Bilag 4 - Omplaceringer med likviditetseffekt

Titel	Udvalg	Styrings-område	Bevilling	Hovedprodukt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	Beløb (1.000 kr.)								Varig
							2020 (2020 P/L)	2021 (2020 P/L)	2022 (2020 P/L)	2023 (2020 P/L)	2024 (2020 P/L)	2025 (2020 P/L)	2026 (2020 P/L)	2027 (2020 P/L)	
Delvis. annullering af effektiviseringscase - tilbagebetalin	BUU	Anlæg	2070 - Anlæg	Undervisning	U	Det blev konstateret, at den aktivitetsbaserede indretning ikke kan realiseres i to af de fire områder: AMA og VVK. Dette som følge af, at ombygningen ville koste mere end det, der er estimeret i businesscasen. BUF tilbageføre en andel af investeringssummen til investeringspuljen (kassen), der tilsvarer effektiviseringsandelen, som den annullerede del af casen udgør af det samlede effektiviseringsforslag.	-7.155	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Tilbagef. af tidligere bevilling til EM2020 (side-event KFF)	KFU	Service	1060 - Kultur og Fritid - Service	Kultur og fritid	U	På grund af udbruddet af corona-virus er afholdelsen af EM 2020 i Herrefodbold udskudt til 2021. Som konsekvens heraf tilbageføres en tidligere givet bevilling til Kassen, hvorefter KFU modtager ny bevilling med augustindstillingen og Budget 2021.	-1.199	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Reperiodisering Driftstilskud DGI	KFU	Service	1060 - Kultur og Fritid - Service	Tilskud	U	Grundet fremrykning af anlægsaktiviterne reperiodiseres driftstilskuddet for at kunne servicere/undersøtte anlægsarbejdet.	-1.000	-1.400	5.040	-	-	-	-	-2.640	Nej
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	SOU	Finansposte r	2500 - Finansposter	Langfristede balancepost.	U	Justering af Forskydninger i langfristede tilgodehavender	1.136	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Statslig tilskud: Majpakken	SOU	Service	3415 - Ældre	Plejebolig	U	Statslig tilskud majpakken - besøg & social kontakt på plejehjem	5.520	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Statslig tilskud: Sommerpakken	SOU	Service	3415 - Ældre	Plejebolig	U	Statslig tilskud sommerpakken - dagture til plejehjembeboere	2.208	-	-	-	-	-	-	-	Nej

Titel	Udvalg	Styrings-område	Bevilling	Hovedprodukt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	Beløb (1.000 kr.)								Varig
							2020 (2020 P/L)	2021 (2020 P/L)	2022 (2020 P/L)	2023 (2020 P/L)	2024 (2020 P/L)	2025 (2020 P/L)	2026 (2020 P/L)	2027 (2020 P/L)	
Dagsture, udendørsaktiviteter mv. til borgere på botilbud	SUD	Service	3200 - Borgere med sindslidelser	Administration	U	I initiativerne fra Folketingets sommerpakke udmøntes Dagsture, udendørsaktiviteter mv. til borgere på socialpsykiatriske botilbud og andre botilbud. Midlerne skal gå til at dække botilbuddenes udgifter forbundet med dagsturene/aktiviteterne.	976	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Dagsture, udendørsaktiviteter mv. til borgere på botilbud	SUD	Service	3210 - Udsatte voksne	Sociale tilbud	U	I initiativerne fra Folketingets sommerpakke udmøntes Dagsture, udendørsaktiviteter mv. til borgere på socialpsykiatriske botilbud og andre botilbud. Midlerne skal gå til at dække botilbuddenes udgifter forbundet med dagsturene/aktiviteterne.	142	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Dagsture, udendørsaktiviteter mv. til borgere på botilbud	SUD	Service	3220 - Borgere med handicap	Døgntilbud	U	I initiativerne fra Folketingets sommerpakke udmøntes Dagsture, udendørsaktiviteter mv. til borgere på socialpsykiatriske botilbud og andre botilbud. Midlerne skal gå til at dække botilbuddenes udgifter forbundet med dagsturene/aktiviteterne.	1.054	-	-	-	-	-	-	-	Nej
2020_SOF_1330_BAE_PR_AUG_2020	SUD	Service	3210 - Udsatte voksne	Rusmiddelbehandling	I	Efter gennemgang af eksternt finansierede projekter fra Socialstyrelsen, mangler der udbetaling på 1,0 mio. kr. vedrørende projektet Københavns Kommunes sociale indsats over for stofmisbrugere fra 2016. Tilgodehavende bliver derfor bogført i SOF i 20	-992	-	-	-	-	-	-	-	Nej
EM-afholdelse	TMU	Service	1000 - Ordinær drift	Generel administration	U	På grund af udskydelsen af afholdelse af EM fra 2020 til 2021, som følge af COVID19, overføres de ubrugte midler på 6,7 mio. kr. til kassen i 2020 og tilføres Teknik- og Miljøforvaltningen igen i 2021.	-5.000	-	-	-	-	-	-	-	Nej

Titel	Udvalg	Styrings-område	Bevilling	Hovedprodukt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	Beløb (1.000 kr.)								Varig
							2020 (2020 P/L)	2021 (2020 P/L)	2022 (2020 P/L)	2023 (2020 P/L)	2024 (2020 P/L)	2025 (2020 P/L)	2026 (2020 P/L)	2027 (2020 P/L)	
EM-afholdelse	TMU	Service	1000 - Ordinær drift	Renhold	U	På grund af udskydelsen af afholdelse af EM fra 2020 til 2021, som følge af COVID19, overføres de ubrugte midler på 6,7 mio. kr. til kassen i 2020 og tilføres Teknik- og Miljøforvaltningen igen i 2021.	-1.720	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Korrektion af rammen på Affaldsområdet	TMU	Overførsler mv.	1500 - Affaldsområdet	Affald	U	Affaldsområdet er ikke rammestyret og rammen skal derfor tilpasses, så den stemmer overens med de forventede udgifter og indtægter, jf. takstberegningerne og det overordnede 'hvile i sig selv'-princip på bevillingen.	11.314	57.808	82.942	62.820	76.179	13.660	-	-	Nej
Overførsel til Kassen efter aflagt anlægsregnskab 8. juni 20	TMU	Anlæg	2000 - Ordinær anlæg	Generel administration	U	Overførelses til Kassen efter aflagt anlægsregnskab for projektet Arealplan for grønne områder	-449	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Overførsel til Kassen efter aflagt anlægsregnskab 2. decembe	TMU	Anlæg	2000 - Ordinær anlæg	Grøn og rekreativ arealer	U	Overførelses til kassen efter aflagt anlægsregnskab for projektet Ryparken, områdeforskønnelse	-17.073	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Overførsel til Kassen efter aflagt anlægsregnskab 16. decemb	TMU	Anlæg	2000 - Ordinær anlæg	Grøn og rekreativ arealer	U	Overførelses til Kassen efter aflagt anlægsregnskab for projektet CP - medfinansiering af mindre konstruktion for cykelparkering ved Vanløse station	-7.911	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Overførsel til Kassen efter aflagt anlægsregnskab 16. decemb	TMU	Anlæg	2000 - Ordinær anlæg	Infrastruktur	U	Overførelses til Kassen efter aflagt anlægsregnskab for projektet CP - medfinansiering af mindre konstruktion for cykelparkering ved Vanløse station	-5.140	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Overførsel til Kassen efter aflagt anlægsregnskab 8. juni 20	TMU	Anlæg	2000 - Ordinær anlæg	Infrastruktur	U	Overførelses til Kassen efter aflagt anlægsregnskab for projektet Arealplan for grønne områder	-2.137	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Overførsel til Kassen efter aflagt anlægsregnskab 8. juni 20	TMU	Anlæg	2000 - Ordinær anlæg	Klima	U	Overførelses til Kassen efter aflagt anlægsregnskab for projektet Arealplan for grønne områder	-1.117	-	-	-	-	-	-	-	Nej

Titel	Udvalg	Styrings-område	Bevilling	Hovedprodukt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	Beløb (1.000 kr.)								Varig
							2020 (2020 P/L)	2021 (2020 P/L)	2022 (2020 P/L)	2023 (2020 P/L)	2024 (2020 P/L)	2025 (2020 P/L)	2026 (2020 P/L)	2027 (2020 P/L)	
Håndtering af ændret p/l praksis på bevilling klima anlæg.	TMU	Anlæg	2030 - Klima anlæg	Klima	U	På BR 30.januar 2020 punkt 7 blev det besluttet, at anlægsbevillingerne på bevilling klima anlæg fra 2020 pris- og lønfremskrives med kommunens p/l-sats på anlæg.	51.930	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Afskrivninger på P-afgifter	TMU	Service	1010 - Parkering	Parkering	I	Tilpasning af budget vedrørende afskrivninger på P-afgifter til forventet niveau for afskrivninger	-1.300	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400	Ja
Tilbageførsel af kompensation for p-indtægter	TMU	Service	1010 - Parkering	Parkering	I	Tilbageførsel af kompensation for p-indtægter ifm. anlægsprojekt vedr. forbedring af krydset Rantzausgade og Nørrebroruten, hvor der ikke som forventet bliver et parkeringsindtægtstab (TMU 27. april 2020)	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15	Ja
Udmøntning Periodsering af Megaeventpuljen	ØU	Service	1118 - Økonomisk forvaltning service	Administrative fællesudgifter	U	Udskydelse af aktiviter, har konsekvenser for afløbet fra puljen, bla udskydelse af SailGp	-11.198	4.698	-	6.500	-	-	-	-	Nej
Mindreforbrug Forsikring i kassen	ØU	Service	1174 - KEID, Fælles forsikringer, Service	KK-forsikring	U	Mindreforbrug Forsikring i kassen	-12.000	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Tilbageførsel af korr. Særlig ferie	ØU	Service	1174 - KEID, Fælles forsikringer, Service	KK-forsikring	U	Tilbageførsel af korr. Særlig ferie	10	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Mindreudgifter til akutpulje	ØU	Anlæg	3126 - Økonomisk Forvaltning anlæg	Administrative fællesudgifter	U	Mindreudgifter til akutpulje lægges i kassen.	-519	-	-526	-	-	-	-	-	Nej
MgO plader	ØU	Anlæg	3170 - KEID, Anlæg	Ejd. vedl. og tek. drift	I	Indtægt i forbindelse med forlig med entreprenør (Budgetaftale 2017 - Æ95 - Risikoliste)	-3.924	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Samlokaliseringscasen, ejendommene er solgt til højere pris	ØU	Anlæg	3173 - KEID Salg af Ejdomme	Ejd.handler/rettigheder	I	Merindtægter samlokaliseringscasen idet ejendommene er solgt til en højere pris end forventet ved budgetteringen.	-129.836	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Nordhavnsvej Kursgevinst	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Langfristede balancepost.	U	Nordhavnsvej - kursgevist som følge af opkrævning af resttilgodehavendet vedr. Nordhavnsvejen hos By&Havn, som delvist er indtægtsført som kursgevinst	4.824	-	-	-	-	-	-	-	Nej

Titel	Udvalg	Styrings-område	Bevilling	Hovedprodukt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	Beløb (1.000 kr.)								Varig
							2020 (2020 P/L)	2021 (2020 P/L)	2022 (2020 P/L)	2023 (2020 P/L)	2024 (2020 P/L)	2025 (2020 P/L)	2026 (2020 P/L)	2027 (2020 P/L)	
Merindtægt garantiprovision	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Renter mv	I	Merindtægt ved garantiprofivision - HOFOR, vedr tinglysningsprovision	-9.000	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Lavere udbytte af investeringer	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Renter mv	I	Lavere udbytte af investering 0,5 kr pr. andel mod budgetlagt 1	57.811	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Merindtægter renter af kassekredit Hofor	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Renter mv	I	Renterindtægt af kassekredit til Horfor, Kreditten er indfriet primo 2020	-721	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Nordhavnsvej Kursgevinst	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Renter mv	I	Nordhavnsvej - kursgevist som følge af opkrævning af resttilgodehavendet vedr. Nordhavnsvejen hos By&Havn, som delvist er indtægtsført som kursgevinst	-4.824	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Mindrudgift til renter af langfristet gæld	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Renter mv	U	Mindrudgift til renter af langfristet gæld,	-707	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Midtvejsregulering af tilskud og udligning	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	I	Midtvejsreguleringen af tilskud og udligning for kommunerne under ét udgør 578 mio. kr., hvoraf DUT-sager udgør 550 mio. kr. KKs andel udgør en merindtægt på 62,9 mio. kr.	-62.868	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Modregning i bloktilskud af parkeringsindtægter 2019	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	I	Beløbet svarer til kommunens indtægter vedr. betalingsparkering i 2019, der overstiger et grundbeløb på 320 kr. pr. indbygger, og som skal modregnes i statstilskuddet for 2020. Beløbet er 51 mio. kr. lavere end det afsatte.	273.816	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Tilskud til kommuner med dårlig udvikling i ledighed 2020	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	I	Særligt tilskud til kommuner med dårlig udvikling i ledigheden udgør en udgift på 2,8 mio. kr. Tilskuddet går til kommuner med en udvikling i ledigheden for forsikrede ledige, som er væsentligt højere end landsdelen.	2.844	-	-	-	-	-	-	-	Nej

Titel	Udvalg	Styrings-område	Bevilling	Hovedprodukt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	Beløb (1.000 kr.)								Varig
							2020 (2020 P/L)	2021 (2020 P/L)	2022 (2020 P/L)	2023 (2020 P/L)	2024 (2020 P/L)	2025 (2020 P/L)	2026 (2020 P/L)	2027 (2020 P/L)	
Efterregulering af beskæftigelsestilskud 2019	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	I	Beskæftigelsestilskuddet efterreguleres endeligt med en merindtægt på 122,6 mio. kr. Indtægten skyldes højere udgifter til forsikrede ledige i Københavns Kommunes landsdel sfa. et højere antal ledige.	-122.604	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Skattesanktion vedr. 2020	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	I	Kommunerne hævede ifm. budget 2020 skatterne med 293 mio. kr., hvilket udløser en tilsvarende sanktion. Den kollektive del af sanktionen, der fordeles mellem alle kommuner, er 243 mio. kr. KKs andel udgør en mindreindtægt på 26,4 mio. kr.	26.364	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Midtvejsregulering af beskæftigelsestilskud 2020	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	I	Midtvejsreguleringen fordeles på kommunerne ift. bruttoledighed. Midtvejsregulering af beskæftigelsestilskuddet i 2020 udgør en merindtægt på 924,8 mio. kr.	-924.804	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Midtvejsregulering af overførsler	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	I	Midtvejsreguleringen af overførlser mv. udgør for kommunerne under ét 1,9 mia. kr, hvoraf udviklingen i overførsler udgør 2,9 mia. kr. og p/l -1,0 mia. kr. KKs andel udgør en merindtægt på 203,6 mio. kr.	-203.628	-	-	-	-	-	-	-	Nej
COVID kompensation	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	I	Kommunernes kompensensation for lokalt afholdte udgifter ifm. COVID-19 udgør 1.210 mio. kr., mens kompensationen for lokale udgifter til indkøb af værnemidler udgør 140,0 mio. kr. KKs andel udgør en merindtægt på 147,0 mio. kr.	-146.952	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Tilskud vedr. fastholdelse af social kontakt	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	I	Ifm. COVID-19 gives der tilskud på 100 mio. kr. til kommunerne til genoptagelse af besøg og fastholdelse af social kontakt for svækkede ældre. KKs andel udgør en merindtægt på 5,5 mio. kr.	-5.520	-	-	-	-	-	-	-	Nej

Titel	Udvalg	Styrings-område	Bevilling	Hovedprodukt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	Beløb (1.000 kr.)								Varig
							2020 (2020 P/L)	2021 (2020 P/L)	2022 (2020 P/L)	2023 (2020 P/L)	2024 (2020 P/L)	2025 (2020 P/L)	2026 (2020 P/L)	2027 (2020 P/L)	
Tilskud vedr. dagsture på plejehjem	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	I	Ifm. COVID-19 gives der tilskud på 40 mio. kr. til kommunerne til gratis dagsture til beboere på plejehjem mv. KKs andel udgør en merindtægt på 2,2 mio. kr.	-2.208	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Tilskud vedr. dagsture på botilbud	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	I	Ifm. COVID-19 gives der tilskud på 20 mio. kr. til kommunerne til tilbud om dagsture og andre udendørs sociale aktiviteter til beboere på socialpsykologiske botilbud og andre botilbud. KKs andel udgør en merindtægt på 2,2 mio. kr.	-2.172	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Fondsmoms Europaskolen - midler fra DI og Nordea Fonden	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	U	Fondsmoms Europaskolen - midler fra DI og Nordea Fonden (BR21.08.2014), budget i 2017 er ikke blevet overført	11.200	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Nulstilling af pulje til faldende p/l fra 2019 til 2020	ØU	Service	1112 - Fælles rammepuljer service	Administrative fællesudgifter	U	Nulstilling af pulje til faldende p/l fra 2019 til 2020	-26.840	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Tour de France - værtsbyaktiviteter	ØU	Service	1118 - Økonomisk forvaltning service	Administrative fællesudgifter	U	Dagsorden for ØU 18.02.2020 5. Udmøntning af megaeventpuljemidler til værtskabsaktiviteter ifm. Tour de France 2021 (FORTROLIG) (2020-0001849)	-4.000	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Nedjustering af budget til tjenestemandspension - service	ØU	Service	1130 - Fælles Tjenestemandspensioner service	Administrative fællesudgifter	U	Budgettet til tjenestemandspension på service nedjusteres med i alt 62,2 mio. kr. Heraf er 40 mio. kr. en risikoreserve, der ikke er behov for.De sidste 22,2 mio. kr. skyldes en lavere stigning i antallet af pensionister end budgetteret.	-62.200	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Pulje til vedr. KMF lægges i kassen	ØU	Overførsler mv.	7129 - Fælles efterspørgselsstyrede overførsler	Administrative fællesudgifter	U	Pulje vedr. eventuel demografiregulering af sundhedsvæsnet lægges i kassen.	-28.159	-	-	-	-	-	-	-	Nej

Titel	Udvalg	Styrings-område	Bevilling	Hovedprodukt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	Beløb (1.000 kr.)								Varig
							2020 (2020 P/L)	2021 (2020 P/L)	2022 (2020 P/L)	2023 (2020 P/L)	2024 (2020 P/L)	2025 (2020 P/L)	2026 (2020 P/L)	2027 (2020 P/L)	
Nedjustering af budget til tjenestemandspension - forsyning	ØU	Overførsler mv.	7130 - Tjenestemandspension overførsler mm.	Administrative fællesudgifter	U	Budgettet til tjenestemandspension på overførsler mv. nedjusteres med 14 mio. kr., som skyldes en lavere stigning i antallet af pensionister end budgetteret.	-14.000	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Puljen til uforudsete udgifter, service	ØU	Service	1109 - Fælles Driftspulje service	Administrative fællesudgifter	U	Genopbygning af puljen til uforudsete udgifter, service	5.135	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Indtægsbevilling vedr. tilbagebetaling af VEU-bidrag	ØU	Service	1118 - Økonomisk forvaltning service	Administrative fællesudgifter	I	I Økonomiaftalen mellem Staten og KL fremgår det, at bidraget til VEU tilbagebetales fra staten. Der indarbejdes en indtægsbevilling dertil.	-8.435	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Modpost på kassen	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Øvrige balanceposter	U		1.383.043	-56.692	-83.041	-64.905	-71.764	-9.245	4.415	7.055	