

Bilag 2: Bevillingsmæssige ændringer

Der sondres mellem følgende forskellige typer af bevillingsmæssige ændringer i sagerne om bevillingsmæssige ændringer:

- Bevillingsmæssige omplaceringer inden for eget udvalg
- Bevillingsmæssige omplaceringer mellem udvalg
- Bevillingsmæssige korrektioner med likviditetseffekt
- Eksterne tilskudsbevillinger

Korrektionerne fremgår af tabel 1-4 nedenfor. Alle eksterne tilskudsbevillinger i forbindelse med denne sag om bevillingsmæssige ændringer har likviditetseffekt, hvorfor de fremgår under bevillingsmæssige korrektioner med likviditetseffekt tabel 3.

Da denne sag om bevillingsmæssige ændringer indeholder en stor del korrektioner som følge af ressortændring, er bevillingsmæssige omplaceringer mellem udvalg opdelt i to tabeller. En for alle ændringer som følge af ressortændringer og en for alle øvrige korrektioner mellem udvalg.

Tabel 1: Bevillingsmæssige ændringer inden for eget udvalg

Bevillingsmæssige ændringer inden for eget udvalg sker fx, hvis der overføres budgetmidler fra et bevillingsområde til et andet.

I denne sag indgår 9 budgetændringer inden for eget udvalg (løbenummer 1-9).

Alle beløb er angivet i 1.000 kr.

Løbe-nummer	Styrings-område	Bevillings-område	Budgetkorrektion	Forklarende tekst	Udgift/Indtægt	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Varig (Ja/Nej)
						2025 pl	2026 pl					
1	Anlæg	Byfornyelse, anlæg	Overførsel af budget vedr. Grundtvigs Kirke, byrumsløft	Overførsel af budget vedr. Grundtvigs Kirke, byrumsløft (BR 02.10.2025) fra TMF11288 til TMF10842. Overførsel af budget mellem områder budget 2026	Udgift		250	250	125			Nej
1	Anlæg	Ordinær anlæg	Overførsel af budget vedr. Grundtvigs Kirke, byrumsløft	Overførsel af budget vedr. Grundtvigs Kirke, byrumsløft (BR 02.10.2025) fra TMF11288 til TMF10842. Overførsel af budget mellem områder budget 2026	Udgift		-250	-250	-125			Nej
2	Anlæg	Genopretningsrammen	Oprydning i PO grundet PL-fejl til Genopretningsrammen	Der ryddes op i regnskabsforklarede projekter i porteføljeoversigten. Der rykkes restbudget grundet PL-fejl til Genopretningsrammen. Korrektionen er udspecificeret i bilag 3 (TMU 15.12.2025).	Udgift		-74					Nej

2	Anlæg	Ordinær anlæg	Oprydning i PO grundet PL-fejl til Genopretningsrammen	Der ryddes op i regnskabsforklarede projekter i porteføljeoversigten. Der rykkes restbudget grundet PL-fejl til Genopretningsrammen. Korrektionen er udspecificeret i bilag 3 (TMU 15.12.2025).	Udgift		74						Nej
3	Anlæg	Genopretningsrammen	Korrek. af sammenlægn. vedr. Sallingvej TMF11693/TMF11614	Korrektion af nulstilling ifm. sammenlægning af bevillinger TMF11693 til TMF11614 Sallingvej skybrudprojekt, genopretning og byrumsforbedrende tiltag, Vanløse (BR 09.10.2025)	Udgift		19						Nej
3	Anlæg	Ordinær anlæg	Korrek. af sammenlægn. vedr. Sallingvej TMF11693/TMF11614	Korrektion af nulstilling ifm. sammenlægning af bevillinger TMF11693 til TMF11614 Sallingvej skybrudprojekt, genopretning og byrumsforbedrende tiltag, Vanløse (BR 09.10.2025)	Udgift		-19						Nej
4	Anlæg	Genopretningsrammen	Støtte til krav om fossil- og emissionsfri arbejdsplads	Omplacering fra projektet "Støtte til krav om fossil- og emissionsfri indsats" (BR 06.10.2022). Korrektionen er udspecificeret i bilag 3 (TMU 15.12.2025).	Udgift		331						Nej
4	Anlæg	Ordinær anlæg	Støtte til krav om fossil- og emissionsfri arbejdsplads	Omplacering fra projektet "Støtte til krav om fossil- og emissionsfri indsats" (BR 06.10.2022). Korrektionen er udspecificeret i bilag 3 (TMU 15.12.2025).	Udgift		-331						Nej
5	Anlæg	Ordinær anlæg	Oprydning i PO grundet PL-og nulstillingsfejl til O/U-model	Der ryddes op i regnskabsforklarede projekter i porteføljeoversigten. Der rykkes restbudget grundet nulstillingsfejl eller PL-fejl til O/U-modellen. Korrektionen er udspecificeret i bilag 3 (TMU 15.12.2025).	Indtægt		14.880						Nej
5	Anlæg	Ordinær anlæg	Oprydning i PO grundet PL-og nulstillingsfejl til O/U-model	Der ryddes op i regnskabsforklarede projekter i porteføljeoversigten. Der rykkes restbudget grundet nulstillingsfejl eller PL-fejl til O/U-modellen. Korrektionen er udspecificeret i bilag 3 (TMU 15.12.2025).	Udgift		-14.880						Nej
6	Anlæg	Ordinær anlæg	Oprydning i PO. Fejl i regnskabsaflæggelse vedr. Lersøparken	Projektet er blevet nulstillet forkert, så restbudget fjernes. Projektet vedr. grundvandsundersøgelse i Lersøparken.	Udgift		0						Nej

7	Anlæg	Ordinær anlæg	Overførsel af budget vedr. åbning af rørlagte vandløb	Overførsel af budget vedr. Åbning af rørlagte vandløb (BR 02.10.2025) fra TMF11734 til TMF11767. Overførsel af budget mellem afdelinger budget 2026	Udgift		0					Nej
8	Anlæg	Ordinær anlæg	Omplacering af biodiversitetsbudget, Helga Larsens Plads	Midlerne omplaceres fra TMF11244 til TMF11766, så de er til rådighed for det rette projekt (BR 28.11.2024)	Udgift	0						Nej
9	Anlæg	Ordinær anlæg	Støtte til biodiversitet i bygge- og anlægsprojekter	Omplacering fra projektet "Støtte til krav om fossil- og emissionsfri indsats" (BR 06.10.2022).	Udgift		0	0				Nej

Tabel 2: Bevillingsmæssige ændringer mellem udvalg - Ressortændring

Bevillingsmæssige ændringer mellem udvalg sker, hvis der overføres budgetmidler fra et udvalg til et andet, fx i forbindelse med overdragelse af opgaver fra en forvaltning til en anden eller i forbindelse med udmøntning af afledt drift fra Økonomiforvaltningen vedrørende idriftsættelse af afsluttede anlægsprojekter.

I denne sag indgår 61 budgetændringer (løbenummer 10-70).

Af disse vedrører 49 korrektioner ressortændringen og er specificeret i nedenstående tabel 2 (løbenummer 10-57)

Alle beløb er angivet i 1.000 kr.

Løbe-nummer	Styrings-område	Bevillings-område	Budgetkorrektion	Forklarende tekst	Udgift/Indtægt	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Varig (Ja/Nej)	Mod-post
						2025 pl	2026 pl						
10	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Bemandede legepladser - Eff. Bedre fasth.	Ressortændring: Bemandede legepladser - Effektivisering - Bedre fasthold. og mindre nedslidning ifm opgaveløsn. i TMF (BR 19.06.2025)	Udgift		108	108	108	108	108	Ja	KFU
11	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Bemandede legepladser - Enhedsbudget	Ressortændring: Bemandede legepladser - Enhedsbudget (BR 19.06.2025)	Udgift		-44.985	-45.151	-45.075	-45.093	-45.075	Ja	KFU
12	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Bemandede legepladser - Central rammereduktion	Ressortændring: Bemandede legepladser - Enhedsbudget - central rammereduktion til fordeling (BR 19.06.2025)	Udgift		145	145	145	145	145	Ja	KFU
13	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Bemandede legepladser - Lønmidler trepart	Ressortændring: Bemandede legepladser - Lønmidler fra trepartsaftalen og pulje til lavtlønnede (BR 19.06.2025)	Udgift		-731	-731	-731	-731	-731	Ja	KFU
14	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Bemandede	Ressortændring: Bemandede legepladser - Organisatorisk	Udgift		-586	-571	-598	-599	-598	Ja	KFU

			legepladser - 1åv Sekretariat	betjening fra sekretariat - 1,0 årsværk (BR 19.06.2025)									
15	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Blå Parker - Bynatur Amager	Ressortændring: Blå Parker - Bevilling fra driftsstøtteenheden Bynatur - Amager (BR 19.06.2025)	Udgift		-535	-535	-535	-535	-535	Ja	KFU
16	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Blå Parker - Amager Strandpark	Ressortændring: Blå Parker - Bevilling fra driftsstøtteenheden Bynatur - Udvikling af Amager Strandpark (BR 19.06.2025)	Udgift		-434	-435	-435	-435	-435	Ja	KFU
17	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Blå Parker - Bynatur Valby	Ressortændring: Blå Parker - Bevilling fra driftsstøtteenheden Bynatur - Valby	Udgift		-41	-41	-41	-41	-41	Ja	KFU
18	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Blå Parker - Bynatur Ydre Østerbro	Ressortændring: Blå Parker - Bevilling fra driftsstøtteenheden Bynatur - Ydre Østerbro (BR 19.06.2025)	Udgift		-7	-7	-7	-7	-7	Ja	KFU
19	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Blå Parker - Grøn drift enheder	Ressortændring: Blå Parker - Bevilling fra Grøn Drift enheder (BR 19.06.2025)	Udgift		-2.555	-2.556	-2.565	-2.565	-2.586	Ja	KFU
20	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Blå Parker - Grøn - Rammereduk	Ressortændring: Blå Parker - Bevilling fra Grøn Drift enheder - Rammereduktioner til fordeling (BR 19.06.2025)	Udgift		8	8	8	8	8	Ja	KFU
21	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Blå Parker - 1 åv Bynatur Byrumsforvaltning	Ressortændring: Blå Parker 1,0 årsværk fra driftsstøtteenheden Bynatur vedr. Byrumsforvaltning (BR 19.06.2025)	Udgift		-671	-671	-671	-671	-671	Ja	KFU
22	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Bygningsdrift - Enhedsudgifter og komp (OH)	Ressortændring: Bygningsdrift - Andel enhedsudgifter og kompetenceudvikling (OH) (BR 19.06.2025)	Udgift		-36	-36	-36	-36	-36	Ja	KFU
23	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Bygningsdrift - Kirkegård b. legeplad. - U	Ressortændring: Bygningsdrift - Driftsudgifter Kirkegårde og bemandede legepladser (BR 19.06.2025)	Udgift		-9.999	-10.022	-10.018	-10.021	-10.018	Ja	KFU
24	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Bygningsdrift - Kirkegård b. legeplad. - L	Ressortændring: Bygningsdrift - Løn til Kirkegårde og Bemandede legepladser (BR 19.06.2025)	Udgift		-929	-928	-925	-925	-925	Ja	KFU
25	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Green teams	Ressortændring: Green teams (BR 19.06.2025)	Udgift		-2.453	-2.453				Nej	KFU
26	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Kirkegårde sekretariat vagtplan 1åv	Ressortændring: Kirkegårde - Organisatorisk betjening fra sekretariat - vagtplan 1,0 årsværk (BR 19.06.2025)	Udgift		-586	-571	-598	-599	-598	Ja	KFU

27	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Kirkegårde - Eff Bedre fasth.	Ressortændring: Kirkegårde - Effektivisering - Bedre fasthold. og mindre nedslidning ifm opgaveløsn. i TMF (BR 19.06.2025)	Udgift		145	145	145	145	145	Ja	KFU
28	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Kirkegårde - Eff Samlet ferieløsning	Ressortændring: Kirkegårde - Effektivisering fra forslaget Samlet ferieløsning i Servicep. (BR 19.06.2025)	Udgift		2	3	3	3	3	Ja	KFU
29	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Kirkegårde - Enhedsbudget Kirkegårde Nord	Ressortændring: Kirkegårde - Enhedsbudget Kirkegårde Nord (BR 19.06.2025)	Udgift		- 24.334	- 24.420	- 24.383	- 24.392	- 24.383	Ja	KFU
30	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Kirkegårde - Kirkegårde Nord Rammereduk	Ressortændring: Kirkegårde - Enhedsbudget Kirkegårde Nord (rammereduktioner takst mv. til fordeling) (BR 19.06.2025)	Udgift		519	519	519	519	519	Ja	KFU
31	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Kirkegård og krematori.	Ressortændring: Kirkegårde - Enhedsbudget Kirkegårde og Krematorier (BR 19.06.2025)	Indtægt		48.627	48.627	48.627	48.627	48.627	Ja	KFU
31	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Kirkegård og krematori.	Ressortændring: Kirkegårde - Enhedsbudget Kirkegårde og Krematorier (BR 19.06.2025)	Udgift		- 25.506	- 25.597	- 25.557	- 25.567	- 25.557	Ja	KFU
32	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Kirkegårde og krema rammereduk.	Ressortændring: Kirkegårde - Enhedsbudget Kirkegårde og Krematorier (centrale rammereduktioner samt 523 t. kr. reorganisering Sundby Kapel) (BR 19.06.2025)	Udgift		593	593	593	593	593	Ja	KFU
33	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Kirkegårde Enhedsbudget Kirkegårde Syd	Ressortændring: Kirkegårde - Enhedsbudget Kirkegårde Syd (BR 19.06.2025)	Udgift		- 25.383	- 25.475	- 25.437	- 25.446	- 25.437	Ja	KFU
34	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Kirkegårde Enhedsbudget Kirkegård Syd Ramme	Ressortændring: Kirkegårde - Enhedsbudget Kirkegårde Syd (rammereduktioner takst mv. til fordeling) (BR 19.06.2025)	Udgift		526	526	526	526	526	Ja	KFU
35	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Kirkegårde Bynatur	Ressortændring: Kirkegårde - Forvaltningsopgaver fra driftsstøtteenheden Bynatur (BR 19.06.2025)	Udgift		-227	-227	-227	-227	-227	Ja	KFU
36	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Kirkegårde Indtægtsbevilling Sankt Joseph	Ressortændring: Kirkegårde - Indtægtsbevilling Sankt Joseph Søstrenes Ordenssamfunds (BR 26.08.2025) (BR 19.06.2025)	Indtægt		-178	-178	-178	-178	-178	Ja	KFU

37	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Kirkegårde - Udliciterede Bynatur	Ressortændring: Kirkegårde - Udliciterede opgaver fra enheden Bynatur (BR 19.06.2025)	Udgift		-2.117	-2.121	-2.120	-2.121	-2.120	Ja	KFU
38	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Kirkegårde 0,25 åv fra Kontrakter	Ressortændring: Kirkegårde 0,25 årsværk fra driftsstøtteenheden Kontrakter vedr. arealforvaltning (BR 19.06.2025)	Udgift		-168	-168	-168	-168	-168	Ja	KFU
39	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Kirkegårde 0,5 åv renhold og driftsviden	Ressortændring: Kirkegårde 0,5 årsværk fra driftsstøtteenheden Renhold og Driftsviden vedr. tværgående understøttelse (BR 19.06.2025)	Udgift		-335	-335	-335	-335	-335	Ja	KFU
40	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Kirkegårde 1,4 åv bynatur	Ressortændring: Kirkegårde 1,4 årsværk fra driftsstøtteenheden Bynatur vedr. udvikling og forvalteropgaver (BR 19.06.2025)	Udgift		-939	-939	-939	-939	-939	Ja	KFU
41	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Kirkegårde fejmaskine ukrudt nord	Ressortændring: Kirkegårde: Lille fejmaskine og ukrudtsbekæmpelse fra Renhold Nord (BR 19.06.2025)	Udgift		-76	-76	-76	-76	-76	Ja	KFU
42	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Kirkegårde fejmaskine ukrudt syd	Ressortændring: Kirkegårde: Lille fejmaskine og ukrudtsbekæmpelse fra Renhold Syd og cykler (BR 19.06.2025)	Udgift		-228	-228	-228	-228	-228	Ja	KFU
43	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Materielinvestering indtægt salg materiel	Ressortændring: Materielinvestering og forsikring - Andel af indtægtsbevilling vedr. salg af gammelt materiel (BR 19.06.2025)	Udgift		-2.504	-2.411	-2.405	-2.406	-2.405	Ja	KFU
44	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Materieforsikringsbudget	Ressortændring: Materielinvestering og forsikring - Andel af materieforsikringsbudget (BR 19.06. 2025)	Udgift		-291	-292	-292	-292	-292	Ja	KFU
45	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Materielinvesteringsbudget	Ressortændring: Materielinvestering og forsikring - Andel af materielinvesteringsbudget (BR 19.06.2025)	Indtægt		178	178	178	178	178	Ja	KFU
46	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Monumenter	Ressortændring: Monumenter (BR 19.06.2025)	Udgift		-747	-766	-765	-766	-765	Ja	KFU
47	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Tryghedsvagter	Ressortændring: Tryghedsvagter (BR 19.06.2025)	Udgift		-2.768					Nej	KFU
48	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Overhead TMF til KFF	Ressortflyt af overhead fra TMF til KFF (BR 19.06.2025)	Udgift		-2.286	-2.286	-2.286	-2.286	-2.286	Ja	KFU

49	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Ressort TMF til KFF chefkonsulent	Ressortflyt af chefkonsulent TMF til KFF (BR 19.06.2025)	Udgift		-820	-820	-820	-820	-820	Ja	KFU
50	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Ressort TMF til KFF fuldmægtig	Ressortflyt af fuldmægtig TMF til KFF (BR 19.06.2025)	Udgift		-690	-690	-690	-690	-690	Ja	KFU
51	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Eff. Bæredygtige sæsonansættelser	Ressortændring: Bemandede legepladser - Effektivisering - Bæredygtige sæsonansættelser og bedre kapacitetsudnyttelse (BR 19.06.2025)	Udgift		74	74	74	74	74	Ja	KFU
52	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Monumenter løn	Ressortændring: Monumenter løn	Udgift		-696	-696	-696	-696	-696	Ja	KFU
53	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Indkøbseffektiviseringer	Ressortændring: Indkøbseffektiviseringer (BR 19.06.2025)	Udgift		101	101	101	101	101	Ja	KFU
54	Service	Ordinær drift	Ressortændring: Strømlinet og lettere styring af eksterne le	Ressortændring: Strømlinet og lettere styring af eksterne lev.	Udgift		34	34	34	34	34	Ja	KFU
55	Service	Krematorie drift	Ressortændring: Kirkegårde Krematoriedrift	Ressortændring: Kirkegårde - Enhedsbudget Kirkegårde og Krematorier Krematoriedrift (BR 19.06.2025)	Indtægt		7.489	7.489	7.489	7.489	7.489	Ja	KFU
56	Service	Ordinær drift	Ressortændring: 0,25 åv + overhead TMF til BIF kontaktc.	Ressortflyt af 0,25 årsværk + overhead fra TMF til BIF vedr. kontaktcenter (BR 19.06.2025)	Udgift		-181	-181	-181	-181	-181	Ja	BIU
57	Anlæg	Ordinær anlæg	Flyt af renovering af anløbshavn på amager strand TM093	Flyt af anlægsprojektet renovering af anløbshavn på amager strand TM093. Skulle have været udmøntet til TMF og ikke KFF ved Budget 2026	Udgift		9.405	9.405				Nej	KFU

Tabel 3: Bevillingsmæssige ændringer mellem udvalg - Øvrige

Bevillingsmæssige ændringer mellem udvalg sker, hvis der overføres budgetmidler fra et udvalg til et andet, fx i forbindelse med overdragelse af opgaver fra en forvaltning til en anden eller i forbindelse med udmøntning af afledt drift fra Økonomiforvaltningen vedrørende idriftsættelse af afsluttede anlægsprojekter.

I nedenstående tabel 3 er angivet alle bevillingsmæssige korrektioner mellem udvalg, som ikke vedrører ressortændring. Der er tale om 13 korrektioner (løbenummer 58 - 70)

Alle beløb er angivet i 1.000 kr.

Løbe-nummer	Styrings-område	Bevillings-område	Budgetkorrektion	Forklarende tekst	Udgift/Indtægt	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Varig (Ja/Nej)	Mod-post
						2025 pl	2026 pl						
58	Service	Ordinær drift	Midler til Digitaliseringsproje	Projektet "Kontainer" benyttes af KFF og TMF. KFF driver projektet, hvorfor	Udgift	-64	-65	-65	-65	-65	-65	Ja	KFU

			ttet Kontainer fra TMF	TMF skal bidrage til driften af projektet. TMFs andel dækker over licens incl. Addons og Systemejerskab med henholdsvis 48.912 kr. og 15.000 kr. i 2025 priser									
59	Anlæg	Byfornyelse , anlæg	Midler til udmøntning af handleplan for Osramhuset 2025-2026	BR har d. 16.12.2021 frigivet midler til Kvarterplan for Områdefornyelsen ved Skjolds Plads. Styregruppen har ifm. projekt Optur Kultur besluttet at overføre midler til realisering af Handleplan for Osramhuset i 2025-2026 under KFF (BR 16.12.2021)	Udgift	-200	-800					Nej	KFU
60	Service	Ordinær drift	Driftsmidler: Områdefornyelse Bavnehøj	Afledt drift OMR Bavnehøj - andel af bevilling til BUF	Udgift	-54	-66	-66	-66	-66	-66	Ja	BUU
61	Service	Ordinær drift	Driftsmidler: Sikre skoleveje - Katrinedals Skole	Budget 2024/TM019 - TMU pulje afledt drift - Sikre skoleveje - Katrinedals Skole (BR 05.10.2023)	Udgift	2						Nej	ØU
62	Service	Ordinær drift	Driftsmidler: Sikre skoleveje - Katrinedals Skole	Budget 2024/TM019 - TMU pulje afledt drift - Sikre skoleveje - Katrinedals Skole (BR 05.10.2023)	Udgift		6	6	6	6	6	Ja	ØU
63	Service	Ordinær drift	Driftsmidler: Initiativer vedrørende delebiler	Budget 2024/TM125, initiativ 2 - TMU afledt drift - Initiativer vedr delebiler, 66 % af etableringen af 1000 pladser i alt (BR 05.10.2023)	Udgift	59						Nej	ØU
64	Service	Ordinær drift	Driftsmidler: Initiativer vedrørende delebiler	Budget 2024/TM125, initiativ 2 - TMU afledt drift - Initiativer vedr delebiler, 66 % af etableringen af 1000 pladser i alt (BR 05.10.2023)	Udgift		84	84	84	84	84	Ja	ØU
65	Service	Ordinær drift	Driftsmidler: Initiativer vedrørende ladeinfrastruktur	Udmøntning af afledt drift vedr. Budget 2024/TM126, initiativ 2 - Initiativer vedr. ladestruktur, 84 % fremdrift af etableringen af 2000 pladser (BR 05.10.2023)	Udgift	76						Nej	ØU
66	Service	Ordinær drift	Driftsmidler: Initiativer vedrørende ladeinfrastruktur	Udmøntning af afledt drift vedr. Budget 2024/TM126, initiativ 2 - Initiativer vedr. ladestruktur, 84 % fremdrift af etableringen af 2000 pladser (BR 05.10.2023)	Udgift		155	155	155	155	155	Ja	ØU
67	Service	Ordinær drift	'Cykeldiplomati (midlert. byrum på Vester Voldgade) t. TMF	Cykeldiplomati (midlertidige byrum på Vester Voldgade) til TMF	Udgift	129						Nej	ØU
68	Service	Ordinær drift	LPC38 udpegning af arealer til pyrolyseanlæg	Budgettet var i første omgang placeret i TMF, men flyttes til ØKF.	Udgift	-147						Nej	ØU

69	Service	Ordinær drift	LPC38 udpegning af arealer til pyrolyseanlæg	Budgettet var i første omgang placeret i TMF, men flyttes til ØKF.	Udgift		-148	-148	-148	-21	-21	Ja	ØU
70	Service	Parkering	Kompensation for indtægstab sfa. omlægning af p-pladser	I Budget 2022 (BR 06.10.22) blev der afsat midler under Økonomiforv. til at håndtere de faldende indtægter fra betalingsparkering i takt med at 5.000 pladser omlægges til el- og delebilspladser. Der udmøntes for omlagte pladser i 2025.	Indtægt		10.977	10.977	10.977	10.977	10.977	Ja	ØU

Tabel 4: Bevillingsmæssige ændringer med likviditetseffekt

Bevillingsmæssige ændringer med likviditetseffekt vedrører op- og nedskrivninger af budgettet, hvor kommunens likvide midler (kommunekommunekassen) henholdsvis finansierer opskrivninger og er modtager af nedskrivninger. Dette betegnes i praksis, som at budgetkorrektionen har modpost på *Kommunekassen*.

I denne sag indgår 14 budgetændringer (løbenummer 71-84).

Alle beløb er angivet i 1.000 kr.

Løbe-nummer	Styrings-område	Bevillings-område	Budgetkorrektion	Forklarende tekst	Udgift/Indtægt	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Varig (Ja/Nej)	Mod-post
						2025 pl	2026 pl						
71	Service	Ordinær drift	URBAN-M2O hOlistic management of urban water quality (EU)	Ekst fin pro: Udgifter på 473 t. reperiodiseres fra 2025 og fordeles 2026-29, da arbejdet udføres senere end oprindelig budgetteret. Indtægter reperiodiseres 2025-29, primært fremrykning til 2025, da 75 pct. er forskudsbetalt i 25 (BR 07.04.2025)	Indtægt	-463	224	-140	384	-5		Nej	KASSEN
71	Service	Ordinær drift	URBAN-M2O hOlistic management of urban water quality (EU)	Ekst fin pro: Udgifter på 473 t. reperiodiseres fra 2025 og fordeles 2026-29, da arbejdet udføres senere end oprindelig budgetteret. Indtægter reperiodiseres 2025-29, primært fremrykning til 2025, da 75 pct. er forskudsbetalt i 25 (BR 07.04.2025)	Udgift	-473	147	257	11	58		Nej	KASSEN
72	Service	Ordinær drift	CEFUR - Energy Focused Urban Renewal (EU)	Ekst. fin. pro.: Indtægtsbud. på 4,0 mio. kr. i 2026 reperiodiseres til 2027, hvor	Indtægt		4.020	-5.055				Nej	KASSEN

				udbetalingen forventes. Opskrives hertil med 1,0 mio, da den Europæiske Investeringsbank har åbnet mulighed for udvidelse af projektet. +75 t til 2026 (BR 14.10.2021)									
72	Service	Ordinær drift	CEFUR - Energy Focused Urban Renewal (EU)	Ekst. fin. pro.: Indtægtsbud. på 4,0 mio. kr. i 2026 reperiodiseres til 2027, hvor udbetalingen forventes. Opskrives hertil med 1,0 mio, da den Europæiske Investeringsbank har åbnet mulighed for udvidelse af projektet. +75 t til 2026 (BR 14.10.2021)	Udgift	-75	75	1.035				Nej	KASSEN
73	Service	Ordinær drift	Grøn omstilling i etagebyggeri (EU's Interreg program)	Ekst. fin. pro.: Udbetaling sker 9-12 måneder efter afrapportering i stedet for 6 måneder, som var tidl. forventning. Pdb. reperiodiseres indtægtsbudget på 131 t. fra 2025 til 2026 og 2027. Yderm. fremrykkes udgifter på 102 t fra 2027 (BR 21.09.2023)	Indtægt	131	-45	-85				Nej	KASSEN
73	Service	Ordinær drift	Grøn omstilling i etagebyggeri (EU's Interreg program)	Ekst. fin. pro.: Udbetaling sker 9-12 måneder efter afrapportering i stedet for 6 måneder, som var tidl. forventning. Pdb. reperiodiseres indtægtsbudget på 131 t. fra 2025 til 2026 og 2027. Yderm. fremrykkes udgifter på 102 t fra 2027 (BR 21.09.2023)	Udgift	98	4	-102				Nej	KASSEN
74	Service	Ordinær drift	Change (K)now (EU Interreg Baltic Sea Region)	Eksternt fin. pro.: Ifm. udbud om genbrugsemballager, har processen været hurtigere og mere effektiv, hvilket medfører højere udgifter i 2025 end oprindeligt planlagt. Derfor fremrykkes udgiftsbudget på	Udgift	266	-266					Nej	KASSEN

				266 t kr. fra 2026 til 2025 (BR 30.11.2023)									
75	Service	Ordinær drift	PROFIT (Innovationsfonden)	Eksternt fin. pro.: Innovationsfonden udbetaler først midlerne, når regnskabet for 2025 er godkendt, hvilket forventes i juni 2026. På den baggrund reperiodiseres indtægtsbudget på 70 t. kr. fra 2025 til 2026 (BR 01.02.2024)	Indtægt	70	-70					Nej	KASSEN
76	Service	Ordinær drift	HANDS-ON (EU LIFE program)	Eksternt fin. pro.: Lønbudget på 100 t kr. reperiodiseres til 2026, da der er afholdt færre timer på projektet i 2025, primært grundet udskiftning i projektledelse. Timerne forventes afholdt i 2026 (BR 30.04.2025)	Udgift	-100	100					Nej	KASSEN
77	Service	Ordinær drift	Regionalt Energispring (Grundejernes investeringsfond)	Eksternt fin. pro.: Oprindeligt forventedes udbetalinger efter hver projektperiode. I stedet udbetales samlet efter projektafslutning. Pdb. reperiodiseres indtægtsbudget i 2025 og 2026 til samlet indtægtsbudget på 250 t. i 2027 (BR 14.03.2024)	Indtægt	125	125	-250				Nej	KASSEN
78	Service	Ordinær drift	Fra tilgængelighed til universelt design (Bevica Fonden)	Eksternt. fin. pro: Indtægts- og udgiftsbudget på 880 t. kr i 2025 reperiodiseres til 2026 og 2027, da der er afholdt færre masterclasses og workshop i 2025 end forventet. Aktiviteten forventes i 2026 og 2027 (BR 30.05.2024)	Indtægt	880	-630	-250				Nej	KASSEN
78	Service	Ordinær drift	Fra tilgængelighed til universelt design (Bevica Fonden)	Eksternt. fin. pro: Indtægts- og udgiftsbudget på 880 t. kr i 2025 reperiodiseres til 2026 og 2027, da der er afholdt færre masterclasses og workshop i 2025 end forventet. Aktiviteten	Udgift	-880	630	250				Nej	KASSEN

				forventes i 2026 og 2027 (BR 30.05.2024)									
79	Service	Ordinær drift	Rettelse af budgetnedskrivning	I beregningen af de bevillingsmæs. konsek. afledt af takstbereg. for 2026 indgik der ift. taksten "Afgift for råden over parkareal til byggepladser" ved en fejl indtægtsbudget, der ikke har noget med taksten at gøre. Dette rettes nu (BR 02.10.25).	Indtægt		-777	-777	-777	-777	-777	Ja	KASSEN
79	Service	Ordinær drift	Rettelse af budgetnedskrivning	I beregningen af de bevillingsmæs. konsek. afledt af takstbereg. for 2026 indgik der ift. taksten "Afgift for råden over parkareal til byggepladser" ved en fejl indtægtsbudget, der ikke har noget med taksten at gøre. Dette rettes nu (BR 02.10.25).	Udgift		777	777	777	777	777	Ja	KASSEN
80	Service	Ordinær drift	Tilbageførsel: Grønne initiativer og byrum B2025/TM095	Tilbageførsel af budget til kassen vedr. 800 ladcykelparkeringspladser, da der ingen aktivitet har været for året B2025/TM095 (BR 03.10.2024)	Udgift	-16						Nej	KASSEN
81	Service	Parkering	Tilpasning parkeringsindtægter , forventet regnskab november	Indtægtsbudgettet for betalingsparkering tilpasses iht. forventet regnskab pr. november	Indtægt	-6.000						Nej	KASSEN
82	Overførsler mv.	Affalds-området	Reperiodisering af RAS30-budgetter	Reperiodisering af RAS30-budgetter Forventet ubrugt budget pr. projektopfølgning for 2. kvartal i 2025 samt lønopfølgning oktober 2025 flyttes til 2026. Bevilling fra BR 7.11.2024 pkt. 11.	Udgift	- 55.812	55.812					Nej	KASSEN
83	Finansposter	Finansposter	Reperiodisering af grundkapital og kapitaltilførsler	Det samlede budget til grundkapital og kapitaltilførsler reperiodiseres i perioden 2025-2028, så budgettet i 2025-2027 er lig det gennemsnitlige årlige	Udgift	- 106.165	- 152.964	- 158.134	419.598			Nej	KASSEN

				forbrug og restbudgettet placeres i 2028.									
84	Finans- poster	Finansposter	Indtægter fra salg af andelslejlighed Istedgade 29A, 5.	Indtægter fra salg af andelslejlighed Istedgade 29A, 5.	Udgift	-1.973						Nej	KASSEN