktisk hjælp i 2008}}$$

Beregningsmetoden tager udgangspunkt i følgende trin:

1. Opgørelse af direkte udgifter til hjemmehjælp
2. Opgørelse af indirekte udgifter til hjemmehjælp
3. Fordeling af omkostningerne til priskategorierne
4. Opgørelse af leverede timer

Trin 1) Opgørelse af direkte omkostninger til hjemmehjælp

De *direkte omkostninger* er omkostninger, som konteres direkte på ydelsesfunktionen, dvs. funktion 5.32.32.1 – Pleje og omsorg.

Da Socialforvaltningen har oprettet en samlet og specialiseret udførerenhed for hjemmeplejen indbefatter det alle de omkostninger som er konteret ved udførerenheden. Det skyldes at udførerenheden arbejder med en intern afregningsmodel som fordeler alle de decentrale fællesomkostninger på de udførende grupper. Denne model gør det også muligt at sondre imellem hjemmehjælps- og sygeplejegrupper. Udførerenheden har haft budget på 4,5 mio. kr. til opgaver uden for BUM modellen (primært servicetelefon og administration af særlige hjælperordninger) som fratrækkes forbruget.

Trin 2) Opgørelse af indirekte udgifter til hjemmehjælp

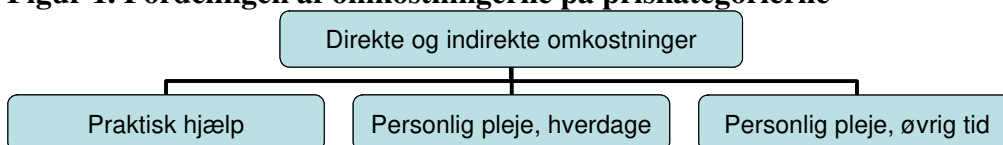
De *indirekte omkostninger* er omkostninger, som ikke afholdes direkte på ydelsesfunktionen, funktion 5.32.32.1, men i stedet primært på hovedkonto 6 - Administration.

Da de decentrale fællesomkostninger allerede er indregnet i udførerenhedens interne afregningsmodel består de indirekte omkostninger kun af centrale støttefunktioner. De centrale støttefunktioner udgøres af udgifter knyttet til hjemmeplejen i centralforvaltningen og vedrører primært den centrale lønanvisning.

Trin 3) Fordeling af omkostningerne til priskategorierne

De samlede omkostninger er fordelt på de tre priskategorier som i figur 1.

Figur 1. Fordelingen af omkostningerne på priskategorierne



Det er i praksis ikke muligt at sondre imellem udgifter til praktisk hjælp og personlig pleje i regnskabssystemet. Tidligere har man lavet en teknisk korrektion ud fra en

Omkostningskalkulation

antagelse om at personalet anvendt til praktisk hjælp i gennemsnit er billigere end personalet til personlig pleje. Der findes imidlertid ingen evidens for denne antagelse. For at opnå en klarere og enklere afregning er det derfor besluttet fremover at anvende en fælles takst for de to kategorier.

Med den nye organisering og udførerens interne afregningssystem er det muligt at beregne aften/nat taksten direkte på baggrund af regnskabsafslutningen. Det er ikke muligt direkte at beregne øvrig tids taksten for daggrupperne (weekend), hvorfor denne sidestilles med aften/nat taksten.

Trin 4) Opgørelse af leverede timer

De leverede timer er opgjort på baggrund af registreringerne i omsorgssystemet TOP for januar til august 2008. Fra september 2008 overgik hjemmeplejen til en ny afregningsmodel hvor de leverede timer er beregnet ud fra en realiseringsprocent.

Redegørelse for de samlede langsigtede omkostninger og leverede timer

I prisfastsætningen er der udelukkende indregnet udgifter vedr. personlig og praktisk hjælp, jf. servicelovens § 83. Således er der ikke indregnet udgifter vedr. særlige hjælpeordninger, sygepleje, socialpædagogisk bistand samt vedligeholdende træning. Endvidere indgår gråzoneafregningen med Sundhedsforvaltningen ikke i prisfastsættelsen. Socialforvaltningens samlede omkostninger pr. priskrav fremgår af tabel 2.

Tabel 2. Redegørelse for omkostninger og leverede timer i 2008 (2009-pl)

	Samlede omkostninger (t.kr.)	Leverede timer
Praktisk og personlig hverdag	102.991	286.928
Personlig hjælp, øvrig tid	66.093	110.091
I alt	169.083	397.019

I de samlede omkostninger indgår både de direkte og indirekte omkostninger. De direkte omkostninger består af følgende:

- Lønudgifter
- Udgifter vedr. betaling fra offentlige myndigheder
- Transportudgifter (leasing, reparation af biler, benzin samt taxakørsel)
- Huslejudgifter samt vagt og telefonforbrug vedr. hjemmeplejens baser
- Låsesmed
- Kontorhold, annoncering, kursusudgifter samt beklædning

Tabel 3 viser de indregnede indirekte udgifter fordelt på centrale støttefunktioner og decentrale fællesomkostninger. De decentrale fællesomkostninger er indregnet som direkte omkostninger pga. udførerens interne afregningsmodel.

Tabel 3. De indirekte omkostninger

Centrale støttefunktioner	Decentrale fællesomkostninger
Centralforvaltningens lønninger	Omkostninger for en IT-arbejdsplads
Centralforvaltningens overhead	Ejendomsudgifter (husleje, el, varme mv.)
Arbejde vedr. arbejdsmiljø	Cheflønninger på centerniveau
Personalejuridisk bistand	Decentral lønanvisning
Arbejdsskadeerstatninger	Barselsfond
Central lønanvisning	Cykler
Omsorgssystem	Decentralt overhead
	SOSU-elever
	AES

Datagrundlag

Omkostningerne til personlig og praktisk hjælp er opgjort på baggrund af forbrugstal i socialforvaltningens ledelsesinformationssystem SOFDW. Fordelingen af omkostningerne er sket på baggrund af udførerensheds regnskab og interne afregningsmodel.

Antal leverede timer er opgjort via afregningsrapporten i SOFDW som er baseret på omsorgssystemet TOP.

SWAP, finansielle instrumenter og låneomlægning

Københavns Kommune har indgået følgende aftaler vedr. swap og finansielle instrumenter

Opgjort pr. 31-12-2009:

Finansielt instrument	Modpart	Restgæld	Valuta	Rente	Udløb
Udløb 2010					
Oprindeligt lån: 1,81 % City of Copenhagen Indgået: August 2000 - 89/00	Paying agent: JP Morgan Trust	5,8 mia.	JPY	FAST 1,8100 %	28/9 2010
Valutaswap Ben 1 Indgået: August 2000	JP Morgan Chase	-5,8 mia.	JPY	- FAST 1,8100 %	28/9 2010
Valutaswap Ben 2 Indgået: August 2000	JP Morgan Chase	60 mio.	EUR	FAST 5,8350 %	28/9 2010
Renteswap Ben 1 Indgået: december 2002	Nordea Bank Danmark A/S		EUR	- FAST 5,8350 %	28/9 2010
Renteswap Ben 2 Indgået: december 2002	Nordea Bank Danmark A/S		EUR	3M EURIBOR + 1,3925 %	28/9 2010
Swap / deposit, rentebetalinger samt hovedstol til nutidsværdi Indgået: januar 2005	Nykredit Bank A/S	-60 mio.	EUR	- 3M EURIBOR + 1,3925 %	28/9 2010
Resterende ydelser herefter		0		0	
Udløb 2011					
Oprindeligt lån: 4,6925 % Kommune Kredit Indgået: november 2001 - 93/01 I	Paying agent: Kommune Kredit	82 mio.	DKK	FAST 4,6925 %	14/11 2011
Swap / deposit, rentebetalinger samt hovedstol til nutidsværdi Indgået: januar 2005	Nykredit Bank A/S	-82 mio.	DKK	-FAST 4,6925 %	14/11 2011
Resterende ydelser herefter		0		0	
Udløb 2014					
Oprindeligt lån: 2,75 % City of Copenhagen 100 mio. CHF Indgået: 2004	Paying agent: BNP Paribas	100 mio.	CHF	FAST 2,75 %	22/10 2014
Swap / deposit, rentebetalinger samt hovedstol til nutidsværdi Indgået: August 2007	Nykredit Bank A/S	-100 mio.	CHF	-FAST 2,75 %	22/10 2014
Resterende ydelser herefter		0		0	

SWAP, finansielle instrumenter og låneomlægning

Københavns Kommune har foretaget følgende låneomlægninger

I 2009 omlagde kommunen en gæld til By & Havn på 858 mio. kr. til et mindre lån i Kommunekredit på 595 mio. kr. Restløbetiden på gælden til By & Havn var ca. 48 år. Løbetiden på det nye lån, der er et annuitetslån, er 25 år.

Garantier, eventualrettigheder og forpligtelser

Beløb i Kroner

Økonomiudvalget

Garantier for øvrige lån	Oprindeligt lån	Restgæld	Bemærkninger
Udviklingselskabet By & Havn I/S	-	8.272.797.500	-
Metroselskabet I/S	-	59.888.000	-
Movia	-	158.864.175	-
Kommunekemi A/S	Ubegrænset	Ubegrænset	Aktieposten er solgt ved betinget salgsaftale. Se i øvrigt eventualforpligtelser.
KE Varme P/S	3.800.000.000	3.175.000.000	-
KE Bygas A/S	200.000.000	-	-
KE Vand A/S	2.500.000.000	2.317.800.000	-
KE Afløb A/S	3.500.000.000	3.057.518.000	-

Driftsoverenskomster m. selvejende institutioner	Antal		Bemærkninger
Opzommerne	1	1.000.000	

Eventualrettigheder	Beløb	Bemærkninger
Bidrag til Bryggebroen	12.383.890	Grundejernes bidrag for broen, opkræves fra 2007 til 2018.
Bidrag til Teglværksbroen	1.372.553	Bidrag som ved årets udgang var behæftet med usikkerhed, og derfor ikke kunne indtægtsføres.
Bidrag til Teglværksbroen	6.900.000	Fremtidige indbetalinger af brobidrag fra grundejerne i ht. aftalen samt tinglyste deklarationer.

Eventualforpligtelser	Beløb	Bemærkninger
Metroselskabet I/S		Metroselskabet har i sit regnskab oplyst om eventualforpligtelser. Forpligtelsen vedrører primært voldgiftsagen med Comet, der anlagde de to første etaper af metroen. Kommunens andel af Metroselskabets eventualforpligtelse er 50%, svarende til kommunens ejerandel.
Rets, ekspropriation og erstatningssager	1.048.000.000 11.000.000	Sager inden for ejendomsområdet.
Kommunekemi A/S	Ubegrænset	Ubegrænset garanti (miljø/deponi) ifbm. salget af Kommunekemi A/S.

Børne- og Ungdomsudvalget

Driftsoverenskomster m. selvejende institutioner	Antal	Bemærkninger
Institutioner	277	29 vuggestuer 101 børnehaver 102 integrerede institutioner 22 fritidshjem 17 klubber 1 specialbørnehave 3 specialfritidshjem 2 specialklubber

Sundheds- og Omsorgsudvalget

Driftsoverenskomster m. selvejende institutioner	Oprindeligt lån	Eventualrettighed	Bemærkninger
Peder Lykke Centret, Renoveringslån 1997	10.058.171	3.871.640	Afskrives lineært over 20 år

Kultur- og Fritidsforvaltningen	Antal lejemål	Årlig leje	Bemærkninger
Lejeaftaler hos Københavns Ejendomme	337	222.943.000	

I alt 277 institutioner

Garantier, eventualrettigheder og forpligtelser

Beløb i Kroner

Teknik- og Miljøforvaltningen

Garantier, støttet byggeri	Restgæld	Bemærkninger
Realkredit Danmark	2.467.766.508	-
Nykredit	2.315.364.475	-
LR Realkredit	290.767.330	-
BRF Kredit	1.412.809.500	-
Nordea Kredit	16.626.750	Restgælden opgjort pr. 31.12.2008
Hypotekbanken	30.951.067	-
Garantiforpligtelser til sanering, byfornyelse og støttet byggeri	6.534.285.630	Opdelingen mellem støttet byggeri og sanering/byfornyelse vil foreligge i uge 10, 2010

Garantier for øvrige lån	Oprindeligt lån	Restgæld	Bemærkninger
I/S Amagerforbrændningen	-	37.458.000	KK andel ift. indbyggertal
I/S Vestforbrændningen	-	245.295.000	KK andel ift. indbyggertal
CTR I/S	-	290.144.000	KK andel ift. indbyggertal
I/S § 60	-	4.449.000	KK andel ift. indbyggertal

Driftsoverenskomster m. selvejende institutioner	Antal	Bemærkninger
Miljøpunkter	1	Driftsaftalen er uopsigelse fra den selvejende institutions side. Der er vedtaget en permanent driftsbevilling til de 8 miljøpunkter.

Retssager, voldgiftssager og takstationssager	Antal	Bemærkninger
Ugyldighed byggetilladelse i forbindelse med Workshop i Marstalsgade	1	Op til 5. mio. kr. Restaurant Workshop vil kræve erstatning, medmindre restauranten får lov at blive liggende af boligforeningen.
Fejlagtig byggetilladelse til 2 badeværelser i fredet bygning	1	op til 0,5 mio. kr. Kulturarsstyrelsen kræver reetablering af forholdene. Forhandling om erstatning foregår.

Lejef aftaler	Antal lejemål	Årlig leje	Bemærkninger
Vasbygade 26,DSV	1	724.112	12 mdr. opsigelse

Anlægsoversigter 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
Økonomiforvaltningen							
Fælles anlægspuljer	0	21	0	0	-	0	
<i>0.22.05.3 Ubestemte formål</i>	<i>0</i>	<i>21</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	-	<i>0</i>	-
Jordkøbspuljen (4501)	0	21	0	0	-	0	-
Salg af rettigheder m.v.	-73.982	-98.911	-80.240	-102.550	-	27.500	
<i>0.22.05.3 Ubestemte formål</i>	<i>-59.102</i>	<i>-59.102</i>	<i>-59.382</i>	<i>-59.382</i>	-	<i>0</i>	-
Salg af jord - rammebevilling* (5002)	-59.102	-59.102	-59.382	-59.382	-	0	Løbende bevilling
<i>0.25.10.3 Fælles formål</i>	<i>-14.880</i>	<i>-39.809</i>	<i>-20.858</i>	<i>-43.168</i>	-	<i>27.500</i>	
Salg af rettigheder - rammebevilling* (5017)	-50.496	-50.496	-50.452	-50.452	-	0	Løbende bevilling
Salg af ejendomme og rettigheder, udgifter rammebevilling* (5018)	6.961	6.961	3.558	3.558	Mindre aktivitet på ejendomsmarkedet.	0	Løbende bevilling
Overtagelse af lejemål (5023)2008-125834	28.655	3.726	26.037	3.726	Prisendring på. ejendom	27.500	2009
Økonomisk Forvaltning, anlæg	171.790	110.862	102.814	63.232			
<i>0.22.05.3 Ubestemte formål</i>	<i>5.814</i>	<i>1.630</i>	<i>4.055</i>	<i>105</i>	-	<i>0</i>	
Køb af byggeret (4507)BR 105/07	5.814	1.630	4.055	105	-	0	2010
<i>0.25.10.3 Fælles formål</i>	<i>33.000</i>	<i>33.000</i>	<i>25.740</i>	<i>25.740</i>	-	<i>0</i>	
Erhvervelse af ejendom mv.	33.000	33.000	25.740	25.740	-	0	2010
<i>2.28.22.3 Vejanlæg</i>	<i>-16.900</i>	<i>-13.698</i>	<i>-13.218</i>	<i>-13.218</i>	-		
Cykelbroen - (anlægstilskud til Nordea-fonden) (2207)	7.700	7.700	7.700	7.700	-	0	2009
Havnetunnel - projektering	0	3.000	181	181	-	0	2014
Teglværksbroen bidrag fra grundejere, indtægter	-25.000	-25.000	-21.484	-21.484	-	0	2010
<i>2.28.23.3 Standardforbedringer af færdselsarealer</i>	<i>200</i>	<i>301</i>	<i>192</i>	<i>192</i>	-		
Anlægsramme til busfremkommelighed m.m. (3029)	0	66	0	0	-	0	
Forbedringer af færdselsarealer til Citybussen (3030)	200	235	192	192	-	0	2010
<i>2.32.30.3 Fælles formål</i>	<i>47.534</i>	<i>47.534</i>	<i>47.494</i>	<i>47.494</i>	-	<i>0</i>	
Tilkøb til Metroen (anlæg)(2007-95335)	44.800	44.800	44.800	44.800	-	0	2009
Metro 3. etape, anlægsbidrag til støjskærme BR 80/05	2.734	2.734	2.694	2.694	-	0	2009
<i>3.35.64.3 Andre kulturelle opgaver</i>	<i>0</i>	<i>4.973</i>	<i>288</i>	<i>288</i>	-	<i>0</i>	
Lidt mere Nordvest (2028)	0	4.973	288	288	-	0	2010
<i>6.45.51.3 Sekretariat og forvaltninger</i>	<i>102.141</i>	<i>37.122</i>	<i>38.262</i>	<i>2.630</i>	-	<i>3.761</i>	
Anlæg ifm. Kollektiv trafik (3010)	0	218	0	0	-	0	2010
Bavnehøjsprojektet (5021)	2.084	1.223	1.800	763	-	0	2010
Bynet 2018 - anlæg (3031)	0	609	501	110	-	0	2010
Ekstern konsulentbistand (2008)	4.400	573	3.752	60	-	0	2010
Grundkapitalindsud t. almene boliger (boligpenge) (2012)	0	19.754	0	0	-	0	2010
Indtægter vedr. Mimersgadeprojektet (4034)	0	-3.000	-3.044	-3.044	-	0	2013
Styrket borgerdialog (2027)(2008-122224)	4.168	2.042	2.401	2.104	-	311	2010
Copenhagen X - udstillingsaktiviteter (4029)(2008-63943)	4.000	1.000	3.000	1.000	-	0	2010
Fisketorsvsbroen - indtægter (2007)BR 338/04	-18.837	-1.443	-7.167	-1.822	-	0	2018
Kommunale grunde til boligudvikling - herunder billige boliger BR 505/07	6.458	2.247	3.514	1.905	-	0	2010
Byer for alle (indtægtsbevilling) (2036)	8.200	-8.200	-8.192	-8.192	-	0	2009
Udviklingsplan for roklubområdet (2021)ØU 239/2007	521	62	439	2	-	0	2010
Metropolzonen, Business case for banegravene4019(2009-39681)	500	500	0	0	-	0	2010
Aktivitetspark på DSB-arealet (4020)BR 296/08	4.168	2.500	3.008	2.500	-	0	2010
Vurdering af Virkninger på Miljøet (VVM) i forbindelse med Cityringen	3.346	350	3.171	321	-	0	2014

Anlægsoversigt 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
Indtægter fra Eksempelprojektet (4505)BR 390/05	-25.900	-21.378	-26.820	-22.298	Tidsforskydning og refusion af omkostninger	0	2009
Metro Cityring - projekterings- og anlægslov (3004)BR 752/05	17.700	1.801	5.012	1.801	-	0	2017
Projekter vedr. Urban Task Force (2018)ØU 342/2005	117	117	4	4	-	0	2010
Fremme af attraktive friarealer (2019)ØU 342/2005	950	950	150	150	-	0	2009
Etableringen af Real Time Copenhagen (anlægget) (3028)(2007-97320)	2.918	51	2.765	16	-	2.485	2010
Byer for alle (udgifter) (2016)BR 22/03	1.199	1.199	-31	-31	-	0	2009
Kickstartpuljen (2014)BR 418/06	8.778	0	8.378	0	-	0	2010
Mimersgadeprojektet (4012)BR 07/05	5.274	1.192	4.155	161	-	0	2013
Ørestad bibliotek og idræt ved gymnasiet (2020)BR 614/03	40	11	29	0	-	0	2009
Bæredygtig byudvikling (4508)BR 327/08	3.126	1.970	3.030	1.990	-	0	2010
Opzommerne - anlæg (2032)(2008-122224)	2.084	1.000	1.000	1.000	-	0	2010
Ikke udmøntede midler fra boligplanen	0	2.743	0	0	-	0	2011
2236 Nyt budgetmodul - anlæg	12.800	2.640	4.310	1.855	-	0	2010
3116 EXPO 2020 Anlæg	2.000	2.000	2.000	2.000	-	0	2009
3353 LIS Anlæg (bedre styr på økonomien)	13.300	2.446	11.104	2.446	-	0	2010
3366 Erhverv og partnerskab - klima anlæg	2.200	2.200	2.200	2.200	-	0	2009
6. Borgerservicecenter - anlæg	6.100	5.596	5.899	5.695	-	0	2010
Single Sign on (anlæg)	12.000	4.368	4.167	3.418	-	0	2010
Sikringsydelse - anlæg	6.889	3.610	3.065	3.065	-	0	2010
Digitalisering af blanketter - anlæg	3.340	1.730	1.145	1.145	-	0	2011
E-boks - anlæg	4.594	2.568	862	862	-	0	2012
EnergiCenter Voldparken - anlæg	525	50	14	14	-	0	2010
Erhvervscenter, etablering	3.099	1.823	2.642	1.432	-	965	2010
Københavns Koncernservice, anlæg	69.008	13.178	60.996	14.670	-	60.996	
<i>6.45.51.3 Sekretariat og forvaltning</i>	<i>69.008</i>	<i>13.178</i>	<i>60.996</i>	<i>14.670</i>	-	<i>60.996</i>	
Anlægsramme 2008	12.815	3.500	11.547	2.268	-	11.547	2009
Anlægsramme 2009	11.500	6.300	6.543	8.811	-	6.543	2010
Grunddata	3.500	1.500	1.713	1.713	-	1.713	2010
Serverkonsolidering	41.193	1.878	41.193	1.878	-	41.193	2009
Københavns Brandvæsen, anlæg	18.060	5.805	9.863	5.786	-	0	
<i>0.58.95.3 Redningsberedskab</i>	<i>18.060</i>	<i>5.805</i>	<i>9.863</i>	<i>5.786</i>	-	<i>0</i>	
Kommandocentral	5.210	3.105	5.146	3.124	-	0	2009
Nedlæggelse af dækningsgrave	700	700	662	662	De 700.000 kr. der blev givet som anlægsbevilling og er beregnet ud fra de hidtidige erfaringer med at fjerne dækningsgrave. I forbindelse med indgåelse af kontrakter for fjernelse af de enkelte dækningsgrave, har det været muligt at forhandle sig frem til bedre priser end hidtil.	0	2009
SINE	12.150	2.000	4.055	2.000	-	0	2010
Økonomiudvalget i alt	184.876	30.955	93.433	-18.861		88.496	

Anlægsoversigter 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
Kultur- og Fritidsudvalget							
<i>6.45.51.3 Sekretariat og forvaltninger</i>							
E-boks til borgerne	115	115	12	12	Projektet starter først rigtig op i 2010	0	2010
I alt	115	115	12	12	-	0	
<i>3.35.60.3 Museer</i>							
VÆGGEN elektronisk formidlingsprojekt	8.000	8.000	12.152	12.152	Der er bevillinger der kommer til udbetaling i 2010. Alle de store udgifter ligger i beg. Af projektet.	0	2012
I alt	8.000	8.000	12.152	12.152	-	0	
<i>0.32.31.3 Stadions, idrætsanlæg og svømmehaller</i>							
Fornyelse af Nørrebrohallen	200	200	0	0	Bevillingen givet i december 2009, forbruget kan først afholdes i 2010.	0	2010
Genopretning af Holm	1.250	1.250	0	0	Regnskab for projektet er ikke afsluttet	0	2010
Havnebad Syd	5.000	5.000	0	0	Yderligere 5 mio. kr. til projektet på ØU i januar og efterfølgende i BR før midlerne udmøntes til Kejd.	0	2010
Halprojekt B93	2.000	2.000	2.000	2.000	-	0	2009
I alt	2.000	2.000	2.000	2.000	-	0	
<i>0.32.35.3 Andre fritidsfaciliteter</i>							
Kraftværket - Etablering af handicapadgang	3.085	3.085	3.226	3.226	Afvigelse dækket af tilsvarende indtægt	3.226	2010
I alt	3.085	3.085	3.226	3.226		3.226	
Københavns Ejendomme (KEJD)							
<i>00.25.10.3 Fælles formål</i>							
Etablering af HPFI-relæ i boliger	0	0	1405	1405			
I alt	0	0	1.405	1.405	-	0	2011
<i>00.28.20.3 Grønne områder og naturpladser</i>							
Bavnehøj Friarealer	500	500	0	0	-	0	2010
I alt	500	500	0	0			
<i>00.32.31.03 Stadions, idrætsanlæg og svømmehaller</i>							
Idræts- og Kulturhus Indre Nørrebro	-43.799	52.190	22.844	-9.990	-	0	2010
Sundby Svømmebad	-1.692	2.254	16.473	15.606	-	0	2010
Vesterbro Svømmehal	-1.352	-1.352	3.003	1.651	-	0	2010
Vigerslevparken	1.202	502	740	543	-	0	2011
Skøjtebanen Genforeningspladsen	632	-59	599	0	-	0	2010
Vibenshus, Fælledklubhus ved	-186	-186	1.605	1.419	-	0	2011
Bavnehøj Friluftsbad	-25.910	-14.704	21.648	15.950	-	16.619	2011
Skøjtehal i Ryparkens Idrætsanlæg, Ny	43.740	8.985	8.790	5.720	-	8.961	2010
Østerbro Skøjtehal	0	0	1	0	-	0	2011
Sundby Idrætspark	-4.669	-5.110	678	-587	-	0	2010
Nørrebrohallen	24.910	5.188	22.851	5.339	-	0	2010
Svanemølleanlægget	-2.222	-2.222	2.246	23	-	0	2010
StreetMekka på Bavnehøj	-27.324	-13.419	9.308	6.911	-	0	2010
Valby Hallen	2.352	1.202	1.539	1.292	-	0	2010
Emdrup Svømmebad	-12.526	-8.119	10.296	3.328	-	0	2010
Parkeringshus Nørrebro	17.956	4.948	1.308	1.244	-	0	2011
Copenhagen Skaterpark	3.712	1.231	19	0	-	0	2010
Emdrup Bad, Bredelandsvej 20	4.484	-5.616	19.627	31	-	0	2010
Energibesparelser i kommunale bygninger	0	0	2.433	2.433	-	0	2011

Anlægsoversigter 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
Husum Idrætspark	3.098	813	1.587	0	-	0	2010
Nyt vandkulturhus i Valby Idrætspark - a	-11.481	0	9.983	6.147	-	4.684	2013
Københavns Havnebad	188	-207	1.119	537	-	0	2010
Sundby Bad - renovering	3.543	836	1.954	0	-	0	2010
Bellahøj Idrætsskole	-4.629	-4.629	5.074	44	GOPI	0	2010
Valby Idrætspark	4.886	646	2.470	617	-	0	2010
Skøjtebanen Kgs. Nytorv	-6.125	-3.850	1.094	-2	-	0	2010
AFUK, Enghavevej 80-82	4.072	1.747	18.531	16.153	-	0	2010
Grøndals Centret - renovering af tag	23.926	10.345	3.116	0	-	0	2010
Bellahøj Svømmehal, etablering	-186.291	-163.102	229.841	32.662	-	147.966	2010
Remisen Blegdamsvej 132	-2.326	-3.276	4.002	226	-	0	2010
Emdrup Idrætspark	8.006	467	8.397	2.864	-	0	2010
Helgoland nyetablering nedrivning og ge	26.849	0	16.344	1.038	-	0	2010
Fælledparkens Friluftsbad	-481	-481	497	16	-	0	2010
Bavnehøj Friluftsbad Friarealer	1.500	1.500	1.064	1.064	-	0	2011
Grøndalscentret	28.409	20.811	7.200	3.163	-	0	2010
Tingbjerg Idrætspark	666	133	267	0	-	0	2010
Status 2008, GOPI 2010.	-187	-187	187	0	-	0	2010
Opgradering af skolefodboldbaner	454	-23	546	0	Omkostningsændring	0	2009
Opgradering af Østerbro Stadion	36.559	-116	41.624	21.209	-	30.159	2010
Ryparken Skøjtehal, Midlertidig mobil	-64.349	-39.003	13.770	113	-	0	2010
Genopretning af Idrætsanlæg	232.939	118.720	0	0	-	0	2010
							Udposters i overførselsbilaget for 2009
Østerbro Skøjtehal	549.553	267.445	0	0	-	0	2010
Skøjtebanen Blågårds Plads	543	-19	339	0	GOPI	0	2010
Sundbyøster Idrætsanlæg	14.375	883	10.636	1.509	GOPI	0	2010
Diverse græsbaner	0	0	0	0	GOPI	0	2010
Idræts huset v/Østerbro Stadion	20.104	-2.075	15.772	2.382	GOPI	0	2010
Bellahøj Hallerne	-33.325	-18.371	12.235	8.818	-	0	2010
Idræts og Kulturhus Holmbladsgade	-48.819	-19.918	8.300	-19.990	-	0	2010
Hyltebjerghallen	-14.705	-15.405	4.348	0	-	0	2010
Sportsgulve	312	-703	733	0	GOPI	0	2010
Bellahøjbadet	2.498	-887	4.860	589	GOPI	0	2010
Øbro Hallen	-30	-30	30	0	GOPI	0	2010
Minikunstgræsbaner i 6 københavnske byom	5.352	4.005	21.080	-311	-	2.620	2010
Grøndalscentret Kunstgræsbane	12.703	-940	6.056	61	-	0	2010
Frankrigsgade Svømmehal - renovering	3.219	400	0	0	-	0	2011
Ryparkens Idrætsanlæg	11.245	-1.691	12.055	3.694	GOPI	0	2010
Sundby Idrætspark - stadionforbedringer	580	145	0	0	-	0	2011
Valby Idrætspark, terræn	9.588	-730	9.499	170	GOPI	0	2010
Vanløse Idrætspark Kunstgræsbane	5.509	-1.035	4.609	48	GOPI	0	2010
Genforeningspladsens Idrætsanlæg	901	478	1.675	1.229	GOPI	0	2010
Svanemøllehallen	2.415	801	12	0	GOPI	0	2010
Pavillon på Kulbanevej	18.216	0	1.607	1.549	-	1.549	2010
Københavns Havnebad Copencabana	117	-226	647	171	GOPI	0	2010
Svanemøllehallen, Østerbrogade	-15.255	-5.957	14.878	0	-	0	2011
P.H. Lings Alle 10	1.177	-14	1.286	672	GOPI	0	2010
Frankrigsgade Svømmehal	0	0	267	248	GOPI	0	2010
Østerbro Skøjtehal, Nedrivning af	5.644	1.658	2.455	127	-	0	2010
Hillerødsgade Bad og Hal	8.806	7.340	11.761	7.601	GOPI	0	2010
Kløvermarkens Idrætsanlæg	-504	-504	506	2	GOPI	0	2010
Bavnehøjhallen, renovering	-4.869	-4.869	10.644	5.775	-	0	2011
Hekla Park	134	33	105	35	GOPI	0	2010
Vanløse Idrætspark	-671	-614	1.344	-520	GOPI	0	2010
I alt	633.347	176.057	672.414	150.622	-	212.558	
00.32.35.3 Andre fritidsfaciliteter							
Valby Medborgerhus, Anlægsudgifter	-8.000	-4.000	0	0	-	0	2012

Anlægsoversigter 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
Multikulturhus i Utterslev, stavkirke	29.105	24.109	555	-31	-	0	2011
Musiktorvet, Amager Kulturpunkt	23.760	9.760	2.437	2.437	-	0	2011
Energibesparelser i kommunale bygninger	-147	-147	6.890	6.742	-	0	2011
Beauvaisgrunden udvikling af, Lyngbyvej	-8.230	-4.633	138	0	Tidsforskydning	0	2009
Pladsen ved Kulturhuset Indre By, omlæg	11.104	-193	5.376	84	Omkostningsændring	0	2009
I alt	47.592	24.896	15.396	9.232	-	0	
03.22.01.3 Folkeskoler							
Sundparken / Østrigsgade Skolesammenlægning	2.784	2.784	39.232	36.398	-	0	2011
Tingbjerg Skole	38.708	38.708	26.731	25.772	-	0	2010
Nyboder Skole, Genopretning vedligeholdelse	11.925	4.421	12.629	10.052	-	0	2010
Kort låse system, Genopretning vedligeholdelse	3.362	2.660	302	272	-	0	2010
Lykkebo Skole	-55	-55	1.220	1.165	-	0	2010
Diverse skoler, klump 2, Genopretning vedligeholdelse	2.547	-1.401	66.656	62.943	-	0	2011
Husum Skole	-78	-78	1.585	1.507	-	0	2011
Grundtvigskolen, Genopretning vedligeholdelse	949	-155	2.941	1.686	-	0	2011
Sønderbro Skole, Genopretning vedligeholdelse	11.132	4.682	8.527	1.460	GOFP	0	2011
Utterslev Skole, Naturfaglig profil	0	0	82	82	-	0	2011
Gasværksvejens Skole, Genopretning vedligeholdelse	17.623	8.569	486	0	-	0	2010
Frederiksgård Skole moderniseringspulje	164	78	-148	0	-	0	2010
Strandvejsskolen REVA	21.094	22.547	1.453	0	Omkostningsændring	0	2009
Strandvejsskolen/Fritidshjem - etab ny b	12.877	-32.262	28.211	873	-	22.205	2011
Sortedamskolen etape 2	-2.516	-5.453	16.805	847	-	11.629	2010
Pulje til ekstraarbejder, Folkeskoler	-335	-27	132	0	-	0	2010
Gerbrandskolen	17.951	17.951	14.461	14.411	-	11.565	2010
Den Classenske Legatskole, helhedsplan	1.994	1.697	3.673	2.369	-	0	2012
Energibesparelser i kommunale bygninger	-18.777	-14.358	14.469	12.529	-	17.886	2011
Oehlenschlägersgades Skole	17.330	8.230	1.550	680	-	0	2010
Brønshøj Skole, Etape 4	61	35	-22	0	-	0	2010
Fælles Ejendom	-1.459	-1.459	2.996	1.537	-	0	2011
Langelinieskolen moderniseringspulje	-843	-400	756	0	-	0	2011
Oehlenschlägersgades Skole	13.567	-3.239	27.860	6.916	-	23.367	2011
Sydhavnen, Ny skole i	3	1	425	387	-	0	2012
Grøndalsvængets Skole, Genopretning vedligeholdelse	148	9	2.891	2.831	-	0	2010
Intern afregning projekt	-11.611	-11.611	22.887	11.276	-	0	2010
Rådmandsgade Skole	796	796	3.590	3.332	-	0	2010
Korsager Skole / KKFO	-11.253	-4.751	9	0	-	0	2011
Islands Brygge Skolen på 4 spor 3 etape	-16.592	-27.811	81.726	43.412	-	63.195	2011
Islands Brygge, Skolen på, 4. etape	8.800	8.800	0	0	-	0	2011
Lykkebo Skole Idrætshal	472	472	0	0	-	0	2011
Vanløse Skole, Genopretning vedligeholdelse	-3.326	-5.477	9.248	108	-	0	2010
Klostervænget Skole, Genopretning vedligeholdelse	2.715	52	23.288	20.474	-	0	2010
Sølvgades Skole projektforslag	64.810	29.926	11.778	6.585	-	4.052	2011
Jagtvejen / Havremarken Skolesammenlægning	-34.725	-31.925	16.415	12.490	-	0	2012
Utterslev Skole, Den Gule Gård	5.423	2.936	4.278	3.340	-	0	2010
Nørrebro Park Skole, skoletandpleje	50	50	0	0	-	0	2011
Sundbyøster Skole moderniseringspulje	756	-286	1.851	0	-	0	2011
Kirsebærhavens Skole, udvendig, Genopretning vedligeholdelse	4.776	388	1.857	0	-	0	2010
Blågårds/Hellig Kors Skole Sammenlægning	1.945	1.945	1.339	373	-	0	2011
Pulje til afhjælpende foranstaltninger, Folkeskoler	-1.229	36	253	0	-	0	2010
Vanløse Skole helhedsplan	77.408	1.537	61.451	920	-	54.522	2011
Peder Lykke Skolen	-44	-44	4.424	4.380	-	0	2010
Lundehusskolen, projektering etape 4	28.740	4.132	9.829	330	-	0	2010
Gerbrandskolen, tandklinik	6.864	-3.662	8.162	-1.247	-	0	2011
Grøndalsvængets Skole moderniseringspulje	-1.392	-649	3.712	0	-	0	2011
Kirsebærhavens Skole, pavillon	-6.419	-2.377	9.990	5	-	0	2010
Vibenshus Skole	-74	-74	1.760	1.685	-	0	2010
Gasværksvejens Skole / KKFO	15.598	-1.798	40.138	19.644	-	21.447	2011
Øster Farimagsgade Skole	-98	-98	2.308	2.210	-	0	2010

Anlægsoversigter 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
Utterslev Skole / Klub	8.653	-1.431	1.249	-551	Aktivitetsændring, tidsforskydning	0	2009
Kildevældsskolen - 4.etape projektering	24.954	6.156	15.481	213	-	12.459	2010
Diverse skoler, klump 1, Genopretning vedligeholdelse	68.398	34.636	34.883	32.231	-	0	2011
Bellahøj Idrætsskole	7.509	341	7.053	244	-	0	2010
El-inst. Generelt 3/3_3. klasse, Genopretning vedligeholdelse	11.370	5.185	15	0	-	0	2010
Tegholmen i Sydhavnen, Ny 3 sporet skole	10.350	10.350	7.266	7.266	-	0	2013
Guldbjerg Skole, Genopretning vedligeholdelse	65.862	28.673	35.404	28.522	-	0	2010
Lundehusskolen / KKFO, Etape 2+3	-4.036	-1.780	1.690	208	-	0	2010
Utterslev Skole retablering Bygning 3	-46.298	-23.620	932	-10	-	0	2009
Sundpark/Ostrigsgade Skole Sammenlægning	1.609	1.609	13.694	12.553	-	0	2011
Hyltebjerg Skole, Genopretning vedligeholdelse	591	194	967	962	-	0	2010
Valby Skole / KKFO, Ovnhallen	1.128	92	1.981	25	-	0	2010
Islands Brygge, Skolen på	45.750	20.060	48.694	0	-	0	2011
Vesterbro, Ny skole, Genopretning vedligeholdelse	42.792	13.200	30.136	28.143	-	37.029	2010
Fælles 3.22.01	1.037.993	706.546	-10.581	0			Udposters i overførselsbilaget for 2009
Folkeskole, genopretning	7.985	-7.323	0	0			Udposters i overførselsbilaget for 2009
Randersgades Skole, projektering	3.123	-8.181	17.786	0	-	0	2011
Kirsebærhavens Skole, indvendig, Genopretning vedligeholdelse	1.781	-1.197	20.395	17.698	-	0	2010
Matthæusgade Skole	-350	-350	905	555	-	0	2011
Vibenshus Skole fra 2 til 3 spor	500	500	0	0	-	0	2011
Skolen ved Sundet	12.639	12.639	12.394	12.271	-	0	2011
Ørestadsskole, Midlertidig etablering	-15.546	-8.026	503	-2	-	0	2010
Højdevangens Skole	-307	-307	16.096	15.789	-	0	2010
Christianshavns Skole	-1	-1	1.779	1.779	-	0	2010
Prøvehallen, Solcelleprojekt	-7.156	-4.120	2.917	-28	-	0	2011
Gasværksvejens Skole, Madskole	-226	-226	2.580	2.354	-	0	2011
Nyboder Skole / Fritidshjem	-286.365	-173.305	57.830	5.554	-	53.214	2010
Ellebjerg Skole, Genopretning vedligeholdelse	2.814	-139	1.319	0	-	0	2010
Bispebjerg Skole, Genopretning vedligeholdelse	-2.576	-1.388	3	0	-	0	2011
Pulje til ekstraordinær genoprettelse	-46.239	-46.239	46.117	-122	-	0	2011
Kildevældsskolen, Flytning af specialklasse. og fritidshjem	-5.277	-3.381	7.129	5.644	-	0	2010
Hanssted Skole moderniseringspulje	2.249	-234	3.028	0	-	0	2010
Musikskolen i Brune Kødby	-9.661	-8.029	17.234	424	-	14.115	2010
Heibergskolen / KKFO	5.057	1.536	5.985	1.848	-	3.525	2010
Prøvehallen, Idræts- og kulturhus	-2.315	-2.397	2.401	0	-	0	2011
Ålholm Skole	-428	-428	1.909	1.481	-	0	2010
Ørestad City, Projektering af skole og fritidstilbud	15.832	15.832	16.688	16.688	-	0	2011
Blågård Skole, skoletandpleje	1.846	1.846	0	0	-	0	2011
Ørestad City, Ny skole i	0	0	4.261	4.261	-	0	2012
Utterslev Skole genhusning af tandlægestol	-7.814	-4.195	586	10	-	0	2010
Vigerslev Alle Skole	12.796	12.796	5.504	5.107	-	0	2010
Guldbjerg Skole, helhedsplan	-26.887	-12.712	14.199	5.692	-	0	2010
Sankt Annæ Gymnasium, Genopretning vedligeholdelse	417	20	197	17	-	0	2010
Amager Fælled Skole, Genopretning vedligeholdelse	13.574	13.395	17.226	15.681	-	0	2010
Bispebjerg / Grundtvig Skolesammenlægning	-21.813	-21.168	12.031	6.508	-	0	2011
Nyboder Skole multihal	-7.799	-3.548	7.207	0	-	0	2011
Vesterbro, Ny skole	-14.013	-14.049	18.498	9	Tidsforskydning, omkostningsændring	0	2009
Classenske Legatskole, Den	2.299	2.299	1.297	1.296	-	0	2010
Kildevældsskolen, Genopretning vedligeholdelse	1.353	-199	989	8	-	0	2010
Gerbrandskolen helhedsplan	-124	-908	8.128	744	-	0	2011
Hillerødsgade Skole, Genopretning vedligeholdelse	10.130	598	18.506	8.662	-	0	2010
Brønshøj Skole	-85	-85	2.074	1.653	-	0	2010
Blågård / Hellig Kors Skolesammenlægning	1.844	1.844	33.006	29.881	-	0	2011
Kildevældsskolen GOP B	-66	-66	220	154	-	0	2010

Anlægsoversigter 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
Puljen til Skoleboder	14.766	10.191	16.758	16.034	-	0	2011
Enghave Pl. / Mattheusgade Skolesammenlægning	2.928	2.928	15.478	12.368	-	0	2011
Kildevældsskolen, Vinduespartier pga. nedstyrtningsfare	0	0	501	501	-	0	2011
I alt	1.218.054	568.425	1.196.809	614.361		350.210	
03.22.05.3 Skolefrütsordninger							
Sortedamskolen	18.482	3.822	2.479	0	-	0	2010
Korsager Skole / KKFO	5.184	1.728	0	0	-	0	2010
Islands Brygge Skolen på 4 spor 3 etape	39.524	18.662	1.866	159	-	0	2011
Peder Vedelsgade specialskole/KKFO	617	62	1.720	0	-	0	2010
2 Fensmarksskolen Specialskole fase 2	18.786	10.657	403	0	Omkostningsændring	0	2009
Gasværksvejens Skole / KKFO	8.355	416	5.801	0	-	539	2010
Kildevældsskolen - etape 1-4	-378	-126	0	0	-	0	2010
Teglgolmen i Sydhavnen, Ny 3 sporet skole	1.150	1.150	0	0	-	0	2012
Gasværksvejens Skole, Etablering af børnegarderober	1.030	1.030	963	963	-	0	2011
Lundehusskolen / KKFO, Etape 2+3	-7.781	-2.626	275	0	-	0	2010
Valby Skole / KKFO, Ovnhallen	-2.580	-893	364	0	-	0	2011
Fensmarksskolen Specialskole 2	10.458	5.040	6.919	1.169	-	0	2010
Heibergsskolen / KKFO	29.424	21.257	160	0	-	0	2010
Charlottegården, Skolen i	-524	-188	9	0	-	0	2007
Frejaskolen, Ny specialskole i Valby	-7.366	-1.518	62	0	-	0	2007
I alt	114.381	58.473	21.021	2.290		539	
03.22.07.3 Specialundervisning i regionale tilbud							
Kastelsvej, Skolen på	1.645	-55	5.060	0	-	0	2007
Gl. Kalkbrænderivej 7, dagobservation og	2.016	397	1.758	0	Omkostningsændring	0	2007
Peder Vedelsgade specialskole/KKFO	-25.057	-22.785	18.190	447	-	2.746	2010
Pulje til afhjælpende foranstaltninger, Specialskoler	-2.606	0	35	0	-	0	2010
Ryparken - tandundersøgelsesklínik	7.627	2.268	640	4	-	0	2010
Charlottegården, Skolen i	-20	-31	55	0	-	0	2007
Øresundsskolen, ny filial & klub	-1.999	-693	70	-5	-	0	2010
Frejaskolen, Ny specialskole i Valby	-1.609	-1.524	887	0	-	0	2007
I alt	-20.003	-22.423	26.695	445		2.746	
03.22.08.3 Kommunale specialskoler							
1 Fensmarksskolen Specialskole fase 2	-14.177	-14.427	14.717	677	-	13.712	2010
Fensmarksskolen Specialskole 1	-25.410	-16.447	9.555	-1.160	Omkostningsændring	0	2009
Hejrevej 6-10 Istandsættelse	4.802	2	3.646	-106	Aktivitetsændring	0	2009
I alt	-34.785	-30.872	27.918	-589		13.712	
03.22.09.3 Sprogstimulering for tosprogede børn i førskolealderen							
Budget 03.22.09.3.1	-3.972	-1.324	0	0			Udposters i overførselsbilaget for 2009
I alt	-3.972	-1.324	0	0		0	
03.22.16.3 Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen							
Ungdomsskolen i Utterslev	-5.168	-1.731	835	0	-	0	2008
I alt	-5.168	-1.731	835	0		0	
03.32.50.3 Folkebiblioteker							
Biblioteks og Kulturhus i Nord Vest	-1.400	-1.400	0	0	-	0	2011
Ørestad City, Bibliotek	2.800	2.800	0	0	-	0	2011
I alt	1.400	1.400	0	0		0	

Anlægsoversigter 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
03.35.60.3 Museer							
Thorvaldsens Museum	1.164	1	1.287	0	-	0	2007
Fælles 3.35.60	-2.720	-2.720	0	0	-	0	Udposters i overførselsbilaget for 2009
I alt	-1.556	-2.719	1.287	0		0	
03.35.63.3 Musikarrangementer							
Øvelokaler bygning 68, Brune Kødby	10.652	9.706	9.840	0	Aktivitetsændring	0	2009
I alt	10.652	9.706	9.840	0	-	0	
03.35.64.3 Andre kulturelle opgaver							
Dortheavej / Rentemestervej nyt Bibliotek	9.214	9.214	8.094	7.538	-	0	2011
Bispebjerg Kapel, Dans i Nordvest	-531	-531	1.880	1.349	-	0	2011
Dortheavej Ungdomshus Vedligehold	8.473	3.563	3.321	1.974	-	0	2011
Dortheavej Kulturhus Udflytning	-598	-598	630	32	-	0	2011
I alt	16.558	11.648	13.925	10.894		0	
04.62.85.3 Kommunal tandpleje							
Tietgensgade Narkosetandklinik	1.822	252	1.597	279	-	0	2010
I alt	1.822	252	1.597	279	-	0	
04.62.88.3 Sundhedsfremme og forebyggelse							
Tranevej 27A og B	290	68	-68	0	Omkostningsændring	0	2009
I alt	290	68	-68	0	-	0	
04.62.89.3 Kommunal sundhedsstjeneste							
Ryesgade, Sundhedscenter for Kræftramte	5.000	5.000	2.349	2.349	-	0	2011
I alt	5.000	5.000	2.349	2.349	-	0	
05.25.11.3 Dagpleje							
Lerfosgade 14, st	370	0	1.279	0	-	0	2007
I alt	370	0	1.279	0	-	0	
05.25.12.3 Vuggestuer							
Vejlands Alle / Irlandsvej [let byggeri]	-73	-220	291	0	-	0	2007
Carl Nielsens Alle 25, Tagrenovering	-5.989	-5.956	2.214	-3.742	Omkostningsændring	0	2009
I alt	-6.062	-6.176	2.505	-3.742	-	0	
05.25.13.3 Børnehaver							
Gerbrandsvej 5A og B, Tagrenovering	-3.483	-3.457	3.457	0	-	0	2010
I alt	-3.483	-3.457	3.457	0	-	0	
05.25.14.3 Integrerede institutioner							
Slien 2 og Sønder Boulevard 120	1.911	1.911	539	518	-	0	2010
Vigerslev Alle 182	1.299	1.299	1.322	1.322	-	0	2010
Tom Kristensensvej 8, Fælledhaven	2.746	624	256	6	-	0	2007
Blågårdsgade 15B	5.294	5.294	1.364	1.364	-	0	2010
Tuborgvej 7	63	-69	339	0	-	0	2007
Kagerup Stationsvej 35, Hvidkilde Udflytterbørnehave	1.784	1.784	8.616	8.453	-	0	2010
Institutionssammenlægninger, Projektering	-23.795	-14.403	12.171	7.161	-	0	2010
Ragnhildgade 2	927	927	867	867	Aktivitetsændring	0	2009
Næstvedgade 3	4.835	-96	3.513	57	Omkostningsændring	0	2009
Nordre Digevej 2	1.000	1.000	650	650	-	0	2011
Møntmestervej 54	1.800	1.800	65	65	-	0	2010
Vindingevej 20	0	0	452	1	Omkostningsændring	0	2009
Geislersgade 32	1.781	1.781	2.057	2.044	-	0	2010
Grostedet 16	500	500	1.160	1.160	-	0	2010
Rymarksvej - Karlsvognen	3.134	272	1.116	0	Omkostningsændring	0	2009

Anlægsoversigter 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
Stuðiestræde 54, Vandværksgrunden	4.307	4.307	1.880	1.880	-	0	2011
Øster Voldgade 4B	24	6	6	0	-	0	2007
Nøjsomhedsvej 8 og 12A	1.212	1.212	862	862	-	0	2010
Valbygårdsvej 64	-50	-50	1.399	4	Aktivitetsændring	0	2009
Baldersgade 5-7	1.657	1.657	2.189	1.718	-	0	2010
Centerparken 18-22	210	0	213	0	-	0	2007
Gårdstedet 57	899	899	2.644	2.599	-	0	2010
Blommehaven 6	3.152	3.152	2.840	2.840	-	0	2010
Frederikssundsvej 226, Flerbørnsdagpleje	1.251	-19	1.224	4	Omkostningsændring	0	2009
Arildsgård 11	1.978	1.978	1.845	1.823	-	0	2010
Ringkøbinggade 2-4	1.802	1.802	3.191	3.137	-	0	2010
Randersgades 24	-233	-253	267	0	Omkostningsændring	0	2009
Islands Brygge 35	17.038	699	13.402	402	-	12.451	2010
Jagtvej 153C, vuggestue	12.316	0	0	0	-	0	2010
Peters Minde 21	500	500	100	100	-	0	2010
Enghavevej 88	40	10	0	0	-	0	2010
Guldregn Specialbørnehave	-32	-32	396	3	-	0	2010
Skelmosevej 3	-32	-12	15	0	-	0	2007
Artillerivej 67, ny lejeplads	-97	-98	295	0	-	0	2007
Klerkegade 33 st. og 1. sal	2.837	2.837	0	0	-	0	2011
Carl Nielsens Alle 27	2	-16	57	0	-	0	2007
Skodsborgvej 400	58	58	492	43	-	0	2010
Estlandsgade 4	3.395	3.395	474	369	-	0	2010
Borgervænget 13-17	4.856	4.856	1.829	1.829	-	0	2010
Abel Catrinesgade 17	5.159	5.159	3.490	3.490	-	0	2007
Puljen til Børnemad	3.957	3.957	1.434	1.434	-	0	2011
Sjællandsgade 15, Nørretoppen	-112	-40	48	0	-	0	2010
Strødamvej 28	1.951	1.951	63	33	-	0	2011
Tranemosevej 27, Stenurten	1.833	0	1.817	0	-	0	2007
Tietgensgade 31C	4.767	13	4.274	130	-	0	2007
Artillerivej 71A	500	500	76	76	-	0	2010
Rådmandsgade 38 og 41	-36	-36	1.360	1.324	-	0	2010
Gerbrandsvej 5A, Krudtmøllen	110	110	0	0	-	0	2011
Jens Warmingsvej 73-75	0	0	1.200	1.200	-	0	2010
Yderholmsvej 25, Jersie	359	27	252	0	-	0	2007
Ringertofte 1	3.973	3.973	0	0	-	0	2011
Sjælør Boulevard 173	1.527	1.527	274	274	-	0	2010
Sjællandsgade 15	3.802	3.802	404	404	-	0	2011
Korsgade 60	824	824	740	740	-	0	2010
Rødbyvej 6	0	0	1.292	1.292	-	0	2011
Sluseholmen 15-17 - køb af ejerlejlighed	44.588	261	22.032	46	-	0	2010
Prinsesse Charlottes Gade 59, Jagtvejens	232	-1	236	0	Omkostningsændring	0	2009
Borghjergsvej 30A	8	2	0	0	-	0	2007
Frilands Alle 2	410	410	1.168	1.151	-	0	2010
Oehlenschlägersgade 33 og 35	1.089	1.089	719	705	-	0	2010
Kærdammen 1B	3.768	3.768	2.359	2.359	-	0	2010
Persillevej 44	468	468	17	0	-	0	2011
Kettegårds Alle 65	2.553	2.553	593	593	-	600	2011
Thyborøn Allé 57	3.498	3.498	3.502	3.502	-	0	2010
Dexter Gordons Vej 1	257	257	0	0	-	0	2011
Åkandevej 43	253	253	1.832	152	-	0	2010
Hyltebjerg Allé 42	350	350	228	228	-	0	2010
Store Krog 98-100, Gyldenrisparken	33.316	29.973	0	0	-	0	2011
Hjortogade 3 og 10	689	689	746	718	-	0	2010
Amager Fælledvej 49	1.494	1.494	1.425	1.425	-	0	2010
Artillerivej 75	1.228	-145	2.713	191	-	1.901	2010
Ørestad City, Ny skole i	0	0	66	0	-	0	2012
Oliebladsgade 9	1.659	1.659	1.705	1.705	-	0	2010

Anlægsoversigter 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
Fælles 5.25.14	71.982	-6.840	355	-26			Udposters i overførselsbilaget for 2009
Rugagervej 1	3.715	3.715	4.150	4.150	-	0	2010
Rigensgade 21-21A	3.937	3.937	0	0	-	0	2011
Vigerslev Alle 177	-31	-31	1.565	1.534	-	0	2010
Eschrichtsvej 7	517	517	78	78	-	0	2011
Jens Warmings Vej 77-79	3.401	3.401	1.500	1.500	-	0	2010
Rymarksvej 19	6.322	6.322	92	92	-	0	2011
Amerikavej 6	2.796	166	1.464	80	-	0	2010
Gammeltoftsgade 13	-55	-55	55	0	-	0	2010
Snorresgade 24-26	7.048	-8.182	23.264	1.442	-	0	2010
Bymosevej, Isbjørnen	20	5	0	0	-	0	2007
Ved Bellahøj 6 og Frederikssundsvej 123 E	1.133	1.133	917	904	-	0	2010
Jens Warmings Vej 50	2.424	1.888	1.711	1.528	-	0	2010
Rådmandsgade 1 og 11	187	187	3.940	3.874	-	0	2010
Absalonsgade 10	58	58	1.494	1.461	-	0	2010
Ellestykket 32	8.575	8.575	6.771	6.771	-	49	2011
Månedalstien 6	2.581	2.581	1.986	1.986	-	0	2011
Ålekistevej 14	-14	-14	42	0	-	0	2011
Ribegade 21	-28	-10	12	0	-	0	2007
Edvard Thomsens Vej 37, Ørestad City	37.540	19.383	12.717	-11	-	0	2011
Skanderborggade 7-13 / Krausesvej 17	9	-1	13	0	-	0	2007
Tørveslettevej 14A	8.000	8.000	3.581	3.581	-	0	2011
Rundforbivej 18	1.800	1.800	64	64	-	0	2011
Sundholmsvej 89	1.730	1.730	1.557	1.557	-	0	2010
Sandbjergus, Udflytterbørnehave	67.251	31.792	3.696	30	-	0	2010
Snorresgade 14	155	-10	195	0	-	0	2007
Vedligehold pulje rest 25 mio	-6.400	-6.400	6.400	0	-	0	2010
Christianshavns Voldgade 63	600	600	284	284	-	0	2011
Bøhmensgade 10-12	646	646	256	256	-	0	2011
Tranehavevej 19	-184	-184	3.635	-114	Omkostningsændring	0	2009
Vigerslev Alle 10 [let byggeri]	-8	-11	36	0	-	0	2007
Wiinbladsgade 1 og Hørdumsgade 51	-16	-16	992	975	-	0	2010
Rådmandsgade 31	0	0	3	3	-	0	2011
Thyregodsvej 14	2.008	2.008	1.344	1.320	-	0	2011
Artillerivej 126 - Opsamlingssted	2.070	2.070	1.269	1.269	-	0	2010
Amagerfælledvej 38	1.586	1.586	1.194	1.174	-	0	2010
Klitmøllervej 71-73	-100	-100	58	0	-	0	2011
Oehenschlagersgade 21A og 21B	677	677	981	950	-	0	2010
Pulje til ekstraarbejder, Integreerede institutioner	52	52	26	26	-	0	2010
Puljen til 6 daginstitutionerprojekter	3.415	3.415	955	20	-	0	2011
Tøndergade 10 - køb af ejerlejlighedspar	6.875	-829	9.191	0	-	0	2007
Stolemagerstien 21-23	-48	-48	2.086	1.800	-	0	2010
Gullfossgade 2	-47	-20	38	0	-	0	2007
Bygårdstræde 23	4.717	4.717	4.418	4.418	-	0	2010
Tietgensgade 31E	11.612	11.612	7.268	7.268	-	0	2010
Amagerbrogade 92	3.888	2.078	1.508	249	-	0	2010
Lyttemagerstien 21-23	4.382	4.382	39	39	-	0	2011
Floras Allé 16	1.290	1.290	61	61	-	28	2011
Moselgade 21, Ønskeøen	8.866	5.500	5.839	5.737	-	0	2011
I alt	461.777	210.929	245.265	120.779		15.029	
05.25.15.3 Fritidshjem							
Gl. Kalkbrænderivej 9, dagobservation og Strandvejskolen/Fritidshjem - etab ny b	7.651	-159	6.383	0	Omkostningsændring	0	2009
Dannebrogsgade 49	12.708	1.548	6.638	0	Omkostningsændring	0	2009
Thorshave, Flytning og permanentgørelse	24.117	7.953	1.129	0	-	0	2007
	2.262	754	154	0	-	0	2007

Anlægsoversigter 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
Sundholmsvej 89-93, Flytning af institution	4.385	3.685	2.666	2.651	-	0	2010
Vanløse Skole Helhedsplan	-4.837	-2.556	2.779	133	-	0	2011
Gerbrandsvej 5A og B, Tagrenovering	-1.817	-1.594	1.594	0	-	0	2011
Prinsessegade 74-76, Bodenhoff	-363	-121	0	0	-	0	2010
Rughavevej 10 - etablering af specialklub	9.731	1.789	8.908	-6	-	0	2007
Meinungsgade 13 Udøv frit Universet	13.337	9.206	16.342	13.109	-	12.098	2010
Fælles 5.25.15	17.493	1.400	-923	0	-		Udposters i overførselsbilaget for 2009
Alsgade 14, UNO	500	500	246	246	-	0	2011
Nyboder Skole / Fritidshjem	15.540	9.187	2.897	0	-	0	2010
Pulje til afhjælpende foranstaltninger, Fritidshjem	84	42	95	0	-	0	2010
Oehlenschlägerg. Sk. Fritidshjem pavillon	590	1.156	1.565	1.287	-	0	2010
I alt	101.381	32.790	50.474	17.420	-	12.098	
05.25.16.3 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud							
Maritimt Ungdomshus, Amager Strand Sejl	7.430	465	-2.476	-2.400	-	0	2007
Carl Nielsens Alle 19	1.117	1.026	23	0	-	0	2007
Dannebrogsgade 49	-30.796	-10.302	0	0	-	0	2007
Pulje til afhjælpende foranstaltninger, Klubber	1.031	1.008	225	1.164	-	0	2010
Utterslev Skole / Klub	-103	-468	185	0	Tidsforskydning, aktivitetsændring	0	2009
Ungdomsskolen i Utterslev	-694	-232	61	0	-	0	2008
Fælles 5.25.16	-5.309	0	23	0	-	0	2010
Præstøgade 21	739	0	737	0	-	0	2007
Alhambra Park Idrætsfritidsklub	11.774	9.261	3.877	3.331	-	1.667	2010
Øresundsskolen, ny filial & klub	-2.506	-885	149	0	-	0	2012
Frejaskolen, Ny specialskole i Valby	6.953	2.313	115	0	-	0	2007
I alt	-10.364	2.186	2.918	2.095	-	1.667	
05.25.17.3 Særlige dagtilbud og særlige klubber							
Primulavej 2, Frederikshøj	-665	44	3.206	0	-	0	2008
I alt	-665	44	3.206	0	-	0	
05.28.23.3 Døgninstitutioner for børn og unge							
Solhuset, ombygning	-66	-66	3.322	331	-	0	2010
Rungsted Strandvej 320 A, Behandlingshjem Kokkedal	18.074	8.574	4.701	3.774	-	2.960	2010
Fensmarkgade 65-67, 3. og 4. sal	-17.201	-8.201	8.161	108	-	0	2010
Egelundsvej 10, Egelundshuset	9.425	9.425	736	736	-	0	2011
Fælles 5.28.23	34.431	7.364	0	0	-		Udposters i overførselsbilaget for 2009
Nærumgård	159	12.701	18.389	15.548	-	0	2010
Alléen 3, E-Huset	29.600	29.600	2.449	2.449	-	0	2011
I alt	74.422	59.397	37.758	22.946	-	2.960	
05.32.32.3 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede							
Energibesparelser i kommunale bygninger	-13.428	-6.428	1.574	1.210	-	0	2011
I alt	-13.428	-6.428	1.574	1.210	-	0	
05.32.34.3 Plejehjem og beskyttede boliger,							
Bystævneparken, Renovering af elevatorer	-76	-38	41	3	-	0	2010
Sølund	-138	-69	69	0	-	0	2010
I alt	-214	-107	110	3	-	0	
05.38.42.3 Botilbud for personer med særlige sociale problemer							
Borgervænget 3, 4.sal - Hans Knudsens Pl	11.428	-20	5.801	57	-	11.261	2008

Anlægsoversigter 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
Tranehavegård 14, Tranehavegård	2.456	0	3.608	0	-	0	2007
Boserupvej 7 - Lindegården	-500	-664	125	0	-	0	2007
I alt	13.384	-684	9.534	57		11.261	
05.38.44.3 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede							
Rådhuspladsen 77, Alkoholbehandling	0	0	1.902	1.902	-	0	2010
I alt	0	0	1.902	1.902	-	0	
05.38.45.3 Behandling af stofmisbrugere							
Sundhedsrum i bygn. 81/78 og 59	1.677	1.677	4.385	552	Omkostningsændring	0	2009
I alt	1.677	1.677	4.385	552		0	
05.38.50.3 Botilbud til længerevarende							
Ringergården 3, Ringergården	1.696	18	812	0	Omkostningsændring	0	2009
Fælles 5.38.50.3	0	0	0	0	-	0	2013
Fælles 5.38.50	1.159	140	-913	0			Udposters i overførselsbilaget for 2009
Persillevej 2, Sundbyvang	19.015	186	15.242	42	-	0	2010
Vedligehold pulje rest 25.mio	-6.794	-6.794	6.794	0	-	0	2011
Sundbygård, blok B	41.608	527	26.589	716	-	0	2010
Rymarksvej 1, Blindeinstituttet Ibos	6.942	6.942	337	337	-	0	2011
Linde Allé 33, Hyltebjerggård	0	0	240	240	-	0	2011
I alt	63.626	1.019	49.101	1.335		0	
05.38.52.3 Botilbud til midlertidigt ophold							
Borgervænget 3, 3.sal - Clean Home Kolle	1.134	284	0	0	-	0	2008
Rådmandsgade 60 - Gaderummet	141	0	29	0	-	0	2007
Granvej 14, Ringbo	20.586	4.962	6.778	0	Aktivitetsændring	0	2009
Sundholm bygn. 10 N og 1.sal, plejekolle	4.492	-2.868	6.302	148	Omkostningsændring	0	2009
I alt	26.353	2.378	13.109	148		0	
05.38.59.3 Aktivitets- og samværstilbud							
Svendborggade 3, Samværs- og aktivitetssted	1.291	1.291	1.968	1.200	-	0	2010
Værestedet Fisken	1.800	1.800	1.760	1.760	-	0	2010
I alt	3.091	3.091	3.729	2.960		0	
06.45.50.3 Administrationsbygninger							
Parkeringshus Nørrebro	26.687	16.203	8.632	0	-	0	2010
Bernstorffsgade/Tietgensgade ombygning	342	342	34	0	-	0	2010
Energibesparelser i kommunale bygninger	-830	-830	964	134	-	0	2011
Njalsgården, Ombygning	-83.722	-55.639	77.598	20.363	-	87.976	2010
Rådhuset, Udvalgsværelse A, B OG F	-1.540	-1.540	2.312	772	-	0	2010
Hans Nansens Gård Vedligehold	0	0	-754	-754	-	0	2010
Hans Nansens Gård Ombygning	-273.582	-135.407	144.735	11.982	-	135.576	2010
Fælles 6.45.50	838.321	304.658	0	0			Udposters i overførselsbilaget for 2009
Hovedkassen, Istandsættelse af	2.500	0	2.266	108	-	2.120	2010
I alt	508.176	127.787	235.787	32.605		225.672	
06.45.51.3 Sekretariat og forvaltninger							
Energibesparelser i kommunale bygninger	-14.623	-7.375	1.263	1.136	-	0	2011
Tomatvej 11, Handicapcentret Irlandsvej	3.854	1.711	2.134	0	-	0	2007
Ragnhildgade 1 - Rømning	127.503	19.988	78.454	6.550	Aktivitetsændring	0	2009
Musvågevej 15, etablering af jobcenter	6.061	1.857	8.023	0	-	0	2008

Anlægsoversigter 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
Fælles 06.45.51.3	0	0	0	0	-	0	2011
Jamers Plads, Vanløse Torv, Amagercentret, Borgerservicecenter	25.357	24.541	807	0	Omkostningsændring	0	2009
Trianglen, borgerservicecenter	817	-1.131	2.139	117	Omkostningsændring	0	2009
I alt	148.969	39.591	92.820	7.803		0	
Kultur- og Fritidsudvalget i alt	3.366.322	1.274.593	2.767.723	1.016.751		851.678	

Anlægsoversigter 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
--	----------------------------	-----------------------------	-----------------------------	-------------------------	------------------------------------	----------------------	-------------------------------------

Børne- og Ungdomsudvalget

03.22.01.3 Folkeskoler

Køb af en byggeret	14.200	14.200	14.101	14.101	-	-	2009
Køb af råhus til daginstitutionen 8-tallet	12.827	12.827	13.134	13.134	-	-	2011
Skolemad - etape 4	1.810	1.810	7.508	7.508	-	-	2010
Anlægsbevilling til 5. del af projekt ny skolemad	3.611	3.611	6.204	6.204	-	-	2010
Ekstraarbejder på folke- og specialskoleområdet, 2009	7.880	7.880	5.810	5.810	-	-	2010
Sammenlægningsag, Tagensbo skole	3.280	3.280	3.420	3.420	-	-	2011
Skolen på Islands Brygge - ny indskoling/KKFO	3.574	3.467	3.666	3.335	-	-	2009
Planlægningsopgaver på skoleområdet	492	492	2.264	2.264	-	-	2010
Gasværksvejens Skole	1.102	80	4.570	2.248	-	-	2010
Skolemad - Etape 2	3.662	0	1.751	1.751	-	-	2010
Pulje til ekstraarbejder på folke- og specialskoler 2006	0	0	1.700	1.700	-	-	2010
Projektering af skole og fritidstilbud i Ørestad City	1.216	168	1.792	1.586	-	-	2012
Afhjælpende foranstaltninger på folke og specialskoleområdet, 2009	4.235	4.235	1.286	1.286	-	-	2010
Guldbjerg Skole	1.214	1.214	1.231	1.231	-	-	2009
Etablering af udflytterinstitution på Kærdammen 1B, Brøndby	932	932	1.140	1.140	-	-	2009
Sammenlægningsag, Nørrebro Park skole	228	228	1.091	1.091	-	-	2011
Sønderbro skole, Kreativ/musisk profil	1.000	1.000	1.034	1.034	-	-	2010
Skolemad - Etape 1	2.001	0	1.049	925	-	-	2010
Projektering af Vibenshus skole fra 2 til 3 spor	500	500	873	873	-	-	2010
Lergravparkens skole, Sammenlægning	1.582	1.582	831	831	-	-	2011
Byudvikling for Børn og Unge	700	700	742	742	-	-	2010
Skolemad - etape 3	1.114	1.114	649	649	-	-	2010
Grundkøb Teglgolmen	0	0	527	527	-	-	2009
Tove Ditlevsens skole, sammenlægning	272	272	516	516	-	-	2011
Guldbjerg skole, projektering og akutte arbejder	0	0	472	472	-	-	2009
Øvrigt forbrug	0	0	7	7	-	-	-
I alt	67.432	59.592	77.366	74.381			

03.22.05.3 KKFO

Skolen på Islands Brygge - ny indskoling/KKFO	1.046	1.000	1.267	1.124	-	-	2009
Ny Specialskole Stevnsgade fase 1(Fenmarks skolen)	971	0	1.525	301	-	-	2009
Øvrigt forbrug	0	0	129	129	-	-	-
I alt	2.017	1.000	2.920	1.554			

03.22.07.3 Specialundervisning

Ny Specialskole Stevnsgade fase 1(Fenmarks skolen)	1.349	0	2.409	451	-	-	2009
Øvrigt forbrug	0	0	6	6	-	-	-
I alt	1.349	0	2.416	458			

03.22.08.3 Specialskoler

Etablering af børnehaveklasser på specialområdet, byggeri	3.500	3.500	4.573	4.573	-	-	2010
Etablering af børnehaveklasser på specialområdet, planer	3.000	3.000	2.522	2.522	-	-	2010
Øvrigt forbrug	0	0	11	11	-	-	-
I alt	6.500	6.500	7.106	7.106			

05.25.14.3 Integrerede institutioner

Børnemad, Anlægsbevilling	14.148	14.148	8.190	8.190	-	-	2013
Skabelse af midlertidige opnormeringer	1.742	1.742	2.806	2.806	-	-	2009
Gyldenrisparken - midlertidig genhusning i lejede pavilloner	4.822	3.800	3.684	2.777	-	-	2010
Ekstraarbejder på daginstitutionsoverområdet	1.674	1.674	1.484	1.484	-	-	2010
Køb af 2 ejerlejligheder på Ørestads Boulevard	7.769	1.502	6.061	1.329	-	-	2009
Etablering af en nødinstitution i Bygårdsstræde 23	197	197	1.286	1.286	-	-	2009
Etablering af 14 pladser i Abel Catrinesgade 17	977	977	1.206	1.206	-	-	2010
Etablering af institutionen Sennepshaven i Herlev	1.880	1.880	1.185	1.185	-	-	2009
Sammenlægning af Kennedygården, Nøjsomhedsvej 8 og 12, 3. etape	919	919	944	944	-	-	2010
Etablering af en satellitinstitution i Tietgensgade 31 E	253	253	940	940	-	-	2010
Indkøb af 3 rumlepotter	12.264	0	5.578	773	-	-	2009

Anlægsoversigter 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
Sammenlægning af Nordstjernen og Vildroseholm	650	650	750	750	-	-	2010
Renovering af Skovsted og køb af 2 stk busser	0	0	3.427	731	-	-	2009
Saxolitten, midlertidig	500	0	865	633	-	-	2009
Etablering af institutionen Månedalsstien	1.857	1.857	597	597	-	-	2010
Etablering af 0-5 års pladser - Amagerbrogade 92	208	0	719	574	-	-	2009
Ombygning af Grostedet, Grostedet 16	550	550	556	556	-	-	2010
Udvidelse af Labyrinten, Rugagervej 1	696	696	483	483	-	-	2009
Etablering af 0-5 års pladser - Gullfossgade 2	0	0	414	414	-	-	2008
Udflytterbørnehaven Hvidekilde	0	0	418	410	-	-	2010
Bevilling vedr. tvungen indskrivning i fritidshjem	2.000	2.000	401	401	-	-	2009
Gyldenrisparken	0	0	401	401	-	-	2011
Køb af sti	5.055	2.500	2.697	389	-	-	2010
Etablering af udflytterinstitution på Kærdammen 1B, Brøndby	932	932	340	340	-	-	2009
Etablering af 1 grp. i Stjernedrys, Vigerslev allé 171-173	500	500	308	308	-	-	2009
Sammenlægning af Institutionerne på Jens Warmingsvej 73, 75 og 50, 3. etape	382	382	305	305	-	-	2010
Moselgade 1, Amager	541	490	340	304	-	-	2010
Sammenlægning af Lyspunktet og Regnbuen, Lygtemagerstien 21 og 23, 3. etape	32	32	290	290	-	-	2010
Etablering af 0-5 års pladser - Skodsborgvej 400	709	305	477	278	-	-	2009
Sammenlægning af Hundegården og Skydebanehaven, Absalonsgade 10	288	121	411	242	-	-	2010
Flerebørnsdagpleje på Jens Warmings Vej 50	323	323	237	237	-	-	2010
Etablering af 2 midlertidige nødinstitutioner	5.577	2.000	2.639	233	-	-	2009
Sammenlægning af Sundby Sogns og Sundby Menigheds fh., Oliebladsgade 9	0	0	222	222	-	-	2010
Etablering af udflytterinstitution på Terrasserne, Slotgade 20, Fredensborg	0	0	217	217	-	-	2010
Omlægning i Henriksgårdens Fritidscenter, Vigerslev Allé 177 og August Wimmersvej 4	0	0	217	217	-	-	2010
Sammenlægning af Institutionerne på Jens Warmingsvej 77 og 79, 3. etape	504	504	211	211	-	-	2010
Sammenlægning af Blågårds vuggestue og børnehaven, Blågårdsgade 15 B, 3. etape	213	213	205	205	-	-	2010
Udvidelse af Børnegården i Vanløse	261	261	199	199	-	-	2010
Sammenlægning af Institution. Ved Statens Serum Institut, Amagerfælledvej 38	0	0	193	193	-	-	2010
Pulje til ekstraarbejder på daginstitutionsområdet 08	1.711	0	4.561	180	-	-	2010
Sammenlægning af Rådmandsgades vugg. og 11'eren, Rådmandsgade 1 og 11	114	114	175	175	-	-	2010
Etablering af flerbørnsdagpleje, Sundholmsvej 89	274	274	172	172	-	-	2010
Islands Brygge 35	0	0	579	169	-	-	2009
Udvidelse af Ellepilen, Ellestykket 32	82	82	163	163	-	-	2009
Sammenlægning af Haraldgård, Ragnhildgade 2, 3. etape	64	64	160	160	-	-	2010
Etablering af institutionen Peters Minde	29	29	158	158	-	-	2010
DGI-byen. Undersøgelse af muligheder for daginstitution	300	300	156	156	-	-	2010
Øvrigt forbrug	0	0	2.487	2.487	-	-	-
I alt	70.997	42.271	60.514	37.080			
05.25.15.3 Fritidshjem							
Afhjælpende foranstaltninger på fritidshjemsområdet, 2009	2.758	2.758	1.523	1.523	-	-	2010
FH Universet	502	400	486	302	-	-	2009
Sundholmsvej - flytning til Amager Skole	607	300	333	231	-	-	2009
Udvidelse af Fritidshjemmet UNO	31	31	144	144	-	-	2010
Øvrigt forbrug	0	0	148	148	-	-	-
I alt	3.898	3.489	2.635	2.349			
05.25.16.3 Fritidsklubber							
Kloden - genhusning af fritidsklub	1.993	0	2.030	678	-	-	2010
Øvrigt forbrug	0	0	77	77	-	-	-
I alt	1.993	0	2.107	755			

Anlægsoversigter 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
Børne- og Ungdomsudvalget i alt	154.185	112.852	155.064	123.683			

Anlægsoversigt 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
Sundheds- og Omsorgsudvalget							
<i>Bevillingsområde 1:</i>							
Nyopførelse af Deborah Centeret	2.500	2.500	Afventer byggeregnskab	Afventer byggeregnskab	Byggeregnskab ikke afsluttet på grund af voldgiftssag	-	2010
Modernisering af Dr. Ingrid's Plejehjem	6.528	6.528	0	0	Under opførelse - åbner i 2010	-	2010
Modernisering af Ryholdtgård Plejehjem	3.808	3.808	0	0	Under opførelse - åbner i 2010	-	2010
Nyopførelse af Gyldenrisparkens plejehjem	5.508	5.508	0	0	Under opførelse - åbner i 2010	-	2010
Modernisering af Tingbjerg Plejehjem	3.700	3.700	0	0	Under opførelse - åbner i 2010	-	2010
Nyopførelse af plejehjem på Verdisvej	4.760	4.760	0	0	Under opførelse - åbner i 2010	-	2010
Nyopførelse af Langgadehus Plejehjem	4.900	4.900	0	0	Under opførelse - åbner i 2010	-	2010
Modernisering af Johannesgårdens plejehjem	4.900	4.900	Afventer byggeregnskab	Afventer byggeregnskab	Åbnet ultimo 2009 - Byggeregnskab ikke afsluttet	3.261	2010
Modernisering af Bispebjerghemmet	5.916	5.916	Afventer byggeregnskab	Afventer byggeregnskab	Åbnet primo 2009 - Byggeregnskab ikke afsluttet	4.228	2010
Brandsikring i forbindelse med konvertering af beskyttede boliger	33.000	33.000	Afventer byggeregnskab	Afventer byggeregnskab	Byggeregnskab ikke afsluttet	-	2010
I alt	75.520	75.520	-	-		7.489	
Med hensyn til plejehjemsbyggerierne vedrører bevillingen udelukkende montering af servicearealer							
Sundheds- og Omsorgsudvalget i alt	75.520	75.520				7.489	

Anlægsoversigter 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
Socialudvalget							
<i>Bevillingsområde psykisk syge:</i>							
Tranehavegård I	1.980	1980	22	22	De resterende midler skal anvendes til deponering for servicearealer	-	2009
Tranehavegård II	1.000	1000	385	385		-	2011
I alt	2.980	2.980	407	407			
<i>Bevillingsområde stofafhængige:</i>							
Fristedet	300	300	213	213	De resterende midler skal anvendes i 2010	-	2010
Sjælør Boulevard	593	593	0	0		-	2012
I alt	893	893	213	213			
<i>Bevillingsområde tværgående opgaver og adm.:</i>							
Bedre borgerindgange	10.950	10.950	8.940	8.940	De resterende midler skal anvendes i 2010	-	2010
ESDH i borgersager	11.400	11.400	0	0	Kontraktfase udskudt pga. KS og afventer udbud. De resterende midler skal anvendes i 2010-13	-	2013
BoV	1.600	1.600	0	0	De resterende midler skal anvendes i 2010	-	2010
Omsorgsprojektet	9.133	9.133	4.573	4.573	De resterende midler skal anvendes til nedbringelse af projektlån i 2010 og 2011	-	2010
It til bosteder og institutioner	13.750	13.750	0	0	De resterende midler skal anvendes i 2010	-	2010
KMD 4 Sociale systemer	3.623	3.623	3.623	3.623	-	-	2009
I alt	50.456	50.456	17.136	17.136			
<i>Bev. 6 handicappede</i>							
Ringergåden	5.400	5240	202	42	De resterende midler skal anvendes til deponering for servicearealer	-	
Bomiparken	1.300	713	1.094	587	De resterende midler anvendes inden for Tryghedsplanen.	-	
Musvågevej	0	0	2.649	2.649	Der er ikke afsat midler hertil. Der er tale om et byggeri færdiggjort i 2004, men hvor der først i 2009 er kommet en efterregning	-	
Amagerfælledvej	39.300	2800	4	4	Midlerne anvendes i 2010 og 2011	-	
Etablering af ny børne- og ungeinstitution (E-huset)	37.600	37.600	29.600	29.600	Tilbageholdelse af 8 mio. kr. til brug for montering og forventede tillægsbevillinger	-	2011
Etablering af ny børneinstitution Nærumgaard	17.710	0	13.354	0	4.356 mio. kr. er tilbageholdt til bl.a. montering og sidste indretning af institutionen	-	2010
I alt	101.310	46.353	46.903	32.882			
Socialudvalget i alt	155.639	100.682	64.659	50.638		0	

Anlægsoversigt 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
Teknik- og Miljøudvalget							
<i>0.25.10.3 Fælles formål</i>							
Toilethandlingsplan	29.202	5.040	20.409	7.195	-	-	2010
Ørestad Park, Toilet	1.400	0	5	5	-	-	2011
I alt	30.602	5.040	20.414	7.200			
<i>0.28.20.3 Grønne områder og naturpladser</i>							
Amager Fælled - Campingplads	432	339	395	327	-	-	2011
Amager Fælled - Jordsag	14.044	13.375	13.458	12.216	-	-	2011
Amager Strandpark	198.408	0	203.635	0	-	-	2010
Amager Strandpark, udbygning	500	500	500	500	-	-	2010
Amager Strandpark, Anløbshavnen	3.000	1.460	1.037	1.037	-	-	2010
Amager Strandpark, Caféhusbåd	4.500	4.500	3.017	3.017	-	-	2010
Amager Strandpark, Øresundsvej	1.000	1.000	999	999	-	-	2010
Badested i Svanemøllebugten	16.001	8.446	11.401	8.318	-	-	2010
BaNanna Park	7.601	8.609	6.994	6.932	-	-	2010
Byens grønne puls	0	0	71	-1.417	Det er et anlægsprojekt der er udført for SUF, som har anlægsbevillingen og derfor også skal regnskabsforklare projektet.	-	Afsluttet
DSB-areale, aktivitetspark	36.700	5.613	5.005	5.005	-	-	2012
Folkets Park	13.085	841	12.382	508	-	-	2010
Fælledparken	199.619	38.858	41.637	33.507	-	-	2012
Klimamidler - Plantning af træer	5.000	5.000	4.595	4.595	-	-	2010
Kvarterpark NV	27.679	15.731	16.623	14.877	-	-	2010
Legepladsrenovering 2008 - Odinsgade	317	16	409		5 Under den eksisterende svævebane, der skulle renoveres, var de eksisterende krav til faldgrusets dybde ikke overholdt. Der skulle derfor støbes et større stykke med gummi faldunderlag under faldgruset for at sikkerhedskravene kunne overholdes.	-	Afsluttet
Legepladsrenovering 2006	1.080	0	1.070	0	-	-	Afsluttet
Legepladsrenovering 2007 - Vigerslevvej/Artillerivej	1.056	44	825	42	-	-	2010
Legepladsrenovering 2010-2013	0	0	0	0	-	-	2013
Midlertidig metroaktivitet, kunstbane ved Nørrebro parken	0	0	0	0	-	-	2012
Minikunstgræsbaner	3.679	0	3.419	5	-	-	2010
Nedlæggelse af dækningsgrave	602	0	594	0	-	-	Afsluttet
Odinsgade, lommepark	2.000	2.000	2.037	2.037	-	-	2010
Ny Nørrebro Park	26.099	0	24.987		7 Afvigelsen skyldes manglede periodisering af udmøntningen af midler. Afvigelsen giver i øvrigt ikke anledning til bemærkninger.	-	Afsluttet
Opgradering af boldbaner i byens parker	1.104	0	819		0 Projektet blev billigere end forventet.	-	Afsluttet
Parkhardware	20.954	6.200	13.704	5.752	-	-	2011
Plads til Leg	30.711	17.344	28.321	17.653	-	-	2011
Prags Boulevard	28.074	1.000	29.026	1.176	-	-	2011

Anlægsoversigt 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
Renovering af legeplads ml Rørsangervej og Nattergalevej	5.127	0	1.142		0 Byggeplads væsentlig billigere, da projektet blev udført af egen entreprenør. Afvigelse i indtægtsbevillinger skyldes at der reelt set ikke er tale om en indtægtsbevilling, men at midlerne er finansieret af Byudviklingspuljen samt Kvarterløftsmidler. Disse midler ligger derfor som negativ udgift i udgiftsregnskabet (Intern handel).	-	Afsluttet
Rødegårdsparken	6.631	0	2.218	-4.121	-	-	2010
Sti til Kløvermarken	772	0	800	0	-	-	Afsluttet
Superkilen	8.533	4.398	5.636	5.196	-	-	2012
Thors Have	2.004	1.963	1.639	1.601	-	-	2010
I alt	666.311	137.237	438.395	119.774			
0.35.40.3 Kirkegårde							
Mosaik Gravplads	0	0	0	0		-	2010
I alt	0	0	0	0			
0.52.81.3 Jordforurening							
Undersøgelse og oprensning af forurenede jord og grundvand (BR 469/06)	9.072	0	8.384	0		-	Afsluttet
Solcelleprojektet i Valby	4.223	0	4.088	0		-	Afsluttet
I alt	13.295	0	12.472	0			
0.52.89.3 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.							
Biologisk mangfoldighed (Søvand)	5.279	0	5.661	0		-	Afsluttet
Elbiler - 3-årigt forsøg finansieret af Energistyrelsen	0	0	0	0		-	2011
Energiibesparelser	5.000	4.508	2.939	2.939		-	2011
Klima+	300	300	0	0		-	2011
Klimatopmøde - klimarigtige køretøjer	13.000	12.050	12.069	11.998		-	2011
Klimatopmøde - bæredygtig byudvikling	8.033	6.082	3.205	2.423		-	2011
Klimaaktiviteter - "World Climate Community"	1.000	1.000	1.455	1.455		-	2011
Vindmåleanalyse	2.000	0	0	0		-	2011
I alt	34.612	23.940	25.329	18.815			
2.22.01.3 Fælles formål							
Billetautomater	3.167	100	2.172	19		-	2010
Byudviklingspulje	52.657	564	48.031	564	564 Mindreforbruget skyldes at dele af midlerne er frigivet flere gange. Reelt har der været et mindreforbrug på projektet. De resterende midler er overført til andre anlægsprojekter eller tilbage til kassen.	-	Afsluttet
Hærværkssikring af P-billetautomater	4.088	750	1.821	143		-	2010
Indførelse af en forbudszone for lastbiler	100	100	4	4		-	2010
Initiativer til begrænsning af lastbiltrafikken	2.700	2.350	2.697	1.855		-	2010
Klima - ladestandere til elbiler	0	0	0	0		-	2012
Klimaaktiviteter - ITS	1.100	800	575	575		-	2011
Klimamidler - Bycykel, koncept og design	2.000	1.800	1.448	1.448		-	2010
Køb og opstilling af P-billetautomater	112.427	300	110.449	289		x	2010
Miljøzone til kommunegrænsen	3.400	3.400	2.201	2.201		-	2010
Miljøzonenmidler 2007 og 2008	9.086	350	9.979	0		-	2010
Strategi for tung trafik	1.650	1.650	1.251	418		-	2010

Anlægsoversigter 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
Øget tryghed i Kbh., Tryk og sikker by	1.011	580	863	437		-	2010
I alt	193.386	12.744	181.490	7.952		-	
2.22.05.3 Driftsbygninger og -pladser							
Hausser Plads, ombygning af P-kælder	20.000	2.300	1.907	1.896		-	2011
I alt	20.000	2.300	1.907	1.896		-	
2.22.07.3 Parkering							
P-strategiens anlægsramme	0	0	0	0		-	2014
P-strategi - Matrikulering parkeringsarealer	1.500	1.500	0	0		-	2010
I alt	1.500	1.500	0	0		-	
2.28.22.3 Vejanlæg							
Fisketorvet, cykelrampe	0	0	16	16		-	2013
Nordhavnsvejen	116.242	32.100	64.234	32.736		-	2015
Nordhavnsvejen - Sundkrogsvej/Kalkbrænderihavnsvej, krydsombygning	33.315	15.703	26.468	15.411		-	2010
Stibro mellem Amerika Plads og Østbanegade	0	0	58	0		-	2014
Stibro over inderhavnen	26.831	-3.896	-5.663	-6.373		-	2012
Vejbro mellem Sluseholmen og Teglværksholmen	57.680	-11.853	-16.734	-18.417		-	2011
I alt	234.067	32.054	68.379	23.373		-	
2.28.23.3 Standardforbedringer af færdselsarealer							
AKTA	2.500	0	631	0		-	2010
Amagerbrogade, konceptudvikling	3.024	1.820	1.158	156		-	2010
Artillerivej og Islands Brygge, trafiksanering	15.600	5.834	1.205	4.091		-	2012
Balders Plads, renovering	264	0	459		25 Afvigelse i indtægtsbevillinger skyldes at der reelt set ikke er tale om en indtægtsbevilling, men at midlerne er finansieret af områdeløft. Disse midler ligger derfor som negativ udgift i udgiftsregnskabet (Intern handel). Der har været ekstra udgifter med etablering af plantebede, da det viste sig, der var betonplader under terræn, som skulle fjernes.	-	Afsluttet
Bannere til udendørs formidling	540	0	561	20		-	Afsluttet
Boligpakke II: Bedre belysning	0	0	0	0		-	2011
Borgergade, P-anlæg	528	0	507	2		-	2010
Borups Plads	3.531	0	3.188	0		-	Afsluttet
Bryggebroen	61.853	550	60.206	577		x	2010
BUS 07 - Hedegårdsvej, busvendesløjfe	1.824	1.367	2.262	1.578		-	2010
BUS 07/08 - Jagtvejslinien	2.555	828	1.001	905		-	2012
BUS 08 - Husum Station, busvendeplads	1.706	39	258	51		-	2012
BUS 08 - Stengade, busluse	1.124	306	2.242	883		-	2010
Busfremkommelighed 2006	7.290	0	6.542	0		-	Afsluttet
Busfremkommelighed 2007 (BUS 07)	9.813	2.450	3.805	0		-	2011
Busfremkommelighed 2008 (BUS 08)	5.519	3.450	1.475	55		-	2012
Busfremkommelighed 2009 (BUS 09)	800	800	3.631	3.631		-	2010
Busfremkommelighed 2010-2013	0	0	0	0		-	2013

Anlægsoversigter 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
Busprioritering, projektudvikling	787	0	-353		0 Størstedelen af projektudvikling i busfremkommelighedsprojekter lå i Trafikkontoret, som ikke kan bogføre timer på anlægsprojekter. Der blev desuden ikke timeregistreret på daværende tidspunkt, og udgifter til Byrumskontorets projektudvikling blev derfor stort set ikke bogført på projekterne. Mindreforbruget kan hovedsageligt henføres til at der var afsat midler til at dække forvaltningens tidsforbrug, men dette er afholdt over driften.	-	Afsluttet
Carlsberg, Valby Langgade og Pile Allé	0	0	0	0		-	2015
Carlsberg, Vigerslev Allé	0	0	0	0		-	2015
Citybussen	3.066	80	1.055	94		-	2010
Cykelpakke I	31.500	9.959	27.109	9.623		-	2010
Cykelpakke II	73.366	6.430	20.010	3.836		-	2011
Cykelpakke III	75.550	7.288	12.899	5.938		-	2011
Drikkefontæner	810	0	889	11		-	Afsluttet
DSB-arealer, midlertidige foranstaltninger	307	0	421	312		-	2010
DSB-arealer, tryghedsskabende foranstaltninger	1.875	0	959	0		-	2010
Enghavevej cykelstier etape 2	5.296	0	4.894	3		-	Afsluttet
Enkelt og billigt	5.400	0	1.378		0 Projektet blev ikke anlagt, men annulleret som en konsekvens af Budget 2009. De forbrugte midler er gået til en omfattende borgerinddragelse i forbindelse med idéudviklingen, afholdelse af en arkitektkonkurrence omkring udformningen af projektet, rådgivningsydelse til den endelige projektering samt projektledelse.	-	Afsluttet
Enkelt og billigt, Chr's Brygge / Chr's IV's Bro, kørebane	528	0	197		0 Projektet blev annulleret i forbindelse med Budget 2009. De forbrugte midler er anvendt til projektudvikling.	-	Afsluttet
Flintholm Station, cykelparkering	408	0	408	0		-	Afsluttet
Folke Bernadottes Allé	39.507	2.512	36.905	2.705		-	2010
Frederiksborgvej, cykelsti og vejtræer	4.190	1	5.244	130		-	2010
Gadebelysning og gangbro, 4 projekter	5.000	5.000	2.772	2.580		-	2010
Gadebelysning på Christians Havn	0	0	0	0		-	2010
Gadenavneskilte, udvikling og opsætning	300	300	0	0		-	2011

Anlægsoversigt 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
Gammel Køge Landevej	2.639	0	-932	0		-	Afsluttet
					Gammel Køge Landevej er jf. indstillingen et projekt der dels er anlægsfinansieret dels driftsfinansieret men det er udført og bogført som et samlet projekt på anlæg. I 2007, hvor driftsmidlerne var reserveret til projektet, er der lavet en intern handel mellem drift og anlæg. Dette var inden projektet var afsluttet, og på et tidspunkt hvor man forventede at hele budgettet ville blive brugt. Det viste sig imidlertid, at projektet blev væsentlig billigere, hvorfor der er et negativt forbrug på anlægssagen.		
Genopretning af veje, fortove, vejbrønde og belysning	77.663	30.525	34.450	34.450		-	2011
Grøndals Parkvej	7.344	0	8.133		11 Licitationsresultatet var 300.000 kr. højere end bygherreoverslaget. Endvidere var det nødvendigt at ændre fortovsopbygningen og udvide asfaltarbejderne. På en tilstødende privat grund, var der igangværende arbejder på ejendomme. Stillads opstillet på fortovet var i konflikt med anlægsarbejdet og betød en merudgift på 250.000 kr.	-	Afsluttet
Haraldsgade byrumsplan og udbudsstrat.	13.000	2.000	1.453	192		-	2012
Hastighedsplan 2005-2006	6.574	0	6.010	-8		-	Afsluttet
Hastighedszoner i Indre by og Christianshavn	4.033	465	3.951	341		-	2010
Hastighedszoner Vesterbro	800	400	0	0		-	2011
Havnegade	2.627	0	3.340		13 Projektet blev annulleret ved indgåelse af budgetforliget for 2009.	-	Afsluttet
Ingerslevsgade	3.653	0	3.180		0 Signalanlægget blev betydeligt billigere end ventet grundet en gunstig konkurrencesituation. Der var endvidere færre uforudsete udgifter end forventet.	-	Afsluttet
Israels Plads	8.255	-2.460	575	-2.419		-	2012
ITS	1.226	173	1.208	173		-	Afsluttet
Kongens Nytorv	55.544	0	48.096		0 Det blev undervejs under udførelsen kendt, at den specielle kommunale moms betyder at der skulle trækkes 17,5% af bruttoløbet fra fonden. I projektet blev det håndteret ved at arbejde efter reducerede budgetter. Der var afsat midler til intern projektering, hvilket ikke er faktureret. Vinteren var meget mild og derfor var der væsentlige besparelser på vinterforanstaltninger.	-	Afsluttet
Kongens Nytorv og Lergravsparken, cykelparkering	378	0	25	0		-	Afsluttet
Købmagergade, Hauser Plads og Kulturvet	9.228	4.138	9.134	5.827		-	2012
Maria Kirkeplads (pissoir)	276	0	217	0		-	Afsluttet
Metro 4 cityringen	2.700	299	1.752	61		-	2014
Metropolzone - Kalvebod Brygge	6.044	5.113	5.695	5.078		-	2011

Anlægsoversigter 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
Metropolzone - Kulturaksen	818	4.020	531	1		-	2011
Metropolzone - Sankt Jørgens Sø	818	563	845	603		-	2012
Metropolzone - Vartov	2.700	1.865	1.684	1.684		-	2012
Metropolzone - Vester Voldgade	42.753	3.605	3.623	3.376		-	2012
Mimersgadekvarteret, trafikprojekter	4.000	657	673	673		-	2010
Nordre Frihavsgade	5.057	0	5.116	0		-	Afsluttet
Langeliniebroen	27.921	0	30.699	71		-	2010
Nørrebro Cykelrute, Valby	8.606	4.453	6.974	3.931		-	2010
Nørrebro Cykelrute Ågade - Jagtvej samt bro	42.029	757	39.240	1.754		-	2011
Nørrebrogade	16.234	2.080	7.611	1.551		-	2011
Nørrebrogade - Belysning	3.000	3.000	2.676	2.676		-	2010
Nørrebrogade - Trafikforsøg	4.500	3.535	3.164	3.164		-	2010
Nørreport Station	5.544	3.894	5.456	3.761		-	2014
Opgradering af vejene til Operaen	13.486	0	14.470	0		-	Afsluttet
Oslo Plads	7.236	0	12.637	0		-	2010
Projektudviklingskonto	750	750	22	22		-	
P-strategi - Etablering af 3 P-anlæg	527.935	175.194	435.340	151.292		-	2011
P-strategi - Køb af 2 p-anlæg	104.244	0	50.897		0 Der er kun købt et anlæg, da ejerne af det andet P-anlæg alligevel ikke ville sælge. Udgifterne svarer til det forventede til køb af Det Grønne P-hus. Mindreforbruget er overført til kassen.	-	Afsluttet
P-strategi - Køb af p-anlæg i Rejsbygade	24.068	0	24.068	0		-	Afsluttet
P-strategi - Servicemarkering af 10 m reglen	2.820	670	2.275	238		-	2010
P-strategi - Skråparkering	6.700	3.600	2.793	2.793		-	2010
Renholdsstrategi 2007	5.279	929	5.184	931		-	Afsluttet
Reorganisering af P-pladser	528	0	373		0 Forvaltningen har afleveret det ønskede projekt. Projektet blev billigere end forventet.	-	Afsluttet
Ringbanen - Ny Ellebjerg Station	39.033	0	22.927	0		-	2010
Servicebusrute på Amager	327	0	201		0 Projektet blev billigere end forventet. Efter aftale med ØKF blev restbeløbet omdisponeret til servicebusruter i Brønshøj/Husum og Bispebjerg	-	Afsluttet
Servicebusrute på Østerbro	169	0	152	0		-	Afsluttet
Servicebusruter i Brønshøj-Husum, Bispebjerg og Østerbro	340	300	354	354		-	2010
Servicebusruter i Valby og Vanløse	206	200	176	176		-	2010
Skoleveje 08	2.555	717	2.393	571		-	2012
Skoleveje 09	6.500	1.000	2.290	2.290		-	2012
Sommerstedsgade lukning	1.795	0	2.001		0 Projektet er udført af kommunens egen entreprenør KTK (i dag CVE). Merforbruget skyldes, at KTK har brugt flere timer end rådgiver havde estimeret nødvendigt for den pågældende opgave. Der har ikke været bestilt ekstra arbejder eller andet materiale i forhold til, hvad rådgiver oprindeligt har beskrevet for projektet.	-	Afsluttet
Stefansgade	2.850	0	3.342	48		-	2010
Stengade, trafiksanering	4.020	0	5.503	0		-	2010
Strandodsvej, Krydsombygning	4.620	0	4.199	0		-	Afsluttet
Strandvænget/Strandvejen, støjsvag asfalt	2.306	2.000	2.003	2.003		-	2010

Anlægsoversigter 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
Strandøre/Strandvænget	2.306	0	3.644		0 Der blev udført tryghedsfremmende foranstaltninger. Fremstilling af film til forklaring af krydssets funktion og sikkerhed. Merforbruget skyldes primært ekstraarbejder på belægninger og afstribring, merudgifter til luftskilte og signalanlæg samt prisstigninger siden bevilling. Projektet blev sat i stå af vintervejr, og lå stille frem til april. Derfor ekstraudgifter til vinterforanstaltninger.	-	Afsluttet
Sønder Boulevard	22.844	0	25.628		0 Merforbruget skyldes primært uforudsete mængder af forurenede jord og grus, som måtte udskiftes. Derudover var det nødvendigt at lave nogle projektændringer sent i anlægsfasen. Der har været indtægt fra DBU, selvom der ikke eksisterer indtægtsbevilling for projektet.	-	Afsluttet
Tegholmegade, cykelstier	845	907	1.062	531		-	2011
Thomas Koppels Allé	20.440	18.795	16.028	14.589		-	2010
Thorhavnsegade, Reykjaviksgade og Vestmannagade, trafiksanering	3.024	0	3.417		0 Merforbruget skyldes primært at tunnelen på Thorhavnsegade måtte laves om. Der var uforudsete arbejder grundet ledninger og kabler, der ikke var anmeldt.	-	Afsluttet
Tilgængelighedsrute 1	6.546	0	6.409	3		-	2010
Tilgængelighedsrute 3, Christianshavnsruten	8.568	3.429	3.176	2.543		-	2010
Tilgængelighedsrute 4	0	0	0	0		-	2012
Tingbjerg og Utterslevhuse	8.449	426	8.260	0		-	2010
Toftegårds Plads	2.160	113	1.826	2		-	2010
Toftegårds Plads, midlertidig indretning	270	0	139	0		-	Afsluttet
Torvehallen	1.728	0	1.635	158		-	2011
Trafiksikkerhed ved nyt ungdomshus i NV	14.000	4.294	4.106	4.065		-	2010
Trafiksikkerhedsplan 2005-2006	23.506	0	21.561		0 Mindreforbruget skyldes primært, at entreprenørens tilbud var 13% billigere end bygherreoverslaget på delprojektet 'Krydset ved Gyldenløvesgade/Søgade'.	-	Afsluttet
Trafiksikkerhedsplan 2007-2008	16.512	0	15.481	-1.692		-	2010
Trafiksikkerhedsplan - 5 mindre krydsombygninger	2.085	648	85	85		-	2010
Trafiksikkerhedsplan - Tagensvej	3.300	0	46	46		-	2010
Asgård og Midgård, tryghedsskabende initiativer	195	195	193	193		-	2010
Tuborgvej/Strandvejen, krydsombygning	500	0	0	0		-	2010
Valby Tingsted	6.476	0	6.578	0		-	Afsluttet
Velo-City konference	5.000	2.000	1.837	1.837		-	2011
Weidekampsgade tilslutning til Artillerivej	0	-1.000	0	0		-	2012
Øresundsvej	31.244	26.588	28.254	25.623		-	2011
Øresundsvej, Den grønne forbindelse	6.518	841	911	826		-	2011
Øster Allé	52.920	18.694	41.028	31.731		-	2010
Ålekistevej, træplantning	1.635	0	1.381	96		-	2010
I alt	1.731.161	379.386	1.224.782	345.520			
3.35.64.3 Andre kulturelle opgaver							
Søfartsmonumentet, gennemgribende renovering	0	0	24	24		-	2012
I alt	0	0	24	24			

Anlægsoversigter 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
6.45.50.3 Administrationsbygninger							
Njalsgården, samlet brugerindgang for erhvervslivet	67.600	48.700	50.100	50.100		-	2011
I alt	67.600	48.700	50.100	50.100			
6.45.51.3 Sekretariat og forvaltninger							
Citizen 2012: Digitale Parkeringslicense	0	0	0	0		-	2012
Citizen 2012: Min Digitale Borgerservice	0	0	0	0		-	2012
Citizen 2012: Nem adgang til byens rum	0	0	0	0		-	2012
E-boks til borgerne	69	69	0	0		-	2010
Frigørelse af Ragnhildgade	443	145	204	204		-	2010
LCP 112 Bygherrens pligter udvides	162	0	27	27		-	2011
Ny aflønningsmodel i CAU	2.513	2.513	21.661	6.922		-	2011
Ny aflønningsmodel, projektrelaterede forundersøgelser	1.500	1.500	0	1.034		-	2011
Ny aflønningsmodel, uforudsigelige lønudgifter	0	0	0	0		-	2011
I alt	2.997.220	647.128	2.045.183	582.840			
0.25.11.3 Beboelse							
Boligpakke II: Renovering af bad og toilet	0	0	0	0		-	2011
Tilskudsdeklarationer	0	0	0	0		-	2010
I alt	0	0	0	0			
0.25.15.3 Byfornyelse							
Bygningsfornyelse	85.170	26.281	31.645	31.645		-	-
Byfornyelsespulje	29.000	8.000	3.739	3.739		-	-
Gårdanlæg	0	-2.033	-4.235	-4.235		-	-
Musiktorvet	0	0	0	0		-	-
Områdefornyelse løn	14.830	11.059	9.763	9.763		-	-
I alt	129.000	43.307	40.911	40.911			

Anlægsoversigter 2009 1.000 kr.	Bevilling i alt (1)	Bevilling i året (2)	Forbrug til dato (3)	Forbrug året (4)	Forklaring af afvigelse (5)	Aktiveret (6)	Afsluttet / afsluttes år (7)
<i>1.38.60.3 Fælles formål</i>							
Citizen 2012: Nem Affaldsservice	0	0	0	0		-	2012
I alt	0	0	0	0			
<i>1.38.65.3 Genbrugsstationer</i>							
Genbrugsstation, Sydhavn	6.600	200	0	0		-	2010
Genbrugsstation, Bispeengen/Fuglebakken st.	8.400	1.000	0	0		-	2011
Genbrugsstation, Borgervænget 27	1.782	1.650	2.776	2.750		-	2010
Kvartermiljøstation, Tingbjerg, genetablering efter brand	1.570	0	0	0		-	2010
I alt	18.352	2.850	2.776	2.750			
<i>1.38.66.3 Øvrige ordninger og anlæg</i>							
KMC, anlæggelse af nyt depot	86.570	15.279	30.777	18.589		-	2012
I alt	86.570	15.279	30.777	18.589			
Teknik- og Miljøudvalget i alt	6.223.675	1.351.465	4.142.939	1.219.744			

Redegørelse for arbejde udført for andre offentlige myndigheder i 2009

1.000 Kr.

Økonomiudvalget

Kunde	Kategori	Opgave	Udbud	Omkostningskalkulation	Faktiske omkostninger	Fakturabeløb	Forklaring på forskelle
Region Hovedstaden	Tjenesteydelser	Ambulancetjeneste	Ja	Foretaget	Opgjort	84.744	Der er ikke foretaget en specifikation, da Københavns Brandvæsen konkurrerer på markedsvilkår, endvidere er kunden Region Hovedstaden og ikke Københavns Kommune.
Rigshospitalet	Tjenesteydelser	-	-	-	-	7.256	-
Hvidovre Hospital	Tjenesteydelser	-	-	-	-	5.991	-
Amager Hospital	Tjenesteydelser	-	-	-	-	4.062	-
Frederiksberg Brandvæsen	Tjenesteydelser	-	-	-	-	1.151	-
Vestegnens Brandvæsen	Tjenesteydelser	Brand- og regningstjeneste	-	-	-	1.150	-
Gentofte Brandvæsen	Tjenesteydelser og varekøb	Mundering	-	-	-	731	-
Århus Brandvæsen	Tjenesteydelser	Mundering	-	-	-	714	-
Region Hovedstaden	Tjenesteydelser	Ambulancetjeneste	-	-	-	703	-
H:S Lægeambulance	Tjenesteydelser	-	-	-	-	227	-
Danmarks Nationalbank	Tjenesteydelser	Vægteropgaver	-	-	-	169	-
Rigshospitalet	Tjenesteydelser	-	-	-	-	125	-
Amager Hospital	Tjenesteydelser	-	-	-	-	120	-
Dansk Inst. f/Med. Simulation	Tjenesteydelser	-	-	-	-	107	-
Odsherred Brandvæsen	Tjenesteydelser	-	-	-	-	107	-
Nordsjællands Brandvæsen	Tjenesteydelser	-	-	-	-	103	-

Redegørelse for arbejde udført for andre offentlige myndigheder i 2009

1.000 Kr.

Økonomiudvalget forsat

Kunde	Kategori	Opgave	Udbud	Omkostningskalkulation	Faktiske omkostninger	Fakturabeløb	Forklaring på forskelle
Lægebilenhed Region							
Sjælland	Tjenesteydelser	-	-	-	-	92	-
Lægeambulancen	Varekøb	Brændstof	-	-	-	58	-
Rudersdal Hørsholm							
Brandvæsen	Tjenesteydelser	-	-	-	-	53	-
Epilepsihospitalet	Tjenesteydelser	-	-	-	-	49	-
Lejre Brandvæsen	Tjenesteydelser	-	-	-	-	47	-
Vordingborg Kaserne	Tjenesteydelser	-	-	-	-	45	-
Greve Kommune	Tjenesteydelser	-	-	-	-	44	-
Frederiksberg Kommune	Varekøb	Mundering	-	-	-	40	-
Rigshospitalet	Tjenesteydelser	-	-	-	-	32	-
Rødovre Kommune	Varekøb	Mundering	-	-	-	31	-
Københavns Vestegns Politi	Tjenesteydelser	-	-	-	-	30	-
Roskilde Brandvæsen	Tjenesteydelser	-	-	-	-	28	-
VIBORG BRANDVÆSEN	Tjenesteydelser	-	-	-	-	22	-
Hillerød Hospital	Tjenesteydelser	-	-	-	-	20	-
Erhvervsskolen Nordsjælland	Tjenesteydelser	-	-	-	-	18	-
Sorø Brandvæsen	Tjenesteydelser	-	-	-	-	15	-
Amager Hospital	Tjenesteydelser	-	-	-	-	15	-
Hvidovre Kommune	Tjenesteydelser	-	-	-	-	14	-
Slagelse Brandvæsen	Tjenesteydelser	-	-	-	-	14	-
Jyske Dragonregiment	Tjenesteydelser	-	-	-	-	13	-
Lægeambulancen Arhus	Tjenesteydelser	Mundering	-	-	-	12	-
Flyvestation Karup	Tjenesteydelser	-	-	-	-	12	-

Redegørelse for arbejde udført for andre offentlige myndigheder i 2009

1.000 Kr.

Kultur- og Fritidsudvalget

Kunde	Kategori	Opgave	Udbud	Omkostningskal kulation	Faktiske omkostninger	Fakturabeløb	Forklaring på forskelle
Ballerup, Bornholms, Dragør, Fredensborg, Frederiksberg, Frederikssund, Furesø, Gentofte, Gladsaxe, Greve, Holbæk, Hørsholm Ishøj, Lolland, Lyngby-Taarbæk, Næstved, Roskilde, Rudersdal, Slagelse, Tårnby kommuner	Tjenesteydelse	Stadsarkiver har leveret konsulentvirksomhed vedrørende elektronisk arkivering af fagsystemer, mv.	Nej	1.970	2.060	2.060	Slagelse kommune er kommet til i 2009, hvilket udgør forskellen ml det forventede og det reelt opnåede resultat

Børne- og Ungdomsudvalget

Kunde	Kategori	Opgave	Udbud	Omkostningskal kulation	Faktiske omkostninger	Fakturabeløb	Forklaring på forskelle
Region Hovedstaden	Tjenesteydelse	Hospitalsuv.	Nej	832	832	832	Ingen forskel
Brøndby Kommune	Tjenesteydelse	Spec.uv.voksne	Nej	95	95	95	Ingen forskel
Dragør Kommune	Tjenesteydelse	Spec.uv.voksne	Nej	105	105	105	Ingen forskel
Gentofte Kommune	Tjenesteydelse	Spec.uv.voksne	Nej	21	21	21	Ingen forskel
Gladsaxe Kommune	Tjenesteydelse	Spec.uv.voksne	Nej	32	32	32	Ingen forskel
Herlev Kommune	Tjenesteydelse	Spec.uv.voksne	Nej	42	42	42	Ingen forskel
Hvidovre Kommune	Tjenesteydelse	Spec.uv.voksne	Nej	20	20	20	Ingen forskel
Ishøj Kommune	Tjenesteydelse	Spec.uv.voksne	Nej	15	15	15	Ingen forskel
Lyngby-Taarbæk	Tjenesteydelse	Spec.uv.voksne	Nej	31	31	31	Ingen forskel
Rødovre Kommune	Tjenesteydelse	Spec.uv.voksne	Nej	132	132	132	Ingen forskel
Tårnby Kommune	Tjenesteydelse	Spec.uv.voksne	Nej	807	807	807	Ingen forskel
Egedal Kommune	Tjenesteydelse	Spec.uv.voksne	Nej	10	10	10	Ingen forskel
Albertslund Kommune	Tjenesteydelse	Spec.uv.voksne	Nej	17	17	17	Ingen forskel

Redegørelse for arbejde udført for andre offentlige myndigheder i 2009

1.000 Kr.

Sundheds- og Omsorgsudvalget

Kunde	Kategori	Opgave	Udbud	Omkostningskalkulation	Faktiske omkostninger	Fakturabeløb	Forklaring på forskelle
Dragør kommune	Tjenesteydelser	Ambulant genoptræning efter Sundhedsloven	Nej	Se note	Se note	535	-
Tårnby kommune	Tjenesteydelser	Ambulant genoptræning efter Sundhedsloven	Nej	Se note	Se note	1.858	-

Betaling af taksterne baserer sig på Sundhedsstyrelsens vejledende DAGS-takster.

Redegørelse for arbejde udført for andre offentlige myndigheder i 2009

1.000 Kr.

Teknik- og Miljøforvaltningen

Kunde	Kategori	Opgave	Udbud	Omkostningskalkulation	Faktiske omkostninger	Fakturabeløb	Forklaring på forskelle
Omegnskommunerne Herlev, Gladsaxe, Glostrup, Ballerup, Frederiksberg, Hvidovre, Albertslund, Brøndby	Tjenesteydelse	Drift af Damhusengen pst. og vedligeholdelse af Harrestrup Å	Nej	626	626	626	-
Frederiksbergs Kommune	Tjenesteydelse	Tømning af billetautomater	Nej	-	148	148	-
Helsingør Kommune	Tjenesteydelse	P-afgiftssystem	Nej	-	14	13,5	-
Køge Kommune	Tjenesteydelse	Kursusplads p-vagt	Nej	-	18	18	-
Det kongelige Bibliotek	-	Renhold af pladser	Nej	-	270	270	-
Tøjhusmuseet	-	Renhold af pladser	Nej	-	75	75	-
Frederiksberg Kommune	Tjenesteydelse	Færdselstøllinger	Nej	-	27	30	Fakturaen pålagt administrationsomkostninger til databehandling.
Centralvaskeriet kontraktkørsel	Vognmandskørsel	Kontraktkørsel	Ja	3.125	2.802	3.404	Salgspris inkl. dækningsbidrag
Bispebjerg Hospital	Vognmandskørsel	Affaldscontainer	Nej	-	792	916	Salgspris inkl. dækningsbidrag
Bispebjerg Hospital Biologisk	Vognmandskørsel	Affaldscontainer	Nej	-	155	265	Salgspris inkl. dækningsbidrag
Bispebjerg Hospital Benny	Vognmandskørsel	Affaldscontainer	Nej	-	120	147	Salgspris inkl. dækningsbidrag
Amager Hospital	Vognmandskørsel	Affaldscontainer	Nej	-	50	87	Salgspris inkl. dækningsbidrag
Tårnby Renseanlæg	Vognmandskørsel	Affaldscontainer	Nej	-	68	82	Salgspris inkl. dækningsbidrag
Bispebjerg Hospital psyk.center	Vognmandskørsel	Affaldscontainer	Nej	-	7	13	Salgspris inkl. dækningsbidrag

Personaleoversigt 2009	Kommunale						Selvejende					
	Lønudgift Vedttaget budget 1.000 kr.	Lønudgift Korrigeret budget 1.000 kr.	Personale Vedttaget budget Årsværk	Personale Korrigeret budget Årsværk	Lønudgift Regnskab 1.000 kr.	Personale Regnskab Årsværk	Lønudgift Vedttaget budget 1.000 kr.	Lønudgift Korrigeret budget 1.000 kr.	Personale Vedttaget budget Årsværk	Personale Korrigeret budget Årsværk	Lønudgift Regnskab 1.000 kr.	Personale Regnskab Årsværk
Revisionen	19.001	21.626	7	7	14.743	7	0	0	0	0	0	0
<i>Rammebelagt drift</i>	<i>19.001</i>	<i>21.626</i>	<i>7</i>	<i>7</i>	<i>14.743</i>	<i>7</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Intern Revision	0	21.626	7	7	4.095	7	0	0	0	0	0	0
Revisionsdirektoratet	19.001	0	0	0	10.648	0	0	0	0	0	0	0
Borgerrådgiveren	5.800	6.674	11	11	5.826	11	0	0	0	0	0	0
<i>Rammebelagt drift</i>	<i>5.800</i>	<i>6.674</i>	<i>11</i>	<i>11</i>	<i>5.826</i>	<i>11</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Sekretariat og forvaltninger	5.800	6.674	11	11	5.826	11	0	0	0	0	0	0
Økonomiudvalget	779.560	789.165	1.573	1.636	1.105.066	1.669	0	0	0	0	0	0
<i>Rammebelagt drift</i>	<i>779.560</i>	<i>789.165</i>	<i>1.573</i>	<i>1.636</i>	<i>1.102.603</i>	<i>1.664</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Fælles Ramme Puljer	128.058	128.058	0	0	153.601	0	0	0	0	0	0	0
Økonomisk forvaltning, drift	198.397	204.777	419	428	236.795	456	0	0	0	0	0	0
Koncernservice	138.338	139.558	325	408	200.394	424	0	0	0	0	0	0
Forsikringer	0	0	0	0	208.650	0	0	0	0	0	0	0
Lokaludvalg	0	0	0	0	4.899	0	0	0	0	0	0	0
Arbejdsskadepuljen	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	0	0
Københavns Brandvæsen	314.767	316.772	829	800	298.261	784	0	0	0	0	0	0
<i>Rammebelagt anlæg</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2.463</i>	<i>5</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Økonomisk Forvaltning, anlæg	0	0	0	0	2.463	5	0	0	0	0	0	0
Kultur- og Fritidsudvalget	676.015	717.554	1.839	1.874	694.187	1.820	0	0	0	0	0	0
<i>Rammebelagt drift</i>	<i>676.015</i>	<i>717.554</i>	<i>1.839</i>	<i>1.874</i>	<i>694.187</i>	<i>1.820</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kultur og Fritid	515.217	508.397	1.314	1.299	519.071	1.334	0	0	0	0	0	0
Københavnsejendomme	160.798	209.157	525	575	175.116	486	0	0	0	0	0	0
Børne- og Ungdomsudvalget	5.035.429	4.997.345	12.887	12.787	4.755.370	12.536	1.183.765	1.197.466	3.395	3.434	1.231.677	3.739
<i>Rammebelagt drift</i>	<i>201.599</i>	<i>201.581</i>	<i>455</i>	<i>455</i>	<i>239.940</i>	<i>428</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Dagtilbud	-6.215	-6.215	34	34	3.848	6	0	0	0	0	0	0
Dagtilbud special	14.664	14.646	33	33	9.557	20	0	0	0	0	0	0
Administration	193.150	193.150	388	388	226.535	402	0	0	0	0	0	0
<i>Efterspørgselsstyret service</i>	<i>5.026.234</i>	<i>4.988.150</i>	<i>12.876</i>	<i>12.776</i>	<i>4.748.440</i>	<i>12.533</i>	<i>1.183.765</i>	<i>1.197.466</i>	<i>3.395</i>	<i>3.434</i>	<i>1.231.677</i>	<i>3.739</i>
Dagtilbud	2.273.979	2.257.478	6.596	6.552	2.271.217	6.754	1.183.765	1.197.466	3.395	3.434	1.171.655	3.610
Dagtilbud special	238.427	236.610	631	626	139.477	377	0	0	0	0	36.576	97
Fritidshjem og klubber	0	0	0	0	1.424	0	0	0	0	0	0	0
Fritidshjem og klubber special	2.089	0	2	0	11.121	14	0	0	0	0	12.794	0
Undervisning	1.865.203	1.851.907	4.210	4.180	1.747.870	4.076	0	0	0	0	10.652	32
Specialundervisning	466.634	461.671	1.014	995	392.476	860	0	0	0	0	0	0
Sundhed	179.902	180.484	423	423	184.737	452	0	0	0	0	0	0
Miljø	0	0	0	0	117	0	0	0	0	0	0	0
<i>Rammebelagt anlæg</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-427</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Anlæg	0	0	0	0	-427	0	0	0	0	0	0	0
<i>Efterspørgselsstyret overførsler</i>	<i>9.195</i>	<i>9.195</i>	<i>11</i>	<i>11</i>	<i>7.357</i>	<i>3</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Efterspørgselsstyret overførsler	9.195	9.195	11	11	7.357	3	0	0	0	0	0	0

*Budgetterede årsværk er beregnet ud fra den faktiske gennemsnitsløn pr. område. Derfor er refusionsindtægter på i alt 371 mio. i årsværk indregnet i opgørelse på regnskabssiden - svarende til ca. 1.000 årsværk er finansieret af refusionsindtægter. (barsler, vikardækning, reduktion i arbejdsvegne mm.).

** Manuelle omplaceringerne i lønregnskabet er betydelige (Bevillingsfejll og arbitrære fordelinger). Disse er indgår - således at der i årsværksopgørelsen på regnskabssiden så vidt muligt er taget højde for dette.

Personaleoversigt 2009	Kommunale						Selvejende					
	Lønudgift Vedtaget budget 1.000 kr.	Lønudgift Korrigeret budget 1.000 kr.	Personale Vedtaget budget Årsværk	Personale Korrigeret budget Årsværk	Lønudgift Regnskab 1.000 kr.	Personale Regnskab Årsværk	Lønudgift Vedtaget budget 1.000 kr.	Lønudgift Korrigeret budget 1.000 kr.	Personale Vedtaget budget Årsværk	Personale Korrigeret budget Årsværk	Lønudgift Regnskab 1.000 kr.	Personale Regnskab Årsværk
Sundheds- og Omsorgsudvalg	3.085.297	3.132.444	5.723	5.725	2.139.749	6.308	3.560	3.560	2.146	2.160	741.855	2.186
<i>Rammebelagt drift</i>	<i>510.439</i>	<i>446.288</i>	<i>670</i>	<i>622</i>	<i>462.045</i>	<i>1.362</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>41</i>	<i>34</i>	<i>42.886</i>	<i>126</i>
<i>Sundhed</i>	<i>107.183</i>	<i>105.787</i>	<i>242</i>	<i>239</i>	<i>108.714</i>	<i>320</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Pleje, service og boliger for ældre</i>	<i>297.856</i>	<i>249.146</i>	<i>246</i>	<i>203</i>	<i>255.024</i>	<i>752</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>41</i>	<i>34</i>	<i>42.886</i>	<i>126</i>
<i>Administration</i>	<i>105.400</i>	<i>91.355</i>	<i>182</i>	<i>180</i>	<i>98.307</i>	<i>290</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Efterspørgselsstyret service	2.574.858	2.686.156	5.052	5.104	1.677.704	4.946	3.560	3.560	2.105	2.126	698.968	2.060
<i>Pleje, service og boliger for ældre</i>	<i>2.574.858</i>	<i>2.686.156</i>	<i>5.052</i>	<i>5.104</i>	<i>1.677.704</i>	<i>4.946</i>	<i>3.560</i>	<i>3.560</i>	<i>2.105</i>	<i>2.126</i>	<i>698.968</i>	<i>2.060</i>
Socialudvalget	2.130.960	2.107.324	5.414	5.356	2.201.866	5.623	385.090	384.356	1.014	1.012	409.386	1.041
<i>Rammebelagt drift</i>	<i>1.380.855</i>	<i>1.354.267</i>	<i>3.433</i>	<i>3.370</i>	<i>1.463.174</i>	<i>3.595</i>	<i>270.739</i>	<i>270.002</i>	<i>700</i>	<i>698</i>	<i>274.355</i>	<i>681</i>
<i>Børnefamilier med særlige behov</i>	<i>452.604</i>	<i>436.800</i>	<i>1.113</i>	<i>1.073</i>	<i>459.274</i>	<i>1.134</i>	<i>150.539</i>	<i>149.646</i>	<i>386</i>	<i>384</i>	<i>155.318</i>	<i>374</i>
<i>Hjemmepleje</i>	<i>11.143</i>	<i>11.269</i>	<i>27</i>	<i>27</i>	<i>10.958</i>	<i>26</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Voksne med særlige behov</i>	<i>416.183</i>	<i>414.103</i>	<i>1.154</i>	<i>1.147</i>	<i>468.744</i>	<i>1.219</i>	<i>57.920</i>	<i>57.920</i>	<i>147</i>	<i>147</i>	<i>57.205</i>	<i>147</i>
<i>Stofafhængige</i>	<i>240.423</i>	<i>233.524</i>	<i>594</i>	<i>577</i>	<i>271.541</i>	<i>655</i>	<i>62.280</i>	<i>62.436</i>	<i>167</i>	<i>167</i>	<i>61.832</i>	<i>160</i>
<i>Handicappede</i>	<i>57.572</i>	<i>57.914</i>	<i>148</i>	<i>149</i>	<i>61.839</i>	<i>165</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Tværgående opgaver og administration</i>	<i>202.930</i>	<i>200.657</i>	<i>397</i>	<i>397</i>	<i>190.817</i>	<i>396</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Efterspørgselsstyret service	696.338	699.290	1.849	1.854	690.646	1.913	114.351	114.354	314	314	135.032	360
<i>Hjemmepleje</i>	<i>192.706</i>	<i>192.969</i>	<i>582</i>	<i>582</i>	<i>177.033</i>	<i>498</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Handicappede</i>	<i>503.632</i>	<i>506.321</i>	<i>1.267</i>	<i>1.272</i>	<i>513.613</i>	<i>1.414</i>	<i>114.351</i>	<i>114.354</i>	<i>314</i>	<i>314</i>	<i>135.032</i>	<i>360</i>
<i>Efterspørgselsstyrede overførsler</i>	<i>53.767</i>	<i>53.767</i>	<i>132</i>	<i>132</i>	<i>48.046</i>	<i>115</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Teknik- og Miljøudvalget	803.333	836.064	1.929	1.992	823.362	1.974	0	0	0	0	2.553	10
<i>Rammebelagt drift</i>	<i>737.213</i>	<i>796.650</i>	<i>1.869</i>	<i>1.932</i>	<i>770.452</i>	<i>1.894</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2.553</i>	<i>5</i>
<i>Ordinær drift</i>	<i>720.863</i>	<i>756.687</i>	<i>1.822</i>	<i>1.885</i>	<i>743.655</i>	<i>1.837</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2.553</i>	<i>5</i>
<i>Takstfinansieret drift</i>	<i>16.350</i>	<i>39.963</i>	<i>47</i>	<i>47</i>	<i>26.798</i>	<i>56</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Rammebelagt anlæg	66.120	39.414	60	60	52.910	81	0	0	0	0	0	5
<i>Byfornyelse, Anlæg</i>	<i>0</i>	<i>11.059</i>	<i>16</i>	<i>16</i>	<i>9.763</i>	<i>23</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>5</i>
<i>Ordinær anlæg</i>	<i>66.120</i>	<i>28.355</i>	<i>44</i>	<i>44</i>	<i>43.147</i>	<i>58</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	1.050.172	1.013.121	3.207	3.207	871.785	2.310	0	0	0	0	0	0
<i>Rammebelagt drift</i>	<i>708.408</i>	<i>671.241</i>	<i>2.267</i>	<i>2.267</i>	<i>532.647</i>	<i>1.498</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Beskæftigelsesindsats</i>	<i>619.199</i>	<i>583.199</i>	<i>2.100</i>	<i>2.100</i>	<i>412.820</i>	<i>1.282</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Administration</i>	<i>89.209</i>	<i>88.042</i>	<i>167</i>	<i>167</i>	<i>116.200</i>	<i>210</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Integration</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>3.627</i>	<i>6</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Efterspørgselsstyret overførsler	170.882	170.940	470	470	169.569	406	0	0	0	0	0	0
<i>Efterspørgselsstyret indsats</i>	<i>170.882</i>	<i>170.940</i>	<i>470</i>	<i>470</i>	<i>169.569</i>	<i>406</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Det skal bemærkes at socialudvalgets regnskabsresultatet indeholder forbrug vedr. projekter som der ikke er med i korrigeret budget, og udgør således 97,7 mio. kr. og 204 årsværk heraf vedrører: 96, 4 mio. kr. den rammebelagte drift, 0,7 mio. kr. efterspørgselsstyret service og 0,6 mio. kr. efterspørgselsstyrede overførsler.

Selskabsdeltagelse

Økonomiudvalget

Selskabets navn	Selskabsform	Ansvarligt udvalg	Inskudskapital KK (1.000 kr.)	Ejerandel	Selskabets egenkapital (1.000 kr.)	Værdi af ejerandel (indre værdi)	Andel af hæftelse	Eventualfor- pligtelser (1.000 kr.)	Driftstilskud i 2009 (1.000 kr.)	Københavns Kommunes repræsentanter
Udviklingsselskabet By & Havn I/S	I/S	Økonomi- udvalget	247.810	55%	-501.504	-275.827	55%	8.272.798	-	Anne Vang, Carl Christian Ebbesen og Carsten Koch
Metroselskabet I/S	I/S	Økonomi- udvalget	5.125.429	50%	9.830.211	4.915.106	50%	59.888	-	Per Homann Jespersen, Jesper Christensen og Karin Storgaard
Movia	I/S	Økonomi- udvalget	2.604	14,2%	-44.827	-6.353	14,2%	158.864	-	Jesper Christensen
KE Varmeforsyning Holding P/S	P/S	Økonomi- udvalget	1.500.500	100%	4.319.127	4.319.127	-	3.175.000*	-	Leo Larsen, Jette W. Knudsen, Marianne Madsen, Manu Sareen og Anne Vang
KE Varmeforsyning komplementar A/S	A/S	Økonomi- udvalget	500	100%	558	558	-	-	-	Leo Larsen, Jette W. Knudsen, Marianne Madsen, Manu Sareen og Anne Vang
KE Forsyning Holding P/S	P/S	Økonomi- udvalget	540.000	100%	3.611.434	3.611.434	-	5.375.318**	-	Leo Larsen, Jette W. Knudsen, Marianne Madsen, Manu Sareen og Anne Vang
KE Forsyning komplementar A/S	A/S	Økonomi- udvalget	500	100%	523	523	-	-	-	Leo Larsen, Jette W. Knudsen, Marianne Madsen, Manu Sareen og Anne Vang
Komplementarselskabet Prøvestenen A/S	A/S	Økonomi- udvalget	250	50%	362	181	-	-	-	Jan Salling Kristensen og Morten Kabell Lundberg

Selskabsdeltagelse

Økonomiudvalget forsat

Selskabsnavn	Selskabsform	Ansvarligt udvalg	Inskudskapital KK (1.000 kr.)	Ejerandel	Selskabets egenkapital (1.000 kr.)	Værdi af ejerandel (indre værdi)	Andel af hæftelse	Eventualfor- pligtelser (1.000 kr.)	Driftstilskud i 2009 (1.000 kr.)	Københavns Kommunes repræsentanter
Udviklingselskabet Prøvestenen P/S	P/S	Økonomi- udvalget	3.000	49,6%	230.474	114.315	-	-	-	Jan Salling Kristensen og Anders Thomasen
Komplementarselskabet Sluseholmen A/S i Likvidation	A/S	Økonomi- udvalget	250	50,0%	3.032	1.516	-	-	-	Winnie Larsen- Jensen og Axel Thrige Lauersen
Byggemodningselskabe t Sluseholmen P/S i Likvidation	P/S	Økonomi- udvalget	10.000	50,0%	29.510	14.755	-	-	-	Winnie Larsen- Jensen og Axel Thrige Lauersen

Note: Datagrundlaget for selskabsindberetning er selskabernes 2008 regnskab. *) Garantierne vedrør datterselskabet KE Varme P/S **) Garantierne vedrør

Kultur- og Fritidsudvalget

Selskabsnavn	Selskabsform	Ansvarligt udvalg	Inskudskapital KK (1.000 kr.)	Ejerandel	Selskabets egenkapital (1.000 kr.)	Værdi af ejerandel (indre værdi)	Andel af hæftelse	Eventualfor- pligtelser (1.000 kr.)	Driftstilskud i 2009 (1.000 kr.)	Københavns Kommunes repræsentanter
Dansk Bibliotekscenter	A/S	Kultur- og Fritid	600 ¹⁾	11,40%	43.570	4.966.980	0	0	0	Karsten Thomsen
Køge Bugt Strandpark ²⁾	I/S	Kultur- og Fritid	0	27,33%	17.241	4.711.965	27,33%	0	0	-

1) Heraf er 600.000 kr. bogført i Økonomiforvaltningen

2) Københavns kommune har trukket sig ud fra Køge Bugt Strandpark siden 2007. Siden 2007 har der været en sag vedr. ejerandelen, som ligger

Selskabsdeltagelse

Teknik- og Miljøudvalget

Selskabets navn	Selskabsform	Ansvarligt udvalg	Inskudskapital KK (1.000 kr.)	Ejerandel	Selskabets egenkapital (1.000 kr.)	Værdi af ejerandel (indre værdi)	Andel af hæftelse	Eventualforpligte lser (1.000 kr.)	Driftstilskud i 2009 (1.000 kr.)	Københavns Kommunes repræsentanter
I/S Amagerforbrænding	I/S §60	Teknik- og Miljøudvalget	26.216	63%	998.404	631.391	63,71%	37.458	-	Lars Rasmussen, Signe Goldmann
I/S Vestforbrænding	I/S §60	Teknik- og Miljøudvalget	200.000	20%	746.756	145.831	19,65%	245.295	-	Mogens Lønborg
Lynettefællesskabet I/S	I/S §60	Teknik- og Miljøudvalget	0	68%	1.529.500	1.037.000	0,00%	0	-	Hamid El Mousti, Sven Milthers, Rikke Fog- Møller, Niels M. Knudsen, Bo Normander, Johannes Nymark, Peter Schlüter
CTR I/S	I/S §60	Teknik- og Miljøudvalget	15.198	69%	1.498.426	1.033.914	69%	290.144	-	Klaus Bondam, Alexander Sokoler, Per Vilstrup Olesen, Hamed el Mousti
I/S SMOKA	I/S §60	Teknik- og Miljøudvalget	754	44%	15.458	6.841	0,00%	-	-	Johannes Nymark, Hamid El Mousti,
Miljølaboratoriet I/S	I/S §60	Teknik- og Miljøudvalget	-	38%	4.538	1.726	38,03	4.449	-	Johannes Nymark
Amager Strandpark I/S	I/S	Teknik- og Miljøudvalget	176.990	96%	14.159	13.536	Annuleret i budgetaftale for BR blev det besluttet stoppe projekterne bragt (pga. manglende penge).	-	-	Monica Thon, Ikram Sarwar, Kresten Thomsen, Anders Hjort

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

Selskabsdeltagelse

Teknik- og Miljøudvalget: Andre Selskaber der udøver virksomhed af betydelig kommunal interesse

Selskabets navn	Ansvarligt udvalg	Indskudskapital KK (1.000 kr.)	Ejerandel	Selskabets egenkapital (1.000 kr.)	Værdi af ejerandel (indre værdi)	Andel af hæftelse	Eventualfor- pligtelser (1.000 kr.)	Københavns Kommunes repræsentanter
Renholdningselskab af 1898	Teknik- og Miljøudvalget	Fond	-	-	25.000	-	-	Bestyrelsesmedlemmer: Carl Christian Ebbesen, Jan Salling

Tilskudsmidler						
Hvilke aktiviteter	Tilskudsgiver	Anlæg (ja/nej)	Tilskudsbeløb	IM konto	Medfinansiering	Løbetid
Økonomiudvalget						
Mimersgadeprojektet	Real Dania	Ja	3.034	6.45.51.3	3.034	2004-2009
Byer for alle	Ministeriet for flygtninge og indvandre	Ja	7.681	6.45.51.3	5.500	2002-2009
Borgmestertopmødet i Kbh.	Siemens, Philips, E.On og KE	Nej	8.000	6.45.51.1.	8.000	2009
Projekt Kom-i-gang-camps	Integrationsministeriet	Nej	823	6.45.51.1	300	2009
Kultur- og Fritidsudvalget						
Verdenskulturcenter						
Mentorprojekt	Integrationsministeriet	Nej	700	0.32.35.1	975	2009-2011
Amagerbro kulturhus						
Børneteater	Børneteaterref.	Nej	28	0.32.35.1	35	2009
Børnekulturdag	Projektpuljen	Nej	32	0.32.35.1	5	2009
Ama'r Ta'r Ordet	Amager Øst Lokaludvalg	Nej	100	0.32.35.1	9	2009
Jazzfestival	Amager Øst Lokaludvalg	Nej	30	0.32.35.1	5	2009
Byrum i bevægelse	Teaterrefusion	Nej	56	0.32.35.1	5	2009
Teater 10. klasser	Teaterrefusion	Nej	42	0.32.35.1	5	2009
Byrum i bevægelse	Projektpuljen	Nej	20	0.32.35.1	29	2009
Vinterferiefestival	Projektpuljen	Nej	10	0.32.35.1	14	2009
Musikarrangementer	Honorarstøtte	Nej	33	0.32.35.1	95	2009
Teater 10. klasser	Amager Øst Lokaludvalg	Nej	35	0.32.35.1	5	2009
Byrum i bevægelse	Vi Kbh.'er Puljen	Nej	30	0.32.35.1	29	2009
Forfatterforedrag	Forfattercentrum	Nej	13	0.32.35.1	5	2009
Børnekulturdag	Amager Øst Lokaludvalg	Nej	67	0.32.35.1	5	2009
Børnehistoriefortælling	Amager Øst Lokaludvalg	Nej	8	0.32.35.1	8	2009
Børneteater	Sprogpuljen	Nej	20	0.32.35.1	35	2009
Forfatterforedrag	Amager Øst Lokaludvalg	Nej	25	0.32.35.1	5	2009
Byrum i bevægelse	Amager Vest Lokaludvalg	Nej	94	0.32.35.1	29	2009
Teater 10. klasser	Amager Vest Lokaludvalg	Nej	35	0.32.35.1	5	2009
Børneteater	Amager Øst Lokaludvalg	Nej	10	0.32.35.1	35	2009
Kommunal Valgaften	Amager Øst Lokaludvalg	Nej	12	0.32.35.1	2	2009
Julefest	Amager Øst Lokaludvalg	Nej	20	0.32.35.1	10	2009
Københavns bymuseum						
Undersøgelse svenskerkrigen 1659	KFU	Nej	40	3.35.60.1	Nej	2009-10
1000 portrætter- fotoprojekt Nørrebro	Miljø-metropolen	Nej	74	3.35.60.1	Nej	2009

Tilskudsmidler

Hvilke aktiviteter	Tilskudsgiver	Anlæg (ja/nej)	Tilskudsbeløb	IM konto	Medfinansiering	Løbetid
Kultur- og Fritidsudvalget forsat						
Undersøgelse Prostitution	KUAS	Nej	264	3.35.60.1	Nej	2008-2009
Udstilling Homo-Bi-Trans	Zeuthens mindelegat	Nej	10	3.35.60.1	Nej	2009
Udstilling Storby Spilopper-legetøjsudstilling	George Jorcks Fond	Nej	50	3.35.60.1	Nej	2009
SAVE-undersøgelse bygningsbevaring	Center for Bydesign	Nej	88	3.35.60.1	Nej	2009
1001 fortællinger	KUAS	Nej	43	3.35.60.1	Nej	2009
Forprojekt VÆGGEN	KUAS	Nej	300	3.35.60.1	Nej	2008-2009
Væggen	KFU/BR	Ja	8.000	3.35.60.1	Nej, men fra 2010	2009-2012
Udstilling gamle kort	Kongelige Bibliotek	Nej	38	3.35.60.1	Nej	
Udstilling Homo-Bi-Trans	3F	Nej	10	3.35.60.1	Nej	2009
Udstilling Homo-Bi-Trans	Højgårds Fond	Nej	50	3.35.60.1	Nej	2009
Udstilling Storby Spilopper-legetøjsudstilling	Adolph Andersen	Nej	50	3.35.60.1	Nej	2009
Brugerundersøgelse	KUAS	Nej	70	3.35.60.1	Nej	2009
Udstilling Homo-Bi-Trans	KFU	Nej	500	3.35.60.1	Nej	2009
Kulturnatten	For. kulturnatten	Nej	31	3.35.60.1	Nej	2009
Huset i Magstræde						
Markedsføringstilskud	Carlsberg	Nej	4	3.23.51.1	Nej	2009
Honorarklip, 2009	Kunstrådet, Planeten	Nej	23	3.23.51.1	Nej	2009
2'nd Society	Kunstrådet	Nej	25	3.23.51.1	Nej	2009
Nye Rødder	Kunstrådet	Nej	45	3.23.51.1	Nej	2009
Metalweekend	Kunstrådet	Nej	50	3.23.51.1	Nej	2009
Impro-festival	Kunstrådet	Nej	65	3.23.51.1	Nej	2009
2'nd Society	Den norske ambassade	Nej	5	3.23.51.1	Nej	2009
Markedsføringstilskud	Carlsberg jan- marts 09	Nej	3	3.23.51.1	Nej	2009
Honorarklip, 2009	Kunstrådet, Planeten	Nej	23	3.23.51.1	Nej	2009
Honorarklip, 2009	Kunstrådet, MC	Nej	92	3.23.51.1	Nej	2009
Honorarklip, MC	Musikudvalget	Nej	99	3.23.51.1	Nej	2009
Honorarklip, Planeten	Musikudvalget	Nej	50	3.23.51.1	Nej	2009
Markedsføringstilskud	Carlsberg april-juni 09	Nej	3	3.23.51.1	Nej	2009
2'nd Society	Vi KBH'R	Nej	30	3.23.51.1	Nej	2009
Inklusion	Vi KBH'R	Nej	11	3.23.51.1	Nej	2009
Markedsføringstilskud	Carlsberg juli - sep 09	Nej	3	3.23.51.1	Nej	2009
Markedsføringstilskud	Carlsberg 3. kvartal	Nej	8	3.23.51.1	Nej	2009
Impro-festival	Sonning Fonden	Nej	15	3.23.51.1	Nej	2009
Nye Rødder	DMF	Nej	8	3.23.51.1	Nej	2009
Nye Rødder	Dansk Artist Forbund	Nej	10	3.23.51.1	Nej	2009
Rullende koncerter	Kunstrådet	Nej	60	3.23.51.1	Nej	2009
Markedsføringstilskud	Carlsberg 4. kvartal	Nej	4	3.23.51.1	Nej	2009

Tilskudsmidler						
Hvilke aktiviteter	Tilskudsgiver	Anlæg (ja/nej)	Tilskudsbeløb	IM konto	Medfinansiering	Løbetid
Kultur- og Fritidsudvalget forsat						
Impro-festival	Musikudvalget	Nej	20	3.23.51.1	Nej	2009
Thorvaldsens Museum						
Regin projekt	Kulturarvsstyrelsen	Nej	250	3.35.60.1	350	2009-2010
Publikation antikke terrakotter	privat fond	Nej	50	3.35.60.1	0	2009
Forskning i Thorvaldsens breve	privat fond	Nej	850	3.35.60.1	561	2009-2010
Udgivelse Antikke bronzer	privat fond	Nej	50	3.35.60.1	40	2009
Udgivelse Antikke bronzer	privat fond	Nej	50	3.35.60.1	40	2009
Katalog Astrid Noack	privat fond	Nej	60	3.35.60.1	155	2009
Katalog Astrid Noack	privat fond	Nej	50	3.35.60.1	155	2009
Kulturmaten	Wonderfull Copenhagen	Nej	75	3.35.60.1	8	2009
Bibliotek						
Nørrebro bibliotek og medborgercenter	Styrelsen for Biblioteker og Medier	Nej	124	3.32.50.1	0	2008-2011
Nørrebro bibliotek og medborgercenter	Ministeriet for flygtninge indvandrere og integration	Nej	250	3.32.50.1	0	2008-2011
Solvang medborgercenter	Styrelsen for Biblioteker og Medier	Nej	113	3.32.50.1	0	2009-2011
Lektiehjælp	Styrelsen for Biblioteker og Medier	Nej	32	3.32.50.1	0	2008-2009
Børnehave biblioteket i Vanløse	Styrelsen for Biblioteker og Medier	Nej	40	3.32.50.1	7	2009
Bogstart	Styrelsen for Biblioteker og Medier	Nej	96	3.32.50.1	105	2009-2010
Christianshavns Bogfestival	Kunstrådet	Nej	33	3.32.50.1	1	2009
Kultur for en tudse	diverse	Nej	31	3.32.50.1	5	2009
Forfatter arrangement	Gabriel Jensens ferieudflugter	Nej	2	3.32.50.1	0	2009
Forfatter arrangement	Kunststyrelsen	Nej	5	3.32.50.1	0	2009
Forfatter arrangement	Kunstrådet	Nej	5	3.32.50.1	0	2009
Demoteket	Styrelsen for Biblioteker og Medier	Nej	298	3.32.50.1	288	2009-2010
Børns Biblioteker	Styrelsen for Biblioteker og Medier	Nej	365	3.32.50.1	106	2009-2010
Formidlingens ABC	Styrelsen for Biblioteker og Medier	Nej	805	3.32.50.1	274	2009-2010

Hvilke aktiviteter	Tilskudsgiver	Tilskudsmidler					Løbetid
		Anlæg (ja/nej)	Tilskudsbeløb	IM konto	Medfinansiering		
Kultur- og Fritidsudvalget forsat							
KEJD							
Kunstgræsbaner/terræn	Dansk Boldspil Union, DBU Alle 1, 2605 Brøndby	Ja	1.000	0.32.31.3	8.499	2009	
Renovering af naturvidenskabelige undervisningslokaler i folkeskolen	Velfærdsministeriet Holmens Kanal 22, 1060 København K j.nr. 2009-3357	Ja	10.811	3.22.01.3	10.811	2009	
Idræts- og Kulturhus Indre Nørrebro	Lokale- og Anlægsfonden Kanonbådsvej 12, 1437 København K.	Ja	10.000	0.32.31.3	61.833	2009	
Maritimt Ungdoms- og klubhus	Lokale- og Anlægsfonden Kanonbådsvej 12, 1437 København K.	Ja	2.400	5.25.16.3	5.753	2009	
Nyt Idræts- og Kulturhus Holmbladsgade	Lokale- og Anlægsfonden Kanonbådsvej 12, 1437 København K.	Ja	20.000	0.32.31.3	41.160	2009	
Prøvehal Valby Skole - solcelleprojekt	EU-tilskud Fraunhofer-Gesellschaft München	Ja	637	3.22.01.3	2.209	2009	
Børne- og Ungdomsudvalget							
Cirius Leonardo Da vinci projektet Lifetime Learning	Cirius	Nej	261	3.22.14	9	2008-2010	
Cirius 2009-308: "VUF"	Cirius	Nej	128	3.22.14	6	2009-2011	
Cirius Pa8-gr-005	Cirius	Nej	112	3.22.14	6	2008-2010	
TVIPH	Integrations ministeriet.	Nej	128	3.22.14	0	2009-2010	
Ansættelse af skole/hjemvejledere	Integrationsministeriet	Nej	1.500	-	0	2009-2010	

Tilskudsmidler						
Hvilke aktiviteter	Tilskudsgiver	Anlæg (ja/nej)	Tilskudsbeløb	IM konto	Medfinansiering	Løbetid
Sundheds - og Omsorgsudvalget						
		Nej				
Røgfrihed for alle	Sundhedsministeriet		11.750.000	4.62.88.1	0	1/12 2008 - 30/11 2011
Rygestop for ufraglærte (3F)	Forebyggelsesfonden	Nej	1.250.342	4.62.88.1	0	1/1 2009 - 30/6 2010
Ung og sund i uddannelse	Sundhedsstyrelsen	Nej	6.598.000	4.62.88.1	520.000	1/6 2009 - 31/5 2011
Ung og sund i uddannelse - komp.	Sundhedsstyrelsen	Nej	245.000	4.62.88.1	0	1/6 2009 - 31/5 2011
Stoplinien	Sundhedsstyrelsen	Nej	1.952.851	4.62.88.1	300.000	1/1 - 31/12 2009
		Nej				
Mit liv - Min sundhed	Sundhedsstyrelsen		7.301.540	4.62.88.1	464.898	15/4 2007 - 31/12 2009
En værdig livsafslutning	Indenrigs- og Socialministeriet	Nej	290.445	05.32.32.1	Ej oplyst	2009
Seniorproj. - Minder giver motion	Indenrigs- og Socialministeriet	Nej	77.736	05.32.32.1	Ej oplyst	2009
Mændenes Dag 2008	Indenrigs- og Socialministeriet	Nej	137.350	05.32.32.1	Ej oplyst	2009
Mere tværfagligt samarbejde for	Indenrigs- og Socialministeriet	Nej	119.595	05.32.32.1	Ej oplyst	2009
De sunde borgere i Indre By	Indenrigs- og Socialministeriet	Nej	120.600	05.32.32.1	Ej oplyst	2009
Klinisk vejleder, kompetenceudvikling	Indenrigs- og Socialministeriet	Nej	3.557.770	05.32.32.1	Ej oplyst	2009
Bevar dig vel- og glad	Indenrigs- og Socialministeriet	Nej	58.960	05.32.32.1	Ej oplyst	2009
Ture ud af huset	Indenrigs- og Socialministeriet	Nej	46.632	05.32.32.1	Ej oplyst	2009
Plads til forskellighed	Indenrigs- og Socialministeriet	Nej	77.050	05.32.32.1	Ej oplyst	2009
Forebygge uhensigtsmæssige	Velfærdsministeriet	Nej	86.366	05.32.32.1	Nej	2009
Akvariefisk- en glæde i hverdagen	Indenrigs- og Socialministeriet	Nej	11.256	05.32.32.1	Ej oplyst	2009
Efteruddannelse og kompetence	Indenrigs- og Socialministeriet	Nej	143.027	05.32.32.1	Ej oplyst	2009
Ensomhed blandt ældre	Indenrigs- og Socialministeriet	Nej	153.095	05.32.32.1	Nej	2009
		Nej				
Opfølgende hjemmebesøg efter udskrivelse fra hospital	Sundhedsministeriet		776.991	4.62.88.1	Ej oplyst	2010
Udvikling og udbygning af samarbejdet med de praktiserende læger	Sundhedsministeriet	Nej	1.470.000	4.62.88.1	Ej oplyst	2010
Udvikling af sundhedscentre	Sundhedsministeriet	Nej	2.165.500	4.62.88.1	Ej oplyst	2010
Kolerektalprojekt	Sundhedsministeriet	Nej	2.469.586	4.62.88.1	Ej oplyst	2010
Patientinformation til etniske minoriteter	Sundhedsministeriet	Nej	312.000	4.62.88.1	Ej oplyst	2010
		Nej				
Dæhnfeldt Foundation (Donation=gave fra privat)	Privat donation		300.000	4.62.88.1	Ej oplyst	2010
Det gode ældreliv	Indenrigs- og Socialministeriet	Nej	990.846	5.32.32.1	Nej	2011
Klub Chai (Klubtilbud til etniske minoriteter)	Privat donation	Nej	100.000	4.62.88.1	Ej oplyst	2010
Pink Tribute (Donation=gave fra privat)	Privat donation	Nej	277.000	4.62.88.1	Ej oplyst	2010
		Nej				
Oda og Hans Svenningsens Fond (Donation=gave fra privat)	Privat donation		103.135	4.62.88.1	Ej oplyst	2010
Etniske sproggrupper på Slottet	Velfærdsministeriet	Nej	154.100	5.32.32.1	0	2008-2009

Tilskudsmidler

Hvilke aktiviteter	Tilskudsgiver	Anlæg (ja/nej)	Tilskudsbeløb	IM konto	Medfinansiering	Løbetid
Socialudvalget						
Natcafe i Nordvestkvarteret	Socialministeriet	Nej	833	5.38.42	1687	Permanentgøres
Gaderummet	Socialministeriet	Nej	1.808	5.38.52	2092	Permanentgøres
Indsats for grønlandere /alkoholbehandling	Socialministeriet	Nej	167	5.38.45	843	Permanentgøres
Kirkens Korshærs Kontaktcenter	Socialministeriet	Nej	85	5.38.45	344	Permanentgøres
Kirkens Korshærs "Hotel Jens"	Socialministeriet	Nej	31	5.38.45	125	Permanentgøres
Dannerhusets Krisecenter	Socialministeriet	Nej	284	5.38.45	91	Permanentgøres
Clean House	Socialministeriet	Nej	1.550	5.38.45	4708	Permanentgøres
Metodistkirkens hjemløsekollektiver	Socialministeriet	Nej	22	5.38.45	89	Permanentgøres
Plejehjemslignende tilbud til alkoholdelemente	Socialministeriet	Nej	2.162	5.38.45	3520	Permanentgøres
Botilbud til psykisk syge stofmisbrugere	Socialministeriet	Nej	1.033	5.38.45	2092	Permanentgøres
Plejekollektiv til selvhjulpne stofmisbrugere	Socialministeriet	Nej	1.280	5.38.45		Permanentgøres
Bofællesskab til grønlandske kvinder	Socialministeriet	Nej	70	5.38.45	284	Permanentgøres
Skæve boliger - opgangsfællesskab	Socialministeriet	Nej	140	5.38.45	213	Permanentgøres
KFUMs skæve boliger	Socialministeriet	Nej	228	5.38.45	346	Permanentgøres
Kvindely	Socialministeriet	Nej	767	5.38.45	245	Permanentgøres
Illu	Socialministeriet	Nej	303	5.38.45	47	Permanentgøres
SVOB-projektet	Socialministeriet	Nej	183	5.38.45	826	Permanentgøres
SKP-ordning for hjemløse	Socialministeriet	Nej	1.117	5.38.45	5653	Permanentgøres
Brobyggerprojekt thailandske prostituerede	Socialministeriet	Nej	24	5.38.45	140	Permanentgøres
Projekt Behandling i fængsler	Socialministeriet	Nej	3.000	5.38.45	0	Permanentgøres
Projekt Kvalificering af væresteder	Socialministeriet	Nej	584	5.38.45	0	2006-2009
Projekt Pårørendearbejde	Socialministeriet	Nej	672	5.38.45	0	2006-2009
Projekt Rådgivning af somaliere	Socialministeriet	Nej	1.166	5.38.45	0	2006-2009
Projekt til Hash- og kokainmisbrugere	Socialministeriet	Nej	3.007	5.38.45	0	2006-2009
Heroinprojekt	Socialministeriet	Nej	6.200	5.38.45	0	2009-2012
		Nej				
Projekt FA-II: Samarbejde mellem væresteder og botilbud	Velfærdsministeriet		805	5.38.59	0	Udløber 31.5.2011
Projekt FA-II: Flere kompetencer og beskæftigelsesrettede tilbud	Velfærdsministeriet	Nej	11.406	5.38.59	0	Udløber 31.5.2011
Projekt FA-II: Rygereduktion	Velfærdsministeriet	Nej	320	5.38.59	0	Udløber 30.5.2013
Projekt FA-II: Gadeplansvirksomhed	Velfærdsministeriet	Nej	1.779	5.38.59	0	Udløber 30.6.2013
Projekt FA-II: Udsatte team i herberger	Velfærdsministeriet	Nej	2.561	5.38.42	0	Udløber 31.3.2012
Projekt FA-II: Udsatte team på Christiania	Velfærdsministeriet	Nej	1.661	5.38.42	0	2008-2011
Hjemløsestrategien	Socialministeriet	Ja	765	5.38.50	0	2009-2012
Hjemløsestrategien	Socialministeriet	Nej	701	6.45.51	0	2009-2012
Hjemløsestrategien	Socialministeriet	Nej	80	5.32.32	0	2009-2012
3B Urbanplanen	Landsbyggefonden	Nej	0	5.38.40	610	2009-2010
3B Folehaven	Landsbyggefonden	Nej	0	5.38.40	21	2009-2012

Tilskudsmidler

Hvilke aktiviteter	Tilskudsgiver	Anlæg (ja/nej)	Tilskudsbeløb	IM konto	Medfinansiering	Løbetid
Socialudvalget forsøgt						
3B Lønstrups. Og Hvidbjergvej	Landsbyggefonden	Nej	0	5.38.40	17	2008-2012
Vibo Sundholmsvej kvarteret	Landsbyggefonden	Nej	0	5.38.40	477	2009-2013
Vibo Holmbladsgadekvarteret	Landsbyggefonden	Nej	0	5.38.40	229	2009-2012
Vibo Mimergadekvarteret	Landsbyggefonden	Nej	0	5.38.40	108	2009-2013
Lejerbo Gyldenrisparken	Landsbyggefonden	Nej	0	5.38.40	103	2008-2011
Lejerbo Akacieparken	Landsbyggefonden	Nej	0	5.38.40	142	2008-2012
FSB Bispebjerg	Landsbyggefonden	Nej	0	5.38.40	574	2008-2011
FSB Rabarberlandet	Landsbyggefonden	Nej	0	5.38.40	416	2009-2012
FSB Vi skaber jobs	Landsbyggefonden	Nej	0	5.38.40	164	2009-2012
SAB Tingbjerg-Utterslevhuse	Landsbyggefonden	Nej	0	5.38.40	919	2007-2012
SAB Livornoparken og Grøndals Ældreboliger	Landsbyggefonden	Nej	0	5.38.40	26	2009-2011
SAB's ældreboligafdelinger	Landsbyggefonden	Nej	0	5.38.40	102	2009-2010
AKB Lundtoftegade	Landsbyggefonden	Nej	0	5.38.40	187	2007-2011
AKB Jagtvejskvarteret	Landsbyggefonden	Nej	0	5.38.40	133	2009-2013
AKB Kgs. Enghave	Landsbyggefonden	Nej	0	5.38.40	155	2009-2012
AKB Fritidsjobkonsulenterne	Landsbyggefonden	Nej	0	5.38.40	42	2009-2012
AKBs ældreboligafdelinger	Landsbyggefonden	Nej	0	5.38.40	63	2009-2010
Teknik- og Miljøudvalget						
Fælledparken	Almenfonden	Ja	3.000 (u. moms)	0.28.20.3	33.507	2007-2012
Ny bro over inderhavnen	Almenfonden	Ja	13.091 (m. moms)	2.28.22.3	-6.373	2008-2012
Artillerivej og Islands Brygge, trafiksanering	Grundejere	Ja	800	2.28.23.3	4.091	2008-2012
Israels Plads	Oticonfonden	Ja	2.500 (u. moms)	2.28.23.3	-2.419	2007-2012
Købmagergade	Knud Højgård/Legat K.H.fond	Ja	856 (m. moms)	2.28.23.3	5.827	2007-2012
Vejbro mellem Sluseholmen og Teglholmen	Grundejere	Ja	22.466 (u. moms)	2.28.23.3	-18.417	2005-2011
Amagerbrogade, konceptudvikling	Realdania	Ja	1.102	2.28.23.3	156	2006-2009
Miljøzone til kommunegrænsen	Frederiksberg Kommune	Ja	85	2.22.01.3	2.201	2009-2010
Velo- City Konference	Danske Bank	Ja	500	2.28.23.3	1.837	2009-2011
CPH-Cykelpakke II Anlægsramme	Omegnskommuner	Ja	492	2.28.23.3	-480	2009-2010
Kvarterpark NV	Carl Wilhelms gruppen	Ja	3.640	0.28.20.3	14.877	2007-2010
COHIBA	EU	Nej	0	052.89.1	75	2009-2011

Tilskudsmidler						
Hvilke aktiviteter	Tilskudsgiver	Anlæg (ja/nej)	Tilskudsbeløb	IM konto	Medfinansiering	Løbetid
Teknik- og Miljøudvalget forsat						
Dipol	EU	Nej	0	0.52.89.1	400.000	2009-2011
Kvalitetsstyring for Natur og Miljø	Stat (KTO)/Trepartsmidler (Budget)	Nej	75	6.45.51.1	0	2009
AC - kompetencer	Stat (KTO)/Trepartsmidler (Budget)	Nej	95	6.45.51.1	0	2009
LO - kompetencer	Stat (KTO)/Trepartsmidler (Budget)	Nej	505	6.45.51.1	0	2009
LO - senior	Stat (KTO)/Trepartsmidler (Budget)	Nej	609	6.45.51.1	0	2009
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget						
Sagsbehandler på hjul	Forebyggelsesfonden	Nej	3.100	06.45.53.1	800	2009-2010
Virtuel jobformidling	Integrationsministeriet	Nej	2.500	06.45.53.2	2.400	2009-2011
Projekt "Aktive - hurtigere tilbage"	AMS	Nej	1.500	06.45.53.1	Nej	2009
		Nej			Nej	Tilskuddet gives kun pr. år på nuværende tidspunkt ingen slutdato
LBR tidl. koordinationsudvalg	Det lokale Beskæftigelsesråd		16.300	06.45.51.1		
Opsøgende jobkonsulenter	Arbejdsmarkedsstyrelsen	Nej	30.300	06.45.53.1	2.759	2007-2010
		Nej				Restbetaling for 2008 er
Resultattilskud ny chance	Arbejdsmarkedsstyrelsen		700	06.45.53.1	0	udløbet
Enstrenget beskæftigelsesindsats jobcentre	Arbejdsmarkedsstyrelsen	Nej	41.300	06.45.53.1	0	2009
Enstrenget beskæftigelsesindsats indsats	Arbejdsmarkedsstyrelsen	Nej	89.700	05.68.91.1	0	2009
Kia-projekt	Forebyggelsesfonden	Nej	2.814	06.45.51.1	350	2008