



Cover

Til Økonomiudvalget

Finansieringsnotat - Overførselssagen 2025-2026

17-03-2026

Sagsnummer i F2
2026 - 6198

Dokumentnummer i F2
10371581

Sagsnummer eDoc
2026-0105613

Sagsbehandler
Rune Lind

Resumé

Med overførselssagen anvendes overskydende finansiering fra regnskab 2025 mv. til finansiering af forvaltningernes overførsler af mindreforbrug mv. til 2026, hvorefter overskydende finansiering og måltal kan prioriteres til sager med need to, rettidig omhu og politiske ønsker.

Sagsfremstilling

I vedlagte slides, som herfra omtales som finansieringsnotatet, gennemgås den aktuelle finansiering og måltal til overførselssagen.

Finansiering til overførselssagen

Finansieringen til overførselssagen stammer fra mindreforbrug i 2025, herunder et mindreforbrug på service på 249 mio. kr. Herudover er der en række øvrige sager i 2026, som påvirker finansieringen, f.eks. bidrager mindredgifter til afledt drift vedrørende endnu ikke færdiggjorte anlægsprojekter med 31,2 mio. kr.

Finansieringen anvendes delvist til at finansiere de tekniske overførsler, som forvaltningerne har indmeldt, jf. de principper, som Økonomiudvalget besluttede 25. november 2025. Den resterende finansiering efter tekniske overførsler og øvrige sager udgør 1.042 mio. kr., jf. tabel 1.

Tabel 1. Finansiering efter tekniske overførsler og øvrige sager

Mio. kr.	Beløb
Reel kasse til overførselssagen over 1.000 mio. kr.	1.234,4
Tekniske overførsler	-283,1
Øvrige sager	180,3
Finansiering i alt	1.131,7
Øvrige overførselsanmodninger (bilag 4)*	-89,7

Finansiering i alt, hvis øvrige overførselsanmodninger imødekommes	1.042
<i>Merindtægter fra salg af ejendomme og rettigheder, som kan finansiere renovering af kommunens ejendomme, jf. aftale om budget 2026 (trækker måltal)</i>	8,7

*Kræver politisk prioritering.

Måltal til overførselssagen

Der er i forbindelse med vedtagelsen af budget 2026 reserveret servicemåltal på 85,1 mio. kr. og anlægsmåltal på 50 mio. kr. til overførselssagen. Måltal er ligesom finansieringen påvirket af tekniske overførsler og øvrige sager, jf. tabel 2 og 3.

Tabel 2

Servicemåltal i 2026

Mio. kr.	Beløb
Måltal reserveret til overførselssagen	85,1
Efterfølgende ændringer af servicemåltallet sfa. politiske beslutninger	44,3
Tekniske overførsler på service	-103,8
Øvrige sager	151,0
Overskydende måltal fra investeringspuljen	28,4
Øvrige overførselsanmodninger (bilag 4) - Kræver politisk godkendelse*	-72,0
<i>Merindtægter fra salg af ejendomme og rettigheder, som kan finansiere renovering af kommunens ejendomme, jf. aftale om budget 2026 (trækker måltal)</i>	-8,7
Servicemåltal i 2026 i alt	124,3

* Trækket på servicemåltal er mindre end finansieringsbehovet som opgjort i tabel 1, da en del af midlerne ønskes overført til overslagsårene.

Tabel 3

Anlægsmåltal i 2026

Mio. kr.	Beløb
Anlægsmåltal afsat til overførselssagen i 2026	50,0
Tekniske overførsler	0,0
Overskydende måltal fra investeringspuljen	39,9

Anlægsråltal i 2026 i alt	89,9
----------------------------------	-------------

Den ledige finansiering og råltal kan disponeres til need to, rettidig omhu samt politiske ønsker. Der kan derudover træffes separat politisk beslutning, om at imødekomme forvaltningernes øvrige overførselsanmodninger (bilag 4 ønsker). En sådan beslutning koster både finansiering og råltal. En oversigt over bilag 4 ønsker kan ses på slide 8 i finansieringsnotatet. Tilsvarende kan der træffes politisk beslutning om at konvertere tekniske overførsler fra anlæg til service, så overførslerne i stedet for anlægsråltal vil kræve servicemåltal.

Need to og rettidig omhu

Der pågår fortsat dialog mellem Økonomiforvaltningen og fagforvaltningen i forhold til kategorisering af og økonomi i forvaltningernes budgetnotater. Opgørelsen af need to og rettidig omhu er derfor foreløbig og kan ændre sig frem mod første forhandlingsmøde d. 8. april.

Tabel 4

Foreløbig need to og rettidig omhu

Mio. kr.	Udgift i alt	Service 2026	Anlæg 2026
Need to i alt	813,5	76,6	82,2
Rettidig omhu i alt	94,4	4,1	7,9

Anm.: Need to samt rettidig omhu, hvor kategorisering er afklaret.

Videre proces

Opgørelsen af finansiering og råltal mv. vil blive yderligere kvalificeret frem mod forhandlingerne, der ligger fra den 8. april til den 10. april.

De forvaltningsspecifikke plancher har været drøftet med forvaltningernes direktioner.

Finansieringen til overførselssagen vil blive gennemgået på det første forhandlingsmøde den 8. april 2026, og budgetnotater herom vil være tilgængelige på budgethjemmesiden.

Ved spørgsmål til materialet kan der rettes henvendelse til Økonomiforvaltningen enten ved direktør Nicolai Kragh Petersen (ja53@kk.dk) eller kontorchef Frej Leilund (cy8v@kk.dk).

Bilag

- Bilag 1 - Læsevejledning til de enkelte slides i Finansieringsnotatet

- Bilag 2 - Finansieringsnotat til ØUs aflæggerbord d. 17. marts 2026



Læsevejledning til de enkelte slides i Finansieringsnotatet

Resumé

Læsevejledning indeholder en kort forklaring af indholdet i de enkelt slides i Finansieringsnotat til Overførselssagen 2025-2026

Sagsfremstilling

2. Regnskab 2025

Københavns Kommunes samlede regnskabsresultat på de tre styringsområder service, anlæg og overførsler.

3. Skøn for finansiering til overførselssagen 2025-2026

Den samlede finansiering til overførselssagen bliver beregnet ud fra beholdningen af reel kasse over 1.000 mio. kr. fratrasket de tekniske overførsler.

De tekniske overførsler følger ØUs beslutning om principper for overførsler fra 2025 til 2026 og udgøres af decentral opsparing på institutioner i BUF, SUF, SOF og KFF på op til 2 pct. (dog 4 pct. for daginstitutioner med udgiftsbudget under 10 mio. kr.), som overføres til service, decentral opsparing herudover som kan anmodes overført til anlæg, eksternt finansierede projekter (tilskudsmidler) og lov- eller kontraktmæssigt bundne midler.

Derudover er der en række øvrige sager, som samlet bidrager til finansieringen (slide 4).

4. Øvrige sager

Øvrige sager består af en række sager som påvirker finansieringen i overførselssagen, herunder den økonomiske effekt af tidligere beslutninger og effekten af kendte, fremtidige beslutninger.

5. Servicemåltal i 2026

Sliden viser opgørelse af ledigt servicemåltal. Servicemåltallet bliver beregnet ud fra måltallet reserveret til overførselssagen i budget 2026 og de politiske beslutninger, der er truffet siden budgetvedtagelsen, som påvirker måltallet. Derudover er der en række øvrige sager, jf. slide 4, der påvirker servicemåltallet.

6. Anlægsråltal i 2026

17-03-2026

Sagsnummer i F2
2026 - 6198

Dokumentnummer i F2
10371581

Sagsnummer eDoc
2026-0105613

Sagsbehandler
Rune Lind

Sliden viser opgørelse af ledigt anlægsmåltal. Anlægsmåltallet bliver beregnet ud fra det afsatte måltal på 50 mio. kr. til overførselssagen.

7. Status på investerings- og innovationspuljerne

Viser de afsatte måltal på service og anlæg i investerings- og innovationspuljerne i 2026 samt det forventede træk på finansieringen fra puljerne i forbindelse med overførselssagen.

8. Øvrige mindreforbrug der ønskes overført (service)

I forbindelse med udvalgenes indmelding af de tekniske overførselsanmodninger fra 2025 til 2026, er det muligt at anmode om at overføre yderligere mindreforbrug, som ikke falder inden for principper for overførsler. Det drejer sig blandt andet om mindreforbrug som følge af forsinkelser på besluttede investeringscases.

Disse mindreforbrug falder ikke inden for rammerne for principper for overførsler, som besluttet af Økonomiudvalget 25. november 2025, men der kan i forbindelse med overførselssagen træffes beslutning om at overføre midlerne til 2026.

9. Foreløbig need to og rettidig omhu

Der pågår fortsat dialog mellem Økonomiforvaltningen og fagudvalgene om kategoriseringen af og økonomi vedrørende need to og rettidig omhu. Det forventes derfor at tallene vil ændre sig frem mod første forhandlingsmøde den 8. april. Tallene er derfor foreløbige.

10. Finansiering, måltal og need to

Sliden viser en opsummering af finansiering, service- og anlægsmåltal efter tekniske overførsler og øvrige sager, og dernæst efter udgifter til need to.

11. Proces

Oversigt over plan for politiske forhandlinger og politisk behandling af indstilling om Overførselssagen.

12. - 29. Udvalgenes overførsler

Oversigter over udvalgenes regnskabsresultat, korrigeret overførselsadgang og overførselsanmodninger på service fordelt på kategorier, jf. principperne for overførsler. Derudover er der oplistet udvalgenes eventuelle øvrige mindreforbrug, som ønskes overført.

30.- 31. Udvikling i overførsler på service 2019-2026

Udviklingen af de samlede overførsler på service i perioden 2019-2026 fordelt på udvalg, samt en udspecificering af overførslerne på decentral opsparring.

Overførselssagen 2025-2026



Regnskab 2025

Mio. kr.	Service	Bruttoanlæg	Overførsler
Endelige budget inkl. Ukraine	34.297,3	4.016,5	12.007,6
Regnskabsresultat 2025	34.048,6	3.988,0	11.923,1
Afvigelse mellem endeligt budget og regnskab	248,8	28,5	84,5
Regnskabsresultat vedrørende Ukraine 2025	352,6	0,0	0,0

Skøn for finansiering til OFS 2025-2026

Budget-notat	Samlet finansiering	Mio. kr.
ØK01	Reel kasse over 1.000 mio. kr.	1.234,4
ØK03	Overførsler på service (decentral opsparing, eksternt finansierede projekter, kontraktlige forpligtelser - alle forvaltninger)	-104,0
ØK03	Overførsler fra service til anlæg af decentral opsparing over 2/4 pct. (BUF)	-39,1
ØK03	Overførsler på anlæg (alle forvaltninger)	-18,9
ØK03	Overførsler på finansposter (herunder indskud i Landsbyggefonden)	-121,1
	Overførsler i alt	-283,1
	Øvrige sager (jf. særskilt slide)	180,3
	Finansiering i alt	1.131,7
	<i>Kassereservation til udgifter sfa. fordrevne fra Ukraine - kræver politisk prioritering</i>	0,0
	<i>Forvaltningernes øvrige overførselsanmodninger (bilag 4) - kræver politisk prioritering</i>	-89,7
	Finansiering i alt såfremt øvrige overførselsanmodninger imødekommes	1.042,0
	<i>Merindtægter fra salg af ejendomme og rettigheder, som er øremærket genopretningsprojekter (trækker måltal)</i>	8,7

Note: Opgørelser er foreløbige. Der vil komme ændringer til opgjorte tal for finansiering og måltal.

Overblik over øvrige sagers finansieringstræk

Budget-notat	Øvrige sager	Mio. kr.
ØK08	Efterregulering af demografi - befolkningsudvikling	97,2
ØK08	Efterregulering af demografi - køb af pladser (SUF)	20,7
ØK06	Ændringer sfa. politiske beslutninger efter vedtaget budget	16,6
ØK09	Opfølgning på udgifter til modtagelse af flygtninge og familiesammenførte	-6,3
ØK12	Mindreudgifter til afledt drift sfa. endnu ikke færdiggjorte anlægsprojekter	31,2
BI21	Finansieringsnotat på jobpræmiemidler	7,6
SO01	Tilbagebetaling af midler vedrørende ambulans behandling	2,2
KF98	Sparede udgifter vedrørende nyhvervede ejendomme	11,1
	Øvrige sager vedr. finansiering i alt	180,3

Note: Opgørelser er foreløbige. Der vil komme ændringer til opgjorte tal for finansiering og måltal.

Skøn for servicemåltal til OFS 2025-2026

Budget-notat	Servicemåltal	Mio. kr.
	Måltal reserveret til overførselssagen	85,1
ØK06	Ændringer sfa. politiske beslutninger efter vedtaget budget	44,3
	Forventede sager, der påvirker servicemåltallet	
ØK03	Overførsler på service (decentral opsparing, eksternt finansierede projekter, kontraktlige forpligtelser - alle	-103,8
ØK08	Efterregulering af demografi - befolkningsudvikling	97,2
ØK08	Efterregulering af demografi - køb af pladser (SUF)	20,7
ØK09	Opfølgning på udgifter til modtagelse af flygtninge og familiesammenførte	-2,1
ØK12	Mindreudgifter til afledt drift sfa. endnu ikke færdiggjorte anlægsprojekter	31,2
ØK30	Nedjustering af interne lån til KFU	-1,1
BI21	Finansieringsnotat på jobpræmiemidler	7,6
BI22	Bevilling til eksternt finansieret projekt Ungeløft i 2026	-15,8
SO01	Tilbagebetaling af midler vedrørende ambulant alkoholbehandling	2,2
KF98	Sparede udgifter vedrørende nyrehvervede ejendomme	11,1
	Overskydende måltal fra investeringspuljen	28,4
	Ledigt servicemåltal	205,0
	<i>Forvaltningernes øvrige overførselsanmodninger (bilag 4) - kræver politisk prioritering</i>	-72,0
	<i>Merindtægter fra salg af ejendomme og rettigheder, som er øremærket genopretningsprojekter (trækker måltal)</i>	-8,7
	Ledigt servicemåltal inkl. øvrige overførselsanmodninger	124,3
	<i>Puljen til uforudsete udgifter, service</i>	32,1

Note: Opgørelser er foreløbige. Der vil komme ændringer til opgjorte tal for finansiering og måltal.

Skøn for anlægsmåltal til OFS 2025-2026

Budget-notat	Anlægsmåltal	Mio. kr.
	Anlægsmåltal afsat til overførselssagen i 2026	50,0
	Overskydende måltal fra investeringspuljen	39,9
	Ledigt anlægsmåltal i alt	89,9
	<i>Puljen til uforudsete udgifter, anlæg</i>	<i>29,1</i>

Note: Opgørelser er foreløbige. Der vil komme ændringer til opgjorte tal for finansiering og måltal.

Investeringspulje

Mio. kr.	Anlæg	Service - innovation	Service - investering	Service i alt
Måltal afsat til puljerne i 2026	65,0	15,0	85,0	100,0
Måltalstræk i Overførselssagen	25,1	2,0	69,6	71,6
Resterende måltal i investeringspuljerne	39,9	13,0	15,4	28,4

Note: Opgørelser er foreløbige.

Forvaltningernes øvrige overførselsanmodninger (bilag 4)

Udvalg	Investerings, effektiviserings- og innovationscases (mio. kr.)	Øvrige overførselsønsker (mio. kr.)	I alt (mio. kr.)
Beskæftigelses-, Integrations- og Erhvervsudvalget	0,8	0,0	0,8
Børne- og Ungdomsudvalget	26,6	10,5	37,0
Klima-, Miljø- og Teknikudvalget	0,0	0,0	0,0
Kultur-, Fritids- og Borgerserviceudvalget	5,8	19,0	24,8
Socialudvalget	0,0	0,0	0,0
Sundheds- og Omsorgsudvalget	0,0	8,9	8,9
Økonomiudvalget	4,9	13,3	18,2
Kontrol- og Rådgivningsudvalget	0,0	0,0	0,0
I alt	38,0	51,7	89,7

Foreløbigt skøn for need to og rettidig omhu

- Opdateres løbende på baggrund dialog med forvaltninger

Foreløbig need to (mio. kr.)	Udgift i alt	Service 2026	Anlæg 2026
BIU*	184,6	5,0	0,0
BUU	175,0	3,6	51,2
KTU	72,9	2,2	14,4
KFU	0,0	0,0	0,0
SOC	320,3	65,8	0,0
SUND	2,0	0,0	2,0
ØU	58,8	0,0	14,6
Need to i alt	813,5	76,6	82,2

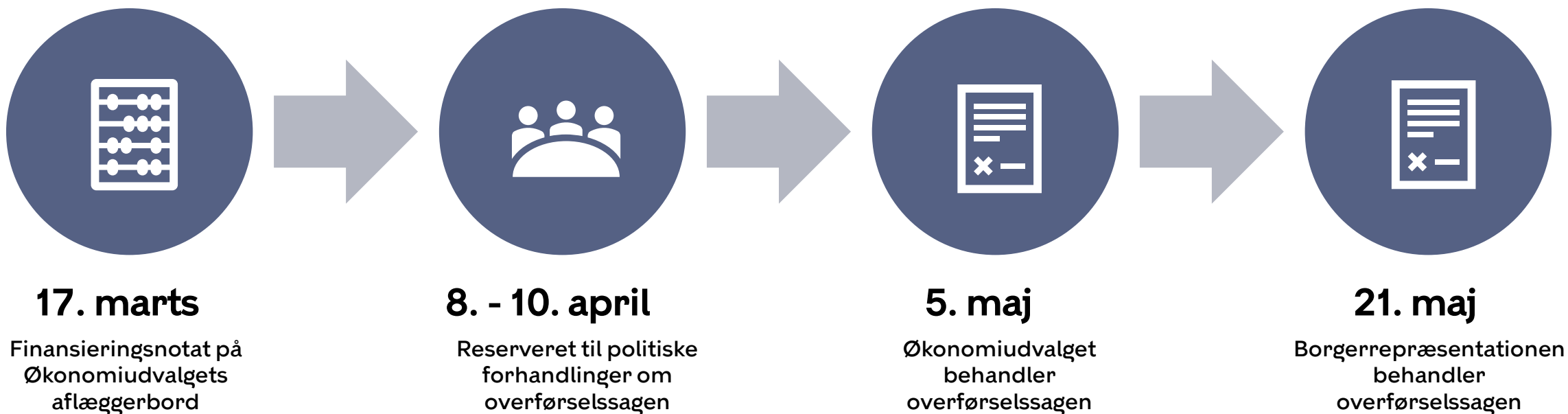
* Under BIU indgår udgifter for 179,5 mio. kr. vedrørende *Indkvartering til fordrevne ukrainere*. Service- og anlægsudgifterne i 2026 på hhv. 10,5 mio. kr. og 21,2 mio. kr. indgår ikke i hhv. *Service 2026* og *Anlæg 2026* for ikke at trække måltal.

Foreløbig rettidig omhu (mio. kr.)	Udgift i alt	Service 2026	Anlæg 2026
BIU	0,0	0,0	0,0
BUU	26,7	0,0	0,6
KTU	0,0	0,0	0,0
KFU	42,4	2,6	0,0
SOC	18,0	1,5	0,0
SUND	0,0	0,0	0,0
ØU	7,4	0,0	7,3
Rettidig omhu i alt	94,4	4,1	7,9

Foreløbigt overblik over finansiering, måltal og need to

Budget-notat	Finansiering/udgift	Finansiering/udgift i alt	Service 2026	Anlæg 2026
	Finansiering og måltal	1.234,4	129,4	50,0
	Tekniske overførsler	-283,1	-103,8	0,0
	Øvrige sager	180,3	151,0	0,0
	Overskydende måltal fra investeringspuljerne	0,0	28,4	39,9
	<i>Kasserreservation til udgifter sfa. fordrevne fra Ukraine - kræver politisk prioritering</i>	0,0	0,0	0,0
	<i>Forvaltningernes øvrige overførselsanmodninger (bilag 4) - kræver politisk prioritering</i>	-89,7	-72,0	0,0
	<i>Merindtægter fra salg af ejendomme og rettigheder, som er øremærket genopretningsprojekter (trækker måltal)</i>		-8,7	
	Finansiering og måltal efter tekniske overførsler og øvrige sager	1.042,0	124,3	89,9
	Need to (foreløbig opgørelse)	-813,5	-76,6	-82,2
	Resterende finansiering og måltal efter need to	228,5	47,7	7,7
	Puljer til uforudsete udgifter (nuværende finansiering og måltal)	61,2	32,1	29,1

Proces for OFS 2025-2026



Beskæftigelses-, Integrations- og Erhvervsudvalget

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	-9.178
Korrektioner til regnskabsresultat	10.078
Korrigeret regnskabsresultat	900
1. Decentral opsparing	0
1.1 Mindreforbrug over 4 pct. som overføres til anlæg	0
2. Eksternt finansierede projekter	109
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler	0
4a. Obligatoriske overførsler af merforbrug (ud over kategori 1-3)	0
8. Fremrykkede midler	0
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	109
4b. Øvrige overførselsønsker (service)	791
7.1 Uforbrugte servicemidler, som ikke ønskes overført	0
7.2 Uforbrugte anlægsmidler, som ikke ønskes overført	0
Bidrag til finansiering i alt	791

Beskæftigelses-, Integrations- og Erhvervsudvalget

Øvrige overførselsønsker (1.000 kr.)	
<i>Investerings, effektiviserings- og innovationscases</i>	
Al sagsstøtte til beskæftigelsesområdet	791
I alt	791

Beskæftigelses-, Integrations- og Erhvervsudvalget

<i>Ressortændring (overføres fra Børne- og Ungdomsudvalget)</i>	(1.000 kr.)
1. Decentral opsparing – service	
Decentral opsparing vedr. CSV, UiU, Lavuk mv.	1.456
1.1 Mindreforbrug over 4 pct. som overføres til anlæg	
Decentral opsparing vedr. CSV, UiU, Lavuk mv.	903
I alt	2.359

Børne- og Ungdomsudvalget

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	111.540
Korrektioner til regnskabsresultat	51.577
Korrigeret regnskabsresultat	163.118
1. Decentral opsparing	75.841
- heraf overføres til Beskæftigelses-, Integrations- og Erhvervsudvalget	1.456
- heraf overføres til Sundheds- og Omsorgsudvalget	1.018
1.1 Mindreforbrug over 4 pct. som overføres til anlæg	39.098
- heraf overføres til Beskæftigelses-, Integrations- og Erhvervsudvalget	903
- heraf overføres til Sundheds- og Omsorgsudvalget	1.243
2. Eksternt finansierede projekter	5.185
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler	5.904
4a. Obligatoriske overførsler af merforbrug (ud over kategori 1-3)	0
8. Fremrykkede midler	0
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	126.029
4b. Øvrige overførselsønsker (service)	37.035
7.1 Uforbrugte servicemidler, som ikke ønskes overført	54
7.2 Uforbrugte anlægsmidler, som ikke ønskes overført	84
Bidrag til finansiering i alt	37.173

Børne- og Ungdomsudvalget

4b. Øvrige overførselsønsker (1.000 kr.)	
Investerings, effektiviserings- og innovationscases	26.555
Samlet drift af print- og kopimaskiner	2.073
Indeklimamålere (INV)	2.041
Frikøb ifm. investering i bedre vikardækning i dagtilbud	1.276
Frikøb ifm. investering i bedre vikardækning på skoler	897
Lønudgifter projektmidler ifm. investering i bedre vikardækning i dagtilbud	52
Lønudgifter projektmidler ifm. investering i bedre vikardækning på skoler	52
Fælles indgang til eksterne læringstilbud i BUF	247
Fælles indgang til eksterne læringsmiljø	397
Midler til Kompetencepakker	1.826
Midler til Kompetencecentre	870
Forenkling af arbejdsstyring	420
Forenkling af arbejdsstyring for pædagogiske ledere	1.890

Forenkling af arbejdsstyring for pædagogiske ledere	3.272
Forenkling af arbejdsstyring for pædagogiske ledere	486
Forenkling af arbejdsstyring for pædagogiske ledere	1.226
Samling af tekniske systemejerskaber	1.600
Konsolidering og ny teknologi - udviklingsmidler	4.453
Automatisering af processen for håndtering af aktindsigtssager	487
Bedre vikardækning på skoler	380
Stifinderfunktion	1.157
Styring udgifter anbragte børn	677
Ledelsestilsyn	776
Øvrige	10.480
Meritlærerindsatsen – til 2027	8.500
Meritlærerindsatsen – overføres til 2028	1.981
I alt	37.035

Børne- og Ungdomsudvalget

<i>Ressortændring (overføres til Beskæftigelses-, Integrations- og Erhvervsudvalget og Sundheds- og Omsorgsudvalget)</i>	<i>(1.000 kr.)</i>
1. Decentral opsparing – service	2.474
Overføres til Beskæftigelses-, Integrations- og Erhvervsudvalget	1.456
Overføres til Sundheds- og Omsorgsudvalget	1.018
1.1 Mindreforbrug over 4 pct. som overføres til anlæg	2.146
Overføres til Beskæftigelses-, Integrations- og Erhvervsudvalget	903
Overføres til Sundheds- og Omsorgsudvalget	1.243
I alt	4.620

Klima-, Miljø- og Teknikudvalget

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	7.988
Korrektioner til regnskabsresultat	138
Korrigeret regnskabsresultat	8.127
1. Decentral opsparing	0
1.1 Mindreforbrug over 4 pct. som overføres til anlæg	0
2. Eksternt finansierede projekter	2.333
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler	5.951
4a. Obligatoriske overførsler af merforbrug (ud over kategori 1-3)	-157
8. Fremrykkede midler	0
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	8.127
4b. Øvrige overførselsønsker (service)	0
7.1 Uforbrugte servicemidler, som ikke ønskes overført	0
7.2 Uforbrugte anlægsmidler, som ikke ønskes overført	199
Bidrag til finansiering i alt	199

Kultur-, Fritids- og Borgerserviceudvalget

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	43.399
Korrektioner til regnskabsresultat	-193
Korrigeret regnskabsresultat	43.206
1. Decentral opsparing	7.377
1.1 Mindreforbrug over 4 pct. som overføres til anlæg	0
2. Eksternt finansierede projekter	2.814
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler	2.089
4a. Obligatoriske overførsler af merforbrug (ud over kategori 1-3)	0
8. Fremrykkede midler	0
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	12.280
4b. Øvrige overførselsønsker (service)	24.783
7.1 Uforbrugte servicemidler, som ikke ønskes overført	6.143
7.2 Uforbrugte anlægsmidler, som ikke ønskes overført	243
Bidrag til finansiering i alt	31.169

Kultur-, Fritids- og Borgerserviceudvalget

4b. Øvrige overførselsønsker (1.000 kr.)	
Investerings, effektiviserings- og innovationscases	5.758
Optimering på indkøbsområdet og fokusering af strategi- og udviklingsporteføljen på det adm. område	1.150
BC15 Sammenhængende data, systemer og arbejdsgange, fortsætter i 2026	2.562
Overskydende midler i Nævn og Nattelig vedr. Automatiseringscase BC17	1.391
BC18 pilotprojekt udesendelse af logiværtserklæringer	655
Øvrige	19.025
Ny bookingportal	1.167
Implementering af ServiceNow CSM til indrejse	1.105
Forsinkelse - Alt. Ejerskabsmodel Valby Idrætspark	201
Forsinkelse - Udvikling Brønshøj Vandtårn Screening	467
Forsinkelse - Kunstgræs Mimersparksen	200

Ikke brugte midler til materiel samt maskiner	4.500
Ikke brugte midler projekt digital ledelsesopgave	1.830
Ressort	1.700
Styrkelse af børnekulturen i København, fortsætter i 2026	900
Tiltrækning af event/YOG	150
Aktive børn i forening KLUB	275
Inklusion af udsatte voksne	100
Merindtægt på vielsesområdet	1.664
Administration af tilbagebetalingsopgaven på vielsesområdet	4.067
Mindreforbrug til løn og forplejning mv. ifm. afvikling af valg	700
I alt	24.783

Kultur-, Fritids- og Borgerserviceudvalget

Konstitueringsaftale - KEJD (overføres fra Økonomiudvalget)	(1.000 kr.)
2. Eksternt finansierede projekter (tilskudsmidler)	137
20. BMS4Flexumers	137
3. Lov- og kontraktbundne midler	2.029
16. Ejendomsskattebillet 2025	1.557
17. Renovationsudgifter	-2.776
18. El, vand og varme	3.249
4b. Øvrige overførselsønsker	11.084
Investerings, effektiviserings- og innovationscases	1.724
24. BC45 Videreudvikling af KEJD Dataportal-platform	395
26. KEJD Dataportal	1.329
Øvrige	9.360
20. ØK37 Skærpede krav til dokumentation af brandforhold (DKV-planer)	460
21. ØK37 Håndtering af frivillige ABA i borgerrettede ejendomme	1.104
22. ØK26 Screeningsbevilling til Guldkysten og Rende	150
23. ØK103 Parkeringsanlæg under Strandboulevard	700
25. ØK12 Opstart af anden fase af fremtidig lovlig løsning for Guldkysten og Renden	500
27. Tinglysning	740
28. Recirkulation af Nyrop-Møbler	473
29. Sct. Joseph; Genhusning af Sankt Joseph; Husleje mv. - etape 1	5.233

Socialudvalget

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	-11.245
Korrektioner til regnskabsresultat	264
Korrigeret regnskabsresultat	-10.981
1. Decentral opsparing	-14.594
1.1 Mindreforbrug over 4 pct. som overføres til anlæg mv.	0
2. Eksternt finansierede projekter	7.952
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler	0
4a. Obligatoriske overførsler af merforbrug (ud over kategori 1-3)	-4.338
8. Fremrykkede midler	0
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	-10.981
4b. Øvrige overførselsønsker (service)	0
7.1 Uforbrugte servicemidler, som ikke ønskes overført	0
7.2 Uforbrugte anlægsmidler, som ikke ønskes overført	2.762
Bidrag til finansiering i alt	2.762

Sundheds- og Omsorgsudvalget

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	14.789
Korrektioner til regnskabsresultat	62.341
Korrigeret regnskabsresultat	77.130
1. Decentral opsparing	1.186
1.1 Mindreforbrug over 4 pct. som overføres til anlæg mv.	0
2. Eksternt finansierede projekter	-1.252
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler	0
4a. Obligatoriske overførsler af merforbrug (ud over kategori 1-3)	0
8. Fremrykkede midler	0
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	-66
4b. Øvrige overførselsønsker (service)	8.853
7.1 Uforbrugte servicemidler, som ikke ønskes overført	68.342
7.2 Uforbrugte anlægsmidler, som ikke ønskes overført	0
Bidrag til finansiering i alt	77.195

Sundheds- og Omsorgsudvalget

4b. Øvrige overførselsønsker (1.000 kr.)	
<i>Investerings, effektiviserings- og innovationscases</i>	0
Øvrige	8.853
Sygeplejedepoter på plejehjem	4.008
Montering aktivitetstilbud Christianshavn	1.995
Orangeri Ørestadens plejehjem	1.650
Rosenborgcentret	1.200
I alt	8.853

Sundheds- og Omsorgsudvalget

<i>Ressortændring (overføres fra Børne- og Ungdomsudvalget)</i>	(1.000 kr.)
1. Decentral opsparing - service	
Decentral opsparing vedr. CSV	1.018
1.1 Mindreforbrug over 4 pct. som overføres til anlæg	
Decentral opsparing vedr. CSV	1.243
I alt	2.261

Økonomiudvalget

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	88.725
Korrektioner til regnskabsresultat	-63.277
Korrigeret regnskabsresultat	25.448
1. Decentral opsparing	0
1.1 Mindreforbrug over 4 pct. som overføres til anlæg mv.	0
2. Eksternt finansierede projekter	3.041
- heraf KEJD (overføres til Kultur-, Fritids- og Borgerserviceudvalget)	137
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler	4.137
- heraf KEJD (overføres til Kultur-, Fritids- og Borgerserviceudvalget)	2.029
4a. Obligatoriske overførsler af merforbrug (ud over kategori 1-3)	0
8. Fremrykkede midler	0
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	7.178
4b. Øvrige overførselsønsker (service)	18.236
- heraf KEJD (overføres til Kultur-, Fritids- og Borgerserviceudvalget)	11.084
7.1 Uforbrugte servicemidler, som ikke ønskes overført	35
7.2 Uforbrugte anlægsmidler, som ikke ønskes overført	0
Bidrag til finansiering i alt	18.271

Økonomiudvalget

Øvrige overførselsønsker (1.000 kr.)	
<i>Investerings, effektiviserings- og innovationscases</i>	4.898
9. Fremtidens netværksdækning	326
10. Afprøvning kunstig intelligens	673
12. Fremtidens indkøb - fra kassen	2.175
24. BC45 Videreudvikling af KEJD Dataportal-platform	395
26. KEJD Dataportal	1.329
Øvrige	13.338
Pulje til megaevents	183
13. ID-kort	1.777
14. Klimapulje - mindreforbrug	110
14. Klimapulje - fra kassen	967
15. Automatisering af udbetalinger - forsikring	941

20. ØK37 Skærpede krav til dokumentation af brandforhold (DKV-planer)	460
21. ØK37 Håndtering af frivillige ABA i borgerrettede ejendomme	1.104
22. ØK26 Screeningsbevilling til Guldysten og Rende	150
23. ØK103 Parkeringsanlæg under Strandboulevard	700
25. ØK12 Opstart af anden fase af fremtidig lovlig løsning for Guldysten og Renden	500
27. Tinglysning	740
28. Recirkulation af Nyrop-Møbler	473
29. Sct. Joseph; Genhusning af Sankt Joseph; Husleje mv. - etape 1	5.233
I alt	18.236

Økonomiudvalget

Konstitueringsaftale - KEJD (overføres til Kultur-, Fritids- og Borgerserviceudvalget)	(1.000 kr.)
2. Eksternt finansierede projekter (tilskudsmidler)	137
20. BMS4Flexumers	137
3. Lov- og kontraktbundne midler	2.029
16. Ejendomsskattebillet 2025	1.557
17. Renovationsudgifter	-2.776
18. El, vand og varme	3.249
4b. Øvrige overførselsønsker	11.084
Investerings, effektiviserings- og innovationscases	1.724
24. BC45 Videreudvikling af KEJD Dataportal-plattform	395
26. KEJD Dataportal	1.329
Øvrige	9.360
20. ØK37 Skærpede krav til dokumentation af brandforhold (DKV-planer)	460
21. ØK37 Håndtering af frivillige ABA i borgerrettede ejendomme	1.104
22. ØK26 Screeningsbevilling til Guldkysten og Rende	150
23. ØK103 Parkeringsanlæg under Strandboulevard	700
25. ØK12 Opstart af anden fase af fremtidig lovlig løsning for Guldkysten og Renden	500
27. Tinglysning	740
28. Recirkulation af Nyrop-Møbler	473
29. Sct. Joseph; Genhusning af Sankt Joseph; Husleje mv. - etape 1	5.233

Kontrol- og Rådgivningsudvalget

<i>Intern Revision</i>	
Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	1.108
Korrektioner til regnskabsresultat	-153
Korrigeret regnskabsresultat	954
1. Decentral opsparing	0
1.1 Mindreforbrug over 4 pct. som overføres til anlæg	0
2. Eksternt finansierede projekter	0
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler	0
4a. Obligatoriske overførsler af merforbrug (ud over kategori 1-3)	0
8. Fremrykkede midler	0
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	0
4b. Øvrige overførselsønsker (service)	0
7.1 Uforbrugte servicemidler, som ikke ønskes overført	954
7.2 Uforbrugte anlægsmidler, som ikke ønskes overført	0
Bidrag til finansiering i alt	954

<i>Borgerrådgiveren</i>	
Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	1.658
Korrektioner til regnskabsresultat	-19
Korrigeret regnskabsresultat	1.640
1. Decentral opsparing	0
1.1 Mindreforbrug over 4 pct. som overføres til anlæg	0
2. Eksternt finansierede projekter	404
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler	0
4a. Obligatoriske overførsler af merforbrug (ud over kategori 1-3)	0
8. Fremrykkede midler	0
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	404
4b. Øvrige overførselsønsker (service)	0
7.1 Uforbrugte servicemidler, som ikke ønskes overført	1.236
7.2 Uforbrugte anlægsmidler, som ikke ønskes overført	0
Bidrag til finansiering i alt	1.236

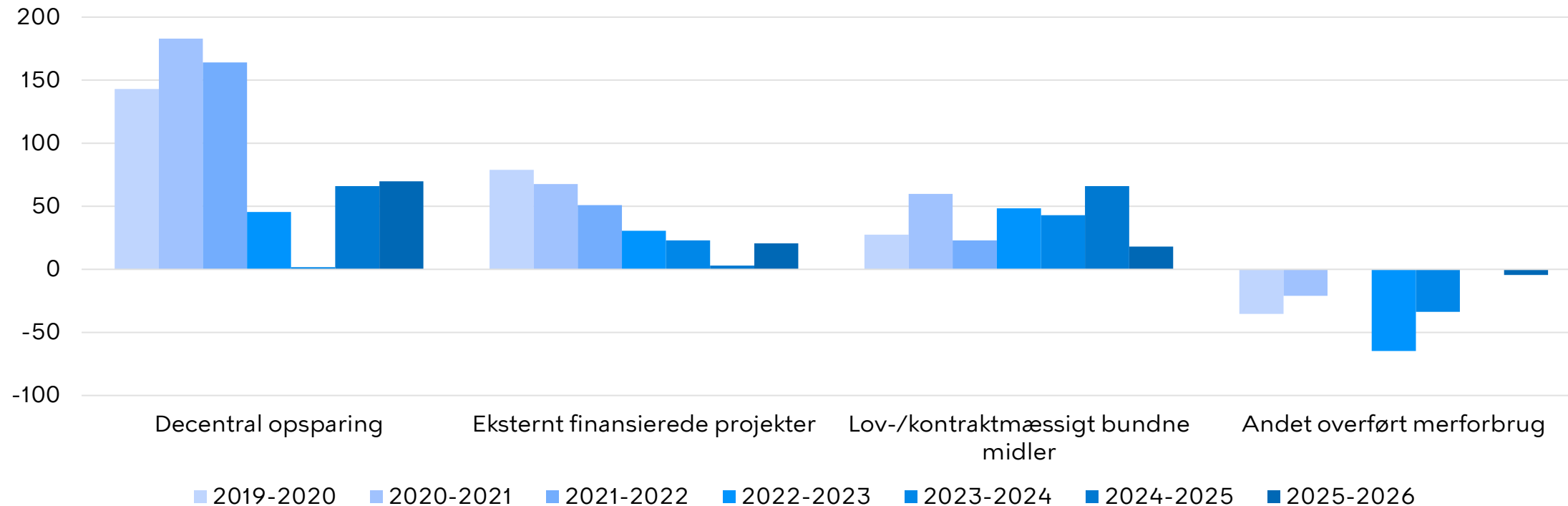
Udvikling i overførsler på service 2019-2026

Løbende p/l, mio. kr.	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026
Beskæftigelses-, Integrations- og Erhvervsforvaltningen	2,4	3,0	0,2	-0,3	-11,8	0,1	0,1
Børne- og Ungdomsforvaltningen	98,8	102,1	140,4	91,5	36,3	39,2	86,9
Klima-, Miljø- og Teknikforvaltningen	11,6	-15,7	2,5	-0,3	8,0	15,1	8,1
Kultur-, Fritids- og Borgerserviceforvaltningen	33,3	34,1	36,9	14,5	7,6	13,1	12,3
Socialforvaltningen	60,9	34,1	39,8	-2,0	-2,6	18,6	-11,0
Sundheds- og Omsorgsforvaltningen	-4,1	21,9	8,8	2,9	13,8	9,0	-0,1
Økonomiforvaltningen	11,1	23,7	9,6	17,8	16,4	39,9	7,2
Den Uafhængige Kontrol- og Rådgivningsfunktion	0,2	0,6	0,4	0,3	0,0	-0,6	0,4
I alt	214,2	203,8	238,6	124,3	67,7	134,4	104,0

Heraf decentral opsparing

Løbende p/l, mio. kr.	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026
Børne- og Ungdomsforvaltningen	69,4	63,4	103,0	58,2	-4,1	34,0	75,8
Kultur-, Fritids- og Borgerserviceforvaltningen	19,7	10,9	16,8	1,1	1,9	5,3	7,4
Socialforvaltningen	56,0	21,6	35,8	-6,8	-5,9	22,3	-14,6
Sundheds- og Omsorgsforvaltningen	-2,0	1,5	8,5	-7,1	9,9	4,4	1,2
I alt	143,1	97,4	164,1	45,4	1,8	66,1	69,8

Udvikling i overførsler på service 2019-2026



I overførslerne fra 2020-21 indgår 81 mio. kr., som i forbindelse med overførselssagen 2019-20 blev overført til 2021. Heraf 76 mio. kr. vedr. decentral opsparing og 5 mio. kr. vedr. eksternt finansierede projekter.