



HOVEDOVERSIGT MAGISTRATENS BUDGETFORSALG 2027-2030

Hovedoversigt til budget, der er flerårig, har til formål på den ene side at give politikerne et summarisk overblik over den aktivitetsmæssige og finansielle udvikling i de kommende år samt medvirke til løsningen af oplysningsopgaven over for borgerne, og på den anden side at give staten mulighed for umiddelbart efter budgetvedtagelsen at få et summarisk overblik over de kommunale budgetter.

Hovedoversigten indeholder bruttoudgifter- og indtægter, og den er opstillet i følgende orden:

- A. Driftsvirksomhed
- B. Anlægsvirksomhed
- C. Renter
- D. Finansforskydninger
- E. Afdrag på lån
- F. Finansiering

Summen af posterne A-E finansieres under ét af post F.

Hovedoversigten er under driftsvirksomhed og anlægsvirksomhed opdelt i magistratsafdelinger.

Hovedoversigten er opstillet i følgende priser:

1. Hovedkontiene 0-6 er angivet i 2027-priser (faste priser)
2. Umiddelbart efter hovedkontiene 0-6 er der for hvert af budgetoverslagsårene under en særlig post anført skønnede pris- og lønstigninger for disse konti
3. Hovedkontiene 7 og 8 er angivet i løbende priser (de enkelte års prisniveau)

Budget 2027 (mag.)

Hovedoversigt (brutto)

Konto/tekst	Regnskab 2025		Budget 2026		Budgetforslag 2027	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
	1.000 kroner		1.000 kroner		1.000 kroner	
A. DRIFTSVIRKSOMHED (INKL. REFUSION)						
SOCIALE FORHOLD OG BESKÆFTIGELSE	13.951.484	-2.751.061	13.414.068	-1.969.055	13.335.065	-2.009.388
TEKNIK OG MILJØ	3.363.704	-1.609.494	2.637.448	-851.883	2.492.931	-855.520
SUNDHED OG OMSORG	5.803.449	-388.650	5.610.915	-213.340	4.418.438	-211.462
KULTUR OG BORGERSERVICE	1.762.475	-419.606	1.706.888	-359.516	1.663.651	-355.922
BØRN OG UNGE	7.549.967	-1.384.673	7.598.617	-1.275.151	7.692.867	-1.299.997
BORGMESTERENS AFDELING	1.265.172	-94.908	1.322.573	-20.587	1.373.392	-19.844
A. DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	33.696.252	-6.648.392	32.290.509	-4.689.532	30.976.344	-4.752.133
HERAF REFUSION		-1.908.836		-1.902.585		-1.957.761
B. ANLÆGSVIRKSOMHED						
SOCIALE FORHOLD OG BESKÆFTIGELSE	6.196	0	63.883	-16.817	70.971	-35.493
TEKNIK OG MILJØ	1.149.109	-894.532	844.692	-370.025	1.319.336	-520.880
SUNDHED OG OMSORG	1.600	0	10.815	0	8.466	0
KULTUR OG BORGERSERVICE	674.425	-316.205	543.037	-115.776	359.016	0
BØRN OG UNGE	0	0	1.088	0	1.805	0
BORGMESTERENS AFDELING	2.519	0	184.280	-224.956	-226.207	-394.417
B. ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT	1.833.849	-1.210.737	1.647.795	-727.574	1.533.387	-950.790
PRIS- OG LØNSTIGNINGER VEDRØRENDE HOVEDKONTO 0-6 (BO-ÅRENE)	-2.095.486	445.609	-878.059	136.153	0	0
C. RENTER	77.577	-221.896	75.524	-122.548	76.886	-134.962
D. BALANCEFORSKYDNINGER						
8.22 Forøgelse af likvide aktiver	604.109	0	0	0	24.466	0
8.32 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	225.759	51.149	1.246	314.127	52	265.533
D. BALANCEFORSKYDNINGER I ALT	829.868	51.149	1.246	314.127	24.518	265.533
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASINGFORPLIGTIGELSER	406.734	0	408.038	0	377.376	0
A + B + C + D + E	34.748.794	-7.584.267	33.545.053	-5.089.374	32.988.512	-5.572.352
F. FINANSIERING						
8.22 Forbrug af likvide aktiver	0	0	0	-759.815	0	0
8.60 Optagne lån	0	-64.902	0	54.921	0	2.183
7.62 Tilskud og udligning	2.484.816	-5.701.897	1.709.125	-5.867.820	1.291.198	-4.376.228
7.65 Refusion af købsmoms	15.632	0	10.000	0	10.000	0
7.68 Skatter	287	-23.898.463	0	-23.602.090	0	-24.343.313
F. FINANSIERING I ALT	2.500.734	-29.665.261	1.719.125	-30.174.804	1.301.198	-28.717.358
BALANCE	37.249.528	-37.249.528	35.264.178	-35.264.178	34.289.710	-34.289.710

Budget 2027 (mag.)

Hovedoversigt (brutto)

Konto/tekst	Budgetforslag 2028		Budgetforslag 2029		Budgetforslag 2030	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
	1.000 kroner		1.000 kroner		1.000 kroner	
A. DRIFTSVIRKSOMHED (INKL. REFUSION)						
SOCIALE FORHOLD OG BESKÆFTIGELSE	13.454.175	-2.024.986	13.564.928	-2.017.720	13.921.842	-2.021.286
TEKNIK OG MILJØ	2.448.533	-863.290	2.438.595	-861.504	2.578.072	-991.435
SUNDHED OG OMSORG	4.506.505	-211.462	4.614.710	-211.462	4.727.567	-211.462
KULTUR OG BORGERSERVICE	1.657.415	-355.922	1.654.948	-355.922	1.645.586	-351.238
BØRN OG UNGE	7.761.525	-1.305.697	7.832.008	-1.315.568	7.859.903	-1.325.417
BORGMESTERENS AFDELING	1.368.943	-19.844	1.119.131	-19.844	997.232	-19.844
A. DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	31.197.096	-4.781.202	31.224.319	-4.782.021	31.730.201	-4.920.683
HERAF REFUSION		-1.973.358		-1.966.092		-1.969.657
B. ANLÆGSVIRKSOMHED						
SOCIALE FORHOLD OG BESKÆFTIGELSE	51.689	-16.817	0	0	0	0
TEKNIK OG MILJØ	872.221	-541.130	1.060.757	-331.971	631.003	-209.876
SUNDHED OG OMSORG	5.465	0	5.641	0	0	0
KULTUR OG BORGERSERVICE	151.771	0	219.821	0	32.495	0
BØRN OG UNGE	0	0	0	0	0	0
BORGMESTERENS AFDELING	640.918	-888.636	1.046.924	-311.692	567.869	-53.268
B. ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT	1.722.065	-1.446.583	2.333.143	-643.663	1.231.368	-263.145
PRIS- OG LØNSTIGNINGER VEDRØRENDE HOVEDKONTO 0-6 (BO-ÅRENE)	842.122	-150.350	1.793.594	-285.091	2.741.297	-429.086
C. RENTER	72.142	-102.423	66.951	-100.631	63.136	-103.792
D. BALANCEFORSKYDNINGER						
8.22 Forøgelse af likvide aktiver	518.803	0	0	0	67.858	0
8.32 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	175.744	0	-58.497	0	115.764
D. BALANCEFORSKYDNINGER I ALT	518.803	175.744	0	-58.497	67.858	115.764
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASINGFORPLIGTIGELSER	394.294	0	384.752	0	387.178	0
A + B + C + D + E	34.746.521	-6.304.814	35.802.759	-5.869.903	36.221.037	-5.600.941
F. FINANSIERING						
8.22 Forbrug af likvide aktiver	0	0	0	-652.902	0	0
8.60 Optagne lån	0	-105	0	-105	0	-105
7.62 Tilskud og udligning	2.005.062	-4.195.075	2.223.183	-4.065.125	2.400.431	-4.096.619
7.65 Refusion af købsmoms	10.000	0	10.000	0	10.000	0
7.68 Skatter	0	-26.261.590	0	-27.447.908	0	-28.933.804
F. FINANSIERING I ALT	2.015.062	-30.456.770	2.233.183	-32.166.039	2.410.431	-33.030.528
BALANCE	36.761.583	-36.761.584	38.035.942	-38.035.942	38.631.468	-38.631.469

Budget 2027 (mag.)

Hovedoversigt (netto)

Konto/tekst	R-2025	B-2026	BF-2027	BO-2028	BO-2029	BO-2030
	Netto					
	1.000 kroner					
A. DRIFTSVIRKSOMHED (INKL. REFUSION)						
SOCIALE FORHOLD OG BESKÆFTIGELSE	11.200.423	11.445.013	11.325.677	11.429.189	11.547.208	11.900.556
TEKNIK OG MILJØ	1.754.211	1.785.565	1.637.411	1.585.243	1.577.091	1.586.637
SUNDHED OG OMSORG	5.414.799	5.397.575	4.206.976	4.295.043	4.403.248	4.516.105
KULTUR OG BORGERSERVICE	1.342.868	1.347.373	1.307.729	1.301.493	1.299.026	1.294.348
BØRN OG UNGE	6.165.295	6.323.466	6.392.871	6.455.827	6.516.439	6.534.485
BORGMESTERENS AFDELING	1.170.264	1.301.985	1.353.548	1.349.099	1.099.286	977.388
A. DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	27.047.860	27.600.977	26.224.211	26.415.894	26.442.299	26.809.519
HERAF REFUSION	-1.908.836	-1.902.585	-1.957.761	-1.973.358	-1.966.092	-1.969.657
B. ANLÆGSVIRKSOMHED						
SOCIALE FORHOLD OG BESKÆFTIGELSE	6.196	47.066	35.478	34.872	0	0
TEKNIK OG MILJØ	254.577	474.667	798.456	331.092	728.786	421.126
SUNDHED OG OMSORG	1.600	10.815	8.466	5.465	5.641	0
KULTUR OG BORGERSERVICE	358.220	427.261	359.016	151.771	219.821	32.495
BØRN OG UNGE	0	1.088	1.805	0	0	0
BORGMESTERENS AFDELING	2.519	-40.676	-620.624	-247.718	735.232	514.601
B. ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT	623.112	920.221	582.597	275.482	1.689.480	968.223
PRIS- OG LØNSTIGNINGER VEDRØRENDE HOVEDKONTO 0-6 (BO-ÅRENE)	-1.649.877	-741.905	0	691.772	1.508.503	2.312.211
C. RENTER	-144.319	-47.024	-58.075	-30.281	-33.680	-40.655
D. BALANCEFORSKYDNINGER						
8.22 Forøgelse af likvide aktiver	604.109	0	24.466	518.803	0	67.858
8.32 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	276.909	315.373	265.585	175.744	-58.497	115.764
D. BALANCEFORSKYDNINGER I ALT	881.017	315.373	290.052	694.546	-58.497	183.621
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASINGFORPLIGTIGELSER	406.734	408.038	377.376	394.294	384.752	387.178
A + B + C + D + E	27.164.528	28.455.679	27.416.160	28.441.708	29.932.856	30.620.097
F. FINANSIERING						
8.22 Forbrug af likvide aktiver	0	-759.815	0	0	-652.902	0
8.60 Optagne lån	-64.902	54.921	2.183	-105	-105	-105
7.62 Tilskud og udligning	-3.217.081	-4.158.695	-3.085.030	-2.190.013	-1.841.942	-1.696.188
7.65 Refusion af købsmoms	15.632	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7.68 Skatter	-23.898.176	-23.602.090	-24.343.313	-26.261.590	-27.447.908	-28.933.804
F. FINANSIERING I ALT	-27.164.527	-28.455.679	-27.416.160	-28.441.708	-29.932.856	-30.620.097
BALANCE	0	0	0	0	0	0