

Bilag 4 - Omplaceringer med likviditetseffekt

Titel	Udvalg	Styrings- område	Bevilling	Hoved- produkt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	Beløb (1.000 kr.)						Varig		
							2022 (2022 P/L)	2023 (2022 P/L)	2024 (2022 P/L)	2025 (2022 P/L)	2026 (2022 P/L)	2027 (2022 P/L)		2028 (2022 P/L)	
Rumlepotte BRD - Tilbageførsel til Kassen	BUU	Anlæg	2070 - Anlæg	Dagtilbud	udgift	Børne- og Ungdomsforvaltningen modtog i 2021 en indtægt, der blev bogført på en udgiftsartskonto. Ved OFS 21/22 modtog forvaltningen derfor en uberettiget tillægsbevilling. Tillægsbevillingen overføres derfor nu tilbage til Kassen.	-1.056	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Efterregulering kommunal medfinansiering af sundhedsvæsnat	SUD	Overførsler mv.	1515 - Efterspørgsel sstyrede overførsler	Indlagte patienter	udgift	Som følge af en efterregulering for 2021 i 2022 vedrørende medfinansiering af sundhedsvæsnat tildeles budget fra kassen for at betale for denne.	3.673	-	-	-	-	-	-	-	Nej
Tilbagebetaling Rønnebo	SUD	Service	3200 - Borgere med sindslidelser	Døgntilbud	udgift	BR 31.10.19 pkt. 9: I budget 2020 blev det besluttet at renovere Rønnebo, hvor der blev givet reservationshusleje. Ved budget 2022 blev beslutningen ændret så der nu skal laves nybyg til Rønnebo, hvorfor reservationshuslejen tilbageføres til kasse.	-421	-118	-1.345	-620	-	-	-	-	Nej
BC26 Brug af avatar-robotter bortfalder (BUU 4.5.2022)	BUU	Service	3330 - Undervisnin g - Demografire guleret	Undervisnin g	udgift	BC26 Brug af avatar-robotter på undervisningsområdet bortfalder	-2.547	-2.703	-1.301	-1.301	-	-	-	-	Nej
Annullering af "Øget digital drift af græsbaner mv."	KFU	Service	1060 - Kultur og Fritid - Service	Kultur og fritid	udgift	Annullering af 'Øget digital drift af græsbaner og tilhørende parker' - driftsmidler forbundet med forslaget returneres til Kassen fordi forslaget er annulleret. Annulleringen skyldes at græsklipperobotterne i forslaget ikke kom i drift pga. konkurs.	-1.400	-1.350	-	-	-	-	-	-	Nej

Titel	Udvalg	Styrings- område	Bevilling	Hoved- produkt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	Beløb (1.000 kr.)							Varig
							2022 (2022 P/L)	2023 (2022 P/L)	2024 (2022 P/L)	2025 (2022 P/L)	2026 (2022 P/L)	2027 (2022 P/L)	2028 (2022 P/L)	
Forventet merudgift til arbejdsskadeerstatninger	ØU	Service	1174 - KEID Fællesordninger	KK-arbejdsskade	udgift	Forventede merudgifter til Arbejdsskadeordningen-arbejdsskadeerstatninger grundet et højt niveau af løbende udbetalinger sammenlignet med budgettet.	8.201	-	-	-	-	-	-	Nej
Tilbageførsel beboerindskud	SUD	Finansposter	2500 - Finansposter	Langfristede balancepost.	udgift	Midlerne til beboerindskud i 2022 forventes ikke at blive brugt og føres derfor tilbage til kassen	-500	-	-	-	-	-	-	Nej
Reperiodisering Indskud landsbyggefonden	SUD	Finansposter	2500 - Finansposter	Langfristede balancepost.	udgift	Ved overførselssagen 2021/22 blev en balanceforskydning vedrørende indskud i landsbyggefonden overført til 2022. For at udligne balanceforskydelsen fra overførselssagen forskydes budget fra 2023 til 2022	327	-327	-	-	-	-	-	Nej
Nedjustering af udgifter til refusion af ejendomsskat	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	udgift	Udgifter til refusion af ejendomsskat har i første halvår været mindre end budgetteret og nedjusteres derfor.	-50.000	-	-	-	-	-	-	Nej
Annullering af indtægtkrav Sølund	ØU	Anlæg	3121 - ØKF Indtægter fra rettigheder	Ejd.handler/rettigheder	Indtægt	I forbindelse med salget af ejendommen Sølund til den almene boligorganisation SAB, blev der indarbejdet en tillægskøbesum for opførelse af både plejeboliger og ungdomsboliger. Efter anbefaling fra erhvervsmægler fjernes tillægskøbesummen.	6.453	-	-	-	-	-	-	Nej
Annullering af Tomorrow Festival 2022 grundet konkurs	KFU	Service	1060 - Kultur og Fritid - Service	Tilskud	udgift	Tilskud - inkl. aktivitetsmidler - til Tomorrow Festival 2022 gives tilbage til Kassen som følge af konkurs i selskabet bag festivalen. Festivalen er aflyst, og midlerne tilbageføres derfor til Kassen	-1.800	-	-	-	-	-	-	Nej
Tilbageførsel af ubrugte tilskudsmidler fra 2021 og 2020	KFU	Service	1060 - Kultur og Fritid - Service	Tilskud	Indtægt	Indtægtsbevilling til dækning af tilbageførte ubrugte tilskud fra en række tilskudsmodtagere. Midlerne er fra 2021 og 2020	-605	-	-	-	-	-	-	Nej

Titel	Udvalg	Styrings- område	Bevilling	Hoved- produkt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	Beløb (1.000 kr.)						Varig	
							2022 (2022 P/L)	2023 (2022 P/L)	2024 (2022 P/L)	2025 (2022 P/L)	2026 (2022 P/L)	2027 (2022 P/L)		2028 (2022 P/L)
Annullering af Konvertering af kunstgræsbane Lersøparken	KFU	Anlæg	2060 - Kultur og Fritid - Anlæg	Kultur og fritid	udgift	Annullering af projektet: Konvertering af fodboldgræsbane til kunstgræsbane i Lersøparken - byggehonorar og indløb af driftsmateriel gives tilbage til Kassen	-3	-3	-6	-521	-	-	-	Nej
Salgsreservationsle- jen	ØU	Anlæg	3173 - KEID Salg af Ejdomme	Ejd.handler/ rettigheder	Indtægt	Indtægter der skal dække udgifter til salgsreservationsleje opjusteres, da udgifterne er steget siden 1. sag om bevillingsmæssige ændringer. Salgsreservationslejen er mellemløst finansieret af kassen, men skal dækkes af indtægter fra salg af ejendomme	-5.822	-	-	-	-	-	-	Nej
Tilpasning af indtægter på salg af ejendomme	ØU	Anlæg	3173 - KEID Salg af Ejdomme	Ejd.handler/ rettigheder	Indtægt	Tilpasning af forventet indtægtsbudget vedr. salg af ejendomme uden selvstændigt indtægtskrav. De forventede indtægter falder, da udgifterne til salgsreservationsleje, som indtægterne skal dække er steget.	4.050	-	-	-	-	-	-	Nej
Justering ifm. prognose, tjenestemandspen- sioner, service	ØU	Service	1130 - Fælles Tjenesteman- dspensioner service	Administrati- ve fællesudgift er	udgift	Justering ifm. halvårsprognose, tjenestemandspensioner, service. Nedjusteringen skyldes bl.a. et forholdsvist højt fald i antallet af tjenestemænd samt reviderede refusionsatser.	-44.214	-	-	-	-	-	-	Nej
Justering ifm. Halvårsprognose, TJMP, forsyning	ØU	Overførsler mv.	7130 - Tjenesteman- dspension overførsler mm.	Administrati- ve fællesudgift er	udgift	Justering ifm. Halvårsprognose, TJMP, forsyning	-2.779	-	-	-	-	-	-	Nej
Honorar vedr. vidensdeling med Londons forsyningselskab	TMU	Service	1000 - Ordinær drift	Klima	Indtægt	Københavns Kom. indgår i et projekt med Londons forsyningselskab omkring at løse oversvømmelsesproblemer i London baseret på erfaringer fra Københavns arbejde med Skybrudsplanen. Der indarbejdes på den baggrund budget vedr. honorar for arbejdet.	-63	-	-	-	-	-	-	Nej

Titel	Udvalg	Styrings- område	Bevilling	Hoved- produkt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	Beløb (1.000 kr.)							Varig
							2022 (2022 P/L)	2023 (2022 P/L)	2024 (2022 P/L)	2025 (2022 P/L)	2026 (2022 P/L)	2027 (2022 P/L)	2028 (2022 P/L)	
Reperiodisering af budget vedrørende Landsbyggefonden	TMU	Finansposter	2500 - Finansposter	Langfristede balancepost.	udgift	Budgettet til renovering og nybyggeri af almene boliger omfordeles mellem år, så budgettet afspejler opdateret skøn for hvor mange udgifter der skal afholdes i de enkelte år. Omfordelingen går i nul samlet set.	-385.021	-64.359	-96.496	-111.804	-5.070	-159.610	822.360	Nej
Kompensation for indtægtstab på parkeringsafgifter	TMU	Service	1010 - Parkering	Parkering	Indtægt	Der registreres et fald i aktiviteten på betalingsparkering med deraf følg. indtægtstab. TMF har igangsat undersøgelse af baggrunden herfor. Indtægtstabet har ikke finansiell betydning for KK pga. afregning med staten. TMF kompenseres for tabet i 2022.	37.100	-	-	-	-	-	-	Nej
Coda-afgift	SOU	Service	3425 - Administration	Administrative fællesudgifter	Indtægt	CODA-afgift for forvaltningens medvirken til et kapitel i bogen "Akutbogen - for læger og sygeplejersker	-1	-	-	-	-	-	-	Nej
Reperiodisering indskud LBF	SOU	Finansposter	2500 - Finansposter	Langfristede balancepost.	udgift	Reperiodisering af moderniseringsplanens indskud i Landsbyggefonden	-186.238	186.238	-	-	-	-	-	Nej
Reperiodisering beboerindskudslån	SOU	Finansposter	2500 - Finansposter	Langfristede balancepost.	udgift	Reperiodisering af Beboerindskudslån som følge af moderniseringsplanen	-4.680	1.166	-	2.695	819	-	-	Nej
Oprydning af restbudgetter på anlægsprojekter	ØU	Anlæg	3191 - Koncern IT, anlæg	Administrative fællesudgifter	udgift	Oprydning af småbeløb på anlæg. Beløbene vedr. sandsynligvis tidligere p/l-reguleringer som har ligget tilbage efter projekterne er afsluttet, samt beløb der ifm. tidligere aflæggelse af anlægsregnskab skulle have været afleveret til Kassen.	-83	-	-	-	-	-	-	Nej

Titel	Udvalg	Styrings- område	Bevilling	Hoved- produkt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	Beløb (1.000 kr.)						Varig	
							2022 (2022 P/L)	2023 (2022 P/L)	2024 (2022 P/L)	2025 (2022 P/L)	2026 (2022 P/L)	2027 (2022 P/L)		2028 (2022 P/L)
Midtvejsregulering - p/l	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	Indtægt	Bloktilskuddet for 2022 hæves med 3,0 mia. kr. vedr. ændret prisskøn. KKs andel udgør en indtægt på 326 mio. kr.	-326.422	-	-	-	-	-	-	Nej
Midtvejsregulering - COVID-19	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	Indtægt	Bloktilskuddet for 2022 forhøjes med 634 mio. kr. for kommunernes undet ét til kompensation for nettomerudgifter til COVID-19. KKs andel udgør en merindtægt på 70 mio. kr.	-69.564	-	-	-	-	-	-	Nej
Midtvejsregulering - Indkomstoverførsler	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	Indtægt	Bloktilskuddet for 2022 reduceres med 7,2 mia. kr. vedr. indkomstoverførsler. KKs andel udgør en udgift 787 mio. kr.	787.022	-	-	-	-	-	-	Nej
Midtvejsregulering - Øvrige	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	Indtægt	Bloktilskuddet for 2022 hæves med 221 mio. kr. vedr. øvrige reguleringer. KKs andel udgør en indtægt på 24 mio. kr.	-24.195	-	-	-	-	-	-	Nej
Midtvejsregulering - Kompensation fordrevne Ukraine	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	Indtægt	Bloktilskuddet for 2022 øges med hhv. 164 mio. kr. vedr kompensation ukrainere samt 50 mio. kr. vedr. overgangsordning for indkvartering af ukrainere. KKs andel udgør en indtægt på 23 mio. kr.	-23.480	-	-	-	-	-	-	Nej
Midtvejsregulering - finansiering af særtilskud fordrevne Uk	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	Indtægt	Bloktilskuddet for 2022 sænkes med 235,5 mio. kr. for at finansiere særtilskud vedr. fordrevne fra Ukraine. KKs andel udgør en udgift på 26 mio. kr.	25.839	-	-	-	-	-	-	Nej
Tilbageførsel af midlertidig reservation på overførsler mv.	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	Indtægt	Tilbageførsel af midlertidig reservation af midtvejsregulering på indkomstoverførsler mv. fra VB2022 på 170 mio. kr.	-170.100	-	-	-	-	-	-	Nej

Titel	Udvalg	Styrings- område	Bevilling	Hoved- produkt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	Beløb (1.000 kr.)						Varig	
							2022 (2022 P/L)	2023 (2022 P/L)	2024 (2022 P/L)	2025 (2022 P/L)	2026 (2022 P/L)	2027 (2022 P/L)		2028 (2022 P/L)
Modregning i bloktilskud vedr. parkeringsindtægter	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	Indtægt	Beløbet svarer til kommunens indtægter vedr. betalingsparkering i 2021, der overstiger et grundbeløb på 320 kr. pr. indbygger (2019 p/l), og som skal modregnes i statstilskuddet for 2022. Beløbet er 2,7 mio. kr. højere end det afsatte.	279.588	-	-	-	-	-	-	Nej
Modregning i bloktilskud vedr. forsyningsvirksom heder	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	Indtægt	Beløbet følger af likvidering af kommunens solcelleselskab i 2021, hvor 40 pct. af provenuet skal afregnes med staten.	300	-	-	-	-	-	-	Nej
Særligt tilskud til kommuner med dårlig udvikling i ledighed	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	Indtægt	Særligt tilskud til kommuner med dårlig udvikling i ledigheden udgør en udgift på 4 mio. kr. Tilskuddet går til kommuner med en udvikling i ledigheden for forsikrede ledige, som er væsentligt højere end landsdelens.	4.128	-	-	-	-	-	-	Nej
Finansiering fordrevne fra Ukraine	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Skatter, tilskud og udligning	Indtægt	Kommunernes finansiering vedr. fordrevne fra Ukraine udgør i alt 235 mio. kr. KKs andel udgør en merindtægt på 16 mio. kr.	-16.368	-	-	-	-	-	-	Nej
Forventet merudgift til Barselsfonden	ØU	Service	1197 - Koncernservice fællesordninger, Service	Administrative fællesudgifter	udgift	På baggrund af en budgetteringsmodel, hvor der tages udgangspunkt i antallet af barselstimer og de tilhørende udgifter pr. time, forventes merudgifter i 2022. I forhold til budgetlægning har prisen pr. barselstime været undervurderet.	10.400	-	-	-	-	-	-	Nej
Rykkergebyrer, korrektur til augustprognosen 2022	ØU	Service	1140 - Vederlag og rykkergebyrer	Administrative fællesudgifter	Indtægt	Ekstraordinære afskrivninger af indtægter fra tidligere år.	6.000	-	-	-	-	-	-	Nej
Merregning fra Movia i 2022 grundet stigende priser	ØU	Service	1117 - Kollektiv Trafik service	Byudvikling	udgift	På grund af stigende priser på el og benzin har Movia anmodet ejerkommunerne om yderefinansiering.	22.600	-	-	-	-	-	-	Nej

Titel	Udvalg	Styrings- område	Bevilling	Hoved- produkt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	Beløb (1.000 kr.)						Varig	
							2022 (2022 P/L)	2023 (2022 P/L)	2024 (2022 P/L)	2025 (2022 P/L)	2026 (2022 P/L)	2027 (2022 P/L)		2028 (2022 P/L)
Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsent	ØU	Overførsler mv.	7129 - Fælles efterspørgsel sstyrede overførsler	Administrative fællesudgifter	udgift	Puljen til kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet lægges i kassen	-29.153	-	-	-	-	-	-	Nej
Varmeplanlægning mv.	TMU	Service	1000 - Ordinær drift	Generel administration	udgift	Udmøntning af midler vedrørende kommunernes udgifter til 8 initiativer vedr. planlægning, rådgivning, og fokus på at spare på energien, herunder omlægning til mere grøn varme og udfasning af fossil gas.	12.131	-	-	-	-	-	-	Nej
Energirenoveringer af kommunale bygninger	ØU	Service	1171 - KEID, GB til vedligehold service	Ejd. vedl. og tek. drift	udgift	Til kommunerne i 2022 er der givet 125 mio. kt. til varmeplanlægning mv. som en del af den politiske aftale om mere grøn varme. Heraf anvendes 10 mio. kr. til energirenoveringer. For København betyder det en bevilling 1,1 mio. kr.	1.055	-	-	-	-	-	-	Nej
Modpost på kassen	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Øvrige balanceposter	Udgift		133.325	-109.885	99.149	111.551	4.251	159.610	-822.360	