



HOVEDOVERSIGT BUDGET 2026-2029

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 2026-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 2026

Hovedoversigt (brutto)

Konto/tekst	Regnskab 2024		Budget 2025		Budgetforslag 2026	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
	1.000 kroner		1.000 kroner		1.000 kroner	
A. DRIFTSVIRKSOMHED (INKL. REFUSION)						
SOCIALE FORHOLD OG BESKÆFTIGELSE	13.191.680	-2.593.940	12.851.505	-1.908.879	13.061.410	-1.917.289
TEKNIK OG MILJØ	2.712.765	-966.292	2.450.085	-829.930	2.568.109	-829.487
SUNDHED OG OMSORG	5.410.887	-384.457	5.438.335	-210.019	5.463.403	-207.731
KULTUR OG BORGERSERVICE	1.760.745	-458.852	1.578.267	-289.254	1.662.014	-350.064
BØRN OG UNGE	7.250.816	-1.313.716	7.277.643	-1.236.261	7.398.848	-1.241.627
BORGMESTERENS AFDELING	1.198.803	-100.908	1.479.619	-22.484	1.287.802	-20.046
A. DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	31.525.696	-5.818.166	31.075.455	-4.496.826	31.441.586	-4.566.243
HERAF REFUSION		-1.771.822		-1.847.953		-1.852.566
B. ANLÆGSVIRKSOMHED						
SOCIALE FORHOLD OG BESKÆFTIGELSE	3.355	-205	-22.197	0	62.753	-16.520
TEKNIK OG MILJØ	1.070.872	-796.262	1.116.610	-293.371	829.757	-363.482
SUNDHED OG OMSORG	476	0	10.679	0	10.624	0
KULTUR OG BORGERSERVICE	301.691	-124.877	149.079	-69.924	533.435	-113.729
BØRN OG UNGE	377	0	522	0	1.068	0
BORGMESTERENS AFDELING	2.213	0	313.258	-234.039	181.021	-220.978
B. ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT	1.378.983	-921.345	1.567.952	-597.334	1.618.659	-714.709
PRIS- OG LØNSTIGNINGER VEDRØRENDE HOVEDKONTO 0-6 (BO-ÅRENE)	-2.071.931	412.027	-1.054.073	160.151	0	0
C. RENTER	83.132	-167.267	84.470	-153.191	75.524	-122.548
D. BALANCEFORSKYDNINGER						
8.22 Forøgelse af likvide aktiver	1.443.185	0	30.989	0	0	0
8.32Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-135.642	-237.074	-2.102	274.576	1.246	314.127
D. BALANCEFORSKYDNINGER I ALT	1.307.543	-237.074	28.887	274.576	1.246	314.127
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASINGFORPLIGTIGELSER	407.899	0	393.223	0	408.038	0
A + B +C + D + E	32.631.323	-6.731.824	32.095.913	-4.812.625	33.545.053	-5.089.374
F. FINANSIERING						
8.22 Forbrug af likvide aktiver	0	0	0	0	0	-759.815
8.60 Optagne lån	0	-417.796	0	-92.609	0	54.921
7.62 Tilskud og udligning	244.056	-3.520.112	2.484.811	-5.850.404	1.709.125	-5.867.820
7.65 Refusion af købsmoms	7.191	0	10.000	0	10.000	0
7.68 Skatter	1.882	-22.214.720	0	-23.835.086	0	-23.602.090
F. FINANSIERING I ALT	253.129	-26.152.628	2.494.811	-29.778.100	1.719.125	-30.174.804
BALANCE	32.884.452	-32.884.452	34.590.724	-34.590.724	35.264.178	-35.264.178

Budget 2026

Hovedoversigt (brutto)

Konto/tekst	Budgetforslag 2027		Budgetforslag 2028		Budgetforslag 2029	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
	1.000 kroner		1.000 kroner		1.000 kroner	
A. DRIFTSVIRKSOMHED (INKL. REFUSION)						
SOCIALE FORHOLD OG BESKÆFTIGELSE	13.166.594	-1.889.609	13.295.990	-1.876.082	13.416.371	-1.865.912
TEKNIK OG MILJØ	2.509.764	-836.626	2.472.895	-839.666	2.455.646	-837.227
SUNDHED OG OMSORG	5.517.913	-207.731	5.595.863	-207.731	5.693.922	-207.731
KULTUR OG BORGERSERVICE	1.648.072	-348.274	1.641.503	-348.806	1.639.704	-348.806
BØRN OG UNGE	7.500.604	-1.258.052	7.599.617	-1.272.936	7.713.230	-1.294.184
BORGMESTERENS AFDELING	949.838	-20.446	991.214	-20.846	930.357	-21.146
A. DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	31.292.786	-4.560.739	31.597.082	-4.566.067	31.849.230	-4.575.006
HERAF REFUSION		-1.824.287		-1.811.160		-1.801.290
B. ANLÆGSVIRKSOMHED						
SOCIALE FORHOLD OG BESKÆFTIGELSE	40.569	-34.866	47.011	0	0	0
TEKNIK OG MILJØ	1.043.024	-444.729	1.143.545	-641.121	1.018.528	-207.605
SUNDHED OG OMSORG	8.316	0	5.368	0	5.542	0
KULTUR OG BORGERSERVICE	281.192	-24	187.954	0	230.200	0
BØRN OG UNGE	602	0	0	0	0	0
BORGMESTERENS AFDELING	409.582	-550.349	892.615	-999.603	772.687	-64.809
B. ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT	1.783.284,035	-1.029.968	2.276.493	-1.640.724	2.026.957	-272.414
<i>PRIS- OG LØNSTIGNINGER VEDRØRENDE HOVEDKONTO 0-6 (BO-ÅRENE)</i>	<i>915.430</i>	<i>-150.360</i>	<i>1.895.476</i>	<i>-332.266</i>	<i>2.887.688</i>	<i>-413.539</i>
C. RENTER	70.724	-74.928	65.946	-51.592	61.123	-20.864
D. BALANCEFORSKYDNINGER						
8.22 Forøgelse af likvide aktiver	0	0	123.639	0	0	0
8.32 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	52	532.051	0	163.124	0	71.151
D. BALANCEFORSKYDNINGER I ALT	52	532.051	123.639	163.124	0	71.151
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASINGFORPLIGTIGELSER	391.234	0	386.891	0	375.172	0
A + B + C + D + E	34.453.511	-5.283.944	36.345.527	-6.427.524	37.200.169	-5.210.672
F. FINANSIERING						
8.22 Forbrug af likvide aktiver	0	-557.623	0	0	0	-965.899
8.60 Optagne lån	0	2.183	0	-105	0	-105
7.62 Tilskud og udligning	2.052.895	-5.847.829	2.217.129	-5.985.771	2.381.771	-6.214.754
7.65 Refusion af købsmoms	10.000	0	10.000	0	10.000	0
7.68 Skatter	0	-24.829.193	0	-26.159.256	0	-27.200.510
F. FINANSIERING I ALT	2.062.895	-31.232.462	2.227.129	-32.145.132	2.391.771	-34.381.268
BALANCE	36.516.406	-36.516.406	38.572.656	-38.572.656	39.591.940	-39.591.940

Budget 2026

Hovedoversigt (netto)

Konto/tekst	R-2024	B-2025	BF-2026	BO-2027	BO-2028	BO-2029
	Netto					
	1.000 kroner					
A. DRIFTSVIRKSOMHED (INKL. REFUSION)						
SOCIALE FORHOLD OG BESKÆFTIGELSE	10.597.740	10.942.625	11.144.122	11.276.986	11.419.907	11.550.459
TEKNIK OG MILJØ	1.746.473	1.620.155	1.738.622	1.673.138	1.633.229	1.618.418
SUNDHED OG OMSORG	5.026.429	5.228.317	5.255.672	5.310.181	5.388.131	5.486.190
KULTUR OG BORGERSERVICE	1.301.893	1.289.014	1.311.950	1.299.798	1.292.698	1.290.899
BØRN OG UNGE	5.937.100	6.041.382	6.157.221	6.242.552	6.326.681	6.419.047
BORGMESTERENS AFDELING	1.097.894	1.457.135	1.267.756	929.392	970.368	909.211
A. DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	25.707.530	26.578.628	26.875.343	26.732.047	27.031.015	27.274.224
HERAF REFUSION	-1.771.822	-1.847.953	-1.852.566	-1.824.287	-1.811.160	-1.801.290
B. ANLÆGSVIRKSOMHED						
SOCIALE FORHOLD OG BESKÆFTIGELSE	3.150	-22.197	46.233	5.703	47.011	0
TEKNIK OG MILJØ	274.609	823.240	466.274	598.295	502.424	810.922
SUNDHED OG OMSORG	476	10.679	10.624	8.316	5.368	5.542
KULTUR OG BORGERSERVICE	176.813	79.155	419.706	281.168	187.954	230.200
BØRN OG UNGE	377	522	1.068	602	0	0
BORGMESTERENS AFDELING	2.213	79.219	-39.956	-140.767	-106.988	707.879
B. ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT	457.638	970.618	903.950	753.316	635.769	1.754.543
<i>PRIS- OG LØNSTIGNINGER VEDRØRENDE HOVEDKONTO 0-6 (BO-ÅRENE)</i>	-1.659.903	-893.923	0	765.070	1.563.211	2.474.149
C. RENTER	-84.135	-68.721	-47.024	-4.204	14.354	40.259
D. BALANCEFORSKYDNINGER						
8.22 Forøgelse af likvide aktiver	1.443.185	30.989	0	0	123.639	0
8.32 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-372.716	272.473	315.373	532.103	163.124	71.151
D. BALANCEFORSKYDNINGER I ALT	1.070.469	303.463	315.373	532.103	286.763	71.151
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASINGFORPLIGTIGELSER	407.899	393.223	408.038	391.234	386.891	375.172
A + B + C + D + E	25.899.499	27.283.289	28.455.679	29.169.567	29.918.003	31.989.497
F. FINANSIERING						
8.22 Forbrug af likvide aktiver	0	0	-759.815	-557.623	0	-965.899
8.60 Optagne lån	-417.796	-92.609	54.921	2.183	-105	-105
7.62 Tilskud og udligning	-3.276.056	-3.365.593	-4.158.695	-3.794.934	-3.768.642	-3.832.983
7.65 Refusion af købsmoms	7.191	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7.68 Skatter	-22.212.837	-23.835.086	-23.602.090	-24.829.193	-26.159.256	-27.200.510
F. FINANSIERING I ALT	-25.899.499	-27.283.289	-28.455.679	-29.169.567	-29.918.003	-31.989.497
BALANCE	0	0	0	0	0	0