

Regnskab 2017
Økonomiudvalget

Økonomiforvaltningen

Bevilling	Vedtaget budget	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Netto 1.000 kr.					
Service					
Fælles servicepulje	183.745	-162.673	21.072	21.010	62
Fælles rammepulje	165.434	-149.513	15.921	15.913	8
Hovedstadens Beredskab Styringsområde: Service	280.323	-7.116	273.207	272.728	479
Kollektiv Trafik	430.885	-2.700	428.185	427.971	214
Økonomisk forvaltning, service	374.987	-46.561	328.426	321.971	6.455
Barselsfonden	83	-83	0	0	0
Fælles tjenestemandspensioner	913.005	36.028	949.033	955.042	-6.009
Byggeri København, service	5.507	304	5.811	5.814	-3
Københavns Ejendomme, Service	-1.332.307	-12.179	-1.344.486	-1.357.108	12.622
Københavns Ejendomme - Grundbudget til vedligeholdelse, service	238.371	6.878	245.249	255.090	-9.841
Københavns Ejendomme - Fælles forsikringer, service	0	-73.289	-73.289	-72.833	-456
Lokaludvalg	24.226	-237	23.989	22.591	1.398
Koncernservice, service	409.533	29.325	438.858	435.887	2.971
Fælles lønkontraktsekretariat, service	-1.360	1.360	0	0	0
Fællessystemer og driftsaftaler, service	9	-9	0	0	0
Koncernservice Fællesordninger, Service	81.423	146.885	228.308	206.759	21.549
Service i alt	1.773.864	-233.580	1.540.284	1.510.835	29.450
Anlæg					
Fælles forsikringer, anlæg	22.613	-22.613	0	0	0
Barselsfonden, anlæg		735	735	966	-231
Fælles anlægspuljer	100.338	-100.337	1	0	1
Økonomisk Forvaltning, anlæg	-20.134	-18.023	-38.157	-42.607	4.450
Byggeri København, anlæg	154.018	1.021.443	1.175.460	1.244.925	-69.464
Byggeri København, eksekvering af anlæg	38.213	9.322	47.535	42.627	4.909
Københavns Ejendomme, Anlæg	560.140	-450.271	109.869	103.950	5.919
Københavns Ejendomme - Grundbudget til vedligeholdelse, anlæg	164.883	-110.587	54.296	70.666	-16.370
Københavns Ejendomme - Salg af rettigheder m.v.	-252.463	-184.319	-436.782	-457.691	20.909
Københavns Ejendomme - Fælles forsikringer, anlæg	0	22.613	22.613	34.545	-11.932
Københavns Ejendomme - Køb af ejendomme og grunde	0	313.096	313.096	367.370	-54.274
Koncernservice, anlæg	123.824	-17.450	106.374	95.610	10.764
Anlæg i alt	891.432	463.609	1.355.040	1.460.361	-105.319
Overførelser mv.					
Barselsfonden. Efterspørgselsstyrede overførsler	0	2.504	2.504	3.037	-533
Fælles efterspørgselsstyrede overførsler	27.283	-26.946	337	337	0
Tjenestemandspension	195.841	6.900	202.741	203.898	-1.157
Københavns Ejendomme, Overførsler mv.	-2.968	-1.061	-4.029	-4.029	0
Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler	4.996	925	5.921	5.534	387
Overførsler mv. i alt	225.152	-17.678	207.474	208.777	-1.303
Finansposter					
Renter mv.	-169.401	-23.994	-193.395	-187.503	-5.892
Skatter og udligning	-37.185.341	-73.002	-37.258.343	-37.277.268	18.925
Langfristede balancekonti	-279.898	692.220	412.322	395.632	16.690
Øvrige balanceposter	-183.236	167.693	-15.543	-3.905.070	3.889.527
Finansposter i alt	-37.817.876	762.917	-37.054.959	-40.974.209	3.919.250

Fælles servicepulje

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles servicepulje	21.072	0	21.072	21.010	0	21.010	62	0	62
Hovedtotal	21.072	0	21.072	21.010	0	21.010	62	0	62

Fælles servicepulje

Der er en marginal afvigelse på bevillingen Fælles servicepulje, der ikke giver anledning til bemærkninger

Fælles rammepulje

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles rammepulje	15.921	0	15.921	15.913	0	15.913	8	0	8
Hovedtotal	15.921	0	15.921	15.913	0	15.913	8	0	8

Fællesrammepulje

Der er en marginal afvigelse på bevillingen Fælles rammepulje, der ikke giver anledning til bemærkninger

Hovedstadens Beredskab styringsområde: Service

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedstadens Beredskab Styringsområde: Service	273.207	0	273.207	272.728	0	272.728	479	0	479
Hovedtotal	273.207	0	273.207	272.728	0	272.728	479	0	479

Hovedstadens Beredskab styringsområde: Service

Den endelige afregning for Københavns Kommunes årlige betaling til Hovedstadens Beredskab blev 0,5 mio. kr. lavere end forudsat.

Kollektiv trafik

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Kollektiv Trafik	428.185	0	428.185	427.971	0	427.971	214	0	214
Hovedtotal	428.185	0	428.185	427.971	0	427.971	214	0	214

Kollektiv trafik

Den endelige afregning for Københavns Kommunes årlige betaling til Movia blev 0,2 mio. kr. lavere end forudsat.

Økonomisk forvaltning service

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Lokaludvalg	2.417	0	2.417	2.401	0	2.401	16	0	16
Reservationsleje	2.194	0	2.194	2.194	0	2.194	0	0	0
Økonomisk forvaltning, service	326.655	-2.840	323.815	320.935	-3.558	317.377	5.720	718	6.438
Hovedtotal	331.266	-2.840	328.426	325.529	-3.558	321.971	5.737	718	6.455

Lokaludvalg: 16 t.kr

Der er en marginal afvigelse på aktiviteten Lokaludvalg, der ikke giver anledning til bemærkninger

Reservationsleje: 0. t.kr

Der er ingen afvigelse på aktiviteten Reservationsleje.

Økonomisk forvaltning service: 6.438 t.kr

Der er et samlet mindreforbrug på aktiviteten på i alt 6,4 mio. kr., som skyldes:

- Et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. vedr. analyser, der først færdiggøres i 2018. Det drejer sig blandt andet om analyser vedr. lokalplangrundlag for Bystævneparken, udvikling af en designmanual for Københavns Kommune og en tværgående analyse af kommunes udgiftsprofil på ungeområdet.
- Et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. vedr. ekstern konsulentbistand til udviklingen af Amager Fælled.
- En merindtægt på 0,8 mio. kr. til Innovationshuset som følge af, at der er blevet solgt flere ydelser vedr. udviklingsopgaver til kommunens øvrige forvaltninger end forudsat i budgettet.
- En merindtægt på 0,6 mio. kr. til Økonomiforvaltningens grafiske enhed, som følge af, at der er blevet solgt flere ydelser vedr. grafiske opgaver for kommunens øvrige forvaltninger end forudsat i budgettet.
- Et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. vedr. vederlag til Borgerrepræsentationens medlemmer.
- Et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedr. Københavns Kommunes internationale samarbejde.

Fælles tjenestemandspensioner

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles tjenestemandspensi oner	949.033	0	949.033	974.082	-19.040	955.042	-25.049	19.040	-6.009
Hovedtotal	949.033	0	949.033	974.082	-19.040	955.042	-25.049	19.040	-6.009

Fælles tjenestemandspensioner

Et samlet merforbrug på 6,0 mio. kr. vedrørende tjenestemandspensioner består af mindreindtægter på i alt 6,9 mio. kr. og mindreudgifter på 0,9 mio. kr.

Mindreindtægterne på i alt 6,9 mio. kr. skyldes, at de modtagne indtægter var færre, end der blev forudsat i budgetlægningen. Mindreindtægterne dækker over:

- 2,8 mio. kr. i mindreindtægter vedr. refusioner fra staten for pensioner til ansatte, der blev overtaget af kommunerne fra staten i forbindelse med kommunalreformen i 2007.
- 2,2 mio. kr. i mindreindtægter vedr. refusioner fra staten for pensioner til lærere, hvor staten refunderer kommunen for udgifterne.
- 1,9 mio. kr. i mindreindtægter vedr. refusion fra Hovedstadens Beredskab, hvor kommunen varetager udbetalingen af tjenestemandspensioner for selskabet.

Byggeri København, Service

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byggeri København, service	5.811	0	5.811	5.814	0	5.814	-3	0	-3
Hovedtotal	5.811	0	5.811	5.814	0	5.814	-3	0	-3

Byggeri København, Service

Der er en marginal afvigelse på bevillingen Byggeri København, der ikke giver anledning til bemærkninger.

Københavns Ejendomme, Service

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	194.419	-17.156	177.263	188.177	-12.690	175.486	6.242	-4.466	1.777
Ejendomsudgifter	162.438	0	162.438	155.932	-7	155.924	6.506	7	6.513
FM-opgaver	5.309	-8.943	-3.634	-311	-8.664	-8.975	5.620	-279	5.341
Kommunale huslejeindtægter	-1.436.062	0	-1.436.062	-1.435.422	0	-1.435.422	-640	0	-640
Private huslejeindtægter	0	-244.490	-244.490	228	-244.350	-244.122	-228	-140	-368
Hovedtotal	-1.073.896	-270.590	-1.344.486	-1.091.397	-265.712	-1.357.108	17.501	-4.878	12.622

Administration: 1.777 t. kr

Der er et samlet mindreforbrug på 1,8 mio. kr. under administration, som består af:

- Et mindreforbrug på 4,4 mio. kr. på en pulje afsat til håndtering af salgsreservationsleje. Når en ejendom sættes til salg finansieres de tabte lejeindtægter fra denne pulje. En del af mindreforbruget skyldes fritagelse af ejendomsskat for en af kommunens grunde i 2017. Dermed skulle færre udgifter dækkes af puljen afsat til salgsreservationsleje.
KEID har i alt trukket 5,4 mio. kr. mindre end budgetteret på salgsreservationslejen. Det øvrige mindreforbrug ligger under hovedaktiviteten ”Kommunale huslejeindtægter”
- Et merforbrug på 3,1 mio. kr. på flytning af Københavns Ejendommers kontorer fra Hans Nansens gård til Borups Allé.
- Mindreindtægter på 2,0 mio. kr. vedrørende tilskud fra HOFOR til større energispareprojekter – i daglig tale kaldet ”salg af energibesparelser”. Mindreforbruget skyldes, at HOFORs tilskudsbehandling af en række af kommunens energispareprojekter færdiggøres i 2018.
- Et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. vedrørende indsatsen for bedre madkvalitet. Et delprojekt vedrørende økologioplægning og videreudvikling af madkvaliteten færdiggøres i 2018.
- Et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. vedrørende indsatsen mod social dumping. Undersøgelse af forholdene på en række byggepladser bliver foretaget i 2018. Betalinger til det firma, der foretager undersøgelse, vil finde sted herefter.

Ejendomsudgifter: 6.513 t. kr.

Der er et samlet mindreforbrug på 6,5 mio. kr. på ejendomsudgifter, som primært skyldes at acontobetalingerne fra lejerne for el, vand og varme var 6,3 mio. kr. højere end udgifterne i 2017. Det betyder, at et tilsvarende beløb skal tilbagebetales til lejerne i 2018.

FM-Opgaver: 5.341 t. kr.

Der er et mindreforbrug på 5,3 mio. kr. på facility management-opgaver, som primært skyldes ekstraordinær tilbageholdenhed på udgiftssiden i nye opgaver, der udføres for Socialforvaltningen. Udgiftstilbageholdenheden skal ses i lyset af, at Københavns Ejendomme & Indkøb i forbindelse med overtagelse af facility management-opgaver fra Socialforvaltningen skal bidrage med en effektiviseringsgevinst.

Kommunale huslejeindtægter -640 t. kr.

Der er en mindreindtægt på 0,6 mio. kr. vedr. huslejeindtægter fra kommunens egne lejere.

Private huslejeindtægter -368 t. kr.

Der er en mindreindtægt på 0,4 mio. kr. vedr. huslejeindtægter fra private lejere

Københavns Ejendomme – Grundbudget til vedligeholdelse, service

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Københavns Ejendomme - Grundbudget til vedligeholdelse, service	245.249	0	245.249	255.128	-38	255.090	-9.879	38	-9.841
Hovedtotal	245.249	0	245.249	255.128	-38	255.090	-9.879	38	-9.841

Københavns Ejendomme – Grundbudget til vedligeholdelse, service

Der er et samlet merforbrug på 9,8 mio. kr. på grundbudgettet til vedligehold, der består af:

- Et merforbrug på afhjælpende vedligehold på 7,3 mio.kr., hvoraf 4,3 mio.kr. skyldes øgede udgifter til selvrisko pga. brandskader, vandskader og hærværk. De resterende 3 mio.kr. skyldes et højere niveau af akut opståede skader end forudsat.
- Et merforbrug på 3,0 mio.kr. på byggesagsgebyr, hvor en opkrævning for ældre sager, faldt sent i regnskabsåret og ikke var forudsat i budgettet.
- Et mindreforbrug på kendte sikkerheds- og myndighedsopgaver på 0,5 mio.kr

Københavns Ejendomme – Fælles Forsikringer, service

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Københavns Ejendomme - Fælles forsikringer, service	-73.289	0	-73.289	-72.833	0	-72.833	-456	0	-456
Hovedtotal	-73.289	0	-73.289	-72.833	0	-72.833	-456	0	-456

Københavns Ejendomme – Fælles Forsikringer, service

Der er et merforbrug på forsikringsordningens servicebevilling på 0,5 mio. kr. vedr. betaling af ansvarsskader.

Forsikringsordningen er en intern solidarisk ordning mellem udvalgene i Københavns Kommune. Ordningen omfatter forsikring af bygninger, løsøre, motorkøretøjer samt erhvervsansvar. Forsikringsordningen er underlagt et hvile-i-sig-selv-princip, der betyder at indtægterne fra præmieopkrævning hos forvaltningerne skal balancere med udgifterne på ordningens service- og anlægsbevilling set over en ti-årig periode.

Lokaludvalg

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Lokaludvalg	24.039	-50	23.989	22.653	-62	22.591	1.386	12	1.398
Hovedtotal	24.039	-50	23.989	22.653	-62	22.591	1.386	12	1.398

Lokaludvalg

Der er et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. vedr. lokaludvalgenes støtte til projekter. Mindreforbruget skyldes projekter, der aflyses eller forsinkes efter der er tilkendt støtte fra et lokaludvalg.

Koncernservice, service

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Koncern IT, service	134.990	0	134.990	137.032	-2.149	134.883	-2.042	2.149	107
Koncernservice, service	303.868	0	303.868	304.736	-3.733	301.003	-868	3.733	2.865
Hovedtotal	438.858	0	438.858	441.768	-5.882	435.886	-2.910	5.882	2.971

Koncern IT, Service: 107 t.kr.

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

Koncernservice, Service: 2.865 t.kr.

Der er et samlet mindreforbrug vedr. Koncernservice på 2,9 mio. kr. der består af merindtægter på 1,1 mio. kr. og mindreudgifter på 1,8 mio. kr.

Merindtægterne på 1,1 mio. kr. består primært af flere betalinger fra forvaltningerne for mobilt bredbånd og SMS token end forudsat i budgettet.

Mindreudgifterne på 1,8 mio. kr. består primært af:

- Et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. vedrørende et projekt med ekstern bistand til udarbejdelse af nye forretningsgange i forbindelse med indførelse af et nyt økonomisystem, Kvantum. Projektet blev aflyst idet økonomisystemets implementeringsorganisationen videreføres i 2017 og 2018.
- Mindreforbrug på 0,6 mio. kr. vedrørende betaling til ekstern leverandør for ændringer af Koncernservices sagsstyringssystem (CRM). Leverancerne er forsinket i forhold til den oprindelige tidsplan.

Koncernservice fællesordninger, Service

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Barselsfonden	142.286	0	142.286	131.752	0	131.752	10.534	0	10.534
Fælles arbejdsskadepulje, service	58.551	0	58.551	55.599	0	55.599	2.952	0	2.952
Fælles lønkontraktsekretari at, service	3.809	0	3.809	-980	0	-980	4.789	0	4.789
Fællessystemer og driftsaftaler, service	4.119	0	4.119	993	-156	837	3.126	156	3.282
Koncernservice Fællesordninger, Service	19.543	0	19.543	19.551	0	19.551	-8	0	-8
Hovedtotal	228.308	0	228.308	206.915	-156	206.759	21.393	156	21.549

Barselsfonden: 10.534 t.kr.

Der er et mindreforbrug på barselsfonden på 10,5 mio. kr. der skyldes færre afholdte barsler end forudsat. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med forbrug på barselsfondens anlægs- og overførselsbevillinger. Økonomiforvaltningen udarbejder i 2018 en analyse af ordningens økonomiske struktur med henblik på en bedre mulighed for prognostisering af udgifter og en eventuel korrektion af udgiftsniveaet i 2018 og frem. Barselsfonden er underlagt hvile-i-sig-selv regulering, hvilket betyder at mindreforbruget i 2017 vil resultere i en lavere overførsel af bevilling fra forvaltningerne til ordningen. Korrektionen for mindreforbruget i 2017 vil blive indarbejdet i budgettet for 2019.

Fælles arbejdsskadepulje, service: 2.952 t.kr.

Der er et mindreforbrug på den fælles arbejdsskadepulje på 3,0 mio. kr., som primært skyldes færre udgifter end forventet vedrørende sager, der blev genoptaget af Arbejdsmarkedets Erhvervssikring. Der var budgetteret med en ekstra udgift til håndtering af udbetalinger som følge af de genoptagne sager. Arbejdsskadeordningen er underlagt hvile-i-sig-selv regulering, hvilket betyder at mindreforbruget i 2017 vil resultere i en lavere overførsel af bevilling fra forvaltningerne til ordningen. Korrektionen for mindreforbruget i 2017 vil blive indarbejdet i budgettet for 2019.

Fælles lønkontraktsekretariat, service 4.789 t.kr.

Der er et mindreforbrug på lønkontraktsekretariatet på 4,8 mio. kr., som består af:

- Et mindreforbrug på 4,4 mio. kr. som skyldes tilbageholdte betalinger til leverandøren af nyt vagtplanssystem i medfør af igangværende tvist. Leverandøren kan først fakturere Københavns Kommune efter godkendt driftsprøve. Tvisten var oprindeligt forventet afsluttet i 2017 og forventes pt. afsluttet i 2018.
- Mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende udgifter til IT-systemer.

Fællessystemer og driftsaftaler, service 3.282 t.kr.

Der er et mindreforbrug på fællessystemer og driftsaftaler på 3,3 mio. kr., der består af:

- En merindtægt på 1,5 mio. kr. fra forvaltningerne. Merindtægten skal tilbageføres til forvaltningerne i 2018.
- Et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. vedr. færre udviklingsudgifter til kommunens sagsarkiveringssystem, eDoc. Der er et igangværende udbud for et nyt sagsarkiveringssystem.
- Et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. vedr. udgifter til print og porto. Kommunens aftale vedr. print og porto er en fælles driftsaftale.

Koncernservice fællesordninger, Service -8 t.kr.

Der er en marginal afvigelse på de fælles arbejdsgiverudgifter, der ikke giver anledning til bemærkninger

Barselsfonden, anlæg

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	735	0	735	966	0	966	-231	0	-231
Hovedtotal	735	0	735	966	0	966	-231	0	-231

Anlægsprojekter

Der er et merforbrug på barselsfondens udgifter på 0,2 mio. kr. som følge af flere barsler end forudsat. Udgifter til refusion for medarbejdere på barsel, der lønnes over kommunens anlægsudgifter, håndteres på denne bevilling.

Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med forbrug på barselsfondens service- og overførselsbevillinger.

Fælles anlægspuljer

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	1	0	1				1	0	1
Hovedtotal	1	0	1				1	0	1

Anlægsprojekter

Der er en marginal afvigelse på fælles anlægspuljer, der ikke giver anledning til bemærkninger

Økonomisk Forvaltning, anlæg

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	20.792	-58.949	-38.157	17.339	-59.946	-42.607	3.453	997	4.450
Hovedtotal	20.792	-58.949	-38.157	17.339	-59.946	-42.607	3.453	997	4.450

Anlægsprojekter

Der er et samlet mindreforbrug på 4,5 mio.kr., som primært skyldes

- Et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. vedr. forberedelse og analyser før køb af grunde. Analyserne er bestilt eller i gang og færdiggøres i 2018.
- Et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. vedr. den første del af projektet med flytning af en gasledning i forbindelse med udviklingen på Østregasværk. Den anden del af projektet, hvor mulighederne for en ny føring af gasledning undersøges, forventes færdig i 2018.
- Et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. vedr. analyse og udredning for muligheden for anlæg af en letbane, som færdiggøres i 2018.

Byggeri København, anlæg

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	1.198.362	-22.902	1.175.460	1.248.806	-3.881	1.244.925	-50.444	-19.021	-69.464
Hovedtotal	1.198.362	-22.902	1.175.460	1.248.806	-3.881	1.244.925	-50.444	-19.021	-69.464

Anlægsprojekter

Der er et samlet merforbrug for i alt 69,4 mio. kr. på anlægsprojekter under Byggeri København, som består af mindreindtægter på 19,0 mio. kr. og merudgifter på 50,4 mio. kr.

Mindreindtægterne på 19,0 mio. kr. skyldes primært, at betalinger vedr. Tingbjerg Bibliotek og Kulturhus fra en privat fond modtages i 2018.

Merudgifterne på 50,4 mio. kr. er et udtryk for, at en række udgifter er faldet tidligere end forventet. Det dækker både over merforbrug på nogle projekter og mindreforbrug på andre. Der er ikke tale om, at projekterne er forsinket eller bliver hurtigere færdige. Der er heller ikke tale om, at projekterne er blevet dyrere eller billigere end forudsat. Merudgifterne skal også ses i lyset af, at Byggeri København i forbindelse med overgangen til nyt økonomisystem opfordrede leverandører til at indsende regninger, på afsluttet arbejde

Nedenfor er listet projekter med et mer-eller mindreforbrug på over 10 mio. kr.

- Merforbrug på 31,8 mio. kr. vedrørende udvidelsen af Katrinedalskole.
- Merforbrug på 18,2 mio. kr. vedrørende ny arkiv og magasinløsning til Københavns Bymuseum.
- Merforbrug på 17,0 mio. kr. vedrørende helhedsrenovering af Brønshøj Skole.
- Merforbrug på 13,5 mio. kr. vedrørende en ny tre sporet skole på Artillerivej 126.
- Merforbrug på 12,5 mio. kr. vedrørende kunstgræsbane på Svanemølleanlægget.
- Merforbrug på 11,2 mio. kr. vedrørende opførelsen af en ny skole og idrætshal på Kalvebod Fælled Skole.
- Mindreforbrug på 11,2 mio. kr. vedrørende renovering af daginstitutionskøkkener.

Byggeri København, eksekvering af anlæg

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	47.535	0	47.535	42.627	0	42.627	4.909	0	4.909
Hovedtotal	47.535	0	47.535	42.627	0	42.627	4.909	0	4.909

Anlægsprojekter

Der er mindreforbrug på 4,9 mio. kr. på Byggeri Københavns bevilling til administration og udførelse af anlægsprojekter. Mindreforbruget skyldes primært vakance på ledige stillinger grundet større personaleomsætning end forventet i 2. halvår 2017 samt merindtægter fra de øvrige forvaltninger for afregning af administrationsgebyrer for udførelse af anlægsprojekter grundet større aktivitetsniveau end forudsat.

Københavns Ejendomme, Anlæg

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	112.229	-2.360	109.869	106.309	-2.360	103.950	5.920	0	5.919
Hovedtotal	112.229	-2.360	109.869	106.309	-2.360	103.950	5.920	0	5.919

Anlægsprojekter

Mindreforbruget på 5,9 mio. kr. skyldes primært:

- Et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. vedrørende PCB-forsegling på Gasværksvejens Skole som er afsluttet. Udgifterne i projektet var mindre end budgetteret.
- Et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. vedrørende screening af skoler ifm. helhedsrenoveringer som er afsluttet. De samlede udgifter til screening blev lavere end budgetteret. Mindreforbruget vil indgå i det samlede budget for helhedsrenovering af skolerne.

Københavns Ejendomme – Grundbudget til vedligeholdelse, anlæg

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	54.296	0	54.296	72.243	-1.576	70.666	-17.947	1.576	-16.370
Hovedtotal	54.296	0	54.296	72.243	-1.576	70.666	-17.947	1.576	-16.370

Anlægsprojekter

Der er et merforbrug på 16,4 mio. kr., som primært skyldes, at en række vedligeholdelsesprojekter kunne fortsætte længere ind i 2017 på grund af den milde vinter. Dette giver højere udgifter på de pågældende projekter i 2017, hvor man i budgettet havde forudsat, at arbejdet ville blive udført i 2018.

Københavns Ejendomme – Salg af rettigheder m.v.

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	8.059	-444.841	-436.782	-4.444	-453.248	-457.691	12.503	8.407	20.909
Hovedtotal	8.059	-444.841	-436.782	-4.444	-453.248	-457.691	12.503	8.407	20.909

Anlægsprojekter

Der er et samlet mindreforbrug på 20,9 mio. kr. som skyldes:

- Mindreforbrug på 12,5 mio. kr. vedr. nedrivningsudgifter på en tidligere solgt ejendom. Afregningen har endnu ikke fundet sted, da køber ikke har den fornødne dokumentation for de afholdte udgifter. Det forventes, at afregningen med køber finder sted i 2018.
- Merindtægter på 8,4 mio. kr. der skyldes, at flere borgere og virksomheder har ønsket at frikøbe deres grunde fra kommunale tilbagekøbsklausuler eller lignende rettigheder.

Københavns Ejendomme – fælles forsikringer, anlæg

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	22.613	0	22.613	34.545	0	34.545	-11.932	0	-11.932
Hovedtotal	22.613	0	22.613	34.545	0	34.545	-11.932	0	-11.932

Anlægsprojekter

Der er et samlet merforbrug på 11,9 mio. kr. som består af:

- Et merforbrug på 6,0 mio. kr. vedr. ekstraordinære sagsomkostninger i forbindelse med retssagen omkring branden på Sydhavnsskolen.
- Et merforbrug på 5,9 mio. kr. vedrørende skadesudgifter for bygningsskader, der blev højere end forventet i 2017.

Forsikringsordningen er en intern solidarisk ordning mellem udvalgene i Københavns Kommune. Ordningen omfatter forsikring af bygninger, løsøre, motorkøretøjer samt erhvervsansvar. Forsikringsordningen er underlagt et hvile-i-sig-selv-princip, der betyder at indtægterne fra præmieopkrævning hos forvaltningerne skal balancere med udgifterne på ordningens service- og anlægsbevilling set over en ti-årig periode.

Københavns Ejendomme – køb af ejendomme og grunde

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	313.096	0	313.096	367.370	0	367.370	-54.274	0	-54.274
Hovedtotal	313.096	0	313.096	367.370	0	367.370	-54.274	0	-54.274

Anlægsprojekter

Der er et samlet merforbrug på 54,3 mio. kr. som skyldes:

- Merforbrug på 28,6 mio. kr. vedrørende køb af grundareal på Papirøen. Merforbruget skal ses i lyset af, at udgifterne til byggemodningen af grundarealet blev en del af købsaftalen i 2017 i stedet for 2018. Det forventes ikke merudgifter på det samlede budget til køb af grundareal på Papirøen.
- Merforbrug på 25,7 mio. kr. vedrørende køb af grund til skole på Støberigade. Overtagelsestidspunktet blev flyttet fra 2018 til 2017.

Koncernservice, Anlæg

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	106.374	0	106.374	95.610	0	95.610	10.764	0	10.764
Hovedtotal	106.374	0	106.374	95.610	0	95.610	10.764	0	10.764

Anlægsprojekter

Der er et samlet mindreforbrug på 10,8 mio. kr. under anlægsprojekter tilhørende Koncern IT og Koncernservice.

Mindreforbrug på 2,4 mio. kr. under Koncern IT skyldes primært:

- Mindreforbrug på 1,0 mio. kr. vedr. opgradering af sikkerhedsforanstaltningerne på kommunens internetside og intranetsider. Opgraderingen forventes færdiggjort i 2019.
- Mindreforbrug på 0,6 mio. kr. vedrørende implementering af ny Office-pakke, hvor en række delprojekter færdiggøres i 2018.
- Mindreforbrug på 0,5 mio. kr. vedrørende et projekt der skal samle håndteringen af kommunes printere, hvor en række delprojekter færdiggøres i 2018.

Mindreforbrug på 8,4 mio. kr. under Koncernservice skyldes primært:

- Mindreforbrug på 4,4 mio. kr. vedrørende implementering af et system til håndtering af anmodninger om services fra Koncernservice – i daglig tale kaldet serviceplatformen. Tidsplanen for projektet blev ændret, hvorefter en række delprojekter blev udskudt til 2018.
- Et mindreforbrug på 2,0 mio. kr., som skyldes en udskudt betaling vedrørende vagtplansystemet KAS i medfør af en endnu ikke godkendt driftsprøve samt igangværende tvist med leverandør.
- Mindreforbrug på 1,5 mio. kr. vedrørende kommunens nye økonomisystem, Kvantum. Godkendelse af en række ændringsanmodninger til leverandøren er udskudt til 2018
- Samlet mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på øvrige anlægsprojekter.

Barselsfonden efterspørgselsstyrede overførelser

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Barselsfonden. Efterspørgselsstyrede overførelser	1.673	0	1.673	2.206	0	2.206	-533	0	-533
Fælles arbejdsskadepulje. Efterspørgselsstyrede overførelser	831	0	831	831	0	831	0	0	0
Hovedtotal	2.504	0	2.504	3.037	0	3.037	-533	0	-533

Barselsfonden. Efterspørgselsstyrede overførelser: -533 t.kr.

Der er et merforbrug på barselsfondens udgifter på 0,5 mio. kr. Udgifter til refusion for medarbejdere på barsel, der lønnes over kommunens overførselsudgifter, håndteres på denne bevilling.

Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med forbrug på barselsfondens service- og overførselsbevillinger.

Fælles arbejdsskadepulje. Efterspørgselsstyrede overførelser: 0 t.kr.

Der er ingen afvigelse på aktiviteten.

Fælles efterspørgselsstyrede overførelser

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles efterspørgselsstyrede overførelser	337	0	337	337	0	337	0	0	0
Hovedtotal	337	0	337	337	0	337	0	0	0

Fælles efterspørgselsstyrede overførelser

Der er ingen afvigelse på bevillingen til fælles efterspørgselsstyrede overførelser.

Tjenestemandspension

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Tjenestemandspension	202.741	0	202.741	216.322	-12.423	203.898	-13.581	12.423	-1.157
Hovedtotal	202.741	0	202.741	216.322	-12.423	203.898	-13.581	12.423	-1.157

Tjenestemandspension

Der er et merforbrug på 1,2 mio. kr. vedr. tjenestemandspensioner til ansatte fra forsyningsvirksomheder. Merforbruget skyldes primært mindreindtægter fra forsyningselskaber såsom DONG og HOFOR, der refunderer kommunens udgifter til pensioner til deres tjenestemænd.

Københavns Ejendomme, overførelser mv.

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Københavns Ejendomme, Overførsler mv.	-4.029	0	-4.029	-4.029	0	-4.029	0	0	0
Hovedtotal	-4.029	0	-4.029	-4.029	0	-4.029	0	0	0

Københavns Ejendomme, overførelser mv.

Der er en ingen afvigelse på bevillingen.

Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Koncernservice, Efterspørgselsstyred e overførsler	5.921	0	5.921	5.534	0	5.534	387	0	387
Hovedtotal	5.921	0	5.921	5.534	0	5.534	387	0	387

Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler

Der er et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedr. udgifterne til elevløn til elever på erhvervsgrunduddannelsen (EGU). Eleverne ansættes for en 2-årig periode, og i 2017 er der ansat færre elever for at kunne overholde budgetterne i de kommende år.

Renter mv.

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Kurstab og kursgevinster m.v.	0	-38.610	-38.610	6.567	-39.974	-33.407	-6.567	1.364	-5.203
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	-1.000	-1.000	0	-1.469	-1.469	0	469	469
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter	16	0	16	24	0	24	-8	0	-8
Renter af langfristede tilgodehavender	0	-18.952	-18.952	0	-20.578	-20.578	0	1.626	1.626
Renter af langfristet gæld	1.800	0	1.800	806	0	806	994	0	994
Renter af likvide aktiver	0	-136.649	-136.649	10.241	-143.120	-132.879	-10.241	6.471	-3.770
Hovedtotal	1.816	-195.211	-193.395	17.638	-205.141	-187.503	-15.822	9.930	-5.892

Kurstab og kursgevinster m.v.: -5.203 t. kr.

Der er et merforbrug på i alt 5,2 mio. kr. vedr. kurstab og kursgevinster mv., som består af merindtægter på 1,4 mio. kr. og merudgifter på 6,6 mio. kr.

Merindtægten på 1,4 mio. kr. vedrører indtægter fra garantiprovision fra selskabet BIOFOS

Merudgifterne på 6,6 mio. kr. består af:

- En merudgift på 4,3 mio. kr. vedr. kursregulering i forbindelse med udtrækning af obligationer.
- En merudgift på 2,3 mio. kr. vedr. kursregulering i forbindelse med indfrielse af lån vedrørende byfornyelsesejendomme.

Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt: 469 t. kr.

Der er merindtægter på 0,5 mio. kr. vedr. forrentning af en kassekredit kommunens stiller til rådighed for selskabet HOFOR.

Renter af kortfristet gæld i øvrigt: 0 t. kr.

Der er ingen afvigelse på aktiviteten.

Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter: -8 t. kr.

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

Renter af langfristede tilgodehavender: 1.626 t. kr.

Der er merindtægter på 1,6 mio. kr. vedr. renter af langfristede tilgodehavender, som primært skyldes:

- En merindtægt på 1,0 mio. kr. vedr. renter fra langfristede udlån til selskabet CPH Arena
- En merindtægt på 0,6 mio. kr. vedr. renter fra deponerede beløb.

Renter af langfristet gæld: 994 t. kr.

Der er et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. vedr. renter af langfristede gæld, som består af et merforbrug på 0,9 mio. kr. og et mindreforbrug på 1,9 mio. kr.

Merforbruget på 0,9 mio. kr. vedr. udgifter til renter på lån vedrørende byfornyelsesejendomme.

Mindreforbruget på 1,9 mio. kr. består af:

- En merindtægt på 1,3 mio. kr. vedr. renter fra Kommunekredit
- En merindtægt på 0,6 mio. kr. vedr. renter fra langfristede gældsposter med udenlandsk kreditorer.

Renter af likvide aktiver: -3.770 t. kr.

Der er et merforbrug på i alt 3,8 mio. kr. vedr. renter af likvide aktiver, som dækker over merindtægter på 6,4 mio. kr. og merudgifter på 10,2 mio. kr.

Merindtægter på 6,4 mio. kr. vedrører renteindtægter i forbindelse med udtrækning af obligationer.

Merudgifter på 10,2 mio. kr. skyldes gebyrer og negative renter for indeståender af kontant beholdning i pengeinstitutter. Det var forudsat i budgettet, at kommunen ville trække på kassekreditten, hvilket er billigere end have indeståender i banken til en negative rente. I løbet af året har det være et beløb på i gennemsnit 1,4 mia. kr. i indestående i kommunens bank, dette giver sig udslag i merudgifter på grund af den negative rente.

Skatter og udligning

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Refusion af købsmoms	8.959	0	8.959	-8.596	0	-8.596	17.555	0	17.555
Skatter	0	-29.260.634	-29.260.634	0	-29.260.635	-29.260.635	0	1	1
Tilskud og udligning	1.088.912	-9.095.580	-8.006.668	1.087.543	-9.095.580	-8.008.037	1.369	0	1.369
Hovedtotal	1.097.871	-38.356.214	-37.258.343	1.078.947	-38.356.215	-37.277.268	18.924	1	18.925

Refusion af købsmoms: 17.555 t.kr

Der er mindreudgifter for 17,6 mio. kr. vedr. tilbagebetaling til momsrefusionsorden som følge af at der er afregnet fondsmoms for færre projekter end forventet samt mindreudgifter i forbindelse med tilbagebetaling af huslejemoms.

Skatter: 1 t.kr.

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

Tilskud og udligning: 1.363 t.kr.

Der er et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. vedr. regulering for en restpulje, der blev aftalt mellem KL og Staten.

Langfristede balancekonti – Aktiver

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Tilgang 1.000 kr.	Afgang 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Tilgang 1.000 kr.	Afgang 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Tilgang 1.000 kr.	Afgang 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	313.641	0	313.641	298.594	0	298.594	15.047	0	15.047
Hovedtotal	313.641	0	313.641	298.594	0	298.594	15.047	0	15.047

Stigningen i langfristede aktiver var 15,0 mio. kr. lavere end forudsat i 2017, hvilket skyldes:

- Lavere deponering for 25,3 mio. kr. som følge af lavere låntagning.
- Større udlån på 9,0 mio. kr. til borgere til betaling af beboerindskud.
- Større udlån på 1,2 mio. kr. til selskabet CPH Arena på grund af tilskrivning af renter for lån.

Langfristede balancekonti – Passiver

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Afgang 1.000 kr.	Tilgang 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Afgang 1.000 kr.	Tilgang 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Afgang 1.000 kr.	Tilgang 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Forskydninger i langfristet gæld	207.297	-108.616	98.681	205.053	-108.015	97.038	2.244	-601	1.643
Hovedtotal	207.297	-108.616	98.681	205.053	-108.015	97.038	2.244	-601	1.643

Faldet i langfristede passiver var 1,6 mio. kr. lavere end forudsat i 2017, hvilket skyldes:

- Større indfrielse af lån på 2,3 mio. kr. vedr. lån i byfornyelsesejendomme.
- Større lånoptag på 0,6 mio. kr. foretaget af kommunens selvejende institutioner

Øvrige Balanceposter – Aktiver

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Tilgang 1.000 kr.	Afgang 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Tilgang 1.000 kr.	Afgang 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Tilgang 1.000 kr.	Afgang 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	797	0	797	-1.044.352	0	-1.044.352	1.045.149	0	1.045.149
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	143.840	0	143.840	-143.840	0	-143.840
Hovedtotal	797	0	797	-900.512	0	-900.512	901.309	0	901.309

Der var i 2017 et fald i øvrige tilgodehavender på 901,3 mio. kr.

Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt: 1.045.149 t.kr.

I alt er der et fald i kortfristede tilgodehavender på 1.045,1 mio. kr. hvilket dækker over et fald i forvaltningen kortfristede tilgodehavender på 129,3 mio. kr. og et fald på 915,8 mio. kr. vedr. kommunens kortfristede tilgodehavender:

Forvaltningens fald i kortfristede tilgodehavender på 129,3 mio. kr. dækker over:

- Et fald på 295,3 mio. kr. vedr. forvaltningens øvrige tilgodehavender, hvilket primært dækker over refusioner, der løbende hjemtages som følge af sygdom, barsel mv.
- Et fald på 21,1 mio. kr. vedr. forvaltningens tilgodehavender i betalingskontrol.
- En stigning på 187,4 mio. kr. vedr. mellemregninger mellem regnskabsår 2017 og 2018, hvor forvaltningens udstedte regninger har en betalingsfrist, der ligger efter årsskiftet

Kommunens øvrige fald i kortfristede tilgodehavender på 915,8 mio. kr. dækker over:

- Et fald på 951,9 mio. kr. vedr. kommunens tilgodehavender i betalingskontrol.
- En stigning på 20,2 mio. kr. vedr. kommunens øvrige tilgodehavender
- En stigning på 15,8 mio. kr. vedr. mellemregninger mellem regnskabsår 2017 og 2018, hvor kommunes øvrige udstedte regninger har en betalingsfrist, der ligger efter årsskiftet

Forskydninger i tilgodehavender hos staten: -143.840 t. kr.

I alt er der en stigning i tilgodehavender hos staten på 143,8 mio. kr. der primært vedrører tilgodehavende på momsrefusionsordningen.

Øvrige balanceposter – Passiver

Hovedaktivitet	KORRIGERET BUDGET			REGNSKAB			AFVIGELSE		
	Afgang 1.000 kr.	Tilgang 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Afgang 1.000 kr.	Tilgang 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Afgang 1.000 kr.	Tilgang 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	-5	5	-9.478	2.998.415	-3.007.893	9.478	-2.998.420	3.007.898
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	55	-55	0	-55	55
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	55	-55	0	-55	55
Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	-15.661	15.661	0	-2.589	2.589	0	-13.072	13.072
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	-674	674	264	-538	801	-264	-136	-127
Hovedtotal	0	-16.340	16.340	-9.214	2.995.344	-3.004.558	9.214	-3.011.684	3.020.898

Der var i 2017 et fald i øvrig gæld på 3,0 mia. kr.

Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt: 3,0 mia. kr.

I alt er der et samlet fald i de kortfristede gældsposter på 3,0 mia. kr. hvilket dækker over et fald i forvaltningens kortfristede gæld på 14,1 mia. kr. og en stigning på 11,1 mia. kr. vedr. kommunens øvrige kortfristede gæld.

Faldet i forvaltningens kortfristede gældsposter på 14,1 mia. kr. dækker over:

- Et fald på 14,3 mia. kr. vedr. mellemregninger mellem regnskabsår 2017 og 2018, hvor forvaltningens regninger har en betalingsfrist, der ligger efter årsskiftet.
- En stigning på 42,5 mio. kr. vedr. skyldige feriepenge
- Et fald på 385,6 mio. kr. vedr. øvrige kortfristede gældsposter med indenlandsk betalingsmodtager, hvilket primært dækker over betalinger for køb af grunde.
- En stigning på 2,0 mio. kr. vedr. øvrige kortfristede gældsposter med udenlandsk betalingsmodtager

Stigningen i kommunens øvrige kortfristede gældsposter på 11,1 mia. kr. dækker over:

- En stigning på 9,2 mia. kr. vedr. mellemregninger mellem regnskabsår 2017 og 2018, hvor kommunens øvrige regninger har en betalingsfrist, der ligger efter årsskiftet.
- En stigning på 1,8 mia. kr. vedr. øvrige kortfristede gældsposter med udenlandsk betalingsmodtager
- Et fald på 385,6 mio. kr. vedr. øriges kortfristede gældsposter med indenlandsk betalingsmodtager

Forskydninger i kortfristet gæld til staten: 55 t. kr.

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

Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt: 55 t. kr.

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

Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter: 13.072 t. kr.

Der var budgetteret en stigning i den kortfristede gæld på 15,6 mio. kr., der blev kun behov for at optage 2,6 mio. kr.

Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.: -127 t. kr.

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