Bilag 2: Forklaringer til det forventede regnskab

Forklaringer til det forventede regnskab

Styringsområdet Service forventes at udvise et merforbrug på 3,6 mio. kr. På styringsområdet Overførsler forventes at udvise et merforbrug på 64,4 mio. kr.
Styringsområderne Anlæg forventes at udvise balance.

Service

1000 - Ordinær drift	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	-214,1	1.948,4	**1.734,3**
Forventet korrigeret budget	-285,0	1.899,7	**1.614,7**
Ændring	**-70,9**	**-48,7**	**-119,6**

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.

I ØU's augustindstilling (19.08.2026) øges budgettet 8,3 mio. kr. svarende til effekten af DUT i 2026 og 8,4 mio. kr. som følge af midtvejsreguleringen.

Puljen til lokal løndannelse opskrives som følge af overenskomstfornyelsen 2026 med 2,0 mio. kr. (BR 06/09 2026)

I tredje sag om bevillingsmæssige ændringer øges indtægtsbudgettet til tilskudsdeklarationsmidler med 90,7 mio. kr. (KTU 26/10 2026)

Budgettet er opskrevet med 3,5 mio. kr. i 2026 som følge af budgetaftale 2027.

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

Forventet korrigeret budget	-285,0	1.899,7	**1.614,7**
Forventet forbrug	-288,1	1.886,7	**1.598,5**
Afvigelse	**3,2**	**13,0**	**16,2**

Afvigelsesforklaring

Der forventes et samlet mindreforbrug på Service på 16,2 mio. kr. Afvigelserne er forklaret under hovedprodukterne nedenfor.

Affald	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-7,3	24,7	**17,4**

Forventet forbrug	-5,7	26,9	**21,2**
Afvigelse	**-1,6**	**-2,2**	**-3,8**

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 3,8 mio. kr. Merforbruget skyldes mindreindtægter på 1,6 mio. kr. og merforbrug på 2,2 mio. kr.

Der forventes mindreindtægter på 1,6 mio. kr. på styrket erhvervsaffaldstilsyn. Afvigelsen skyldes at indtægtsbudgettet har taget højde for generel forberedelsestid i forbindelse med tilsynsopgaver. Denne forberedelsestid kan dog ikke opkræves hos virksomhederne, da den ikke fremgår som en del af tidsforbruget på det enkelte tilsyn. Virksomhederne bliver derfor alene faktureret for det tidsforbrug, der reelt anvendes på den enkelte sag. Den generelle forberedelsestid er estimeret til at udgøre omkring 3 timer pr. sag og omkring 650 sager om året. For at håndtere denne udfordring fremadrettet, indregnes den generelle forberedelsestid som en del af administrationsgebyret fra 2027. Dermed vil opkrævningen ikke længere afhænge af det registrerede tidsforbrug hos den enkelte virksomhed. Desuden vil der løbende være opfølgning på antallet af udførte tilsyn, for at sikre, at de udførte og fakturerede tilsyn, stemmer overens med det, der ligger til grund for forventningerne til indtægtsniveauet.

Der forventes merforbrug på 2,2 mio. kr. til investeringsudgifter til nyt IT-system. Forvaltningen er i dialog med Økonomiforvaltningen omkring mulighederne for optagelse af internt lån, til finansiering af udgifterne til udviklingen af det nye IT-system, der skal bruges i forbindelse med udførslen af tilsynsopgaver. Såfremt lånet godkendes, vil udgiftsbudgettet blive opskrevet. Dette forventes at ske i forbindelse med 4. sag om bevillingsmæssige ændringer, eller som en særskilt budgetkorrektion. . Afbetalingen på det interne lån, vil ske ved afskrivninger på værdien af systemet. Den styrkede tilsynsopgaven er allerede indregnet i taksterne for 2027 og den vil derfor ikke stige som følge heraf.

Udgifterne til udviklingen af IT-systemet, medtages som afvigelse, indtil der er endelig afklaring og godkendelse, af optagelse af internt lån.

Boligsociale formål	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Forventet korrigeret budget	-98,6	43,3	**-55,3**
Forventet forbrug	-101,4	42,5	**-58,9**
Afvigelse	**2,8**	**0,8**	**3,5**

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 3,5 mio. kr. Mindreforbruget vedrører merindtægter på 2,8 mio. kr. og mindreudgifter på 0,8 mio. kr.

Der forventes merindtægter på 2,5 mio. kr. fra promillegebyret. Promillegebyret er det kommunale gebyr på almene byggerisager og sager vedrørende renovering af selvejende kollegier, der opkræves for den kommunale håndtering af sagen. Gebyret er fastsat til 2,5 promille af det enkelte byggeris samlede anskaffelsessum. Det er boligorganisationerne, der afgør om et givent projekt skal gennemføres i år eller vente, hvorfor årets resultat er afhængig af eksterne samarbejdspartner. Forvaltningen kan ikke styre aktiviteten i det almene byggeri og kan derfor ikke styre mængden af sager, der genererer promillegebyr. En øget aktivitet i det almene boligbyggeri vil dog medføre flere indtægter.

Der forventes desuden merindtægter på 0,3 mio. kr. som vedrører en faktura forvaltningen har udstedt i 2025 og tidligere, men som først er betalt til forvaltningen i 2026.

Der forventes mindreforbrug på 0,8 mio. kr. som følge af vakancer.

Generel administration	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Forventet korrigeret budget	-32,6	441,1	**408,5**
Forventet forbrug	-32,7	453,3	**420,6**
Afvigelse	**0,1**	**-12,3**	**-12,2**

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 12,2 mio. kr. Merforbruget skyldes merindtægter på 0,1 mio. kr. og merudgifter på 12,3 mio. kr.

Der forventes merforbrug på 9,3 mio. kr. til løn til administrative opgaver. I merforbruget indgår merforbrug på 1,8 mio. kr. til administrativ- og politisk betjening, merforbrug på 0,8 mio. kr. til bygherremodellen, merforbrug på 7,0 mio. kr. til fagligt sekretariat og merforbrug på 0,6 mio. kr. til analyseenhed. Der er desuden merforbrug på 2,7 mio. kr. på IT-projekter og IT-systemopdateringer. Der er mindreforbrug på forventede rejseafregninger på 1,9 mio. kr. m.v.

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. 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 merforbrug på -1,0 mio. kr. vedrørende husleje, rengøring og drift på Kraftværksvej, som ARC opkræver.

Der forventes merforbrug på 0,5 mio. kr. til øgede el-udgifter som følge af omstillingen fra fossile brændstoffer til grønnere energikilder. Omstillingen medfører højere el-forbrug og dermed øgede driftsudgifter.

Der forventes merforbrug på 0,3 mio. kr. på affaldsområdet som følge af en ekstraordinær oprydningsindsats på en byggeplads ved Blushøjvej.

Der forventes merforbrug på 0,3 mio. kr. til grønne biobrændstoffer. Prisen er stedet som følge af prisudviklingen på verdensmarked.

Der forventes et samlet mindreforbrug på 1,9 mio. kr., som primært vedrører afsat afledt drift i forbindelse med anlægs- og byrumsprojekter. Mindreforbruget vedrører Vesterbro Passage, Middelalderbyen og bylivsgader. Mindreforbruget skyldes, at projekterne ikke er realiseret i det forventede omfang eller tempo i 2026, hvorfor der ikke har været behov for at anvende de fulde afsatte driftsmidler i 2026. Projekterne realiseres i de kommende år.

Der er øvrige mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Der er øvrige merindtægter på 0,1 mio. kr.

Grøn og rekreativ arealer	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Forventet korrigeret budget	-0,9	152,1	**151,2**
Forventet forbrug	-0,9	150,3	**149,4**
Afvigelse	**-**	**1,8**	**1,8**

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 1,8 mio. kr. som vedrørermindreudgifter.

Der forventes vedr. mindreforbrug på 1,9 mio. kr. som følge af vakancer og refusioner vedrørende langtidsfravær og barsel.

Der forventes et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. som følge af, at den forhøjede rengøringsfrekvens på en række offentlige toiletter i de udliciterede områder ikke blev nedjusteret efter ophøret af Corona restriktionerne. Forholdet blev identificeret i forbindelse med en gennemgang af rengøringsaftalerne. Efter dialog med leverandøren er de månedlige betalinger efterfølgende blevet reduceret tilsvarende, ligesom der er korrigeret for tidligere overbetaling. Mindreforbruget vedrører alene 2026.

Der er øvrige mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Der forventes merforbrug på drift og vedligeholdelse af maskiner på 1,2 mio. kr. som følge af øget behov for reparationer og service. Udgifterne er nødvendige for at understøtte den daglige grønne drift.

Der forventes et merforbrug på 0,2 mio. kr. som følge af den omfattende indsats mod egeprocessionsspinderen i Københavns Kommune. I sommeren 2026 er der konstateret et betydeligt antal larvereder, hvilket har medført en omfattende bekæmpelsesindsats på kommunens arealer, herunder blandt andet Amager Fælled. Indsatsen har medført et betydeligt ekstra ressourceforbrug til lokalisering, afspærring, fjernelse og bortskaffelse af larvereder samt den nødvendige efterfølgende håndtering. Forvaltningen har modtaget en bevilling på 1,3 mio. kr. (ifm. OFS25-26) til håndtering af egeprocessionsspinderen i 2026, men den ekstraordinært omfattende indsats har medført et yderligere merforbrug på 0,2 mio. kr. Afvigelsen skal ses i lyset af, at omfanget af indsatsen afhænger af antallet og placeringen af nye fund og dermed kan udvikle sig yderligere.

Infrastruktur	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Forventet korrigeret budget	-40,0	438,4	**398,4**
Forventet forbrug	-40,0	432,0	**392,0**
Afvigelse	**-**	**6,4**	**6,4**
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 mindreforbrug på 6,4 mio. kr. Merforbruget skyldes merudgifter.

På hovedproduktet forventes merforbrug på 6,0 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 brokvarterne. 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 1,0 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 merforbrug på 0,5 mio. kr. vedrørende investerings- og effektiviseringsforslaget 'BC76 forbedret datakvalitet i driftssystemer' (BR 04.05.2023)

Der forventet et merforbrug på samlet 0,4 mio. kr. til Vintertjenesten. Merforbruget er sammensat at merudgifter på 3,3 mio. kr. til Vintertjenestens IT-system til styring og registrering af vinterudkald, tidsforbrug og udgifter. I forbindelse med overgangen til et opdateret system er den hidtidige rapportfunktion til intern afregning udfaset, uden at en tilsvarende funktion er etableret i det nye system. Det har medført, at datagrundlaget ikke har været tilgængeligt og dermed er det vanskeligere at estimere udgifterne til vinterudkald i 2026. I andet halvår af 2026 forventes 10 udkald. Der forventes mindreudgifter på 2,3 mio. kr. for Vintertjenestens kørsel med materiel og containere på anlægsopgaver for andre afdelinger. Kørsel registreres som intern afregning. Der er mindreudgifter på vintertjenesten 0,6 mio. kr. som skyldes vakancer.

Der forventes mindreforbrug på el på 7,0 mio. kr. Udgifterne har ligget cirka 30 pct. under sidste års udgiftsniveau. Det forholdsvise lave udgiftsniveau skyldes blandt en historisk lav elafgift i Danmark på 0,8 øre pr. kWh. Herudover har den høje produktion af vind- og solenergi hen over foråret og sommeren i Europa været med til at holde elprisen nede i Danmark. Forventningen er underlagt betydelig usikkerhed som følge af meget svingende elpriser og det sæsonbetingede elforbrug i Danmark, der topper i vinterhalvåret. I efteråret og vinteren, falder produktionen fra solenergi i Europa, samtidig med at energiforbruget i Danmark typisk stiger. En eventuel prisstigning i slutningen af året vil således kunne minimere det forventede mindreforbrug.

Der forventes et mindreforbrug på i alt 4,3 mio. kr. som følge af beslutning om at udskyde indkøb af to store maskiner til vejvedligehold og desuden udsætte vejvedligehold (KTU 24.08.2026)

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.

Der forventes mindreforbrug på i alt 1,2 mio. kr. vedrørende 3 særbevillinger vedrørende Informationsindsats i forbindelse med cykelparkering (0,6 mio. kr.), 'BudRapid Transkit', letbane Gladsaxe (0,4 mio. kr.) og 'Omdannelse af Ågade, Å- og HCA-boulevarden' (0,2 mio. kr.). Projekterne er i høj grad afhængig af eksterne partnere og det gør, at projekterne ikke starter op i 2026, men først i kommende år. Midlerne kan ikke anvendes til andre aktiviteter, da projekterne er særbevillinger.

Der forventes desuden mindreforbrug på 0,5 mio. kr. som følge af vakancer og refusioner vedrørende sygemeldte på den grønne drift.

Klima	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Forventet korrigeret budget	-3,7	46,2	**42,5**
Forventet forbrug	-3,7	43,4	**39,7**
Afvigelse	**-**	**2,8**	**2,8**

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 et forventet mindreforbrug på 2,8 mio. kr. Mindreforbruget skyldes mindreudgifter.

Der forventes mindreforbrug på 1,3 mio. kr. på tilskudspulje på aktiviteten Klimahensyn Nybyg Transform (B26-TM128). Der er afsat en pulje på 2 mio. kr. til for fortætning og transformation af boligmasse (tilskud til rådgivning). Da indsatsen først er opstartet primo 2026 og der skal afvikles EU-udbud for udmøntning af midler til puljen, kan der være udfordringer med afløb fra puljen i indeværende år. Aktiviteterne omfatter primært, stormflodssikring, udviklingsprojekter i relation til klimahandlingsplan, internationale aktiviteter, klimainitiativer i byggebranchen.

Der forventes mindreforbrug på 1,5 mio. kr. på vakancer

Myndighed/byplanlægning	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Forventet korrigeret budget	-65,1	398,6	**333,5**
Forventet forbrug	-67,3	391,9	**324,6**
Afvigelse	**2,2**	**6,7**	**8,9**

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 et forventet mindreforbrug på 8,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes merindtægter på 2,2 mio. kr. og mindreudgifter på 6,7 mio. kr. Der forventes merindtægter på 1,9 mio. kr. fra bod/afgifter i forbindelse med vejarbejde. Det er en bod entreprenører pålægges, hvis vilkår og tidsfrister ikke overholdes ved f.eks. vejarbejder. Merindtægten skyldes et højt aktivitets- og tilsynsniveau. Der forventes merindtægter på 1,4 mio. kr. fra afgiften 'råden over vej' i forbindelse med ledningsarbejder. Der forventes merindtægter på 0,8 mio. kr. fra udeservering, da der indgås flere tilladelser end beregnet. Merindtægterne skyldes, at der i juni-august er givet 110 nye tilladelser mod 60 forudsat i seneste forventede regnskab. Forvaltningen forventer fortsat en højere tilgang af tilladelser end forudsat i taksten for 2026. Der forventes merindtægter på 0,5 mio. kr. vedrørende opkrævning for nedtagning af valgplakater. Merindtægterne vedrører opkrævning af udgifter for nedtagning af ulovligt ophængte valgplakater i forbindelse med Kommunal- og Regionsrådsvalget i 2025 samt Folketingsvalget i 2026. Indtægterne opkræves hos de ansvarlige for ophængningen og dækker forvaltningens faktiske udgifter til nedtagning af valgplakater.Der er øvrige merindtægter på 0,2 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 0,7 mio. kr. fra stilladsreklamer. Der er øvrige merindtægter på i alt 0,1 mio. kr. Der forventes mindreforbrug på i alt 3,9 mio. kr. på løn dels som følge af vakancer blandt vejinspektører og tilsynsførende som varetager anlægskoordinering og planlægger vejarbejder, dels som følge af opdaterede lønforudsætninger på GeoData- og BI-løsninger. Der forventes mindreforbrug på 1,4 mio. kr. på lokalplansområdet. Mindreforbruget følger af den bevilling der er givet i Overførselssagen 25/26 til lokalplansområdet og skyldes at det ikke har været muligt at rekruttere til den fulde bevilling. Der forventes mindreforbrug på 1,8 mio. kr. vedrørende DUT-bevillingen til genbesøg af vandområdeplanerne for planperioden 2021-2027. Dette skyldes, at midlerne først blev udmøntet i sommeren 2026. Den sene udmøntning har begrænset mulighederne for at gennemføre de forudsatte aktiviteter inden udgangen af 2026. Der forventes et mindreforbrug på i alt 0,7 mio. kr. som skyldes lavere materielbehov, samt færre konsulentudgifter.

Der forventes et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. vedrørende ejendomsskatter. Mindreudgifterne til ejendomsskatter skyldes, at Vurderingsstyrelsen endnu ikke har lavet ejendomsvurdering for Torvehallerne og dermed sendt en opkrævning på grundskyld og ejendomsskat.

Der forventes mindreforbrug på 0,5 mio. kr. til VVM. Heraf vedrører 0,3 mio. kr. af mindreforbruget en igangværende retssag (vandflyver) der er blevet udskudt, og forventes berammet ultimo 2027-2028. 0,2 mio. kr. skyldes at der ikke har været behov for ekstra miljøtilsyn og advokatbistand i 2026 til Lynetteholm projektet, da projektet er mellem to faser. Forbruget forventes genoptaget når projektet i 2027 går ind i næste fase.

Der forventes mindreforbrug på 0,5 mio. kr. til parkeringsadministration og jura, vedrørende licenser til cykler og løbehjul.

Der forventes mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende øvrige skadedyr, bl.a. herreløse katte.

Der forventes mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende Copenhagen Sprint. Mindreudgifterne til Copenhagen Sprint skyldes dels, at udgifterne til trafikinformation til berørte borgere i forbindelse med begivenheden har været lavere end forventet grundet lave priser, dels at der har været tilbageholdenhed med at ansætte for de afsatte midler.

Der forventes et samlet merforbrug på 2,6 mio. kr. vedr. administration af myndighedsområdet arrangementer og gadesalg og et

Der er et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. på vedr. byggesagsbehandlingen som primært vedrører vakancer.

Der forventes merforbrug på 0,6 mio. kr. til løn til skadedyrsenheden. Skadedyrsenheden fungerer som en hvile-i-sig-selv ordning, hvilket vi sige at evt. mer- eller mindreforbrug indregnes i prognoserne fremadrettet over en 4-årig periode.

Der forventes merforbrug på 0,5 mio. kr. til ekspropriationer. Merforbruget skyldes, at ekspropriationsprocesserne for Valby-, Kalvebod- og Svanemøllen Skybrudstunneler tidligere er blevet udskudt og nu alle gennemføres i 2026. Derudover er der vedtaget et nyt ekspropriationsprojektet (BR 21. maj 2026), Spangen, der endnu ikke er finansieret men medfør udgifter til landinspektørrådgivning.

Der er øvrige merforbrug på ca. 0,5 mio. kr.

Parkering	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Forventet korrigeret budget	-11,1	173,6	**162,5**
Forventet forbrug	-10,8	170,0	**159,2**
Afvigelse	**-0,3**	**3,6**	**3,3**
Afvigelsesforklaring			

På hovedproduktet Parkering registreres lønudgifter til parkeringsvagter samt udgifter til parkeringssystemer, parkeringsanlæg m.m.

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 3,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes mindreindtægter på 0,3 mio. kr. og mindreudgifter på 3,6 mio. kr.

Der forventes samlet mindreindtægter på netto 0,3 mio. kr. på opkobling af kabler til Energinet. Opkobling af el-ladestandere udrulles hurtigere end forventet og det medfører en merindtægt på 0,3 mio. kr., mens lynladere går langsommere og det medfører en mindreindtægt på 0,6 mio. kr.

Der forventes mindreforbrug på i alt 2,0 mio. kr. i parkeringsadministrationen. Det skyldes lavere udgifter til advokatregninger og juridisk sagsbehandling på ialt 0,9 mio. kr. og som følge af vakancer i parkeringsadministration på 1,1 mio. kr.

Der forventes mindreforbrug på 1,3 mio. kr. på vedligeholdelsesudgifter på parkeringsautomater som følge af nedlæggelse af automaterne.

Der er mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på drift og udvikling af projektet for 'smart parkering'. Parkeringssensorer til smart parkering er under etablering i 2026 og 2027. Driftsmidlerne forventes kun delvist anvendt i 2026.

Renhold	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Forventet korrigeret budget	-25,6	181,6	**156,0**
Forventet forbrug	-25,6	176,2	**150,6**
Afvigelse	**-**	**5,4**	**5,4**

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 graffitibekæmpelse.

Der forventes et samlet mindreforbrug på 5,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes mindreudgifter på 5,4 mio. kr.

Der forventes mindreforbrug på 3,1 mio. kr. som følge af vakancer. Vakancerne skyldes udskudte sæsonansættelser og refusioner.

Der er mindreforbrug på 1,0 mio. kr. til driftsudgifter til materiel. Mindreforbruget skyldes primært lavere udgifter til drift og vedligeholdelse af maskinparken. Et øget fokus på rettidig service og vedligeholdelse har medført færre udgifter og en mere stabil drift.

Der forventes et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. som følge af den midlertidige lukning af toiletterne på Trianglen i forbindelse med ombygningen til et grønnere byrum. Mindreforbruget er midlertidigt, da toiletterne forventes genåbnet i 2027.

Der forventes et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. til graffitibekæmpelsen som følge af et faldende behov. Mindreforbruget vedrører alene 2026, da budgettet bortfalder som følge af investeringsforslaget "Hjemtagelse af graffitirenhold" (BR 02.05. 2024)

Der er mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på renhold af Parkeringshuse.

Der er øvrige mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

1010 - Parkering	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Vedtaget budget	-918,9	84,7	**-834,2**

Forventet korrigeret budget	-865,5	84,7	**-780,8**
Ændring	**53,4**	**-**	**53,4**

Væsentlige budgetændringer

Ved tredje sag om bevillingsmæssige ændringer (KTU 26.10 2026) reduceres indtægtsbudgettet for betalingsparkering med i alt 42 mio. kr.

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

Forventet korrigeret budget	-865,5	84,7	**-780,8**
Forventet forbrug	-823,4	62,7	**-760,7**
Afvigelse	**-42,1**	**22,0**	**-20,1**

Afvigelsesforklaring

På bevillingen registreres indtægter fra henholdsvis betalingsparkering og parkeringsafgifter. Hovedproduktet udviser mindreindtægter på 20,1 mio. kr. Mindreindtægterne skyldes mindreindtægter på 42,1 mio. kr. og mindreforbrug på 22,0 mio. kr. Afvigelsen er forklaret under hovedproduktet.

Parkering	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Forventet korrigeret budget	-865,5	84,7	**-780,8**
Forventet forbrug	-823,4	62,7	**-760,7**
Afvigelse	**-42,1**	**22,0**	**-20,1**

Afvigelsesforklaring

Der forventet balance på betalingsparkering, beboer licenser og periodekort.

Der forventes mindreindtægter på parkeringsafgifter på 42,1 mio. kr.

Forvaltningen vurderer at der er en strukturel udfordring vedr. for højt indtægtsbudget vedr. parkeringsafgifter og der indgik budgetnotat om nedskrivning af indtægtsbudgettet i forhandlingerne om budget 2027. Der blev i budget 2027 ikke afsat finansiering til at nedskrive indtægtsniveauet, hvorfor udvalget i forbindelse med udmøntningen af Budget 2027, som behandles på udvalgsmødet den 23. november 2026, skal tage stilling til håndtering af mindreindtægterne. Den strukturelle udfordring kan kun delvist forklare de lavere indtægter i 2026. Forvaltningen har derfor igangsat en nærmere analyse med henblik på at afdække årsagerne til indtægtsfaldet og vurdere, om der er tale om en permanent udfordring, eller om nedgangen i 2026 i væsentligt omfang kan henføres til midlertidige forhold. Afrapporteringen herpå, skal være klar medio december og vil indgå i førstebehandlingen i af udvalgets budgetbidrag for 2028.

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
Vedtaget 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	-22,7	658,6	**635,9**
Ændring	**-14,7**	**-68,1**	**-82,8**
Væsentlige budgetændringer			

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

Der er blevet overført 10,5 mio. kr. til en række Byrumsforbedrende tiltag i vejgenopretningsprojekter på Genopretningsrammen (BR. 4. december 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 på både indtægter og udgifter, yderligere var der korrektioner for 8,9 mio. kr. primært vedr. flyt af renovering af anløbshavn på amager strad. 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. I Overførelsessagen 2025-2026 (BR. 30. april 2026) blev der tilført 39,7 mio. kr. til en række projekter og der er optaget to interne lån på ialt 6,3 mio. kr. (BR. 21. maj 2026)

Forventet korrigeret budget	-22,7	658,6	**635,9**
Forventet forbrug	-22,7	658,6	**635,9**
Afvigelse	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Afvigelsesforklaring

Affald	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Forventet korrigeret budget	-	7,3	**7,3**
Forventet forbrug	-	7,3	**7,3**
Afvigelse	**-**	**0,0**	**0,0**

Afvigelsesforklaring

Boligsociale formål	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Forventet korrigeret budget	-0,7	5,0	**4,4**
Forventet forbrug	-0,7	5,0	**4,3**
Afvigelse	**0,0**	**-0,0**	**0,0**

Afvigelsesforklaring

Generel administration	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Forventet korrigeret budget	0,0	49,4	**49,4**
Forventet forbrug	-	49,4	**49,4**

Afvigelse	**0,0**	**-0,0**	**-0,0**
Afvigelsesforklaring			

Grøn og rekreativ arealer	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Forventet korrigeret budget	-1,4	38,8	**37,4**
Forventet forbrug	-1,4	38,8	**37,4**
Afvigelse	**-**	**0,0**	**0,0**
Afvigelsesforklaring			

Infrastruktur	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Forventet korrigeret budget	-20,6	472,7	**452,1**
Forventet forbrug	-20,6	472,7	**452,1**
Afvigelse	**-0,0**	**-0,0**	**-0,0**
Afvigelsesforklaring			

Klima	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Forventet korrigeret budget	-	14,2	**14,2**
Forventet forbrug	-	14,2	**14,2**
Afvigelse	**-**	**0,0**	**-0,0**
Afvigelsesforklaring			

Myndighed/byplanlægning	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Forventet korrigeret budget	-	15,8	**15,8**
Forventet forbrug	-	15,8	**15,8**
Afvigelse	**-**	**0,0**	**-0,0**
Afvigelsesforklaring			

Parkering	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-	50,4	**50,4**
Forventet forbrug	-	50,4	**50,4**
Afvigelse	**-**	**-0,0**	**-0,0**
Afvigelsesforklaring			

Renhold	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-	5,0	**5,0**
Forventet forbrug	-	5,0	**5,0**
Afvigelse	**-**	**0,0**	**0,0**
Afvigelsesforklaring			

2010 - Byfornyelse anlæg	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	-0,6	255,1	**254,5**
Forventet korrigeret budget	8,6	232,7	**241,3**
Ændring	**9,2**	**-22,4**	**-13,2**

Væsentlige budgetændringer

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

Yderligere er der en række mindre korrektioner på i alt -4,0 mio. kr.

Forventet korrigeret budget	8,6	232,7	**241,3**
Forventet forbrug	8,6	232,7	**241,3**
Afvigelse	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Afvigelsesforklaring			

Boligsociale formål	Indtægt	Udgift	Netto

Forventet korrigeret budget	8,6	208,1	**216,7**
Forventet forbrug	8,6	208,1	**216,7**
Afvigelse	**-0,0**	**-0,0**	**-0,0**
Afvigelsesforklaring			

Grøn og rekreativ arealer	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Forventet korrigeret budget	-	0,1	**0,1**
Forventet forbrug	-	0,0	**0,0**
Afvigelse	**-**	**0,0**	**0,0**
Afvigelsesforklaring			

Infrastruktur	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Forventet korrigeret budget	-	24,5	**24,5**
Forventet forbrug	-0,0	24,5	**24,5**
Afvigelse	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Afvigelsesforklaring			

2020 - Takstfinansieret anlæg	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Vedtaget budget	0,0	14,1	**14,1**
Forventet korrigeret budget	0,0	9,8	**9,8**
Ændring	**0,0**	**-4,3**	**-4,3**

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).

Yderligere er der givet bevilling til fire nye nærgenbrugstationer (BR. 26. marts 2026) på 6,0 mio. kr.

Forventet korrigeret budget	0,0	9,8	**9,8**
Forventet forbrug	0,0	9,8	**9,8**
Afvigelse	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Afvigelsesforklaring			

Affald	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-	10,9	**10,9**
Forventet forbrug	-	10,9	**10,9**
Afvigelse	**-**	**-0,0**	**-0,0**
Afvigelsesforklaring			

Infrastruktur	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-	-1,1	**-1,1**
Forventet forbrug	-	-1,1	**-1,1**
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	197,7	**197,7**
Ændring	**0,3**	**-103,1**	**-102,9**

Væsentlige budgetændringer

Ændringerne skyldes primært Overførselssagen 2025-2026 (BR 30. april 2026) samt reperiodiseringer mellem årene.

Derudover indgår forhøjelse af bevillingerne til tre klimaprojekter (BR. 4. december 2025) på 16,4 mio. kr., forhøjelse af bevillingerne seks klimaprojekter (BR. 26. marts 2026) på 42,6 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			

Klima	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-0,0	197,7	**197,7**
Forventet forbrug	-	197,7	**197,7**
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	186,8	**186,8**
Ændring	**0,0**	**76,0**	**76,0**
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. og yderligere er en budgettilførelse på 10,0 mio. kr. til vedligeholdstiltag i kommunens grønne områder 2026 (BR. 18. december 2025)			
Forventet korrigeret budget	0,0	186,8	**186,8**
Forventet forbrug	0,0	186,8	**186,8**
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	-	4,2	**4,2**

Forventet forbrug	-	4,2	**4,2**
Afvigelse	**-**	**-0,0**	**-0,0**
Afvigelsesforklaring			

Infrastruktur	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Forventet korrigeret budget	-	181,8	**181,8**
Forventet forbrug	-	181,7	**181,7**
Afvigelse	**-**	**0,1**	**0,1**
Afvigelsesforklaring			

Renhold	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Forventet korrigeret budget	-	0,5	**0,5**
Forventet forbrug	-	0,5	**0,5**
Afvigelse	**-**	**-0,0**	**-0,0**
Afvigelsesforklaring			

Overførsler mv.

1500 - Affaldsområdet	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Vedtaget budget	-1.359,1	1.229,3	**-129,8**
Forventet korrigeret budget	-1.342,5	1.183,7	**-158,7**
Ændring	**16,6**	**-45,6**	**-28,9**
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.

Udgiftsbudgettet er reduceret med 61,7 mio. kr. i 3. sag om bevillingsmæssige ændringer (KTU 26.10.2026) som følge af budgettilpasning efter halvårsprognose fra ARC og budgettilpasning på genbrugsstationer.

Forventet korrigeret budget	-1.342,5	1.183,7	**-158,7**
Forventet forbrug	-1.273,4	1.177,1	**-96,4**
Afvigelse	**-69,0**	**6,7**	**-62,4**

Afvigelsesforklaring

Affald	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Forventet korrigeret budget	-1.342,5	1.183,7	**-158,7**
Forventet forbrug	-1.273,4	1.177,1	**-96,4**
Afvigelse	**-69,0**	**6,7**	**-62,4**

Afvigelsesforklaring

Der forventes et samlet merforbrug på 62,4 mio. kr., som består af manglende indtægter på 69, mio. kr. samt et forventet mindreforbrug på løn på 6,7 mio. kr. mv.

Mindreindtægterne skyldes hovedsageligt, at der fortsat kun er mulighed for opkrævning af 62,5% af de beregnede producentgebyrer. Det er aftalt med Økonomiforvaltningen at senest i 4. sag om bevillingsmæssige ændringer skal indtægten fra producentgebyrerne tilpasses til det realiserede niveau, hvis der stadig ikke er kommet en melding fra Miljøministeriet om, hvor meget kommunerne må opkræve producenterne og om, hvordan de tilgodehavender må håndteres.

Mindreforbruget på løn skyldes vakante stillinger i løbet af året.

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	-0,3	2,4	**2,1**
Afvigelse	**-0,1**	**0,6**	**0,5**

Afvigelsesforklaring

Afvigelser er forklaret under hovedproduktet 'Boligsociale formål'

Boligsociale formål	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Forventet korrigeret budget	-0,4	3,0	**2,6**
Forventet forbrug	-0,3	2,4	**2,1**
Afvigelse	**-0,1**	**0,6**	**0,5**

Afvigelsesforklaring

Der forventes et mindreforbrug på netto 0,5 mio. kr. på indfasningsstøtten som udbetales til nedsættelse af lejeforhøjelsen som følge af bygningsfornyelsen. Støtten udgør typisk 2/3 af huslejestigningen i det første år og udfases efter 10 år. Efter det første år nedsættes støtten hvert år med lige store andele frem til tidspunktet for bortfaldet af støtten. Der forventes et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på udgiftssiden og en mindreindtægt på 0,1 mio. kr. på indtægtssiden.

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	-51,4	88,6	**37,3**
Afvigelse	**-0,5**	**-2,0**	**-2,5**

Afvigelsesforklaring

Afvigelsesforklaringen fremgår under hovedproduktet

Infrastruktur	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**

Forventet korrigeret budget	-51,9	86,6	**34,8**
Forventet forbrug	-51,4	88,6	**37,3**
Afvigelse	**-0,5**	**-2,0**	**-2,5**

Afvigelsesforklaring

Der forventes netto et merforbrug på 2,5 mio. kr. vedrører de udgifter KMC har i forbindelse med modtagelse af forurenet jord i Nordhavn samt den karteringsplads, der modtager og behandler jord, betonbrokker og asfalt fra kommunens bygge- og anlægsprojekter i København. På nuværende tidspunkt forventes et merforbrug på 2,5 mio. kr. blandt andet på baggrund af asfaltetablering på karteringspladsen. Afvigelsen er fordelt med en mindreintægt på 0,5 mio. kr. og en merudgift på 2,0 mio. kr.

1530 - Klima drift	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Vedtaget budget	-24,2	7,2	**-17,0**
Forventet korrigeret budget	-17,8	5,9	**-11,9**
Ændring	**6,3**	**-1,2**	**5,1**

Væsentlige budgetændringer

Forventet korrigeret budget	-17,8	5,9	**-11,9**
Forventet forbrug	-17,8	5,9	**-11,9**
Afvigelse	**-**	**-**	**-**

Afvigelsesforklaring

Bevillingen udviser balance

klima	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Forventet korrigeret budget	-17,8	5,9	**-11,9**
Forventet forbrug	-17,8	5,9	**-11,9**
Afvigelse	**-**	**-**	**-**

Afvigelsesforklaring

Hovedproduktet udviser balance

1540 - Erhvervsaffald	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Vedtaget budget	-40,1	60,5	**20,4**
Forventet korrigeret budget	-35,7	29,6	**-6,0**
Ændring	**4,5**	**-30,9**	**-26,4**

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.

Budgettet er reduceret med 2,3 mio. kr. til erhvervsaffaldsordningerne som følge af reperiodiseringer efter tredje kvartal (KTU 26/10 2026).

Forventet korrigeret budget	-35,7	29,6	**-6,0**
Forventet forbrug	-35,7	29,6	**-6,0**
Afvigelse	**-**	**-**	**-**

Afvigelsesforklaring

Bevillingen udviser balance

Affald	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Forventet korrigeret budget	-35,7	29,6	**-6,0**
Forventet forbrug	-35,7	29,6	**-6,0**
Afvigelse	**-**	**-**	**-**

Afvigelsesforklaring

Hovedproduktet udviser balance

Finansposter (HK 7)

Renter m.v.	**Indtægt**	**Udgift**	**Netto**
Vedtaget budget	-6,1	7,6	**1,4**
Forventet korrigeret budget	-18,9	5,3	**-13,6**
Ændring	**-12,8**	**-2,3**	**-15,1**

Væsentlige budgetændringer

Budgettet er korrigeret som følge af optagelse af klimalån. Budgettet er korrigeret med -16,7 mio. kr. som følge af tilpasning af renter vedrørende forsyningsvirksomheder

Forventet korrigeret budget	-18,9	5,3	**-13,6**
Forventet forbrug	-19,0	5,4	**-13,6**
Afvigelse	**0,1**	**-0,1**	**0,0**

Afvigelsesforklaring

Skatter, tilskud og udligning	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	-	-	-
Forventet korrigeret budget	-	-	-
Ændring	-	-	-

Væsentlige budgetændringer

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

Afvigelsesforklaring

Hovedfunktionen udviser balance

Finansposter (HK 8)

Langfristede balanceposter	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	140,0	205,6	**345,6**
Forventet korrigeret budget	240,9	61,2	**302,2**
Ændring	**100,9**	**-144,4**	**-43,4**

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.

Budgettet er ændret ved tredje sag om bevillingsmæssige ændringer med 5,8 mio. kr. som følge af flytning af Vintertjenesten på grund af metrobryggeri.

Forventet korrigeret budget	240,9	61,2	**302,2**
Forventet forbrug	35,3	266,9	**302,2**
Afvigelse	**205,7**	**-205,7**	**-0,0**

Afvigelsesforklaring

Hovedfunktionen udviser balance