

Bilag 2.1 – Status på Klima-, Miljø- og Teknikforvaltningens overskuds-/underskudsmodel

Bilaget indeholder en status på Klima-, Miljø- og Teknikforvaltningens overskuds-/underskudsmodel, genopretningsramme og byfornyelsesområde. Derudover viser bilaget en oversigt over bevægelser på projektniveau.

Overskuds-/underskudsmodellen

Afsnittet viser en status på overskuds-/underskudsmodellens (O/U-modellens) aktuelle saldo, samt en prognose for den forventede saldo baseret på tilførsler og træk fra projekter. Derudover viser bilaget en oversigt over bevægelser på projektniveau. I anden anlægsoversigt 2026 udmøntes der midler til 4 anlægsprojekter med forventet merforbrug.

Tabel 1 viser den aktuelle saldo og bevægelserne siden seneste anlægsoversigt. Tabel 2 viser tilførsler og udmøntninger af midler til og fra O/U-modellen på projektniveau siden første anlægsoversigt 2026. Af tabellen fremgår forklaringer på merforbrug. Dette med henblik på at sikre bevillingsmæssig dækning af forventede merforbrug i anlægsprojekterne. Tabel 3 viser en prognose for den forventede saldo baseret på forventede tilførsler og træk i O/U-modellen.

Tabel 1. Saldo (2026-PL)

	Beløb, mio. kr.
Saldo ved første anlægsoversigt 2026	55,5
Udmøntninger ifm. anden anlægsoversigt 2026	-7,0
Overførsler af mer-/mindreforbrug ifm. årsregnskab 2025 BR 30.4.2026	1,6
Korrektion for afrundingsdifferencer	0,3
Aktuel saldo	50,4

I forbindelse med behandlingen af anden anlægsoversigt på BR 25. juni 2026 søges der overført 7 mio. kr. til 4 projekter fra O/U-modellen, jf. tabel 2.

Tabel 2. Tilførsler og udmøntning af midler til og fra O/U-model til projekter ifm. anden anlægsoversigt (mio. kr. 2026-PL)

Projekt	Forklaring/årsag	Udmøntning, mio. kr.	Udmøntning i pct. af projektets

			samlede budget
Medfinansiering af tiltag i Naturpark Amager	Der søges om tillægsbevilling til dækning af merudgifter til tvistbehandling samt nødvendigt ekstraarbejde til udbedring af mangler og opnåelse af ibrugtagning af en bygning. Merforbruget skyldes forsinkelser i opnåelsen af ibrugtagningstilladelse, som har medført afhjælpende tiltag, samt omkostninger i forbindelse med en verserende tvist med rådgiver og entreprenør, herunder en voldgiftssag mod entreprenøren vedrørende krav om merforbrug af materialer, forlænget byggepladsperiode og dagsbod.	-5,1	9,8%
Cykelsti på Strandboulevarden Syd	Der er behov for tilretning af ved krydset ved Fridtjof Nansens Plads for at tilgodese tilgængelighed samt dække merforbrug i projektet grundet stigning i materialepriser og større mængder beton i vejbane end forventet.	-0,4	1,5%
Grønne bylivsgader i eksisterende by	Under projektudviklingen har flg. vist sig at fordyre projekterne. Vejens eksisterende opbygning, herunder bl.a. afvanding, har vist sig mere kompleks end forventet. Projektudviklingsforløbet har været ramt af rådgiverudskiftning to gange grundet mangelfuld rådgivning. Projektudviklingen blev midlertidigt sat i bero i forbindelse med forslag til ny færdselslov i 2025. I orienteringsnotat til KTU den 18.08.2025 blev det besluttet at fremrykke anlæg af Thors-/Ydunsgade til 2025 og opdele tidsplanen i to forløb. Derved bortfaldt synergieffekten ved at samordne de tre bylivsgadeprojekter, hvilket også har haft en fordyrende effekt. På denne baggrund søges der om tillægsbevilling til dækning af merudgifter via O/U-modellen.	-1,3	9,3%
Folehavekvareret, byrum, afslutningsprojekt	Midlerne, der søges til færdiggørelsesprojektet, er nødvendige, da det oprindelige anlægsprojekt er afsluttet uden overskydende midler. Dette skyldes bl.a. koordinering med tilstødende projekter, dialog med privat grundejer,	-0,3	100%

	håndtering af prisstigninger samt arkæologiske udgravninger og fund.		
Udmøntninger i alt, anden anlægsoversigt 2026		-7,0	

Note: Negativt fortegn viser udmøntninger fra modellen. Positivt fortegn viser tilførsler til modellen. Totalen afviger fra summen grundet afrundinger.

Prognosen i tabel 3 viser den aktuelle saldo i O/U-modellen samt en prognose for, hvordan saldo kan udvikle sig indenfor de kommende tre år. Prognosen dækker over de forventede træk fra og tilførsler til O/U-modellen de kommende 3 år, og tager således udgangspunkt i, hvilke forventninger der pt. er til anlægsprojekternes økonomi.

Prognosen viser, at hvis alle anlægsprojekter i porteføljen ville blive regnskabsafsluttet med de økonomiske forventninger, der er til projekterne status quo, så vil saldoen i OU-modellen stige til 217,4 mio. kr. Dette betyder, at hvis alle anlægsprojekterne var afsluttet, og skulle regnskabsafsluttes ud fra nuværende forventninger til økonomien i projekterne, vil O/U modellens saldo stige. Prognosen giver hermed et øjebliksbillede af O/U-modellens størrelse de kommende tre år.

Erfaringerne er imidlertid, at der oftest opstår udfordringer i de enkelte anlægsprojekter, der ændrer projekternes økonomiske forventninger væsentligt. Når projekterne går fra projektering og udbud til udførsel, vil projekternes udgifter i højere grad afspejle den faktiske anlægsøkonomi i projektet. Det er således forventningen, at de forventede mindreforbrug gradvist bliver mindre frem mod ibrugtagningsdatoen, da eventuelle merudgifter typisk først bliver tydelige i de senere faser af projekterne. Prognosen er således i høj grad forbundet med betydelig usikkerhed og vil ændre sig i takt med eksekveringen af anlægsprojekterne.

Prognosen tager udgangspunkt i de anlægsprojekter, der forventes taget i brug i 2025, 2026 og 2027. For projekterne med forventet ibrugtagning i 2027 vil regnskabsaflæggelsen finde sted senest i begyndelsen af 2029.

Tabel 3. Prognose (udgifter)

Prognose	Beløb, mio. kr.
Aktuel saldo	50,4
Forventede træk og tilførsler fra og til O/U-modellen de kommende tre år	167,0
Prognose	217,4

Genopretningsrammen

Afsnittet indeholder en status på Genopretningsrammens aktuelle saldo. I anden anlægsoversigt 2026 udmøntes der midler til et genopretningsprojekt med forventet merforbrug.

Tabel 4 viser den aktuelle saldo og bevægelserne siden seneste anlægsoversigt. Tabel 5 viser tilførsler og udmøntninger af midler til og fra Genopretningsrammen siden første anlægsoversigt 2026 på

projektniveau. Beløb og årsager til merforbrug fremgår af tabellen. Dette med henblik på at sikre bevillingsmæssig dækning af forventet merforbrug i anlægsprojektet.

Mer-/mindreforbrug vedr. genopretning

Klima-, Miljø- og Teknikudvalgets Genopretningsramme benyttes til genopretning af kommunens kørebaner, cykelstier, fortove, vejbrønde, broer, gadebelysning og signalanlæg. Finansieringen til genopretning stammer dels fra Genopretningsrammen og dels fra den årligt afsatte pulje til renovering af veje og broer mv. under Økonomiudvalget, der udmøntes til Klima-, Miljø- og Teknikudvalget sammen med budgettet.

Midlerne på Genopretningsrammen er således givet specifikt til genopretningsprojekter, og ved projektafslutningen vil mer- eller mindreforbrug blive tilført Genopretningsrammen, så mindreforbrug tilfalder Genopretningsrammen og merforbrug dækkes af Genopretningsrammen.

Mer- og mindreforbrug på regnskabsafsluttede genopretningsprojekter overføres til rammen. Der rapporteres på bevægelserne på rammen, så udvalget har mulighed for at følge summen af mer- og mindreforbrug på de projekter, der afsluttes.

Tabel 4. Saldo (mio. kr. 2026-PL)

	Beløb, mio. kr.
Saldo ved første anlægsoversigt 2026	35,2
Regnskabsoverførsler	0,2
Udmøntning i forbindelse med anden anlægsoversigt 2026	-3,9
Aktuel saldo	31,5

I anden anlægsoversigt 2026 udmøntes midler til et projekt. Forklaringer på tilførsler og udmøntninger fra rammen fremgår af tabellen nedenfor.

Tabel 5. Tilførsler og udmøntning af midler til og fra Genopretningsrammen til genopretningsprojekter (mio. kr. 2026-PL)

Projekt	Forklaring/årsag	Udmøntning, mio. kr.	Udmøntning i pct. af projektets samlede budget
Mosedalvej og Skelmosevej	I forbindelse med projektering af genopretningsprojektet er det konstateret at vejassen skal udskiftes for at opnå den forventelige holdbarhed af genopretningsarbejderne, hvilket ikke var forudsat da bevillingen blev udmøntet.	-3,9	29,2%

Projekt	Forklaring/årsag	Udmøntning, mio. kr.	Udmøntning i pct. af projektets samlede budget
Udmøntninger i alt, anden anlægsoversigt 2026		-3,9	

Byfornyelse

Afsnittet indeholder en status på de *mer-/mindreforbrugskonti* for hhv. Områdefornyelser, Bygningsfornyelser og Gårdhaver. Derudover viser bilaget en oversigt over bevægelser på projektniveau. I anden anlægsoversigt udmøntes der midler til et gårdhaveprojekt med forventet merforbrug.

Tabel 6, 8 og 9 viser den aktuelle saldo og bevægelserne siden seneste anlægsoversigt. Tabel 7 viser tilførsler og udmøntninger af midler til og fra mer-/mindreforbrugskontoen på Gårdhaver på projektniveau siden første anlægsoversigt 2026. Af tabellen fremgår forklaringer på merforbrug. Dette med henblik på at sikre bevillingsmæssig dækning af forventet merforbrug i anlægsprojektet.

Tabel 6. Saldo for mer-/mindreforbrug på Gårdhaver (2026-pl)

	Beløb, mio. kr.
Saldo ved første anlægsoversigt 2026	3,7
Udmøntning i forbindelse med anden anlægsoversigt 2026	-1,7
Aktuel saldo	2,1

Note: Afrunding skyldes afvigelse

Tabel 7. Tilførsler og udmøntning af midler til og fra mer-/mindreforbrug på Gårdhaver til projekter ifm. anden anlægsoversigt (mio. kr.)

Projekt	Forklaring/årsag	Udmøntning, mio. kr.	Udmøntning i pct. af projektets samlede budget
BK0067 Blåmejsevej	Projektet blev i forbindelse med anlægsloftet 2025 sat på pause, som følge af KTU beslutning d. 19.05.2025. Derfor er der blevet brugt flere rådgivertimer, såvel som flere interne timer end forudset. Desuden har der ikke været sat nok midler af til uforudsete udgifter undervejs.	-1,7	15,2%
Udmøntninger i alt, anden anlægsoversigt 2026		-1,7	

Note: Negativt fortegn viser udmøntninger fra modellen. Positivt fortegn viser

tilførsler til modellen.

I forbindelse med behandlingen af anden anlægsoversigt 2026 på BR 26. juni 2026 søges der overført 1,7 mio. kr. til et projekter fra Gårdhavers mer-/mindreforbrugskonto, jf. tabel 7.

Tabel 8. Saldo for mer-/mindreforbrug på Bygningsfornyelser (2026-pl)

	Beløb, mio. kr.
Saldo ved første anlægsoversigt 2026	23,6
Aktuel saldo	23,6

Tabel 9. Saldo for mer-/mindreforbrug på Områdefornyelser (2026-pl)

	Beløb, mio. kr.
Saldo ved første anlægsoversigt 2026	1,7
Aktuel saldo	1,7