

**Regnskab 2016**  
**Økonomiudvalget**

## Økonomiforvaltningen

Bevilling	Vedtaget budget 2016 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2016 netto 1.000 kr.	Regnskab 2016 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
<b>Service</b>	<b>1.774.431</b>	<b>-342.011</b>	<b>1.432.420</b>	<b>1.410.373</b>	<b>22.048</b>
Fælles servicepulje	153.800	-133.159	20.641	20.639	2
Fælles rammepulje	192.018	-176.551	15.467	14.625	842
Hovedstadens Beredskab Styringsområde:	291.866	-5.116	286.750	285.120	1.630
Service					
Kollektiv Trafik	384.743	-2.095	382.648	381.793	855
Økonomisk forvaltning, service	369.555	-45.046	324.509	312.717	11.792
Fælles forsikringer, service	-73.125	73.125	0	1	-1
Fælles arbejdsskadepulje, service	1	0	1	-6.888	6.889
Barselsfonden	115.642	2.647	118.289	135.856	-17.567
Fælles tjenestemandspensioner	931.292	-6.706	924.586	923.866	720
Byggeri København, service	7.618	-460	7.158	7.091	67
Københavns Ejendomme, Service	-1.230.658	-87.296	-1.317.954	-1.318.253	300
Københavns Ejendomme - Grundbudget til vedligeholdelse, service	212.227	26.030	238.257	237.444	813
Københavns Ejendomme - Fælles forsikringer, service	0	-78.085	-78.085	-76.395	-1.690
Lokaludvalg	23.879	-110	23.769	22.024	1.745
Koncernservice, service	396.769	16.142	412.911	400.578	12.333
Fælles lønkontraktsekretariat, service	1.291	4.475	5.766	3.242	2.524
Fællessystemer og driftsaftaler, service	-2.487	0	-2.487	-3.468	981
Koncernservice Fællesordninger, Service	0	70.194	70.194	70.381	-187
<b>Anlæg</b>	<b>1.012.262</b>	<b>159.971</b>	<b>1.172.233</b>	<b>1.171.010</b>	<b>1.224</b>
Fælles forsikringer, anlæg	22.450	-22.450	0	0	0
Barselsfonden, anlæg	0	463	463	373	90
Fælles anlægspuljer	369.569	-370.265	-696	0	-696
Økonomisk Forvaltning, anlæg	41.971	-15.908	26.063	18.949	7.114
Byggeri København, anlæg	485.113	747.420	1.232.533	1.296.192	-63.658
Byggeri København, eksekvering af anlæg	37.044	6.571	43.615	41.010	2.605
Københavns Ejendomme, Anlæg	244.719	-129.077	115.642	112.687	2.955
Københavns Ejendomme - Grundbudget til vedligeholdelse, anlæg	40.640	-1.593	39.047	30.939	8.108
Københavns Ejendomme - Salg af rettigheder m.v.	-253.485	-220.374	-473.859	-480.821	6.962
Københavns Ejendomme - Fælles forsikringer, anlæg	0	11.230	11.230	-3.112	14.342
Koncernservice, anlæg	24.241	153.954	178.195	154.793	23.402
<b>Overførsler mv.</b>	<b>264.925</b>	<b>-61.136</b>	<b>203.789</b>	<b>204.862</b>	<b>-1.073</b>
Barselsfonden. Efterspørgselsstyrede overførsler	0	1.850	1.850	1.477	373
Fælles efterspørgselsstyrede overførsler	60.130	-59.800	330	330	0
Tjenestemandspension	202.661	-2.000	200.661	202.107	-1.446
Københavns Ejendomme, Overførsler mv.	-2.631	-1.319	-3.950	-3.950	0
Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler	4.765	133	4.898	4.898	0
<b>Finansposter</b>	<b>-38.061.828</b>	<b>716.323</b>	<b>-37.345.505</b>	<b>-36.850.982</b>	<b>-494.523</b>
Renter m.v.	-165.800	-47.531	-213.331	-206.299	-7.032
Skatter, tilskud og udligning	-37.219.124	98.514	-37.120.610	-37.122.122	1.512
Langfristede balanceposter	-319.482	144.394	-175.088	-7.790	-167.298
Øvrige balanceposter	-357.422	520.946	163.524	485.229	-321.705
<b>I alt</b>	<b>-35.010.210</b>	<b>473.147</b>	<b>-34.537.063</b>	<b>-34.064.737</b>	<b>-472.324</b>

**Fælles servicepulje**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Fælles servicepulje	20.641	0	20.639	0	2
<b>I alt</b>	<b>20.641</b>	<b>0</b>	<b>20.639</b>	<b>0</b>	<b>2</b>

**I alt** 2

**Fælles servicepulje** 2

Der er en marginal afvigelse på bevillingen, som ikke giver anledning til bemærkninger.

**Fælles rammepulje**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Fælles rammepulje	15.467	0	14.625	0	842
<b>I alt</b>	<b>15.467</b>	<b>0</b>	<b>14.625</b>	<b>0</b>	<b>842</b>

**I alt****842****Fælles rammepulje****842**

Mindreforbruget på 0,8 mio. kr. skyldes en pulje til feriepenge vedr. sygetransport under Københavns Brandvæsen, der ikke var behov for at udmønte fuldt ud. Puljen på i alt 1,7 mio. kr. blev afsat til at dække kommunens feriepengeforpligtelse i forbindelse med, at Københavns Brandvæsens kontrakt med Region Hovedstaden om sygetransport udløb.

**Hovedstadens Beredskab Styringsområde: Service**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Hovedstadens Beredskab Styringsområde: Service	286.750	0	285.120	0	1.630
<b>I alt</b>	<b>286.750</b>	<b>0</b>	<b>285.120</b>	<b>0</b>	<b>1.630</b>

**I alt** **1.630**

**Hovedstadens Beredskab Styringsområde: Service** **1.630**

Mindreforbruget på 1,6 mio. kr. skyldes uforbrugte midler i en pulje, der var afsat til håndtering af eventuelle justeringer af driftsbidrag.

**Kollektiv Trafik**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Kollektiv Trafik	382.648	0	381.793	0	855
<b>I alt</b>	<b>382.648</b>	<b>0</b>	<b>381.793</b>	<b>0</b>	<b>855</b>

**I alt****855****Kollektiv Trafik****855**

Mindreforbruget på 0,9 mio. kr. skyldes primært, at midler afsat til uforudsete udgifter ikke blev anvendt.

**Økonomisk forvaltning, service**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Lokaludvalg	2.356	0	2.356	0	0
Reservationsleje	2.311	0	2.021	0	290
Økonomisk forvaltning, service	320.392	550	310.723	2.383	11.502
<b>I alt</b>	<b>325.059</b>	<b>550</b>	<b>315.100</b>	<b>2.383</b>	<b>11.792</b>

**I alt****11.792**

Der er et samlet mindreforbrug på 11,8 mio. kr. skyldes forsinkelser på analyser for 4,9 mio. kr. og en række aktiviteter blev billigere end forudsat på Økonomisk forvaltning, service.

**Lokaludvalg****0**

Der er ingen afvigelse.

**Reservationsleje****290**

Der er en marginal afvigelse, som ikke giver anledning til bemærkninger.

**Økonomisk forvaltning, service****11.502**

Der er et samlet mindreforbrug på 11,5 mio. kr. Afvigelsen skyldes forsinkelser på analyser for i alt 4,9 mio. kr., der først bliver færdige i 2017. Det drejer sig blandt andet om

- International markedsføring af Greater Copenhagen
- Udbygning af infrastruktur i København
- Helhedsorienteret indsats til udsatte familier
- Bystævneparken lokalplansgrundlag
- Beijing Design Week

Herudover er der en række mindreforbrug på i alt 6,6 mio. kr. vedrørende aktiviteter, der blev billigere end forudsat. Det drejer sig blandt andet om mindreforbrug på:

- IT-licenser og abonnementer
- Afregning af mellemværende i forbindelse med oprettelse af Hovedstadens Beredskab
- Lokaludvalgssekretariaternes husleje og sekretariatsmidler
- Projekt vedr. ejendomsoptimering
- Opgaver under Økonomiforvaltningen grafiske enhed

**Fælles forsikringer, service**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Fælles forsikringer, service	0	0	1	0	-1
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>

**I alt****-1****Fælles forsikringer, service****-1**

Forsikringsområdet er flyttet til bevillingen Københavns Ejendomme - Fælles forsikringer, service



**Fælles arbejdsskadepulje, service**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Fælles arbejdsskadepulje, service	1	0	-6.888	0	6.889
<b>I alt</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>-6.888</b>	<b>0</b>	<b>6.889</b>

**I alt****6.889****Fælles arbejdsskadepulje, service****6.889**

Der er et mindreforbrug på 6,9 mio. kr., som skyldes:

- Mindreforbrug på 7,2 mio. kr. vedrørende engangserstatninger i medfør af forsinket sagsbehandling i Arbejdsmarkedets Erhvervssikring og deraf følgende færre afgørelser end forventet.
- Merforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende administrative bidrag til bl.a. Arbejdsmarkedets Erhvervssikring, Arbejdstilsynet samt Ankestyrelsen i medfør af, at et stigende antal sager er blevet genoptaget i 2016.

Arbejdsskadepuljen er underlagt 'hvile i sig selv' regulering. Dette indebærer, at mindreforbruget i 2016 afvikles over en maksimal ti-årig periode.

**Barselsfonden**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Barselsfonden	118.289	0	135.856	0	-17.567
<b>I alt</b>	<b>118.289</b>	<b>0</b>	<b>135.856</b>	<b>0</b>	<b>-17.567</b>

**I alt****-17.567****Barselsfonden****-17.567**

Der er et merforbrug på barselsfonden på 17,6 mio. kr., som skyldes, at der skulle udbetaltes flere refusioner for medarbejdere på barsel og et deraf følgende højere udgiftsniveau end budgetteret.

Barselsfonden er underlagt 'hvile i sig selv' regulering, hvilket indebærer, at merforbruget i 2016 afvikles over en maksimal 10-årig periode.

**Fælles tjenestemandspensioner**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Fælles tjenestemandspensioner	924.586	0	944.343	20.477	720
<b>I alt</b>	<b>924.586</b>	<b>0</b>	<b>944.343</b>	<b>20.477</b>	<b>720</b>

**I alt** **720**

**Fælles tjenestemandspensioner** **720**

Der er merudgifter og merindtægter på 20,5 mio. kr., som vedrører tjenestemandspensioner under Hovedstadens Beredskab. Selskabet blev udskilt af Københavns Kommune i udgangen af 2015, men sagen blev først afsluttet i slutningen af 2016.

**Byggeri København, service**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Byggeri København, service	7.158	0	7.091	0	67
<b>I alt</b>	<b>7.158</b>	<b>0</b>	<b>7.091</b>	<b>0</b>	<b>67</b>

**I alt****67****Byggeri København, service****67**

Der er en marginal afvigelse på bevillingen, som ikke giver anledning til bemærkninger.

## Københavns Ejendomme, Service

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Administration	186.494	38.967	171.627	43.537	19.437
Ejendomshandler og rettigheder	0	21	0	21	0
Ejendomsudgifter	179.935	0	197.711	0	-17.776
FM-opgaver	15.340	8.251	18.055	8.503	-2.463
Kommunale huslejeindtægter	-1.427.523	0	-1.429.447	0	1.925
Private huslejeindtægter	0	224.961	175	224.313	-823
<b>I alt</b>	<b>-1.045.754</b>	<b>272.200</b>	<b>-1.041.879</b>	<b>276.374</b>	<b>300</b>

### I alt

300

Samlet set er der en mindre afvigelse på bevillingen. Der er en række mindreforbrug under administration, som er udtryk for bevidst tilbageholdenhed, således at der kunne finansieres merudgifter på ejendomsområdet.

### Administration

19.437

Der er et mindreforbrug på i alt 19,4 mio. kr., som skyldes:

- Mindreforbrug på 15,7 mio. kr. på løn, som blandt andet er fremkommet gennem tilbageholdenhed ved nyansættelser og udskydelse af opgaver til 2017. Mindreforbruget er udtryk for bevidst tilbageholdenhed, således at der kunne finansieres merudgifter på ejendomsområdet.
- Mindreforbrug på 3,9 mio. kr. vedrørende IT, inventar, advokatudgifter mv.
- Mindreforbrug på 1,3 mio. kr. vedrørende forsinkelse af projekt om bedre madkvalitet.
- Mindreforbrug på 0,6 mio. kr. vedrørende tilsyn af ordentlige arbejdsforhold også kaldet 'social dumping'. Mindreforbruget skyldes, at der var færre projekter at udføre tilsyn af end oprindeligt budgetteret.
- Mindreindtægt på 2,1 mio. kr. vedrørende udlejning af ejendomme, der er sat til salg.

### Ejendomshandler og rettigheder

0

Der er ingen afvigelse.

### Ejendomsudgifter

-17.776

Der er et samlet merforbrug på 17,8 mio. kr. vedrørende ejendomsudgifter, som skyldes:

- Merforbrug på 11,7 mio. kr., vedrørende betalinger af ejendomsskatter på en række ejendomme med kommunale formål. Ejendomme med et kommunalt formål kan fritages fra opkrævning af ejendomsskatter, og der er søgt om fritagelse.
- Merforbrug på 7,0 mio. kr. på udgifter til f.eks. el, vand og varme. Merforbruget er opstået, da der i forbindelse med regnskabet for 2015 blev periodiseret en forventet indtægt på 3,5 mio. kr. (fra lejerne) i forbindelse med forbrugsafregningerne ind i 2016. Afregningerne resulterede i stedet i tilbagebetalinger til lejerne på et tilsvarende beløb. Dermed blev det til en samlet merudgift på 7,0 mio. kr. i 2016, da indtægten på 3,5 mio. kr. allerede var indregnet i regnskabet.
- Mindreforbrug på 0,9 mio. kr. på vedrørende udgifter i tomme bygninger. Mindreforbruget skyldes, at der har været færre tomme lejemål end forventet.

**FM-opgaver****-2.463**

Der er et merforbrug på 2,5 mio. kr., der vedrører opstartsudgifter i forbindelse med overtagelse af facility management opgaver for Socialforvaltningen.

**Kommunale huslejeindtægter****1.925**

Der er et mindreforbrug på 1,9 mio. kr., som primært skyldes driftsindtægter fra gårdmandsarbejde, snerydning, vagt og sikring.

**Private huslejeindtægter****-823**

Der er et merforbrug på 0,8 mio. kr., som skyldes øgede driftsudgifter for private lejere.

**Københavns Ejendomme - Grundbudget til vedligeholdelse, service**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Københavns Ejendomme - Grundbudget til vedligeholdelse, service	238.257	0	237.592	148	813
<b>I alt</b>	<b>238.257</b>	<b>0</b>	<b>237.592</b>	<b>148</b>	<b>813</b>

**I alt** **813**

**Københavns Ejendomme - Grundbudget til vedligeholdelse, service** **813**

Der er en marginal afvigelse på bevillingen, som ikke giver anledning til bemærkninger.

**Københavns Ejendomme - Fælles forsikringer, service**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Københavns Ejendomme - Fælles forsikringer, service	-73.125	4.960	-69.810	6.585	-1.690
<b>I alt</b>	<b>-73.125</b>	<b>4.960</b>	<b>-69.810</b>	<b>6.585</b>	<b>-1.690</b>

**I alt** **-1.690**

**Københavns Ejendomme - Fælles forsikringer, service** **-1.690**

Der er et merforbrug på 1,7 mio. kr., som skyldes:

- Mindreindtægter på 1,4 mio. kr. vedrørende præmieopkrævning på motorkøretøjer og løsøre.
- Merudgifter på 0,3 mio. kr. vedrørende skader på motorkøretøjer.

Forsikringsordningen er en intern solidarisk ordning mellem udvalgene i Københavns Kommune. Ordningen omfatter forsikring af bygninger, løsøre, motorkøretøjer samt erhvervsansvar. Indtægterne fra præmieopkrævning hos forvaltningerne skal balancere med udgifterne set over årene, og forsikringsordningen er dermed underlagt et hvile-i-sig-selv-princip.



**Lokaludvalg**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Lokaludvalg	23.769	0	22.079	55	1.745
<b>I alt</b>	<b>23.769</b>	<b>0</b>	<b>22.079</b>	<b>55</b>	<b>1.745</b>

**I alt****1.745****Lokaludvalg****1.745**

Der er et mindreforbrug på 1,7 mio. kr., som skyldes forsinkelse eller aflysninger af lokaludvalgsprojekter. Blandt andet blev der færre borgerdialogaktiviteter end forventet.

**Koncernservice, service**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Koncernservice, service	420.215	7.304	407.792	7.213	12.333
<b>I alt</b>	<b>420.215</b>	<b>7.304</b>	<b>407.792</b>	<b>7.213</b>	<b>12.333</b>

**I alt****12.333****Koncernservice, service****12.333**

Der er et mindreforbrug på 12,3 mio. kr., som skyldes et:

- Mindreforbrug på 5,4 mio. kr. vedrørende IT projekter, indenfor eksempelvis netværks infrastruktur, software til håndtering af eksterne partnere samt automatisering af grunddata indenfor løn- og personaleprocesser.
- Mindreforbrug på 3,8 mio. kr. vedrørende kurser og uddannelser, herunder et ledelsesudviklingsprogram og kompetenceudvikling af regnskabsmedarbejdere.
- Mindreforbrug på 2 mio. kr. primært vedrørende refusion af udgifter til husleje og varme for tidligere år samt lavere udgifter til på husleje og varme i indeværende år.
- Mindreforbrug på 1,1 mio. kr. fordelt på en række mindre områder.

**Fælles lønkontraktsekretariat, service**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Fælles lønkontraktsekretariat, service	5.766	0	3.242	0	2.524
<b>I alt</b>	<b>5.766</b>	<b>0</b>	<b>3.242</b>	<b>0</b>	<b>2.524</b>

**I alt****2.524**

Bevillingen vedrører kommunens lønanvisning. Der er i 2016 opkrævet 68,5 mio. kr. fra forvaltningerne til finansiering af ordningens udgifter.

**Fælles lønkontraktsekretariat, service****2.524**

Der er et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. som skyldes

- Mindreforbrug på 2,7 mio. kr. vedrørende kommunens vagtplansystem. Mindreforbruget skyldes blandt andet en tvist med leverandøren.
- Mindreforbrug på 0,5 mio. kr. som følge af et mindre behov for konvertering af lønsedler til digital post.
- Mindreindtægter på 0,7 mio. kr. i medfør af dannelsen af Hovedstadens Beredskab, hvorved kommunens brandvæsen er udtrådt af ordningen. Effekten af brandvæsenets udtræden er volumenmæssigt for lille til i sig selv at påvirke kommunens udgifter til lønanvisning, hvorfor udgifterne ikke har kunnet reduceres i et omfang svarende til indtægtsfaldet.

**Fællessystemer og driftsaftaler, service**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Fællessystemer og driftsaftaler, service	-2.487	0	-3.305	163	981
<b>I alt</b>	<b>-2.487</b>	<b>0</b>	<b>-3.305</b>	<b>163</b>	<b>981</b>

**I alt****981**

Bevillingen vedrører et antal af kommunens fælles it-systemer. Ordningen er dels finansieret ved en fast bevilling, dels finansieret ved opkrævning fra forvaltningerne. Der er for 2016 opkrævet 74,7 mio. kr. fra forvaltningerne, der dels bidrager til finansiering af ordningens drift, dels finansierer afdrag på interne lån.

**Fællessystemer og driftsaftaler, service****981**

Der er en marginal afvigelse på bevillingen, set i forhold til det samlede indtægtsdækkede forbrug på 74,7 mio. kr.

**Koncernservice Fællesordninger, Service**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Koncernservice Fællesordninger, Service	70.194	0	70.381	0	-187
<b>I alt</b>	<b>70.194</b>	<b>0</b>	<b>70.381</b>	<b>0</b>	<b>-187</b>

**I alt** -187

**Koncernservice Fællesordninger, Service** -187

Der er en marginal afvigelse på bevillingen, som ikke giver anledning til bemærkninger.

**Fælles forsikringer, anlæg**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Anlægsprojekter	0	0	0	0	0
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**I alt** 0

**Anlægsprojekter** 0

Der er ingen afvigelse.

Budgettet til forsikringsordningen er flyttet til bevillingen Københavns Ejendomme - Fælles forsikringer, anlæg.

**Barselsfonden, anlæg**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Anlægsprojekter	463	0	373	0	90
<b>I alt</b>	<b>463</b>	<b>0</b>	<b>373</b>	<b>0</b>	<b>90</b>

**I alt** **90**

**Anlægsprojekter** **90**

Der er en marginal afvigelse på bevillingen, som ikke giver anledning til bemærkninger.

Barselsfonden er underlagt 'hvile i sig selv' regulering, hvilket indebærer, at mer- og mindreforbrug afvikles over en maksimal 10-årig periode.

## Fælles anlægspuljer

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Anlægsprojekter	-696	0	0	0	-696
<b>I alt</b>	<b>-696</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-696</b>

### I alt

**-696**

### Anlægsprojekter

**-696**

Der er et merforbrug på 0,7 mio. kr., som skyldes:

- Merforbrug på 1,9 mio. kr. vedrørende budgetomplacering af midler til projektet 'Fremtidens Fritidstilbud'. Midlerne ligger på bevillingen Økonomisk forvaltningen, anlæg, men ved en fejl blev omplaceringen foretaget fra denne bevilling.
- Mindreforbrug på 1,2 mio. kr. vedrørende ambulanceindkøb under Københavns Brandvæsen. Midlerne var afsat til eventuelle merudgifter i forbindelse med klargøring af ambulancerne.



**Økonomisk Forvaltning, anlæg**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Anlægsprojekter	26.278	215	19.032	82	7.114
<b>I alt</b>	<b>26.278</b>	<b>215</b>	<b>19.032</b>	<b>82</b>	<b>7.114</b>

**I alt****7.114****Anlægsprojekter****7.114**

Der er et mindreforbrug på 7,1 mio. kr., som skyldes:

- Mindreforbrug på 5,1 mio. kr. vedrører projekter, hvor udgifterne først falder til betaling i 2017. Det drejer sig blandt andet om flytning af gasledning ved Østre Gasværk, byudviklingsprojekt i Tingbjerg samt anlægsprojekter, der hørte under Københavns Brandvæsen, og som færdiggøres af Hovedstadens Beredskab.
- Mindreforbrug på 1,9 mio. kr. vedrørende budgetomplacering af midler til projektet 'Fremtidens Fritidstilbud'. Midlerne ligger på denne bevilling, men ved en fejl blev omplaceringen foretaget fra bevillingen Fælles anlægspuljer.

## Byggeri København, anlæg

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Anlægsprojekter	1.246.783	14.250	1.312.640	16.448	-63.658
<b>I alt</b>	<b>1.246.783</b>	<b>14.250</b>	<b>1.312.640</b>	<b>16.448</b>	<b>-63.658</b>

**I alt** **-63.658**

**Anlægsprojekter** **-63.658**

Der er et merforbrug på 63,7 mio. kr. som er udtryk for, at udgifterne til Byggeri Københavns anlægsprojekter samlet set er faldet tidligere end forventet. Det gælder blandt andet:

- Merforbrug på 22,9 mio. kr. vedrørende udvidelse af Kirsebærhavens Skole og KKFO
- Merforbrug på 21,6 mio. kr. vedrørende etablering af daginstitution på Robert Jacobsens Vej
- Merforbrug på 16,2 mio. kr. vedrørende udvidelse Lergravsparkens Skole og KKFO
- Merforbrug på 12,7 mio. kr. vedrørende udbygning og helhedsrenovering af Katrinedals Skole
- Merforbrug på 12,5 mio. kr. vedrørende helhedsrenovering af Skolen på Strandboulevarden

Tilsvarende er der projekter, hvor udgifter var budgetteret i 2016 men først falder i 2017. Det gælder blandt andet:

- Mindreforbrug på 13,3 mio. kr. vedrørende Skøjtehal i Ørestaden
- Mindreforbrug på 13,2 mio. kr. vedrørende udvidelse af Christianshavns Skole
- Mindreforbrug på 10,1 mio. kr. vedrørende udvidelse af Tove Ditlevsens Skole og KKFO
- Mindreforbrug på 8,0 mio. kr. vedrørende ny idrætshal ved Energicenter Voldparken

**Byggeri København, eksekvering af anlæg**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Anlægsprojekter	43.615	0	41.010	0	2.605
<b>I alt</b>	<b>43.615</b>	<b>0</b>	<b>41.010</b>	<b>0</b>	<b>2.605</b>

**I alt****2.605****Anlægsprojekter****2.605**

Der er et mindreforbrug på 2,6 mio. kr., som primært skyldes, at udgifterne i forbindelse med større udbud af byggeprojekter - de såkaldte strategisk partnerskaber - er blevet afholdt på bevillingen Byggeri København, service.

## Københavns Ejendomme, Anlæg

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Anlægsprojekter	116.800	1.158	113.827	1.140	2.955
<b>I alt</b>	<b>116.800</b>	<b>1.158</b>	<b>113.827</b>	<b>1.140</b>	<b>2.955</b>

**I alt** **2.955**

**Anlægsprojekter** **2.955**

Der er mindreforbrug på 3,0 mio. kr., som primært skyldes:

- Mindreforbrug på 4,6 mio. kr. vedrørende en pulje afsat til grundkøb. Mindreforbruget opstår som følge af, at en enkelt købs sag er blevet forsinket.
- Merforbrug på 1,1 mio. kr. vedrører renovering af elevatorer i Kødbyen, hvor udgifterne er faldet tidligere end ventet.

**Københavns Ejendomme - Grundbudget til vedligeholdelse, anlæg**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Anlægsprojekter	39.047	0	31.106	167	8.108
<b>I alt</b>	<b>39.047</b>	<b>0</b>	<b>31.106</b>	<b>167</b>	<b>8.108</b>

**I alt****8.108****Anlægsprojekter****8.108**

Der er et mindreforbrug på 8,1 mio. kr., som skyldes:

- Merindtægt på 3,0 mio. kr. vedrørende forsikringsager fra 2015, hvor den oprindelige vurdering var, at kommunen ikke ville blive tilkendt dækning.
- Mindreforbrug på 4,4 mio.kr. vedrørende et mindre aktivitetsniveau i de sidste tre måneder af 2016 end forudsat i budgetteringen.
- Mindreforbrug på 0,7 mio. kr. vedrørende øget sikring af kommunens ejendomme. Projektet er afsluttet, og blev billigere end forudsat.

**Københavns Ejendomme - Salg af rettigheder m.v.**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Anlægsprojekter	3.407	477.266	3.340	484.161	6.962
<b>I alt</b>	<b>3.407</b>	<b>477.266</b>	<b>3.340</b>	<b>484.161</b>	<b>6.962</b>

**I alt** **6.962**

**Anlægsprojekter** **6.962**

Der er et mindreforbrug på 7,0 mio. kr., som skyldes merindtægter vedrørende frikøb og udskydelse af rettigheder i slutningen af året.

**Københavns Ejendomme - Fælles forsikringer, anlæg**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Anlægsprojekter	11.230	0	-3.112	0	14.342
<b>I alt</b>	<b>11.230</b>	<b>0</b>	<b>-3.112</b>	<b>0</b>	<b>14.342</b>

**I alt****14.342****Anlægsprojekter****14.342**

Der er et mindreforbrug på 14,3 mio. kr., som skyldes:

- Mindreforbrug på 11,1 mio. kr. som følge af en nedskrivning af Byggeri Københavns tilgodehavender for Sydhavnsskolen.
- Mindreforbrug på 3,2 mio. kr. som følge af færre udgifter til bygningskader end forventet.

## Koncernservice, anlæg

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Anlægsprojekter	178.195	0	154.793	0	23.402
<b>I alt</b>	<b>178.195</b>	<b>0</b>	<b>154.793</b>	<b>0</b>	<b>23.402</b>

### **I alt**

**23.402**

Bevillingen vedrører dels Koncernservices og Koncern ITs anlægsprojekter, dels anlægsprojekter som Koncern IT varetager i medfør af samarbejdsaftale med Socialforvaltningen.

### **Anlægsprojekter**

**23.402**

Der er mindreforbrug på 23,4 mio. kr., som primært skyldes:

- Mindreforbrug på 9,2 mio. kr. vedrørende forsinkelse af et mobilt fagsystem til medarbejderne i Socialforvaltningen.
- Mindreforbrug på 4,9 mio. kr. vedrørende kommunens nye økonomisystem. Der har været færre udgifter til ekstern rådgivning end forventet og en reserve på 1,1 mio. kr. blev ikke brugt i 2016.
- Mindreforbrug på 4,0 mio. kr. vedrørende automatisering af brugerstyring og forbedring af it-sikkerheden. Mindreforbruget skyldes, at systemanskaffelsen først implementeres i 2017 frem for 2016 som forudsat.
- Mindreforbrug på 1,7 mio. kr. vedrørende digitalisering af borgersager. Mindreforbruget skyldes en omlægning af projektet, der indebærer, at en række forventede aktiviteter i 2016 er udskudt.



**Barselsfonden. Efterspørgselsstyrede overførsler**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Barselsfonden. Efterspørgselsstyrede overførsler	1.850	0	1.477	0	373
<b>I alt</b>	<b>1.850</b>	<b>0</b>	<b>1.477</b>	<b>0</b>	<b>373</b>

**I alt** 373

**Barselsfonden. Efterspørgselsstyrede overførsler** 373

Der er en marginal afvigelse på bevillingen, som ikke giver anledning til bemærkninger.

Barselsfonden er underlagt 'hvile i sig selv' regulering, hvilket indebærer, at merforbruget i 2016 afvikles over en maksimal 10-årig periode.

**Fælles efterspørgselsstyrede overførsler**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Fælles efterspørgselsstyrede overførsler	330	0	330	0	0
<b>I alt</b>	<b>330</b>	<b>0</b>	<b>330</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**I alt** 0

**Fælles efterspørgselsstyrede overførsler** 0  
Der er ingen afvigelse.

**Tjenestemandspension**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Tjenestemandspension	200.661	0	214.952	12.845	-1.446
<b>I alt</b>	<b>200.661</b>	<b>0</b>	<b>214.952</b>	<b>12.845</b>	<b>-1.446</b>

**I alt** -1.446

**Tjenestemandspension** -1.446

Der er en marginal afvigelse på bevillingen, som ikke giver anledning til bemærkninger.

**Københavns Ejendomme, Overførsler mv.**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Københavns Ejendomme, Overførsler mv.	-3.950	0	-3.950	0	0
<b>I alt</b>	<b>-3.950</b>	<b>0</b>	<b>-3.950</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**I alt** 0

**Københavns Ejendomme, Overførsler mv.** 0  
Der er ingen afvigelse.

**Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler**

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler	4.898	0	4.898	0	0
<b>I alt</b>	<b>4.898</b>	<b>0</b>	<b>4.898</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**I alt** 0

**Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler** 0  
Der er ingen afvigelse.

**Renter m.v.**

Funktion	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
7.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v.	0	0	9.222	-18	-9.240
7.22.07 Investerings- og placeringsforeninger	0	156.200	0	156.214	14
7.22.08 Realkreditobligationer	0	4.800	22	5.626	804
7.28.15 Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	0	0	0	465	465
7.32.20 Pantebreve	0	275	0	327	52
7.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	0	-429	0	119	548
7.32.27 Deponerede beløb for lån m.v.	0	23.418	0	24.327	909
7.50.50 Kassekreditter og byggelån	100	0	-3	0	103
7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	0	0	0	0	0
7.55.68 Realkredit	3.000	0	4.134	0	-1.134
7.55.70 Kommunekredit	-437	0	-442	0	5
7.58.78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt	0	0	0	0	0
7.58.79 Garantiprovision	0	31.730	0	32.172	442
<b>I alt</b>	<b>2.663</b>	<b>215.994</b>	<b>12.933</b>	<b>219.232</b>	<b>-7.032</b>

**I alt****-7.032**

Der er et samlet merforbrug på bevillingen på 7,0 mio. kr.

**7.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v.****-9.240**

Funktionen udviser et merforbrug på 9,2 mio. kr., som primært vedrører negative renter på kommunens bankkonti.

**7.22.07 Investerings- og placeringsforeninger****14**

Der er en marginal afvigelse, der ikke giver anledning til bemærkninger.

**7.22.08 Realkreditobligationer****804**

Der er en merindtægt på 0,8 mio. kr., som følge af udtræk af obligationer og højere forrentning end forventet.

**7.28.15 Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8****465**

Der er et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på grund af en højere forrentning på kassekrediten til forsyningsselskabet HOFOR end forudsat.

<b><u>7.32.20 Pantebreve</u></b>	<b>52</b>
Der er en marginal afvigelse, der ikke giver anledning til bemærkninger.	
<b><u>7.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender</u></b>	<b>548</b>
Der er et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., som skyldes fejlbudgettering på funktionen.	
<b><u>7.32.27 Deponerede beløb for lån m.v.</u></b>	<b>909</b>
Der er et mindreforbrug på 0,9 mio. kr., som skyldes højere forrentning end forventet på deponerede midler.	
<b><u>7.50.50 Kassekreditter og byggelån</u></b>	<b>103</b>
Der er en marginal afvigelse, som ikke giver anledning til bemærkninger.	
<b><u>7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager</u></b>	<b>0</b>
Der er ingen afvigelse.	
<b><u>7.55.68 Realkredit</u></b>	<b>-1.134</b>
Der er merforbrug på 1,1 mio. kr., som skyldes en anderledes fordeling mellem renter og afdrag på lån vedrørende byfornyelsesejendomme end oprindeligt forventet.	
<b><u>7.55.70 Kommunekredit</u></b>	<b>5</b>
Der er en marginal afvigelse, som ikke giver anledning til bemærkninger.	
<b><u>7.58.78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt</u></b>	<b>0</b>
Der er ingen afvigelse.	
<b><u>7.58.79 Garantiprovision</u></b>	<b>442</b>
Der er en marginal afvigelse, som ikke giver anledning til bemærkninger.	

**Skatter, tilskud og udligning**

Funktion	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
7.62.80 Udligning og generelle tilskud	561.984	6.919.689	561.324	6.919.032	3
7.62.81 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	435.804	802.596	435.804	802.596	0
7.62.82 Kommunale bidrag til regionerne	76.852	0	76.848	0	4
7.62.86 Særlige tilskud	86.184	2.080.740	85.052	2.081.400	1.792
7.65.87 Refusion af købsmoms	21.575	0	21.863	0	-288
7.68.90 Kommunal og indkomstskat	0	23.138.042	0	23.138.042	0
7.68.92 Selskabsskat	0	1.665.999	0	1.666.000	1
7.68.94 Grundskyld	0	3.695.943	0	3.695.943	0
<b>I alt</b>	<b>1.182.399</b>	<b>38.303.009</b>	<b>1.180.891</b>	<b>38.303.013</b>	<b>1.512</b>

**I alt** **1.512**

**7.62.80 Udligning og generelle tilskud** **3**

Der er en marginal afvigelse, som ikke giver anledning til bemærkninger.

**7.62.81 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge** **0**

Der er ingen afvigelse.

**7.62.82 Kommunale bidrag til regionerne** **4**

Der er en marginal afvigelse, som ikke giver anledning til bemærkninger.

**7.62.86 Særlige tilskud** **1.792**

Der er et mindreforbrug på 1,8 mio. kr., som skyldes en tilbageførsel af midler vedrørende tilskudsordningen for kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske vanskeligheder.

**7.65.87 Refusion af købsmoms** **-288**

Der er en marginal afvigelse, som ikke giver anledning til bemærkninger.

**7.68.90 Kommunal og indkomstskat** **0**

Der er ingen afvigelse.

**7.68.92 Selskabsskat** **1**

Der er en marginal afvigelse, som ikke giver anledning til bemærkninger.

**7.68.94 Grundskyld** **0**

Der er ingen afvigelse.



## Langfristede balanceposter

Funktion	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
8.32.20 Pantebreve	-904	0	-909	0	5
8.32.21 Aktier og andelsbeviser m.v.	162.930	0	39.830	0	123.100
8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	93.185	0	218.579	0	-125.394
8.32.27 Deponerede beløb for lån m.v.	-531.000	0	-460.905	0	-70.095
8.55.68 Realkredit	4.800	95.736	3.988	0	-94.924
8.55.70 Kommunekredit	191.509	0	191.499	0	10
8.55.72 Gæld vedrørende klimainvesteringer	128	0	128	0	0
<b>I alt</b>	<b>-79.352</b>	<b>95.736</b>	<b>-7.790</b>	<b>0</b>	<b>-167.298</b>

**I alt** -167.298

### **8.32.20 Pantebreve** 5

Der er en marginal afvigelse, som ikke giver anledning til bemærkninger.

### **8.32.21 Aktier og andelsbeviser m.v.** 123.100

Der var forventet en stigning på 162,9 mio. kr. i udvalgets beholdning af aktier og andelsbeviser. Den samlede stigning blev kun 39,8 mio.kr., hvilket svarer til en forskel på 123,1 mio. kr. Forskellen skyldes primært en ændring af regnskabspraksis i Metroselskabet vedr. konvertering af indskuddet i metro til Sydhavnen.

### **8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender** -125.394

Der var forventet en stigning på 93,2 mio. kr. i udvalgets øvrige langfristede udlån og tilgodehavender. Den samlede stigning blev 218,5 mio. kr., hvilket svarer til en forskel på 125,4 mio. kr. Forskellen skyldes primært en ændring af regnskabspraksis i Metroselskabet vedr. konvertering af indskuddet i metro til Sydhavnen.

### **8.32.27 Deponerede beløb for lån m.v.** -70.095

Der var budgetteret med en frigivelse af deponerede midler for i alt 531 mio. kr., der blev dog kun frigivet 460,9 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 70,1 mio. kr. Afvigelsen skyldes forsinkelser i opsigelse af lejemaal og dermed forsinkelse af frigivelse af deponerede midler.

### **8.55.68 Realkredit** -94.924

Der er var budgetteret med et øget lånoptag vedr. overtagelse af restgæld på byfornylsesejendomme fra Teknik- og Miljøudvalget. Lånoptaget bliver først overført i 2017, hvilket er den primære årsag til afvigelsen på 94,9 mio. kr.

**8.55.70 Kommunekredit**

**10**

Der er en marginal afvigelse, som ikke giver anledning til bemærkninger.

**8.55.72 Gæld vedrørende klimainvesteringer**

**0**

Der er ingen afvigelse.

## Øvrige balanceposter

Hovedfunktion	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	-16.053	0	16.053
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	499.443	0	482.598	0	16.845
8.42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	0
8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	19.633	0	39.230	19.597
8.50 Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	316.286	0	9.648	-306.638
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	-67.562	-67.562
<b>I alt</b>	<b>499.443</b>	<b>335.919</b>	<b>466.545</b>	<b>-18.684</b>	<b>-321.705</b>

**I alt** -321.705

### **8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten** 16.053

Der er et fald på 16,1 mio. kr.

Bevægelsen skyldes en reduktion på 15,0 mio. kr. vedr. tilgodehavende på momsrefusionsordningen samt en reduktion på 1,1 mio. kr. som følge af en afskrivning af en fordring vedrørende servicejob for 2015.

### **8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt** 16.845

Der er optaget kortfristede tilgodehavender for 16,8 mio. kr. mindre end forventet.

Budgettet vedr. en bevilling på 500 mio. kr. til en kassekredit til selskabet HOFOR.

De resterende bevægelser giver samlet set et fald i kortfristede tilgodehavender på 16,8 mio. kr., og skyldes blandt andet følgende:

- Der er tilgodehavender på 338,8 mio. kr. vedr. mellemregninger mellem regnskabsår 2016 og 2017, hvor udstedte regninger har en betalingsfrist, der ligger efter årsskiftet
- Der er udlignet et tilgodehavende på 169,0 mio. kr. vedr. Sydhavnsskolen i Københavns Kommunes forsikringsordning
- Der er udlignet tilgodehavende på 46,1 mio. kr. vedr. salg af ejendomme
- Der er udlignet et tilgodehavende på 92,3 vedr. pensionsudbetaling

#### **8.42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.**

0

Der er ingen bevægelser på denne konto.

#### **8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.**

19.597

Der var forventet en stigning på 19,6 mio. kr. i udvalgets beløb i deposita. Den samlede stigning i deponerede beløb i 2016 var 39,2 mio. kr.

Der var budgetteret med 19,6 mio. kr. til overtagelse af et depositum fra Teknik- og Miljøudvalget vedr. byfornyelsesejendomme, og Økonomiudvalget har overtaget depositum på tilsvarende beløb.

Men herudover er der deponeret købesummer på 13 mio. kr. vedr. ejendomme, som kommunen har solgt, og der er sket forskydninger vedr. deposita i kommunes ejendomme på 6,5 mio. kr.

#### **8.50 Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter**

-306.638

Der er budgetteret med et samlet lånoptag i kassekreditter og byggelån på 316,3 mio. kr. Der er kun optaget tilsvarende lån for 9,6 mio. kr.

Den primære årsag er, at der var forventet lånoptag til klimaprojekter under Teknik- og Miljøudvalget på 341,4 mio. kr. På grund af forsinkelse af klimaprojekterne, er der ikke foretaget lånoptag til disse projekter.

#### **8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt**

-67.562

Økonomiudvalgets kortfristede gældsforpligtigelser er faldet med 67,6 mio. kr., hvilket primært skyldes

Et fald på 170 mio. kr. under skyldige feriepenge. Der er tale om en ændret regnskabspraksis efter overgangen til nyt lønsystem. Der er en tilsvarende stigning på konto for mellemregninger mellem år

.  
En stigning på 103 mio.kr. under øvrige kortfristede gældsposter, hvilket blandt andet indeholder leverandørgæld, hvor betalingsdatoen er efter årsskiftet.