



Bilag 2.1 - Status på Klima-, Miljø- og Teknikforvaltningens overskuds-/underskudsmodel

Bilaget indeholder en status på Klima-, Miljø- og Teknikforvaltningens overskuds-/underskudsmodel, genopretningsramme og byfornyelsesområde. Derudover viser bilaget en oversigt over bevægelser på projektniveau.

Overskuds-/underskudsmodellen

Afsnittet viser en status på overskuds-/underskudsmodellens (O/U-modellens) aktuelle saldo samt en prognose for den forventede saldo baseret på tilførsler og træk fra projekter. I første anlægsoversigt 2026 udmøntes der midler til et anlægsprojekt med forventet merforbrug.

Tabel 1 viser den aktuelle saldo og bevægelserne siden seneste anlægsoversigt. Tabel 2 viser tilførsler og udmøntninger af midler til og fra O/U-modellen på projektniveau siden fjerde anlægsoversigt 2025. Af tabellen fremgår forklaringer på merforbrug. Dette med henblik på at sikre bevillingsmæssig dækning af forventede merforbrug i anlægsprojekterne. Tabel 3 viser en prognose for den forventede saldo baseret på forventede tilførsler og træk i O/U-modellen.

Tabel 1. Saldo (2026-PL)

Saldo	Beløb, mio. kr.
Saldo ved fjerde anlægsoversigt 2025	54,6
Udmøntning i forbindelse med første anlægsoversigt 2026	-0,1
Anlægsregnskaber behandlet i BR 28.01.2026	0,5
Fjerde sag om Bevillingsmæssige ændringer 18.12.2025	-0,1
Første sag om Bevillingsmæssige ændringer 26.3.2026	0,6
Aktuel saldo	55,5

Tabel 2. Tilførsler og udmøntning af midler til og fra O/U-model til projekter ifm. første anlægsoversigt (mio. kr. 2026-PL)

Projekt	Udmøntning, mio. kr.
Omstillingspulje Ordinær anlæg	-0,1

06-02-2026

Sagsnummer I F2
2026 - 884

Dokumentnummer i F2
237657

Sagsnummer eDoc
2026-0012293

Stab

Islands Brygge 37
2300 København S

EAN-nummer
5798009809452

Udmøntninger i alt, første anlægsoversigt 2026	-0,1
---	-------------

Note: Negativt fortegn viser udmøntninger fra modellen. Positivt fortegn viser tilførsler til modellen.

I forbindelse med behandlingen af første anlægsoversigt på BR 26. marts 2026 søges der overført 0,1 mio. kr. til 1 projekt fra O/U-modellen, jf. tabel 2.

Tabel 3. Prognose (udgifter)

Prognose	Beløb, mio. kr.
Aktuel saldo	55,5
Forventede træk og tilførsler fra og til O/U-modellen de kommende 3 år	221,0
Prognose	276,5

Prognosen i tabel 3, viser at saldoen på modellen alt andet lige over de kommende tre år vil ramme 248,0 mio. kr. Prognosen dækker over de forventede træk fra og tilførsler til O/U-modellen de kommende 3 år. Prognosens forventede træk og tilførsler giver et øjebliksbillede af O/U-modellens størrelse de kommende tre år. Det er forventningen, at de forventede mindreforbrug gradvist bliver mindre frem mod ibrugtagningsdatoen, da eventuelle merudgifter typisk først bliver tydelige i de senere faser af projekterne. Prognosen tager udgangspunkt i de anlægsprojekter, der forventes taget i brug i 2025, 2026 og 2027. For projekterne med forventet ibrugtagning i 2027 vil regnskabsaflægningen finde sted senest i begyndelsen af 2029.

Genopretningsrammen

Afsnittet indeholder en status på Genopretningsrammens aktuelle saldo. I første anlægsoversigt 2026 udmøntes der ingen midler til genopretningsprojekter med forventet merforbrug.

Tabel 4 viser den aktuelle saldo og bevægelserne siden seneste anlægsoversigt.

Mer-/mindreforbrug vedr. genopretning

Klima-, Miljø- og Teknikudvalgets Genopretningsramme benyttes til genopretning af kommunens kørebaner, cykelstier, fortove, vejbrønde, broer, gadebelysning og signalanlæg. Finansieringen til genopretning stammer dels fra Genopretningsrammen og dels fra den årligt afsatte pulje til reovering af veje og broer mv. under Økonomiudvalget, der udmøntes til Klima-, Miljø- og Teknikudvalget sammen med budgettet.

Midlerne på Genopretningsrammen er således givet specifikt til genopretningsprojekter, og ved projektafslutningen vil mer- eller mindreforbrug blive tilført Genopretningsrammen, så mindreforbrug tilfalder Genopretningsrammen og merforbrug dækkes af Genopretningsrammen.

Mer- og mindreforbrug på regnskabsafsluttede genopretningsprojekter overføres til rammen. Der rapporteres på bevægelserne på rammen, så udvalget har mulighed for at følge summen af mer- og mindreforbrug på de projekter, der afsluttes.

Tabel 4. Saldo (mio. kr. 2026-PL)

Saldo	Beløb, mio. kr.
Saldo ved anden anlægsoversigt 2025	35,4
PL-fejl	-0,2
Aktuel saldo	35,2

Byfornyelse

Afsnittet indeholder en status på de *mer-/mindreforbrugskonti* for hhv. Områdefornyelser, Bygningsfornyelser og Gårdhaver.

Tabel 5, 6 og 7 viser den aktuelle saldo og bevægelserne siden seneste anlægsoversigt.

Der har ikke været tilførsler eller udmøntninger af midler til og fra de tre mer-/mindreforbrugskonti siden fjerde anlægsoversigt 2025.

Tabel 5. Saldo for mer-/mindreforbrug på Gårdhaver (2026-pl)

Saldo	Beløb, mio. kr.
Saldo ved fjerde anlægsoversigt 2025	1,5
Rettelse af saldoopgørelse jf. Fjerde Anlægsoversigt*	2,2
Aktuel saldo	3,7

*Opgjort forkert i tredje og fjerde anlægsoversigt 2025

Tabel 6. Saldo for mer-/mindreforbrug på Bygningsfornyelser (2026-pl)

Saldo	Beløb, mio. kr.
Saldo ved fjerde anlægsoversigt 2025	27,7
Rettelse af oprindelig saldo jf. Fjerde Anlægsoversigt*	-4,1
Aktuel saldo	23,6

*Opgjort forkert i tredje og fjerde anlægsoversigt 2025

Tabel 7. Saldo for mer-/mindreforbrug på Områdefornyelser (2026-pl)

Saldo	Beløb, mio. kr.
Saldo ved fjerde anlægsoversigt 2025	1,7
Aktuel saldo	1,7