

Service

| 1510 - Kultur og Fritid | Periodiseret budget | Forbrug ÅTD. | Afvigelse ifht. periodiseret budget |
|-------------------------|---------------------|------------------|-------------------------------------|
| Kvartalsregnskab | 1.124.083 | 1.118.302 | 5.781 |

Afvigelsen skyldes periodeforskydninger bl.a. som følge af Kvantum.

Anlæg (netto)

| 3510 - Kultur- og Fritid | Periodiseret budget | Forbrug ÅTD. | Afvigelse ifht. periodiseret budget |
|--------------------------|---------------------|---------------|-------------------------------------|
| Kvartalsregnskab | 39.610 | 39.610 | -0 |

Budget og forbrug er i balance på anlægsbevillingen.

Overførsler

| 7510 - Kultur og Fritid | Periodiseret budget | Forbrug ÅTD. | Afvigelse ifht. periodiseret budget |
|-------------------------|---------------------|----------------|-------------------------------------|
| Kvartalsregnskab | 391.872 | 390.131 | 1.741 |

Afvigelsen skyldes periodeforskydninger bl.a. som følge af Kvantum.

Finansposter (HK 7)

| Renter m.v. | Periodiseret budget | Forbrug ÅTD. | Afvigelse ifht. periodiseret budget |
|-------------------------|---------------------|---------------|-------------------------------------|
| Kvartalsregnskab | 29.400 | 15.863 | 13.537 |

Renter m.v. viser et mindreforbrug på i alt 13,5 mio. kr., som forklares på funktioner nedenfor.

7.28.14 renteindtægt af tilgodehavender i betalingskontrol

Der er merindtægter på -2,3 mio, som skyldes flere inddrivelsesrenter i Betaling og Kontrol

7.52.56 renteudgifter af skatterettelser på grundskyld/dækningsafgifter

Der er et mindreforbrug på -10,8 mio, som skyldes hurtigere sagsbehandling af skatterettelser end forventet.

Herudover er der mindre forskydninger på øvrige konti for i alt -0,4 mio. kr.

| Tilskud, skatter og udligning | Periodiseret budget | Forbrug ÅTD. | Afvigelse ifht. periodiseret budget |
|-------------------------------|---------------------|-----------------|-------------------------------------|
| Kvartalsregnskab | -875.339 | -812.285 | -63.054 |

Tilskud, skatter og udligning viser en mindreindtægt på i alt 63,1 mio. kr. Dette skyldes periodeforskydninger, men også et forventet merforbrug på i alt 50 mio. kr. i 2017 som følge af grundskyldsreguleringer og dækningsafgiftsreguleringer. Dette merforbrug håndteres ved justering af budgettet i 3. sag om bevillingsmæssige ændringer.

Finansposter (HK 8)

| Langfristede balanceposter | Periodiseret budget | Forbrug ÅTD. | Afvigelse ifht. periodiseret budget |
|----------------------------|---------------------|---------------|-------------------------------------|
| Kvartalsregnskab | 46.100 | 19.480 | 26.620 |

Langfristede balanceposter viser et mindreforbrug på i alt 26,6 mio. kr. i forhold til det periodiserede budget.

Mindreforbruget i forhold det periodiserede budget skyldes hovedsageligt:

8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender

En periodiseringsfejl i budgettet vedrørende et ansvarligt lån til en skibakke på Amager Ressourcecenter svarende til 21,6 mio. kr. Årets budget er korrigeret med 21,6 mio. kr. og afvigelsen er dermed af teknisk karakter.

8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender

Et merforbrug på -5,6 mio. kr., der skyldes afskrivninger på beboerindskudslån.

8.32.25 Ejendomsskattelån

Der er et mindreforbrug på 10,4 mio. grundet færre udlån til pensionisters betaling af ejendomskatter.

| Øvrige balanceposter | Periodiseret budget | Forbrug ÅTD. | Afvigelse ifht. periodiseret budget |
|--|----------------------------|---------------------|--|
| Kvartalsregnskab og halvårsregnskab | - | 2.568.702 | -2.568.702 |

Øvrige balanceposter viser en bevægelse på i alt 2.568,7 mio. kr., de væsentligste saldi forklares nedenfor.

Kultur og Fritidsforvaltningen budgetterer ikke på øvrige finansposter, og derfor vil der altid være afvigelser på de ikke-budgetlagte aktiviteter. Dette er forventede bevægelser, som en naturlig del af den daglige drift, og selvom de beløbsmæssigt ser store ud, har de ingen konsekvens for kommunens samlede likviditet.

8.28.14 - Tilgodehavender i betalingskontrol

Bevægelsen kan hovedsageligt forklares med, at Kultur og Fritidsforvaltningen forestår opkrævningen af tilgodehavender for hele Københavns Kommune. Saldoen vedrørende betalingskontrol udgør i 2.768,5 mio. kr. med modpost i kassen.

8.52.53 - Kirkelige skatter og afgifter

Saldoen vedrørende opkrævning af kirkelige skatter og afgifter (gældspost) udgør -23,7 mio. kr.

8.52.56 - Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager

Saldoen vedrørende kortfristet gæld udgør -175 mio. kr.