

## Bilag 3

### 1. Kvartalsregnskab 2013

Tabel 1. Oversigtstabel i mio. kr.

Bevilling	Periodiseret budget	Periodens forbrug	Afvigelse periodiseret budget og periodeforbrug (-regnskab)
<i>Service</i>			
Bevilling Kultur og Fritid	286,7	290,6	-3,9
Bevilling Københavns Ejendomme	-226,7	-223,8	-2,8
<i>Overførsler mv.</i>			
Bevilling Kultur og Fritid	5,3	5,3	0,1
Bevilling Københavns Ejendomme	0,0	0,0	0,0
<i>Anlæg</i>			
Bevilling Kultur og Fritid	6,6	4,6	2,0
Bevilling Københavns Ejendomme	183,0	209,9	-26,9
<i>Finansposter**</i>			
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	81,7	81,7	0
Langfristede balanceposter **	0,1	0,2	-0,1
Andre balance-forskydninger	0,0	207,8	-207,8
<b>I alt</b>	<b>336,7</b>	<b>576,2</b>	<b>-239,5</b>

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

Bevillingsområde Service – Kultur og Fritid	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	286,7	290,6	-3,9

Afvigelsen skyldes hovedsagligt periodeforskydning af udbetalinger af tilskud til foreninger og teatre.

Bevillingen indgår ikke i den månedlige opfølgning på risikoområder.

Bevillingsområde Service – Københavns Ejendomme	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	-226,7	-223,8	-2,8

Afvigelsen skyldes almindelige udsving i betalinger, som udligner sig over året.

Bevillingen indgår ikke i den månedlige opfølgning på risikoområder.

Bevillingsområde Overførsler mv. – Kultur og Fritid	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	5,3	5,3	0,1

Afvigelsen skyldes en periodeforskydning af udbetalingen til Frederiksberg Daghøjskole, hvor udbetalingen sker efter anmodning.

Bevillingen indgår ikke i den månedlige opfølgning på risikoområder.

Bevillingsområde Overførsler mv. – Københavns Ejendomme	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
		0,0	0,0

Ingen afvigelse.

Bevillingen indgår ikke i den månedlige opfølgning på risikoområder.

Bevillingsområde Anlæg – Kultur og Fritid	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
		6,6	4,6

Afvigelsen skyldes periodiseringen, som forventes at være på plads til 2. regnskabsprognose.

Bevillingen indgår ikke i den månedlige opfølgning på risikoområder.

Bevillingsområde Anlæg – Københavns Ejendomme	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
		183,0	209,9

Afvigelsen skyldes periodeforskydninger af trækket på KEjds anlægsbudget i 1.kvartal 2013, som har været større end 1. kvartal tidligere år. Afvigelsen afspejler ikke en forskydning i aktiviteten.

Bevillingen indgår ikke i den månedlige opfølgning på risikoområder.

Bevillingsområde Finansposter	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
		81,8	289,7

Langfristede balanceposter HK (8.32 og 8.55)  
Afvigelsen på 0,1 mio. kr. skyldes afrunding.

Andre balanceforskydninger:  
Som udgangspunkt er der ingen budgetforudsætning på dette område og afvigelsen er udtryk for periodens bevægelser på tilgodehavender i betalingssystemet 9,9 mio. kr., andre tilgodehavender -0,8 mio. kr., deposita 8,0 mio.kr., leverandørgæld -227,5 mio. kr. og mellemregning mellem årene 2,7 mio. kr.

Bevillingen indgår ikke i den månedlige opfølgning på risikoområder.