



Cover

Tilpasning af indstilling og Bilag 10 - Bevillingsudløb

Resume

Økonomiudvalget besluttede ifm. sag om "Drøftelse af hovedområder i indkaldelsescirkulæret for budget 2027" (Økonomiudvalget den 13. januar 2026), at oversigten over bevillingsudløb frem mod indkaldelsescirkulæret for budget 2027 (Økonomiudvalget den 21. januar 2025) skal sendes i høring i forvaltningerne igen for at kvalificere definitionen af de enkelte bevillingsudløb under "Karakter af drift", "Karakter af omstilling/projekt" og "Involverer tilskud til eksterne parter", samt for at genbesøge vurderingen af, om bevillingsudløbet af fagforvaltningen vurderes relevant at videreføre. Justeringen af bilag 10 konsekvensrettes i indstillingen. Derudover konsekvensrettes et beløb for samling af hjemme- og sygeplejen i bilag 6, appendiks A.

Sagsfremstilling

Bilag 10 - Bevillingsudløb 2027

Som følge af beslutning i Økonomiudvalget den 13. januar 2026 har Økonomiforvaltningen sendt oversigt over bevillingsudløb i fornyet høring i forvaltningerne. Forvaltningerne har på den baggrund kvalificeret oversigten. Det har givet anledning til ændringer i forvaltningernes vurdering af definitionen af bevillingsudløbet, samt om bevillingsudløbet vurderes relevant at videreføre. Derudover har ændringerne også givet anledning til opdatering af opgørelsen af bevillingsudløb på service, som er ændret fra brutto 530,5 mio. kr. til 525,4 mio. kr. i 2027, samt bevillingsudløb på service netto, dvs. som forvaltningerne vurderer ikke er relevante at videreføre fra 489,0 mio. kr. til 476,1 mio. kr.

Tilpasningerne er angivet i bemærkningsfeltet.

Indstilling - Indkaldelsescirkulæret for budget 2027

Som følge af ovenstående ændringer vedr. bevillingsudløb konsekvensrettes indstillingen med følgende.

Fra:

"Det ledige servicemåltal skal desuden ses i relation til, at der foreløbigt er opgjort bevillingsudløb på service for netto 489 mio. kr., dvs. ekskl. udløb, som forvaltningerne vurderer ikke relevante at videreføre, jf. bilag 10. Hertil vil der forventeligt tilgå bevillingsudløb fra overførselssagen 2025-2026".

Til:

"Det ledige servicemåltal skal desuden ses i relation til, at der foreløbigt er opgjort bevillingsudløb på service for netto 476 mio. kr., dvs. ekskl. udløb, som forvaltningerne vurderer ikke relevante at videreføre, jf. bilag 10.

16-01-2026

Sagsnummer i F2
2025 - 25386

Dokumentnummer i F2
9864669

Sagsnummer eDoc
2025-0390588

Sagsbehandler
Mette Kjærgaard Knudsen

Hertil vil der forventeligt tilgå bevillingsudløb fra overførselssagen 2025-2026".

Bilag 6, Appendiks A

I appendiks A indgår ressortflyt under Sundheds- og Omsorgsudvalget og Socialudvalget et forkert delbeløb vedr. samling af hjemme- og sygeplejen samt visitation og hjælpemidler. Flyttet er ved en fejl opgjort til 531.338 t. kr. Det er rettelig 707.117 t. kr. Delbeløbene kan ikke genfindes i tabellen, men totalbeløbet er ændret. Fejlen vedrører alene tabellen i appendiks og ikke selve beregningen af servicenøglen i øvrigt. Som følge heraf rettes tabel A i appendiks A i bilag 6

Fra:

Appendiks A. Serviceudgifter i vedtaget budget 2026

Udvalg	Vedtaget budget 2026	Korrekationer for centrale puljer, fællesordninger mv.	Ressort-Korrektion inkl. flyt af KEJD	Korrektion for KEJD indtægtskrav og parkeringsindtægter i KTU (halv effekt)	Vedtaget budget 2026 korrigeret
	A	B	C	D	D=A+B+C+D
Beskæftigelses-, Integrations- og Erhvervsudvalget	1.179.013	0	153.482		1.332.494
Børne- og Ungdomsudvalget	13.886.505	0	-194.191		13.692.314
Klima-, Miljø og Teknikudvalget	916.523	0	-96.473	337.106	1.157.156
Kultur-, Fritids- og Borgerserviceudvalget	1.857.871	0	-1.473.585	1.819.811	2.204.097
Socialudvalget	8.505.029	0	-534.181		7.970.848
Sundheds- og Omsorgsudvalget	6.047.081	0	570.807		6.617.888
Økonomiudvalget	2.983.580	3.072.657	1.574.141		1.485.064
Kontrol- og Rådgivningsudvalg	32.324	0	0		32.324
I alt	35.407.925	3.072.657	0	2.156.917	34.492.186

Til:

Appendiks A. Serviceudgifter i vedtaget budget 2026

Udvalg	Vedtaget budget 2026	Korrekationer for centrale puljer, fællesordninger mv.	Ressort-Korrektion inkl. flyt af KEJD	Korrektion for KEJD indtægtskrav og parkeringsindtægter i KTU (halv effekt)	Vedtaget budget 2026 korrigeret
	A	B	C		

				D	D=A+B+C+D
Beskæftigelses-, Integrations- og Erhvervsudvalget	1.179.013	0	153.482		1.332.494
Børne- og Ungdomsudvalget	13.886.505	0	-194.191		13.692.314
Klima-, Miljø og Teknikudvalget	916.523	0	-96.473	337.106	1.157.156
Kultur-, Fritids- og Borgerserviceudvalget	1.857.871	0	-1.473.585	1.819.811	2.204.097
Socialudvalget	8.505.029	0	-709.960		7.795.069
Sundheds- og Omsorgsudvalget	6.047.081	0	746.586		6.793.667
Økonomiudvalget	2.983.580	3.072.657	1.574.141		1.485.064
Kontrol- og Rådgivningsudvalg	32.324	0	0		32.324
I alt	35.407.925	3.072.657	0	2.156.917	34.492.186

Sagen er opdateret på baggrund af ovenstående rettelser.



Bilag 10

Bevillingsudløb 2027

Dette bilag giver en oversigt over de bevillinger, der udløber med budget 2027. Ved de årlige budgetforhandlinger ydes en række bevillinger til nye aktiviteter midlertidigt. Det betyder, at Borgerrepræsentationen får mulighed for at tage for nyet stilling til tidligere politiske prioriteringer. Bevillingsudløb defineres som midlertidige driftsbevillinger, der er afsat i forbindelse med en politisk aftale (budgetaftale eller aftale i forbindelse med overførselssagen), som ikke har et øget finansieringsbehov eller ændret indsats jf. bilag 2. Sager med et øget finansieringsbehov eller ændret indsats vil fremgå af en særskilt oversigt. Driftsbevillinger, der entydigt har karakter af engangsudgift, optages ikke på listen. Det kan f.eks. være driftsudgifter til afholdelse af en specifik event, som ikke gentages, en analyse/rapport, implementering/udvikling eller fysiske anlæg. Bevillingsudløb på styringsområderne service, anlæg og overførsler mv. indgår i opgørelsen af bevillingsudløb.

I oversigten har forvaltningerne for hvert udløb angivet, hvorvidt udløbet allerede er blevet genbevilliget 2 eller flere gange samt hvorvidt de vurderer det relevant at videreføre udløbet. Derudover har forvaltningerne vurderet, om de enkelte ud løb har karakter af drift, projekt og/eller omstilling samt om bevillingen involverer tilskud til eksterne parter. Hvert udvalg skal aktivt tage stilling til udløb, herunder hvorvidt udløbene evt. skal genbevilges af fagudvalget, om udløbene skal udgå, eller om det skal indgå som specifik udfordring. Oversigten med bevillingsudløb opdateres i forbindelse med juniindstillingen for budget 2027, hvor eventuelle bevillingsudløb fra overførselssagen 2025-2026 indarbejdes, og hvor udvalgene har haft mulighed for at vurdere samt videreføre bevillingsudløb i forbindelse med behandlingen af udvalgenes budgetbidrag.

Til forhandlingerne om budget 2027 ændres budgetnotatkategorierne således, at bevillingsudløb ikke længere indgår som en selvstændig kategorisering af budgetnotater, jf. bilag 2. Det betyder, at de bevillingsudløb, der ikke kategoriseres som need to mv., løftes politisk.

Ydermere udarbejdes der budgetnotater for samtlige bevillingsudløb, der vurderes relevante at videreføre, til forhandlingerne om budget 2027, hvilket understøtter styringen af bevillingsudløb, idet hvert udløb får en konkret nummerering. Endeligt lægges kolonnen med fagforvaltningernes vurdering af relevans og fagudvalgenes vurdering af relevans sammen i forbindelse med juniindstillingen for budget 2027. Forvaltningerne har til Indkaldelsescirkulæret for budget 2027 vurderet relevansen ift. at videreføre udløbet.

Økonomiforvaltningen har i samarbejde med forvaltningerne identificeret bevillingsudløb på 525,4 mio. kr. på service til forhandlingerne om budget 2027. Herudover er der bevillinger, der udløber til budget 2027 for 0,5 mio. kr. på anlæg og 28,4 mio. kr. på overførsler mv. I budget 2027 vil der derfor være bortfaldet bevillinger for i alt 554,4 mio. kr. Forvaltningerne har vurderet, at bevillingsudløb svarende til 49,3 mio. kr. på service ikke er relevante at videreføre. Herefter resterer bevillingsudløb for i alt 476,1 mio. kr. på service. Ydermere har forvaltningerne vurderet, at udløb for 431,5 mio. kr. på service har karakter af drift, 96,5 mio. kr. på service har karakter af projekt/omstilling, og 22,8 mio. kr. på service involverer tilskud til eksterne parter. Det bemærkes,

at der kan forekomme overlap imellem drift og tilskud samt projekt og tilskud. En oversigt over de enkelte bevillingsudløb i 2027 fremgår af tabel 3. Oversigten har været i høring i forvaltningerne.

Bilaget indeholder følgende tabeller:

- Tabel 1. Bevillinger, der udløber, fordelt på styringsområder
- Tabel 2. Bevillingsudløb 2027 - totaler fordelt på udvalg og styringsområde
- Tabel 3. Bevillingsudløb 2027 - enkeltudløb fordelt på udvalg og styringsområde
- Tabel 4. Bevillingsudløb 2027 - udløb, der senest er blevet finansieret af fagudvalget - enkeltudløb fordelt på styringsområde og udvalg

Tabel 1. Bevillingsudløb 2027 - totaler fordelt på styringsområder

1000 kr., 2027 p/l	Bevillingsudløb 2027	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen ikke er relevant videreføre	Bevillingsudløb ekskl. videreført og vurderet at videreføre	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af drift	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af omstilling/projekt	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen involverer tilskud til eksterne parter
Service	525.421	49.275	476.145	431.513	96.459	22.818
Anlæg	511	0	511	511	0	0
Overførsler mv.	28.436	0	28.436	25.301	3.134	0
Hovedtotal	554.367	49.275	505.092	457.325	99.593	22.818

Tabel 2. Bevillingsudløb 2027 - totaler fordelt på styringsområde og udvalg

1000 kr., 2027 p/l	Bevillingsudløb 2027	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen ikke er relevant at videreføre	Bevillingsudløb ekskl. videreført og vurderet ikke relevant at videreføre	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af drift	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af omstilling/projekt	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen involverer tilskud til eksterne parter
Service	525.421	49.275	476.145	431.513	96.459	22.818
Beskæftigelses-, Integrations- og Erhvervsudvalget	41.696	2.071	39.625	35.592	6.104	749
Børne- og Ungdomsudvalget	120.438	31.126	89.312	55.201	65.237	0
Klima-, Miljø- og Teknikudvalget	4.184	0	4.184	64	4.120	0
Kultur-, Fritids- og Borgerserviceudvalget	22.989	0	22.989	18.000	4.990	14.051
Socialudvalget	91.095	8.206	82.890	91.095	0	7.418
Sundheds- og Omsorgsudvalget	233.283	7.476	225.807	228.399	7.435	0
Økonomiudvalget	10.253	396	9.857	2.250	8.003	600
Det Uafhængige Kontrol- og Rådgivningsudvalg	1.482	0	1.482	912	570	0
Anlæg	511	0	511	511	0	0
Økonomiudvalget	511	0	511	511	0	0
Overførsler mv.	28.436	0	28.436	25.301	3.134	0
Beskæftigelses-, Integrations- og Erhvervsudvalget	26.446	0	26.446	25.301	1.145	0
Socialudvalget	1.989	0	1.989	0	1.989	0
Hovedtotal	554.367	49.275	505.092	457.325	99.593	22.818

Tabel 3. Bevillingsudløb 2027 - Enkeltudløb fordelt på styringsområde og udvalg

1000 kr., 2027 p/l	Bevillingsudløb 2027	Genbevilget to eller flere gange	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen ikke er relevant at videreføre	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af drift	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af omstilling/projekt	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen involverer tilskud til eksterne parter	Evt. bemærkninger
Service	525.421		49.275	431.513	96.459	22.818	
Beskæftigelses-, Integrations- og Erhvervsudvalget	41.696		2.071	35.592	6.104	749	
En samlet erhvervsindsats i København (Budget 2026)	515				X		Tilrettet fra "Karakter af drift" til "Karakter af omstilling/projekt". Udløbet har primært karakter af omstilling med henblik på drift, idet der foreslås en samlet styrkelse af erhvervsindsatsen på tværs af forvaltninger gennem en række nye og videreførte initiativer.
Forankring af metoder fra Projekt Trædesten (Budget 2023)	1.437	X		X			Udløbet har overvejende karakter af drift, idet det finansierer en flerårig beskæftigelsesindsats og tilhørende organisatorisk understøttelse.
Forbedring af kvalitet og stabilitet i fremmedsprogstolkedelser (OFS 22/23)	1.233			X			Udløbet har primært karakter af drift, idet det vedrører finansiering af øgede løbende udgifter til fremmedsprogstolkedelser som følge af skærpede krav til løn- og arbejdsvilkår.
Forebyggelse af ekstremisme og radikalisering (Budget 2023)	5.663	X		X			Udløbet har primært karakter af drift, idet det vedrører en flerårig videreførelse af en eksisterende og veletableret indsats til forebyggelse af ekstremisme.

1000 kr., 2027 p/l	Bevillingsudløb 2027	Genbevilget to eller flere gange	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen ikke er relevant at videreføre	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af drift	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af omstilling/projekt	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen involverer tilskud til eksterne parter	Evt. bemærkninger
Grønne job – grønne kompetencer (Budget 2024)	1.049	X		X			Udløbet har primært karakter af drift, idet der er tale om en videreførelse af eksisterende aktiviteter under strategien "Grønne job – grønne kompetencer" med enkelte justeringer.
Helhedsorienteret familieindsats på Nørrebro og Bispebjerg (Budget 2023)	1.505				X		Tilrettet fra "Karakter af drift" til "Karakter af omstilling/projekt". Udløbet har karakter af omstilling med henblik på efterfølgende drift, idet der etableres en ny helhedsorienteret og tværforvaltningstilrettelagt familieindsats, som ændrer organisering, samarbejdsformer og arbejdsgange på tværs af forvaltninger.
Job camps i skoleferier til unge fra udsatte boligområder (Budget 2023)	600	X			X		Tilrettet fra "Karakter af drift" til "Karakter af omstilling/projekt". Udløbet har primært karakter af omstilling med henblik på drift, idet der foreslås en udvidelse og formalisering af en eksisterende indsats med jobcamps i skoleferier, som forankres som et fast og gentagende tilbud til unge fra udsatte boligområder.

1000 kr., 2027 p/l	Bevillingsudløb 2027	Genbevilget to eller flere gange	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen ikke er relevant at videreføre	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af drift	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af omstilling/projekt	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen involverer tilskud til eksterne parter	Evt. bemærkninger
Ledige uddannes til velfærdsområderne (Budget 2023)	456	X		X			Udløbet har primært karakter af drift, idet der er tale om en videreførelse af en allerede implementeret indsats, hvor for-forløb og samarbejde med velfærdsforvaltningerne fortsættes i Jobcenter København.
Opkvalificering af ledige til grønne kompetencer og vejledning af virksomheder og iværksættere om grøn omstilling (Budget 2024)	2.370			X			Udløbet har primært karakter af drift, idet der er tale om videreførelse og udbygning af løbende opkvalificerings- og vejledningsaktiviteter rettet mod ledige, virksomheder og iværksættere inden for grøn omstilling.
Opkvalificering målrettet grøn omstilling (Budget 2024)	1.392	X		X			Udløbet har primært karakter af drift, idet der er tale om videreførelse af allerede udviklede og implementerede opkvalificeringsindsatser målrettet grøn omstilling.
Pilotforsøg med helhedsorienteret indsats (Budget 2026)	765	X		X			Udløbet har primært karakter af drift, idet der er tale om videreførelse af allerede etablerede, helhedsorienterede indsatser på tværs af forvaltninger, som har været afprøvet siden B22.
Pulje til at udbrede det sociale frikort på Københavns Kommunes	2.111				X		Tilrettet fra "Karakter af drift" til "Karakter af omstilling/projekt". Udløbet

1000 kr., 2027 p/l	Bevillingsudløb 2027	Genbevilget to eller flere gange	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen ikke er relevant at videreføre	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af drift	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af omstilling/projekt	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen involverer tilskud til eksterne parter	Evt. bemærkninger
arbejdspladser (Budget 2025)							har karakter af omstilling inden for en driftsopgave, idet der etableres en ny central pulje til at fremme anvendelsen af det sociale frikort på KKs arbejdspladser.
Pulje til erhvervs- og vækstindsats (Budget 2023)	2.071	X	X	X			Tilrettet til "Ikke relevant at videreføre". Udløbet blev med B26 forlænget, så indsatsen også løber i 2027. Udløbet vurderes derfor ikke relevant at videreføre.
Revurdering af behov for rehabiliteringsmøder (Budget 2025)	4.207	X		X			Som led i den kommende reform bliver rehabiliteringsteamet afskaffet, og der arbejdes derfor aktuelt med at afklare det fremtidige behov. Udløbet har primært karakter af drift (need to), idet det sikrer overholdelse af serviceniveau og ventetidskrav.
SSP+ indsats for kriminalitetstruede unge (Budget 2023)	2.345	X		X			Udløbet har primært karakter af drift, idet der er tale om genfinansiering og videreførelse af en veletableret SSP+-indsats for kriminalitetstruede unge, som har været en fast del af KK's kriminalpræventive arbejde siden 2011.
Støtte til personer med funktionsnedsættelse, der skal finde og fastholde en	359			X			Udløbet har primært karakter af drift, idet det finansierer en løbende, håndholdt støtteindsats til

1000 kr., 2027 p/l	Bevillingsudløb 2027	Genbevilget to eller flere gange	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen ikke er relevant at videreføre	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af drift	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af omstilling/projekt	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen involverer tilskud til eksterne parter	Evt. bemærkninger
elev- og læreplads (Budget 2023)							erhversuddannelseselever med funktionsnedsættelse med henblik på at finde og fastholde elev- og lærepladser.
Tilskud til Sabaah (Budget 2023)	749	X		X		X	Tilrettet til også at være "Karakter af drift". Der er tale om tilskud til en ekstern forening.
Tværgående udsatteenhed med Region Hovedstaden (Budget 2023)	1.372				X		Tilrettet fra "Karakter af drift" til "Karakter af omstilling/projekt". Udløbet har karakter af omstilling med overgang til varig drift, idet et tidsafgrænset satspuljeprojekt videreføres, opskales og udvides til en tværsektoriel udsatteenhed med deltagelse af både SOF, BIF og Region Hovedstaden.
Videreførelse af job og uddannelse til dømte og varetægtsfængslede (Budget 2023)	11.496	X		X			Udløbet har primært karakter af drift, idet der er tale om en videreførelse og udbygning af en veletableret indsats, som siden 2010 har været en fast del af kommunens kriminalpræventive og beskæftigelsesrettede arbejde over for dømte og varetægtsfængslede.
Børne- og Ungdomsudvalget	120.438		31.126	55.201	65.237	0	
Finansiering af merudgifter til dagtilbudskapacitet (Budget 2025)	31.126		X		X		Midlerne blev afsat til tomgangsleje 2025 og 2026 pga. lave børnetal. Der

1000 kr., 2027 p/l	Bevillingsudløb 2027	Genbevilget to eller flere gange	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen ikke er relevant at videreføre	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af drift	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af omstilling/projekt	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen involverer tilskud til eksterne parter	Evt. bemærkninger
							vurderes ikke at være behov for midlerne i 2027.
Flere fysiske bøger i den københavnske folkeskole (Budget 2026)	5.835				X		Midlerne blev givet i ét år, og er derfor vurderet som et midlertidigt løft til skolernes muligheder for indkøb af bøger.
Forbedring af kvalitet og stabilitet i fremmedsprogstolkeydelser (OFS 22/23)	804			X			Kvaliteten af tolkeydelserne sandsynligvis vil blive forringet, og stabiliteten vil falde, såfremt bevillingen bortfalder. Derfor er den vurderet som drift.
Forebyggelse af ekstremisme og radikalisering (Budget 2023)	383				X		Midlerne er afsat under Sikker By og anvendes til forløb under Åben Skole i Medborgerskabspuljen. Det er derfor af forvaltningen vurderet som et projekt, der kan tages fornyet politisk stilling til.
Gratis menstruationsprodukter på fem skoler (Budget 2026 og OFS 24/25)	317				X		Midlerne er givet til pilot på et begrænset antal skoler. Det er derfor vurderet som et projekt, der kan tages fornyet politisk stilling til.
Helhedsorienteret familieindsats på Nørrebro og Bispebjerg (Budget 2023)	1.688			X			Tilrettet fra "Karakter af omstilling/projekt" til "Karakter af drift". Selvom indsatsen har været målrettet konkrete boligområder i byen og derfor kan betragtes som en særbevilling, er der fortsat behov for indsatserne, selvom beløb og område kan

1000 kr., 2027 p/l	Bevillingsudløb 2027	Genbevilget to eller flere gange	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen ikke er relevant at videreføre	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af drift	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af omstilling/projekt	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen involverer tilskud til eksterne parter	Evt. bemærkninger
							variere. På den baggrund vurderer forvaltningen, at der er tale om indsatser, der har karakter af drift.
Høj kvalitetsdagtilbud: Opsøgende indsats mv. (Budget 2023)	1.920			X			<i>Tilrettet fra "Karakter af omstilling/projekt" til "Karakter af drift".</i> Selvom indsatsen har været målrettet konkrete boligområder i byen og derfor kan betragtes som en særbevilling, er der fortsat behov for indsatserne, selvom beløb og område kan variere. På den baggrund vurderer forvaltningen, at der er tale om indsatser, der har karakter af drift.
Kvalitetsløft af dagtilbud nær Degnegården mv., Bispeparken og Stærevej mv. (Budget 2023)	1.343			X			<i>Tilrettet fra "Karakter af omstilling/projekt" til "Karakter af drift".</i> Selvom indsatsen har været målrettet konkrete boligområder i byen og derfor kan betragtes som en særbevilling, er der fortsat behov for indsatserne, selvom beløb og område kan variere. På den baggrund vurderer forvaltningen, at der er tale om indsatser, der har karakter af drift.
Levende musik i skolen (Budget 2023)	1.996				X		Midlerne blev efter udbudsrunde implementeret via den

1000 kr., 2027 p/l	Bevillingsudløb 2027	Genbevilget to eller flere gange	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen ikke er relevant at videreføre	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af drift	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af omstilling/projekt	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen involverer tilskud til eksterne parter	Evt. bemærkninger
							eksterne aktør "Mikkels Musikskole". Midlerne blev givet på baggrund af et politisk ønske og bliver derfor af forvaltningen vurderet som et projekt, der igen kan tages politisk stilling til.
Pulje til fastholdelse og rekruttering til udmøntning i fagudvalgene (Budget 2023)	49.445			X			Tilrettet fra "Karakter af omstilling/projekt" til "Karakter af drift". Rekrutteringsudfordringerne på Børne- og Ungdomsforvaltningens ressortområde er vedvarende og strukturelle. Samlet set peger Personalepolitisk Redegørelse 2025 på, at demografisk udvikling, alderssammensætning og begrænset tilgang fra uddannelserne gør det nødvendigt at videreføre rekrutteringsindsatsen efter 2026 i en justeret og mere målrettet form. Udløbet vurderes derfor som drift.

1000 kr., 2027 p/l	Bevillingsudløb 2027	Genbevilget to eller flere gange	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen ikke er relevant at videreføre	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af drift	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af omstilling/projekt	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen involverer tilskud til eksterne parter	Evt. bemærkninger
Pulje til kapacitetsafhjælpende foranstaltninger (Budget 2026)	25.581				X		Puljen fremgår her, fordi den undtagelsesvist blev givet som service-midler ved budget 2026. Puljen har traditionelt været kategoriseret som anlæg og derfor har BUF også lavet et need-to-notat til OFS 25-26, hvor puljen ansøges som need-to på anlægsområdet. Puljen sikrer, at forvaltningen hurtigt kan iværksætte løsninger, som ellers kan medføre akutte kapacitetsudfordringer, samt til lovliggørelser/udbedring af ulovlige og farlige forhold. I aftaleteksten for budget 2026 fremgår det, at Børne- og Ungdomsforvaltningen skal afdække grundlaget og undersøge mulige langsigtede modeller mhp. at belyse fordele og ulemper herved for finansiering af kapacitetsafhjælpende foranstaltninger.
Klima-, Miljø- og Teknikudvalget	4.184		0	64	4.120	0	
Klimavenlige standarder (Budget 2025)	2.138				X		Bevillingen har karakter af omstilling/projekt, fordi midlerne er målrettet et projekt med henblik på at understøtte udarbejdelsen af klimavenlige standarder for anlægsprojekter. Projektet

1000 kr., 2027 p/l	Bevillingsudløb 2027	Genbevilget to eller flere gange	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen ikke er relevant at videreføre	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af drift	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af omstilling/projekt	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen involverer tilskud til eksterne parter	Evt. bemærkninger
							Klimavenlige standarder er den primære driver i arbejdet frem mod mere klimavenlige anlægstandarder og -metoder i Klima- Miljø- og Teknisk anlægsprojekter og dermed afgørende for at kunne reducere CO2-udledningen og råstofforbruget fra anlægsporføljen.
Parkeringsstæller (Budget 2023)	64			X			Bevillingen har karakter af drift, fordi initiativet omhandler halvårslige parkeringsstællere.
Renoveringer af almene boliger (fysiske helhedsplaner) (Budget 2025)	1.983				X		Bevillingen har karakter af omstilling/projekt, fordi midlerne blev afsat til afslutning af fremrykkede renoveringssager. Der er behov for videreførelse af midlerne, fordi det ikke har været muligt at få afsluttet de fremrykkede renoveringssager.
Kultur-, Fritids- og Borgerserviceudvalget	22.989		0	18.000	4.990	14.051	
Flerstrengt indsats målrettet borgere udenfor arbejdsmarkedet (Budget 2023)	286			X			Indsatsen er et samarbejde med Sundheds- og Omsorgsforvaltningen.
Forbedring af kvalitet og stabilitet i fremmedsprogstolkninger (OFS 22/23)	3			X			Udløbsbeløbet dækker indsatsen for et halvt år. Helårsudgiften vil være 6 t. kr.

1000 kr., 2027 p/l	Bevillingsudløb 2027	Genbevilget to eller flere gange	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen ikke er relevant at videreføre	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af drift	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af omstilling/projekt	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen involverer tilskud til eksterne parter	Evt. bemærkninger
Fortsat vagtrundering på Kløvermarkens idrætsanlæg (Budget 2023)	218	X		X			
Fortsættelse af Brobold (Budget 2025 og Budget 2024)	2.541				X	X	
Fælles om fodbold (Budget 2024)	959				X	X	Indsatsen er et samarbejde med Socialforvaltningen.
Helhedsorienteret familieindsats på Nørrebro og Bispebjerg (Budget 2023)	1.194			X			Indsatsen er et samarbejde med Socialforvaltningen.
Karens Minde Kulturhus - Udvidet åbningstid (Budget 2023)	309			X		X	
Mere offentlig adgang til havnebadene uden livredning (Budget 2023)	226			X			
Nyt kunstnerophold under ICORN-fribyordningen 2027-2029 (Budget 2024)	632	X			X	X	
Pulje til alternative kulturhuse (Budget 2025)	3.426	X		X		X	
Pulje til løbende vedligehold af materiel til udendørs sportsaktiviteter (OFS 22/23)	858			X			
Pulje til ny foreningsdrevet idrætsskapacitet (Budget 2023)	858				X	X	
Service- og tryghedsrunderinger på Kultur og Fritidsforvaltningens faciliteter mellem kl. 15:00-24:00 (Budget 2023)	2.850	X		X			

1000 kr., 2027 p/l	Bevillingsudløb 2027	Genbevilget to eller flere gange	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen ikke er relevant at videreføre	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af drift	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af omstilling/projekt	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen involverer tilskud til eksterne parter	Evt. bemærkninger
Tryghedsvagter (Budget 2024)	2.847			X			
Vederlagsfri adgang til pensionister og førtidspensionister på Københavns museer hver tirsdag (Budget 2023)	456	X		X			
Videreførelse af driftstilskud til Copenhagen Contemporary (Budget 2024 og Budget 2023)	5.293			X		X	
Øget bevilling til Mosaik Nordre Begravelsesplads (Budget 2023)	33	X		X		X	
Socialudvalget	91.095		8.206	91.095	0	7.418	
Driftsbevilling til stofindtagelsesrum for kvinder på Reden (Budget 2025)	6.267			X		X	København har fået tilsagn om statsligt tilskud til at videreføre indsatsen. Tilskuddet forudsætter kommunal medfinansiering.
Driftstilskud til borgere med erhvervet hjerneskade på aktivitets- og samværstilbuddet Kilden (Budget 2026)	102			X		X	
Forbedring af kvalitet og stabilitet i fremmedsprogstolkeydelser (OFS 22/23)	757			X			
Forebyggelse af ekstremisme og radikalisering (Budget 2023)	2.191			X			

1000 kr., 2027 p/l	Bevillingsudløb 2027	Genbevilget to eller flere gange	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen ikke er relevant at videreføre	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af drift	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af omstilling/projekt	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen involverer tilskud til eksterne parter	Evt. bemærkninger
Fortsat finansiering af Netværkstedet Thorvaldsen (Budget 2026)	744	X		X		X	Netværkstedet Thorvaldsen er et aktivitets- og samværstilbud for psykisk sårbare borgere fra både København og Frederiksberg. Det fremgår af budgetaftalen for 2026, at Socialforvaltningen frem mod budget 2027 skal gå i dialog med Frederiksberg Kommune med henblik på at få løftet det samlede bevillingsudløb i kommunerne som en varigt driftsbevilling fra 2027 og frem.
Fælles om fodbold (Budget 2024)	304			X		X	
Helhedsorienteret familieindsats på Nørrebro og Bispebjerg (Budget 2023)	3.709			X			Tilrettet fra "Karakter af omstilling/projekt" til "Karakter af drift"
Københavns Kommunes ekstraudgifter til SOSU-elevløn (Budget 2024)	37.310			X			
Pulje til fastholdelse og rekruttering til udmøntning i fagudvalgene (Budget 2023)	17.840			X			
Pålagte, men ikke kompenserede udgifter [FORTROLIG] (Budget 2026)	901			X			
Revurdering af behov for rehabiliteringsmøder (Budget 2025)	760			X			

1000 kr., 2027 p/l	Bevillingsudløb 2027	Genbevilget to eller flere gange	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen ikke er relevant at videreføre	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af drift	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af omstilling/projekt	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen involverer tilskud til eksterne parter	Evt. bemærkninger
SSP+ indsats for kriminalitetstruede unge (Budget 2023)	781	X		X			
Tværgående udsatteenhed med Region Hovedstaden (Budget 2023)	3.421			X			Regionen har afsat midler til drift af enheden varigt.
Udgifter til køb af botilbudspladser som følge af revisitering af borgere på Borgervænget (Budget 2025)	8.206		X	X			Tilrettet til "Ikke relevant at videreføre".
Videreførelse af projekt Ny start (Budget 2023)	7.802	X		X			
Sundheds- og Omsorgsudvalget	233.283		7.476	228.399	7.435	0	
Bedre efterfødselstilbud i Københavns Kommune (Budget 2025)	211			X			
Borgerfeedback i hjemmeplejen på hyppig basis (Budget 2024)	432				X		
Flere sunde leveår (Budget 2026)	14.122			X			
Flerstregenget indsats målrettet borgere udenfor arbejdsmarkedet (Budget 2023)	3.970		X	X			
Forbedring af kvalitet og stabilitet i fremmedsprogstolkerydelser (Budget 2024)	132			X			
God ledelse i SUF - styrket lederrekruttering og målrettet lederudvikling (Budget 2025)	2.537		X		X		Tilrettet til "Ikke relevant at videreføre" og "Karakter af omstilling/projekt"

1000 kr., 2027 p/l	Bevillingsudløb 2027	Genbevilget to eller flere gange	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen ikke er relevant at videreføre	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af drift	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af omstilling/projekt	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen involverer tilskud til eksterne parter	Evt. bemærkninger
Helhedsorienteret familieindsats på Nørrebro og Bispebjerg (Budget 2023)	969		X	X			
Københavns Kommunes ekstraudgifter til SOSU-elevløn (Budget 2024)	85.618			X			Indsatsens økonomi er afhængig af den nye dimensioneringsaftale, der indgås i 2026.
Nedbringelse af ventetid på stress, angst og depressionsforløb i Center for Mental Sundhed (Budget 2023)	5.017			X			
Pilotforsøg med helhedsorienteret indsats (Budget 2026)	648				X		
Pulje til fastholdelse og rekruttering til udmøntning i fagudvalgene (Budget 2023)	23.947			X			
Rekruttering af udenlandsk arbejdskraft og sprogstøtte (Budget 2025)	2.552			X	X		
Rettidig opsporing af borgere med demens (Budget 2023)	684			X			
Styrkelse af unges handlekompetencer og forbedring af trivsel blandt unge på ungdomsuddannelser (Budget 2025)	1.267				X		
Udvidelse af rekrutteringsgrundlaget for sygeplejersker og SOSU'er (Budget 2026)	2.355			X			

1000 kr., 2027 p/l	Bevillingsudløb 2027	Genbevilget to eller flere gange	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen ikke er relevant at videreføre	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af drift	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af omstilling/projekt	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen involverer tilskud til eksterne parter	Evt. bemærkninger
Ændret demografi og efterspørgsel på ældreområdet (Budget 2026)	88.822			X			
Økonomiudvalget	10.253		396	2.250	8.003	600	
Biodiversitet - En samlet grundpakke for Københavns Kommune (Budget 2024)	396		X		X		Midlerne er til rådgiverbistand til evaluering af puljen. Midlerne skal ikke forlænges. Til baggrund har KEJD gjort opmærksom på, at midlerne forventeligt først skal bruges i 2027, og ikke i 2026 hvor de ligger pt., vi forventer at håndtere det som en overførsel ved regnskab 2026.
Drift og udvikling af klimabudget (Budget 2025)	1.678	X		X			
Forbedring af kvalitet og stabilitet i fremmedsprogstolkninger (OFS 22/23)	166				X		
Pulje til reduktion af klimaaftrykket fra indkøb (Budget 2023)	6.840				X		
Tilskud til Ørestad Innovation City Copenhagen (Budget 2023)	600	X			X	X	

1000 kr., 2027 p/l	Bevillingsudløb 2027	Genbevilget to eller flere gange	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen ikke er relevant at videreføre	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af drift	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af omstilling/projekt	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen involverer tilskud til eksterne parter	Evt. bemærkninger
Uddannelse i bæredygtige indkøb for Københavns Kommune (Budget 2023)	572			X			
Det Uafhængige Kontrol- og Rådgivningsudvalg	1.482		0	912	570	0	
Indsats for borgere med behov for bisidder (Budget 2023)	570				X		
Whistleblowerordningen (Budget 2023)	912	X		X			
Anlæg	511		0	511	0	0	
Økonomiudvalget	511		0	511	0	0	
Akutpulje, anlæg (Sikker By) (Budget 2026)	511	X		X			
Overførsler mv.	28.436		0	25.301	3.134	0	
Beskæftigelses-, Integrations- og Erhvervsudvalget	26.446		0	25.301	1.145	0	
Forankring af metoder fra Projekt Trædesten (Budget 2023)	9.525	X		X			Udløbet har overvejende karakter af drift, idet det finansierer en flerårig beskæftigelsesindsats og tilhørende organisatorisk understøttelse.
Ledige uddannes til velfærdsområderne (Budget 2023)	4.808	X		X			Udløbet har primært karakter af drift, idet der er tale om en videreførelse af en allerede implementeret indsats, hvor for-forløb og samarbejde med velfærdsforvaltningerne

1000 kr., 2027 p/l	Bevillingsudløb 2027	Genbevilget to eller flere gange	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen ikke er relevant at videreføre	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af drift	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af omstilling/projekt	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen involverer tilskud til eksterne parter	Evt. bemærkninger
							fortsættes i Jobcenter København.
Mentorstøtte til aktivitetsparate unge (Budget 2023)	1.176	X		X			Udløbet har primært karakter af drift, idet der er tale om videreførelse af en eksisterende mentorindsats til aktivitetsparate unge, som følger af gældende lovgivning og praksis på beskæftigelsesområdet.
Opkvalificering af ledige til grønne kompetencer og vejledning af virksomheder og iværksættere om grøn omstilling (Budget 2024)	6.650			X			Udløbet har primært karakter af drift, idet der er tale om videreførelse og udbygning af løbende opkvalificerings- og vejledningsaktiviteter rettet mod ledige, virksomheder og iværksættere inden for grøn omstilling.
Opkvalificering målrettet grøn omstilling (Budget 2024)	2.782	X		X			Udløbet har primært karakter af drift, idet der er tale om videreførelse af allerede udviklede og implementerede opkvalificeringsindsatser målrettet grøn omstilling.
Styrket indsats for fastholdelse af internationale arbejdere (Budget 2023)	1.145				X		<i>Tilrettet til "Karakter af omstilling/projekt" fra "Karakter af drift".</i> Udløbet har primært karakter af omstilling med henblik på drift, idet der etableres en styrket og mere systematisk mentorindsats for fastholdelse af international

1000 kr., 2027 p/l	Bevillingsudløb 2027	Genbevilget to eller flere gange	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen ikke er relevant at videreføre	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af drift	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af omstilling/projekt	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen involverer tilskud til eksterne parter	Evt. bemærkninger
							arbejdskraft og medfølgende ægtefæller.
Støtte til personer med funktionsnedsættelse, der skal finde og fastholde en elev- og læreplads (Budget 2023)	361			X			Udløbet har primært karakter af drift, idet det finansierer en løbende, håndholdt støtteindsats til erhvervsuddannelseselever med funktionsnedsættelse med henblik på at finde og fastholde elev- og lærepladser.
Socialudvalget	1.989		0	0	1.989	0	
Huslejetilskud og pilotprojekt på hjemløseområdet (OFS 21/22)	1.989				X		
Hovedtotal	554.367		49.275	457.325	99.593	22.818	

Tabel 4. Bevillingsudløb 2027, der senest er blevet finansieret af fagudvalget - enkeltudløb fordelt på styringsområde og udvalg

1000 kr., 2027 p/l	Bevillingsudløb 2027	Det er af fagforvaltningen vurderet, at bevillingen ikke er relevant at videreføre	Bevillingsudløb ekskl. videreført og vurderet ikke relevant at videreføre	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af drift	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen har karakter af omstilling/projekt	Det er af forvaltningen vurderet, at bevillingen involverer tilskud til eksterne parter
Service	5.099	0	5.099	4.488	611	611
Sundheds- og Omsorgsudvalget	4.488	0	4.488	4.488	0	0
Videreførelse af Madklubber på plejehjem (SOU 2. behandling af effektiviseringsbidraget 2026)	1.787		1.787	X		
Øget fokus på tidlig opsporing og målrettet støtte til borgere med demens (SOU 2. behandling af effektiviseringsbidraget 2026)	2.701		2.701	X		
Økonomiudvalget	611	0	611	0	611	611
Øge det internationale kendskab til Greater Copenhagen (Videreført inden for egen ramme v. budgetbidraget til budget 2023)	611		611		X	X
Hovedtotal	5.099	0	5.099	4.488	611	611