

## Kvartalsregnskaber

Tabel 1. Oversigtstabel i mio. kr.

Bevilling	Periodiseret budget	Periodens forbrug	Afvigelse periodiseret budget og periodeforbrug (-regnskab)
<i>Service</i>	509,3	485,6	+23,8
Ordinær drift	681,5	675,6	+5,9
<i>Byens Anvendelse</i>	78,5	80,2	-1,7
<i>Byens Drift</i>	324,7	331,4	-6,7
<i>Byens Fysik</i>	92,3	86,0	+6,3
<i>Byens Udvikling</i>	87,1	83,3	+3,7
<i>Fælles Sekretariaterne</i>	98,9	94,6	+4,3
Byfornyelse, ydelsesstøtte	111,2	110,4	+0,8
Parkering	-283,3	-300,4	+17,1
<i>Overførsler mv.</i>	-215,6	-236,3	+20,7
Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler	2,3	2,6	-0,3
Affaldsområdet	-216,4	-232,5	+16,2
Jorddeponi	-1,5	-6,4	+4,9
<i>Anlægsudgifter</i>	995,9	863,3	+132,6
Ordinær anlæg	709,2	664,5	+44,7
Byfornyelse, anlæg	270,5	194,7	+75,8
Takstfinansieret anlæg	3,4	1,8	+1,6
Klima - anlæg	12,8	2,2	+10,6
<i>Anlægsindtægter</i>	-186,4	-162,3	-24,1
Ordinær anlæg	-64,1	-109,9	+45,8
Byfornyelse, anlæg	-120,5	-51,1	-69,4
Takstfinansieret anlæg	-0,9	-1,3	+0,4
Klima - anlæg	-0,9	0,0	-0,9
<i>Renter, tilskud, udligning og skatter (HK7)</i>	0,0	0,0	+0,0
Renter m.v.	0,0	0,0	+0,0
Tilskud, udligning og skatter	0,0	0,0	+0,0
<i>Balanceforskydninger (HK8)</i>	552,3	510,9	+41,3
Langfristede balanceposter**	552,3	110,6	+441,6
Andre balanceforskydninger (budgetteret)	0,0	0,0	+0,0
Andre balanceforskydninger (ikke-budgetteret)	-	400,3	-400,3
<b>I alt</b>	<b>1.655,5</b>	<b>1.461,2</b>	<b>+194,3</b>

\* Mindreforbrug skal angives med plus, dvs. positivt fortegn. Merforbrug skal angives med negativt fortegn.

\*\* Hovedfunktionerne 8.32 og 8.55.

**Tabel 2 – Redegørelse for afvigelse mellem periodiseret budget og perioderegnskab (mio. kr.)**

**Service**

På *Service* er der et mindreforbrug på 23,8 mio. kr. efter 3. kvartal i forhold til det budgetterede. Afvigelsen skyldes mindreudgifter på *Ordinær drift* (5,9 mio. kr.), *Byfornyelse, ydelsesstøtte* (0,8 mio. kr.) og *Parkering* (17,1 mio. kr.).

Bevillingsområde Ordinær drift	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	681,5	675,6	+5,9

Byens Anvendelse Ordinær drift	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	78,5	80,2	-1,7

Regnskabet for Byens Anvendelse på bevillingen *Ordinær drift* viser et merforbrug på 1,7 mio. kr., der er sammensat af merudgifter på 2,3 mio. kr. og merindtægter på 0,6 mio. kr. Af merforbruget på 1,7 mio. kr. udgør 1,6 mio. kr. reelle mindreudgifter, 0,5 mio. kr. udgør reelle merindtægter og 3,8 mio. kr. udgør merudgifter i forbindelse med periodeforskydninger.

De samlede merudgifter på 2,3 mio. kr. er sammensat af mindreudgifter (8,4 mio. kr.) og merudgifter (-10,7 mio. kr.):

- Mindreudgifterne på 8,4 mio. kr. skyldes reelle mindreudgifter (2,6 mio. kr.) og periodeforskydninger (5,8 mio. kr.). De reelle mindreudgifter på 2,6 mio. kr. er sammensat af en lang række mindreudgifter. De største afvigelser er manglende afregning på driften af Trafiktårnet (0,6 mio. kr.), ny tildeling af DUT-midler vedrørende vandmyndighed (0,6 mio. kr.) samt øvrige mindreudgifter (1,4 mio. kr.) på mellem 0,1 og 0,5 mio. kr. Periodeforskydningerne på 5,8 mio. kr. vedrører manglende afregning på signaldrift og vejbelysning (3,6 mio. kr.) samt andre mindre periodeforskydninger (2,2 mio. kr.).
- Merudgifterne på 10,7 mio. kr. skyldes reelle merudgifter (-1,0 mio. kr.) og periodeforskydninger (-9,7 mio. kr.). De reelle merudgifter på 1,0 mio. kr. er sammensat af en række mindre afvigelser. Den største afvigelse skyldes interne mindreindtægter på byggesagsområdet (-0,6 mio. kr.). De øvrige reelle merudgifter (-0,4 mio. kr.) vedrører afvigelser på mellem 0,1 og 0,2 mio. kr. Periodeforskydningerne på 9,7 mio. kr. vedrører påbud i forbindelse med istandsættelse af private veje (-7,1 mio. kr.), manglende ompostering af løn (-1,8 mio. kr.) og andre mindre periodeforskydninger (-0,8 mio. kr.).

De samlede merindtægter på 0,6 mio. kr. er sammensat af reelle mindreindtægter (-7,6 mio. kr.) og merindtægter (8,2 mio. kr.):

- De reelle mindreindtægter på 7,6 mio. kr. stammer udelukkende fra indtægter fra byggesagsgebyrer (-7,6 mio. kr.) og skyldes, at der er færdigbehandlet flere byggesager modtaget før 2013 og i perioden 2013-2014 end forventet, og at byggesager modtaget i 2015 færdiggøres senere end forventet.
- Merindtægterne på 8,2 mio. kr. skyldes reelle merindtægter (8,1 mio. kr.) og periodeforskydninger (0,1 mio. kr.). De reelle merindtægter på 8,1 mio. kr. vedrører salg af københavnerarmaturer (1,0 mio. kr.), containere og byggepladser (råden over offentlig vej) i forbindelse med ekstra gravearbejde (3,3 mio. kr.), påbud vedrørende istandsættelse af private veje (3,7 mio. kr.) og afslutning af gamle sager vedrørende udstykning af matrikler (0,1 mio. kr.) samt periodeforskydninger (0,1 mio. kr.).

Byens Drift Ordinær drift	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	324,7	331,4	-6,7

Regnskabet for Byens Drift på bevillingen *Ordinær drift* viser et merforbrug på 6,7 mio. kr., der er sammensat af merudgifter på 2,0 mio. kr. og mindreindtægter på 4,7 mio. kr. Merforbruget vedrører udelukkende periodeforskydninger.

De samlede merudgifter på 2,0 mio. kr. vedrører udelukkende periodeforskydninger og er sammensat af mindreudgifter

(13,1 mio. kr.) og merudgifter (-15,1 mio. kr.):

- Mindreudgifterne på 13,1 mio. kr. vedrører primært vintertjenesten (9,5 mio. kr.), og skyldes, at vinteren i første halvår 2015 blev mildere end en gennemsnitlig vinter. Yderligere mindreudgifter omfatter afledning til kloak (2,9 mio. kr.), hvor udgiften til HOFOR afventer afklaring af, hvorvidt HOFOR skal have betaling i 2015, og intern handel vedrørende byinventar (0,7 mio. kr.).
- Merudgifterne på 15,1 mio. kr. er sammensat af en lang række mindre afvigelser. Afvigelserne vedrører mellemregning i forbindelse med skader på bygninger (-2,3 mio. kr.), interne vinterrefusioner i Byens Drift (-1,9 mio. kr.) samt en række mindre afvigelser (-10,9 mio. kr.) på mellem 0,2 og 1,8 mio. kr.

De samlede mindreindtægter på 4,7 mio. kr. vedrører udelukkende periodeforskydninger og er sammensat af mindreindtægter (-5,6 mio. kr.) og merindtægter (0,9 mio. kr.):

- Mindreindtægterne på 5,6 mio. kr. stammer primært fra afløb til kloak (-1,7 mio. kr.), hvor Byens Drift ikke vil viderefakturere delmængde af udgiften til HOFOR til omegnskommunerne, såfremt HOFOR ikke skal have betaling fra 2015 og frem, klinisk risikoaffald (-1,4 mio. kr.), interne indtægter vedrørende byinventar (-1,4 mio. kr.), som skal ses i sammenhæng med de interne indtægter for opgaver løst for primært Byens Fysik samt mindre afvigelser (-1,1 mio. kr.).
- Merindtægterne på 0,9 mio. kr. vedrører merindtægter på parkområdet primært i forbindelse med udlejning af arealer.

Byens Fysik Ordinær drift	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	92,3	86,0	+6,3

Regnskabet for Byens Fysik på bevillingen *Ordinær drift* viser et mindreforbrug på 6,3 mio. kr., der er sammensat af mindreudgifter på 0,1 mio. kr. og merindtægter på 6,2 mio. kr. Af mindreforbruget på 6,3 mio. kr. udgør 8,5 mio. kr. reelle mindreudgifter, 6,7 mio. kr. vedrører merindtægter på rådeover-egendomme, der ikke påvirker året, og 8,9 mio. kr. udgør merudgifter i forbindelse med periodeforskydninger.

De samlede mindreudgifter på 0,1 mio. kr. er sammensat af reelle mindreudgifter (8,5 mio. kr.) og merudgifter i forbindelse med periodeforskydninger (8,4 mio. kr.):

- De reelle mindreudgifter på 8,5 mio. kr. vedrører vejafvandingsbidraget og skyldes, at der er modtaget kreditnotaer fra HOFOR på baggrund af ændrede grundlag for 2012-2014.
- Merudgifterne på 8,4 mio. kr. vedrører udelukkende periodeforskydninger og skyldes manglende ompostering fra drift til anlæg (-3,8 mio. kr.) i forbindelse med arbejde på skråparker og Hyltebjerg Allé, arbejde udført for HOFOR (-2,2 mio. kr.), som faktureres senere på året, samt mindre periodeforskydninger (-2,4 mio. kr.).

De samlede merindtægter på 6,2 mio. kr. er sammensat af merindtægter på rådeover-egendomme (6,7 mio. kr.) og mindreindtægter i forbindelse med periodeforskydninger (-0,5 mio. kr.):

- Merindtægterne på 6,7 mio. kr. på rådeover-egendomme skyldes ikke-budgetterede refusioner, der er modtaget fra Grundejernes Investeringsfond.
- Mindreindtægterne på 0,5 mio. kr. skyldes periodeforskydninger for ikke-realiserede, budgetterede indtægter på arbejde udført for eksterne parter.

Byens Udvikling Ordinær drift	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	87,1	83,3	+3,7

Regnskabet for Byens Udvikling på bevillingen *Ordinær drift* viser et mindreforbrug på 3,7 mio. kr., der er sammensat af mindreudgifter på 4,6 mio. kr. og mindreindtægter på 0,9 mio. kr. De 3,7 mio. kr. vedrører udelukkende periodeforskydninger.

De samlede mindreudgifter på 4,6 mio. kr. vedrører udelukkende periodeforskydninger og er sammensat af mindreudgifter (6,6 mio. kr.) og merudgifter (-2,0 mio. kr.):

- Mindreudgifterne på 6,6 mio. kr. skyldes primært vakancer (2,3 mio. kr.) grundet en forsinket opstart af en række aktiviteter, forskydning af udgiften til Miljøtjenesten (1,5 mio. kr.) samt en række mindre periodeforskydninger (2,8 mio. kr.) på mellem 0,2 og 1,0 mio. kr.
- Merudgifterne på 2,0 mio. kr. skyldes primært udestående omkontering af løn fra drift til anlæg (-0,8 mio. kr.) samt tre mindre forskydninger (-1,2 mio. kr.) a 0,4 mio. kr.

De samlede mindreindtægter på 0,9 mio. kr. vedrører udelukkende periodeforskydninger og er sammensat af mindreindtægter (-2,0 mio. kr.) og merindtægter (1,1 mio. kr.):

- Mindreindtægterne på 2,0 mio. kr. skyldes primært promillegebyret (-1,1 mio. kr.), der endnu ikke er realiseret som budgetmæssigt forudsat samt andre mindre afvigelser (-0,9 mio. kr.).
- Merindtægterne på 1,1 mio. kr. skyldes tidligere afregning af takster (0,6 mio. kr.) og en fejlkonteret indtægt (0,5 mio. kr.).

Fællessekretariatene Ordinær drift	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	98,9	94,6	+4,3

Regnskabet for Fællessekretariatene på bevillingen *Ordinær drift* viser et merforbrug på 4,3 mio. kr., der er sammensat af mindreudgifter på 4,1 mio. kr. og mindreindtægter på 0,2 mio. kr. Af merforbruget på 4,3 mio. kr. udgør 0,8 mio. kr. reelle mindreudgifter, og 3,5 mio. kr. udgør mindreudgifter i forbindelse med periodeforskydninger.

De samlede mindreudgifter på 4,1 mio. kr. er sammensat af mindreudgifter (5,0 mio. kr.) og merudgifter (-0,9 mio. kr.):

- Mindreudgifterne på 5,0 mio. kr. skyldes reelle mindreudgifter (1,2 mio. kr.) og periodeforskydninger (3,8 mio. kr.). De reelle mindreudgifter på 1,2 mio. kr. skyldes primært mindreudgifter til kurser, møder og rejser (0,6 mio. kr.) samt en række mindreudgifter (0,6 mio. kr.) på mellem 0,1 og 0,2 mio. kr. Periodeforskydningerne på 3,8 mio. kr. vedrører primært mindreudgifter til administration (1,2 mio. kr.), modtagne lønrefusioner (0,8 mio. kr.) og en række mindre periodeforskydninger (1,8 mio. kr.).
- Merudgifterne på 0,9 mio. kr. skyldes reelle merudgifter (-0,4 mio. kr.) og periodeforskydninger (-0,5 mio. kr.). De reelle merudgifter på 0,4 mio. kr. skyldes bl.a. en merudgift til to indstationerede medarbejdere (-0,2 mio. kr.) samt en række mindre merforbrug (-0,2 mio. kr.). Periodeforskydningerne på 0,5 mio. kr. vedrører primært afregning af kommunikationsfilm (-0,4 mio. kr.) samt andre mindre forskydninger (-0,1 mio. kr.).

De samlede mindreindtægter på 0,2 mio. kr. vedrører en udestående rettelse af en fejlplaceret indtægt i forbindelse med lukning af en bankkonto i Nordea. Koncernservice er i gang med at rette fejlen.

Bevillingsområde Byfornyelse, ydelsesstøtte	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	111,2	110,4	+0,8

Regnskabet for bevillingen *Byfornyelse, ydelsesstøtte* viser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr., der er sammensat af merudgifter på 0,1 mio. kr. og merindtægter på 0,9 mio. kr. Af mindreforbruget på 0,8 mio. kr. udgør 1,3 mio. kr. reelle mindreudgifter og 0,5 mio. kr. udgør merudgifter i forbindelse med periodeforskydninger.

De samlede merudgifter på 0,1 mio. kr. er sammensat af reelle mindreudgifter (1,6 mio. kr.) og merudgifter (-1,7 mio. kr.):

- De reelle mindreudgifter på 1,6 mio. kr. skyldes, at Københavns Kommune har modtaget en ekstraordinær tilbagebetaling af grundskyldstilskud (0,8 mio. kr.) som følge af nedsat ejendomsvurdering for kollegiet Solbakken, og at den udbetalte ydelsesstøtte for årets to første kvartaler (0,8 mio. kr.) blev mindre end forventet.
- Merudgifterne på 1,7 mio. kr. er sammensat af reelle merudgifter (-0,3 mio. kr.) og periodeforskydninger (-1,4 mio. kr.). De reelle merudgifter på 0,3 mio. kr. vedrører flere udbetalinger af huslejetilskud end budgetteret. Periodeforskydningerne på 1,4 mio. kr. vedrører primært driftsikring (-1,2 mio. kr.), hvor kommunens tilskud er blevet udbetalt tidligere end budgetteret samt en række mindre forskydninger (-0,2 mio. kr.).

De samlede merindtægter på 0,9 mio. kr. skyldes udelukkende periodeforskydninger og omfatter statslig refusion (0,8 mio. kr.) samt mindre forskydninger (0,1 mio. kr.).

Bevillingsområde Parkering	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	-283,3	-300,4	+17,1
<p>Regnskabet for bevillingen <i>Parkering</i> viser et mindreforbrug på 17,1 mio. kr., der er sammensat af mindreudgifter på 9,0 mio. kr. og merindtægter på 8,1 mio. kr. Af mindreforbruget på 17,1 mio. kr. udgør 8,0 mio. kr. reelle mindreudgifter, og 9,1 mio. kr. udgør mindreforbrug i forbindelse med periodeforskydninger.</p> <p>De samlede mindreudgifter på 9,0 mio. kr. er sammensat af mindreudgifter (11,5 mio. kr.) og merudgifter (-2,5 mio. kr.):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Mindreudgifterne på 11,5 mio. kr. er sammensat af reelle mindreudgifter (1,5 mio. kr.) og periodeforskydninger (10,0 mio. kr.). De reelle mindreudgifter på 1,5 mio. kr. vedrører underbemanning blandt parkeringsvagter. Periodeforskydningerne på 10,0 mio. kr. vedrører primært anskaffelse af biler til parkeringsvagter og teknikere (2,3 mio. kr.), hvor anskaffelsestidspunktet ikke var kendt ved budgetlægningen, underjordiske parkeringsanlæg (1,8 mio. kr.), hvor regningerne endnu ikke er modtaget, porto til rykkere (0,7 mio. kr.), som er periodiseret forkert i budgettet samt en lang række mindre periodeforskydninger (5,2 mio. kr.).</li> <li>- Merudgifterne på 2,5 mio. kr. er sammensat af reelle merudgifter (-2,1 mio. kr.) og periodeforskydninger (-0,4 mio. kr.). De reelle merudgifter på 2,1 mio. kr. vedrører afregning af p-afgifter til Rigspolitichefen. Periodeforskydningerne på 0,4 mio. kr. vedrører manglende periodisering af eksternt rådgivning.</li> </ul> <p>De samlede merindtægter på 8,1 mio. kr. er sammensat af reelle merindtægter (8,6 mio. kr.) og periodeforskydninger (-0,5). De reelle merindtægter på 8,6 mio. kr. stammer fra betalingsparkering og antages at være en reel stigning i efterspørgslen efter parkeringstid. Periodeforskydningerne på 0,5 mio. kr. vedrører mindreindtægter fra p-afgifter.</p>			

#### Overførsler mv.

På *Overførsler m.v.* er der et mindreforbrug på 20,7 mio. kr. Afvigelsen skyldes mindreudgifter på *Affaldsområdet* (16,2 mio. kr.) og *Jorddeponi* (4,9 mio. kr.) samt merudgifter på *Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler* (-0,3 mio. kr.).

Bevillingsområde Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	2,3	2,6	-0,3
<p>Regnskabet for bevillingen <i>Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler</i> viser et merforbrug på 0,3 mio. kr.</p> <p>Merforbruget er en periodeforskydning og skyldes, at der er modtaget flere refusioner i de første ni måneder, end der er udbetalt i tilskud i samme periode.</p>			

Bevillingsområde Affaldsområdet	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	-216,4	-232,5	+16,2
<p>Regnskabet for bevillingen <i>Affaldsområdet</i> viser et samlet mindreforbrug på 16,2 mio. kr., der er sammensat af mindreudgifter på 15,5 mio. kr., merindtægter på 0,6 mio. kr. Af de 16,1 mio. kr. udgør 0,7 mio. kr. reelle mindreudgifter og 15,4 mio. kr. udgør periodeforskydninger.</p> <p>De samlede mindreudgifter på 15,5 mio. kr. er sammensat af mindreudgifter (21,9 mio. kr.) og merudgifter (-6,4 mio. kr.):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Mindreudgifterne på 21,9 mio. kr. er sammensat af reelle mindreudgifter (4,9 mio. kr.) og periodeforskydninger (17,0 mio. kr.). De reelle mindreudgifter på 4,9 mio. kr. vedrører færre projektudgifter i forbindelse med Ressource- og Affaldsplan 2018 mv. (4,2 mio. kr.), der bl.a. skyldes, at nogle aktiviteter er blevet udsendt til 2016 eller er blevet billigere samt færre udgifter til fritagelsessystemet Oxygen (0,7 mio. kr.), der skyldes, at budgettet ikke har været retvisende. Periodeforskydningerne på 17,0 mio. kr. skyldes mindreudgifter til projekter bl.a. vedrørende Ressource- og Affaldsplan 2018 (14,1 mio. kr.) og færre kommunikationsudgifter (2,9 mio. kr.).</li> <li>- Merudgifterne på 6,4 mio. kr. er sammensat af reelle merudgifter (-1,5 mio. kr.) og periodeforskydninger (-4,9 mio. kr.). De reelle merudgifter på 1,5 mio. kr. vedrører merudgifter til SMOKA (Storkøbenhavns Modtagestation for Olie- og Kemikalieaffald) for aktiviteter i 2014, som først er blevet betalt i 2015. Periodeforskydningerne på 4,8 mio. kr. vedrører merudgifter til SMOKA (-1,3 mio. kr.), idet vederlaget for 2015 er betalt tidligere end budgetteret</li> </ul>			

samt merudgifter til indsamling og behandling af affald (-3,5 mio. kr.).

De samlede merindtægter på 0,6 mio. kr. er sammensat af reelle mindreindtægter (-4,1 mio. kr.) og merindtægter (4,7 mio. kr.):

- De reelle mindreindtægter på 4,1 mio. kr. vedrører bestilling af containere til storskrald og haveaffald og skyldes, at der indtil videre i 2015 er bestilt færre containere end forventet.
- Merindtægterne på 4,7 mio. kr. er sammensat af reelle merindtægter (1,4 mio. kr.) og periodeforskydninger (3,3 mio. kr.). De reelle merindtægter på 1,4 mio. kr. og hovedparten af periodeforskydningerne (3,2 mio. kr.) vedrører erhvervsadministrationsgebyret. Der blev udsendt omkring 27.000 fakturaer i september, hvoraf en del af disse krav (ca. 4.200 fakturaer) forventes at blive krediteret. Dette vil mindske merindtægterne over de kommende måneder. De resterende periodeforskydninger (0,1 mio. kr.) vedrører, at indtægter fra bevillingen *Takstfinansieret* er medtaget i denne bevilling på *Affaldsområdet*. Disse er en fejlkontering, der vil blive rettet.

Bevillingsområde Jorddeponi	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	-1,5	-6,4	+4,9

Regnskabet for bevillingen *Jorddeponi* viser en samlet afvigelse på 4,9 mio. kr., som skyldes reelle merudgifter på 4,5 mio. kr. og reelle merindtægter på 9,4 mio. kr.

Merudgifterne på løn og andre udgifter på i alt 4,5 mio. kr. skyldes et højere aktivitetsniveau. Der er bl.a. ansat to gravemestre, og der afregnes mere til By & Havn for modtaget jord end budgetteret.

Merindtægterne på 9,4 mio. kr. skyldes en væsentlig forhøjet jordmodtagelse i juni, juli og september.

### Anlæg

På *Anlæg* er der et mindreforbrug på 108,5 mio. kr. Afvigelsen skyldes mindreudgifter på *Ordinær anlæg* (90,5 mio. kr.), *Byfornyelse anlæg* (6,4 mio. kr.), *Takstfinansieret anlæg* (2,0 mio. kr.) og *Klima anlæg* (9,7 mio. kr.). Afvigelsen skyldes en teknisk periodisering af anlægsbudgettet i driftsåret.

Bevillingsområde Ordinær anlæg	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	645,1	554,6	+90,5

Regnskabet for bevillingen *Ordinær anlæg* viser en afvigelse på i alt 90,5 mio. kr., der er sammensat af mindreudgifter på 44,7 mio. kr. og merindtægter på 45,8 mio. kr.

Mindreudgifterne på 44,7 mio. kr. skyldes en række mindreudgifter forårsaget af periodeforskydninger. De største mindreudgifter har været på projekterne 'Højklasset busløsning på Frederikssundsvej' (11,8 mio. kr.), 'Nordhavnsvej' (10,7 mio. kr.), 'Udvikling af byrum - Forbedring af de kommende metrostationsforpladser' (10,3 mio. kr.), 'Digitalisering af betalingsparkering' (9,0 mio. kr.) og 'Kajanlæg ved Christian IV's Bro' (8,9 mio. kr.).

Merindtægterne på 45,8 mio. kr. skyldes periodeforskydninger, hvor den største merindtægt har været på projektet 'Stibro over Inderhavnen' (55,3 mio. kr.).

Det skal bemærkes, at anlægsbudgetterne løbende reperiodiseres i driftsåret, og at dette sker på samme tidspunkt som kvartalsprognoserne udarbejdes. Reperiodiseringerne tager sit udgangspunkt i driftsåret som helhed samt overslagsårene og beskæftiger sig ikke med de 12 perioder i driftsåret. Budgettet er derfor teknisk periodiseret på måneder i driftsåret. Aktiviteterne følger ikke den tekniske periodisering af budgetterne, hvorfor der vil være en difference mellem det tekniske budget og den enkelte aktivitet i løbet af driftsåret.

Budgetterne på *Ordinær anlæg* er periodiseret i driftsåret samt overslagsårene, hvilket er i overensstemmelse med Økonomiforvaltningens opfølgning på anlægsområdet.

Bevillingsområde Byfornyelse anlæg	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
------------------------------------	---------------	----------------	-----------

	150,0	143,6	+6,4
<p>Regnskabet for bevillingen <i>Byfornyelse anlæg</i> viser et mindreforbrug på 6,4 mio. kr., der skyldes mindreudgifter.</p> <p>Mindreudgifterne på 6,4 mio. kr. skyldes periodeforskydninger, hvor den største mindreudgift har været på projekt 'Tagensvej 152 - De tre søstre - gårdhave og støjskærm' (5,9 mio. kr.).</p> <p>Det skal bemærkes, at anlægsbudgetterne løbende reperiodiseres i driftsåret, og at dette sker på samme tidspunkt som kvartalsprognoseerne udarbejdes. Reperiodiseringerne tager sit udgangspunkt i driftsåret som helhed samt overslagsårene og beskæftiger sig ikke med de 12 perioder i driftsåret som kvartalsprognoseerne. Det betyder, at afvigelsen på <i>Byfornyelse anlæg</i> skyldes en teknisk periodisering ud på de tolv perioder i driftsåret.</p> <p>Budgetterne på <i>Byfornyelse anlæg</i> er periodiseret i driftsåret samt overslagsårene, hvilket er i overensstemmelse med Økonomiforvaltningens opfølgning på anlægsområdet.</p>			

Bevillingsområde Takstfinansieret anlæg	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	2,5	0,5	+2,0
<p>Regnskabet for bevillingen <i>Takstfinansieret anlæg</i> viser et mindreforbrug på 2,0 mio. kr., der hovedsageligt skyldes mindreudgifter.</p> <p>De største mindreudgifter har været på projekterne 'Genbrugsstation Sydhavn' (1,2 mio. kr.) og 'Public private cooperation's for avoiding plastic as waste' (0,8 mio. kr.).</p> <p>Det skal bemærkes, at anlægsbudgetterne løbende reperiodiseres i driftsåret, og at dette sker på samme tidspunkt som kvartalsprognoseerne udarbejdes. Afvigelsen på <i>Takstfinansieret anlæg</i> skyldes periodiseringsforhold. Det skal endvidere bemærkes, at budgetterne på <i>Takstfinansieret anlæg</i> er periodiseret i driftsåret samt overslagsårene, hvilket er i overensstemmelse med Økonomiforvaltningens opfølgning på anlægsområdet.</p>			

Bevillingsområde Klima anlæg	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	11,9	2,2	+9,7
<p>Regnskabet for bevillingen <i>Klima anlæg</i> viser et mindreforbrug på 9,7 mio. kr., der skyldes mindreudgifter.</p> <p>Mindreudgifterne på 9,7 mio. kr. stammer fra projekterne 'Søvandsledning (Nordhavnsvej)' (3,1 mio. kr.), 'Tåsinge Plads, klimatilpasningsarbejder' (2,3 mio. kr.), 'Sankt Annæ (Skybrudssikring)' (1,7 mio. kr.), 'Klimaprojekt, søvandsledning' (1,5 mio. kr.) og 'Cykelpakke V - Cykelrute Amagerbanen sammentænkning med klimatilpasning' (1,1 mio. kr.).</p> <p>Det skal bemærkes, at anlægsbudgetterne løbende reperiodiseres i driftsåret, og at dette sker på samme tidspunkt som kvartalsprognoseerne udarbejdes. Afvigelsen på <i>Klima anlæg</i> skyldes periodiseringsforhold. Det skal endvidere bemærkes, at budgetterne på <i>Klima anlæg</i> er periodiseret i driftsåret samt overslagsårene, hvilket er i overensstemmelse med Økonomiforvaltningens opfølgning på anlægsområdet.</p>			

### Finansposter

På *Finansposter* er der en afvigelse på 441,6 mio. kr. Afvigelsen skyldes forskydninger på bevillingsområdet *Langfristede balanceposter*, hvilket er forårsaget af et fald på indskuddet til Landsbyggefonden.

Renter m.v.	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	0,0	0,0	+0,0
<p><i>Renter m.v.</i> viser ingen afvigelse.</p>			

Tilskud, udligning, skatter	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	0,0	0,0	+0,0

Tilskud, udligning og skatter m.v. viser ingen afvigelse.

<b>Langfristede balanceposter</b>	<b>Periodebudget</b>	<b>Periodeforbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>552,3</b>	<b>110,6</b>	<b>+441,6</b>

Der er registreret en afvigelse på 411,6 mio. kr. som primært skyldes et fald i indskuddet til Landsbyggefonden.

<b>Andre balanceforskydninger – budgetterede</b>	<b>Periodebudget</b>	<b>Periodeforbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>+0,0</b>

*Andre balanceforskydninger- budgetterede poster* viser ingen afvigelse.

<b>Andre balanceforskydninger – ikke budgetterede</b>	<b>Periodebudget</b>	<b>Periodeforbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>-</b>	<b>400,3</b>	<b>-400,3</b>

På *Andre balanceforskydninger - ikke budgetterede* er der registreret en forskydning i den kortfristede gæld på -400,3 mio. kr.

Forskydningen er sammensat af forskydninger på indtægter fra kortfristet gæld i øvrigt (-441,2 mio. kr.) og forskydning på udgifter til kortfristede tilgodehavender (3,1 mio. kr.), passiver tilhørende fondslegater mv. (3,7 mio. kr.) og tilgodehavender hos staten (34,1 mio. kr.).

Det skal bemærkes, at afvigelsen ikke er et udtryk for en reel afvigelse, da der ikke er budgetteret på posten.