

Bilag 6 - Omplaceringer med likviditetseffekt

Udvalg	Titel (emne)	Bevilling	IM-konto	Kontotype	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	Beløb (1.000 kr.)						Varig fra:
						2015 (2015 P/L)	2016 (2015 P/L)	2017 (2015 P/L)	2018 (2015 P/L)	2019 (2015 P/L)	2020 (2015 P/L)	
ØU	Nulstilling af fejlagtigt gennemført periodeposter mellem 2014 og 2015.	1190 - Koncernservice, service	6.45.51.1	U	I forbindelse med udarbejdelsen af regnskabet for 2014 blev der gennemført en række periodeposter. Det er efter regnskabsafslutningen blevet konstateret, at udgifterne tilhørende to periodeposter var konteret i 2014, og dermed ikke skulle videreføres til 2015. De fejlagtigt gennemførte periodeposter nulstilles og midlerne tilgår kassen.	-498						nej
ØU	Bryggebroen - indtægter	3170 - Københavns Ejendomme, anlæg	6.45.51.3	I	BR 338/04 26-2004 - Grundejerforeningens område er blevet fuldt udbygget, hvilket medfører at indtægtsbevillingen til bidragsbetaling fra grundejerforeningen skal tilpasses.	-203	-174	-1.172	-1.172	-1.140		nej
ØU	Anlægsmidler	3126 - Økonomisk Forvaltning, anlæg	6.45.51.3	U	Grafisk enhed får ikke behov for pengene alligevel. Midlerne tilgår kassen.	-147						nej
ØU	SINE miljø	3140 - Københavns Brandvæsen, anlæg	0.58.95.3	U	Etablering af SINE testmiljø, samt SINE produktionsmiljø i Københavns Brandvæsen	2.954						nej
ØU	Driftsmidler vedr. ombygning af Club Danmark Hallen	1109 - Fælles servicepulje	3.23.51.1	U	Club Danmark Hallen forventes færdigbygget i 2016, hvorfor driftsmidler for 2015 ikke anvendes. ØU 20. aug. 2014	-4.700						nej
ØU	Renter realkreditobligationer	Finansposter	7.22.08.4	I	Lavere renteindtægt på realkreditobligationer p.g.a. lavere renteniveau	4.000						nej
ØU	Udbytte	Finansposter	7.22.07.4	I	Højere udbytte fra investeringsforeningen	-71.000						nej
ØU	Renteindtægter HOFOR-tilgodehavende	Finansposter	7.32.27.4	I	Lavere renteindtægt vedr. HOFOR tilgodehavendet p.g.a. lavere renteniveau	14.800						nej
ØU	Kapitalindsud i HOFOR	Finansposter	8.32.21.5	U	Lavere kapitalindsud pga. lavere renteudgifter i HOFOR vedr. det obligationslån der dækkes af Københavns Kommune.	-14.800						nej
ØU	Renteudgifter langfristet gæld	Finansposter	7.55.70.4	U	Lavere renteudgifter p.g.a. lavere renteniveau	-23.200						nej
ØU	Afdrag langfristet gæld	Finansposter	8.55.70.6	U	Højere afdrag på gæld - sparede renteudgifter anvendes på højere afdrag	23.200						nej

Udvalg	Titel (emne)	Bevilling	IM-konto	Kontotype	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	Beløb (1.000 kr.)						Varig fra:
						2015 (2015 P/L)	2016 (2015 P/L)	2017 (2015 P/L)	2018 (2015 P/L)	2019 (2015 P/L)	2020 (2015 P/L)	
BUU	Folkeskolereform - Kompetenceudvikling, finansiering	1315 - Undervisning - Demografiregulere t	3.22.09.1	I	Ændring til Budget 2014 Æ104 Folkeskolereform - Kompetenceudvikling, finansiering (Revideret indtægtskrav)	-539						nej
BUU	Folkeskolereform - Kompetenceudvikling, finansiering	1317 - Specialundervisnin g - Demografiregulere t	3.22.09.1	I	Ændring til Budget 2014 Æ104 Folkeskolereform - Kompetenceudvikling, finansiering (Revideret indtægtskrav)	-48						nej
ØU	Hundige Strandvej, 2670 Greve	1170 - Københavns Ejendomme, service	0.25.12.1	I	Nedskrivning af indtægtskrav på erhvervsleje i forbindelse med salg af Hundige Camping. Solgt i 2013	244	244	244	244	244	244	2016
ØU	Hundige Strandvej, 2670 Greve	1109 - Fælles servicepulje	6.52.76.1	I	Nedskrivning af indtægtskrav på erhvervsleje i forbindelse med salg af Hundige Camping. Solgt i 2013 – finansieres fra puljen til uforudsete udgifter.	-244						nej
ØU	Lyongade justering af effektiviseringsgevinst	1109 - Fælles servicepulje	6.45.51.1	U	Genberegning af deponeringsforpligtigelse for lejemålet Lyongade 21-25 (BR 21/8 2014) viser at BUF's deponeringsforpligtigelse er justeret ned. Dermed skal BUF levere en mindre effektiviseringsgevinst end ført beregnet. Desuden var der fejl i de første rammekorrekationer. Disse omplaceringer retter på begge forhold.	-278						nej
BUU	Lyongade justering af effektiviseringsgevinst	1321 - Administration	6.45.51.1	I	Genberegning af deponeringsforpligtigelse for lejemålet Lyongade 21-25 (BR 21/8 2014) viser at BUF's deponeringsforpligtigelse er justeret ned. Dermed skal BUF levere en mindre effektiviseringsgevinst end ført beregnet. Desuden var der fejl i de første rammekorrekationer. Disse omplaceringer retter på begge forhold.	278	126	112	112	112	112	2017
SOU	Landsbyggefonden	Finansposter	8.32.24.5	U	Som følge af tidsforskydning af udgifterne vedrørende indskud i Landsbyggefonden tilpasses budgettet til de faktiske udgifter	-100.250	100.250					nej
KFU	Renteindtægter af langfristede tilgodehavender	Finansposter	7.32.25.4	I	Merindtægt på renteindtægter af pensionisters lån til betaling af ejendomsskatter.	-600						nej
KFU	Renteindtægter på tilgodehavender	Finansposter	7.28.14.4	I	Merindtægt på inddrivelsesrente fra SKAT.	-2.000						nej

Udvalg	Titel (emne)	Bevilling	IM-konto	Kontotype	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	Beløb (1.000 kr.)						Varig fra:
						2015 (2015 P/L)	2016 (2015 P/L)	2017 (2015 P/L)	2018 (2015 P/L)	2019 (2015 P/L)	2020 (2015 P/L)	
KFU	Dækningsafgift af erhvervsejendommens forskelsværdi	Finansposter	7.68.95.7	I	Budget 2015 tilpasses de faktiske indtægter. Forventningerne til 2016 og frem afspejler en forventet årlig mindreindtægt som følge af nedsættelser i forbindelse med SKATs behandling af klagesager.	3.000						nej
KFU	Langfristede tilgodehavender, lån til betaling af ejendomsskat	Finansposter	8.32.25.5	U	Borgere som har fastfrosset deres ejendomsskat vælger ikke at indfri deres lån, i samme omfang som de senere år. Når færre borgere indfrier deres lån, betyder dette, at der modtages flere renteindtægter end budgetteret med i 2015.	14.000						nej
ØU	Fremrykning af ejerindskud i Metroselskabet	Finansposter	8.52.59.5	U	Det skyldige ejerindskud i metroselskabet fremrykkes til 2015, hvormed den korte gæld til metroselskabet afdrages inkl. renter (BR 09-10-2014).	263.000						nej
ØU	Fremrykning af ejerindskud i metroselskabet	Finansposter	7.52.59.4	U	Det skyldige ejerindskud i metroselskabet fremrykkes til 2015, hvormed den korte gæld til metroselskabet afdrages inkl. renter (BR 09-10-2014). Bevillingen tilpasses når endelig afregning har fundet sted og den faktiske rentetilskrivning dermed er kendt.	10.000						nej
ØU	Genopretning af puljen til uforudsete udgifter, service	1109 - Fælles servicepulje	6.52.76.1	U	Genopretning af puljen til uforudsete udgifter sfa. mindreforbrug i 2015. Puljen blev besluttet genoprettet i overførselssagen 2014-2015.	33.100						nej
ØU	Salget af Kommunekemi	Finansposter	8.32.25.5	U	Deponiet vedr. Escrow - frigives 5 år efter salget i 2010	-154						nej
ØU	Kommune Kemi	Finansposter	7.58.87.4	I	Udlodning af deponiet vedr. Kommune Kemi, Vedr. betaling til skattesag	83						nej
ØU	Kommune Kemi	Finansposter	8.32.25.5	U	Udlodning af deponiet vedr. Kommune Kemi, Vedr. betaling til skattesag	-83						nej
ØU	Kommune Kemi	Finansposter	7.58.87.4	I	Merindtægter vedr. efterregulering af provenuet vedr salget af Kommune Kemi i 2010	-298						nej
ØU	Kassen	Finansposter	8.22.05.5	U	Modpost for ovenstående	-149.617						