



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 i de fire typer ændringer fremgår af tabel 1-4 nedenfor.

Table 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.

Alle beløb er angivet i kr.

Styringsområde	Bevillingsområde	Budgetkorrektion	Forklarende tekst	Udgift/Indtægt	2026	2027	2028	2029	2030	Varig (Ja/Nej)
					2026-PL					
Overførsler m.v.	Affaldsområdet	Jordflyt Erhvervsaffald - anmeldelse og dokumentation	Budget til taksten "Konkret anvisning af erhvervsaffald samt anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, som er erhvervsaffald", til sagsbehandling og administration ifm. "anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, der er erhvervsaffald"	udgift	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	ja
Overførsler m.v.	Affaldsområdet	Jordflyt Erhvervsaffald - anmeldelse og dokumentation	Budget til taksten "Konkret anvisning af erhvervsaffald samt anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, som er erhvervsaffald", til sagsbehandling og administration ifm. "anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, der er erhvervsaffald"	indtægt	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	ja
Anlæg	Ordinær anlæg	Støtte til biodiversitet i bygge- og anlægsprojekter	Omplacering fra projektet "Biodiversitet i bygge- og anlægsprojekter B24" (BR 05.10.2023) mhp. at kickstarte realiseringen af Københavns Kommunes biodiversitetsstrategi i allerede vedtagende bygge- og anlægsprojekter.	udgift	200.000					Nej
Anlæg	Ordinær anlæg	Støtte til biodiversitet i bygge- og anlægsprojekter	Omplacering fra projektet "Biodiversitet i bygge- og anlægsprojekter B24" (BR 05.10.2023) mhp. at kickstarte realiseringen af Københavns Kommunes biodiversitetsstrategi i allerede vedtagende bygge- og anlægsprojekter.	udgift	-200.000					Nej
Anlæg	Ordinær anlæg	Støtte til krav om fossil- og emissionsfri arbejdsplads	Omplacering fra projektet "Støtte til krav om fossil- og emissionsfri indsats"	udgift	-1.144.000					Nej

Anlæg	Ordinær anlæg	Støtte til krav om fossil- og emissionsfri arbejdsplads	Overførsel af budget: 1,6% af anlægssummen og/eller udbetaling af bonus til entreprenører, der benytter el/brintmaskiner til støtte til krav om fossil- og emissionsfri indsats (BR 06.10.2022) ifm. Strandboulevarden, cykelsti (CP20) (BR 31-10-2019)	udgift	1.144.000					Nej
Anlæg	Ordinær anlæg	Støtte til krav om fossil- og emissionsfri arbejdsplads	Omlacering fra projektet "Støtte til krav om fossil- og emissionsfri indsats"	udgift	-664.000					Nej
Anlæg	Ordinær anlæg	Støtte til krav om fossil- og emissionsfri arbejdsplads	Overførsel af budget: 1,6% af anlægssummen og/eller udbetaling af bonus til entreprenører, der benytter el/brintmaskiner til støtte til krav om fossil- og emissionsfri indsats (BR 06.10.2022) ifm. Bispebjerg Kirkegård, emission (BR 26.03.2026)	udgift	664.000					Nej
Anlæg	Ordinær anlæg	Støtte til krav om fossil- og emissionsfri arbejdsplads	Omlacering fra projektet "Støtte til krav om fossil- og emissionsfri indsats"	udgift	-51.000					Nej
Anlæg	Ordinær anlæg	Støtte til krav om fossil- og emissionsfri arbejdsplads	Overførsel af budget: 1,6% af anlægssummen og/eller udbetaling af bonus til entreprenører, der benytter el/brintmaskiner til støtte til krav om fossil- og emissionsfri indsats (BR 06.10.2022) ifm. Kærsangervej, genopretning B25 (BR 03.10.2024)	udgift	51.000					Nej
Anlæg	Ordinær anlæg	Støtte til krav om fossil- og emissionsfri arbejdsplads	Omlacering fra projektet "Støtte til krav om fossil- og emissionsfri indsats"	udgift	-86.000					Nej
Anlæg	Ordinær anlæg	Støtte til krav om fossil- og emissionsfri arbejdsplads	Overførsel af budget: 1,6% af anlægssummen og/eller udbetaling af bonus til entreprenører, der benytter el/brintmaskiner til støtte til krav om fossil- og emissionsfri indsats (BR 06.10.2022) ifm. Vanløse Skaterpark, bedre byrum (BR 29.01.2025)	udgift	86.000					Nej
Anlæg	Ordinær anlæg	Støtte til krav om fossil- og emissionsfri arbejdsplads	Omlacering fra projektet "Støtte til krav om fossil- og emissionsfri indsats"	udgift	-25.000					Nej
Anlæg	Ordinær anlæg	Støtte til krav om fossil- og emissionsfri arbejdsplads	Overførsel af budget: 1,6% af anlægssummen og/eller udbetaling af bonus til entreprenører, der benytter el/brintmaskiner til støtte til krav om fossil- og emissionsfri indsats (BR 06.10.2022) ifm. Vejlegade, genopretning B25 (BR 03.10.2024)	udgift	25.000					Nej
Anlæg	Ordinær anlæg	Støtte til krav om fossil- og emissionsfri arbejdsplads	Overførsel af budget: 1,6% af anlægssummen og/eller udbetaling af bonus til entreprenører, der benytter el/brintmaskiner til støtte til krav om fossil- og emissionsfri indsats (BR 06.10.2022) ifm. Vestre Kirkegård, emission (BR 26.03.2026)	udgift	-348.000					Nej
Anlæg	Ordinær anlæg	Støtte til krav om fossil- og emissionsfri arbejdsplads	Omlacering til projektet "Støtte til krav om fossil- og emissionsfri indsats"	udgift	348.000					Nej
Anlæg	Ordinær anlæg	Korrektion af fejlindlæst budget	Korrektion af fejlindlæst budget (Støtte til krav om fossil- og emissionsfri arbejdsplads) til 'Vestre Kirkegård, emission' (BR 26.03.2026)	udgift	-90.000					Nej
Anlæg	Ordinær anlæg	Korrektion af fejlindlæst budget	Korrektion af fejlindlæst budget (Støtte til krav om fossil- og emissionsfri arbejdsplads) til 'Vestre Kirkegård, emission' (BR 26.03.2026)	udgift	90.000					Nej

Anlæg	Ordinær anlæg	Omplacering af budget 'Øget begrønning, screening og anlæg'	Omplacering af budget fra projektet 'Øget begrønning, screening og anlæg' (MKB) (BR 30-04-2026) til projektet 'Begrønning i det offentlige rum' (BNR) (BR 30-04-2026)	udgift	100.000					Nej
Overførsler	Affaldsområdet	RAS30: flyt af projektmidler til anlægsmidler	I regi af RAS30 forventes anlægsprojekt "Permanentgørelse af genbrugsområde på Vermlandsgade" at blive dyrere end forventet, hvorfor der flyttes 1 mio. kr. i projektmidler fra RAS30-projektet "Udvikling og nye genbrugstiltag på genbrugsstationerne".	udgift	-300.000	-700.000				nej
Anlæg	Takstfinansieret anlæg	RAS30: flyt af projektmidler til anlægsmidler	I regi af RAS30 forventes anlægsprojekt "Permanentgørelse af genbrugsområde på Vermlandsgade" at blive dyrere end forventet, hvorfor der flyttes 1 mio. kr. i projektmidler fra RAS30-projektet "Udvikling og nye genbrugstiltag på genbrugsstationerne".	udgift	300.000	700.000				nej

Tabel 2: Bevillingsmæssige ændringer mellem udvalg

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.

Løbenummer 1-5 vises i bilag 3
Alle beløb er angivet i kr.

Løbenummer	Styringsområde	Bevillingssområde	Budgetkorrektio	Forklarende tekst	Udgift/Indtægt	2026	2027	2028	2029	2030	Variation (Ja/Nej)	Mødest
						2026-PL						
	Service	ordinær drift	Lavere udgifter til systemdrift vedr. KK-Web - KTU	I fm. opdaterede priser på systemdrift som vedrører fællesordningerne KK- Web så afleveres der midler tilbage til samtlige forvaltninger for 2026	U	108.263					n	ØU
	Service	ordinær drift	Lavere udgifter til systemdrift vedr. Telefoni - KTU	I fm. opdaterede priser på systemdrift som vedrører fællesordningerne Telefoni så afleveres der midler tilbage til samtlige forvaltninger for 2026	U	49.986					n	ØU
	Service	ordinær drift	Godkendelse af indkøb af løsning til digital underskrift	Godkendelse af indkøb af løsning til digital underskrift skal der med 1. BAE 2026 afleveres midler til overgang og implementering af Fabric.	U	-38.772					n	ØU
	Service	ordinær drift	Driftsmidler - Amager Strandpark - Toilet ved Strandtorvet	Udmøntning af afledt drift 2026 vedr. Amager Strandpark - Toilet ved Strandtorvet, ØKF-nr. 487. (BR 05-10-2024)	U	287.017	287.017	287.017	287.017	287.017	Ja	ØU
	Service	ordinær drift	Fremtidens Indkøb Frikøb af ressourcer - Spend	50 pct. Fremtidens Indkøb midler ifm. Frikøb af ressourcer - fordeles til alle syv forvaltninger baseret på andel af adresserbar indkøbsspend. (IK 04-11-2025)	U	331.222					N	ØU

	Service	ordinær drift	Fremtidens Indkøb Frikøb af ressourcer - Spend	50 pct. Fremtidens Indkøb midler ifm. Frikøb af ressourcer - fordeles til kategoribærende forvaltninger baseret på andel af adresserbar indkøbsspend i de enkelte indkøbskategorier. (IK 04-11-2025)	U	436.611						N	ØU
	Service	ordinær drift	Trykke og trafiksure børn og unge	Trykke og trafiksure børn og unge, Budget 2026 (BR 2. oktober 2025). BUF og KTF er enige om, at økonomien til førstehjælp flyttes til KTF, så kurserne kan tilbydes til alle skoler i byen.	U	822.000	722.000	722.000	722.000			N	BUU
1	Overførsler	Erhvervsaffald	Tilpasning af budget for erhvervsaffald	Budgettering af erhvervsaffald i overensstemmelse med takstberegningen for 2026	U	-28.738.110	-28.738.110	-28.738.110	-28.738.110	-28.738.110		Ja	ØU
1	Overførsler	Erhvervsaffald	Tilpasning af budget for erhvervsaffald	Budgettering af erhvervsaffald i overensstemmelse med takstberegningen for 2026	I	4.480.440	4.480.440	4.480.440	4.480.440	4.480.440		Ja	ØU
2	Overførsler	Affaldsområdet	Nulstilling af fejlbudgettering på fordelings-ppp-elementer,	Fordelings-ppp-elementer til fordeling af administrative udgifter på affaldsfraktioner blev budgetlagt ved en fejl, da budgettet allerede var indlæst på ordningen.	U	38.202.001	38.202.001	74.197.442	74.197.442	74.197.442		Ja	ØU
3	Overførsler	Affaldsområdet	Varig tilpasning af detailbudget ifm. B2026 - Affaldsområdet	Varig tilpasning af detailbudget ifm. B2026 på Affaldsområdet, så budgettet stemmer med aktivitetsforventninger.	I	16.519.054	13.111.054	13.111.054	13.111.054	13.111.054		Ja	ØU
3	Overførsler	Affaldsområdet	Varig tilpasning af detailbudget ifm. B2026 - Affaldsområdet	Varig tilpasning af detailbudget ifm. B2026 på Affaldsområdet, så budgettet stemmer med aktivitetsforventninger.	U	-31.448.320	-44.630.402	-50.414.181	-52.937.535	-53.544.388		Ja	ØU
4	Overførsler	Affaldsområdet	Budgettilpasning: Efter 2. økonomiopfølgning med enhederne	I forbindelse med løbende budgetopfølgning med enhederne, tilpasses budgetterne på affaldsområdet, så det passer med de aktuelle aktivitetsforventninger.	U	25.287.925	25.287.925	25.287.925	25.287.925	25.287.925		Ja	ØU
5	Overførsler	Jordeponi	Jordeponi: Udslibning af jord fra Nordhavn til Lynetteholm	Med korrektionen skal der budgetteres med de udgifter der forventes at komme med udslibning til Lynetteholm, som forventes at gå i gang i 4. kvartal 2026. Samlet skal udgiftsbudgettet opskrives med 11.853 t. kr. i 2026 og i overslagsårene 2027-2029.	U	11.853.000	11.853.000	11.853.000	11.853.000			N	ØU
5	Overførsler	Jordeponi	Jordeponi: Modtagelse af færre mængder jord i Nordhavn	I 2026 og frem forventes modtaget færre mængder jord end hidtil. Nedgangen i mængden af jord vil, alt andet lige, medføre væsentligt lavere indtægter end tidligere år. Samlet set skal indtægtsbudgettet nedskrives med 61,0 mio. kr. i 2026 og frem	I	61.008.491	61.008.491	61.008.491	61.008.491	61.008.491		Ja	ØU
	Finansposter	langfristede balanceposter	Annulering af køb af andelsboliger Panumvej	Annulering af BR beslutning af 4. december 2025 om støtte til stiftelse af to nye andelsboligforeninger – ekstraordinære midler til køb af andelsboliger på Panumsvej i Valby og Ålekistevej i Vanløse	U	-9.000.000						N	ØU
	Finansposter	langfristede balanceposter	Tilbageførsel af uforbrugte midler til køb af andelsboliger Ålekistevej	Tilbageførsel af uforbrugte midler jf. BR beslutning af 4. december 2025 om støtte til stiftelse af to nye andelsboligforeninger – ekstraordinære midler til køb af andelsboliger på Panumsvej i Valby og Ålekistevej i Vanløse,	U	-1.758.000						N	ØU
	Finansposter	langfristede balanceposter	Tilbageførsel af uforbrugte midler til køb af andelsboliger Sallingvej	Tilbageførsel af uforbrugte midler jf. BR beslutning af 9. oktober 2025 om støtte til stiftelse af andelsboligforening - ekstraordinære midler til køb af andelsboliger	U	-3.971.753						n	ØU

Service	Ordinær drift	HANDS-ON (EU LIFE program)	Projektet forventes gennemført via egne projektledertimer 2026, 2027 og 2028 i stedet for udført via eksterne konsulenter. Lønbudgettet skal på den baggrund opskrives og udgiftsbudgettet skal tilsvarende nedskrives.	udgift	-990.442	-864.847	-437.646			nej
Service	Ordinær drift	HANDS-ON (EU LIFE program)	Indtægts- (og udgifts)budgettet nedskrives i 2027 og 2028, da projektet forventes at kunne blive gennemført for lidt færre midler end først antaget.	udgift	-1.623	52.771	20.675			nej
Service	Ordinær drift	Kunst skaber identitet(Statens Kunstf.)	Projektet skal fortsætte i 2027 og der skal på den baggrund overføres udgifts- og indtægtsbudget for ca. 464 t. kr. i 2027.	udgift	-463.716	463.716				nej
Service	Ordinær drift	Kunst skaber identitet(Statens Kunstf.)	Projektet skal fortsætte i 2027 og der skal på den baggrund overføres udgifts- og indtægtsbudget for ca. 464 t. kr. i 2027.	udgift	463.716	-463.716				nej
Service	Ordinær drift	Projekt: COPE	Der indarbejdes budget vedrørende de udgifter Københavns Kommune udbetaler til de andre projektdeltagere vedrørende Københavns Kommunes projeklederrolle (BR 21.09.2023 pkt. 22).	udgift	2.208.000					Nej
Service	Ordinær drift	Projekt: COPE	Der indarbejdes budget vedrørende de indtægter Københavns Kommune modtager fra de andre projektdeltagere vedrørende Københavns Kommunes projeklederrolle (BR 21.09.2023 pkt. 22).	udgift	-2.208.000					Nej
Service	Ordinær drift	Senior-projekt - Bispeengen Områdefornyelsen	Der er behov for at korrigere løn- og udgiftsbudgettet, så det afspejler forventede udgifter til projektledelse og eksterne udgifter til bylivseksperimenter samt regnskabsafslutning i 2026	udgift	-197.042					Nej
Service	Ordinær drift	Senior-projekt - Bispeengen Områdefornyelsen	Der er behov for at korrigere løn- og udgiftsbudgettet, så det afspejler forventede udgifter til projektledelse og eksterne udgifter til bylivseksperimenter samt regnskabsafslutning i 2026	udgift	234.701					Nej
Service	Ordinær drift	Senior-projekt - Bispeengen Områdefornyelsen	Der er ved en fejl ikke budgetteret med alle de indtægter, der forventes modtaget fra Social- og Boligstyrelsen. Der forventes således modtaget yderligere indtægter på ca. 38 t. kr. fra Social- og Boligstyrelsen til gennemførelse af projektet i 2026. Indtægts- og udgiftsbudgettet skal på den baggrund korrigeres med de ca. 38 t. kr.	udgift	-37.659					Nej