



Til Kultur-, Fritids- og Borgerserviceudvalget

Anlægsråltal i forbindelse med merforbrug på genopretning af løbebane på Østerbro Stadion

Ved Kultur-, Fritids- og Borgerserviceudvalgets behandling 4. juni af sagen om optagelse af internt lån i forbindelse med merforbrug på Østerbro Stadion blev der spurgt ind til, hvordan projektet påvirker udvalgets samlede overholdelse af anlægsrammen (anlægsråltallet).

Anlægsråltallet påvirkes det år, hvor forbruget ligger, og ikke det år, hvor lånet optages.

Der er, som det fremgår af sagen fra 4. juni, et samlet merforbrug på 8,5 mio. kr. på projektet. Heraf ligger 6,6 mio. kr. i 2025, mens budgetoverskridelsen udgør 1,9 mio. kr. i 2026.

Merforbruget i 2025 har kunnet håndteres inden for anlægsråltallet i 2025, idet forvaltningen samlet set lå 21,9 mio. kr. under anlægsråltallet ved årets udgang. De 21,9 mio. kr. er efter, at der taget højde for merforbruget på 6,6 mio. kr. på anlægsprojektet omkring løbebanen på Østerbro Stadion.

Anlægsudgiften på 1,9 mio. kr. i 2026 var indarbejdet i 2. anlægsoversigt, som blev behandlet i Kultur- og Fritids- og Borgerserviceudvalget 4. juni. Dermed er der taget højde for anlægsudgiften i den samlede overdisponering af anlægsrammen, der pt. er imødekommet via en minuspulje, som afspejler, at forvaltningen forventer, at en del af anlægsprojekterne bliver forsinkede, så forvaltningen samlet set overholder anlægsråltallet ved udgangen af 2026.

Når der er et ufinansieret merforbrug på et anlægsprojekt ved årets udgang, overføres merforbruget i henhold til bevillingsreglerne til det efterfølgende år, hvor det skal finansieres.

Dermed er der samlet set et merforbrug i 2026 på 8,5 mio. kr., (6,6 mio. kr. fra 2025 og 1,9 mio. kr. fra 2026), som skal håndteres. Udvalget har på mødet 4. juni tiltrådt, at det sker ved optagelse af et internt lån, der afdrages med 1,5 mio. kr. om året i de seks efterfølgende år.

Afdraget på det interne lån optager servicemåltal i afdragsperioden. Dermed skal forvaltningen sikre tilbagebetaling af lånet inden for den samlede serviceramme, som forvaltningen for tildelt i perioden 2027-2032.

12. juni 2026

Edoc sagsnummer
2026-0197300

F2 sagsnummer
2026 - 13542

Sagsbehandler
Markus Skytte Viuf

Center for Økonomi,
Digitalisering og Organisation

Nyropsgade 3
1602 København V

E-mail
bu3e@kk.dk

EAN-nummer
5798009780515