

Bilag 4 - Omplaceringer med modpost på kassen

							Beløb (1.000 kr.)							
Titel	Udvalg	Styrings- område	Bevilling	Hoved-produkt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	2024 (2024 p/l)	2025 (2024 p/l)	2026 (2024 p/l)	2027 (2024 p/l)	2028 (2024 p/l)	2029 (2024 p/l)	2030 (2024 p/l)	Varig
Mindreforbrug på anlægsprojektet, Ny udbudsportal	BIU	Anlæg	3525 - beskæftigelsesindsats	Anlæg beskæftigelse	udgift	BIU afgiver 950 kr. i 2024 til Kommunekassen. Omplaceringen vedrører mindreforbrug på anlægsprojektet, Ny udbudsportal, jf. Årsregnskab 2023. Midlerne kan ikke anvendes til andre formål.	-1	-	-	-	-	-	-	Nej
Mindreforbrug på anlægsprojektet, Midlertidig indkvartering	BIU	Anlæg	3525 - beskæftigelsesindsats	Anlæg beskæftigelse	udgift	BIU afgiver 16.330 kr. i 2024 til Kommunekassen. Omplaceringen vedrører mindreforbrug på anlægsprojektet, Midlertidig indkvartering af ukrainere på Amager Strandvej 3, jf. Årsregnskab 2023. Midlerne kan ikke anvendes til andre formål.	-16	-	-	-	-	-	-	Nej
Eksternt projekt (127) National hotline 2024	BIU	Service	3515 - Integrationsindsats	Integrationsakti- ter	udgift	Projektets formål er drift af en hotline, hvor borgere med en konkret bekymring for, at en person er i risiko for ekstremisme, kan henvende sig. Bevillingsgiver er Udlændingestyrelsen.	400	-	-	-	-	-	-	Nej
Eksternt projekt (127) National hotline 2024	BIU	Service	3515 - Integrationsindsats	Integrationsakti- ter	Indtægt	Projektets formål er drift af en hotline, hvor borgere med en konkret bekymring for, at en person er i risiko for ekstremisme, kan henvende sig. Bevillingsgiver er Udlændingestyrelsen.	-	-400	-	-	-	-	-	Nej
Rådmandsgade Skole, Ekstralokale: Afregning med Kassen jf. a	BUU	Anlæg	2070 - Anlæg	Anlæg	udgift	Mer-/Mindreforbrug jf. anlægsregnskab for Rådmandsgades Skole, ekstralokale afregnes med KASSEN. Anlægsprojektet blev regnskabsaflagt ved Årsregnskab 2023 i bilaget anlægsprojekter under 2 mio. kr.	8	-	-	-	-	-21	-	Nej
Tilbagebetaling vedrørende tidligere år	KFU	Service	1060 - Kultur og Fritid - Service	Tilskud	udgift	Tilbagebetaling af uforbrugte tilskud fra tilskudsmodtagere på andre kulturelle opgaver, hvor projektet enten ikke er gennemført eller ændret væsentligt.	-39	-	-	-	-	-	-	Nej

							Beløb (1.000 kr.)							
Titel	Udvalg	Styrings- område	Bevilling	Hoved-produkt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	2024 (2024 p/l)	2025 (2024 p/l)	2026 (2024 p/l)	2027 (2024 p/l)	2028 (2024 p/l)	2029 (2024 p/l)	2030 (2024 p/l)	Varig
Leje af deponering for pavilloner	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Langfristede balancepost.	udgift	BR besluttede på mødet den 29.2.24 (punkt 5), at der afsættes bevilling til deponeringsforpligtelsen for pavilloner. Lejemålet vedrører 20 pavilloner. Deponeringen mellemfinansieres over kassen, indtil den kan frigives som følge af ledig låneramme. Midlerne tildeles Økonomiforvaltningen, som foretager deponering for kommunen.	19.600	-	-	-	-	-	-	Nej
Ret af Pris- og lønfremskrivning på særligt dyre enkeltsager	ØU	Overførsler mv.	7129 - Fælles efterspørgselsstyrelse overførsler	Administrative fællesudgifter	udgift	På grund af fejl pris- og lønfremskrivningen vedrørende tidligere bevilling foretages der en rettelse, der tilføje kassen midler	-9.224	-9.528	-9.528	-9.528	-9.528	-9.528	-9.528	Ja
Ret af Pris- og lønfremskrivning på særligt dyre enkeltsager	ØU	Overførsler mv.	7129 - Fælles efterspørgselsstyrelse overførsler	Administrative fællesudgifter	udgift	På grund af fejl pris- og lønfremskrivningen vedrørende tidligere bevilling foretages der en rettelse, der tilføje kassen midler	8.929	8.929	8.929	8.929	8.929	8.929	8.929	Ja
Skybrudssikring af håndboldhallen ved Ryparkens idrætsanlæg	ØU	Overførsler mv.	7176 - KEID Klima, Drift	Administrative fællesudgifter	Indtægt	Regulering af indtægtsbudget til ydelsesforløb af 10-årigt annuitetslån til finansiering af skybrudssikring af håndboldhallen ved Ryparkens idrætsanlæg (BR 28-03-2019 Punkt 8)	248	247	247	246	246	123	867	Nej
Udskydelse af indefrysningsslån tilbagebetaling fra staten	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Langfristede balancepost.	udgift	I periode 2018-2023 blev de årlige stigninger i grundskylden som udgangspunkt indefrosset. Optræningen er pr. primo 2024 overgået til staten, og staten vil efter endelig opgørelse overtage udlånene fra kommunen. Dette forventes nu at ske i 2027.	588.534	-	-	-588.534	-	-	-	Nej
Afsluttede anlægsprojekter	ØU	Anlæg	3123 - Fælles anlægspuljer	Administrative fællesudgifter	udgift	Mindreforbrug ifm afsluttede anlægsprojekter i regnskab 2023 overføres til kassen	-	-	-	0	-	-	-	Nej
Afsluttede anlægsprojekter	ØU	Anlæg	3126 - Økonomisk Forvaltning anlæg	Administrative fællesudgifter	udgift	Mindreforbrug ifm afsluttede anlægsprojekter i regnskab 2023 overføres til kassen	-10	-74	-87	-31	0	0	0	Ja
Afsluttede anlægsprojekter	ØU	Anlæg	3126 - Økonomisk Forvaltning anlæg	Byudvikling	udgift	Mindreforbrug ifm afsluttede anlægsprojekter i regnskab 2023 overføres til kassen	-0	-	0	-0	-	-	-	Nej

							Beløb (1.000 kr.)							
Titel	Udvalg	Styrings- område	Bevilling	Hoved-produkt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	2024 (2024 p/l)	2025 (2024 p/l)	2026 (2024 p/l)	2027 (2024 p/l)	2028 (2024 p/l)	2029 (2024 p/l)	2030 (2024 p/l)	Varig
Renteindtægter af dep obligationer	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Renter mv	Indtægt	Ændringen skyldes et højere rentenivea i 2024 end ved budget.	-35.997	-	-	-	-	-	-	Nej
Garantiprovision HOFOR	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Renter mv	udgift	Øget indtægt pga. mindre øgning i henholdsvis garantiene og den gennemsnitlig provisionsssats	-4.016	-	-	-	-	-	-	Nej
Garantiprovision BIOFOS	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Renter mv	udgift	Øget indtægt pga. mindre øgning i henholdsvis garantiene og den gennemsnitlig provisionsssats	33	-	-	-	-	-	-	Nej
Kapitalindindskud i HOFOR	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Langfristede balancepost.	udgift	Øget indskud i HOFOR pga. øget renteniveau på de deponerede obligationer	35.971	-	-	-	-	-	-	Nej
Kommunekemi - udlodning vedr. regnskab 2023	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Langfristede balancepost.	udgift	Renteafkast af deponerede sikkerhedsstillelse fra salg af Kommunekemi	148	-	-	-	-	-	-	Nej
Kommunekemi - udlodning vedr. regnskab 2023	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Renter mv	Indtægt	Renteafkast af deponerede sikkerhedsstillelse fra salg af Kommunekemi	-533	-	-	-	-	-	-	Nej
Pantebreve	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Langfristede balancepost.	udgift	Korrigerig ift afdrag og renter	3	-	-	-	-	-	-	Nej
Pantebreve	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Renter mv	Indtægt	Korrigerig ift afdrag og renter	-39	-	-	-	-	-	-	Nej
Investeringsforening	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Renter mv	Indtægt	Det faktiske udbytte fra KKs investeringsforening er lavere end budgetteret	7.662	-	-	-	-	-	-	Nej
Tryghedsløft - afledt drift	ØU	Service	1118 - Økonomisk forvaltning service	Administrative fællesudgifter	udgift	Omplacering af budget vedr. Tryghedsløft - afledt drift til kassen. (OFS 2018-2019)	-46	-47	-47	-47	-47	-47	-47	Ja
Annullering af to skybrudsprojekter	TMU	Anlæg	2030 - Klima anlæg	Klima	udgift	Annullering af de to skybrudsprojekter "Sti ved Nyboder Skole" og "Sundholm Nord", jf. BR 14.12.2023, punkt 18, 4. at- punkt.	-680	-	-	-	-	-	-	Nej
Annullering af foranalyser af syv skybrudsprojekter	TMU	Anlæg	2030 - Klima anlæg	Klima	udgift	Annullering af foranalyser af syv skybrudsprojekter Thyge Krabbesvej, Skipper Clements Allé, Sæterdalsparken, Sundholm Syd, Thomas Koppels Allé, Borgervænget og Christiansmindevej (takstmidler), jf. BR 14.12.2023 punkt 18, 5. at-punkt.	-30.650	-	-	-	-	-	-	Nej

							Beløb (1.000 kr.)							
Titel	Udvalg	Styrings- område	Bevilling	Hoved-produkt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	2024 (2024 p/l)	2025 (2024 p/l)	2026 (2024 p/l)	2027 (2024 p/l)	2028 (2024 p/l)	2029 (2024 p/l)	2030 (2024 p/l)	Varig
Nulstilling af restbudgetter vedr. klimaprojekter	TMU	Anlæg	2030 - Klima anlæg	Klima	udgift	Nulstilling af restbudgetter vedrørende klimaprojekter TMU 12.06.2023. De underliggende korrektioner er udspecificeret i bilag 6 (TMU 6. maj 2024).	-227	-	-	-	-	-0	-0	Nej
Nulstilling af restbudgetter vedr. klimaprojekter	TMU	Anlæg	2030 - Klima anlæg	Klima	Indtægt	Nulstilling af restbudgetter vedrørende klimaprojekter TMU 12.06.2023. De underliggende korrektioner er udspecificeret i bilag 6 (TMU 6. maj 2024).	0	-	-	0	-0	-	-0	Nej
Mindreforbrug på ressource- og affaldsplanen i 2023	TMU	Overførsler mv.	1500 - Affaldsområdet	Affald	udgift	Mindreforbrug i regnskab 2023 på RAP24 (Cirkulær København) skyldes primært forsinkelse i aktiviteter, fx for en indsats om genbrugscentraler, hvor der er fundet i kabler i jorden. Budgettet "overføres" til 2024, da udgifterne vil falde i 2024.	9.925	-	-	-	-	-	-	Nej
Forsinket fakturering vedr. kommunikation	TMU	Overførsler mv.	1500 - Affaldsområdet	Affald	udgift	En faktura vedrørende udsendelse af bladet Affald KBH blev først modtaget efter afslutningen af regnskabet for 2023. Da fakturaen vedrører en aktivitet i 2023, har forsinkelsen medført et mindreforbrug i 2023, som "overføres" til 2024.	446	-	-	-	-	-	-	Nej
Forsinket projekt om automatisk tømningsregistrering (ATR)	TMU	Overførsler mv.	1500 - Affaldsområdet	Affald	udgift	Amager Ressourcecenter I/S indfører ATR på nogle skraldebiler for at få praktisk erfaring til en senere beslutning om hel eller delvis implementering i hele affaldsindsamlingen. Da projektet er forsinket, "overføres" mindreforbrug i 2023 til 2024.	1.637	-	-	-	-	-	-	Nej
Forsinkede indtægter fra erhverv på genbrugsstationer	TMU	Overførsler mv.	1500 - Affaldsområdet	Affald	Indtægt	Amager Ressourcecenter I/S opkræver på vegne af Københavns Kommune, gebyrer for erhvervenes brug af genbrugsstationer. Indtægterne for 2023 blev først sendt til kommunen efter regnskabsafslutning, så indtægtsbudgettet "overføres" til 2024.	-4.361	-	-	-	-	-	-	Nej

							Beløb (1.000 kr.)							
Titel	Udvalg	Styrings- område	Bevilling	Hoved-produkt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	2024 (2024 p/l)	2025 (2024 p/l)	2026 (2024 p/l)	2027 (2024 p/l)	2028 (2024 p/l)	2029 (2024 p/l)	2030 (2024 p/l)	Varig
Mindreudgifter til jorddeponi i 2024	TMU	Overførsler mv.	1520 - Jorddeponi	Infrastruktur	udgift	Udgiftsbudgettet for jorddeponi i 2024 skal tilpasses, da det ikke forventes, at noget af den mellemdeponerede jord kan flyttes til Lynetteholmen i løbet af 2024. Udgifterne forventes først i 2026.	-103.478	-	103.478	-	-	-	-	Nej
Merindtægter fra jorddeponi i 2024	TMU	Overførsler mv.	1520 - Jorddeponi	Infrastruktur	udgift	Indtægterne fra jorddeponi i 2024 er væsentligt højere end forventet ved gebyrberegningerne, hvor budgettet blev tilrettet. Indtægterne i 2024 vil medføre udgifter i senere år, når jorden skal flyttes til Lynetteholmen.	-	-	-	131.600	-	-	-	Nej
Merindtægter fra jorddeponi i 2024	TMU	Overførsler mv.	1520 - Jorddeponi	Infrastruktur	Indtægt	Indtægterne fra jorddeponi i 2024 er væsentligt højere end forventet ved gebyrberegningerne, hvor budgettet blev tilrettet. Indtægterne i 2024 vil medføre udgifter i senere år, når jorden skal flyttes til Lynetteholmen.	-131.600	-	-	-	-	-	-	Nej
ATELIER - reperiodisering	TMU	Service	1000 - Ordinær drift	Klima	udgift	Eksternt fin. pro.: Projektet er forlænget med et år, grundet forsinkede leverancer fra eksternt partner. Der flyttes derfor budget fra 2024 til 2025 (BR 22/08-2019, pkt. 25).	-166	166	-	-	-	-	-	Nej
Change (K)now - reperiodisering	TMU	Service	1000 - Ordinær drift	Affald	udgift	Eksternt fin. pro.: Tilpasning af udgiftsbudgettet over årene pba. opdateret forventning for hvordan udgifterne vil fordele sig. Tilsvarende forskydes indtægtsbudgettet, da tilskudsbetaling ventes at falde i 2026/2027 (BR 30.11 2023 pkt.24).	17	-256	239	-	-	-	-	Nej
Change (K)now - reperiodisering	TMU	Service	1000 - Ordinær drift	Affald	Indtægt	Eksternt fin. pro.: Tilpasning af udgiftsbudgettet over årene pba. opdateret forventning for hvordan udgifterne vil fordele sig. Tilsvarende forskydes indtægtsbudgettet, da tilskudsbetaling ventes at falde i 2026/2027 (BR 30.11 2023 pkt.24).	864	119	-234	-749	-	-	-	Nej

							Beløb (1.000 kr.)							
Titel	Udvalg	Styrings- område	Bevilling	Hoved-produkt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	2024 (2024 p/l)	2025 (2024 p/l)	2026 (2024 p/l)	2027 (2024 p/l)	2028 (2024 p/l)	2029 (2024 p/l)	2030 (2024 p/l)	Varig
CEFUR-Energy Focused Urban Renewal (EU)	TMU	Service	1000 - Ordinær drift	Boligsociale formål	udgift	Eksternt fin. pro.: Der forventes færre udgifter til eksterne rådgiverydelse på projektet i 2024, som enten afholdes i 2026, eller modsvares af tilsvarende mindreindtægt. Udgiftsbudgettet ønskes derfor flyttet til 2026. BR 14/10 2021, punkt 13.	-1.136	-	1.136	-	-	-	-	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	-20.650	-	-	-	-	-	-	Nej
Salgsreservationslejen	ØU	Anlæg	3173 - KEID Salg af Ejdomme	Ejd.handler/rettigheder	Indtægt	Salgsreservationslejen er mellemfinansieret af kassen, men skal dækkes af indtægter fra salg af ejendomme	-10.931	-	-	-	-	-	-	Nej
Arbejdsskade overføres fra KEJD til KS	ØU	Overførsler mv.	7170 - KEID, Overførsler m.v.	KK-arbejdsskade	udgift	Budgettet er oprindeligt overført i 2. sag i 2023 med p/l. Denne korrektion retter op på fejl i overførslen	955	955	955	955	955	955	955	Ja
Arbejdsskade overføres fra KEJD til KS	ØU	Overførsler mv.	7170 - KEID, Overførsler m.v.	KK-arbejdsskade	udgift	Budgettet er oprindeligt overført i 2. sag i 2023 med p/l. Denne korrektion retter op på fejl i overførslen	-924	-924	-924	-924	-924	-924	-924	Ja
Arbejdsskade overføres fra KEJD til KS	ØU	Overførsler mv.	7121 - Fællesordn. Efterspørgselsst. Overførsel.	Administrative fællesudgifter	udgift	Budgettet er oprindeligt overført i 2. sag i 2023 både med og uden p/l i KEJD. Det har medført et restbudget fra 2024, som i 2024 udlignes med denne korrektion.	-31	-	-	-	-	-	-	Nej
Internt lån: Finansiering af udvidet tilsyn med udeservering	TMU	Service	1000 - Ordinær drift	Generel administration	udgift	Optagelse af internt lån på 1,7 mio. kr. vedrørende finansiering af udgifter til at forberede tilsynsopgaven med udeservering på offentlige arealer, som starter i 2025. Lånet afdrages over 6 år i 2025-2030.	1.700	-310	-310	-310	-310	-310	-310	Nej
Skærpelse af kravene i miljøzonen	TMU	Service	1000 - Ordinær drift	Generel administration	udgift	I Budget 2020 (Æ89) blev der afsat budget vedr. "Skærpelse af kravene i miljøzonen" (TM76) som bl.a. omhandler udskiftning af partikelfiltre. Da behovet for udskiftning af filtre er væsentligt mindre end forudsat, tilbageføres budgettet til kassen.	-600	-786	-625	-382	-	-	-	Nej

							Beløb (1.000 kr.)							
Titel	Udvalg	Styrings- område	Bevilling	Hoved-produkt	Indtægt /udgift	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	2024 (2024 p/l)	2025 (2024 p/l)	2026 (2024 p/l)	2027 (2024 p/l)	2028 (2024 p/l)	2029 (2024 p/l)	2030 (2024 p/l)	Varig
Merindtægter på betalingsparkering i 2024	TMU	Service	1010 - Parkering	Parkering	Indtægt	TMF forventer merindtægter på parkeringsområdet i 2024 vedrørende betalingsparkering, jf. forventet regnskab pr. maj 2024 (TMU 06.05.2024). Indtægtsbudgettet opskrives derfor med 10 mio. kr.	-10.000	-	-	-	-	-	-	Nej
Nulstilling af restbudget på projekt	TMU	Anlæg	2020 - Takstfinansieret anlæg	Affald	udgift	Nulstilling af restbudgettet på det regnskabsaflagte projekt "Guldminen" med modpost på kassen.	-0	-	-	-	-	-	-	Nej
Modpost på kassen	ØU	Finansposter	2500 - Finansposter	Øvrige balanceposter	Udgift		-311.724	1.909	-103.228	458.775	680	824	58	