

Bilag 4 - Omlaceringer med likviditetseffekt

Titel	Udvalg	Styrings- område	Bevilling	Hovedprodukt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	Beløb (1.000 kr.)						Varig
							2019 (2019 P/L)	2020 (2020 P/L)	2021 (2020 P/L)	2022 (2020 P/L)	2023 (2020 P/L)	2024 (2020 P/L)	
Korrektion af indtægter på affaldsområdet	TMU	Overførsler mv.	1500 - Affaldsområdet	Affald	I	Korrektion af indtægter på affaldsområdet som følge af 3. kvartalsprognose 2019	-17.826	-	-	-	-	-	Nej
Korrektion af udgifter på affaldsområdet	TMU	Overførsler mv.	1500 - Affaldsområdet	Affald	U	Korrektion af udgifter på affaldsområdet som følge af 3. kvartalsprognose 2019	-19.931	-	-	-	-	-	Nej
Korrektion af udgifter til Ressource- og Affaldsplan 2024	TMU	Overførsler mv.	1500 - Affaldsområdet	Affald	U	Korrektion af udgifter til Ressource- og Affaldsplan 2024 pga. forskydninger i projektaktiviteter	-27.906	-2.458	1.922	5.245	6.394	26.355	Nej
Afregning fra By og Havn	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Langfristede balancepost.	U	Afregning fra By og Havn	-28.883	-	-	-	-	-	Nej
Øget afdrage rente vedr. langfristet gæld	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Langfristede balancepost.	U	Øget afdrage rente vedr. langfristet gæld	2.900	-	-	-	-	-	Nej
Sparet renter fra Kommunekredit	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Renter mv	U	Sparet renter fra Kommunekredit (bruges til ekstra afdrag)	-2.900	-	-	-	-	-	Nej
Indtægter af rettigheder - service	ØU	Service	1115 - Indtægter fra rettigheder	Ejd.handler/rettigheder	I	Merindtægt vedr. rettigheder på tilbagekøbsret	-33.854	-	-	-	-	-	Nej
Indtægter af rettigheder - anlæg	ØU	Anlæg	3121 - ØKF Indtægter fra rettigheder	Ejd.handler/rettigheder	I	Merindtægt vedr. rettigheder på tilbagekøbsret og tillægskøbesummer	-79.823	-	-	-	-	-	Nej
Lynetteholm - annullering af analyse	ØU	Service	1118 - Økonomisk forvaltning service	Administrative fællesudgifter	U	Mindre udgifter til konsulentbistand til analyse vedr. Prøvestenen af de midler der blev afsat til Lynetteholmens Københavnerspor i OFS 2018/2019	-1.000	-	-	-	-	-	Nej
Tjenestemandspension, service. Forventet mindreforbrug lægge	ØU	Service	1130 - Fælles Tjenestemandspensioner service	Administrative fællesudgifter	U	Der forventes mindreforbrug på 30,9 mio kr. på tjenestemandspensioner. Beløbet svarer til ordningens buffer.	-30.900	-	-	-	-	-	Nej
Tjenestemandspension, overførsler mv. Forventet mindreforbru	ØU	Overførsler mv.	7130 - Tjenestemandspension overførsler mm.	Administrative fællesudgifter	U	Tjenestemandspension, overførsler mv. Forventet mindreforbrug.	-9.600	-	-	-	-	-	Nej
Salgsreservationsleje 2019	ØU	Service	1170 - KEID, Service	Administrative fællesudgifter	U	Salgsreservationsleje 2019	-3.030	-	-	-	-	-	Nej
Salgsreservationsleje 2019	ØU	Anlæg	3173 - KEID Salg af Ejdomme	Ejd.handler/rettigheder	I	Salgsreservationsleje 2019	-19.552	-	-	-	-	-	Nej

Titel	Udvalg	Styrings- område	Bevilling	Hovedprodukt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	Beløb (1.000 kr.)						Varig
							2019 (2019 P/L)	2020 (2020 P/L)	2021 (2020 P/L)	2022 (2020 P/L)	2023 (2020 P/L)	2024 (2020 P/L)	
Fælles forsikring til kassen	ØU	Service	1174 - KEID, Fælles forsikringer, Service	KK-forsikring	U	Fælles forsikring til kommune kassen	-8.000	-	-	-	-	-	Nej
Barselsfond refusion KASSE	ØU	Service	1197 - Koncernservice fællesordninger, Service	Administrative fællesudgifter	U	Oktoberprognose Barselsfonden	-4.600	-	-	-	-	-	Nej
Pulje til merudgifter til forsikrede ledige lægges i kassen.	ØU	Overførsler mv.	7129 - Fælles efterspørgselsstyrede overførsler	Administrative fællesudgifter	U	Uforbrugte midler fra puljne til eventuelle merudgifter til forsikrede ledige lægges i kassen	-29.070	-	-	-	-	-	Nej
Kampsporens Hus_1	ØU	Anlæg	3160 - Byggeri København, anlæg	Byggeri	I	I OFS17/18 blev indtægtsbevilling til Kampsporens hus reduceret med 10 mio. kr. Ved en fejl fik projektet i stedet for en negativ indtægtsbevilling tildelt en udgiftsbevilling. Det rettes nu	10.000	-	-	-	-	-	Nej
Kampsporens Hus	ØU	Anlæg	3160 - Byggeri København, anlæg	Byggeri	U	I OFS17/18 blev indtægtsbevilling til Kampsporens hus reduceret med 10 mio. kr. Ved en fejl fik projektet i stedet for en negativ indtægtsbevilling tildelt en udgiftsbevilling. Det rettes nu	-10.200	-	-	-	-	-	Nej
Tilpasning af budget for deponeringsfrigivelser	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Langfristede balancepost.	U	Tilpasningens omfang skyldes, at der ved tilpasning tidligere på året ikke var taget højde for ikke-allok. budget på 115 mio. kr., ligesom der ikke var taget højde for, at overtræk på lånerammen i 2019 modsvares af frigiv. af overtræk fra 2018.	-211.300	-	-	-	-	-	Nej
Højere rente indtægter på realkredit obligationer	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Renter mv	I	Højere rente indtægter på realkredit obligationer	-450	-	-	-	-	-	Nej
Højere rente indtægter fra Hofor kassekredit	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Renter mv	I	Højere rente indtægter fra Hofor kassekredit	-1.700	-	-	-	-	-	Nej
Renteindtægter - Deponeringer ved. Salget af Kommune Kemi	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Renter mv	I	Mindre indtægt vedr. forrentning af deponering fra salget af Kommune Kemi. Pga. af negativ forrentning	305	-	-	-	-	-	Nej
Lavere garantiprovision	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Renter mv	U	Lavere garantiprovision	2.600	-	-	-	-	-	Nej
Momsrefusion - købsmoms	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	U	Mindre udgift til købsmoms, som følge vedr. gennemgang af momsrefusioner for 2015	-5.822	-	-	-	-	-	Nej

Titel	Udvalg	Styrings- område	Bevilling	Hovedprodukt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	Beløb (1.000 kr.)						Varig
							2019 (2019 P/L)	2020 (2020 P/L)	2021 (2020 P/L)	2022 (2020 P/L)	2023 (2020 P/L)	2024 (2020 P/L)	
Momsrefusion - købsmoms	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	U	Mindre udgift til købsmoms, som følge vedr. gennemgang af momsrefusioner for 2018 (momskode u4)	-1.323	-	-	-	-	-	Nej
Reperiodisering Indskud i Landsbyggefonden	SOU	Finansposter	2500 - Finansposter	Langfristede balancepost.	U	Reperiodisering af indskud i landsbyggefonden vedr. ældreboliger	647	-659	-	-	-	-	Nej
Korrektion af budget vedrørende Indskud i Landsbyggefonden	TMU	Finansposter	2500 - Finansposter	Langfristede balancepost.	U	Korrektion af budget vedrørende Indskud i Landsbyggefonden	-20.000	-130.000	20.380	-	-	130.000	Nej
Optimering af driften af legepladser i TMF (Businesscase)	TMU	Service	1000 - Ordinær drift	Generel administration	U	Tilbageførsel af investeringsmidler vedrørende businesscase ”Optimering af driften af legepladser i Teknik- og Miljøforvaltningen”	-305	-	-	-	-	-	Nej
Korrektion på de langfristede balanceposter vedr. Tabslån	TMU	Finansposter	2500 - Finansposter	Langfristede balancepost.	U	Korrektion på de langfristede balanceposter vedr. Tabslån	-1.500	-	-	-	-	-	Nej
Udligning - Tilbageførsel af § 19-restpulje vedr. 2018	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	I	I hovedstadsområdet udmøntes en pulje til kommuner med særlige økonomiske vanskeligheder. Alle kommuner i området bidrager til den ift. beskatningsgrundlaget. Ikke udmøntede midler tilbageføres og KK har derfor en mindreudgift på 2.649 t. kr.	-2.649	-	-	-	-	-	Nej
Udligning - Tilbageførsel af § 19-restpulje vedr. 2019	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	I	I hovedstadsområdet udmøntes en pulje til kommuner med særlige økonomiske vanskeligheder. Alle kommuner i området bidrager til den ift. beskatningsgrundlaget. Ikke udmøntede midler tilbageføres og KK har derfor en mindreudgift på 6.696 t. kr.	-6.696	-	-	-	-	-	Nej
Driftsmidler Hallen Skolen på Strandboulevarden retur (19)	KFU	Service	1060 - Kultur og Fritid Service	Administrative fællesudgifter	U	Ubrugte 2019-driftsmidler til Hallen på Skolen på Strandboulevarden retur til Kassen (åbning 1. aug 2019)	-856	-	-	-	-	-	Nej
Mindreforbrug fra puljen til eventuelle merudgifter vedr. ov	ØU	Service	1112 - Fælles rammepuljer service	Administrative fællesudgifter	U	Mindreforbrug fra puljen til eventuelle merudgifter vedr. overenskomster lægges i kassen	-8.148	-	-	-	-	-	Nej

Titel	Udvalg	Styrings- område	Bevilling	Hovedprodukt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	Beløb (1.000 kr.)						Varig
							2019 (2019 P/L)	2020 (2020 P/L)	2021 (2020 P/L)	2022 (2020 P/L)	2023 (2020 P/L)	2024 (2020 P/L)	
Udligning af fællespuljer vedr. Vedligehold og drift til an	ØU	Service	1112 - Fælles rammepuljer service	Administrative fællesudgifter	U	Udligning af fællespuljer vedr. Vedligehold og drift til anlæg - mindreforbrug lægges i kassen	-2.908	-	-	-	-	-	Nej
Udligning af fællespuljer vedr. Vedligehold og drift til an	ØU	Service	1112 - Fælles rammepuljer service	Fælles administration	U	Udligning af fællespuljer vedr. Vedligehold og drift til anlæg - mindreforbrug lægges i kassen	524	-	-	-	-	-	Nej
Bonusudbetaling vedr. AUB	ØU	Service	1118 - Økonomisk forvaltning service	Administrative fællesudgifter	I	Bonusudbetaling vedr. AUB	-1.037	-	-	-	-	-	Nej
Pulje til eventuelle merudgifter til Kommunal Medfinansiering	ØU	Overførsler mv.	7129 - Fælles efterspørgselsstyrede overførsler	Administrative fællesudgifter	U	Pulje til eventuelle merudgifter til Kommunal Medfinansiering af Sundhedsvæsenet lægges i kassen	-27.715	-	-	-	-	-	Nej
Bevillingsmæssige ændring vedr. merindtægter på forskerskat	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	I	Bevillingsmæssige ændring vedr. merindtægter på forskerskat ordningen	-85.000	-	-	-	-	-	Nej
Merudgifter på bankgebyrer mv.	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Renter mv	U	Der forventes merudgifter til bankgebyrer og udgifter vedr. negative renter på 3,0 mio. kr.	3.000	-	-	-	-	-	Nej
Resterende midler fra puljen til uforudsete anlægsudgifter	ØU	Anlæg	3123 - Fælles anlægspuljer	Administrative fællesudgifter	U	Resterende midler fra puljen til uforudsete anlægsudgifter tilgår kassen	-6.802	-	-	-	-	-	Nej
LCP12 Ændring af ejendomsvurderingsloven m.fl.	ØU	Service	1118 - Økonomisk forvaltning service	Administrative fællesudgifter	U	Med DUT korrektioner i 2017 blev der tildelt kommunerne 0,5 mio. kr. vedr. ejendomsvurderingsloven. Disse midler blev lagt i kassen. I forbindelse med DUT korrektioner til 2019 blev samme korrektion taget tilbage. Korrektionen i 2019 på -0,5 mio. kr. blev lagt under Økonomiudvalget, men idet den oprindelige korrektion blev lagt i kassen skal korrektionen i 2019 også håndteres over kassen.	532	546	546	546	546	546	Ja
Merudgifter vedr. salgsreservationsleje	ØU	Service	1109 - Fælles Driftspulje service	Administrative fællesudgifter	U	I alt 25 mio. kr. er afsat til håndtering af salgsreservation i KEID, såfremt der er flere udgifter håndteres dette over puljen til uforudsete udgifter.	-2.419	-	-	-	-	-	Nej

Titel	Udvalg	Styrings- område	Bevilling	Hovedprodukt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	Beløb (1.000 kr.)						Varig
							2019 (2019 P/L)	2020 (2020 P/L)	2021 (2020 P/L)	2022 (2020 P/L)	2023 (2020 P/L)	2024 (2020 P/L)	
Resterende midler fra puljen til uforudsete serviceudgifter	ØU	Service	1109 - Fælles Driftspulje service	Administrative fællesudgifter	U	Resterende midler fra puljen til uforudsete serviceudgifter tilgår kassen. Mindreforbruget skal ses i lyset af, at der trækkes mindre på puljen vedr. salgsreservationsleje end forventet.	-418	-	-	-	-	-	Nej
Modpost på kassen	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Øvrige balanceposter	U		693.615	132.572	-22.848	-5.791	-6.940	-156.901	