



Bilag 1

Økonomiudvalgets regnskab 2020

Økonomiforvaltningen

Bevilling	Vedtaget budget 2020 netto 1.000 kr.	Tillægs- bevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2020 netto 1.000 kr.	Regnskab 2020 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Service	2.352.069	-607.145	1.744.924	1.763.215	-18.291
Byggeri København, drift	4.824	-627	4.197	4.197	0
Fælles Driftspulje service	265.746	-242.680	23.066	23.066	0
Fælles rammepuljer service	230.133	-212.137	17.996	17.996	0
Fælles Tjenestemandspensioner service	1.115.881	-60.081	1.055.800	1.051.820	3.980
Hovedstadens Beredskab service	293.383	9.300	302.683	302.722	-39
Indtægter fra rettigheder	-51.570	-18.258	-69.828	-65.604	-4.224
KEID, Fælles forsikringer, Service	0	-20.525	-20.525	-23.244	2.719
KEID, GB til vedligehold service	334.168	-9.780	324.388	322.090	2.298
KEID, Service	-1.456.051	-22.896	-1.478.947	-1.447.529	-31.418
Kollektiv Trafik service	381.386	-2.000	379.386	379.326	60
Koncern IT, Service	75.475	18.917	94.392	91.733	2.659
Koncernservice fællesordninger, Service	435.727	15.190	450.917	470.022	-19.105
Koncernservice, service	377.865	5.218	383.083	378.417	4.666
Lokaludvalg service	25.262	-1.844	23.418	21.438	1.980
Vederlag og rykkergebyrer	-51.989	15.951	-36.038	-32.410	-3.628
Økonomisk forvaltning service	371.829	-80.893	290.936	269.175	21.761
Anlæg	1.604.356	197.429	1.801.785	1.781.143	20.642
Barselsfonden, anlæg	0	1.800	1.800	1.435	365
Byggeri København, anlæg	1.433.807	1.563	1.435.370	1.442.935	-7.565
Byggeri København, eksekvering af anlæg	72.991	-10.169	62.822	61.108	1.714
Fælles anlægspuljer	206.131	-206.131	0	0	0
KEID Salg af Ejendomme	-425.571	-40.504	-466.075	-466.236	161
KEID, Anlæg	88.618	4.396	93.014	90.753	2.261
KEID, GB til vedligehold, anlæg	37.552	98.770	136.322	133.530	2.792
KEID, Køb af ejendomme og grunde anlæg	254.416	307.555	561.971	569.468	-7.497
Koncern IT, anlæg	16.985	6.627	23.612	18.843	4.769
Koncernservice, anlæg	10.989	15.335	26.324	10.306	16.018
ØKF Indtægter fra rettigheder	-100.157	-53.831	-153.988	-153.805	-183
Økonomisk Forvaltning anlæg	8.595	72.018	80.613	72.806	7.807
Overførsler mv.	274.248	-67.782	206.466	202.629	3.837
Fælles efterspørgselsstyrede overførsler	56.767	-56.346	421	421	0
Fællesordn. Efterspørgselsst. Overførsel.	2.100	1.000	3.100	3.050	50
KEID Klima, Drift	-1.673	0	-1.673	-1.673	0
KEID, Overførsler m.v.	-4.275	1.567	-2.708	-6.348	3.640
KS, Efterspørgselsstyrede overførsler	5.319	0	5.319	5.319	0
Tjenestemandspension overførsler mm.	216.010	-14.003	202.007	201.860	147
Finansposter	-41.219.765	-498.215	-41.717.979	-40.816.462	-901.516
Renter m.v.	-135.254	41.432	-93.822	-113.202	19.380
Skatter, tilskud og udligning	-42.480.822	-1.334.872	-43.815.694	-43.838.888	23.194
Langfristede balanceposter	218.545	-24.873	193.672	404.049	-210.376
Øvrige balanceposter	1.177.766	820.098	1.997.865	2.731.579	-733.714
I alt	-36.989.092	-975.713	-37.964.804	-37.069.475	-895.328

Byggeri København, drift

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afgivelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Administrative fællesudgifter	4.447	-250	4.447	-250	0
I alt	4.447	-250	4.447	-250	0

I alt

Der er ingen afvigelse.

0**Administrative fællesudgifter**

Der er ingen afvigelse.

0

Fælles Driftspulje service

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afgivelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Administrative fællesudgifter	23.066	0	23.066	0	0
I alt	23.066	0	23.066	0	0

I alt

Der er ingen afvigelse.

0**Administrative fællesudgifter**

Der er ingen afvigelse.

0

Fælles rammepuljer service

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afgivelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Administrative fællesudgifter	17.996	0	17.996	0	0
Fælles administration	0	0	0	0	0
I alt	17.996	0	17.996	0	0

I alt

Der er ingen afvigelse.

0**Administrative fællesudgifter**

Der er ingen afvigelse.

0**Fælles administration**

Der er ingen afvigelse.

0

Fælles Tjenestemandspensioner service

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Administrative fællesudgifter	1.055.800	0	1.065.816	-13.996	3.980
I alt	1.055.800	0	1.065.816	-13.996	3.980

I alt**3.980**

Der er et samlet mindreforbrug på 4,0 mio. kr.

Administrative fællesudgifter**3.980**

Der er et mindreforbrug på 4,0 mio. kr., der er sammensat af:

- Merindtægter på 14,0 mio. kr., som vedrører Hovedstadens Beredskab, der modsvares af et merforbrug på samme beløb.
- Mindreudgifter på 2,2 mio. kr., som vedrører udgifter til staten til betaling for pensionerede tjenestemænd, der er overdraget til staten.
- Merindtægter på 1,1 mio. kr. fra ekstra indbetalinger til pensionsordningen fra seniorer, hvor indbetalingen sker i aftale med arbejdsgiver i forbindelse med afgang fra arbejdsmarkedet.
- Mindreforbrug på 0,6 mio. kr. som vedrører ikke-refusionsberettigede tjenestemandspensioner.

Hovedstadens Beredskab service

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Puljer	302.683	0	302.722	0	-39
I alt	302.683	0	302.722	0	-39

I alt**-39**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

Puljer**-39**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

Indtægter fra rettigheder

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Ejd.handler/rettigheder	1.221	-71.049	1.830	-67.435	-4.224
I alt	1.221	-71.049	1.830	-67.435	-4.224

I alt**-4.224**

Der er et merforbrug på 4,2 mio. kr. på indtægter fra rettigheder.

Ejd.handler/rettigheder**-4.224**

Merforbruget på 4,2 mio. kr. er sammensat af:

- Mindreindtægter på 3,6 mio. kr. vedrørende færre indbetalinger fra ejendommejerers frikøb eller udskydelse af tilbagekøbsret end budgetteret.
- Merudgifter på 0,6 mio. kr. til juridisk bistand vedrørende større retstvister om hjemfaldspligt og rettigheder.

KEID, Fælles forsikringer, Service

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Administrative fællesudgifter	61	0	38	0	23
KK-forsikring	-19.961	-625	-22.284	-999	2.696
I alt	-19.900	-625	-22.246	-999	2.719

I alt**2.719**

Der er et samlet mindreforbrug på 2,7 mio. kr. på forsikringsordningen.

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

Administrative fællesudgifter**23**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

KK-forsikring**2.696**

Mindreforbruget på 2,7 mio. kr. skyldes færre udgifter i forbindelse med dækningsberettigede skader end forventet i budgettet.

KEID, GB til vedligehold service

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Ejd. vedl. og tek. Drift	324.388	0	322.788	-698	2.298
I alt	324.388	0	322.788	-698	2.298

I alt**2.298**

Der er et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. på grundbudgettet til vedligehold.

Ejd. vedl. og tek. Drift**2.298**

Der er et samlet mindreforbrug på 2,3 mio. kr., som primært er sammensat af:

- Merforbrug på 2,4 mio. kr. som skyldes, at budgettet ved en fejl blev lagt på bevillingen ejd. vedl. og tek. drift på Overførsler mv. Merforbruget udlignes således af et tilsvarende mindreforbrug på denne bevilling.
- Merforbrug på 0,8 mio. kr. til afhjælpende vedligehold af karantæneboliger til COVID-19 smittede.
- Mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på teknisk drift, som skyldes lavere aktivitet på tværs af serviceaftaler på kommunens ejendomme.

KEID, Service

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Administrative fællesudgifter	633.173	933	662.676	-6.717	-21.853
Ejd. vedl. og tek. Drift	19.661	0	19.583	-70	148
Ejd.handler/rettigheder	7	0	0	0	7
Ejendomsservice	-366.136	-1.173	-357.704	-12.215	2.610
Huslejeadministration	-1.486.426	-287.011	-1.493.029	-267.916	-12.492
Indkøb	8.025	0	59.639	-51.776	162
I alt	-1.191.696	-287.251	-1.108.835	-338.694	-31.418

I alt**-31.418**

Der er et samlet merforbrug på 31,4 mio. kr. på Københavns Ejendomme og Indkøbs generelle servicebevilling.

Administrative fællesudgifter**-21.853**

Der er merudgifter for i alt 21,9 mio. kr., som primært skyldes:

- Merforbrug på 25,9 mio. kr. vedrørende COVID-19, som primært skyldes manglende indtægter fra Århus Kommune vedr. refusion for værnemidler.
- Mindreforbrug på 4,7 mio. kr. på projektet Indvendigt Vedligehold som følge af forsinkelse af den eksterne leverandørs registrering af bygningsdele.
- Merforbrug på 0,4 mio. kr. på salgsreservationslejen. Når en ejendom sættes til salg, finansieres de tabte lejeindtægter fra salgsreservationslejepuljen.

Ejd. vedl. og tek. Drift**148**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

Ejd.handler/rettigheder**7**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

Ejendomsservice**2.610**

Der er mindreforbrug på i alt 2,6 mio. kr., hvilket skyldes:

- Mindreforbrug på 1,5 mio. kr. på rengøringsprojektet, hvilket skyldes, at kurserne, som rengøringsmedarbejderne skulle deltage på i 4. kvartal, blev aflyst grundet COVID-19.
- Mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på grund af færre arrangementer på Rådhuset som følge af COVID-19.

Huslejeadministration**-12.492**

Der er merforbrug på i alt 12,5 mio. kr., som er sammensat af:

- Mindreindtægter på 6,0 mio. kr. fra kommunal husleje. Mindreindtægterne modsvares af merindtægter på styringsområdet overføres mv. Dette skyldes, at

budgettet ved en fejl blev lagt på styringsområdet overførsler mv.

- Merforbrug på 3,6 mio. kr. som skyldes udgifter, der viderefaktureres til lejere i 2021.
- Merforbrug på 2,8 mio. kr. vedrørende el, vand og varme. Merforbruget modsvares af en tilsvarende indtægt i 2021 fra lejere.

Indkøb

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

Kollektiv Trafik service

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afgivelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Byudvikling	379.386	0	379.326	0	60
I alt	379.386	0	379.326	0	60

I alt**60**

Afgivelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

Byudvikling**60**

Afgivelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

Koncern IT, Service

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Administrative fællesudgifter	94.383	-302	94.039	-2.757	2.799
Fællessystemer og driftsaftaler	311	0	451	0	-140
I alt	94.694	-302	94.490	-2.757	2.659

I alt**2.659**

Bevillingen udviser et samlet mindreforbrug på 2,7 mio. kr., der hovedsageligt kan henføres til COVID-19 nedlukningen samt mindreforbrug på investeringscases.

Administrative fællesudgifter**2.799**

Der er et mindreforbrug på Administrative Fællesudgifter på 2,8 mio. kr. Dette er sammensat af:

- Et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på investeringscasen Gendrift af Inaktive PC'er, da der var behov for færre midler end antaget til implementeringen.
- Et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. på investeringscasen Automatiseret kortlægning af processer. Projektet er forsinket grundet corona.
- Et coronarelateret netto-mindreforbrug på 0,2 mio. kr. som består af mindreindtægter på 1,2 mio. kr. på timesalg på projekter, som ikke blev igangsat i 2020 og merindtægter på 1,4 mio. kr. fra salg af SMS-tokens.
- Merindtægter på 1,1 mio. kr. fra salg af bærbare PC'er og dockingstationer, som følge af corona-nedlukningen og hjemmearbejde. Merindtægten skal ses i sammenhæng med en reduktion af varelageret fra 2019 til 2020.

Fællessystemer og driftsaftaler**-140**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

Koncernservice fællesordninger, Service

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Administrative fællesudgifter	302.400	0	322.696	-5	-20.292
Fællessystemer og driftsaftaler	148.517	0	147.330	0	1.187
I alt	450.917	0	470.026	-5	-19.105

I alt**-19.105**

På de fælleskommunale ordninger, der administreres af Koncernservice og Koncern IT, er der et samlet merforbrug på 19,1 mio. kr.

Administrative fællesudgifter**-20.292**

Der er et samlet merforbrug på 20,3 mio. kr., som primært vedrører:

- Merforbrug på 12,6 mio. kr. på barselsfonden. Merforbruget skyldes, at der i 2020 har været omkring 300 flere sager end i 2019. En del af disse sager er fra tidligere år, som er blevet sagsbehandlet i andet halvår af 2020.
- Merforbrug på 2,9 mio. kr. på arbejdsskadeordningen grundet en væsentlig stigning af udbetalinger til kapitaliseringer, dvs. erstatninger for tab af erhvervsevne, der bliver udbetalt som et engangsbeløb. Der har ikke været flere sager i forhold til tidligere år, men de enkelte udbetalinger har været højere, hvilket skyldes, at de skadelidte har været yngre end normalt.
- Merudgifter på 4,0 mio. kr. vedrørende stigende betaling for IT-administration til Udbetaling Danmark.
- Merudgifter på 1,5 mio. kr. vedrørende udgifter til KMD for systemer til behandling af personsager.

Barselsfonden og arbejdsskadeordningen er underlagt et hvile-i-sig-selv-princip, der betyder, at kommunens udvalg solidarisk finansierer eventuelle merudgifter på ordningen, og at eventuelle mindreudgifter tilbageføres til udvalgene. Ordningernes udgifter og indtægter skal balancere over en ti-årig periode.

Fællessystemer og driftsaftaler**1.187**

Der er et mindreforbrug på 1,2 mio. kr., som primært vedrører forsinkelse af udvikling af kommunens system til arkivering - eDoc.

Koncernservice, service

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afgivelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Administrative fællesudgifter	441.890	-62.278	378.000	-2.944	4.556
Faglig administration / borgerrettede opgaver	2.111	0	2.001	0	110
Generel administration	1.360	0	1.360	0	0
I alt	445.361	-62.278	381.361	-2.944	4.666

I alt**4.666**

Der er et samlet mindreforbrug på bevillingen på 4,7 mio. kr.

Administrative fællesudgifter**4.556**

Der er et mindreforbrug på 4,6 mio. kr., som primært vedrører:

- 3,8 mio. kr. i mindreforbrug på løn primært grundet vakancer samt flere refusioner end forventet.
- 3,0 mio. kr. i mindreforbrug vedrørende investeringscase om udbud og implementering af momsværktøj, som skyldes lavere udgifter end forventet i casen.
- 2,1 mio. kr. i mindreindtægter vedrørende opkrævningsvederlag via ejendomsskattebillet grundet opdatering af beregningsgrundlag.
- 1,2 mio. kr. i merforbrug vedrørende indkøb af licenser til kommunens økonomisystem.
- 1,1 mio. kr. i mindreforbrug som skyldes aflysning af økonomiuddannelser og konference på grund af COVID-19.
- 1,0 mio. kr. i merforbrug vedrørende ejendomsskatter, som følge af omkostninger til ekstern juridisk bistand og et ekstraordinært højt omfang af tinglysninger.
- 0,9 mio. kr. i mindreindtægter på grund af lavere behov fra forvaltningerne for tilkøb og support vedrørende kommunens vagtplanssystem.

Faglig administration / borgerrettede opgaver**110**

Afgivelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

Generel administration**0**

Ingen afvigelse.

Lokaludvalg service

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afgivelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Puljer	23.418	0	21.493	-54	1.980
I alt	23.418	0	21.493	-54	1.980

I alt**1.980**

Der er et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. på lokaludvalgenes puljemidler.

Puljer**1.980**

Der er et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. vedrørende støtte til lokale projekter, der blev aflyst på grund af COVID-19.

Vederlag og rykkergebyrer

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Administrative fællesudgifter	13.497	-49.535	0	-32.410	-3.628
I alt	13.497	-49.535	0	-32.410	-3.628

I alt**-3.628**

Der er mindreindtægter på rykkergebyrer på 3,6 mio. kr.

Administrative fællesudgifter**-3.628**

Mindreindtægten på 3,6 mio. kr. på rykkergebyrer skyldes primært afskrivning af sologebyrer, hvor en borger har betalt for fx parkeringsafgiften eller afgiften til biblioteket, mens rykkergebyret ikke er betalt.

Økonomisk forvaltning service

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Administrative fællesudgifter	353.945	-63.064	339.798	-70.678	21.761
Fælles administration	55	0	55	0	0
I alt	354.000	-63.064	339.853	-70.678	21.761

I alt**21.761**

Der er et samlet mindreforbrug på 21,8 mio. kr. på Økonomisk forvaltning, service.

Administrative fællesudgifter**21.761**

Mindreforbruget på 21,8 mio. kr. er sammensat af:

- Mindreudgifter på 7,5 mio. kr., som skyldes, at der med Trepartsaftalen i maj 2020 blev afsat bonusmidler til kommuner og regioner på baggrund af antal indgåede uddannelsesaftaler med elever. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen fik tildelt indtægts- og udgiftsbudget, men vurderede efterfølgende, at midlerne ikke kunne anvendes i 2020, da forvaltningen allerede forventede et større mindreforbrug. Ved en fejl blev både indtægts- og udgiftsbevillingen overført til kassen ifm. 4. sag om bevillingsmæssige ændringer. I december 2020 blev bonusmidlerne på 7,5 mio. kr. udbetalt og modtaget og udgør således en merindtægt i Økonomiforvaltningen.
- Mindreudgifter på i alt 4,9 mio. kr. vedrørende projekter, der er forsinkede og færdiggøres i 2021. Det drejer sig primært om projekter vedrørende udvikling af digitale madplaner, madkvalitetsaftalen samt eksternt finansierede projekter.
- Mindreforbrug på i alt 9,4 mio. kr. vedrørende en række aktiviteter, der blev aflyst på grund af COVID-19 eller er blevet billigere end forudsat. Det drejer sig blandt andet om: Officielle modtagelser på Rådhuset, udgifter til reservationsleje, lokaludvalgenes sekretariatsmidler og husleje samt social dumping. Hertil kommer et mindreforbrug på løn sfa. forskydning i refusioner og vakance pga. COVID-19, der har påvirket ansættelsesprocesserne.

Fælles administration**0**

Der er ingen afvigelse.

Barselsfonden, anlæg

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Administrative fællesudgifter	1.800	0	1.435	0	365
I alt	1.800	0	1.435	0	365

I alt**365**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

Barselsfonden er underlagt et hvile-i-sig-selv princip, der betyder at mer- og mindreudgifter skal balancere over en ti-årig periode.

Administrative fællesudgifter**365**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

Byggeri København, anlæg

Hovedprodukt	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	1.465.000	-29.630	1.472.496	-29.561	-7.565
I alt	1.465.000	-29.630	1.472.496	-29.561	-7.565

I alt**-7.565**

Der er et merforbrug på 7,6 mio. kr. på Byggeri Københavns anlægsbevilling.

Byggeri**-7.565**

Bevillingen udviser et merforbrug på 7.496 t. kr., hvilket svarer til en afvigelse på -0,5 pct.
Merforbruget skyldes tidsforskydninger i betalinger på enkeltprojekter og påvirker ikke projekternes samlede økonomi.

Bevillingen udviser en mindreindtægt på 69 t. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 0,2 pct.

Byggeri København, eksekvering af anlæg

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afgivelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Byggeri	62.822	0	61.108	0	1.714
I alt	62.822	0	61.108	0	1.714

I alt**1.714**

Der er et mindreforbrug på 1,7 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 2,7 pct.

Byggeri**1.714**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

Fælles anlægspuljer

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afgivelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Administrative fællesudgifter	0	0	0	0	0
I alt	0	0	0	0	0

I alt

Der er ingen afvigelse.

0**Administrative fællesudgifter**

Der er ingen afvigelse.

0

KEID Salg af Ejdomme

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afgivelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Ejd.handler/rettigheder	2.463	-468.538	1.909	-468.145	161
I alt	2.463	-468.538	1.909	-468.145	161

I alt**161**

Afgivelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

Ejd.handler/rettigheder**161**

Afgivelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

KEID, Anlæg

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Administrative fællesudgifter	2.718	0	2.048	0	670
Ejd. vedl. og tek. drift	143.354	-53.058	141.763	-53.058	1.591
Indkøb	0	0	0	0	0
I alt	146.072	-53.058	143.811	-53.058	2.261

I alt**2.261**

Der er et samlet mindreforbrug på 2,3 mio. kr. på Københavns Ejendomme og Indkøbs anlægsbevilling.

Administrative fællesudgifter**670**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

Ejd. vedl. og tek. Drift**1.591**

Der er mindreforbrug på 1,6 mio. kr., som blandt andet skyldes:

- Mindreforbrug på 3,6 mio. kr. på projektet med udskiftning af ældre lamper med LED-lamper. Ejendommen på Griffenfeldsgade/Kapelvej måtte udgå af projektet, idet ejendommen forventeligt skal helhedsrenoveres over de kommende år. Erstatningsejendomme er identificeret, og arbejdet udføres i 2021.
- Mindreforbrug på 5,3 mio. kr. på Bellahøj Svømmebad som følge af forsinkelser grundet COVID-19 samt fejlløse af fliser. Projekt afsluttes i 2021.
- Merforbrug på 4,0 mio. kr. på energi-renoveringer, som skyldes, at det var muligt at eksekvere mere end forventet. Merforbruget modsvares af tilsvarende mindreforbrug i 2021.
- Merforbrug på 3,3 mio. kr. som skyldes øvrige periodeforskydninger i anlægsporteføljen, som modsvares af tilsvarende mindreforbrug i 2021.

Indkøb**0**

Der er ingen afvigelse.

KEID, GB til vedligehold, anlæg

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Ejd. vedl. og tek. drift	136.322	0	133.530	0	2.792
I alt	136.322	0	133.530	0	2.792

I alt**2.792**

Der er et mindreforbrug på 2,8 mio. kr.

Ejd. vedl. og tek. Drift**2.792**

Der er mindreforbrug på 2,8 mio. kr., som primært skyldes forsinkelse af kontrakt med udlejer omkring nyt ventilationsanlæg på Københavns Hovedbibliotek.

KEID, Køb af ejendomme og grunde anlæg

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Ejd.handler/rettigheder	561.971	0	569.468	0	-7.497
I alt	561.971	0	569.468	0	-7.497

I alt**-7.497**

Der er et merforbrug på 7,5 mio. kr. på bevillingen til køb af ejendomme og grunde.

Ejd.handler/rettigheder**-7.497**

Merforbruget på 7,5 mio. kr. skyldes, at grundene, der blev købt i de sidste måneder af 2020, blev dyrere end budgetteret.

Koncern IT, anlæg

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Administrative fællesudgifter	23.612	0	18.843	0	4.769
I alt	23.612	0	18.843	0	4.769

I alt**4.769**

Der er et mindreforbrug på Koncern IT's anlægsbevilling på 4,8 mio. kr.

Administrative fællesudgifter**4.769**

På anlæg er der et mindreforbrug på 4,8 mio. kr., som primært vedrører:

- Mindreforbrug på 1,6 mio. kr. vedrørende modernisering af it-infrastruktur, som skyldes, at det ikke var muligt at fremrykke tilstrækkeligt med aktiviteter til at imødekomme det ekstra budget, der blev udmøntet i forbindelse med frigivelsen af anlægsloftet.
- Mindreforbrug på 2,5 mio. kr. som følge af forsinkelse i implementeringen af systemer i kommunernes fælles IT-samarbejde samt udfasning af kommunens servere.

Koncernservice, anlæg

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Administrative fællesudgifter	26.324	0	10.306	0	16.018
I alt	26.324	0	10.306	0	16.018

I alt**16.018**

Der er et mindreforbrug på Koncernservices bevilling til anlæg på 16,0 mio. kr.

Administrative fællesudgifter**16.018**

Mindreforbruget på 16,0 mio. kr. skyldes:

- Mindreforbrug på 4,8 mio. kr. på udvikling af kommunens økonomisystem.
- Mindreforbrug på 4,2 mio. kr. vedrørende forsinkelse af udbud af it-værktøj til håndtering af mellemkommunal refusion.
- Mindreforbrug på 3,0 mio. kr. på automatisering af sagsstyring og sagsbehandling i Koncernservice, som skyldes, at dele af projektet blev billigere end forventet.
- Mindreforbrug på 1,6 mio. kr. på projektet Ny borgervendt serviceplatform, som primært skyldes manglende kapacitet til at bruge de ekstra anlægsmidler, der blev frigivet i foråret.
- Mindreforbrug på 1,5 mio. kr. på projektet Optimering af kommunens proces for ansættelse af nye medarbejdere, som skyldes, at der ikke har været kapacitet til projektet i 2020.
- Mindreforbrug på 0,9 mio. kr., som vedrører projekterne Effektivisering af det tidligere betaling og kontrol i KS, Automatisering af support ved medarbejderhenvendelser, Øget automatisering af administrative processer og Effektivisering af visitationsproces for løn- og personalesager.

ØKF Indtægter fra rettigheder

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afgivelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Ejd.handler/rettigheder	0	-153.988	0	-153.805	-183
I alt	0	-153.988	0	-153.805	-183

I alt**-183**

Afgivelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

Ejd.handler/rettigheder**-183**

Afgivelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

Økonomisk Forvaltning anlæg

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Administrative fællesudgifter	30.907	-3	24.873	0	6.031
Byudvikling	63.011	-13.303	61.262	-13.329	1.776
I alt	93.918	-13.306	86.135	-13.329	7.807

I alt**7.807**

Der er et samlet mindreforbrug på Økonomisk forvaltning, Anlæg på 7,8 mio. kr.

Administrative fællesudgifter**6.031**

Mindreforbruget på 6,0 mio. kr. skyldes:

- Mindreforbrug på 1,5 mio. kr. vedr. analyse og screening af mulige grundkøb.
- Mindreforbrug på 1,2 mio. kr. grundet forsinkelse af projektet vedr. digitalisering af tilbagekøbsrettigheder.
- Mindreforbrug på 0,4 mio. kr. på etablering af havnebusser i Nordhavn.
- Mindreforbrug på 1,4 mio. kr. grundet fejlkontering vedr. et botilbud. Det modsvares af et tilsvarende merforbrug i 2021.
- Mindreforbrug på 1,1 mio. kr. til analyser vedr. energikilder til krydstogtskibe og fjernbusterminalen ved Dybbølsbro.
- Mindreforbrug på 0,4 vedr. Akutpuljen under Sikker By.

Byudvikling**1.776**

Mindreforbruget på 1,8 mio. kr. skyldes:

- Et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. vedrørende en forundersøgelse af Østlig Ringvej, som blev forsinket.
- Et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedr. byudviklingsaktiviteter - herunder udvikling af bystævneparken og helhedsplan af Toftegårdsplads.

Fælles efterspørgselsstyrede overførsler

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afgivelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Administrative fællesudgifter	421	0	421	0	0
I alt	421	0	421	0	0

I alt

Der er ingen afvigelse.

0**Administrative fællesudgifter**

Der er ingen afvigelse.

0

Fællesordn. Efterspørgselsst. Overførsel.

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Administrative fællesudgifter	3.100	0	3.050	0	50
I alt	3.100	0	3.050	0	50

I alt**50**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

Administrative fællesudgifter**50**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

KEID Klima, Drift

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afgivelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Administrative fællesudgifter	62	-1.735	0	-1.673	0
Ejd. vedl. og tek. drift	79	-79	79	-79	0
I alt	141	-1.814	79	-1.752	0

I alt

Der er ingen afvigelse.

0**Administrative fællesudgifter**

Der er ingen afvigelse.

0**Ejd. vedl. og tek. Drift**

Der er ingen afvigelse.

0

KEID, Overførsler m.v.

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Ejd. vedl. og tek. drift	500	0	2.857	0	-2.357
Huslejeadministration	-3.208	0	-9.205	0	5.997
I alt	-2.708	0	-6.348	0	3.640

I alt**3.640**

Bevillingen udviser et samlet mindreforbrug på 3,6 mio. kr.

Ejd. vedl. og tek. Drift**-2.357**

Der er merforbrug på 2,4 mio. kr., hvilket udlignes af et mindreforbrug på ejd. vedl. og tek. drift på KEID, GB til vedligehold service, da budgettet blev lagt på den forkerte bevilling.

Huslejeadministration**5.997**

Der er mindreforbrug på 6,0 mio. kr. hvilket skyldes merindtægter på kommunal husleje, da budgettet blev lagt på bevillingen ved en fejl. Mindreforbruget modsvares således af merforbrug på bevillingen KEID Service, hvor der er tilsvarende mindreindtægter.

KS, Efterspørgselsstyrede overførsler

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afgivelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Administrative fællesudgifter	5.319	0	5.319	0	0
I alt	5.319	0	5.319	0	0

I alt

Der er ingen afvigelse.

0**Administrative fællesudgifter**

Der er ingen afvigelse.

0

Tjenestemandspension overførsler mm.

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afgivelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Administrative fællesudgifter	202.007	0	215.258	-13.398	147
I alt	202.007	0	215.258	-13.398	147

I alt**147**

Afgivelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

Administrative fællesudgifter**147**

Afgivelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

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.	2.200	0	7.189	-9	-4.980
7.22.07 Investerings- og placeringsforeninger	0	-59.189	0	-59.189	0
7.22.08 Realkreditobligationer	0	-700	0	-1.651	951
7.28.14 Tilgodehavender i betalingskontrol	0	-10.000	0	-12.196	2.196
7.28.15 Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	0	-721	0	-721	0
7.32.20 Pantebreve	0	0	0	-40	40
7.32.23 Udlån til beboerindskud	0	-400	0	-1.052	652
7.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	0	-4.580	0	-633	-3.947
7.32.27 Deponerede beløb for lån m.v.	0	-15.889	0	-16.207	318
7.35.29 Klimainvesteringer	0	-62	0	-62	0
7.50.50 Kassekreditter og byggelån	214	0	7	0	207
7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	55.000	0	32.060	0	22.940
7.55.68 Realkredit	339	0	154	0	185
7.55.70 Kommunekredit	-410	0	93	0	-503
7.58.78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt	0	-4.824	-4.824	0	0
7.58.79 Garantiprovision	0	-54.800	0	-56.121	1.321
I alt	57.343	-151.165	34.679	-147.881	19.380

I alt**19.380**

Der er et mindreforbrug på 19,4 mio. kr. på renter mv.

7.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v.**-4.980**

Merudgifter på 5,0 mio. kr. til renteudgifter til kommunens pengeinstitutter skyldes højere udgifter i forbindelse med træk på kommunens kassekredit.

7.22.07 Investerings- og placeringsforeninger**0**

Der er ingen afvigelse.

7.22.08 Realkreditobligationer**951**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

7.28.14 Tilgodehavender i betalingskontrol**2.196**

Der er mindreudgifter til renter på beløb til betalingskontrol, som skyldes at der i løbet af 2020 har været et lavere beløb i betalingskontrol end budgetteret.

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

Der er ingen afvigelse.

<u>7.32.20 Pantebreve</u>	40
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<u>7.32.23 Udlån til beboerindskud</u>	652
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<u>7.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender</u>	-3.947
Der er mindreindtægter på 3,9 mio. kr. fra renter på andre langfristede udlån og tilgodehavender, som skyldes færre indtægter fra renter på pensionisters lån til betaling af ejendomsskat.	
<u>7.32.27 Deponerede beløb for lån m.v.</u>	318
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<u>7.35.29 Klimainvesteringer</u>	0
Der er ingen afvigelse.	
<u>7.50.50 Kassekreditter og byggelån</u>	207
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<u>7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager</u>	22.940
Der er mindreudgifter på 22,9 mio. kr. vedrørende renter i forbindelse med tilbagebetaling af grundskyld, da der i 2020 var færre gamle sager med stor volumen, end tidligere år, hvilket har medført færre udgifter til forrentning. Budgettet blev ved en fejl ikke tilpasset ifm. en generel budgettilpasning på ejendomsskatteområdet.	
<u>7.55.68 Realkredit</u>	185
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<u>7.55.70 Kommunekredit</u>	-503
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<u>7.58.78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt</u>	0
Der er ingen afvigelse.	
<u>7.58.79 Garantiprovision</u>	1.321
Der er merindtægter på 1,3 mio. kr. vedr. betalinger fra forsyningsselskabet HOFOR vedr. garantiprovisioner.	

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	765.048	-8.039.964	765.048	-8.039.964	0
7.62.81 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	568.152	-896.436	568.152	-896.436	0
7.62.82 Kommunale bidrag til regionerne	71.006	0	71.004	0	2
7.62.86 Særlige tilskud	0	111.336	0	111.336	0
7.65.87 Refusion af købsmoms	23.327	0	2.255	0	21.072
7.68.90 Kommunal og indkomstskat	0	-28.422.843	0	-28.422.843	0
7.68.92 Selskabsskat	646.428	-3.037.763	646.428	-3.037.785	22
7.68.93 Anden skat på lignet visse indkomster	0	-338.000	0	-339.413	1.413
7.68.94 Grundskyld	50.000	-4.103.373	82.037	-4.138.373	2.963
7.68.95 Anden skat på fast ejendom	60.000	-1.272.612	63.244	-1.273.578	-2.278
I alt	2.183.961	-45.999.655	2.198.168	-46.037.056	23.194

I alt**23.194**

Der er et mindreforbrug vedr. skatter, tilskud og udligning på 23,2 mio. kr., som primært vedrører refusion af moms.

7.62.80 Udligning og generelle tilskud**0**

Der er ingen afvigelse.

7.62.81 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge**0**

Der er ingen afvigelse.

7.62.82 Kommunale bidrag til regionerne**2**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

7.62.86 Særlige tilskud**0**

Der er ingen afvigelse.

7.65.87 Refusion af købsmoms**21.072**

Der er et mindreforbrug på refusion af moms på 21,1 mio. kr. Dette skyldes primært refusion af moms fra tidligere år på 12,8 mio. kr. Heraf vedrører 8,8 mio. kr. af mindreforbruget fondsmoms, der skyldes samt en forsinkelse i modtagelse af midler fra fonde, der medfører betaling af fondsmoms, på samlet 8,8 mio. kr. Mindreforbruget vedr. fondsmidler overføres til 2021.

7.68.90 Kommunal og indkomstskat**0**

Der er ingen afvigelse.

7.68.92 Selskabsskat**22**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

7.68.93 Anden skat på lignet visse indkomster**1.413**

Der er merindtægter på 1,4 mio. kr. fra forskerskatteordningen.

7.68.94 Grundskyld**2.963**

Der er merindtægter på 3,0 mio. kr. fra indkrævning af grundskyld.

7.68.95 Anden skat på fast ejendom

-2.278

Der er mindreindtægter på 2,3 mio. kr. vedr. anden skat på fast ejendom, som primært vedrører færre indtægter fra skat på offentlige ejendomme.

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	0	0	-3	0	3
8.32.21 Aktier og andelsbeviser m.v.	39.289	0	39.289	0	0
8.32.23 Udlån til beboerindskud	2.000	0	47.933	0	-45.933
8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	176.852	0	105.499	0	71.353
8.32.27 Deponerede beløb for lån m.v.	-135.600	0	101.358	0	-236.958
8.55.68 Realkredit	4.001	0	2.808	0	1.194
8.55.70 Kommunekredit	105.049	0	105.049	0	0
8.55.72 Gæld vedrørende klimainvesteringer	2.081	0	2.116	0	-35
I alt	193.672	0	404.049	0	-210.376

I alt**-210.376**

De langfristede tilgodehavender er steget med 209,2 mio. kr. mere end budgetteret. Mens den langfristede gæld er faldet med 1,2 mio. kr. mindre end budgetteret.

Forskellen skyldes primært deponerede beløb for lån.

8.32.20 Pantebreve**3**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

8.32.21 Aktier og andelsbeviser m.v.**0**

Der er ingen afvigelse.

8.32.23 Udlån til beboerindskud**-45.933**

Afvigelsen er primært resultatet af et større oprydningsprojekt på beboerindskudslånsområdet, som går tilbage til det tidligere økonomisystem KØR og KMD Debitor. Da der blev indlæst åbningsbalancer i forbindelse med overgangen til Kvantum, blev der ikke indlæst på de rette funktioner, hvorfor der i forbindelse med oprydningen er foretaget en reklassificering til rette funktion.

Afvigelsen skal ses i sammenhæng med bevægelsen på Forskydninger i kortfristet gæld til staten under øvrige balanceposter.

Netto har der reelt været en tilgang af nye beboerindskudslån på 4,2 mio. kr.

8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender**71.353**

Der var budgetteret med udlån til indefrysning af grundskyld og til pensionisters indbetaling af ejendomsskat på netto 170,0 mio. kr., men der blev kun udlånt 105,8 mio. kr., hvilket giver en afvigelse på 64,2 mio. kr. Herudover er der blevet indbetalt deposita til Københavns Ejendomme og indkøb på 7,2 mio. kr. for lejemålene Teglværksgade 31 og Højrevej 6-10.

8.32.27 Deponerede beløb for lån m.v.**-236.958**

Der var budgetteret med frigivelser af deponering på 135,6 mio. kr. i 2020, men ændringer i træk på lånerammen blandt andet i forbindelse med salg af Ringbo gjorde, at der i stedet skulle deponeres yderligere 101,4 mio. kr.

8.55.68 Realkredit**1.194**

Der blev afdraget 1,2 mio. kr. mindre på lån vedr. byfornyelsesejendomme end budgetteret.

8.55.70 Kommunekredit**0**

Der er ingen afvigelse.

8.55.72 Gæld vedrørende klimainvesteringer**-35**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

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.	
8.22	Forskydning i likvide aktiver	1.998.639	0	2.696.306	0	-697.667
8.25	Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	251.147	0	-251.147
8.28	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	-61.788	0	61.788
8.38	Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	0	18	0	-18
8.42	Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	541	-541
8.45	Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	-534	0	-10.565	10.031
8.50	Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	-240	0	-56.038	55.798
8.51	Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	-77.411	77.411
8.52	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	-185.329	174.698	10.631
I alt		1.998.639	-774	2.700.354	31.225	-733.714

I alt**-733.714**

Der er samlede forskydninger i de kortfristede balanceposter på 733,7 mio. kr.

8.22 Forskydning i likvide aktiver**-697.667**

Afvigelsen kan primært henføres til højere driftsoverskud end budgetteret. Der var budgetteret med ca. 2,9 mia. kr. i driftsoverskud, mens det realiserede blev på ca. 3,4 mia. kr.

8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten**-251.147**

Der er en stigning i tilgodehavender hos staten for momsrefusion på 251,1 mio. kr. Årsagen til stigningen kan blandt andet henføres til moms af en række større erhvervelser, byggefelter på Levantkaj Vest og Vejlandskvarteret samt en rettelse af moms vedrørende tidligere år.

8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt**61.788**

Forskydningen på 61,8 mio. kr. skyldes primært:

- Fald på 797,0 mio. kr. hvor HOFOR har tilbagebetalt en byggekredit for anlæg af BIO4
- Fald på 37,9 mio. kr. som vedrører de selvejende institutioners likvide beholdninger
- Stigning på 234 mio.kr. i mellemregning mellem årene for fremskudte betalinger
- Øvrige reguleringer som følge af arbejdet med debitorafstemning og stigning i generelle korte tilgodehavender.

8.38 Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre**-18**

Forskydningen giver ikke anledning til bemærkninger.

8.42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.**-541**

Forskydningen giver ikke anledning til bemærkninger.

8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.**10.031**

Der er udbetalt 7,2 mio. kr. mere i forbindelse med deponeringer end budgetteret. Blandt andet på grund af tilbagekøb af Frankrigsgade 19. Herudover er udbetalt 2,8 mio. kr. til lovpligtig vedligeholdelse af beboelsesejendomme.

8.50 Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter**55.798**

Der er trukket 55,8 mio. kr. på kassekredit hos Kommunekredit til klimatilpasningsprojekter.

8.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten**77.411**

Forskydningen på 77,4 mio. kr. skyldes, at der i forbindelse med oprydning af ind- og udbetalinger fra tidligere år er flyttet poster vedrørende lån til ejendomsskatter.

8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt**10.631**

Forskydningen i den kortfristede gæld i øvrigt på 10,6 mio. kr. vedrører flere modsatrettede bevægelser herunder:

- Fald på 212,0 mio. kr. vedr. boliglån, som p.t. ikke er afstemt i systemet Structura.
- Stigning på 185,4 mio. kr. skyldes primært korrekt periodisering af Børne- og Ungdomsforvaltningens rateudbetaling for januar 2021.