ØKF Kontor for Økonomistyring og Regnskab (2391)
Økonomiforvaltningen

Bilag 5

Opgørelse af reel kasse pr. oktober 2026

29-09-2026

Sagsnummer i F2
2026 - 3

Dokumentnummer i F2
9764523

Sagsnummer eDoc
2026-0000005

Sagsbehandler
Rune Lind

Mio. kr.	Primo 2026
Likviditet primo året	**16.816,9**
Balanceposter (korrigeret)	**-1.234,3**
Kommunens samlede kortfristede gæld	-4.401,7
Kommunens kortfristede tilgodehavender	3.441,3
Reservation til truende tab vedr. tilgodehavender i Gældsstyrelsen	-445,9
Kommunens tilgodehavende ift. forsyningsvirksomheder	172,0
Budgetterede likviditetstræk i budget 2026 og budgetoverslagsår, budgettilpasninger indtil årsskiftet samt forventede ind- og udbetalinger	**-13.472,2**
Likviditetstræk i budgettet - korrigeret for budgetposter uden likviditetsvirkning samt deponeringsfrigivelser (ekskl. interne lån)	-8.064,0
Afdrag på interne lån	172,9
Samlede deponerede aktiver ekskl. HOFOR-obligationer	201,0
Reservation af klima- og metropulje (Budget 2020, Budget 2022, Overførselssagen 2021-2022, Budget 2023, Budget 2024, IC2026 og OFS 2024-2025)	-3.711,0
Forventet indtægt vedr. merprovenu på dækningsafgift i 2022 og 2023 til finansiering af klima- og metropulje, der ikke er budgetlagt	603,0
Forventet tilpasning af provenu fra dækningsafgift jf. VB 2026	-26,0
PL-regulering af Nordhavnstunnellen	-327,1
Reservation til tilpasning af budget på tilbagebetaling af I-lån	-25,1
Reservation af indtægt af tilskudsdeklaration på ejendomme til boligsociale formål	-18,9
Sankt Annæ og Europaskolen, reservation til tekniske overførsler	-16,5
Reservation vedr. Rådmandsgade 60/sporsløjfen 2	-3,2
Reservation af midler til evt. udgifter i forbindelse med slutopgørelse samt evt. tilbagekøb og renovering af Danmarks Rostadion (BR den 14. oktober 2021)	-36,9
Reservation til modernisering af E-hus (Budget 2022, Budget 2025)	0,0
Reservation af forventet gevinst ved selvbudgettering i 2024	-670,4
Reservation af forventet gevinst ved selvbudgettering i 2025	-724,8
Reservation til forventet udligningseffekt af grundskyld	-323,8
Reservation til Carbon Capture og energiinvesteringer (Budget 2025)	-450,0
Idræts- og kulturpulje - OFS 2022-2023 og Budget 2024 - reserveret til kommunalt finansieringsbidrag til Tingbjerg Multihal	-101,0
Idræts- og kulturpulje - OFS 2022-2023 og Budget 2024 - reserveret til kommunale idrætsfaciliteter på Tingbjerg	-100,0
Reservation til forventede serviceudgifter til fordrevne fra Ukraine (budget 2026)	-100,0
Refusion for tjenestemandspension omfattet af genforsikring (IC 2027)	233,0

Reservation af merindtægter fra salg af ejendomme og rettigheder - udmøntet udmøntning i overførselssagen 2025-2026	0,0
Beslutninger på Borgerrepræsentationens møde 26.feb 2026	-46,5
1. sag om bevillingsmæssige ændringer 2026	63,1
Overførselssagen	**-1.259,7**
Tekniske overførsler	-283,1
Demografiregulering	117,9
Øvrige elementer på finansiering	51,5
Reservation af finansiering fra PUU	23,4
Øvrige nye initiativer, netto	-1.169,4
Budgettilpasninger mv. indarbejdet efter overførselssagen	**-21,1**
2. sag om bevillingsmæssige ændringer 2026 - tilskudsdeklarationsmidler (midlertidig kasseeffekt)	20,8
2. sag om bevillingsmæssige ændringer 2026 - tilpasning af barselsfond og forsikringsordning (midlertidig kasseeffekt)	-31,0
2. sag om bevillingsmæssige ændringer 2026 (reel kasseeffekt)	231,7
Reservation af parkeringsindtægter tilpasses sfa. regnskab 2025	-97,2
Midtvejsregulering af tilskud og udligning – finansieringsoverskud ved udmøntning af ændrede pl-skøn	12,4
Midtvejsregulering af tilskud og udligning – overførsler, inkl. udmøntning af pulje til merudgifter vedr. forsikrede ledige samt forventede merudgifter i BIF	-68,5
Midtvejsregulering af tilskud og udligning – finansieringsoverskud ved udmøntning af DUT og øvrige reguleringer	30,9
Midtvejsregulering af tilskud og udligning – overskydende reservation til modregning af parkeringsindtægter	2,4
Midtvejsregulering af tilskud og udligning – KKs finansieringsbidrag til særligt tilskud til kommuner med høj udvikling i ledigheden	-11,2
Tilpasning af udgiftsreservation vedr. fordrevne fra Ukraine	-355,8
Reservation til håndtering af udgifter vedr. voldgiftskendelse om honorering af deltidsansattes merarbejde	-110,4
Restbeløb ved udmøntning af overenskomstpulje til lokal løndannelse, der tilfalder kassen	8,4
Efterregulering af indtægter vedr. særligt dyre enkeltsager for 2023-2025, der tilfalder KK i 2026	66,1
Reel Kasseeffekt af øvrige sager, jf. beslutninger i Borgerrepræsentationen	-3,4
Budgetaftale 2027 - Udmøntning af reel kasse	-10,8
Budgetaftale 2027 - Udmøntning af reservation til E-huset	-12,3
3. sag om bevillingsmæssige ændringer	346,8
3. sag om bevillingsmæssige ændringer - merforbrug på fællesordninger	-22,6
3. sag om bevillingsmæssige ændringer - reservation vedr. budgetreduktioner sfa. mindreforbrug, der ønskes overført til 2027	-17,4
Risici og øvrige poster	**199,7**
Reservation til hvile-i-sig-selv-ordninger	199,7
Reel kasse	**1.029,4**
Reel kasse over 700 mio. kr.	**329,4**