

Bilag 5 - Omplaceringer med modpost på kassen

							Beløb (1.000 kr.)										
Titel	Udvalg	Styrings- område	Bevilling	Hoved-produkt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	2024 (2024 p/l)	2025 (2025 p/l)	2026 (2025 p/l)	2027 (2025 p/l)	2028 (2025 p/l)	2029 (2025 p/l)	2030 (2025 p/l)	2031 (2025 p/l)	2032 (2025 p/l)	2033 (2025 p/l)	Varig
Ændringer vedr. energiprojekter med alternativ finansiering	ØU	Service	1170 - KEID, Service	Administrative fællesudgifter	udgift	I sagen "Ændringer vedr. energiprojekter med alternativ finansiering (ØK34)" (BR 02-05- 2024) skete udskydelse af udlægsrenter. Modposten til udskydelsen skulle være kassen og ikke KEJD's servicebevilling, hvilket der rettes op på i nærværende sag.	-	-1.337	1.337	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Brandsikring plejetilbud; Mindreforbrug overføres til kassen	ØU	Anlæg	3172 - KEID, GB til vedligehold, anlæg	Ejd. vedl. og tek. drift	udgift	Brandsikring plejetilbud; Mindreforbrug ved anlægsregnskab overføres til kassen (Overførselssagen 2019- 2020 ØK42 Udmøntning af mersalgsindtægter - Øget brandsikkerhed i plejetilbud)	-41	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Tilbagebetaling af innovationsmidler til medicinhåndtering	SUD	Service	3300 - Tværgående opgaver og administration	IT	udgift	BR 7.10.2021, pkt. 6: Tilbagebetaling af innovationsmidler til teknologisk understøttelse af medicinhåndteringen. Midlerne tilbagebetales, da udgifter til leverandør af teknologier var billigere end forventet.	-700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Tilbagebetaling af investeringsmidler vedr. egenbetaling	SUD	Service	3300 - Tværgående opgaver og administration	Fælles administration	udgift	SUD 24.04.2024, pkt. 6: Tilbagebetaling af investeringsmidler til optimering af egenbetaling fra borgere. Midlerne tilbagebetales, da lønudgifter har været lavere end forventet sfa. forsinkelse i ansættelser.	-674	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Tilbagebetaling af midler til rehabiliteringspladser	SUD	Service	3100 - Hjemmepleje	Hjemmepleje	udgift	BR 02.05.2024, pkt. 5: Ved OFS 2023-2024 blev der afsat midler til at dække stigende udgifter til rehabiliteringspladser. Priserne er steget mindre end forventet, hvorfor 10,6 mio. kr. tilbageføres til kassen.	-10.588	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Udligning af negativt budget	KFU	Anlæg	2060 - Kultur og Fritid - Anlæg	Kultur og fritid	udgift	Der er tale om negativt budget, som skal udlignes. Projektet blev annulleret ved en sag om bevillingsmæssige ændringer.	-	-	-	40	-	-	-	-	-	-	Nej

[illegible]

							Beløb (1.000 kr.)										
Titel	Udvalg	Styrs- område	Bevilling	Hoved-produkt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	2024 (2024 p/l)	2025 (2025 p/l)	2026 (2025 p/l)	2027 (2025 p/l)	2028 (2025 p/l)	2029 (2025 p/l)	2030 (2025 p/l)	2031 (2025 p/l)	2032 (2025 p/l)	2033 (2025 p/l)	Varig
Tilbagebetaling vedrørende tidligere år	KFU	Service	1060 - Kultur og Fritid - Service	Tilskud	udgift	Tilbagebetaling af uforbrugte tilskud fra tilskudsmodtagere på andre kulturelle opgaver, hvor projektet enten ikke er gennemført eller ændret væsentligt. Her tilbagebetaling 2023 fra Karen Minde Kulturhus	-91	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Tryghedsundersøgelsen 2024	ØU	Service	1118 - Økonomisk forvaltning service	Administrative fællesudgifter	udgift	Mindreforbrug i forbindelse med tryghedsundersøgelsen, da undersøgelsen har været billigere end forventet.	-137	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Tilbagebetaling af uforbrugte tilskud vedr. tidligere år	KFU	Service	1060 - Kultur og Fritid - Service	Tilskud	udgift	Tilbagebetaling af uforbrugte tilskud fra tilskudsmodtagere på andre kulturelle opgaver, hvor projektet enten ikke er gennemført eller ændret væsentligt. Tilbagebet. 2023 fra Karen Minde Kulturhus 98.885 og Fabrikken for Kunst og Design 70.000 m/moms	-64	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Nulstilling af restbudget vedr. annulleret klimaprojekt	TMU	Anlæg	2030 - Klima anlæg	Klima	udgift	Projektet "Lygten Kanal, HOFOR " blev annulleret på Borgerrepræsentationens møde 30. januar 2020. Ved en fejl blev restbudgettet ikke nulstillet korrekt. Det rettes der op på med denne korrektion.	-	-24	-	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Flyt fra 2024 til 2025 vedr. Ressource- og Affaldsplan 2024	TMU	Overførsler mv.	1500 - Affaldsområdet	Affald	udgift	På baggrund af beslutning i styregruppen for Ressource- og Affaldsplan 2024 flyttes midler fra 2024 til 2025. Budgettet vedrører kommunikation og åbningsevents for forsinkede nærgenbrugsstationer, der først forventes åbnet i 2025.	-200	200	-	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Budgettilpasning vedr. salg af sorteringsanlæg	TMU	Overførsler mv.	1500 - Affaldsområdet	Affald	udgift	Københavns Kommune skal sælge sit testanlæg til sortering af plast inden udgangen af 2024. Når anlægget er solgt, vil der ikke længere være behov for midler til driften i de fremtidige budgetår, hvorfor driftsmidlerne returneres til kassen.	-	-3.237	-3.321	-3.407	-	-	-	-	-	-	Nej

[illegible]

[illegible]

[illegible]

							Beløb (1.000 kr.)										
Titel	Udvalg	Styrings- område	Bevilling	Hoved-produkt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	2024 (2024 p/l)	2025 (2025 p/l)	2026 (2025 p/l)	2027 (2025 p/l)	2028 (2025 p/l)	2029 (2025 p/l)	2030 (2025 p/l)	2031 (2025 p/l)	2032 (2025 p/l)	2033 (2025 p/l)	Varig
Mindreforbrug Færdigbehandlede patienter	SOU	Service	3405 - Sundhed	Færdigtbehandl ede	udgift	Som følge af hurtig hjemtagning af færdigbehandlede patienter fra hospitalerne er der et mindreforbrug på området	-6.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Vedligehold Granvej 12- 14	ØU	Service	1171 - KEID, GB til vedligehold service	Ejd. vedl. og tek. drift	udgift	Der er solgt en ejendom, som har været anvendt til et botilbud. Der er overtaget en nybygget ejendom pr. 1.10.2024, som benyttes til samme formål, men med et mindre areal. Budgettet til vedligehold nedskrives med forskellen mellem ejendommenes areal.	-432	-1.785	-1.785	-1.785	-1.785	-1.785	-1.785	-1.785	-1.785	-1.785	Ja
Tilbagebetaling af færdigmeldte patienter	SUD	Service	3200 - Borgere med sindslidelser	Færdigmeldt patienter	udgift	BR 31.10.2019 pkt. 9: Tilbagebetaling af budget vedrørende færdigmeldte patienter i regionen grundet færre antal færdigmeldte patienter og færre antal liggedage for de færdigmeldte patienter	-7.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Delvis annullering af int.lån: reklameskilte og vareudstil.	TMU	Service	1000 - Ordinær drift	Myndighed/bypl anlægning	udgift	Det interne lån optaget til at finansiere udvikling af IT-system til understøttelse af opkrævning af takster vedr. reklameskilte og vareudstillinger fra 2025 (BR 20.06.2024) annulleres delvist, da takstopkrævning blev fravalgt i Budgetaft. 2025.	-600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Delvis annullering af int.lån: reklameskilte og vareudstil.	TMU	Service	1000 - Ordinær drift	Myndighed/bypl anlægning	Indtægt	Det interne lån optaget til at finansiere udvikling af IT-system til understøttelse af opkrævning af takster vedr. reklameskilte og vareudstillinger fra 2025 (BR 20.06.2024) annulleres delvist, da takstopkrævning blev fravalgt i Budgetaft. 2025.	-	110	110	110	110	110	110	-	-	-	Nej

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

							Beløb (1.000 kr.)										
Titel	Udvalg	Styrings- område	Bevilling	Hoved-produkt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	2024 (2024 p/l)	2025 (2025 p/l)	2026 (2025 p/l)	2027 (2025 p/l)	2028 (2025 p/l)	2029 (2025 p/l)	2030 (2025 p/l)	2031 (2025 p/l)	2032 (2025 p/l)	2033 (2025 p/l)	Varig
Mindreforbrug på Tjenestemandspensio- ner	ØU	Overførsler mv.	7130 - Tjenestemandspen- sion overførsler mm.	Administrative fællesudgifter	udgift	Budgettet på tjenestemandspensioner tilpasses i forbindelse med 3. kvartalsprognose 2024. Afvigelsen skyldes tilførsel i budgetet sfa. p/l-regulering af indeværende år, modtaget efter halvårsprognosen.	-4.139	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Merforbrug på Forsikringsordningen	ØU	Service	1198 - Fællesordningsfors- ikring	KK-forsikring	udgift	Budgettet på forsikringsordningen tilpasses i forbindelse med 3. kvartalsprognose 2024, da der forventes merudgifter på 7,7 mio. kr..	7.652	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Merforbrug på Barselsfonden	ØU	Service	1197 - Koncernservice fællesordninger, Service	Administrative fællesudgifter	udgift	Budgettet til Barselsfonden tilpasses med 3. kvartalsprognose, da der er merudgifter på 38 mio.kr. Merudgifterne kan primært henføres til udbetalinger til KK- medarbejdere på lønmodellen i 2024 er steget med 78 pct. sammenlignet med vikarmodellen i 2	38.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Mindreforbrug på Klimapulje	ØU	Service	1190 - Koncernservice, service	Administrative fællesudgifter	udgift	I forbindelse med 3. kvartalsprognose lægges et mindreforbrug på projektet i kassen med henblik på, at få midlerne overført til 2025 i forbindelse med Overførselssagen.	-8.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Mindreforbrug på projektet Fremtidens Indkøb	ØU	Service	1190 - Koncernservice, service	Administrative fællesudgifter	udgift	I forbindelse med 3. kvartalsprognose lægges et mindreforbrug på projektet i kassen med henblik på, at få midlerne overført til 2025 i forbindelse med Overførselssagen.	-2.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Afslutning af anlægsprojekt	ØU	Anlæg	3126 - Økonomisk Forvaltning anlæg	Administrative fællesudgifter	udgift	Udvikling af Sundby Idrætspark - Anlægsprojektet afsluttes og de overskydende midler tilbageføres til kassen	-120	-	-	-7	-	-	-	-	-	-	Nej
Justering af pl i anlægsprojekter	ØU	Anlæg	3126 - Økonomisk Forvaltning anlæg	Administrative fællesudgifter	udgift	Der foretages omplacering pga. fejl i tidligere korrektioner med pl-regulering	-	-1	2	1	-	-	-	-	-	-	Nej
Justering af pl i anlægsprojekter	ØU	Anlæg	3126 - Økonomisk Forvaltning anlæg	Byudvikling	udgift	Der foretages omplacering pga. fejl i tidligere korrektioner med pl-regulering	-	-	-20	-10	-	-	-	-	-	-	Nej

							Beløb (1.000 kr.)										
Titel	Udvalg	Styrings- område	Bevilling	Hoved-produkt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	2024 (2024 p/l)	2025 (2025 p/l)	2026 (2025 p/l)	2027 (2025 p/l)	2028 (2025 p/l)	2029 (2025 p/l)	2030 (2025 p/l)	2031 (2025 p/l)	2032 (2025 p/l)	2033 (2025 p/l)	Varig
Merforbrug på Arbejdsskadeordningen	ØU	Service	1197 - Koncernservice fællesordninger, Service	Administrative fællesudgifter	udgift	Budgettet på Arbejdsskadeordningen tilpasses med 3. kvartalsprognose, da der er merudgifter på 14,5 mio. kr., som blandt andet kan henføres til, at der er kommet flere udgiftstunge sager.	14.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Pulje til uforudsete serviceudgifter	ØU	Service	1109 - Fælles Driftspulje service	Administrative fællesudgifter	udgift	Genopfyldning af puljen til uforudsete serviceudgifter i forbindelse med 3. bevillingsmæssige ændringer.	48.625	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Fremryk af it-investeringer fra 2024 til 2025	ØU	Service	1191 - Koncern IT, Service	IT	udgift	Fremryk af it-investeringer fra 2024 til 2025	8.100	-8.100	-	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Regulering af Grundskyld (udgifter)	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	udgift	Baggrunden for de øget indtægter på grundskyld er de løbende nye midlertidige ejendomsvurderinger som kommer fra vurdst.	-143.752	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Pensionistlån (E-lån)	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Langfristede balancepost.	udgift	Da der ikke udstedes nye lån, men alene kan ske forhøjelser og da der hele tiden indfries lån, skal budgettet ændres fra et netto-udgiftsbudget til et netto-indtægtsbudget. Jf. 3. kvrt.sporgnose finansposter	-46.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Midlertidig indefrysningsordning for grundskyld (I-lån)	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Langfristede balancepost.	udgift	Der er sket forhøjelser af ejendomsvurderingerne 2021, 2022 og 2023, som har medført forhøjelse af udstedte lån til indefrysning af grundskyld. Jf. 3 kvartsporgnose finansposter	40.283	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Modpost til justering af indefrysningslån	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Langfristede balancepost.	udgift	I forbindelse med 3. prognose og 3. sag om bevillingsmæssige ændringer 2024 er lån til indefrysning af grundskyld blevet justeret som følge af nye ejendomsvurderinger. Opgaven forventes at overgå til staten i 2027, så der laves en modpost i 2027	-	-	-	-40.283	-	-	-	-	-	-	Nej

							Beløb (1.000 kr.)										
Titel	Udvalg	Styrings- område	Bevilling	Hoved-produkt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	2024 (2024 p/l)	2025 (2025 p/l)	2026 (2025 p/l)	2027 (2025 p/l)	2028 (2025 p/l)	2029 (2025 p/l)	2030 (2025 p/l)	2031 (2025 p/l)	2032 (2025 p/l)	2033 (2025 p/l)	Varig
Tilpasning vedr. midtvejsregulering af overførsler i 2024	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	Indtægt	I TÆF t. B2024 indgår en forventet efterregulering af overførsleri 2024, som annulleres i 3. BÆ 2024. Den faktiske midtvejsregulering er allerede indarbejdet med i 2. BÆ 2024.	-83.780	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Korrektion af momsrefusion for 2019- 2023	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	udgift	Kommunen har modtaget indtægter vedrørende refusion af afregnet moms med staten vedrørende korrektioner til momsafregningen for årene 2019-2023. Der indarbejdes indtægtsbevilling hertil.	-52.171	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Modpost på kassen	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Øvrige balanceposter	udgift		592.375	39.288	3.765	45.298	1.631	1.631	1.631	1.741	1.741	1.741	