



Teknik- og Miljøudvalget

Service

Bevilling: Byfornyelse, ydelsesstøtte

Forklaring til årets tillægsbevillinger

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	0,0	48,1	48,1
Korrigeret budget	0,0	48,1	48,1
Ændring	0,0	0,0	0,0

Der har ikke været bevillingsmæssige ændringer i løbet af året.

Forklaring til bevillingens regnskabsafvigelse

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	48,1	48,1
Regnskab	0,0	43,5	43,5
Afgivelse	0,0	4,6	4,6

Mindreforbruget består af mindreforbrug på 4,6 mio. kr. på hovedproduktet *Boligsociale formål* og mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på hovedproduktet *Generel administration*. Afgivelserne fremgår under hovedprodukterne.

Hovedprodukt (mio. kr.)	Korrigeret budget		Regnskab		Afgivelse netto
	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	
Boligsociale formål	0,0	47,9	0,0	43,4	4,5
Generel administration	0,0	0,2	0,0	0,1	0,1
Total	0,0	48,1	0,0	43,5	4,6

Forklaring til hovedprodukt *Boligsociale formål*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	47,9	47,9
Regnskab	0,0	43,4	43,4
Afgivelse	0,0	4,5	4,5

På hovedproduktet *Boligsociale formål* registreres udgifter relateret til boligsociale formål som udbetalinger af ydelsesstøtte og grundskyldstilskud samt ungdomsboligbidrag til ungdomsboliger og kollegier.

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 4,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes mindreudgifter på 4,5 mio. kr.

Udgifter:

Der er mindreforbrug på 4,1 mio. kr. på grundskyldstilskuddet i 2025 som følge af de nye ejendomsvurderinger fra efteråret 2024. Grundskylden stiger ikke så meget som forventet, hvorfor der udbetales mindre grundskyldstilskud end forudsat. Borgerrepræsentationen (BR) besluttede med kommunens budget 2026, at bevillingen i budget 2026 nedlægges og grundskyld håndteres i stedet via finansposter.

Der er mindreforbrug på 0,7 mio. kr. til ydelsesstøtte til ungdomsboliger. Mindreforbruget skyldes en større stigning end forventet i indekseringen, som afgør omfanget af ungdomsboligernes og kollegiernes egenbetaling. Ydelsesstøtte er et tilskud til afbetaling på lån til større ekstraordinære renoveringsarbejder i offentligt støttet boligbyggeri. Boligerne er pålagt en årlig egenbetaling, og kommunen, sammen med staten, betaler resterende ydelser på realkreditlånet.

Der er merforbrug på 0,3 mio. kr. på ungdomsboligbidrag. Merforbruget skyldes tidligere ibrugtagning af en ungdomsboligafdeling samt at de to nye afdelinger fra 2024 modtog første helårige udbetaling i 2025.

Forklaring til hovedprodukt *General administration*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	0,2	0,2
Regnskab	0,0	0,1	0,1
Afvigelse	0,0	0,1	0,1

På hovedproduktet *General administration* registreres administrative udgifter i forbindelse med udbetalingerne af støtten, samt udgifter til øvrig drift.

Hovedproduktet *General administration* udviser ingen væsentlige afvigelser.

Bevilling: Krematoriedrift

Forklaring til årets tillægsbevillinger

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	-7,1	0,0	-7,1
Korrigeret budget	-7,9	0,0	-7,9
Ændring	-0,8	0,0	-0,8

Indtægtsbudgettet til kremering er øget med 0,8 mio. kr. som følge af stigende renter.

Forklaring til bevillingens regnskabsafvigelse

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-7,9	0,0	-7,9
Regnskab	-7,6	0,0	-7,6
Afvigelse	-0,3	0,0	-0,3

På bevillingen 'Krematoriedrift' registreres indtægter fra kapitalomkostninger på krematorierne, såsom renteudgifter, afskrivninger og forrentning af bygning og teknisk udstyr. Derudover konteres 33 pct. af driftsudgifterne på bevillingen 'Krematoriedrift'.

Hovedprodukt (mio. kr.)	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	
Myndighed/byplanlægning	-7,9	0,0	-7,6	0,0	-0,3
Total	-7,9	0,0	-7,6	0,0	-0,3

Forklaring til hovedprodukt Myndighed/byplanlægning

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-7,9	0,0	-7,9
Regnskab	-7,6	0,0	-7,6
Afvigelse	-0,3	0,0	-0,3

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 0,3 mio. kr. Merforbruget skyldes mindreindtægter på 0,3 mio. kr.

Indtægter:
Mindreindtægten skyldes færre kremationer i 2025 end budgetteret.

Bevilling: Ordinær drift

Forklaring til årets tillægsbevillinger

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	-202,3	1.949,6	1.747,3
Korrigeret budget	-231,1	1.964,3	1.733,2
Ændring	-28,8	14,7	-14,1

Bevillingen 'Ordinær drift' er reduceret med 14,1 mio. kr. fra vedtaget budget til korrigeret budget. Indtægtsbudgettet er øget med -28,8 mio. kr. og udgiftsbudgettet er øget med 14,7 mio. kr.

Budgettet ændres med sagerne om bevillingsmæssige ændringer (BR 12.12.2024, 27.03.2025, 26.06.2025, 13.11.2025, 18.12.2025) i overførselssagen (BR 30.04.2025) og via løbende behandling af sager i Borgerrepræsentationen.

De væsentligste ændringer fremgår nedenfor.

Indtægtsbudgettet:

Indtægtsbudgettet er øget med 18,6 mio. kr. som følge af en teknisk rettelse og korrekt budgettering af indtægts- og udgiftsarter. (Intern Revision 06.01.2026). Artskorrektionen omhandler at administrationsbidraget har været budgetteret på en udgiftsart for intern afregning af udgifter, men rettes til at blive budgetteret på en indtægtsart. Dette i henhold til den autoriserede kontoplan, der definerer at administrationsbidraget skal budgetteres og bogføres på indtægtsart.

Indtægtsbudgettet er øget med 5,3 mio. kr. vedrørende overførsel af budget til ekstern finansierede projekter fra regnskab 2024 til budget 2025 (BR 30.04.2025).

Indtægtsbudgettet er øget med 4,3 mio. kr. vedrørende indtægtsbevilling til Sankt Joseph Søstrenes Ordenssamfund med henblik på vedligeholdelse af gravsteder. (BR 21.08.2025)

Indtægtsbudgettet er øget med 4,0 mio. kr. vedrørende indtægter fra udbud af drift af elladestandere af private ladestanderoperatører, hvor Københavns Kommune modtager indtægter vedr. ladestanderoperatørernes driftsaftale med kommunen. (BR 28.11.2024)

Der er øvrige ændringer på indtægtsbudgettet på i alt -3,4 mio. kr. (F.eks. gebyrfinansieret tilsyn med erhvervsaffald, justeringer i indtægtsbudgetter fra eksternt finansierede projekter m.v.)

Udgiftsbudgettet:

Udgiftsbudgettet er øget med 18,6 mio. kr. som følge af en teknisk rettelse og korrekt budgettering af indtægts- og udgiftsarter. (Intern Revision 06.01.2026)

Udgiftsbudgettet er øget med 17,0 mio. kr. som følge af overførsel af lov- eller kontraktmæssigt bundne midler fra regnskab 2024 til budget 2025 (BR 30.04.2025).

Udgiftsbudgettet er reduceret med 5,8 mio. kr. i forbindelse med tilbageførsel af 5,8 mio. kr. fra Teknik- og Miljøudvalget til Økonomiudvalget. Tilbageførslen vedrører investeringsmidler til udskiftning af gadebelysning og trafiksignal til LED. Tilbageførsel skyldes lavere priser samt at der blev pålagt bod på den leverandør, som havde leveranceudfordringer i 2024, som er godtgjort i 2025. (BR 13.11.2025)

Udgiftsbudgettet er reduceret med 5,1 mio. kr. som følge af annullering af 9 anlægsprojekter (BR 21.08.2025).

Udgiftsbudgettet er reduceret med 3,5 mio. kr. som følge af ændring i P/L-fremskrivningen ved midtvejsreguleringen (BR 27.08.2025).

Der er øvrige ændringer på udgiftsbudgettet på i alt 6,5 mio. kr. (F.eks. udmøntning af driftsmidler fra færdiggjorte anlægsprojekter, takst fra stilladsreklamer, vejvedligehold som følge af slid på vejene m.v.)

Forklaring til bevillingens regnskabsafvigelse

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-231,1	1.964,3	1.733,2
Regnskab	-239,0	1.963,3	1.724,3
Afvigelse	7,9	1,0	8,6

Afviselserne forklares under hovedprodukterne

Hovedprodukt (mio. kr.)	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	
Affald	-3,9	21,4	-0,7	20,7	-2,5
Boligsociale formål	-6,0	33,4	-6,6	33,8	0,2
Generel administration	-29,9	430,0	-31,0	449,8	-18,7
Infrastruktur	-41,3	412,5	-44,4	409,8	5,7
Klima	-3,7	39,6	-3,7	36,1	3,4
Myndighed/byplanlægning	-117,7	387,2	-117,9	394,6	-7,2
Parkering	-4,0	183,3	-6,9	158,1	28,1
Renhold	-23,1	208,8	-25,0	210,8	-0,2
Grønne og rekreative arealer	-1,5	248,1	-2,8	249,6	-0,2
Total	-231,1	1.964,3	-239,0	1.963,3	8,6

Forklaring til hovedprodukt Affald

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-3,9	21,4	17,5
Regnskab	-0,7	20,7	20,0
Afvigelse	-3,2	0,7	-2,5

På hovedproduktet *Affald* under bevillingen 'Ordinær drift' registreres driftsudgifter til erhvervsaffalds- og byggeaffald, miljøledelse og miljøtjenesten. Udgifter til den generelle affaldshåndtering af affald fra private husstande og erhverv registreres under styringsområdet 'Overførsler' under bevillingen 'Affald'.

Hovedproduktet udviser et samlet merforbrug på 2,5 mio. kr. Merforbruget er sammensat af mindreindtægter på 3,2 mio. kr. og mindreudgifter på 0,7 mio. kr.

Indtægter:

Mindreindtægterne på 3,2 mio. kr., skyldes færre indtægter fra de styrkede affaldstilsyn med erhvervsaffald. Der var i fastlæggelsen af indtægtsbudgettet en forventning om, at der skulle udføres 660 tilsyn i løbet af 2025. Der har i løbet af 2025 været udført 125 tilsyn, da det har været nødvendigt at bruge mere tid på planlægning, koordinering og forberedelse af tilsynene, end forventet. Dette skyldes især at 2025 er opstartsåret for de styrkede tilsyn med erhvervsaffald. Fra 2026 forventes de styrkede tilsyn at forløbe planmæssigt.

Dertil er tilsynsåret fra Miljøstyrelsen fastsat som løbende fra august til august, og følger derfor ikke kalenderåret. Dette har der ikke været taget højde for i budgetlægningen og forventninger til indtægtsniveauet.

Udgifter:

Der er et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. på bevillingen til Innovationspuljen af Take-Away emballage. Mindreforbruget skyldes forsinket projektopstart. Der har været juridisk uklarhed vedrørende

udbetalingsmuligheder for tilskudsmidler, dermed er tidsrammen for sagsbehandling og udbetaling af midler blevet udskudt.

Der er mindreforbrug på vakante stillinger på 0,5 mio. kr. vedrørende en forsinket ansættelsesproces. Stillingerne er nu besat.

Der er merforbrug på batteriordningen på 0,6 mio. kr. Merforbruget skyldes, at der i foråret blev indkøbt ekstrabeholdere afledt af flere bestillinger på nye batteristandere.

Der er merforbrug på 0,5 mio. kr. på diverse projekter som følge af manglende betaling fra samarbejdspartnere til projektet CIRCuiT Partnere og vedligeholdelsesbesøg i Miljøledelse i Københavns Kommune.

Forklaring til hovedprodukt *Boligsociale formål*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-6,0	33,4	27,4
Regnskab	-6,6	33,8	27,2
Afvigelse	0,6	-0,4	0,2

På hovedproduktet *Boligsociale formål* registreres udgifter til byfornyelsesprojekter, herunder projekter med ekstern finansiering relateret til byfornyelse. Derudover registreres der administrationsudgifter i forbindelse med tilsagnsgivning til almene boliger og støttede andelsboliger samt tilhørende indtægter fra promillegebyret til at dække kommunens udgifter til sagsbehandling.

Hovedproduktet udviser et samlet mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Merforbruget er sammensat af merindtægter på 0,6 mio. kr. og merudgifter på 0,4 mio. kr.

Indtægter:

Der er merindtægter på 0,7 mio. kr. som skyldes indtægter på det eksternt finansierede projekt "COPE", hvor Klima-, Miljø- og Teknikforvaltningen har rollen, som projektkoordinator. Forvaltningen koordinerer således indsatsen mellem alle projektpartnerne og modtager på den baggrund også hele tilskuddet fra EU, som efterfølgende fordeles ud til de deltagende projektpartnere. Forvaltningen har kun budgetteret med de indtægter, som vedrører Københavns Kommune og ikke alle de øvrige deltagende projektpartneres tilskud 0,7 mio. kr., hvilket har resulteret i merindtægterne på hovedproduktet.

Der er merindtægter på 0,5 mio. kr. som skyldes merindtægter fra promillegebyret som følge af flere ansøgere. Promillegebyret er det kommunale gebyr på almene byggerisager og sager vedrørende renovering af selvejende kollegier, der opkræves for den kommunale håndtering af sagen. Forvaltningen kan ikke styre aktiviteten i det almene byggeri og kan derfor ikke styre mængden af sager, der genererer promillegebyr. En øget aktivitet i det almene boligbyggeri vil dog medføre flere indtægter.

Der er mindreindtægter på 0,5 mio. kr. på baggrund af at forvaltningen ikke modtog de budgetterede indtægter på projektet "Materialestafetten - ERDF" i 2025. Region Midtjylland er projektkoordinator for det samlede Circular Economy Beyond Waste projekt, hvor "Materialestafetten - ERDF" er et underprojekt, og står for at fordele det samlede tilskud på vegne af EU. Af personalemæssige årsager har udbetalingen af tilskuddet været forsinket og blev derfor ikke modtaget i 2025.

Udgifter:

Der er merforbrug på 0,5 mio. kr. som skyldes det eksternt finansierede projekt "COPE", hvor forvaltningen har rollen som projektkoordinator. Forvaltningen koordinerer således indsatsen mellem alle projektpartnerne og modtager på den baggrund også hele tilskuddet fra EU, som

efterfølgende fordeles ud til de deltagende projektpartnere. Forvaltningen har kun budgetteret med de udgifter, som vedrører Københavns Kommune, og ikke alle de øvrige deltagende projektpartneres udgifter og tilskud, som udgør 0,7 mio. kr. i 2025. Merforbruget udlignes af merindtægterne.

Der er merforbrug på 0,2 mio. kr. som skyldes en række mindreudgifter til systemlicenser mv.

Der er mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på bevillingen 'Renden og Guldkysten'. Bevillingen blev givet i forbindelse med budget 2024 (BR 20/06/2024, pkt. 14), med en bevilling på 0,5 mio. kr. i 2024. Guldkysten og Renden er et område i Sydhavnen, der deler matrikel med Haveforeningen Musikbyen. Området har en unik og selvgroet karakter, der gennem mange år har været opholdssted for en del af byens borgere, der har søgt en alternativ måde at bo på. Projektet fik overført midler fra 2024 til 2025 i forbindelse med overførselssagen grundet forsinkelse i projektet.

Mindreforbruget skyldes fortsat forsinkelse i projektet som følge af dialog mellem kommunen og beboerne om de juridiske muligheder for lovliggørelse af den særlige boligkultur, og muligheden for at sikre områdets sociale profil.

Forklaring til hovedprodukt *Generel administration*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-29,9	430,0	400,1
Regnskab	-31,0	449,8	418,8
Afvigelse	1,1	-19,8	-18,7

På hovedproduktet *Generel administration* registreres udgifter til en række administrative funktioner, herunder lønudgifter til administrative medarbejdere, husleje og it-licenser.

Hovedproduktet udviser et samlet merforbrug på 18,7 mio. kr. Merforbruget er sammensat af merindtægter på 1,1 mio. kr. og merudgifter på 19,8 mio. kr.

Indtægter:

Der er mindreindtægter på 0,5 mio. kr. og det skyldes primært, at forvaltningen modtog færre indtægter på det eksternt finansierede projekt "GreenStorm - Urban sustainable future", end der var budgetteret med. Tidsplanen for gennemførelse af aktiviteterne i projektet har været for optimistisk.

Der er merindtægter på 1,6 mio. kr. på salg af brugt materiel. Dette er en følge af, at forvaltningen er overgået til at sælge brugt materiel på auktion, hvor forvaltningen opnår en højere pris, fremfor via tilbud fra tre af de leverandører, der indkøbes materiel hos.

Udgifter:

Der er merudgifter til løn på 12,2 mio. kr. Merforbruget skyldes merudgifter på forvaltningen administrative understøttelse vedr. økonomi, HR, kommunikation og jura.

Der er merudgifter på 3,0 mio. kr. til kartelsagen på materielområdet. Forvaltningen har anvendt midler på eksterne konsulenter inden for både jura og økonomi i den verserende kartelsag på materielområdet. Kartelsagen blev påbegyndt den 10. juli 2019 med indgivelse af stævning mod deltagerne i et ulovligt lastbilkartel for tab, som Københavns Kommune har lidt i anledning af kartellet.

Da Klima-, Miljø- og Teknikforvaltningen ikke har særskilt bevillingsmæssig dækning til at afholde udgifterne, korrigerer Økonomiforvaltningen forvaltningens overførselsadgang fra 2025 til 2026.

Der er merudgifter på 2,5 mio. kr. som primært skyldes annulleringen af de tre

klimatilpasningsprojekter Vigerslevvej (TMF10993), Vennemindevej (TMF11421) og Korsgade (TMF10347) jævnfør Borgerrepræsentationens møde den 21. august 2025, pkt. 14. De tre igangsatte projekter blev indstillet til annullering, da der ikke kunne opnås finansiering fra HOFOR via spildevandstaksterne. Klimatilpasningsprojekter kan ikke opnå finansiering fra HOFOR, hvis de ikke er omkostningseffektive. Annulleringen betyder, at udgiften henføres til servicerammen og medfører merudgifter på hovedproduktet *Generel administration*.

Der er merudgifter på 1,8 mio. kr. som skyldes korrektionen af bygherremodellen i Teknik- og Miljøforvaltningen jævnfør Borgerrepræsentationens møde den 18. december 2025, pkt. 15. Korrektionen var nødvendig, da genberegningen af finansieringen af bygherrefunktion viste, at de medarbejderressourcer, der benyttes til at udføre anlægsprojekter på bevillingen 'Klima anlæg', står for 20 pct. af ressourcetrækket (mod tidligere 30 pct.). Nedjusteringen fra de 30 pct. til de 20 pct. har resulteret i en finansieringsudfordring på 1,8 mio. kr., som i 2026 dækkes indenfor Klima-, Miljø- og Teknikforvaltningen egen driftsramme.

Der er merudgifter 2,8 mio. kr. på ekstra materielinvesteringer i 2025. Materielinvesteringerne i 2025 er sket med henblik på at nedbringe de tilbagevende merforbrug til drift, vedligehold og reparationer af afdelingens materiel.

Der er merudgifter på 1,0 mio. kr. relateret til administrationsbidraget til håndtering af nye opgaver på affaldsområdet.

Der er merudgifter på 1,0 mio. kr. som følge af at to driftscoordinatorer er flyttet til hovedproduktet *Generel administration* fra hovedproduktet *Myndighed/byplanlægning*. Der er tale om en teknisk afvigelsesforklaring, da forbruget er flyttet, men budgetposten er ikke justeret endnu. Budgettet tilpasses i 2026.

Der er merudgifter på 0,9 mio. kr. til igangsatte tværgående KK-initiativer vedrørende IT og AI-projekter på digitaliseringsområdet uden tilhørende budget.

Der er merudgifter på 0,9 mio. kr. som skyldes højere udgifter til el på forvaltningens ladestanderne på driftspladserne.

Der er merudgifter på 0,8 mio. kr. på opgradering af værkstedfaciliteter for at kunne varetage flere reparationer i eget regi.

Der er merudgifter på 0,4 mio. kr. på de to bidragsordninger for arbejdsgiver, AES (Arbejdsmarkedets Erhvervssikring) og AUB (Arbejdsgivernes Uddannelsesbidrag).

Der er mindredgifter på 3,8 mio. kr. på indkøb af flere køretøjer, hvor leverandøren ikke har kunnet honorere den kontraktlige forpligtelse om levering inden 31.12.2025. Konkret drejer det sig om tre fejmaskiner, to cykelbiler og fire chassiser, der ikke blev leveret rettidigt.

Der er samlede mindredgifter på 1,3 mio. kr. til rejser, kontorhold, kompetenceudvikling, mødeaktivitet, rekrutteringsudgifter og KKprintpartner, presse, mediearkiv og medieovervågning.

Der er mindredgifter på 0,8 mio. kr. til etablering af midlertidige byrum i Middelalderbyen. Der er ikke igangsat projekter i 2025 med henblik på at udmønte bevillingen i 2025.

Der er mindredgifter på 0,7 mio. kr. på lønudgifter til særlige ansættelser. Det skyldes, at mange virksomhedspraktikpladser har været kortvarige og administrativt tunge at etablere, hvilket har begrænset mulighederne for borgere med lav tilknytning til arbejdsmarkedet i at få tilknytning dertil. Forvaltningen vil i 2026 arbejde med at indfri måltallene og dermed budgetoverholdelse fremadrettet.

Der er mindredgifter på 0,5 mio. kr. som følge af en stigning i afregningen af administrationsgebyr for Rottebekæmpelse med Skadedyrsenheden for 2025 ift. 2024. Det højere niveau skyldes at der beregnes højere overhead pr. medarbejder i 2025 end året før.

Der er mindredgifter på 0,3 mio. kr. på indkøb af grønt biobrændstof grundet prisfald.

Der er øvrige afvigelser på netto 0,1 mio. kr. i mindredgifter.

Forklaring til hovedprodukt *Infrastruktur*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-41,3	412,5	371,2
Regnskab	-44,4	409,8	365,4
Afvigelse	3,1	2,6	5,7

På hovedproduktet *Infrastruktur* registreres udgifter relateret til den trafikale drift - bl.a. udgifter til trafiksignaler og gadebelysning, vejafmærkning, skilteopsætning, driftsudgifter til oplukkelige broer samt vintertjeneste.

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 5,7 mio. kr. Mindreforbruget skyldes merindtægter på 3,1 mio. kr. og mindredgifter på 2,6 mio. kr.

Indtægter:

Der er merindtægter på 2,0 mio. kr. i forbindelse med diverse skader forvoldt på forvaltningens signalanlæg og belysning, som ved uheld er blevet påkørt.

Der er merindtægter på 1,9 mio. kr. som skyldes, at der er modtaget indtægter på EU-Horizon projektet Shift2Sustain (BR 4/12 2025, pkt. 15). Indtægterne var først forventet i 2026, men tilskuddet fra EU er modtaget i slutningen af 2025. Indtægterne vil blive overført til 2026 som en del af kommunens tekniske overførsler til 2026, hvor projektet fortsætter.

Der er mindreindtægter på 0,9 mio. kr. som skyldes projektet "Cykelfremme i udsatte byområder", (BR 19/01 2023, pkt.7), som mod forventning ikke blev modtaget fra Vejdirektoratet i år.

Udgifter:

Der er mindreforbrug på 6,1 mio. kr. på vintervedligeholdelse. 4,1 mio. kr. af mindreforbruget skyldes den lavere udkaldsaktivitet end forudsat. 2,0 mio. kr. vedrører et reduceret forbrug af tømidler. Det lavere indkøb af tømidler i 2025 er en følge af fyldte lagre fra sidste år samt den lavere udkaldsaktivitet i 2025.

Der er mindreforbrug på 2,4 mio. kr. på kørselsopgaver. Mindreforbruget opstår, som følge af merindtægter på kørselsopgaver. Merindtægten skyldes større efterspørgsel på kørsel af affaldscontainere, genopretning og vedligehold af kørebaner.

Der er mindreforbrug på 2,0 mio. kr. på el-forbruget til vejbelysning og signalanlæg, da prisen på el har været forholdsvis lav i 2025 samt et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. på investeringscasen til udskiftning af gadebelysnings armaturer og glødepærer i signalanlæg til LED.

Der er mindreforbrug på 1,0 mio. kr. på fornyelse af maskiner og biler, da leverandøren ikke kunne nå at levere to lastbiler i 2025. Lastbilerne leveres først i 2026.

Der er mindreforbrug på 0,9 mio. kr. på opgaverne med byinventar, cykler og renhold. Mindreforbruget skyldes vakancer og driftsmæssige tilpasninger af bl.a. ukrudtsbekæmpelse.

Der er mindreforbrug på 0,7 mio. kr. fordelt med 0,2 mio. kr. på løn og 0,5 mio. kr. på drift på den øremærkede bevilling til projektet "BusRapidTranskit, Letbane Gladsaxe". Mindreforbruget på drift på 0,5 mio. kr. vedrørende den øremærkede bevilling "TM76 Skærpelse af kravene i miljøzonen", som blev afsat i forbindelse med Budget 2020. Midlerne var afsat til informationsindsatsen i forbindelse med udvidelsen af Københavns miljøzone til kommunegrænsen mod Tårnby. Efter

udvidelsen er hele Københavns Kommune omfattet af miljøzonereglerne og projektet afsluttet Der er afsat midler til drift af hjemmesiden miljøezoner.dk i 2026 og frem.

Der er merforbrug på 6,0 mio. kr. på vedligeholdelse af murankre. Forvaltningen har ansvar for at håndtere og finansiere fjernelse og genetablering af wireophængte murankre, som er monteret på facaderne især i forbindelse med gadebelysningen i store dele af Indre By og brokvartererne. Disse murankre understøtter luftledninger (wire) til belysning og kan ikke umiddelbart blive stående, når der f.eks. skal opsættes altaner, gennemføres facaderenovering, udskiftes vinduer eller opsættes stillads. Kommunen er pålagt at sikre, at belysningen omlægges, og dermed skal murankrene fjernes midlertidigt eller permanent, og løsningen skal tilpasses de nye forhold. Dette medfører udgifter til omlægning, projektering og entreprenørarbejde.

Der er merudgifter på 2,6 mio. kr. som følge af en ekstraordinær høj eksekvering af renoverings- og vedligeholdelsesopgaver i slutningen af året, hvor flere opgaver end forventet er blevet færdiggjort før årsskiftet. Budgetoverskridelsen i 2025 kunne være stoppet ved at sætte hele driftsprojektet på pause, men vil efterfølgende kunne resultere i højere udgifter til renovering og vedligeholdelse. Merudgifterne drejer det sig blandt andet om renoveringsopgaver og vedligeholdelsesarbejder på Knippelsbro og Cirkelbroen.

Der er merudgifter på 0,9 mio. kr. på bortskaffelse af affald som inkluderer alt affald forvaltningen opsamler fra skraldespande, fejaffald, grønt affald og farligt affald mv. Der ses samme udvikling i 2025 som i 2024 med stigende mængder affald. Forvaltningen arbejder med initiativer til at nedbringe udgifterne til bortskaffelse af affald.

Der er merforbrug på 0,6 mio. kr. relateret til en forsinkelse i investeringsforslaget "Forbedret datakvalitet i driftssystemer" (BC76 OFS 2022-23) som medfører en effektivisering på 1,0 mio. kr. fra 2025 og frem i lønbudgettet. Merforbruget er ikke strukturelt i 2026 og frem, hvor der forventes balance.

Der er merudgifter på 0,2 mio. kr. til vedligeholdelse af materiel.

Der er øvrige merudgifter på 0,2 mio. kr. vedrørende færdiggørelsesarbejder på anlægsprojekter.

Forklaring til hovedprodukt *Klima*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-3,7	39,6	35,9
Regnskab	-3,7	36,1	32,4
Afvigelse	0,0	3,5	3,4

På hovedproduktet *Klima* registreres udgifter til klimaplan, stormflodssikringsplaner, varmeplanlægning og udvikling af klimaplaner. Desuden registreres udgifter forbundet med kommunens deltagelse i forskellige samarbejdsfora og samarbejdsprojekter på klimaområdet.

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes mindreudgifter på 3,5 mio. kr.

Udgifter:

Der forventes mindreforbrug på 1,5 mio. kr. på løn som følge af vakancer og at flere medarbejdere er gået ned i tid.

Der er mindreforbrug på det eksternt finansierede projekt Flexumers4Future (BR 30/05/2024) på 0,8 mio. kr., hvilket skyldes udsættelse af planlagt analysearbejde til 2026 ca. 0,4 mio. kr. og lavere timeforbrug (lønudgift) end planlagt grundet udsættelse af analysearbejde til 2026 ca. 0,4 mio. kr. Mindreforbruget søges overført i overførselssagen fra 2025 til 2026 (KTU 16.03.2026) som en del af de Lov- og kontraktbundne midler.

Der er mindreforbrug på 0,4 mio. kr. på særbevillingen Forbrugsbaserede stedsspecifikke data. 0,3 mio. kr. skyldes at opgaven som var planlagt løst eksternt, kan løses internt i KTF med eksisterende ressourcer grundet synergi til øvrige opgaver. 0,1 mio. kr. skyldes at prisen for indkøb af data var billigere end forventet.

Der er mindreforbrug på det eksternt finansierede projekt ATELIER (BR 22.08.2019) på 0,3 mio. kr., hvilket skyldes lavere udgifter til rejser, revision, analysearbejder og workshops i 2025 end forventet. Mindreforbruget søges overført i overførselssagen fra 2025 til 2026 (KTU 16.03.2026) som en del af de Lov- og kontraktbundne midler.

Der er øvrige små mindreforbrug på i alt 0,5 mio. kr. på Klimasekretariatet, klimaplan, Værdikædepartnerskaber Klimaplan, E-strategi og E-spring.

Forklaring til hovedprodukt *Myndighed/byplanlægning*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-117,7	387,2	269,5
Regnskab	-117,9	394,6	276,7
Afvigelse	0,2	-7,4	-7,2

På hovedproduktet *Myndighed/byplanlægning* registreres udgifter til byggesagsbehandling, myndighedsopgaver relateret til miljø, jord, vand, støj, krematoriedrift samt byplanlægningsområdet, som f.eks. omfatter arbejdet med lokalplaner.

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 7,2 mio. kr. Merforbruget skyldes merindtægter på 0,2 mio. kr. og merudgifter på 7,4 mio. kr.

Indtægter:

Der er mindreindtægter på 1,9 mio. kr. på gebyrindtægter for udeservering. Dette skyldes, at der er ansøgt færre antal tilladelser end forudsat i takstberegningen for 2025. I takstberegningen var der forudsat 500 tilladelser i zone A og 1.000 tilladelser i Zone B, men fra årets start har der været betydeligt færre tilmeldte virksomheder. I forbindelse med kontrolindsatsen i 2. og 3. kvartal, har langt flere virksomheder søgt om tilladelse, og ved årets udgang var der registreret 360 aktive tilladelser i zone A og 956 aktive tilladelser i Zone B. Mindreindtægterne vedrører derfor primært årets første 9 måneder.

Der er mindreindtægter på 1,8 mio. kr. vedrørende afgiftsfritagelse på bylivsaktiviteter. Dette skyldes, at der ved en fejl ikke var indarbejdet afgiftsfritagelser på bylivstakster i budgetforudsætningerne i 2025. Dette rettes op i 2026.

Der er mindreindtægter på 1,0 mio. kr. vedrørende taksten på stilladsreklamer. Mindreindtægterne skyldes, at opkrævningerne først blev igangsat i april, mens budgettet blev lagt fra januar 2025. Der forventes balance i 2026.

Der er mindreindtægter på tilsyn med parkering af løbehjul og elcykler på 0,6 mio. kr. Budget og forbrug til løbehjul og elcykler skal gå lige op og tilsynet skal være udgiftsneutralt i forhold til leverandørerne. Dette sikres ved refusion af merindtægter ultimo i året. Der er i 2025 et mindreforbrug på driften på 0,6 mio.kr, dette modsvares af en tilsvarende mindreindtægt på 0,6 mio.kr.

Der er mindreindtægter på 0,4 mio. kr. på markedsleje af strømskik ved arrangementer. Dette skyldes færre arrangementer hvor der udlejes strømskik end forudsat i budgettet.

Der er mindreindtægter på 0,4 mio. kr. vedrørende gebyrindtægter fra gamle byggesager. Byggesagsområdet overgik til fuld skattefinansiering fra 2019 (gebyrfritagelse). Indtægtsbudget for gebyrindtægter vedrører således byggesager fra før 2019, hvor forvaltningen opkrævede gebyrer svarende enten til en andel af byggesum eller sagsbehandlingstimer. Forvaltningen kan imidlertid

kun opkræve udestående gebyrer på gamle sager ved færdigmelding og indtægtsbudgettet er derfor behæftet med betydelig usikkerhed.

Der er mindreindtægter på Bolværksleje på 0,3 mio. kr. Dette skyldes at indtægtsbudgettet ved en fejl er lagt ind i budget 2025, selvom aktiviteten først realiseres fra 1. januar 2026.

Der er merindtægter på individuelle kontrakter på 1,9 mio. kr. Individuelle kontrakter vedrører udleje af arealer 3.part (F.eks. Torvehallerne, parkeringsanlæg og kiosker på Amager Strandpark). Merindtægterne skyldes en gennemgang af kontrakter fra 2024, som har vist at forvaltningen havde opkrævet for lidt. Forholdet er bragt i orden i 2025, med ekstra indtægter til følge.

Der er merindtægter på 1,7 mio. kr. på kirkegårdsområdet. Der er stigning i indtægter fra renhold af gravsteder samt køb og fornyelse af kistegrave er en følge af højere aktivitet og formodes at skyldes bedre konjunkturer.

Der er merindtægter på 1,3 mio. kr. vedrørende taksten på råden over vej. Merindtægterne vedrører opstilling af containere, byggepladser, materiel og stilladser på offentligt vejareal.

Der er merindtægter på 1,1 mio. kr. vedrørende bodsbestemmelser ved gravearbejde. Afgiften pålægges ledningsejere (de største er HOFOR, DONG Energy og TDC) og entreprenører, som ikke får afsluttet vejarbejder til tiden.

Der er merindtægter på 0,3 mio. kr. på opkrævning af miljøtilsyn. Der er gennemført flere tilsyn end forudsat i budgettet. Miljøtilsyn hos virksomheder omfatter kontrol med særlige tilladelser til f.eks. farlige stoffer, udledning af spildevand eller lignende. Tilsynene udføres både som kontrol af virksomheder med aktive tilladelser og som opsøgende tilsyn.

Der er merindtægter på 0,2 mio. kr. på rottebekæmpelse. Regnskabsresultatet på rottebekæmpelsen bliver overført til beregningen af kommende års takster

Udgifter:

Der er merforbrug på 5,8 mio. kr. til løn på lokalplansområdet. Merforbruget på lokalplansområdet følger af, at de er venteliste på området. Der er igangsat en budgetanalyse af området, med henblik på at tydeliggøre finansieringsbehovet på området, med henblik på at præsentere en samlet løsning som en del af forvaltningens oplæg til Budget 2027.

Der er merforbrug på 4,3 mio. kr. på løn. Der er merudgifter til aktiviteter under arrangementer og gadesalg og udeservering og støj som har nødvendiggjort fastholdelse af nuværende årsværk. Der er desuden ansat et årsværk til håndtering af forvaltningens lejeindtægter fra bolværker, men indtægterne dækkes først fra 2026. Heraf vedrører 0,8 mio. kr. de takstfinansierede opgaver vedrørende udeservering, hvor 2025 har været opstartsår for de nye aktiviteter, hvor der bl.a. er ansat et ekstra årsværk efter politisk ønske (TMU 04.12.2023), til forsøgsordninger med udeservering i Middelalderbyen, som først kan indregnes i taksten fra 2026 og frem.

Der er realiseret et merforbrug på 1,5 mio. kr. på etableringsudgifter på opmærkning af udeservering. Årsagen er, at det tager længere tid at etablere opmærkning end antaget i takstberegning 2025, så etableringsudgifterne er væsentlig dyrere. Da det er første år for opmærkning, er beregningen af taksten til 2025 baseret på et estimat.

Der er merforbrug på 1,3 mio. kr. som er anvendt til videreudvikling og sikkerhedsunderstøttelse af faktureringsmodulet i Erhvervsportalen, som er nødvendig i forbindelse med opkrævningen af taksten for råderetten over vej og stilladsreklamer. Det drejer sig blandt andet om integrationen mellem Kvantum (Opus Debitor) og Erhvervsportalen.

Der er merforbrug på 1,0 mio. kr. som følge af tilpasning af budgettet til 'Bodsbestemmelser ved gravearbejde', hvor Borgerrepræsentationen (BR 22.08.2024) godkendte en reduktion af budgettet. Forvaltningen forventer balance i 2026.

Der er merforbrug på vandregulering på 0,5 mio. kr. Merforbruget skyldes større behov for ekstern assistance til vandregulering end forudsat i budgettet.

Der er mindreforbrug på 1,0 mio. kr. som følge af at to driftscoordinatorer er flyttet til hovedproduktet *Generel administration* fra hovedproduktet *Myndighed/byplanlægning*. Der er tale om en teknisk afvigelsesforklaring, da forbruget er flyttet, men budgetposten er ikke justeret endnu. Budgettet tilpasses i 2026.

Der er mindreforbrug på 0,8 mio. kr. på løn vedrørende Geodata-analyser som følge af vakance.

Der er mindreforbrug på 0,8 mio. kr. til Krematorier. Mindreforbruget vedrører 1,1 mio. kr. i mindreforbrug som følge af faldende gaspriser og midlertidig lukning af den højst gasforbrugende ovn på Sundby Krematorium. Der har samtidig været merudgifter på 0,3 mio. kr. til service og vedligehold af krematorieovne.

Der er mindreforbrug på drift af Lynetteholmen på 0,7 mio. kr. Opgaverne løses i højere grad med interne ressourcer frem for ekstern assistance.

Der er mindreforbrug på tilsyn af fortovsordningen på 0,7 mio. kr. En del af dette arbejde omfatter kontrol og administration i forbindelse med fortovsordningen, som i 2025 har været budgetlagt i forvaltningen samtidig med, at der er faktureret for ordningen. I Budget 2026 er der rettet op på dobbeltdækningen af lønudgifterne så ordningen forventer balance.

Der er mindreforbrug på 0,6 mio. kr. for tilskudspuljerne til arrangementer og juleudsmykning, samt strøm til strømskik. Mindreforbruget skyldes især færre ansøgninger end forudsat i budgettet.

Der er realiseret mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på ejendomsskatter. Mindreforbruget skyldes en omlægning i måden hvorpå ejendomsskatterne opkræves, hvor de ikke længere kan udskilles på specifikke fysiske adresser (Produktionsenhedsnumre). De ejendomsskatter der tidligere har været særskilt opgjort for arrangementer og gadesalg indgår derfor nu i de samlede ejendomsskatter for de pågældende ejendomme og bogføres hos KEjD. Forvaltningen er i dialog med KEjD i forhold til om mindreforbruget har en varig effekt.

Der er mindreforbrug på 0,3 mio. kr. til driftsmidler til lokalplansportalen. Mindreforbruget skyldes at et forventet projekt omkring flytning af lokalplanportalen, for at øge sikkerheden, alligevel ikke var nødvendigt og at der har været manglende bemanning til projektledeelse i den første halvdel af året.

Der er mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på licenser og aktiviteter til bl.a. Karnov abonnement, faglicenser, kompetenceudvikling m.v.

Der er mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i relation til lovliggørelsen af Guldskyst og Renden. Dele af forvaltningens aktiviteter i relation til lovliggørelse af Guldskyst og Renden er udsat til 2026 som følge af udestående politisk afklaring af, om strandbeskyttelseslinjen i området kan ophæves eller dispenseres fra. Folketinget behandler forslag til ændring af naturbeskyttelsesloven i foråret 2026. Afklaringen er i proces, og har derfor medført udsættelse af aktiviteter til 2026.

Derudover er der ved en fejl ikke bogført afskrivninger vedr. afvikling af internt lån, hvilket resulterer i et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., som indgår som en teknisk afvigelsesforklaring.

Der er øvrige mindreforbrug på i alt 0,7 mio. kr. vedrørende fagsystemet GeoEnviron, Biodiversitet, Analyse af åbne rørlagte vandløb m.v.

Forklaring til hovedprodukt *Parkering*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-4,0	183,3	179,3

Regnskab	-6,9	158,1	151,2
Afvigelse	2,9	25,3	28,1

På hovedproduktet *Parkering* registreres lønudgifter til parkeringsvagter samt udgifter til parkeringssystemer, parkeringsanlæg m.m.

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 28,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes merindtægter på 2,9 mio. kr. og mindreudgifter på 25,3 mio. kr.

Indtægter:

Der er merindtægter på 2,9 mio.kr på aftalerne omkring elladestandere, da udrulningen forløber hurtigere end forventet ved budgetlægningen.

Udgifter:

Der er et mindreforbrug på 8,1 mio. kr. vedr. leje af erstatnings parkeringspladser (Budgetaftale 2025 BR 03.10.2024). 7,3 mio. kr. vedrører forsinket opstart som følge af, at der med Budget 2025 er afsat 40 mio. kr. pr. år i 4 år, til og med 2028 til leje af parkeringspladser. På grund af udbudstid var der først kontraktstart i 2025 pr. 1. april, og derfor er der et mindreforbrug på 7,3 mio.kr i 2025, da der ikke har været lejeudgifter i første kvartal 2025. 0,8 mio. kr. skyldes, at det har været billigere at leje erstatningspladserne.

Der er et mindreforbrug på i alt 4,3 mio. kr. på 5.000 Grønne parkeringspladser (Budgetaftale 2022 BR 07.10.2021) Heraf vedrører 2,9 mio. kr. etablering af 5.000 Grønne parkeringspladser på den del som angår Elbilspladser med ladestandere. I Projekt 5.000 Grønne parkeringspladser er pladserne billigere at etablere end forudsat ved budgetvedtagelse. Det er billigere fordi ændret lovgivning, efter budgetvedtagelse, gav mulighed for at sende det i udbud og dermed lægger nogle etableringsomkostninger over på leverandører samt opkræve leje for ladestandere. Udrulningen forventes at forløbe som planlagt. Der er mindreforbrug på 1,4 mio. kr. på fast stamplads for delebiler, hvor der er gennemført ansøgningsrunde hos delebilsklubberne. Der er dog ikke efterspørgsel efter pladserne og dermed ingen etableringsomkostninger.

Der er et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. som følge af ferieafregning for parkeringsvagter imellem 2024 og 2025. Mindreforbruget er opstået som følge af en organisationsændring ultimo 2024 og er af teknisk karakter som følge af periodisering mellem 2024 og 2025. Det betyder, at alle udgifter til ferieafregning for medarbejderne er konteret i 2024 og at der derfor er tilsvarende færre udgifter i 2025.

Der er mindreforbrug på 1,6 mio. kr. på vedligeholdelse af billetautomaterne som følge af mangel på reservedele. Forvaltningen arbejder på en investeringscase til budget 2027, som eventuelt kan lede til nedlæggelse af de sidste parkeringsautomater, hvis det vedtages politisk.

Der er mindreforbrug på 1,6 mio. kr. på projekt "Dele og Elbilspladser" (BR 06.10.2022). Pladserne har vist sig billigere at etablere end det var forudsat ved budgetforhandlingerne. I projektet indgår, at der skal etableres 3.000 pladser heraf er 2862 oprettet. Der mangler at blive oprettet 138.

Der er mindreforbrug på 1,4 mio. kr. på løn til klagesagsbehandling. Antallet af klager hænger tæt sammen med antallet af pålagte parkeringsafgifter. Mindreforbruget opstår da der først i slutningen af året har været tæt på fuld bemanning i parkeringsvagter, samtidig er de nyansatte parkeringsvagter i oplæringsperiode, så der ikke fuldt ud udskrives det antal parkeringsafgifter, der var forudsat ved årets start.

Der er mindreforbrug på 1,1 mio. kr. til løn til Parkeringsvagter. Rekruttering og fastholdelse af Parkeringsvagter er gået væsentlig frem i løbet af 2025 i forhold til 2024. Dog har der mod slutningen af året vist sig en afmatning med lidt flere opsigelser end tidligere år, samt en lidt lavere rekruttering i efteråret end forventet.

Der er mindreforbrug på 1,0 mio. kr. på den administrative understøttelse til klagesagsbehandling på grund af ubesat barselsvikariat og refusion for langtidssygemelding (uden ansættelse af sygevikarer).

Der er mindreforbrug på 0,9 mio. kr. til advokatregninger på parkeringsområdet. Regningerne kommer uensartet imellem årene. For 2025 har forbruget til advokater kun været på 0,1 mio. kr. og det giver mindreforbrug på 0,9 mio.kr.

Der er mindreforbrug på 0,8 mio. kr. på projektet om "Mere fleksible betalingsformer" (BR 03.10.2024). På projektet var der ved budgetvedtagelse afsat midler til ekstern bistand primært til at foretage kvantumintegrationer. Ved implementeringen af integration til kvantum i dette projekt, viste det sig ikke at kræve så store ressourcer som det ellers var forudsat i projektbeskrivelse og det vedtagne budgetnotat (TM183-Budget 2025)

Der er mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på leje af Parkeringspladser på Israels Plads. Der har været kontrakt for leje af parkeringspladser på Israels Plads siden 2021. (BR 01.10.2020) Budgettet hertil pris- og lønreguleres, men kontrakten forbliver på et fast beløb i kroner. I stedet reguleres der ved at antallet af lejede pladser løbende nedsættes jævnt før kontrakten. Konsekvensen er, at der i 2025 hele tiden har været et forventet mindreforbrug svarende til pris- og lønfremskrivningen hertil. Kontrakten løber til og med 2031.

Der er mindreforbrug på 0,7 mio. kr. til transportbehov med bil på parkeringskontrolområdet. Forvaltningen gennemfører i 2026 en revurdering for niveauet af biltransportbehovet på parkeringskontrolområdet som afklarer det fremtidige budgetbehov hertil.

Der er mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på "Smartere trafikløsninger - etablering af parkeringssensorer" (TMU 16.09.2025). Anlægsmidlerne til det gamle projekt "Smartere trafikløsninger-Parkeringssensorer" i Indre By og Østerbro, (BR 13.10.2016) er blevet omlagt og omdøbt til "Smartere trafikløsninger - etablering af parkeringssensorer" med TMU-sag d. 15/9-2025. Det nyomlagte anlægsprojekt er vedtaget til implementering i 2026 og 2027. Der har været tilknyttet driftsmidler til det gamle projekt, som ikke har været brugt. Driftsmidlerne er permanente og skal først tages i brug, med implementeringen af det omlagte anlægsprojekt i løbet af 2026 og 2027- og derfor er der ubrugte midler i 2025.

Der er mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på projektet "Søndagsparkering og nye zonetakster" (BR 03.10.2024). Projektet er afsluttet og skilteopsætningen er gennemført til en lavere omkostning end forudsat i det oprindelige budgetnotat.

Der er mindreforbrug på 0,5 mio. kr. vedr. projektet "Fordoblingen af udbud af ladestandere" (Budget 2025 TM184 BR 03.10.2024). Projektet blev delvist fremrykket af Teknik- og Miljøudvalget i budget 2025, fra 2026 til 2025. Arbejdet og dermed lønmidlerne til udbuddet har dog delvist kunnet afholdes som en del af de tidligere udbud, og derved opstår mindreforbrug i 2025. Teknik- og Miljøudvalgets fremrykning betyder derfor modsat at der i 2026 mangler lønmidler til drift af kontrakterne i de kommende år.

Der er mindreforbrug på 0,3 mio. kr. til lokaleleje vedrørende Cykelværkstedet som er flyttet og husleje er nu lavere end husleje på den tidligere lokation.

Der er øvrige afvigelser som samlet giver et merforbrug på 0,8 mio. kr. Afvigelserne vedrører primært IT- og betalingskortudgifter med prisstigninger.

Forklaring til hovedprodukt *Renhold*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-23,1	208,8	185,7

Regnskab	-25,0	210,8	185,8
Afvigelse	1,9	-2,1	-0,2

På hovedproduktet *Renhold* registreres udgifter relateret til renhold af det offentlige byrum, herunder gadefejning og tømning af affaldskurve, men også renhold af offentlige toiletter og graffiti-bekæmpelse.

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 0,2 mio. kr. Merforbruget skyldes merindtægter på 1,9 mio. kr. og merudgifter på 2,1 mio. kr.

Indtægter:

Der er merindtægter på 1,9 mio. kr. på fortovsordningen. De faktiske udgifter har været højere end budgetteret, hvilket medfører et merforbrug på 1,9 mio. kr. Da indtægtsbudgettet er fastlagt i overensstemmelse med udgiftsbudgettet, medfører de højere udgifter tilsvarende højere opkrævninger. Merforbruget modsvares derfor fuldt ud af merindtægter på 1,9 mio. kr.

Udgifter:

Der er merudgifter på 2,5 mio. kr. som følge af, at forvaltningen anvender flere midler fortovsordningen. 1,9 mio. kr. vedrører udgiftsbudgettet til fortovsordningen og 0,6 mio. kr. vedrører administration af ordningen. Merforbruget dækkes af tilsvarende højere opkrævninger.

Der er generelt et merforbrug på 2,2 mio. kr. til vedligeholdelsesudgifter vedrørende materiel på hovedproduktet. Vedligeholdelsesudgifterne sikrer, at ældre materiel kan holdes i drift i længere tid.

Der er desuden merforbrug på 1,8 mio. kr. på den udliciterede renholdelseskontrakt for Vesterbro og Brønshøj Husum. De 0,8 mio. kr. heraf skyldes kontraktens indeksregulering i forhold til prisreguleringen har været højere end kommunens prisregulering af bevillingen. Den øvrige afvigelse på 1,0 mio. kr. er en følge af fremkomsten af flere elementer, dvs. renholdelsesobjekter, end inkluderet i den oprindelige kontrakt. Dette på baggrund af GIS-kortlægning samt løbende dialog med entreprenør og tilpasning af betalingsplan.

Der er yderligere merforbrug på 0,6 mio. kr. på materielvedligeholdelsesopgaver, som følge af en effektivisering der ikke er gennemført. Effektiviseringscasen 'Optimering af materielvedligehold' (OFS 23/24) omhandler en effektivisering på udgiften til materielvedligehold som opnås gennem hjemtagelse af en række materielvedligeholdelsesopgaver. Casen indeholder en nettoeffektivisering på 0,45 mio. kr. i 2025 og 1 mio. kr. fra 2026 og frem. Effektiviseringen forudsætter varige udgifter til to ekstra mekanikere ud over forvaltningens nuværende syv til at varetage de ekstra vedligeholdelsesopgaver. Hertil forudsætter effektiviseringen i casen implementeringsomkostninger på 2,8 mio. kr. i 2024 og 2025 til projektledelse, indkøb af udstyr, efteruddannelse af mekanikere samt udvidelse af to værksteder (anlægsmidler). Det vurderes ikke muligt at opnå den forventede effektivisering til det planlagte tidspunkt, da det ikke har vist sig muligt at ansætte mekanikere. Der er desuden behov for en opgradering af større dele af forvaltningens nuværende værkstedsfaciliteter, så disse bliver tidssvarende og lovlige.

Det blev indstillet til Teknik- og Miljøudvalget den 28. april 2025 at investeringsforslaget blev annulleret. Forvaltningen har forelagt indstilling om annullering af investeringscasen til udvalget d. 16. juni 2025 og Borgerrepræsentationen d. 21. august 2025, hvilke begge er tiltrådt. Derved realiseres den forventede effektivisering ikke og derved opstår merforbruget som følge af at effektiviseringen ikke kan realiseres. Effektiviseringen er med udvalgets budgetforslag blevet annulleret fra 2026. Anlægsmidlerne på 2,775 mio. kr. til implementering er tilbageført til kassen (BR 21.08.2025).

Der er mindredgifter på 2,5 mio. kr. til løn som følge af stillinger er blevet holdt vakante for at imødegå merforbrug på drift og vedligehold af materiel på området for renhold.

Der er mindredgifter på 2,5 mio. kr. som følge af påbud fra arbejdstilsynet vedrørende tømning af affaldskurve. Mindreforbruget er fordelt på materiel samt kurveinfrastruktur (1,1 mio. kr.), indkøb af affaldsposer (1,0 mio. kr.) og sundhedstjek (0,4 mio. kr.). Der viste sig mindre behov for flytning af kurve (for stor afstand eller uhensigtsmæssig placering ift. arbejdsmiljø) end antaget, samtidig med

at udbud og tilbudsindhentning gav lavere priser end forventet. Gennemførsel af poseudbud i 2024 blev forsinket til 2. kvartal 2025. Derfor indkøbte forvaltningen i 2024 poser til at dække 1. kvartal og en del af 2. kvartal i 2025. Da udbuddet var gennemført, opstod der derfor en forsinkelse i udnyttelsen af bevillingen for 2025 og der blev først fortaget et nyt og mindre indkøb af poser i 2. kvartal 2025. Endelig har forvaltningen gennemført sundhedstjek af medarbejdere som beskrevet i bevillingen. I den forbindelse har der været mindre behov for midler afsat til projektledelse og vikardækning af berørte medarbejdere i driften.

Forklaring til hovedprodukt *Grønne og rekreative arealer*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-1,5	248,1	246,6
Regnskab	-2,8	249,6	246,8
Afvigelse	1,3	-1,5	-0,2

På hovedproduktet *Grøn og rekreative arealer* registreres udgifter forbundet med driften af kirkegårde, parker og øvrige grønne arealer i Københavns Kommune.

Hovedproduktet udviser et samlet merforbrug på 0,2 mio. kr. Merforbruget er sammensat af merindtægter på 1,3 mio. kr. og merudgifter på 1,5 mio. kr.

Indtægter:

Der er merindtægter på 1,0 mio. kr. som følge af arealudlejning på Amager Strandpark og Havneparken på Islands Brygge.

Der er merindtægter på 0,3 mio. kr. fra erstatningssag om påkørsel af hegn omkring monumentet Frihedsstøtten (0,15 mio. kr.) samt bidrag fra omegnskommuner vedrørende samarbejdet om Naturpark Amager (0,15 mio. kr.).

Udgifter:

Der er merforbrug på i alt 2,3 mio. kr. dels som følge af en fejl i grundlønstillægget for de pædagogiske medarbejdere på bemandede legepladser i perioden 2018-2025, og dels som følge af ekstra vikardækning i bemandede legepladser på grund af langtidssygdom sat fokus på medarbejdertrivsel.

Der er merforbrug på 1,2 mio. kr. til udskiftning af døde og beskadigede buskbomme på kirkegårdene

Der er merforbrug på 0,6 mio. kr. til nødvendige bygningsdriftsopgaver, hvor der er behov for renovering og udbedring af skader, som forventes forværret og blive dyrere de kommende år, hvis opgaven udskydes.

Der er mindreforbrug på 0,7 mio. kr. til indkøb af slotsgrus, da produktet er udgået og ikke længere kan leveres. Forvaltningen er i gang med at finde alternative belægningsløsninger.

Der er mindreforbrug på 0,5 mio. kr. til genopretning af vand og kloakledning (TM039 – budget 2024). Mindreforbruget skyldes, at der var mindre behov for ekstern konsulentbistand end nødvendigt. Meget af arbejdet har kunne gennemføres af egne medarbejdere.

Der er mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på Amaliehaven. Københavns Kommune deler driftsudgifterne til Amaliehaven med Slots- og Kulturstyrelsen. I 2025 har der været planlagte projekter omkring renoveringen af forholdene på Sdr. Bastion som styrelsen ikke har nået at eksekvere, hvilket har betydet en lavere opkrævning af Københavns Kommune i 2025.

Der er mindreforbrug på sæsonblomster på 0,5 mio. kr. Forvaltningen har jævnfør bedre udbud og lavere priser, kunne udføre opgaven omkring sæsonblomster for 1,6 mio. kr., hvilket er 0,5 lavere end den tildelte bevilling. Et tilsvarende mindreforbrug forventes i resten af bevillingens løbetid.

Der er mindreforbrug på 0,4 mio. kr. på de udliciterede grønne kontrakter for Vesterbro og Brønshøj Husum. Mindreforbruget er en følge af færre plantede træer end først projekteret på de nye metroforpladser Havneholmen og Enghave Brygge.

Bevilling: Parkering

Forklaring til årets tillægsbevillinger

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	-813,1	84,7	-728,4
Korrigeret budget	-881,5	75,7	-805,8
Ændring	-68,4	-9,0	-77,4

Budgettet til bevillingen 'Parkering' er ændret med netto -77,4 mio. kr. Ændringen skyldes et øget indtægtsbudget på -73,0 mio. kr. som følge af øgede indtægter fra betalingsparkering (BR 14.11.2025 og 11.12.2025) og kompensation på 4,6 mio. kr. for indtægtstab i forbindelse med nedlæggelse af parkeringspladser (BR 12.12.2024). Der er tilsvarende sket bevillingsmæssige ændringer på -9,0 mio. kr. som følge af flere pålagte parkeringsafgifter (BR 14.11.2025).

Forklaring til bevillingens regnskabsafvigelse

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-881,5	75,7	-805,8
Regnskab	-871,4	70,6	-800,8
Afvigelse	-10,1	5,1	-5,0

Afvigelserne på bevillingen 'Parkering' forklares under hovedproduktet *parkering*.

Hovedprodukt (mio. kr.)	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	
Parkering	-881,5	75,7	-871,4	70,6	-5,0
Total	-881,5	75,7	-871,4	70,6	-5,0

Forklaring til hovedprodukt *Parkering*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-881,5	75,7	-805,8
Regnskab	-871,4	70,6	-800,8
Afvigelse	-10,1	5,1	-5,0

På bevillingen registreres indtægter fra henholdsvis betalingsparkering og parkeringsafgifter.

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 5,0 mio. kr. Merforbruget skyldes mindreindtægter på 10,1 mio. kr. og mindreforbrug på 5,1 mio. kr.

Indtægter:

Der er mindreindtægter på 5,7 mio. kr. vedrørende pålagte parkeringsafgifter. Årsagen er de fortsatte rekrutterings- og fastholdelsesudfordringer for parkeringsvagter som især sidst året, har givet væsentlig færre pålagte parkeringsafgifter end forventet.

Der er mindreindtægter på 3,0 mio. kr. som følge af afskrivninger på klagedemedhold og ubetalte parkeringsafgifter er steget væsentligt ift. niveauet fra 2024.

Der er små afvigelser på periodekort og licenser i procent af budgettet. Afvigelsen skyldes forskel mellem borgernes konkrete køb og forventet køb af henholdsvis periodekort og licenser.

Der er mindreindtægter på 2,1 mio. kr. vedrørende periodekort ud af et budget på 135 mio.kr. (afvigelse på 1,6 pct.)

Der er merindtægter på 0,8 mio. kr. vedrørende timebetaling og licenser ud af et budget på 555 mio.kr. (Afvigelse på 1 promille)

Udgifter:

Der er mindreforbrug på 4,0 mio. kr. på timebetaling og Licenser. Mindreforbruget vedrører indtægt på periodekort fra andre forvaltninger i Københavns Kommune som registreres som en indtægt på en udgiftsart.

Der er mindreforbrug på 1,8 mio. kr. til afregningen af pålagte parkeringsafgifter til Rigspolitiet.

Der er merforbrug på 0,8 mio. kr. som følge af en marginalt større nedskrivning/afskrivning af kundefordringer. Afskrivningen vedrører især udenlandske parkanter, som ikke betaler parkeringsafgifterne.

Anlæg

Bevilling: Byfornyelse, anlæg

Forklaring til årets tillægsbevillinger

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	0,0	222,8	222,8
Korrigeret budget	-7,1	230,5	223,4
Ændring	-7,1	7,7	0,6

Udgifts- og indtægtsbudgettet er opjusteret med henholdsvis 7,7 mio. kr. og 7,1 mio. kr. som følge af reperiodiseringer.

Forklaring til bevillingens regnskabsafvigelse

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-7,1	230,5	223,4
Regnskab	-1,1	251,7	250,6
Afvigelse	-6,0	-21,2	-27,2

Bevillingen omfatter udgifter og indtægter vedrørende byfornyelse af private beboelsesejendomme (byggningsfornyelse), områdefornyelser og etablering af fælles gårdanlæg/-haver. Bevillingen er kendetegnet ved, at Københavns Kommune – med undtagelse af fælles gårdanlæg/-haver – ikke selv er bygherre på projekterne. Kommunen afholder statens og kommunens andel af ejendommenes udgifter, og får herefter statens andel refunderet. Nettoafvigelsen udgør et merforbrug på 27,2 mio. kr. og skyldes at eksekveringen på området var større end forventet og indtægterne var mindre end forventet i den sidste del af 2025. Hermed blev forvaltningens overbooking på området for stor hvilket resulteret i merforbruget.

Hovedprodukt (mio. kr.)	Korrigeret budget		Regnskab		Afgivelse netto
	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	
Boligsociale formål	-7,1	207,5	-1,1	228,5	-27,0
Infrastruktur	0,0	22,3	0,0	22,5	-0,2
Grønne og rekreative arealer	0,0	0,7	0,0	0,7	0,0
Total	-7,1	230,5	-1,1	251,7	-27,2

Forklaring til hovedprodukt *Boligsociale formål*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-7,1	207,5	200,4
Regnskab	-1,1	228,5	227,4
Afvigelse	-6,0	-21,0	-27,0

Hovedproduktet *Boligsociale formål* udviser et merforbrug på 27,0 mio. kr. Merforbruget skyldes mindreindtægter på 6,0 mio. kr. og merforbrug på 21,0 mio. kr.

Overbookingen på Byfornyelse udviser et merforbrug på 23,0 mio. kr. Merforbruget skyldes, at 'Overbooking, Byfornyelse, anlæg' bliver brugt til placering af overbookingen for hele bevillingsområdet Byfornyelse, anlæg. Merforbruget afspejler derfor forvaltningens niveau for overbooking foretaget i 4. anlægsoversigt 2025. Kontoen for overbooking vil derfor altid fremkomme med et merforbrug ved regnskabsafslutning. Overbookingen vurderes at have været

for høj, idet forvaltningen på det måltalsstyret område har overskredet anlægsmåltallet med ca. 50 mio. kr. brutto.

Projektet "Statholdervej 13-17 / Slotsfogedvej 5-7" udviser et mindreforbrug på 5,8 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at udbetalingen er udskudt til 2026.

Projektet "BorupsAllé/Hillerødgade/Hvidkildevej/Mågevej" udviser et mindreforbrug på 5,7 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at vedligeholdelsesudgifterne i forbindelse med ansøgning og indstilling til Borgerrepræsentationen har været lavere end forudsat i budgettet. De lavere vedligeholdelsesudgifter medfører et tilsvarende lavere kontant tilskud. Mindreforbruget har derfor ingen betydning for projektets samlede økonomi.

Kontoen "Bygningsfornyelser, opsamlingskonto fra 2025" udviser et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. der skyldes at forvaltningen modtager tilbagebetalinger af byfornyelsestilskud i tilfælde af salg af ejendom / ejerlejlighed med fortjeneste efter endt byfornyelsesprojekt. Forvaltningen tinglyser en deklaration på ejendommen, og denne er gældende i 20 år. De fleste salg af ejerlejligheder - inden for deklarationens tidsperiode - medfører et tilbagebetalingskrav af det modtagne byfornyelsestilskud, idet ejerlejlighederne bliver solgt til en højere pris i forhold til den fastsatte værdi i deklarationen. Tilbagebetalingerne bogføres på de pågældende anlægsprojekter, så længe disse er åbne. Eventuelle tilbagebetalinger, efter anlægsregnskab er aflagt, bogføres på opsamlingskontoen. Det varierer fra år til år, hvor mange af de omfattede ejendomme og lejligheder, der sælges. Da summen af tilbagebetalingerne er uforudsigelig, lægges der ikke et budget. I 2025 har tilbagebetalingerne medført et mindreforbrug, som tilbageføres til bevillingen for 'Byfornyelse, anlæg'. Herfra genudmøntes midlerne på et senere tidspunkt efter BR's beslutning.

Projektet "Områdefornyelsen Christiania" udviser et merforbrug på 3,1 mio. kr. Merforbruget skyldes, at der i 4. anlægsoversigt 2025 ikke blev taget højde for en ompostering fra projektet Bygningsfornyelse Fredens Ark. Omposteringen er af teknisk karakter og har ingen betydning for projekternes samlede økonomi, da de projekter er på samme bevilling.

Projektet "Haraldsgade 19-51" udviser et merforbrug på 16,0 mio. kr. Merforbruget skyldes, at udbetalingen allerede er gennemført i 2025 og ikke 2026, som forventet.

Kontoen "Bygningsfornyelser, opsamlingskonto fra 2025" har en merindtægt på 1,0 mio. kr., som skyldes tilbagebetaling af statsrefusion. Oprindeligt har Københavns Kommune ydet tilskud til en bygningsfornyelse og modtaget statsrefusion for en del af beløbet. Efterfølgende har ejendomsejeren solgt sin ejendom og tilbagebetalt tilskuddet til kommunen. Som følge heraf tilbagebetaler kommunen den modtagne statsrefusion til staten.

Merindtægten skyldes, at tilbagebetalingen er konteret som en indtægt i stedet for som et negativt tilskud. Da tilbagebetaling af statsrefusion varierer fra år til år, afsættes der ikke et budget.

Projektet "Områdefornyelse Hørgården" udviser en mindreindtægt på 1,2 mio. kr. Indtægten var ved 4. anlægsoversigt forudsat modtaget i 2025, men forventes først udbetalt i 2026, da det relevante delprojekt først afsluttes i maj 2026, og den nødvendige dokumentation derfor først kan fremsendes herefter.

Projektet "Områdefornyelse Sundby" udviser en mindreindtægt på 5,7 mio. kr. Mindreindtægten skyldes, at statsstøtte vedrørende projektet på et tilsvarende beløb er modtaget i 2024, mens det tilsvarende budget i 2025 beror på en fejlindmelding ved 4. anlægsoversigt 2025.

Differencen skyldes mindre afvigelser på over 50 projekter.

Forklaring til hovedprodukt *Infrastruktur*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	22,3	22,3
Regnskab	0,0	22,5	22,5

Afvigelse	0,0	-0,2	-0,2
Hovedproduktet <i>Infrastruktur</i> udviser et merforbrug på 0,2 mio. kr. Projektet "Bavnehøj Alle (OMF)" udviser et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Mindreforbruget skyldes en lavere eksekvering i 2025 end forventet. Restmidlerne anvendes 2026 i forbindelse med projektafslutning. Projektet er økonomisk i balance. Projektet "Emaljehaven Plads (OMF)" udviser et merforbrug på 2,2 mio. kr. Heraf kan 0,6 mio. kr. henføres til en fejlpostering. Den resterende del skyldes, at entreprenøren har arbejdet hurtigere end forventet. Merforbruget forventes at være tilsvarende lavere i 2026 og har derfor ikke betydning for den samlede økonomi. Projektet "NEXT, byrum (OMF)" udviser et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. Forbruget er mindre end forventet, da entreprenørens fremdrift pga. vejrforhold har været langsommere end forventet. Midler vil blive brugt på projektet i 2026. Dette har ikke betydning for projektets samlede økonomi, idet der blot er tale om en periodeforskydning. Projektet "Sigynsgade og Krakas Plads (OMF)" udviser et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes uventet ledningsarbejde samt begrænsning af anlægsarbejde i vinterhalvåret. Dette har ikke betydning for projektets samlede økonomi, idet der blot er tale om en periodeforskydning. Projektet "Toiletpuljen 2019" udviser et merforbrug på 0,6 mio. kr. Merforbruget skyldes et større afløb fra puljen end forudsat i 2025. Dette har ikke betydning for Puljens samlede økonomi. Differencen skyldes mindre afvigelser på en række projekter.			

Forklaring til hovedprodukt *Grønne og rekreative arealer*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	0,7	0,7
Regnskab	0,0	0,7	0,7
Afvigelse	0,0	0,0	0,0
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger			

Bevilling: Klima anlæg

Forklaring til årets tillægsbevillinger

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	-0,3	197,7	197,4
Korrigeret budget	0,4	90,5	90,9
Ændring	0,7	-107,2	-106,5

Indtægtsbudgettet er nedjusteret med 0,7 mio. kr. som følge af reperiodiseringer.

Udgiftsbudgettet er nedjusteret med 107,2 mio. kr. som følge af reperiodiseringer. Derudover er der blevet annulleret klimaprojekter for 495,5 mio. kr. ved første sag om bevillingsmæssige ændringer 2025.

Forklaring til bevillingens regnskabsafvigelse

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,4	90,5	90,9
Regnskab	0,9	100,7	101,6
Afvigelse	-0,5	-10,2	-10,7

Bevillingen 'Klima anlæg' omfatter klimatilpasningsprojekter, hvor der modtages medfinansiering fra HOFOR, finansieret via spildevandstaksterne, og hvor projekterne ofte udføres i tilknytning til eller samtidig med andre anlægsprojekter. Nettoafvigelsen udgør et merforbrug på 10,7 mio. kr. og skyldes at eksekveringen på området var større end forventede i den sidste del af 2025.

Hovedprodukt (mio. kr.)	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	
Klima	0,4	90,5	0,9	100,7	-10,7
Total	0,4	90,5	0,9	100,7	-10,7

Forklaring til hovedprodukt Klima

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,4	90,5	90,9
Regnskab	0,9	100,7	101,6
Afvigelse	-0,5	-10,2	-10,7

Hovedproduktet Klima udviser et merforbrug på 10,7 mio. kr. Merforbruget skyldes et merforbrug på 10,2 mio. kr. og en mindreindtægt på 0,5 mio. kr.

Overbookingen på hovedproduktet Klima udviser et merforbrug på 11,5 mio. kr. Merforbruget afspejler derfor forvaltningens niveau for overbooking foretaget i 4. anlægsoversigt 2025. Kontoen for overbooking vil derfor altid fremkomme med et merforbrug ved regnskabsafslutning. Hovedproduktet er udenfor det måltalsstyrede område, og overbookingen påvirker derfor ikke forvaltningens overholdelse af anlægsmåltallet.

Projektet "NO7 Øster Allé" udviser et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. Projektets samlede økonomiske ramme ændrede sig i løbet af 2025, hvorefter det fik forhøjet bevillingen. Ved genberegningen af økonomien blev det forventede forbrug i 2025 sat for højt. En større del af forbruget afholdes først i

2026. Der er tale om en periodeforskydning af forbruget, som ikke har betydning for projektets samlede økonomi.

Projektet "Hans Tavsens Park (Skybrudssikring)" udviser et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes en forsinket opstart af entreprisen som følge af nødvendig koordinering mellem bygherre, entreprenør og øvrige parter. Dette har ikke betydning for projektets samlede økonomi.

Projektet "Bispebjerg Kirkegård 2, skybrud" udviser et mindreforbrug på 4,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes forsinket anlægsopstart. pga. juridiske uklarheder. Afvigelsen har ikke betydning for projektets samlede økonomi.

Projektet "Vestre Kirkegård" udviser et merforbrug på 3,3 mio. kr. Merforbruget skyldes større fremdrift hos entreprenøren end estimeret. Projektets samlede forbrug forventes at være uændret.

Projektet "Bellahøjvej, skybrudssikring" udviser et merforbrug på 2,3 mio. kr. Merforbruget skyldes uforudsete ekstraarbejde samt en ompostering, som ikke nåede at blive gennemført i 2025. Afvigelsen forventes ikke at have betydning for projektets samlede økonomi.

Projektet "Kagsmosen, byggeledelse" udviser en mindreindtægt på 0,5 mio. kr. Afvigelsen skyldes en teknisk periodisering. Indtægten var forventet i 2025, men modtages først i 2026, da projektet er udskudt. Afvigelsen har ingen betydning for projektets samlede økonomi.

Differencen skyldes mindre afvigelser på en række projekter.

Bevilling: Ordinær anlæg

Forklaring til årets tillægsbevillinger

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	-27,5	749,9	722,4
Korrigeret budget	-10,0	735,6	725,6
Ændring	17,5	-14,3	3,2

Indtægtsbudgettet er nedjusteret med 17,5 mio. kr. som følge af reperiodiseringer.

Udgiftsbudgettet er nedjusteret med 14,3 mio. kr. som følge af reperiodiseringer.

På udgiftssiden blev der tilført 28,5 mio. kr. til bevillingen vedr. grønne initiativer og byrum (BR 29. januar 2025). Der er blevet flyttet 24,1 mio. kr. fra bevillingen 'Ordinær anlæg' til bevillingsområdet 'Genopretningsrammen til Byrumsforbedrende tiltag' (BR. 28. november 2025).

Derudover er der blevet tilført 7,2 mio. kr. til udgiftsbudgettet fra indtægtsbudgettet ifm. nulstilling af regnskabsaflagte anlægsprojekter (BR. 26. juni 2025) og flyttet 6,8 mio. kr. fra udgiftsbudgettet til indtægter grundet et færdiggørelsesprojekt (BR. 29. januar 2025).

Forklaring til bevillingens regnskabsafvigelse

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-10,0	735,6	725,6
Regnskab	-12,0	750,1	738,1
Afvigelse	2,0	-14,5	-12,4

På bevillingen registreres alle forvaltningens indtægter og udgifter vedrørende anlægsprojekter inden for aktiviteterne administration, bygninger, miljø og klima, nye veje og broer, parker, legepladser og fritidsfaciliteter, parkering, pladser samt trafikregulering.

Nettoafvigelsen udgør et merforbrug på 12,4 mio. kr. og skyldes at eksekveringen på området var større end forventet i den sidste del af 2025. Hermed har forvaltningens overbooking på området vist sig for stor, hvilket har resulteret i merforbruget.

Hovedprodukt (mio. kr.)	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	
Affald	0,0	0,0	0,0	1,5	-1,5
Boligsociale formål	0,0	3,2	-0,5	2,7	1,0
Generel administration	2,0	46,4	2,0	35,6	10,8
Infrastruktur	-11,4	541,3	-13,5	577,8	-34,3
Klima	0,0	9,0	0,0	7,6	1,4
Myndighed/byplanlægning	0,0	7,4	0,0	8,5	-1,1
Parkering	0,0	39,2	0,0	37,3	1,8
Renhold	0,0	10,1	0,0	9,1	1,0
Grønne og rekreative arealer	-0,6	79,0	0,0	70,0	8,5
Total	-10,0	735,6	-12,0	750,1	-12,4

Forklaring til hovedprodukt *Affald*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	0,0	0,0
Regnskab	0,0	1,5	1,5
Afvigelse	0,0	-1,5	-1,5

Hovedproduktet *Affald* udviser et merforbrug på 1,5 mio. kr.

Projektet "Omlægning af batteriordning" har brugt 1,5 mio. kr. mere end forventet i 2025. Merforbruget skyldes, at projektet først kunne gennemføres, da der blev indgået en aftale med Batteriretur om indsamlingen af batterier i København. Aftalen forudsatte samtidig, at den planlagte effektivisering af batteriindsamlingen blev gennemført. Merforbruget er kun en forskydning i tidspunktet for udgifterne og ændrer ikke projektets samlede økonomi.

Forklaring til hovedprodukt *Boligsociale formål*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	3,2	3,2
Regnskab	-0,5	2,7	2,2
Afvigelse	0,5	0,5	1,0

Hovedproduktet *Boligsociale formål* udviser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes en mindreudgift på 0,5 mio. kr. og en merindtægt på 0,5 mio. kr.

Projektet "COPE" udviser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at projektets afslutningsevent er gennemført til en lavere udgift end forudsat.

Projektet "Solceller i klimabelastede boliger" udviser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes et lavere afløb fra bevillingen end forudsat i 2025. Dette har ikke betydning for bevillingens samlede økonomi.

Projektet "COPE" udviser en merindtægt på 0,5 mio. kr. Merindtægten skyldes, at indtægten, som oprindeligt var forventet i 2026, er modtaget tidligere end forudsat.

Forklaring til hovedprodukt *Generel administration*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	2,0	46,4	48,4
Regnskab	2,0	35,6	37,6
Afvigelse	0,0	10,8	10,8

Hovedproduktet *Generel administration* udviser et mindreforbrug på 10,8 mio. kr.

Projektet "Omstilling til fossilfrie køretøjer" udviser et mindreforbrug på 6,7 mio. kr. Mindreforbruget skyldes forsinket levering af materiel til driften. Anlægspuljen dækker halvdelen af driftens udgifter til materiel, for at kompensere driften for højere priser på fossilfrie køretøjer end ved konventionelle maskiner. Afvigelserne har ikke betydning for projektets samlede økonomi, idet der blot er tale om en periodeforskydning.

Projektet "Grøn omstilling af vognpark" udviser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Mindreforbruget på 0,1 mio. kr. skyldes, at dele af opsætningen af ladeinfrastruktur på Kraftsværksvej 25-27 er udsat til 2026, fordi projekteringen har taget længere tid end forventet. Kabling og ladestandere forventes færdigopsat i 2026, hvorfor forsinkelsen ikke har betydning for projektets samlede tidsplan eller økonomi.

Projektet "Anlægsstyring, investeringscase" udviser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Projektet befinder sig fortsat i en indledende afklaringsfase, hvor tidsplan, projektorganisering og leverancer er under fastlæggelse, hvilket har medført et lavere forbrug i 2025 end forudsat. Mindreforbruget er udtryk for en periodeforskydning og har ingen betydning for projektets samlede økonomi.

Projektet "Tech-understøttet Tilsyn (BC40 OFS 2024-25)" udviser et mindreforbrug på ca. 0,2 mio. kr. Mindre forbruget skyldes, projektet befinder sig i sin indledende fase, hvor udgifter til markedsdialog og udgifter til KIT blev noget lavere end budgetteret, hvilket har medført et lavere forbrug i 2025 end forudsat. Mindreforbruget er udtryk for en periodeforskydning og har ingen betydning for projektets samlede økonomi.

Derudover er der et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. på projektet 'Omstillingspuljen', hvor mindreforbruget på 2,3 mio. kr. skyldes en periodiseringsfejl i forbindelse med 4. anlægsoversigt. Samlet set forventes projektet at balancere.

Differencen skyldes mindre afvigelser på fire projekter.

Forklaring til hovedprodukt *Infrastruktur*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-11,4	541,3	529,9
Regnskab	-13,5	577,8	564,3
Afvigelse	2,1	-36,5	-34,3

Hovedproduktet *Infrastruktur* udviser et merforbrug på 34,3 mio. kr. Merforbruget er fordelt med en merindtægt på 2,1 mio. kr. og et merforbrug på 36,5 mio. kr.

Overbookingen på Ordinær anlæg udviser et merforbrug på 73,5 mio. kr. Merforbruget skyldes, at 'Overbooking Ordinær anlæg' bliver brugt til placering af overbookingen for hele bevillingsområdet 'Ordinær anlæg'. Merforbruget afspejler derfor forvaltningens niveau for overbooking foretaget i 4. anlægsoversigt 2025. Kontoen for overbooking vil derfor altid fremkomme med et merforbrug ved regnskabsafslutning. Overbookingen vurderes at have været for høj, idet forvaltningen på det måltalsstyret område har overskredet anlægsmåltallet med ca. 50 mio. kr. brutto.

Projektet "Langebros renovering (B21)" udviser et mindreforbrug på 7,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at en del af aktiviteter er flyttet til 2026. De største er: Betonarbejder på terrændæk i Parkeringsanlæg (2,5 mio. kr.), øvrige entrepriser (4,0 mio. kr.) og rådgiverydelser (0,6 mio. kr.). Udskydelsen har ikke betydning for projektets samlede økonomi eller tidsplan.

Projektet "Tuborgvej, udskiftning af vejbro over S-banen" udviser et merforbrug på 6,1 mio. kr. i 2025 Merforbruget skyldes generelt set at renoveringsprojektets uforudsete forhold kommer til syne og håndtering af disse. Særligt i forbindelse med behovet for at lave forundersøgelser for DSB's Cykelparkeringsdæk og HOFOR's tunnel til vandforsyning. Forundersøgelserne har været omstændige, da arbejdet er underlagt at skulle gennemføres i de togfritimer om natten. Yderligere har det vist sig nødvendigt at gennemføre en miljøkonsekvens-vurdering på projektet. Samlet set har det ikke betydning for økonomien for projektet, da der på nuværende tidspunkt kan trækkes på de midler, der netop er afsat til uforudsete forhold.

Projektet "Langebros broklapper, renovering projektering" udviser et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at aktiviteterne er flyttet til 2026. Flytningerne til 2026 er fordelt på Rådgiverydelser (1,9 mio. kr.) og Forundersøgelser (entreprenørydelser) (0,3 mio. kr.). Dette har ikke betydning for projektets samlede økonomi eller tidsplan.

Projektet "Hans Tavsens Park" udviser et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes en forsinket opstart af entreprisen som følge af nødvendig koordinering mellem bygherre, entreprenør og øvrige parter. Dette har ikke betydning for projektets samlede økonomi.

Projektet "Genopretning af Absalonsgade" udviser et mindreforbrug på 4,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes at genopretningsbehovet har vist sig at være mindre end oprindeligt anslået og projektet er derfor blevet billigere end forventet.

Projektet "Andreas Bjørns Gade, genopretning B21" udviser et merforbrug på 3,3 mio. kr., idet afregningen af et udlæg til HOFOR først modtages i 2026. Merforbruget har ingen betydning for projektets samlede økonomi, da der udelukkende er tale om en periodeforskydning.

Projektet "Overgaden Oven Vandet, genopretning GP25 - H" udviser et mindreforbrug på 3,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes at anlægsprojektet er blevet forsinket og arbejdet der skulle være afregnet i 2025 derfor først afregnes i 2026.

Projektet "Vigerslevvej, genopretning GP25 - H" udviser et mindreforbrug på 3,7 mio. kr. Mindreforbruget skyldes dels at projektet er blevet billigere end forventet og dels at der er asfaltarbejder som først udføres i 2026.

Projektet "Øster Farimagsgade, genopretning B24" udviser et mindreforbrug på 5,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes at anlægsprojektet er blevet forsinket og arbejdet der skulle være afregnet i 2025, derfor først afregnes i 2026.

Projektet "Parkering - ny betalingszone bedre for beboerne" udviser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at dele af projektet er forsinket i forhold til planen. Dette har ikke betydning for projektets samlede økonomi, som fortsat forventes at balancere.

Projektet "Torontoanlæg, udskiftning GP25 - H" udviser et mindreforbrug på 3,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at etableringen af nye midterheller på vejbanen - som er en forudsætning for idriftsættelsen af de planlagte Toronto-anlæg - er blevet forsinket som følge af manglende tilladelser. Forsinkelsen er relateret til omfattende vejarbejder i området ved Amaliegade. Dette har ikke betydning for projektets samlede økonomi.

Projektet "Genopretning af Signalanlæg B24" udviser et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært tidsforskydning i eksekvering og fakturering af aftaler med signalleverandør. Udgifter tilsvarende mindreforbruget i 2025 er dermed forskudt til primo 2026. Dette har ikke betydning for projektets samlede økonomi, idet der blot er tale om en periodeforskydning.

Projektet "CP VIII - Indre Ringrute bro CSS" udviser en mindreindtægt på 3,9 mio. kr. Afvigelsen skyldes at udbetaling fra Vejdirektoratets cykelpulje er forsinket. Medfinansieringsmidlerne modtages i 2026.

Projektet "Amaliehaven, renovering af bolværk" udviser en merindtægt på 4,3 mio. kr. Afvigelsen skyldes manglende ompostering af indkomne midler fra Slots- og Kulturstyrelsen fra en negativ udgift til indtægt på projektet. Afvigelsen har ikke betydning for projektets samlede økonomi.

Projektet "Østre Gasværk, aktivitetsring og adgangsvej" udviser en mindreindtægt på 0,2 mio. kr. Forvaltningen afholdt i 2025 udgifter på projektet på vegne af en samarbejdspartner. Det refunderede udlæg er omposteret fra indtægt til negativ udgift. Afvigelsen har ikke betydning for projektets samlede økonomi.

Projektet "Folehavekvarteret, byrum" udviser en mindreindtægt på 0,7 mio. kr. Afvigelsen skyldes en teknisk periodisering. Indtægten modtages i begyndelsen af 2026. Afvigelsen har ingen betydning for projektets samlede økonomi.

Projektet "Cykelparkering ved trafikknudepunkt." udviser en merindtægt på 0,8 mio. kr. Afvigelsen skyldes en teknisk periodisering. Ved 4. anlægsoversigt 2025 var forventningen, at indtægten ville komme i begyndelsen af 2026, men den er modtaget ultimo 2025. Afvigelsen har ingen betydning for projektets samlede økonomi.

Differencen på indtægtssiden skyldes mindre afvigelser på 11 projekter. Differencen på indtægtssiden skyldes mindre afvigelser på over 200 anlægsprojekter.

Forklaring til hovedprodukt *Klima*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	9,0	9,0
Regnskab	0,0	7,6	7,6
Afvigelse	0,0	1,4	1,4

Hovedproduktet *Klima* udviser et mindreforbrug på 1,4 mio. kr.

Projektet "Pakke for energieffektivitet" udviser et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at udbetalingerne fra puljen Energieffektivisering Gennem Data blev lavere end forventet, da den sidste tilskudsmodtagers omkostninger var mindre end antaget. Derudover er der ikke modtaget udbetalingsanmodninger fra ansøgere til puljen Livscyklusanalyser som forventet i 2025.

Differencen skyldes mindre afvigelser på fem projekter.

Forklaring til hovedprodukt *Myndighed/byplanlægning*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	7,4	7,4
Regnskab	0,0	8,5	8,5
Afvigelse	0,0	-1,1	-1,1

Hovedproduktet *Myndighed/byplanlægning* udviser et merforbrug på 1,1 mio. kr.

Projektet "Yderligere digitalisering byggesagsbehandling" udviser et mindreforbrug på 1,1 mio.kr. Mindreforbruget skyldes, at prognosen byggede på en forkert fordeling mellem udgifter på hhv. anlæg og service. Afvigelsen har ingen betydning på projektet samlede økonomi.

Projektet "Lovliggørelse af kolonihaver" udviser et merforbrug på 0,4 mio.kr. Merforbruget skyldes lønudgifter, der ikke var forudsat ved 4. anlægsoversigt 2025. Afvigelsen har ingen betydning på projektet samlede økonomi.

Projektet "Vandforsyning søer, åer, kloakledning" udviser et merforbrug på 0,9 mio.kr. Merforbruget på 0,9 mio. kr. skyldes at det lykkedes at øge fremdriften hurtigere end forventet, da størstedelen af forbruget var placeret i december. Merforbruget har ingen betydning for projektets samlede økonomi.

Projektet "Oprensning, Fæstningskanalen 2. del" udviser et merforbrug på 0,8 mio. kr. Merforbruget skyldes, at ydelser til KMC udført i 2024 og starten af 2025 først er blevet bogført ved projektets afslutning. Merforbruget i 2025 er kun en forskydning i tidspunktet for udgifterne og har ingen betydning for projektets samlede økonomi.

Differencen skyldes mindre afvigelser på en række projekter.

Forklaring til hovedprodukt *Parkering*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	39,2	39,2
Regnskab	0,0	37,3	37,3
Afvigelse	0,0	1,8	1,8

Hovedproduktet *Parkering* udviser et mindreforbrug på 1,8 mio. kr.

Projektet "Langebrogade, åbning af p-anlæg" udviser et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes en udskydelse i opstart af entreprisen, da en reparation på bygningerne i Christiansborggade medførte opstilling af et stillads, hvilket forhindrede opstart af den nye trappe/rampe ved udgang fra p-anlægget. Arbejdet er flyttet til udførsel primo 2026 og påvirker ikke økonomi og tidsplan.

Projektet "Erstatningsparkeringspladser B23" udviser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at anlæggelsen af erstatningsparkeringspladser i Brønshøj-Husum og Vanløse har været mindre kompliceret end forventet. Mindreforbruget har ikke betydning for projektets samlede økonomi.

Forklaring til hovedprodukt *Renhold*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	10,1	10,1
Regnskab	0,0	9,1	9,1
Afvigelse	0,0	1,0	1,0

Hovedproduktet *Renhold* udviser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

Projektet "En mere ældrevenlig by" udviser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes at der blev opsat færre bænke i 2025 end estimeret i den oprindelige case. Bænkene forventes opsat i løbet af 2026. Afvigelserne har ikke betydning for projektets samlede økonomi, idet der blot er tale om en periode forskydning.

Projektet "Hjemtagelse af graffiti (BC52 OFS 2023-24)" udviser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Mindreforbruget på 0,1 mio.kr. skyldes primært, at der ifm. investeringen i billedgenkendelse har været afholdt færre udgifter i 2025 end først estimeret. Midlerne planlægges brugt i 2026 og det forventes som hidtil at projektet som helhed gennemføres inden for den givne ramme.

Projektet "Toilet i Amager Strandpark" udviser et mindreforbrug på 0,1 mio.kr. Mindreforbruget på 0,1 mio. kr. skyldes hovedsageligt, at tilslutningen af toilettet blev billigere, fordi kommunen havde mulighed for at tilkoble bygningen til egne vand- og kloakstik, og derved sparede tilslutningsafgiften. Dertil blev gravearbejdet billigere.

Projektet "Pulje til toiletter" udviser et mindreforbrug på 0,1 mio.kr. Mindreforbruget på 0,1 mio.kr. skyldes, at nogle udgifter til opsætning af toilettet på Lundehustorvet er udsat til 2026. Herunder tilslutningsafgift til el, udvendig beklædning samt indvendig renovering. Toilettet på Lundehustorvet forventes færdiggjort i 2026, hvorfor forsinkelsen ikke har betydning for projektets samlede økonomi. Projektet forventes stadig samlet et år forsinket.

Differencen skyldes mindre afvigelser på en række projekter.

Forklaring til hovedprodukt *Grønne og rekreative arealer*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-0,6	79,0	78,4
Regnskab	0,0	70,0	70,0
Afvigelse	-0,6	9,1	8,5

Hovedproduktet Grønne og rekreative arealer udviser et mindreforbrug på 8,5 mio. kr. Dette skyldes et mindreforbrug på 9,1. og en mindreindtægt på 0,6 mio. kr.

Projektet "Biodiversitet" udviser et merforbrug på 0,2 mio. kr. Merforbruget på 0,2 mio.kr skyldes en usikkerhedsfaktoren knyttet til de 89 borgerdrevne projekter i Biodiversitetspuljen. Der budgetteres årligt med en usikkerhedsfaktor. Fremadrettet justeres usikkerhedsfaktoren for at opnå større budgetoverholdelse.

Projektet "Helga Larsens Plads, Biodiversitet" udviser et merforbrug på 0,1 mio. kr. Merforbruget skyldes, at der i forbindelse med etableringen af Helga Larsens Plads Nærgenbrugsstation er overført 0,1 mio. kr. fra biodiversitetspuljen på BR d. 18. december 2025 til anlæg af et grønt tag, der fremmer biodiversiteten.

Projektet "Mimersparkens Kvarterhus" udviser et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes en udskydelse af planlagte arbejder til 2026. Udskydelsen er primært forårsaget af ugunstige vejrforhold, leveringsproblematikker på stålbjælker samt vandskade i forbindelse med utilstrækkelig overdækning og efterfølgende isoleringsskader. Herudover har forhold vedrørende stilladsfirma og igangværende fjernvarmearbejder medført yderligere forsinkelse. Arbejderne er fortsat i gang og forventes udført primo 2026 uden påvirkning af den samlede økonomi.

Projektet "Mimersparkens, kunstgræsbane" udviser et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at tekniske afklaringer i anlægsfasen mellem rådgiver og entreprenør har trukket ud. Det forventes ikke at have betydning for projektets samlede økonomi.

Projektet "Østerbrogade, træer" udviser et merforbrug på 0,2 mio. kr. Merforbruget skyldes, at der har været højere udgifter til rådgivning end forventet. Merforbruget forventes ikke at have betydning for projektets samlede økonomi.

Projektet "Strandboulevarden, træer" udviser en mindreindtægt på 0,6 mio. kr. Afvigelsen skyldes en teknisk periodisering. Indtægten modtages først i 2026. Afvigelsen har ingen betydning for projektets samlede økonomi.

Differencen skyldes mindre afvigelser på en række projekter.

Bevilling: Takstfinansieret anlæg

Forklaring til årets tillægsbevillinger

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	0,0	20,7	20,7
Korrigeret budget	0,0	52,3	52,3
Ændring	0,0	31,6	31,6
Udgiftsbudgettet er opjusteret med 31,6 mio. kr. som følge af reperiodiseringer. Der er blevet tilført 15,5 mio. kr. til udrulning af sorteringspunkter (BR. 6. marts 2025).			

Forklaring til bevillingens regnskabsafvigelse

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	52,3	52,3
Regnskab	0,0	50,5	50,5
Afvigelse	0,0	1,8	1,8
Bevillingen omfatter etablering af genbrugsstationer, kvartermiljøstationer og miljøcentre. Disse anlægsprojekter er afholdt af takstfinansierede indtægter fra styringsområdet 'Overførsler mv.', herunder bevillingen 'Affaldsområdet'. Nettoafvigelsen udgør et mindreforbrug På 1,8 mio. kr. og skyldes en lidt lavere eksekvering på projekterne beskrevet nedenfor.			

Hovedprodukt (mio. kr.)	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	
Affald	0,0	57,5	0,0	50,5	7,0
Infrastruktur	0,0	-5,2	0,0	0,0	-5,2
Total	0,0	52,3	0,0	50,5	1,8

Forklaring til hovedprodukt Affald

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	57,5	57,5
Regnskab	0,0	50,5	50,5
Afvigelse	0,0	7,0	7,0
Hovedproduktet <i>Affald</i> udviser et mindreforbrug på 7 mio. kr. Projektet "RAP24, initiativ 1.4" udviser et mindreforbrug på 7,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes at der blev etableret 4 færre sorteringspunkter end forventet. Det samlede antal blev dermed 358 sorteringspunkter i stedet for de planlagte 362. Projektet "RAP24, initiativ 3.2, 3 nye genbrugsstationer" udviser et merforbrug på 0,3 mio. kr. Merforbruget skyldes en budgetkorrektur i forbindelse med 4. reperiodisering 2025, hvor det blev lagt til grund, at to nærgenbrugsstationer (Holmbladsgade og Ørestad Syd) først færdiggøres i 2026. Projektet på Holmbladsgade har været påvirket af uforudsete jordbunds- og fundamentforhold, som har medført ekstraarbejder for rådgiver og entreprenør samt øget ressourceforbrug i bygherrefunktionen. Projektet i Ørestad Syd er under forberedelse til udbud af entreprenøropgaven og forventes færdiggjort i 2026.			

Differencen skyldes mindre afvigelser på en række projekter.

Forklaring til hovedprodukt *Infrastruktur*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	-5,2	-5,2
Regnskab	0,0	0,0	0,0
Afvigelse	0,0	-5,2	-5,2

Hovedproduktet *Infrastruktur* udviser et merforbrug på 5,2 mio. kr.

Overbookingen på Takstfinansieret anlæg udviser et merforbrug på 5,2 mio. kr. Merforbruget afspejler derfor forvaltningens niveau for overbooking foretaget i 4. anlægsoversigt 2025. Kontoen for overbooking vil derfor altid fremkomme med et merforbrug ved regnskabsafslutning. Takstfinansieret anlæg er udenfor det måltalsstyrede område, og overbookingen påvirker derfor ikke forvaltningens overholdelse af anlægsmåltallet.

Bevilling: Genopretningsrammen, TMF

Forklaring til årets tillægsbevillinger

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	0,0	0,0	0,0
Korrigeret budget	0,0	85,5	85,5
Ændring	0,0	85,5	85,5

Udgiftsbudgettet er opjusteret med 85,5 mio. kr. som følge af reperiodiseringer.

Der er blevet tilført 24,1 mio. kr. fra bevillingen 'Ordinær anlæg' til bevillingsområdet Genopretningsrammen til Byrumsforbedrende tiltag (28. november 2025).

Forklaring til bevillingens regnskabsafvigelse

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	85,5	85,5
Regnskab	0,0	75,8	75,8
Afgivelse	0,0	9,7	9,7

På bevillingen registreres alle forvaltningens udgifter vedrørende anlægsprojekter inden for aktiviteterne genopretning. Nettoafvigelsen udgør et mindreforbrug på 9,7 mio. kr. og skyldes at eksekveringen på området var mindre end forventet den sidste del af 2025. Hermed har forvaltningens overbooking på området vist sig at være for lille, hvilket har resulteret i et mindreforbrug.

Hovedprodukt (mio. kr.)	Korrigeret budget		Regnskab		Afgivelse netto
	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	
Infrastruktur	0,0	85,5	0,0	75,8	9,7
Total	0,0	85,5	0,0	75,8	9,7

Forklaring til hovedprodukt *Infrastruktur*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	85,5	85,5
Regnskab	0,0	75,8	75,8
Afgivelse	0,0	9,7	9,7

Hovedproduktet *Infrastruktur* udviser et mindreforbrug på 9,7 mio. kr.

Overbooking på Genopretningsrammen udviser et merforbrug på 8,5 mio. kr. Merforbruget skyldes, at bevillingen alene anvendes til at registrere den samlede overbooking på Genopretningsrammen og derfor per definition vil fremstå med et merforbrug. Overbookingen vurderes ikke at have været tilstrækkelig høj på Genopretningsrammen, da der samlet set her vises et mindreforbrug.

Projektet "Slejpnersgade, genopretning B25" udviser et merforbrug på 0,8 mio. kr. Merforbruget skyldes, at der pga. sammenlægning af bevillinger blev omposteret 0,8 mio. kr. til "Slejpnersgade, genopretning B25" uden at det forventede forbrug blev hævet tilsvarende. Afvigelsen har ikke betydning for projektets samlede økonomi.

Projektet "Sallingvej (Jyllingevej-Ålørkevej), genopretning GP27" udviser et merforbrug på 1,6 mio. kr. Projektets samlede økonomiske ramme ændrede sig i løbet af 2025. Der blev tilført 33 mio. kr. i

forbindelse med udvidelse af projektet og indarbejdelsen af et naboprojekt. Udvidelsen har på kort sigt medført et merforbrug i form af en større projekteringsopgave hos rådgiver samt øget tidsforbrug til projektledelse. Merforbruget har ingen betydning for projektets samlede økonomi.

Projektet "Toftegårds Allé og Toftegårds Plads, genopretning B24" udviser et mindreforbrug på 4,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes afregning med Banedanmark i forbindelse med genopretning af brobelægningen er skubbet til 2026, da arbejdet ikke er helt afsluttet.

Projektet "Allersgade, genopretning GP27" udviser et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes at prognosen ved 4. anlægsoversigt 2025 var baseret på et overslag, som efter udbud af anlægsarbejdet viste sig at være for højt. Projektet er derfor blevet billigere end forventet.

Projektet "Vigerslev Allé, genopretning GP27" udviser et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at de forventede udgifter til genopretning af afvanding er flyttet til 2027 da arbejdet først gennemføres samtidig med selve anlægsprojektet.

Differencen skyldes mindre afvigelser på 37 projekter.

Overførsler mv.

Bevillingerne under styringsområdet 'Overførsler m.v.' er ikke rammestyrret, men skal i stedet budgettilpasses årligt, så rammen stemmer overens med de forventede udgifter og indtægter, jævnfør takstberegningerne og det overordnede 'hvile i sig selv-princip'.

Bevilling: Affaldsområdet

Forklaring til årets tillægsbevillinger

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	-1.274,0	943,0	-331,0
Korrigeret budget	-1.284,5	1.197,1	-87,4
Ændring	-10,5	254,1	243,6

Bevillingen 'Affaldsområdet' er netto øget med 243,6 mio. kr. fra vedtaget budget til korrigeret budget. Indtægtsbudgettet er øget med 10,5 mio. kr. og udgiftsbudgettet er øget med 254,1 mio. kr.

Budgettet ændres med sagerne om bevillingsmæssige ændringer (BR 12.12.2024, 27.03.2025, 26.06.2025, 13.11.2025, 18.12.2025) i overførselssagen (BR 30.04.2025) og via løbende behandling af sager i Borgerrepræsentationen.

De væsentligst ændringer fremgår nedenfor.

Indtægter:
Indtægtsbudgettet er reduceret med 56,6 mio. kr. som følge af varig tilpasning af detailbudgettet og korrektion af gebyrindtægter vedrørende producentansvar (BR 26.06.2025)

Indtægtsbudgettet er øget med 67,0 mio. kr. vedrørende korrektion for gebyrindtægter fra husholdningerne og vedrørende udvidet producentansvar for emballage.

Udgifter:
Udgiftsbudgettet er øget med 121,1 mio. kr. som følge af reperiodisering af Ressource- og Affaldsstrategi 2030 (BR 13.11.2024).

Udgiftsbudgettet er øget med 178,5 mio. kr. som følge af varig tilpasning af detailbudgettet (BR 26.06.2025)

Udgiftsbudgettet er reduceret med 60,5 mio. kr. som følge af nulstilling af erhvervsaffalds andel i husholdningerne (BR 14.11.2025)

Udgiftsbudgettet er øget med 15,0 mio. kr. som følge af øvrige bevillingsmæssige ændringer

Forklaring til bevillingens regnskabsafvigelse

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-1.284,5	1.197,1	-87,4
Regnskab	-1.323,0	1.111,7	-211,3
Afgivelse	38,5	85,4	123,9

På bevillingen 'Affaldsområdet' registreres udgifter til den generelle affaldshåndtering af affald fra private husstande og erhverv. På baggrund af udgifterne opkræves indtægterne over ejendomsskatten via takster. Afvigelsen forklares under hovedproduktet 'Affald'.

Hovedprodukt (mio. kr.)	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	
Affald	-1.284,5	1.197,1	-1.323,0	1.111,7	123,9
Total	-1.284,5	1.197,1	-1.323,0	1.111,7	123,9

Forklaring til hovedprodukt *Affald*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-1.284,5	1.197,1	-87,4
Regnskab	-1.323,0	1.111,7	-211,3
Afvigelse	38,5	85,4	123,9

Hovedproduktet *Affald* udviser et mindreforbrug på 123,3 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af merindtægter på 38,5 mio. kr. og mindreudgifter på 85,4 mio. kr.

Indtægter:

Der er merindtægter på 38,5 mio. kr. som skyldes øgede gebyrindtægter vedrørende restaffaldet og merindtægter fra behandling af plast.

Restaffaldsgebyrer opkræves og reguleres baseret på den realiserede restaffaldskapacitet, der viste sig at være højere end det, der var antaget i budgettet.

Udgifter:

Mindreforbrug på 85,4 mio.kr. skyldes følgende årsager;

Indsamling mindreforbrug på 50,7 mio. kr.

Forvaltningen har modtaget en kreditnota på 50,7 mio. kr. fra I/S Amager Ressourcecenter (ARC), idet ARC ved deres slutfregning for 2025 kunne konstatere en hurtigere afskrivning af de offentlige sorteringspunkter. Denne uventede kreditnota har ført til dialog og enighed mellem ARC og forvaltningen om, at ARC fremadrettet regulerer a'conto-afregningen på baggrund af deres halvårsprognose med det formål at sikre bedre styring og reducere udsving i afregningerne.

Købsmoms og øvrige administrative udgifter mindreforbrug på 18,3 mio. kr.

Mindreforbruget på købsmoms afspejler et generelt lavere forbrug på affaldshåndteringen sammenlignet med 2024.

Ressource- og Affaldsstrategi 2030 mindreforbrug på 6,1 mio. kr.

Projektet om Ressource- og Affaldsstrategi 2030 (RAS30) blev vedtaget af BR 7. november 2024 og trådte i kraft 1. januar 2025. Den forsinkede opstart skyldes, at flere projektledere, som skulle drive projekterne, ikke var blevet ansat ved projektperiodens start, men er blevet ansat løbende igennem hele 2025. Forsinkelsen har medført et mindreforbrug på 6,1 mio. kr.

Ressource- og Affaldsplan 2024 mindreforbrug på 10,3 mio. kr.

Den tidligere Ressource- og Affaldsplan 2024 (RAP24) fortsat har nogle projekter, som er forsinket og først afsluttes i 2026. Det er projekter om nærgenbrugsstationer og genanvendelse af bleer.

Bevilling: Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler

Forklaring til årets tillægsbevillinger

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	-1,0	3,6	2,6
Korrigeret budget	-0,7	2,3	1,6
Ændring	0,3	-1,3	-1,0

Bevillingen 'Affaldsområdet' er reduceret med 1,0 mio. kr. fra vedtaget budget til korrigeret budget. Indtægtsbudgettet er reduceret med 0,3 mio. kr. og udgiftsbudgettet er reduceret med 1,3 mio. kr.

Budgettet ændres med sagerne om bevillingsmæssige ændringer (BR 12.12.2024, 27.03.2025, 26.06.2025, 13.11.2025, 18.12.2025) i overførselssagen (BR 30.04.2025) og via løbende behandling af sager i Borgerrepræsentationen.

Både udgifts- og indtægtsbudgettet er tilpasset vedrørende indfasningsstøtten (BR 05.03.2025 og BR 26.06.2025)

Forklaring til bevillingens regnskabsafvigelse

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-0,7	2,3	1,6
Regnskab	-0,4	2,1	1,7
Afvigelse	-0,3	0,2	-0,1

På bevillingen 'Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler' registreres udgifter og indtægter til statsrefusion, udbetaling og øvrige tilskud på indfasningsstøtte.

Hovedprodukt (mio. kr.)	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	
Boligsociale formål	-0,7	2,3	-0,4	2,1	-0,1
Total	-0,7	2,3	-0,4	2,1	-0,1

Forklaring til hovedprodukt *Boligsociale formål*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-0,7	2,3	1,6
Regnskab	-0,4	2,1	1,7
Afvigelse	-0,3	0,2	-0,1

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 0,1 mio. kr. Merforbruget skyldes mindreindtægter på 0,3 mio. kr. og mindreudgifter på 0,2 mio. kr.

Kommunen yder tilskud i form af indfasningsstøtte til huslejestigningen i lejeboliger, som er blevet renoveret, som følge af de støttede forbedringer pba. bygningsfornyelser. Støtten udgør det første år 2/3 af huslejestigningen og nedsættes over 10 år med lige store andele.

Indtægter:

Der er mindreindtægter på 0,3 mio. kr. På bevillingen er der budgetteret med indtægter/refusion (-0,7 mio. kr.) vedr. indfasningsstøtte. I 2025 er der modtaget refusion fra staten på ca. 0,4 mio. kr., hvilket er ca. 0,3 mio. kr. mindre end der er budgetteret med.

Udgifter:

Der er mindreudgifter på 0,2 mio. kr. På bevillingen er der budgetteret med udgifter /udbetalinger (2,3 mio. kr.) vedr. indfasningsstøtte. I 2025 er der afholdt udgifter for ca. 2,1 mio. kr., hvilket er ca. 0,2 mio. kr. mindre end der budgetteret med i 2025.

Bevillingen bliver reguleret over kassen ved regnskabsluk, så afvigelsen overføres ikke til næste år.

Bevilling: Erhvervsaffald

Forklaring til årets tillægsbevillinger

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	-42,0	38,2	-3,8
Korrigeret budget	-15,0	29,8	14,8
Ændring	27,0	-8,4	18,6

Bevillingen 'Erhvervsaffald' er øget med 18,6 mio. kr. fra vedtaget budget til korrigeret budget. Indtægtsbudgettet er reduceret med 27,0 mio. kr. og udgiftsbudgettet er reduceret med 8,4 mio. kr.

Budgettet ændres med sagerne om bevillingsmæssige ændringer (BR 12.12.2024, 27.03.2025, 26.06.2025, 13.11.2025, 18.12.2025) i overførselssagen (BR 30.04.2025) og via løbende behandling af sager i Borgerrepræsentationen.

Både indtægts- og udgiftsbudgettet er tilpasset i forhold til detailbudget for erhvervsaffald (BR 26.06.2025 og BR. 13.11.2025)

Forklaring til bevillingens regnskabsafvigelse

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-15,0	29,8	14,8
Regnskab	-11,6	21,3	9,7
Afvigelse	-3,4	8,5	5,1

På bevillingen 'Erhvervsaffald' registreres affald fra erhverv. Bevillingen er helt ny og oprettet som følge af, at der med virkning fra 1. juli 2023 opkræves markedspriser for håndtering af erhvervsaffald fremfor affaldsgebyrer, som det er tilfældet til og med 30. juni 2023. Da markedspriserne ikke skal hvile i sig selv, ligesom affaldsgebyrerne, er der oprettet en særskilt bevilling til formålet.

Hovedprodukt (mio. kr.)	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	
Affald	-15,0	29,8	-11,6	21,3	5,1
Total	-15,0	29,8	-11,6	21,3	5,1

Forklaring til hovedprodukt Affald

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-15,0	29,8	14,8
Regnskab	-11,6	21,3	9,7
Afvigelse	-3,4	8,5	5,1

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 5,1 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af mindreindtægter på 3,4 mio. kr. og mindreudgifter på 8,5 mio. kr.

Indtægter:

Mindreindtægterne på 3,4 mio. kr. skyldes især, at færre virksomheder er tilmeldt ordningerne for genanvendelige fraktioner, end forudsat. Indtægtsbudgetterne for erhvervsaffaldsordninger blev korrigeret i forbindelse med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer. Forudsætningen der lå til grund for denne korrektion, var en antagelse om, der ville være 7.130 virksomheder tilmeldt ordningerne. Det har dog vist sig, at det faktiske antal virksomheder, tilmeldt ordningen for genanvendeligt affald i 2025 var 5.343. Det er især indtægterne fra de genanvendelige fraktioner madaffald, pap og plast, der er årsag til den samlede afvigelse.

Krediteringer for tidligere års opkrævninger, fra virksomheder der ikke burde have været tilmeldt ordningerne for markedspriser, har også betydet, at de realiserede indtægter er lavere end forudsat. Krediteringerne skyldes, at der i forbindelse med opstarten af markedsprisordningerne for erhvervsaffald i 2023, blev tilmeldt et antal virksomheder, der efterfølgende har vist sig, ikke burde have været opkrævet markedspriser.

Udgifter:

Der er mindreudgifter på 8,5 mio. kr. Heraf skyldes 8,4 mio. kr. at der har været mindre restaffald i indsamlingsordningen end budgetteret. Der er desuden mindreudgifter på 0,1 mio. kr. som følge af mindre genanvendeligt affald end budgetteret.

Bevilling: Jorddeponi

Forklaring til årets tillægsbevillinger

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	-25,3	191,6	166,3
Korrigeret budget	-108,5	74,8	-33,7
Ændring	-83,2	-116,8	-200,0

Bevillingen 'Jorddeponi' er reduceret med 200,0 mio. kr. fra vedtaget budget til korrigeret budget. Indtægtsbudgettet er øget med 83,2 mio. kr. og udgiftsbudgettet er reduceret med 116,8 mio. kr.

Budgettet ændres med sagerne om bevillingsmæssige ændringer (BR 12.12.2024, 27.03.2025, 26.06.2025, 13.11.2025, 18.12.2025) i overførselssagen (BR 30.04.2025) og via løbende behandling af sager i Borgerrepræsentationen.

Både indtægts- og udgiftsbudgettet er tilpasset i forhold til detailbudget for jorddeponi (BR 26.06.2025)

Forklaring til bevillingens regnskabsafvigelse

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-108,5	74,8	-33,7
Regnskab	-82,7	76,1	-6,6
Afvigelse	-25,8	-1,3	-27,2

På bevillingen 'Jorddeponi' registreres udgifter og indtægter i forbindelse med deponering af forurenede jord og kartering (analyse af forureningsgraden) af jord fra kommunens egne anlægsprojekter.

Hovedprodukt (mio. kr.)	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	
Infrastruktur	-108,5	74,8	-82,7	76,1	-27,2
Total	-108,5	74,8	-82,7	76,1	-27,2

Forklaring til hovedprodukt *Infrastruktur*

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-108,5	74,8	-33,7
Regnskab	-82,7	76,1	-6,6
Afvigelse	-25,8	-1,3	-27,2

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 27,1 mio. kr. merforbruget er sammensat af mindreindtægter på 25,8 mio. kr. og merudgifter på 1,3 mio. kr.

Indtægter:

Der er mindreindtægter på 25,8 mio. kr. Mindreindtægterne skyldes at der er modtaget og behandlet færre tons jord og brokker fra kommunens bygge- og anlægsprojekter end der oprindeligt var budgetteret med. På bevillingen 'Jorddeponi' er der primært budgetteret med de udgifter og indtægter KMC har i forbindelse med modtagelse af forurenede jord i Nordhavn samt den karteringsplads, der modtager og behandler jord, betonbrokker og asfalt fra kommunens bygge- og anlægsprojekter i København. I 2025 er der budgetteret med indtægter for 108,5 mio. kr. og modtaget for indtægter for 82,7 mio. kr., hvilket har resulteret i færre indtægter for 25,8 mio. kr.

I 2025 er der afholdt udgifter for 76,2 mio. og modtaget indtægter for 82,7 mio. kr. Overskuddet på bevillingen 'Jorddeponi' udgjorde således 6,5 mio. kr. i 2025. Driften er takstfinansieret efter hvile-i-sig-selv-princippet, og der er gennem årene oparbejdet et samlet overskud, som ultimo 2025 udgør 513,5 mio. kr. Det akkumulerede resultat skal anvendes til betaling af udskibning og transport af jord til Lynetteholm. Desuden skal der betales for deponering af jord i Lynetteholm. Lynetteholm-projektet ejes og udvikles af selskabet By & Havn. De nævnte forhold er indregnet i takstberegningen for jordmodtagelsen og forklarer det oparbejdede overskud på balancen.

Udgifter:

Der er merudgifter på 1,3 mio. kr. Merudgifterne skyldes merforbrug på karteringspladsen. I 2025 er der budgetteret med udgifter for 74,8 mio. kr. og afholdt udgifter for 76,2 mio. kr., hvilket har resulteret i et merforbrug på 1,3 mio. kr.

Bevilling: Klima Drift

Forklaring til årets tillægsbevillinger

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	-7,2	1,2	-6,0
Korrigeret budget	-11,2	3,4	-7,8
Ændring	-4,0	2,2	-1,8

Bevillingen 'Klima Drift' er reduceret med 1,8 mio. kr. fra vedtaget budget til korrigeret budget. Indtægtsbudgettet er øget med 4,0 mio. kr. og udgiftsbudgettet er øget med 2,2 mio. kr.

Budgettet ændres med sagerne om bevillingsmæssige ændringer (BR 12.12.2024, 27.03.2025, 26.06.2025, 13.11.2025, 18.12.2025) i overførselssagen (BR 30.04.2025) og via løbende behandling af sager i Borgerrepræsentationen.

Både indtægts- og udgiftsbudgettet er tilpasset i forhold til optagelse og afvikling af lån (BR 13.12.2024 15.01.2025 og 26.08.2025)

Forklaring til bevillingens regnskabsafvigelse

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-11,2	3,4	-7,8
Regnskab	-6,5	0,3	-6,2
Afvigelse	-4,7	3,1	-1,6

På bevillingen 'Klima Drift' registreres udgifter og indtægter vedr. klimainvesteringer. Her konteres klimainvesteringer vedr. veje, vandløb og rekreative arealer. Desuden konteres betalinger fra forsyningsselskaber til kommunen som led i medfinansieringen af klimainvesteringerne.

Regnskabsafvigelsen forklares under hovedproduktet 'Klima'

Hovedprodukt (mio. kr.)	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	
Klima	-11,2	3,4	-6,5	0,3	-1,6
Total	-11,2	3,4	-6,5	0,3	-1,6

Forklaring til hovedprodukt Klima

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-11,2	3,4	-7,8
Regnskab	-6,5	0,3	-6,2
Afvigelse	-4,7	3,1	-1,6

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 1,6 mio. kr. Merforbruget er sammensat af mindreindtægter på 4,7 mio. kr. og mindreudgifter på 3,1 mio. kr.

Indtægter:

Der er mindreindtægter på 4,7 mio. kr. Mindreindtægterne vedrører periodeforskydninger på indtægter og refusion fra HOFOR vedr. de lån, som forvaltningen har optaget ifm. de skybrudsløsninger, der er udført på hhv. Sankt Annæ Plads, Amagerbanen, Bryggervangen, De

Gamles By, Enghaveparken, Folehaven, Husumvænge (Harrestrup Å), Scandiagade og Tåsinge Plads.

Udgifter:

Der er mindreudgifter på 3,1 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at renteudgifterne (og ydelsen) på de optagne lån har vist sig at noget lavere end først antaget. Beregningerne på de lån, som optages i KommuneKredit er vejledende og rentebetalingerne (og ydelsen) kan således ændre sig fra det, som der er budgetteret med i forbindelse med den politiske godkendelse af låneoptaget.

Finansposter

Bevilling: Langfristede balanceposter

Forklaring til årets tillægsbevillinger

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	0,0	229,4	229,4
Korrigeret budget	0,0	221,0	221,0
Ændring	0,0	-8,4	-8,4

Teknik- og Miljøforvaltningen har korrigeret budgettet på bevillingen 'Langfristede balanceposter' med -8,4 mio. Kr.

Budgettet ændres med sagerne (BR 17.01.2025, BR 30.04.2025 overførselssagen, BR 13.11.2025 bevillingsmæssige ændringer, BR 04.12.2025, BR 18.12.2025 bevillingsmæssige ændringer)

På bevillingen 'Langfristede balanceposter' har der i alt været 8 korrektioner i 2025.

De væsentligst ændringer findes på hovedproduktet *Indskud i Landsbyggefonden m.v.*, hvor der er sket en reperiodisering af grundkapital på 106 mio. kr., tilførsel af 61 mio. kr. i grundkapital til opførsel af almene boliger og endelige er der overført mindreforbrug på 8 mio. Kr.

Ydermere er der givet en ekstraordinær bevilling til stiftelse af andelsboligforeninger på 12 mio. Kr. på hovedproduktet *Aktier og andelsbeviser*. De sidste 4 ændringer udgør i alt 16,6 mio. kr. hvor tilførsel til *Realkredit* og *Pantebreve* er størst.

Forklaring til bevillingens regnskabsafvigelse

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	221,0	221,0
Regnskab	0,0	187,3	187,3
Afvigelse	0,0	33,7	33,6

Teknik- og Miljøforvaltningen har på *Langfristede balanceposter* et mindreforbrug på 33,6 mio. kr. Dette kan primært henføres til et mindreforbrug på 19,2 mio. kr. på indskud i Landsbyggefonden, som skyldes periodeforskydning og udbetaling af færre midler, samt et mindreforbrug på Aktier og andelsbeviser m.v. på 10,9 mio. kr. grundet køb af færre andelsboliger end budgetteret.

Hovedprodukt (mio. kr.)	Korrigeret budget		Regnskab		Afgivelse netto
	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	
8.32.20 - Pantebreve	0,0	12,6	0,0	8,9	3,7
8.32.21 - Aktier og andelsbeviser m.v.	0,0	10,0	0,0	-0,9	10,9
8.32.24 - Indskud i landsbyggefonden m.v.	0,0	52,7	0,0	33,4	19,2
8.32.22 - Tilgodehavender hos grundejere	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8.55.68 - Realkredit	0,0	145,7	0,0	145,9	-0,2
Total	0,0	221,0	0,0	187,3	33,6

Forklaring til hovedprodukt 8.32.20 - Pantebreve

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	12,6	12,6

Regnskab	0,0	8,9	8,9
Afvigelse	0,0	3,7	3,7

På denne funktion registreres forskydninger i beholdningen af pantebreve i forbindelse med salg af fast ejendom eller udlån mod pant i fast ejendom, som ikke skal registreres på særskilte funktioner. Funktionen udviser et mindreforbrug på 3,7 mio. kr. Dette skyldes en tilbagebetaling på tidligere ansøgt lån.

Forklaring til hovedprodukt 8.32.21 - Aktier og andelsbeviser m.v.

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	10,0	10,0
Regnskab	0,0	-0,9	-0,9
Afvigelse	0,0	10,9	10,9

På denne funktion registreres køb og salg af andelsboliger. Funktionen udviser et mindreforbrug på 10,9 mio. kr. Dette skyldes, at der er købt færre andelsboliger i 2025, end budgetteret.

Forklaring til hovedprodukt 8.32.24 - Indskud i landsbyggefonden m.v.

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	52,7	52,7
Regnskab	0,0	33,4	33,4
Afvigelse	0,0	19,2	19,2

På denne funktion registreres forskydninger i udlån til finansiering af opførelse af ejendomme samt driftsstøttelån m.v. til kollegier. Funktionen udviser et mindreforbrug på 19,2 mio. kr. Dette skyldes periodeforskydning og udbetaling af færre midler til byggeri af alment boligbyggeri i 2025 end de gennemsnitlige årlige udgifter, som der er budgetteret med.

Forklaring til hovedprodukt 8.32.22 - Tilgodehavender hos grundejere

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	0,0	0,0
Regnskab	0,0	0,0	0,0
Afvigelse	0,0	0,0	0,0

På denne funktion registreres forskydninger i langfristede tilgodehavender hos grundejere for udført vej- og kloakarbejder samt for istandsættelse af gader og veje, der overtages som offentlige. Funktionen udviser ingen afvigelser.

Forklaring til hovedprodukt 8.55.68 - Realkredit

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	145,7	145,7
Regnskab	0,0	145,9	145,9
Afvigelse	0,0	-0,2	-0,2

På denne funktion registreres forskydninger i lån med løbetid ud over et år hos staten, andre kommuner og regioner. Funktionen udviser ingen væsentlige afvigelser.

Bevilling: Renter m.v.

Forklaring til årets tillægsbevillinger

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	-1,1	6,1	5,0
Korrigeret budget	-12,6	19,9	7,3
Ændring	-11,5	13,8	2,3

Teknik- og Miljøforvaltningen har korrigeret budgettet på Bevillingen 'Renter m.v.' på hovedprodukt 7.35.35 - Andre forsyningsvirksomheder.

Budgettet ændres med sagen (BR 13.11.2025 bevillingsmæssige ændringer)
Ændringen skyldes genberegning af renter på affaldsområdet.

Forklaring til bevillingens regnskabsafvigelse

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-12,6	19,9	7,3
Regnskab	-17,0	19,0	2,0
Afvigelse	4,4	0,9	5,2

Teknik- og Miljøforvaltningen har på bevillingen 'Renter m.v.' et mindreforbrug på 5,2 mio. Kr. Dette kan primært henføres til merindtægter på 4,4 mio. Kr. på klimainvesteringer, som skyldes fordeling af renter vedrørende klimainvesteringer, samt et mindreforbrug på 0,7 mio. Kr. på Andre forsyningsvirksomheder som skyldes medtaget beregning på udgået fraktion.

Hovedprodukt (mio. kr.)	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	
7.22.05 - Indskud i pengeinstitutter m.v.	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0
7.35.29 - Klimainvesteringer	-2,3	0,0	-6,7	0,0	4,4
7.35.35 - Andre forsyningsvirksomheder	-10,3	19,7	-10,3	19,0	0,7
7.52.56 - Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7.58.78 - Kurstab og kursgevinster i øvrigt	0,0	0,1	0,0	0,0	0,1
Total	-12,6	19,9	-17,0	19,0	5,2

Forklaring til hovedprodukt 7.22.05 - Indskud i pengeinstitutter m.v.

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	0,1	0,1
Regnskab	0,0	0,0	0,0
Afvigelse	0,0	0,0	0,0

På denne funktion registreres renteindtægter af indskud i pengeinstitutter. Funktionen udviser ingen væsentlige afvigelser.

Forklaring til hovedprodukt 7.35.29 - Klimainvesteringer

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-2,3	0,0	-2,3
Regnskab	-6,7	0,0	-6,7
Afvigelse	4,4	0,0	4,4
På denne funktion registreres de renter, der er i forbindelse med klimainvesteringer. Funktionen udviser en merindtægt på 4,4 mio. kr. Dette skyldes fordeling af renter vedrørende klimainvesteringer til de enkelte anlægsprojekter.			

Forklaring til hovedprodukt 7.35.35 - Andre forsyningsvirksomheder

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	-10,3	19,7	9,4
Regnskab	-10,3	19,0	8,7
Afvigelse	0,0	0,7	0,7
På denne funktion registreres kommunens renteindtægter og -udgifter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder. Funktionen udviser et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Dette skyldes renteberegningen på klinisk risikoaffald, da funktionen er udgået.			

Forklaring til hovedprodukt 7.52.56 - Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	0,0	0,0
Regnskab	0,0	0,0	0,0
Afvigelse	0,0	0,0	0,0
På denne funktion registreres renteudgifter til leverandører. Funktionen udviser ingen afvigelse.			

Forklaring til hovedprodukt 7.58.78 - Kurstab og kursgevinster i øvrigt

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	0,1	0,1
Regnskab	0,0	0,0	0,0
Afvigelse	0,0	0,1	0,1
På denne funktion registreres kurstab og kursgevinster. Funktionen udviser ingen væsentlig afvigelse.			

Bevilling: Øvrige balanceposter

Forklaring til årets tillægsbevillinger

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	0,0	0,0	0,0
Korrigeret budget	0,0	5,0	5,0
Ændring	0,0	5,0	5,0

Teknik- og Miljøforvaltningen har korrigeret budgettet på Bevillingen 'Øvrige balanceposter' på hovedprodukt 8.42 - Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.

Budgettet ændres med sagen (BR 09.10.2025)
Ændringen skyldes en ekstraordinær bevilling til køb af andelsboliger, som rettelig skal indlæses på hovedprodukt 8.32.21 - Aktier og andelsbeviser m.v.

Forklaring til bevillingens regnskabsafvigelse

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	5,0	5,0
Regnskab	10,3	-15,8	-5,5
Afvigelse	-10,3	20,8	10,5

Teknik- og Miljøforvaltningen har på de øvrige balanceposter en samlet afvigelse på 10,5 mio. Kr. Dette skyldes ubalance på Hovedfunktionen - Forskydninger i aktiver tilhørende fonde, legater m.v. samt hensættelse på balancen til afregning til Rigspolitiet.

Hovedprodukt (mio. kr.)	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	
8.42 - Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0,0	5,0	0,0	-15,8	20,8
8.45 - Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0,0	0,0	15,6	0,0	-15,6
8.48 - Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0,0	0,0	-5,3	0,0	5,3
Total	0,0	5,0	10,3	-15,8	10,5

Forklaring til hovedprodukt 8.42 - Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	5,0	5,0
Regnskab	0,0	-15,8	-15,8
Afvigelse	0,0	20,8	20,8

Hovedfunktionen skal ses i sammenhæng med 8.45, de to hovedfunktioner udviser samlet et mindreforbrug på 5,2 mio. Kr. Dette skyldes indlæsning af en ekstraordinær bevilling på 5 mio. Kr. som rettelig skal indlæses på hovedprodukt 8.32.21 - Aktier og andelsbeviser m.v. Ydermere er der registeret 8 deposita for 0,2 mio. Kr.

Forklaring til hovedprodukt 8.45 - Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	0,0	0,0
Regnskab	15,6	0,0	15,6
Afvigelse	-15,6	0,0	-15,6
Hovedfunktionen skal ses i sammenhæng med 8.42, de to hovedfunktioner udviser samlet et mindreforbrug på 5,2 mio. Kr. Dette skyldes indlæsning af en ekstraordinær bevilling på 5 mio. Kr. som rettelig skal indlæses på hovedprodukt 8.32.21 - Aktier og andelsbeviser m.v. Ydermere er der registeret 8 deposita for 0,2 mio. Kr.			

Forklaring til hovedprodukt 8.48 - Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre

mio. kr.	Indtægt	Udgift	Netto
Korrigeret budget	0,0	0,0	0,0
Regnskab	-5,3	0,0	-5,3
Afvigelse	5,3	0,0	5,3
Hovedfunktionen bruges til hensættelser på balancen for afregning med Rigspolitiet vedrørende parkeringsafgifter og udviser en afvigelse på 5,3 mio. kr.			