



Økonomi

21. august 2025
Sagsnr. 24-091297
Doknr. 24-091297-9

Sagsbehandler
Jan Theisen Grann

Budgetændringer for 2026-2028 siden vedtagelsen af budget 2025

I 1.000 kr. (- = merudgift/+ = mindreudgift)	Beskrivelse	Ændring i 2026	Ændring i 2027	Ændring i 2028	Bemærkning
Finansiering	Tilskud og udligning	6.539	-457.805	-431.580	Vedrører den samlede beregning på skat, tilskud og udligning. Herunder forventet effekt af sundhedsreformen. Skøn baseret på statsgaranti.
Finansiering Total		6.539	-457.805	-431.580	
Drift	Balancering	1.330	1.330	1.330	Vedrører institutioner med 0-budget, hvor der efter PL-fremskrivning sker en genopretning af balancen mellem udgifter og indtægter
	Demografi	-9.420	-9.492	-1.331	Den samlede effekt af demografikorrektion på dagtilbud, skole, SFO, klub og ældreområdet
	Demografi - Ukrainere	-1.244	0	0	Demografiudgifter til ukrainere frem til 17. marts 2026.
	Konjunkturvurdering - overførsler	17.170	26.742	12.399	Se særskilt notat
	Lov- og Cirkulæreprogram	-2.291	-6.242	-7.513	Se særskilt notat
	Nettoeffekt af afledt drift	-14.180	-6.106	-10.321	Ændring vedr. afledt drift svarende til Strategisk Anlægsplan i forhold til afledt drift i budgetoverslagsåret 2026 og indarbejdelse af afledt drift vedr. Skt. Hans på 5,5 mio. kr. som ikke var med i sidste års anlægsplan samt konsekvenser af udmøntning af negativ pulje i 2026. Dertil kommer en nedskrivning af indtægter ift. oversvømmelsescenter under Beredskabet på netto 1,7 mio. kr.
	Pris og lønskøn	28.848	46.227	63.059	Mindreudgift afledt af lavere pris og lønskøn på den skattefinansierede del af budgettet
	Effekten af politiske beslutninger	1.590	1.995	3.000	Vedrører primært sag om hjemtagelse af gadelys (BYR 271124 pkt. 270), samt



					merudgifter til tandplejen (ØU 030625 pkt 189)
	Sundhedsreform		434.493	434.315	Sundhedsreform er indarbejdet udgiftsneutralt i budgettet. Udgiften ændres således svarende til reduktion af indtægter.
	Øvrige korrektioner på driften	-16.675	-15.331	-15.089	De største tekniske korrektioner er opjustering af udgifter på socialområdet (14 mio. kr.) finansieret af en tilsvarende, opskrivning af refusioner, indarbejdelse af kvalitetsløft på ældreplejen (8 mio. kr.), der ved sidste års budgetlægning ikke blev indarbejdet varigt. Hertil opjustering af objektiv finansiering af Børnehus Sjælland (2) og nedjustering af huslejeindtægter for almene boliger (2 mio. kr.)
Drift Total		5.129	473.617	479.851	
Renter	Renter	3.533	3.502	3.458	Øgede nettorenteindtægter primært pga.: - mindre renteudgifter vedr. overtræk på kontantindestående - mindre renteudgifter vedr. ejendomsskat - mindre renteudgift til langfristet gæld - mindre renteindtægter vedr. langfristede tilgodehavender - garantiprovision fra Argo Derudover øgede renterudgifter vedr. sag om hjemtagelse af gadelys (BYR 271124 pkt. 270) samt øgede renterindtægter vedr. lån til Jyllinge Svømmehal (BYR 180625 pkt. 132)
Renter Total		3.533	3.502	3.458	
Anlæg	Anlægsprojekter	-69.997	-19.769	-18.340	Ændring vedr. anlægsprojekter svarende til Strategisk Anlægsplan i forhold til anlæg i budgetoverslagsåret 2026, herunder indarbejdelse af energirenovering til gadelys. Herudover anlægsudgifter på 65,9 mio. kr. vedr. boligdelen af Mariehusene (BY180625 pkt. 142), som skal ses i sammenhæng med låneoptag under finansforskydninger.
	Byggemodning	-3.500	-9.600	-32.300	Ændring vedr. byggemodning svarende til Strategisk Anlægsplan i forhold til byggemodning i budgetoverslagsåret 2026
	Køb- og Salgspulje	-2.500	-17.500	-17.500	Nedsættelse af nettosalgsindtægter til det forventede niveau
Anlæg Total		-75.997	-46.869	-68.140	



Finansforskydninger	Afdrag på lån	-581	-973	-1.364	Tilpasning af budgettet vedrørende afdrag på lån primært som følge af hjemtagelse af gadelys (BYR 271124 pkt. 270)
	Øvrige finansforskydninger (herunder optagne lån)	71.370	5.423	5.373	Primært modpost til udgifter vedr. boligdelen af Mariehusene på 65,9 mio. kr. (BY180625 pkt. 142). Herudover provenu fra energilån og nedsat deponeringsfrigivelse som følge af hjemtagelse af gadelys (BYR 271124 pkt. 270) samt frigivelse af deponering (BYR 190624 pkt. 134 og BYR 181224 pkt. 280).
Finansforskydninger Total		70.789	4.450	4.010	
Brugerfinansieret	Brugerfinansieret - Pris og lønskøn	999	1.771	2.591	Isoleret mindreudgift som følge af PL-fremskrivning på det brugerfinansierede område.
	Balancerings	-1.402	-1.402	-1.402	Vedrører affaldområdet, hvor der efter PL-fremskrivning sker en genopretning af balancen mellem udgifter og indtægter
	Takstregulering på affald	-10.000	0	0	Tilbagebetaling af mellemværende på renovationsområdet.
Brugerfinansieret Total		-10.402	999	999	
Samlet ændring af de likvide aktiver		-410	-22.736	-11.211	