

Forklaringer til det forventede regnskab

Styrets område Service forventes at udvise et merforbrug på 62,3 mio. kr.
Styrets områderne Anlæg og Overførsler forventes at udvise balance.

Service

1000 - Ordinær drift	Indtægt	Udgift	Netto
Vedttaget budget	- 214,1	1.948,4	1.734,3
Forventet korrigeret budget	- 191,6	1.876,1	1.684,5
Ændring	22,5	-72,3	-49,8

Væsentlige budgetændringer

Væsentlige budgetændringer

Udgiftsbudgettet er korrigeret i fjerde sag om bevillingsmæssige ændringer i 2025 med - 106,5 mio. kr. og indtægtsbudgettet er korrigeret med 51,5 mio. kr., hvoraf de største ændringer vedrører ressortændringerne mellem Klima-, Miljø- og Teknikudvalget og Kultur- og Fritidsudvalget.

Udgiftsbudgettet er opskrevet med 47,2 mio. kr. i forbindelse med beslutning af nye initiativer til udførsel i 2026 jf. Overførselssagen 2025/ 2026.

Der er øvrige mindre tekniske budgetændringer i forbindelse med første og anden sag om bevillingsmæssige ændringer og BR beslutninger.

Forventet korrigeret budget	- 191,6	1.876,1	1.684,5
Forventet forbrug	- 190,9	1.881,5	1.690,6
Afvigelse	-0,7	-5,4	-6,1

Afvigelsesforklaring

Der forventes et samlet merforbrug på 6,1 mio. kr. Afvigelserne er forklaret under hovedprodukterne nedenfor.

Affald	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-7,3	24,7	17,4
Forventet forbrug	-6,9	25,4	18,5
Afvigelse	-0,4	-0,7	-1,1

Afvigelsesforklaring

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 1,1 mio. kr. Merforbruget er sammensat af mindreindtægter på 0,4 mio. kr. og merudgifter på 0,7 mio. kr.

Mindreindtægterne vedr. fakturering af løn på styrkede erhvervstilsyn. I 2026 vil der løbende være opfølgning vedrørende de forventede indtægter fra de styrkede erhvervstilsyn, for at sikre, at de udførte og fakturerede tilsyn passer med de forudsætninger, der ligger til grund for det forventede indtægtsniveau.

Der forventes et merforbrug på løn på 0,7 mio. kr.

Boligsociale formål	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-6,3	42,0	35,6
Forventet forbrug	-6,3	41,7	35,4
Afvigelse	-	0,2	0,2

Afvigelsesforklaring

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. Mindreforbruget vedrører mindreudgifter på 0,2 mio. kr.

Der er mindreudgifter på 0,2 mio. kr. som følge af vakancer.

Generel administration	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-	435,7	403,4
Forventet forbrug	-	440,0	407,6
Afvigelse	-0,0	-4,2	-4,2

Afvigelsesforklaring

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 4,2 mio. kr. Merforbruget skyldes merudgifter.

Der forventes merudgifter på 4,2 mio. kr. vedrørende kartelsagen.

Københavns Kommune har som del af et kollektivt søgsmål den 10. juli 2019 indgivet stævning mod deltagerne i et ulovligt lastbilkartel for tab, som kommunen har lidt i anledning af kartellet. Sagen er fagligt forankret i KTF som umiddelbart har lidt det største tab i kommunen, idet dog også andre forvaltninger forventes at have del i kommunens samlede tab.

Der forventes et merforbrug på 1,8 mio. kr. vedrørende lovliggørelse og optimering af værksteder. TMU godkendte med 2. behandlingen af budgetbidraget for 2026 (TMU 28. april 2025), at investeringsforslaget 'Optimering af materielvedligehold' blev annulleret, da det ikke var muligt at indhente den forudsatte effektivisering, som følge af mangel på mekanikere.

Der forventes merudgifter på 1,4 mio. kr. til drift af kantiner på Rådhus, Njalsgade og Islands Brygge

Der forventes et merforbrug på 1,1 mio. kr., hvoraf de 0,8 mio. kr. vedrører bygherremodellen og 0,3 mio. kr. vedrørende løn i KMC Nordhavn. En genberegning 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.) (BR 18.12.2025). Nedjusteringen fra de 30 pct. til de 20 pct. forventes at resultere i en finansieringsudfordring på 0,8 mio. kr. i 2026.

Der forventes et merforbrug på 0,7 mio. kr. på særbevillingen "TM2A Indkøb af grønne biobrændstoffer". Merforbruget skyldes efterspørgslen på HVO (Hydrotreated Vegetable Oli) på verdensmarkedet. For HVO-projektet, som dækker forskellen mellem diesel- og HVO-udgiften, er HVO-prisen steget væsentligt mere end dieselprisen, primært i Q4 2025, og prisforskellen er fortsat ind i 2026. Pt. har krigen i Iran og situation omkring Hormuzstrædet ikke forværret HVO-budgettet yderligere.

Der forventes merforbrug på 0,5 mio. kr. på driftsudgifter til ny administrationsbygning på Kraftsværksvej.

Der forventes mindreforbrug på 3,0 mio. kr. vedrørende materielinvesteringer. Det forventes, at leverandørerne ikke kan levere i 2026 således, det er nødvendigt af overføres budgettet til 2027.

Der forventes at kunne realiseres et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. vedrørende vakancer i klimasekretariatet.

Der forventes mindreudgifter på 0,7 mio. kr. på Klima-, Miljø- og Teknikudvalgets rejser i 2026.

Der forventes mindreudgifter på 0,2 mio. kr. vedrørende modtaget refusion på særlige beskæftigelsesordninger.

Grøn og rekreativ arealer	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-0,9	134,5	133,5
Forventet forbrug	-1,3	133,6	132,3
Afvigelse	0,4	0,8	1,2

Afvigelsesforklaring

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 mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af merindtægter på 0,4 mio. kr. og mindreudgifter på 0,8 mio. kr.

Der forventes en merindtægt på i alt 0,4 mio. kr. vedrørende ekstraordinære indtægter ved nedtagelse af valgplakater som forvaltningen fjerner.

Prisen pr. nedtaget valgplakat er baseret på forvaltningens tidsregistrering og beregnes ud fra de samlede faktuelle udgifter til koordinering, tilsyn, nedtagning, transport, opbevaring og administration.

Der forventes mindreudgifter på 0,8 mio. kr. Heraf vedrører et mindreforbrug på ca. 0,5 mio. kr., forventet afregning af byens tilsyn til fortovsordningen. 0,3 mio. kr. vedrører barselsrefusioner.

Infrastruktur	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-	419,8	381,1
Forventet forbrug	-	422,7	384,0
Afvigelse	-0,0	-2,9	-2,9

Afvigelsesforklaring

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 merforbrug på 2,9 mio. kr. Merforbruget skyldes merudgifter.

Der forventet et merforbrug på samlet 6,0 mio. kr. til Vintertjenesten til rydning af sne og saltning. Heraf, er der pr. maj 2026 et realiseret merforbrug på 3 mio. kr., og der er således i prognosen forudsat at vintertjenesten i november-december 2026 afholder 3 mio. kr. til glatførebekæmpelse. Det medfører et forventet merforbrug på 6 mio. kr.

På hovedproduktet forventes merforbrug på 2,6 mio. kr. vedrørende 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 fx 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 forventes merforbrug på 0,8 mio. kr. på trafikmodellen COMPASS. Det forventede merforbrug på trafikmodellen COMPASS skyldes en ny (og dyrere) prismodel fra Koncern IT (KIT). KIT håndterer de centrale dataoplysninger i trafikmodellen Compass, og den nye prismodel forventes at medføre højere priser i 2026. Trafikmodellen Compass anvendes i planlægning af infrastrukturprojekter, fx nye veje, jernbaner eller byudviklingsprojekter.

Der forventes øvrige merforbrug på 0,2 mio. kr. på driftsmidler af afsluttede anlægsprojekter.

Der forventes mindreforbrug på 3,8 mio. kr. som følge af udsættelse af arbejder på vejvedligehold og bygninger.

Der forventes mindreforbrug på 1,6 mio. kr. på kørsel af containere og materiel.

Der forventes desuden mindreforbrug på køb af nye maskiner/biler i på 1,3 mio. kr. På baggrund af erfaringerne fra de sidste par år forventes leverandøren ikke kunne nå at levere alle de maskiner/biler der bestilles i indeværende år, men først i 2027.

Midlerne er kontraktbundne og vil indgå som en del af kommunens tekniske overførsler til 2027, hvor de bestilte maskiner/biler forventes leveret.

Klima	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget			
	-6,1	47,5	41,4
Forventet forbrug			
	-6,1	47,5	41,4
Afvigelse	-	-	-

Afvigelsesforklaring

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 balance.

Myndighed/byplanlægning	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-		
	65,7	396,4	330,6
Forventet forbrug	-		
	64,7	395,4	330,6

Afvigelse	-1,0	1,0	0,0
------------------	-------------	------------	------------

Afvigelsesforklaring

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 balance. Balancen opnås ved mindreindtægter på 1,0 mio. kr. og mindreudgifter på 1,0 mio. kr.

Der forventes mindreindtægter på 1,8 mio. kr. vedr. afgiftsfritagelse af bylivsaktiviteter. Udfordringen opstår fordi forvaltningen i forbindelse med afgiftsfritagelsen ikke fik annulleret indtægtsbudgettet. Udfordringen er håndteret fra 2027 med udvalgets budgetbidrag.

Der forventes mindreindtægter på 0,5 mio. kr. på stillads reklamer, som følge af fladende aktivitet i 2026.

Der forventes mindreindtægter på 0,1 mio. kr. fra individuelle kontrakter som forvaltningen har med Torvehallerne og parkeringsanlæg.

Der forventes merindtægter på 0,5 mio. kr. på tilladelser til udeservering.

Der forventes merindtægter på 0,4 mio. kr. fra det takstfinansierede område vedr. licenser til løbehjul og cykler, som er højere end forudsat ved budgetlægningen.

Der forventes merforbrug på i alt 1,0 mio. kr. på løn på arrangementer og gadesalg. Merforbruget skyldes vakancer og barselsrefusioner.

Der forventes et merforbrug på 0,5 mio. kr. på ekstern byggesagsbehandling, som følge af at afvikle eksisterende pukke på byggesagsområdet.

Der forventes mindreforbrug på i alt 1,5 mio. kr. dels som følge af vakancer blandt vejinspektører og tilsynsførende som varetager anlægskoordinerer og planlægger vejarbejder og dels som følge af lavere driftsudgifter.

Der forventes et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. vedrørende administration af licenser til løbehjul og cykler

Der forventes et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. til bekæmpelse af herreløse katte.

Der er øvrige mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Parkering	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-10,5	174,2	163,6
Forventet forbrug	-10,8	173,1	162,2
Afvigelse	0,3	1,1	1,4
Afvigelsesforklaring			

På hovedproduktet Parkering registreres lønudgifter til parkeringsvagter samt udgifter til parkeringssystemer, parkeringsanlæg m.m.
Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes merindtægter på 0,3 mio. kr. og mindreudgifter på 1,1 mio. kr.
Merindtægterne skyldes merindtægter på 0,3 mio. kr. på kontrakterne til elladestandere. Udrulningen og opkobling af kablerne fra Energinet går lidt hurtigere end ventet og derfor er standerne i drift lidt hurtigere end forventet.

Der forventes mindreudgifter på 2,0 mio. kr. til parkeringsvagter. Mindreforbruget skyldes vakancer.

Der forventes mindreforbrug på 0,4 mio. kr. på drift og udvikling af parkeringssensorer. Parkeringssensorerne er under etablering, men der er forsinkelser og derfor forventes budgettet ikke anvendt fuldt ud i 2026.

Der forventes merudgifter på 1,2 mio. kr. på parkeringsadministration, konsulentytelser og jura som følge af stigende antal klager vedrørende parkeringsafgifter.

Renhold	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	- 23,6	201,4	177,8
Forventet forbrug	- 23,6	202,1	178,5
Afvigelse	-	-0,7	-0,7

Afvigelsesforklaring

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.

Merforbruget skyldes merudgifter på 0,7 mio. kr.

Der er merforbrug på 0,4 mio. kr. til vedligehold og reparationsudgifter. Udgifterne stiger i takt med materiellets alder. Merforbruget er sammensat af merudgifter på 2,7 mio. kr. til vedligehold og reparationer og mindreforbrug på løn på 2,3 mio. kr.

Der er merforbrug på 1,0 mio. kr. som skyldes merudgifter til afregning af entreprenør for GIS-data (kortmateriale).

I modsatte retning trækker et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. til graffiti-bekæmpelsen som følge af et faldende behov.

1010 - Parkering	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	- 918,9	84,7	-834,2
Forventet korrigeret budget	- 907,7	84,7	-823,0
Ændring	11,1	-	11,1

Væsentlige budgetændringer

Budgetændringerne skyldes kompensation for indtægtstab for så vidt angår omlægning af parkeringspladser til andre formål som f.eks. Cykelparkering, udeservering m.v.

Forventet korrigeret budget	- 907,7	84,7	-823,0
Forventet forbrug	- 837,2	70,7	-766,5

Afvigelse	-		
	70,5	14,0	-56,5
Afvigelsesforklaring			
På bevillingen registreres indtægter fra henholdsvis betalingsparkering og parkeringsafgifter. Hovedproduktet udviser mindreindtægter på 56,5 mio. kr. Mindreindtægterne skyldes mindreindtægter på 70,5 mio. kr. og mindreforbrug på 14,0 mio. kr. Afvigelsen er forklaret under hovedproduktet.			
Parkering	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-		
	907,7	84,7	-823,0
Forventet forbrug	-		
	837,2	70,7	-766,5
Afvigelse	-		
	70,5	14,0	-56,5
Afvigelsesforklaring			
Der forventet mindreindtægter på betalingsparkering på 36,0 mio. kr. Mindreindtægterne følger af en lavere aktivitet i årets første måneder. Forvaltningen er i gang med at afdække dette nærmere.			
Der forventes mindreindtægter på 8,5 mio. kr. på beboerlicenser og periodekort. Indtægterne for beboerlicenser og periodekort svinger meget hen over året, og der er i 2026 indført mulighed for ratebetaling. Antallet af beboerlicenser ændrer sig dog kun langsomt over tid.			
Der forventes mindreindtægter på parkeringsafgifter på 26,0 mio. kr. Forvaltningen er i gang med at afdække dette nærmere.			
Der er merudgifter på 7,1 mio. kr. på afskrivninger på klagedemedhold på pålagte parkeringsbøder, hvor forvaltningen vurderer betalingen for parkeringsafgifterne ikke vil blive betalt.			
Der er mindreudgifter på 14,0 mio. kr. til afregning af parkeringsindtægterne til Rigspolitiet.			
1020 - Byfornyelse	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	-	23,9	23,9
Forventet korrigeret budget	-	24,5	24,5
Ændring	-	0,6	0,6
Væsentlige budgetændringer			
Budgettet er øget i overførselssagen med 0,6 mio. kr. til kommunal støtte til etablering af nye andelsboliger.			
Forventet korrigeret budget	-	24,5	24,5
Forventet forbrug	-	24,2	24,2
Afvigelse	-	0,3	0,3
Afvigelsesforklaring			
Afvigelsen er forklaret under hovedprodukterne			
Boligsociale formål	Indtægt	Udgift	Netto

Forventet korrigeret budget	-	23,7	23,7
Forventet forbrug	-	23,7	23,7
Afvigelse	-	-	-

Afvigelsesforklaring

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

Hovedproduktet udviser balance

Generel administration	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-	0,8	0,8
Forventet forbrug	-	0,5	0,5
Afvigelse	-	0,3	0,3

Afvigelsesforklaring

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

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes mindreudgifter på 0,3 mio. kr.

Merindtægterne skyldes forskelsafgiften. Kommunen har hjemmel til at støtte stiftelse af andelsboligforeninger ved at indtræde som midlertidig andelshaver i foreningen og på den måde agere "fødselshjælper" for andelsboligforeningen (jf. andelsboliglovens §2 stk. 7). Dette vil typisk være relevant i forbindelse med til budspligten, hvilket indebærer, at en udlejer ved salg af private udlejningsejendomme af en vis størrelse er forpligtet til at tilbyde lejerne at købe ejendommen med henblik på at stifte en andelsboligforening. Kommunen har i disse tilfælde mulighed for at indtræde som midlertidig andelshaver for boliger, hvor lejerne ikke ønsker eller har råd til at købe deres lejlighed. Borgerrepræsentationen besluttede den 26. juni 2025 at delegere kompetencen til at træffe beslutning om støtte til stiftelse af andelsboligforeninger ved indtræden som midlertidig andelshaver fra kommunen til Teknik- og Miljøforvaltningen (BR 26.06.25). Som midlertidig andelshaver betaler kommunen løbende en såkaldt forskelsafgift (forskellen mellem lejeindtægt og andelsboligafgift) til andelsboligforeningen. Derudover vil der være udgifter forbundet med at få administrationen af udlejningen og den løbende drift af boligerne varetaget ved en ekstern administrator. Forskelsafgift og ekstern administration er en afledt drift, som kommunen er forpligtet til at betale ifm. opkøb af andelsboliger.

Mindre udgifterne skyldes den nyoprettede AB Grønlandsgården, hvor køb af boliger med højt lejeniveau reducerer udgiften til forskelsafgift. De resterende 0,1 mio. kr. skyldes, at der ved kommende køb også vil være ejendomme med et højt lejeniveau. Hovedproduktet General administration udviser ingen væsentlige afvigelser.

1022 - Krematoriedrift	Indtægt	Udgift	Netto
Vedttaget budget	-7,5	-	-7,5
Forventet korrigeret budget	-	-	-
Ændring	7,5	-	7,5

Væsentlige budgetændringer

Budgettet til krematoriedrift er flyttet til Kultur- og Fritidsudvalget

Forventet korrigeret budget	-	-	-
Forventet forbrug	-	-	-
Afvigelse	-	-	-

Afvigelsesforklaring

Der udvises balance

Myndighed/byplanlægning	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-	-	-
Forventet forbrug	-	-	-
Afvigelse	-	-	-

Afvigelsesforklaring

Der udvises balance

Anlæg

2000 - ordinær anlæg	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	-8,0	726,8	718,8
Forventet korrigeret budget	-7,7	633,4	625,7
Ændring	0,4	-93,4	-93,1

Væsentlige budgetændringer

Budgettet er tilpasset som følge af reperiodiseringer i anlægsoversigterne. Dertil kommer ændringer som følge af Overførselssagen 2025-2026 (BR 30. april 2026).

Herudover indgår Fjerde sag om bevillingsmæssige ændringer (BR 18. december 2025), hvor der foretaget en korrektion på -14,9 mio. kr. som følge af fejl i tidligere anlægsregnskaber.

Endvidere er der indarbejdet annullering af anlægsprojektet vedrørende belysning af stier omkring Damhussøen (BR 28. januar 2026), hvilket medfører en korrektion på -4,6 mio. kr.

Forventet korrigeret budget	-7,7	633,4	625,7
Forventet forbrug	-7,7	633,4	625,7
Afvigelse	0,0	0,0	0,0

Afvigelsesforklaring

Affald	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-	7,2	7,2

Forventet forbrug	-	7,2	7,2
Afvigelse	-	-0,0	-0,0
Afvigelsesforklaring			
Boligsociale formål	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-0,7	5,5	4,8
Forventet forbrug	-	4,8	4,8
Afvigelse	-0,7	0,7	0,0
Afvigelsesforklaring			
Generel administration	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	0,0	53,4	53,4
Forventet forbrug	-	53,3	53,3
Afvigelse	0,0	0,0	0,0
Afvigelsesforklaring			
Grøn og rekreativ arealer	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-3,0	37,6	34,6
Forventet forbrug	-	34,6	34,6
Afvigelse	-3,0	3,0	0,0
Afvigelsesforklaring			
Infrastruktur	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-4,0	427,3	423,3
Forventet forbrug	-7,7	431,0	423,3

Afvigelse	3,7	-3,7	0,0
Afvigelsesforklaring			
Klima	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-	14,1	14,1
Forventet forbrug	-	14,1	14,1
Afvigelse	-	-0,0	-0,0
Afvigelsesforklaring			
Myndighed/byplanlægning	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-	22,9	22,9
Forventet forbrug	-	22,9	22,9
Afvigelse	-	-0,0	-0,0
Afvigelsesforklaring			
Parkering	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-	58,3	58,3
Forventet forbrug	-	58,2	58,2
Afvigelse	-	0,0	0,0
Afvigelsesforklaring			
Renhold	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-	7,1	7,1
Forventet forbrug	-	7,2	7,2
Afvigelse	-	-0,0	-0,0
Afvigelsesforklaring			

2010 - Byfornyelse anlæg	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	-0,6	255,1	254,5
Forventet korrigeret budget	-1,5	247,0	245,5
Ændring	-0,9	-8,1	-9,0
Væsentlige budgetændringer			
Budgettet er ændret som følge af reperiodiseringer i anlægsoversigterne. Dertil kommer ændringer som følge af Overførselssagen 2025-2026 (BR 30. april 2026).			
Forventet korrigeret budget	-1,5	247,0	245,5
Forventet forbrug	-1,5	247,0	245,5
Afvigelse	0,0	0,0	0,0
Afvigelsesforklaring			
Boligsociale formål	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-1,5	221,5	220,0
Forventet forbrug	-0,7	220,6	219,9
Afvigelse	-0,8	0,9	0,0
Afvigelsesforklaring			
Grøn og rekreativ arealer	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-	0,1	0,1
Forventet forbrug	-	0,1	0,1
Afvigelse	-	-0,0	-0,0
Afvigelsesforklaring			
Infrastruktur	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-	25,5	25,5

Forventet forbrug	-0,8	26,3	25,5
Afvigelse	0,8	-0,8	0,0
Afvigelsesforklaring			
2020 - Takstfinansieret anlæg	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	0,0	14,1	14,1
Forventet korrigeret budget	0,0	7,7	7,7
Ændring	0,0	-6,4	-6,4
Væsentlige budgetændringer			
Ændringerne skyldes primært reperiodisering af midler mellem årene i tidligere anlægsoversigter. Dertil kommer ændringer som følge af Overførselssagen 2025-2026 (BR 30. april 2026).			
Forventet korrigeret budget	0,0	7,7	7,7
Forventet forbrug	0,0	7,7	7,7
Afvigelse	0,0	0,0	0,0
Afvigelsesforklaring			
Affald	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-	9,6	9,6
Forventet forbrug	-	9,6	9,6
Afvigelse	-	0,0	0,0
Afvigelsesforklaring			
Infrastruktur	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-	-1,9	-1,9
Forventet forbrug	-	-1,9	-1,9
Afvigelse	-	-0,0	-0,0
Afvigelsesforklaring			

2030 - Klima anlæg	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	-0,3	300,8	300,5
Forventet korrigeret budget	0,0	172,6	172,6
Ændring	0,3	-128,2	-127,9
Væsentlige budgetændringer			
Ændringerne skyldes primært Overførselssagen 2025-2026 (BR 30. april 2026) samt reperiodiseringer mellem årene.			
Derudover indgår to anlægsregnskaber vedrørende skybrudsprojekter på Skoleholdervej og Tomsgårdsvej (BR 21. maj 2026), som samlet medfører en korrektion på -8,6 mio. kr.			
Forventet korrigeret budget	0,0	172,6	172,6
Forventet forbrug	0,0	172,6	172,6
Afvigelse	0,0	0,0	0,0
Afvigelsesforklaring			
Klima	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-0,0	172,6	172,6
Forventet forbrug	-	172,6	172,6
Afvigelse	-0,0	0,0	0,0
Afvigelsesforklaring			
3140 - Genopretningsramme	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	0,0	110,7	110,7
Forventet korrigeret budget	0,0	197,7	197,7
Ændring	0,0	87,0	87,0
Væsentlige budgetændringer			
Budgettet er ændret som følge af reperiodiseringer i anlægsoversigterne. Dertil kommer ændringer som følge af Overførselssagen 2025-2026 (BR 30. april 2026).			
Herudover indgår Byrumsforbedrende tiltag i vejgenopretningsprojekter (BR 4. december 2025), som medfører en korrektion på 10,5 mio. kr.			
Forventet korrigeret budget	0,0	197,7	197,7
Forventet forbrug	0,0	197,7	197,7
Afvigelse	0,0	0,0	0,0

Afvigelsesforklaring			
Generel administration	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-	0,3	0,3
Forventet forbrug	-	0,3	0,3
Afvigelse	-	-	-
Afvigelsesforklaring			
Grøn og rekreativ arealer	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-	19,3	19,3
Forventet forbrug	-	19,3	19,3
Afvigelse	-	-0,0	-0,0
Afvigelsesforklaring			
Infrastruktur	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-	177,7	177,7
Forventet forbrug	-	177,7	177,7
Afvigelse	-	0,0	0,0
Afvigelsesforklaring			
Renhold	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-	0,4	0,4
Forventet forbrug	-	0,4	0,4
Afvigelse	-	-	-
Afvigelsesforklaring			

Overførsler mv.

1500 - Affaldsområdet	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	- 1.359,1	1.229,3	-129,8
Forventet korrigeret budget	- 1.342,5	1.245,4	-97,1
Ændring	16,6	16,1	32,7

Væsentlige budgetændringer

I forbindelse med 2. sag om bevillingsmæssige ændringer i 2026 er budgettet på affaldsområdet blevet reperiodiseret.

Udgiftsbudgettet er reduceret med 80,6 mio. kr. som følge af reperiodisering af Ressource- og Affaldsstrategi 2030 (RAS30) fra 2026 til perioden 2027-30. Udgiftsbudgettet er reduceret med 31,5 mio. kr. og indtægtsbudgettet er tilsvarende reduceret med 16,5 mio. kr. som følge af tilpasning af budgettet til aktivitetsforudsætningerne. Udgiftsbudgettet er opskrevet med 38,2 mio. kr. som følge af korrektion for tidligere fejlindlæsning af budget. Der er øvrige bevillingsmæssige ændringer for 6,7 mio. kr.

Forventet korrigeret budget	- 1.342,5	1.245,4	-97,1
Forventet forbrug	- 1.342,1	1.245,0	-97,1
Afvigelse	-0,4	0,4	0,0

Afvigelsesforklaring

Affald	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	- 1.342,5	1.245,4	-97,1
Forventet forbrug	- 1.342,1	1.245,0	-97,1
Afvigelse	-0,4	0,4	0,0

Afvigelsesforklaring

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'.

Hovedproduktet forventer ingen væsentlige afvigelser.

1510 - Byfornyelse, efterspørgselsstyrede	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	-0,7	3,3	2,6
Forventet korrigeret budget	-0,4	3,0	2,6

Ændring	0,3	-0,3	-
Væsentlige budgetændringer			
Der er ikke sket budgetændringer			
Forventet korrigeret budget	-0,4	3,0	2,6
Forventet forbrug	-0,4	3,0	2,6
Afvigelse	-	-	-
Afvigelsesforklaring			
På bevillingen 'Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler' registreres udgifter og indtægter til statsrefusion, udbetaling og øvrige tilskud på indfasningsstøtte.			
Boligsociale formål	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-0,4	3,0	2,6
Forventet forbrug	-0,4	3,0	2,6
Afvigelse	-	-	-
Afvigelsesforklaring			
Hovedproduktet forventer ingen væsentlige afvigelser			
1520 - Jorddeponi	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	-		
	112,9	74,8	-38,1
Forventet korrigeret budget	-51,9	86,6	34,8
Ændring	61,0	11,9	72,9
Væsentlige budgetændringer			
Budgettet til jorddeponi er blevet korrigeret i forbindelse med 2. sag om bevillingsmæssige ændringer i 2026.			
Udgiftsbudgettet er øget med 11,8 mio. kr. som følge af, at der udskibes mere jord fra depotet i Nordhavn til Lynetteholm			
Indtægtsbudgettet er reduceret med 61 mio. kr. som følge af, at der modtages mindre jord i depotet i Nordhavn.			
Forventet korrigeret budget	-51,9	86,6	34,8
Forventet forbrug	-51,9	86,6	34,8
Afvigelse	-	-	-
Afvigelsesforklaring			

Infrastruktur	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-51,9	86,6	34,8
Forventet forbrug	-51,9	86,6	34,8
Afvigelse	-	-	-
Afvigelsesforklaring			
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.			
Hovedproduktet forventer ingen væsentlige afvigelser			
1530 - Klima drift	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	-	7,2	-17,0
Forventet korrigeret budget	24,2	6,7	-17,0
Ændring	0,5	-0,5	-
Væsentlige budgetændringer			
Forventet korrigeret budget	-	6,7	-17,0
Forventet forbrug	23,7	6,7	-17,0
Afvigelse	-	-	-
Afvigelsesforklaring			
klima	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-	6,7	-17,0
Forventet forbrug	23,7	6,7	-17,0
Afvigelse	-	-	-
Afvigelsesforklaring			

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.

Hovedproduktet forventer ingen væsentlige afvigelser

1540 - Erhvervsaffald	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	-40,1	60,5	20,4
Forventet korrigeret budget	-		
	35,7	31,9	-3,7
Ændring		-	
	4,5	28,6	-24,1

Væsentlige budgetændringer

Budgettet på Erhvervsaffald er blevet justeret i forbindelse med 2. sag om bevillingsmæssige ændringer.

Budgettet for erhvervsaffaldsordningerne nedskrives med 24,3 mio. kr. Dette er tilsvarende den budgettilpasning der blev lavet for erhvervsaffaldsordningerne i 2025. Den tidligere korrektion blev imidlertid ikke indlæst varigt, hvorfor den inkluderes i 2 sag om bevillingsmæssige ændringer. Budgettilpasningen kommer som følge af nye forudsætninger for antallet af virksomheder der er tilmeldt markedsprisordningerne. Budget tilpasses derfor, til de aktuelle aktivitetsforventninger. Det nye budgetniveau følger det, der lå til grund for markedsprisberegningerne 2026, og der vil derfor ikke være nogen taksteffekt, som følge af budgettilpasningen.

Forventet korrigeret budget	-		
	35,7	31,9	-3,7
Forventet forbrug	-		
	35,7	31,9	-3,7
Afvigelse		-	-

Afvigelsesforklaring

Affald	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-		
	35,7	31,9	-3,7
Forventet forbrug	-		
	35,7	31,9	-3,7
Afvigelse		-	-

Afvigelsesforklaring

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.

Hovedproduktet forventer ingen væsentlige afvigelser

Finansposter (HK 7)			
Renter m.v.	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	-6,1	7,6	1,4
Forventet korrigeret budget	-6,1	7,6	1,4
Ændring	-	-	-
Væsentlige budgetændringer			
Budgettet er korrigeret som følge af optagelse af klimalån			
Forventet korrigeret budget	-6,1	7,6	1,4
Forventet forbrug	-3,9	5,3	1,4
Afvigelse	-2,3	2,3	-0,0
Afvigelsesforklaring			
Skatter, tilskud og udligning	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	-	-	-
Forventet korrigeret budget	-	-	-
Ændring	-	-	-
Væsentlige budgetændringer			
Forventet korrigeret budget	-	-	-
Forventet forbrug	-	71,0	71,0
Afvigelse	-	-71,0	-71,0
Afvigelsesforklaring			
Finansposter (HK 8)			
Langfristede balanceposter	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	140,0	205,6	345,6
Forventet korrigeret budget	240,2	62,6	302,9
Ændring	100,2	143,0	-42,8
Væsentlige budgetændringer			
Budgettet er ændret ved 2. sag om bevillingsmæssige ændringer som følge af annullering af køb af andelsbolig på Panumvej. Desuden er der tilbageført budget til ØU i forbindelse med uforbrugte midler ved køb af andelsboliger på hhv. Ålekistevej, Grønlandsgården og Sallingvej. Budgettet er endvidere blevet reperiodiseret.			

Forventet korrigeret budget	240,2	62,6	302,9
Forventet forbrug	21,2	281,6	302,9
Afvigelse	219,0	-	-0,0
Afvigelsesforklaring			