

Reserver

Beskrivelse af reserver
i Aarhus Kommune
Budget 2026-2029

Indhold

Reserver i Budget 2025	3
Ressourcer.....	3
Reservebeløb - drift	3
Hovedkonto: Overførsel - øvrige	4
Hovedkonto: Overførsel - Lovændringer.....	6
Hovedkonto: Service – øvrige.....	7
Hovedkonto: Service - Lov- og cirkulæreprogrammet.....	12
Hovedkonto: Løn og pension	13
Reservebeløb - anlæg	16
Anlægsreserver og projekt	16

Reserver i Budget 2026

Reserven omfatter beløb, som ikke er praktiske eller hensigtsmæssige at placere på sektorenes konti. Principielt bør alle udgifter og indtægter budgetteres på de konti, som vedrører det formål, de hører ind under. Ved budgetlægningen er det ikke altid muligt eller hensigtsmæssigt at placere beløbene på de bevillingskonti, som de vedrører. Da både reservebeløb og deres formål varierer fra år til år, er reservebeløb samlet i en sektor.

Reservebeløb, der vedrører overførelsesindkomster, er optaget på de kontonumre, som Indenrigs- og Sundhedsministeriet har anvist til formålet. Dette er sket, for at nettoudgifterne budgetteres korrekt ved opgørelsen af serviceudgifterne i Aarhus Kommune.

For de reservebeløb, der entydigt kan henføres til en bestemt sektor, henvises til den pågældende sektor for en beskrivelse af de gældende målsætninger, lovgivninger og bindinger.

Ressourcer

Sektorens budget for 2026-2029:

1.000 kr.	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Nettodriftsudgifter	39.768	167.257	-164.886	-65.012	-235.130
Nettoanlægsudgifter	-169.936	-423.170	404.601	-242.754	2.088.440

*Budget 2025 er opgivet i 2025-priser, mens tallene i budgetperioden er i 2026-priser

Driftsudgifterne varierer mellem årene. Det høje niveau i 2026 skyldes bl.a. indarbejdelsen af overførselsreserve, samt gevinsterne fra selvbudgettering i 2023, der disponeres i selvbudgetteringsaftalen.

Nettoanlægsudgifterne varierer mellem budgetårene. De væsentligste poster er byggemodning og salg af de bynære havnearealer, pladsbehov på daginstitutionsområdet, infrastruktur- og byudviklingsprojekter samt Investeringsplanen 2024-34, Grøn mobilitetsplan og Anlægsaftale 2025.

Reservebeløb - drift

De budgetterede reservebeløb til drift fordeler sig på følgende hovedkonti:

Hovedkonti på driftsafsnittet for 2026 til 2029:

1.000 kr.	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Overførsel - øvrige		76.684	-99.600	-137.533	-144.101
Overførsler - lovændringer		12.038	12.562	12.843	12.843
Service - øvrige	35.764	106.563	-106.562	40.288	-123.263
Service - lovændringer	851	-18.900	-6.910	-15.537	-15.537
Løn og pension	3.152	8.301	8.054	7.617	7.617
Udenfor Service			-17.430	-17.430	-17.690
Reservebeløb i alt	39.768	167.257	-164.886	-65.012	-235.130

*Budget 2025 er opgivet i 2025-priser, mens tallene i budgetperioden er i 2026-priser

I de følgende afsnit vil ovenstående beløb på hovedkontiene på driftsafsnittet blive nærmere specificeret. Specifikationererne nedenfor vil alene omfatte de reserver, der vedrører budget 2026 og overslagsårene.

Mange beløb fra årets lov- og cirkulæreprogram udmøntes i forbindelse med 1. tekniske møde. Beskrivelsen af disse reserver er udeladt, men der kan henvises til KL's budgetvejledning for uddybende forklaringer. I det følgende er der derfor kun beskrevet reserver, som ikke har konkret udmøntning aftalt. Beløbene for alle reserver er dog med i tabellerne, så den samlede sektor, som den ser ud til Magistratens Budget, er medtaget.

Hovedkonto: Overførsel - øvrige

1.000 kr.	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Generel overførselsreserve	15.671	117.515			
Boligstøtte B2026		10.593	10.593	10.593	10.593
Beskæftigelsesreform - dec. overførsel		-26.677	-47.111	-59.128	-63.922
Beskæftigelsesreform - ikke-dec. overfør		-9.697	-40.882	-66.798	-68.572
Investeringsmodeller - Overførsler		-5.350	-12.500	-12.500	-12.500
Sociale Investeringer - Besparelse		-9.700	-9.700	-9.700	-9.700
Reservebeløb i alt	15.671	76.684	-99.600	-137.533	-144.101

*Budget 2025 er opgivet i 2025-priser, mens tallene i budgetperioden er i 2026-priser

Generel overførselsreserve - XG-9200001109-18040

I budgettet for 2026-2029 er der budgetlagt med en generel overførselsreserve på 117,5 mio. kr. i 2026. Den fremkommer på baggrund af følgende forudsætninger:

Der er i budgettet budgetteret med en udvikling i overførselsudgifterne fra 2024 til 2026, som er 43 mio. kr. lavere end den vækst, som KL og regeringen har forventet i forbindelse med indgåelsen af økonomiaftalen for 2026. Merudgiftsreserven oprettes til imødegåelse af enten en negativ midtvejsregulering af overførselsudgifterne i 2026 eller til imødegåelse af merudgifter på overførselsområdet i løbet af 2026.

På reserven korrigeres for det andet med virkningerne af de investeringsmodeller på beskæftigelsesområdet, som blev vedtaget i B2025. Hertil kommer besparelser på overførsler i de igangværende projekter, der er igangsat af den sociale investeringsfond. Da disse endnu ikke indgår i et regnskab, skal der korrigeres særskilt herfor. Dette svarer til 6 mio. kr. i 2026.

Endeligt indgår der for det tredje, at der fra 2026 indarbejdes et årligt tab på overførselsområdet på 80 mio. kr. som følge af de senere års relative udvikling i overførselsudgifterne i Aarhus i forhold til landsplan, hvor der har været realiseret et tab. Dette kan især henføres til udviklingen i dagpengeudgifterne, hvor Aarhus' status som studieby gør det vanskeligt at få alle dimittender i job umiddelbart efter endt uddannelse.

Boligstøtte - XG-9200001109-26010

Udgifterne til boligstøtte opjusteres med 10,6 mio. kr. årligt fra 2026 som følge af korrektion for manglende prisfremskrivning. Reserven udmøntes til Kultur og Borgerservice i forbindelse med det første tekniske møde i Magistraten.

Beskæftigelsesreform - decentraliseret overførsel - XG-9200001109-26020

Beskæftigelsesreformen, der blev aftalt mellem regeringen og Liberal Alliance, Konservative Folkeparti, Dansk Folkeparti og Radikale Venstre i april 2025, sætter en ny retning for beskæftigelsesindsatsen i kommunerne. Samtidig fremgår det, at udgifterne skal reduceres med i alt 2,7 mia. kr. årligt.

Den endelige lovgivning, som udmønter reformen, er endnu ikke vedtaget i Folketinget, men med udgangspunkt i aftalen og KL's budgetvejledninger er den forventede besparelse indarbejdet i Magistratens budgetforslag 2026. Besparelsen er på 59 mio. kr. i 2026 stigende til 203 mio. kr. i 2029. Eventuelle forskelle mellem den foreløbige og endelige besparelse efterreguleres i budgetlægningen for 2027-2030. Besparelserne forudsættes udmøntet 1:1 til Sociale Forhold og Beskæftigelse (og Teknik og Miljø vedrørende husleje og ejendomsdrift).

Beløbet på denne reserve vedrører beskæftigelsesindsatsen på det decentraliserede overførselsområde og skal ses i sammenhæng med reserver på service, det ikke-decentraliserede overførselsområde og to punkter på lov- og cirkulæreprogrammet.

Beskæftigelsesreform - Ikke-decentraliseret overførsel - XG-9200001109-26030

Beskæftigelsesreformen, der blev aftalt mellem regeringen og Liberal Alliance, Konservative Folkeparti, Dansk Folkeparti og Radikale Venstre i april 2025, sætter en ny retning for beskæftigelsesindsatsen i kommunerne. Samtidig fremgår det, at udgifterne skal reduceres med i alt 2,7 mia. kr. årligt.

Den endelige lovgivning, som udmønter reformen, er endnu ikke vedtaget i Folketinget, men med udgangspunkt i aftalen og KL's budgetvejledninger er den forventede besparelse indarbejdet i Magistratens budgetforslag 2026. Besparelsen er på 59 mio. kr. i 2026 stigende til 203 mio. kr. i 2029. Eventuelle forskelle mellem den foreløbige og endelige besparelse efterreguleres i budgetlægningen for 2027-2030. Besparelserne forudsættes udmøntet 1:1 til Sociale Forhold og Beskæftigelse (og Teknik og Miljø vedrørende husleje og ejendomsdrift).

Beløbet på denne reserve vedrører beskæftigelsesindsatsen på det ikke-decentraliserede overførselsområde og skal ses i sammenhæng med reserver på service, det decentraliserede overførselsområde og to punkter på lov- og cirkulæreprogrammet.

Investeringsmodeller: Overførsler – XG-9200001109-26040

I Magistratens budgetforslag 2026 er der indarbejdet tre nye investeringsmodeller på beskæftigelsesområdet vedrørende henholdsvis dagpenge, sygedagpenge og IGU, der skal sikre flere hænder til velfærdsområderne. Investeringsmodellerne finansieres af sparede forsørgelsesudgifter.

Reserven udmøntes til Sociale Forhold og Beskæftigelse (sektor 1.50) i det endelige budget 2026.

Sociale Investeringer: Besparelse – XG-9200001109-26050

I Magistratens budgetforslag 2026 er der indarbejdet permanentgørelse af to indsatser, der via Rådet for Sociale Investeringer har været sat i gang som

sociale investeringer. I de sociale investeringsprojekter har indsatserne vist sig så virkningsfulde – både socialfagligt og økonomisk, at de kan videreføres og permanentgøres uden brug af økonomisk råderum, idet de finansieres via besparelser i Sociale Forhold og Beskæftigelse samt på forsørgelsesydelse. De to indsatser vedrører henholdsvis hjemløseprojektet, Hjem, Job og Helhed, og beskæftigelsesprojektet for udsatte unge, UngiFokus. Sidstnævnte indarbejdes i en skaleret form, så den helhedsorienterede beskæftigelsesindsats fremover bliver den nye normalindsats til gruppen af udsatte unge. Permanentgørelsen finansieres dels af sparede forsørgelsesudgifter, dels af besparelser i Sociale Forhold og Beskæftigelse.

Reserven udmøntes til Sociale Forhold og Beskæftigelse (sektor 1.50) i det endelige budget 2026.

Hovedkonto: Overførsel - Lovændringer

1.000 kr.	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Nyt kontanthjælpssystem BG 5	-372	-496	-112	-112	-372
Ny arbejdspligt BG 6	11.235	11.706	11.650	11.650	11.235
Skærpede optjeningsregler kontanthjælp BG7	-180	-180	-167	-167	-180
Aktiv socialpolitik (kontanthjælp)	1.277	1.252	1.190	1.190	1.277
Aktiv socialpolitik (Reform kontanthj.)	6.049	6.251	6.253	6.253	6.049
FGU. mm	-5.971	-5.971	-5.971	-5.971	-5.971
Reservebeløb i alt	12.038	12.562	12.843	12.843	12.038

*Budget 2025 er opgivet i 2025-priser, mens tallene i budgetperioden er i 2026-priser

For beskrivelse af reserverne henvises til KL's budgetvejledning. Reserverne udmøntes med det øvrige Lov- og Cirkulæreprogram ved 1. tekniske møde. For enkelte punkter, hvor der ikke inden fristen for 1. tekniske møde er en afklaring af fordelingen, vil reserverne forblive med henblik på nærmere afklaring.

Hovedkonto: Service – øvrige

1.000 kr.	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Fællesbidrag			-62.264	-125.628	-188.442
Kompensation for klimaafgift indtægt	-1.615	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
Administrative Besparelser			-17.837	-35.812	-53.788
Klimahandlingsplan, grøn mobilitet m.v.	37.379	1.810	1.810	1.810	1.810
Selvbudgetteringsreserve			6.486	159.348	
Overskridelse af opsparingsgrænse MSO		6.018			
Afledt drift veje			1.954	3.909	5.863
Kvalitetssløft af ældreplejen (ældrereform)			15.510	31.020	46.707
Ny økonomisk politik (FB)				63.364	126.178
Besparelse udvendig vedligehold stadion		-10.764			
Overskridelse af opsparingsgrænse - BA		5.108			
Ændret prisfremskrivning (KL2025)		-5.773	-5.722	-5.769	-5.769
MSO-bidrag til sundhedsreform			-22.500	-22.500	-22.500
Beskæftigelsesreform - service			-52.210	-55.709	-57.623
Investeringsmodeller - Service		10.700	10.700	10.700	10.700
Valgkonto		3.500	3.500	3.500	3.500
Sociale Investeringer - investering		14.500	14.500	14.500	14.500
Sociale Investeringer - besparelse		-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
Aarhus Ejendomme		50.000	0	0	0
Velfærd, læringsmiljø, tidlig indsats mm		30.000			
Grønt vedligehold		8.525	8.525	8.525	8.525
Nødstrøm - Drift		40	40	40	40
Reservebeløb i alt	35.150	105.293	-106.514	44.197	-117.400

*Budget 2025 er opgivet i 2025-priser, mens tallene i budgetperioden er i 2026-priser

Reserver vedr. valgkonto og nødstrøm er beskrevet i Magistratens Budgetforslag. For øvrige, se nedenfor.

Fællesbidrag - XG-9200002109-21130

I budget 2021 blev finansieringsbidraget fjernet og erstattet af et mindre fællesbidrag på 0,375 % årligt. Fællesbidragets 2026-niveau er udmøntet ved Afdelingernes budget for 2026. De øvrige trin udmøntes de følgende år på samme måde. Dog indarbejdes der fra Budget 2025 og frem. jf. Økonomisk Politik, en parallelitet mellem bidrag og udmøntning. Se reserven "Ny Økonomisk Politik (FB)".

Kompensation for klimaafgift - XG-9200002109-23020

Byrådet vedtog i april 2022 en indstilling om skyggepriser og klimaafgift på dele af kommunens indkøb. Afgifterne på fødevarer tilbageføres afdelingerne forlods, så afdelingerne på forhånd modtager det forventede afgiftsbeløb.

Udgifterne til den forlods kompensation forventes alene delvist finansieret af den løbende indtægt fra klimaafgiften, som afdelingerne løbende betaler, og delvist af andre klimaafgifter udenfor indkøbsaftaler.

Denne indtægtsreserve er optaget hertil. Når indtægterne fra klimaafgiften er realiseret, nulstilles indtægtsreserven. Størrelsen for de kommende år genberegnes ved regnskab.

Forlodscompensationen til Børn og Unge, Sociale Forhold og Beskæftigelse, Sundhed og Omsorg samt Teknik og Miljø for opkrævning af klimaafgifter på fødevarer blev i forbindelse med Afdelingernes budget for 2026 justeret, da der skete opdatering af data og nye beregninger (ud fra de faktiske forbrug i 2024). Det er i overensstemmelse med gældende praksis og den vedtagne model på området. Sker der en større adfærdsændring i købsmønstre vil der opstå en manko på reserven, som så forventes dækket af andre klimaafgifter.

Administrative besparelser - XG-9200002109-24010

Af regeringsgrundlaget fremgår det, at staten vil gennemføre administrative besparelser på i alt 3 mia. kr. i kommunerne og regionerne frem til 2030. Kommunernes besparelse var i 2024 700 mio. kr., og herefter forventes en stigning på ca. 233 mio. kr. om året frem til 2030, svarende til en årlig stigning i administrative besparelser i Aarhus på godt 17 mio. kr.

Reserven udmøntes årligt til magistratsafdelingerne i forbindelse med afdelingernes budget.

Klimahandlingsplan, grøn mobilitet - XG-9200002109-24130

Reserven opsamlede klimamidler/ mindreforbrug på klimaindsatser i klimaplan 2021-2024 og midler fra klimafonden. Midlerne skal finansiere klimaindsatser under den nye klimaplan, og indskud i klimaselskabet jf. tidligere beslutninger. Derudover skal reserven ses i relation til klimahandlingsplanen 2025-2030, hvor en enkelt indsats ikke er udmøntet, da fordelingen mellem flere afdelinger afventer.

Selvbudgetteringsreserve - XG-9200002109-24180

Byrådet har i både budget 2024 og budget 2025 valgt selvbudgettering til budgettering af indkomstskatter, tilskud og udligning, og den seneste opgjorte, forventede gevinst herfra (fratrullet forventet bloktilskudsregulering, som den fremgår af KL's skatte- og tilskudsmodel) er afsat på reserven til senere udmøntning i henholdsvis 2027 og 2028.

Af den forventede selvbudgetteringsgevinst vedr. 2024 er 100 mio. kr. prioriteret i aftalen om selvbudgetteringsgevinsten fra juni 2025 og er derfor flyttet fra denne reserve. Der står således kun et mindre restbeløb i 2027.

Anvendelsen af selvbudgetteringsgevinsten er ikke forlods prioriteret i budget 2025, og hele den forventede gevinst fremgår derfor i 2028.

Overskridelse af opsparing MSO - XG-9200002109-25040

Reserven er afsat i forbindelse med regnskabet 2024 som følge af, at Sundhed og Omsorgs opsparing i regnskab 2024 overskred grænserne i Økonomisk Politik. Pengene kan disponeres af forligspartierne i budget 2026 indenfor området.

Afledt drift veje - XG-9200002109-25040

Hvert år indarbejdes et budget til den afledte drift til vedligehold af de veje, stier og fortove, der er etableret via anlægsinvesteringer det foregående år. For at få et retvisende billede af de faktiske udgifter og parallelitet med indtægtsbudgetterne, tages der højde for, at der også vil være anlæg af veje med afledt drift i resten af budgetperioden. Det betyder, at det forventede udgiftsniveau lægges ind som en trappe, så der i 2027 (1. overslagsår) indarbejdes et trin (svarende til anlæg afsluttet i 2025), i 2028 et yderligere trin og i 2029 det sidste niveau. Beløbet er beregnet ud fra et gennemsnit af de tre forudgående års budgetter.

Beløbet indarbejdes på reserven for 2027-2029 og vil årligt blive udmøntet ved Afdelingernes Budget, hvor et nyt niveau for det sidste overslagsår optages.

Kvalitetsløft af ældreplejen (ældrereform) - XG-9200002109-25080

Med ældrereformen blev der afsat mere end 200 mio. kr. i budgetperioden til ældreområdet til at øge kvaliteten på plejehjem og i hjemmeplejen. For at sikre, at pengene bruges allernærmest borgeren, blev der i budget 2025 afsat 15 mio. kr. i årlig vækst fra 2027 til budgetmodellen på ældreområdet. Løftet skal mindske korrektionen for sund aldring og derved hæve den samlede dæknings- og kompensationsgrad i modellen. Der er foretaget en analyse og fremlagt et forslag til en ny budgetmodel for området, hvor løftet er indarbejdet. Såfremt den reviderede model vedtages i forbindelse med budget 2026, udmøntes reserven til Sundhed og Omsorg.

Indfasning af ny økonomisk politik (FB) - XG-9200002109-25190

I overensstemmelse med den Økonomiske Politik afsættes Fællesbidraget vedrørende 2029 på reserven og udmøntes ved budgetforslaget for 2029. Herved opnås der parallelitet mellem bidrag og udmøntning af Fællesbidraget.

Besparelse udvendig vedligehold stadion – XG-9200002109-25250

Inden der er afsat midler til udvendigt vedligehold af det nye fodboldstadion, er der ifm. indstillingen 'Tillægsbevilling til Nyt Stadion Aarhus' forlods lavet en besparelse på vedligeholdelsen på 10 mio. kr. (2024-priser) ud fra en vurdering af begrænset behov for vedligehold i de første ca. 5 år af stadionet levetid. Der er derfor optaget en indtægtsreserve, som i 2026-priser er vokset til 10,8 mio. kr.

Analyse af driftsbudgetter i Kongelunden er vedlagt Magistratens Budget 2026-2029 som bilag, og heri indgår behovet for vedligeholdelsesmidler til stadion, hvor der er taget højde for indtægtsreserven.

Overskridelse af opsparingsgrænse- BA – XG-9200002109-25280

Reserven er afsat i forbindelse med regnskabet 2024 som følge af, at Borgmesterens Afdelings opsparring i regnskab 2024 overskred grænserne i Økonomisk Politik. Pengene kan disponeres af forligspartierne i budget 2026 indenfor området.

Ændret prisfremskrivning (KL2025) –XG-9200002109-26020

KL har i juni 2025 udmeldt deres opdaterede prisskøn. Baggrunden er prisforudsætningerne i økonomiaftalen for 2026 mellem regeringen og KL. De opdaterede prisskøn indeholder også en opdatering af prisskønnet for 2024. De opdaterede prisskøn betyder, at prisfremskrivningsskønnet for 2026 bliver 2,01 % mod 2,14 % i deres skøn fra april 2025. Ændringen optaget på reserven med et årligt beløb på ca. -5,7 mio. kr. Reserven udmøntes til afdelingerne på 1. Teknisk møde.

MSO-bidrag til sundhedsreform – XG-9200002109-26030

Med sundhedsreformen afskaffes den kommunale medfinansiering af sundhedsvæsenet (KMF), og kommunerne skal overdrage opgaver til de nye Sundhedsråd for 4,2 mia. kr. Som følge af bl.a. en ung befolkning i Aarhus vil Aarhus have et økonomisk tab på reformen. Der er aftalt en overgangsordning i 2027 og 2028 (frem til vedtagelsen af en ny udligningsreform), som indebærer, at tabet maksimalt vil være 0,05 % af beskatningsgrundlaget, hvilket svarer til ca. 45 mio. kr. i Aarhus. På den baggrund indarbejdes et årligt tab på 45 mio. kr. i 2027-2029.

Det forudsættes, at Sundhed og Omsorg som følge af tab på opgaveoverdragelsen finansierer halvdelen af tabet på de 45 mio. kr., hvorfor denne reserve udmøntes til Sundhed og Omsorg. Denne reserve skal ses i sammenhæng med reserven på 45 mio. kr. med det samlede tab på sundhedsreformen.

Beskæftigelsesreform – service – XG-9200002109-26040

Beskæftigelsesreformen, der blev aftalt mellem regeringen og Liberal Alliance, Konservative Folkeparti, Dansk Folkeparti og Radikale Venstre i april 2025, sætter en ny retning for beskæftigelsesindsatsen i kommunerne. Samtidig fremgår det, at udgifterne skal reduceres med i alt 2,7 mia. kr. årligt.

Den endelige lovgivning, som udmønter reformen, er endnu ikke vedtaget i Folketinget, men med udgangspunkt i aftalen og KL's budgetvejledninger er den forventede besparelse indarbejdet i Magistratens budgetforslag 2026. Besparelsen er på 59 mio. kr. i 2026 stigende til 203 mio. kr. i 2029. Eventuelle forskelle mellem den foreløbige og endelige besparelse efterreguleres i budgetlægningsen for 2027-2030. Besparelserne forudsættes udmøntet 1:1 til Sociale Forhold og Beskæftigelse (og Teknik og Miljø vedrørende husleje og ejendomsdrift).

Beløbet på denne reserve vedrører beskæftigelsesindsatsen på service og skal ses i sammenhæng med reserver på det decentraliserede overførselsområde, det ikke-decentraliserede overførselsområde og to punkter på lov- og cirkulæreprogrammet.

Investeringsmodeller – Service – XG-9200002109-26050

I Magistratens budgetforslag 2026 er der indarbejdet tre nye investeringsmodeller på beskæftigelsesområdet vedrørende henholdsvis dagpenge, sygedagpenge og IGU, der skal sikre flere hænder til velfærdsområderne. Investeringsmodellerne finansieres af sparede forsørgelsesudgifter.

Reserven udmøntes til Sociale Forhold og Beskæftigelse (sektor 1.20) i det endelige budget 2026.

Sociale Investeringer - investering – XG-9200002109-26080

I Magistratens budgetforslag 2026 er der indarbejdet permanentgørelse af to indsatser, der via Rådet for Sociale Investeringer har været sat i gang som sociale investeringer. I de sociale investeringsprojekter har indsatserne vist sig så virkningsfulde – både socialfagligt og økonomisk, at de kan videreføres og permanentgøres uden brug af økonomisk råderum, idet de finansieres via besparelser i Sociale Forhold og Beskæftigelse samt på forsørgelsesydelse. De to indsatser vedrører henholdsvis hjemløseprojektet, Hjem, Job og Helhed, og beskæftigelsesprojektet for udsatte unge, UngiFokus. Sidstnævnte indarbejdes i en skaleret form, så den helhedsorienterede beskæftigelsesindsats fremover bliver den nye normalindsats til gruppen af udsatte unge. Permanentgørelsen finansieres dels af sparede forsørgelsesudgifter, dels af besparelser i Sociale Forhold og Beskæftigelse.

Reserven med investeringen udmøntes til Sociale Forhold og Beskæftigelse (sektor 1.20) i det endelige budget 2026.

Sociale Investeringer - besparelse – XG-9200002109-26090

I Magistratens budgetforslag 2026 er der indarbejdet permanentgørelse af to indsatser, der via Rådet for Sociale Investeringer har været sat i gang som sociale investeringer. I de sociale investeringsprojekter har indsatserne vist sig så virkningsfulde – både socialfagligt og økonomisk, at de kan videreføres og permanentgøres uden brug af økonomisk råderum, idet de finansieres via besparelser i Sociale Forhold og Beskæftigelse samt på forsørgelsesydelse. De to indsatser vedrører henholdsvis hjemløseprojektet, Hjem, Job og Helhed, og beskæftigelsesprojektet for udsatte unge, UngiFokus. Sidstnævnte indarbejdes i en skaleret form, så den helhedsorienterede beskæftigelsesindsats fremover bliver den nye normalindsats til gruppen af udsatte unge. Permanentgørelsen finansieres dels af sparede forsørgelsesudgifter, dels af besparelser i Sociale Forhold og Beskæftigelse.

Reserven udmøntes til Sociale Forhold og Beskæftigelse (sektor 1.20) i det endelige budget 2026.

Aarhus Ejendomme – XG-9200002109-26100

I anlægsaftalen 'Et aktivt og grønt Aarhus for alle' blev forligsparterne enige om at tilføre Aarhus Ejendomme et engangsbeløb på 50 mio. kr. for at understøtte serviceniveauet på de borgernære velfærdsbygninger efter den økonomiske ubalance på ejendomsområdet i regnskab 2024. Beløbet er placeret på en reserve, som udmøntes i forbindelse med budgetforhandlingerne.

Velfærd, læringsmiljø, tidlig indsats mm – XG-9200002109-26110

I forbindelse med aftalen om udmøntning af gevinsten fra selvbudgetteringen, afsatte forligsparterne 30 mio. kr. til udvikling af pædagogiske læringsmiljøer i dagtilbud og skoler, tidlig forebyggelse og styrkede indsatser i forhold til samarbejde med familier, hvor børn og unge har behov for ekstra støtte, praksisnært kompetenceløft af medarbejdere i dagtilbud og skoler og inkluderende pædagogiske miljøer og kompetenceudvikling på det sociale område. Der pågår en proces om fordeling af midlerne mellem Børn og Unge og Sociale Forhold og Beskæftigelse. Den konkrete fordeling og udmøntning af midlerne forventes i forbindelse med budgetforhandlingerne.

Grønt vedligehold – XG-9200002109-26120

I forbindelse med Lov- og Cirkulæreprogrammet i 2025 blev Aarhus Kommune kompenseret med ca. 8,5 mio. kr. årligt for øget producentansvar for renhold af plastprodukter. Producenter bidrager til løsning af den allerede eksisterende renholdelsesopgave. Derfor er kompensationen blevet placeret på en reserve frem for at være blevet udmøntet til afdelingen. Reserven er øremærket til grønnt vedligehold, som midlerne er blevet tildelt til.

Reserven disponeres i forbindelse med årets budgetforhandlinger.

Hovedkonto: Service - Lov- og cirkulæreprogrammet

1.000 kr.	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Vederlagsfri tandpleje (L160)	6.483	357	357	357	357
Lommepengejob til kriminalitetstruede	506	523	523	523	523
Letttilgæn. behandling mistriv børn/unge		2.397	2.397	2.397	2.397
Cybersikkerhed		9.591	9.591	9.591	9.591
Social pension (L446)				-167	-167
Barnets Lov (L721)				-267	-267
Æ. dataindberetninger på socialområdet		81	81	81	81
Dataindberetninger på socialområdet		93	93	93	93
Ændring af børneloven		211	211	211	211
Bekend. dataindberetninger på socialomr.		-12	-12	-12	-12
Ændring af Barnets Lov		124			
Arbejdsskadesikring		676	781	893	893
Aktiv beskæftigelsesindsats		4.142	4.129	4.129	4.129
Sygedagpenge mm.		-5.741	-5.741	-5.741	-5.741
Aktiv social politik		694	25	-6	-6
Ældrelov		198	174	174	174
FGU mm.		-10.038	-10.038	-10.038	-10.038
Folkeskolens Kvalitetsprogram		-266	-1.067	-2.949	-2.949
Forældrerettighed v. ophold på krisecent		161	161	161	161
Drikkevandsdirektivet		341	192	192	192
Miljøbeskyttelse		-1.178	-1.178	-1.178	-1.178
Affaldstilsyn mm.		-1.823	-1.823	-1.823	-1.823
Indsatsplaner vandforsyning		1.110			
Tilbageførsel af VEU-opsparring		1.302			
Styrkelse af ældreråd		155	155	155	155
Forløb i demens og psykiatri SOSU-ass.		186	186	186	186
Deltagelse i lokal grøn trepart		223	223	223	223
Adm. kons. beskæftigelsesindsatsreform		-22.407			
Nedjust. beskæftigelsesindsat sfa reform			-6.330	-12.722	-12.722
	6989	-18.900	-6.910	-15.537	-15.537

*Budget 2025 er opgivet i 2025-priser, mens tallene i budgetperioden er i 2026-priser

Vederlagsfri tandpleje - XG-9200002209-21220

Reserven vedrører midler fra lov- og cirkulæreprogrammet 2021, pkt. 22: Folketinget har vedtaget en ændring af sundhedsloven m.v. som forpligter kommunerne til at etablere et vederlagsfrit tilbud om tandpleje til socialt udsatte, som vanskeligt eller slet ikke kan benytte de eksisterende tandplejetilbud. Det vederlagsfrie tilbud omfatter akut tandbehandling forstået som behandling, der afhjælper smerte, infektion, hævelse, skade eller anden akut tilstand. Kommunen kan desuden efter en konkret vurdering tilbyde borgeren yderligere funktionsopbyggende behandling.

En del af midlerne blev udmøntet i den supplerende regnskabsindstilling 2020. Det blev i den forbindelse besluttet, at de resterende midler bliver på reserven, og at der hvert andet år i forbindelse med den generelle evaluering af tandplejeområdet økonomi følges op på, om der er tilstrækkelige midler til Socialtandplejen. Det forventes, at de resterende midler udmøntes i forventet regnskab 2025.

Lommepegejob til kriminalitetstruede – XG-9200002209-25370

Reserven vedrører midler fra lov- og cirkulæreprogrammet 2025, pkt. 37: Lovforslaget indfører en ret til kriminalitetstruede unge til et lommepegejob. Kommunerne kompenseres for både lønudgifter til de unge og for administration af ordningen. Sidstnævnte er udmøntet til Sociale Forhold og Beskæftigelse, men da endnu er uklart, hvordan ordningen skal administreres, herunder hvornår og hvordan magistratsafdelingerne skal kompenseres for lønudgifter til de unge, er kompensationen for lønudgifterne foreløbigt på reserven.

Sociale Forhold og Beskæftigelse afklarer via Personalestyregruppen den kommunale fordeling/organisering af de kommunale arbejdspladser – og tilsvarende arbejdsgivertilskud. Der var oprindeligt forudsat en afklaring ved regnskab 2024, men denne blev udskudt. Der arbejdes på en afklaring frem mod forventet regnskab for 2025.

Lettilgængeligt behandlingstilbud til unge i mistrivsel – XG-9200002209-25740

Reserven vedrører midler fra lov- og cirkulæreprogrammet 2025, pkt. 74: Som følge af aftalen om 10-årsplanen for psykiatrien skal kommunerne oprette og drive lettilgængelige tilbud til børn og unge i alderen 6-18 år i psykisk mistrivsel. Loven træder i kraft 1. juli 2024.

Pengene er reserveret på reserven til udmøntning via en byrådsindstilling, der forventes godkendt inden udgangen af 2025.

Øvrige

For beskrivelse af reserverne henvises til KL's budgetvejledning. Reserverne udmøntes med det øvrige Lov- og Cirkulæreprogram ved 1. tekniske møde. For enkelte punkter, hvor der ikke inden fristen for 1. fællesmøde er en afklaring af fordelingen, vil reserverne forblive med henblik på nærmere afklaring.

Hovedkonto: Løn og pension

1.000 kr.	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Lærere fra den lukkede gruppe	3.166	3.296	3.296	3.296	3.296

1.000 kr.	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Trepartsaftale		0	47.061	47.061	47.0619
Reservebeløb i alt	3.166	3.296	50.357	50.357	50.357

*Budget 2025 er opgivet i 2025-priser, mens tallene i budgetperioden er i 2026-priser

Lærere fra den lukkede gruppe - XG-9200003109-02031

Reserve til dækning af merudgifter til pensionsbidrag, når der ansættes overenskomstansatte fremfor tjenestemandsansatte, idet tjenestemandsansatte ikke får pension som del af deres løn, hvilket overenskomstansatte gør. Reserven dækker dermed det pensionsbidrag, som overenskomstansatte, der erstatter tjenestemandsansatte, skal modtage.

Beløbet på reserven budgetteres på baggrund af den faktiske afgang blandt tjenestemænd i gruppen i Børn og Unge. Børn og Unge tilvejebringer data, så reserven kan periodiseres. Reserven blev genberegnet i forbindelse med regnskab 2022.

Trepartsaftale - XG-9200003109-25020

I december 2023 blev der indgået en trepartsaftale om løn og arbejdsvilkår. Formålet var blandt andet at øge omfanget af kvalificeret arbejdskraft i sundheds- og ældreplejen samt på det pædagogisk område. Udmøntningen betyder en skævdeling af midler på tværs af overenskomsterne og dermed på tværs af magistratsafdelingerne.

Den konkrete udmøntning af aftalen i 2024 og 2025 blev fuldt ud fastsat i forbindelse med overenskomst 2024 (OK.24), mens en del af udmøntningen for 2026 afventer OK.26. Midlerne hertil er reserveret på reserven.

Hovedkonto: Finansiering

1.000 kr.	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Tab på sundhedsreform			45.000	45.000	45.000
Reservebeløb i alt			45.000	45.000	45.000

*Budget 2025 er opgivet i 2025-priser, mens tallene i budgetperioden er i 2026-priser

Tab på sundhedsreform - XG-9200004109-26001

Med sundhedsreformen afskaffes den kommunale medfinansiering af sundhedsvæsenet (KMF), og kommunerne skal overdrage opgaver til de nye Sundhedsråd for 4,2 mia. kr. Som følge af bl.a. en ung befolkning i Aarhus vil Aarhus have et økonomisk tab på reformen. Der er aftalt en overgangsordning i 2027 og 2028 (frem til vedtagelsen af en ny udligningsreform), som indebærer, at tabet maksimalt vil være 0,05 % af beskatningsgrundlaget, hvilket svarer til ca. 45 mio. kr. i Aarhus. På den baggrund indarbejdes et årligt tab på 45 mio. kr. i 2027-2029.

Reserven skal ses i sammenhæng med en mindredrigtsreserve på -22,5 mio. kr., idet det forudsættes, at Sundhed og Omsorg som følge af tab på opgaveoverdragelsen finansierer halvdelen.

Hovedkonto: Udenfor service

1.000 kr.	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
KMF		-17.430	-17.430	-17.430	-17.430
Social Service (Hjemløshed) – fra årets LCP				-260	-260
Reservebeløb i alt		-17.430	-17.430	-17.690	-17.690

*Budget 2025 er opgivet i 2025-priser, mens tallene i budgetperioden er i 2026-priser

KMF - XG-9200005109-26001

Budgettet til aktivitetsbestemt medfinansiering har været fastfrosset siden 2019 og vokser dermed kun med pris- og lønfremskrivningen. Ændringen udgør årligt -17,430 mio. kr. Reserven udmøntes ved 1. fællesmøde med -2,498 mio. kr. til Sociale Forhold og Beskæftigelse (sektor 1.53) og med -14,932 mio. kr. til Sundhed og Omsorg (sektor 3.35).

Reservebeløb - anlæg

Foruden driftsreserver er der også afsat anlægsreserver. Anlægsreserverne vedrører for eksempel byudviklingsprojekter som de bynære havnearealer, Sydhavns kvarteret, Lisbjerg, Godsbanen og Amtssygehuset. Herudover er Aarhus Kommunes investeringsplan 2024-2034 optaget på anlægsreserven. Den grønne mobilitetsplan, der blev vedtaget i august 2024, er ligeledes optaget på anlægsreserven. Herudover er anlægsaftalen fra foråret 2025 optaget på anlægsreserven. Der blev løbende afsat rådighedsbeløb på anlægsreserven i forbindelse med budgetforlig.

Anlægsreserver og projekt

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Investeringer i fremtiden (XA-8919000509)		8.714	8.714		
Bynære havnearealer (XA-8919000809)	40.591	8.934	1.989	-144.254	
Merindtægt ved ejendomssalg (XA-8919001109)	-14.614	-24.504	-24.504	-24.504	
Godsbanearialet (XA-8919003209)	29.272		-37.570	-100.444	
Forstærket indsats byudvikling (10+10) (XA-8919004304)	4.746	-8.811	-2.972	21.647	
Pladsbehov/lokaleprogram (XA-8919004515)				23.474	
Bering-Bedervejen (XA-8919005516)	11.335	10.465			
Tilbagekøbsklausuler (XA-8919005525)	-70.589	-52.326	-52.326	-52.326	-52.326
THG Anlæg (XA-8919005715)	29.910	13.085	4.211	-108.845	0
Forskydninger Anlæg (XA-8919006315)	-488.864	-777.855	-41.400	-727.581	1.546.835
Sydhavns kvarteret (XA-8919006516)	22.838	5.105	2.246	53.963	0
Lisbjerg (XA-8919006917)	33.101	84.556	-89.933	-19.486	19.463
Byudviklingskontoen (XA-8919007019)	23.067	10.654	12.227	12.227	11.115
Salg af Skæring Planteskole (XA-8919010017)			-63.494		
Skoletilbud Gellerup Toveshøj Bispehaven (XA-8919010419)		-126.087			
Aftale om udsatte boligområder (XA-8919010519)	1.842	5.233	15.830	-28.826	
Aftale om udsatte boligområder B2025 (XA-8919010624)	7.147	96.995	-40.840	-40.840	
Socialmedicinsk tandklinik (XA-8919010919)		3.700			
Tangkrogen (XA-8919011021)	3.010	20.931	36.628	99.420	
Arresøvej - Entreprøreheden (XA-8919027021)	-11.725	-14.690	-63.430	-41.695	
Skoler - IP 2024-34 (XA-8919031020)		83.510	125.426	187.868	46.222
Dagtilbud - IP 2024-34 (XA-8919032020)	9.844	82.317	28.803	130.882	66.692
Ældreområdet - IP 2024-34 (XA-8919033020)		5.814	20.255	22.989	22.782
Socialområdet - IP 2024-34 (XA-8919034020)	19.006	16.730	34.002	72.715	9.514
Kultur- og fritidsområdet - IP 2024-34 (XA-8919035020)	2.044	16.683	16.012	60.184	38.445
Klimaområdet - IP 2024-34 (XA-8919037020)	2.770	8.609	19.080	23.695	22.119
Velfærd i lokalområder - IP 2024-34 (XA-8919039020)	60.251	-56.480	-134.976		5.397
Buffer IP - 2024-34 (XA-8919039520)					50.000
Cykelstier og tryghed i trafikken (XA-8919043022)			18.537		
Idrætsfaciliteter på Aarhus Ø (XA-8919044022)				27.000	
Folkhuse (XA-8919046124)		10.210			
Nyt stadion til kvindefodbold (XA-8919047023)	11.721	5.494			
Vejlby Stadion (XA-8919047024)			5.616		

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Grøn mobilitetsplan (XA-8919050023)			1.021		
Omdannelse af Vesterbro Torv (XA-8919051024)		3.663			
Kulturhus Bunkeren (XA-8919051124)		10.210			
Anlægsaftale 2025 (XA-8919055026)		24.950	134.650	175.800	200.000
Nødstrømsanlæg (XA-8919056026)		1.500			
Grøn Mobilitetsplan (XA-8919060025)	103.361	99.521	470.799	134.183	102.182
Reservebeløb i alt	-169.936	-423.170	404.601	-242.754	2.088.440

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægsfremskrivningsprocenter

Nedenfor beskrives de enkelte anlægsreserver i Budget 2026-2029.

Investering i fremtiden (XA-8919000509)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Investering i fremtiden, Lokaleprogram (M5) (XA-8919000509-04050)		8.714	8.714		
Reservebeløb i alt	0	8.174	8.174	0	0

*) Budget 20245 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægsfremskrivningsprocenter

I investeringsplanen "Investering i fremtiden", der blev vedtaget i B2004, blev der afsat puljer til forskellige projekter. Der er løbende blev udmøntet fra anlægsreserverne, og der er restbeløb på puljen til udbygning af klasse- og fælleslokaler i folkeskolen under Børn og Unge.

Bynære havnearealer (XA-8919000809)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Bynære havnearealer., byggemodning (XA-8919000809-06010)		10.465			
Bynære havnearealer., afregn. iht. indgåede aftaler (XA-8919000809-06030)	36.299				
Bynære havnearealer, salg af arealer (XA-8919000809-06060)	848	-1.532	1.989	-399.480	
Bynære havnearealer, Koll Trafik Natur Rekreative (XA-8919000809-06110)	3.444			139.491	
Reservebeløb i alt	40.591	8.934	1.989	-144.254	0

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægsfremskrivningsprocenter

Udviklingen af Aarhus Ø har været i gang i over 10 år og vil løbe i endnu en årrække. Der er på anlægsreserven tidligere optaget udgiftsrådighedsbeløb til kommende byggemodning og jordkøb mv. samt indtægtsrådighedsbeløb fra kommende salg. Der vil frem til projektets afslutning blive optaget yderligere udgifts- og indtægtsrådighedsbeløb på anlægsreserven til senere udmøntning. Over hele udviklingsprojektets løbetid forudsættes økonomisk balance.

Forstærket indsats byudvikling (10+10) (XA-8919004304)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Byudvikling - Anlægsreserven (10+10) (XA-8919004304-14010)	2.637	0	9.510	44.389	12.482
Byudvikling - Indtægtskrav (10+10) (XA-8919004304-14020)	2.109	-8.811	-12.482	-22.742	-12.482
Reservebeløb i alt	4.746	-8.811	-2.972	21.647	0

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægfremskrivningsprocenter

I Budget 2014 blev indsatsen i regi af Arealudvikling Aarhus opprioriteret med et beløb på 20 mio. kr. årligt (2014-priser). Fra 2021 er det beløb på ca. 11 mio. kr. årligt. Beløbet er afsat som en anlægsreserve, hvorfra der kan ske udmøntning efter beslutning i Magistraten. Udgifterne til opprioriteringen finansieres via modregning i salgsindtægterne fra de pågældende byudviklings- og byomdannelses-områder.

Godsbanearealet (XA-8919003209)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Salg af byggeretter på godsbanearealet (XA-8919003209-12010)			-64.571	-137.964	
Godsbanen - Byggemodning (XA-8919003209-12020)			27.000	35.856	
Godsbanen - Evt. refusion (XA-8919003209-12030)	14.318			1.663	
Godsbanen - Parkeringshus (XA-8919003209-12040)	14.953				
Reservebeløb i alt	29.272	0	-37.570	-100.444	0

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægfremskrivningsprocenter

Udviklingen af den nordlige del af Godsbanearealerne har været i gang i flere år. Der vil blive udarbejdet en udviklingsplan for den sydlige del af Godsbanearealerne, der vil danne grundlag for omdannelsen af de sydlige områder. Der er på anlægsreserven tidligere optaget udgiftsrådighedsbeløb til kommende byggemodning mv. samt indtægtsrådighedsbeløb fra kommende salg. Der vil frem til projektets afslutning blive optaget yderligere udgifts- og indtægtsrådighedsbeløb på anlægsreserven til senere udmøntning. Over hele udviklingsprojektets løbetid forudsættes økonomisk balance.

Forstærket indsats byudvikling (10+10) (XA-8919004304)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Byudvikling - Anlægsreserven (10+10) (XA-8919004304-14010)	2.637	0	9.510	44.389	12.482
Byudvikling - Indtægtskrav (10+10) (XA-8919004304-14020)	2.109	-8.811	-12.482	-22.742	-12.482
Reservebeløb i alt	4.746	-8.811	-2.972	21.647	0

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægfremskrivningsprocenter

I Budget 2014 blev indsatsen i regi af Arealudvikling Aarhus opprioriteret med et beløb på 20 mio. kr. årligt (2014-priser). Fra 2021 er det beløb på ca. 11 mio. kr. årligt i 2021-priser. Beløbet er afsat som en anlægsreserve, hvorfra der kan ske udmøntning efter beslutning i Magistraten. Udgifterne til opprioriteringen finansieres via modregning i salgsindtægterne fra de pågældende byudviklings- og byomdannelses-områder.

Pladsbehov/lokaleprogram (XA-8919004515)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Pladsbehov/lokaleprogram (XA-8919004515-15010)				23.747	
Reservebeløb i alt	0	0	0	23.747	0

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægsskrivningsprocenter

I forbindelse med "Ny anlægsplan for 2014-2023", som blev vedtaget i budget 2014, blev der afsat rådighedsbeløb til pladsbehov, lokaleprogram på dagpasnings- og folkeskoleområdet. Beløbet blev afsat efter revurdering af pladsbehov på de to områder. Hvis prognoserne fortsat viser behov for fremrykning af udbygningen, er der givet der adgang til at fremrykke beløb på reserven. Der resterer et beløb på ca. 24 mio. kr. at blive udmøntet.

Bering-Bedervejen (XA-8919005516)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Finansiering af Beder-Beringvejen (XA-8919005516-17010)	11.335	10.465			
Reservebeløb i alt	11.335	10.465	0	0	0

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægsskrivningsprocenter

I Budget 2017 besluttede byrådet at igangsætte projekteringen og forberedelse af udbudsfasen med udgangspunkt i den daværende opsparring. Samtidig blev der besluttet at der i forbindelse med Budget 2018 skulle foreligge en finansieringsplan for restfinansieringen, der kunne indgå i budgetdrøftelserne for Budget 2018. I Budget 2018 blev det besluttet at reservere 25 mio. kr. (2018-priser) årligt fra MOVE i perioden 2018 til 2024, samt 20 mio. kr. årligt (2018-priser) fra Infrastruktur reserven i perioden 2020 til 2024. I forbindelse med den supplerende regnskabsindstilling i forbindelse med Regnskab 2019 blev de første reserver til vejprojektet udmøntet.

Tilbagekøbsklausuler (XA-8919005525)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Tilbagekøbsklausuler (XA-8919005525-25010)	-70.589	-52.326	-52.326	-52.326	-52.326
Reservebeløb i alt	-70.589	-52.326	-52.326	-52.326	-52.326

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægsskrivningsprocenter

I forbindelse anlægseftersynet i Budget 2025 blev MOVE-fonden nedlagt, og det blev indarbejdet et revurderet niveau af indtægter fra tilbagekøbsklausuler på 51 mio. kr. årligt i 2025-priser.

THG Anlæg (XA-8919005715)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Tage Hansens Gade salgsindtægter (XA-8919005715-15020)				-191.506	
Byggemodning (XA-8919005715-15030)	1.214		3.789	62.241	
Byggemodning (risikopolje) (XA-8919005715-15040)	7.057	3.170	422	20.420	
Refusionsudgifter (XA-8919005715-15050)	21.640	9.915			

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Reservebeløb i alt	29.910	13.085	4.211	-108.845	0

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægfremskrivningsprocenter

I forbindelse med udviklingen af den tidligere Amtssygehusgrund på Tage-Hansens Gade, er der på anlægsreserven optaget rådighedsbeløb til bygge-modning, indtægter fra salg samt eventuel refusion til grundkøberne sfa. jord-bundsforhold eller andet. Rådighedsbeløbene vil løbende blive udmøntet til anlægsbevillinger til Teknik og Miljø.

Forskydninger Anlæg (XA-8919006315)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Forskydninger anlæg (XA-8919006315-15010)	-488.864				
Forskydninger anlæg Bruttoanlægsudgift (XA-8919006315-22010)		-777.855	-41.400	-727.581	1.546.835
Resultat i alt	-488.864	-777.885	-41.400	-727.581	1.546.835

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægfremskrivningsprocenter

I lighed med tidligere år har magistratens afdelingerne vurderet forbruget på de enkelte anlægsprojekter løbende og kommet med forslag til udskydelse af anlægsbeløb. Der er således i budget 2026 udskudt anlægsprojekter for ca. 2 mia. fra årene 2025 til 2028 til 2029.

Sydhavns kvarteret (XA-8919006516)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Byggemodning (Sydhavns kvarteret) (XA-8919006516-16020)				53.963	
Evt. refusion (Sydhavns kvarteret) (XA-8919006516-16030)	6.244				6.244
Generhvervelse mv (Sydhavns kvarteret) (XA-8919006516-16040)	11.490				11.490
Reservebeløb i alt	5.105	5.105	2.246	0	5.105

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægfremskrivningsprocenter

Udviklingen af Sydhavns kvarteret er igangsat, og der er på anlægsreserven optaget udgiftsrådighedsbeløb til kommende byggemodning mv. samt indtægtsrådighedsbeløb fra kommende salg. Der vil frem til projektets afslutning blive optaget yderligere udgifts- og indtægtsrådighedsbeløb på anlægsreserven til senere udmøntning. Over hele udviklingsprojektets løbetid forudsættes økonomisk balance.

Lisbjerg (XA-8919006917)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Lisbjerg - Salgsindtægter (XA-8919006917-17010)			-123.601	-77.330	
Lisbjerg - Byggemodning (XA-8919006917-17020)	10.633	12.185	24.696	19.463	19.463
Lisbjerg - Byggemodning - Reserve Etape 1.1 (XA-8919006917-17021)	9.366				

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Lisbjerg - Byggemodning - Reserve Etape 1.2 (XA-8919006917-17022)	2.055				
Lisbjerg- Byggemodning - Reserve Etape 1.3 (XA-8919006917-17023)				20.099	
Lisbjerg - Evt. refusion og salgsomkostninger (XA-8919006917-17030)	8.887		12.978	36.431	
Lisbjerg - Generhvervelse mv (XA-8919006917-17040)			15.564	1.812	
Lisbjerg - Reservation forvent mindreindtægter (XA-8919006925-25010)		70.000			
Nye salgsindtægter (XA-8919007023-23001)			-19.569	-19.961	
Nye Byggemodning (XA-8919007123-23001)	2.160	2.371			
Reservebeløb i alt	33.101	84.556	-89.933	-19.486	19.463

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægsfremskrivningsprocenter

Byrådet har d. 22. august 2018 vedtaget udviklingsplanen for Lisbjerg. Der er allerede foretaget kommunal byggemodning i en del af området, ligesom de første salg er gennemført. Der er på anlægsreserven tidligere optaget udgiftsrådighedsbeløb til kommende byggemodning mv. samt indtægtsrådighedsbeløb fra kommende salg. Der vil frem til projektets afslutning blive optaget yderligere udgifts- og indtægtsrådighedsbeløb på anlægsreserven til senere udmøntning. Over hele udviklingsprojektets løbetid forudsættes økonomisk balance. I forbindelse med supplerende regnskabsindstilling for 2023 blev det besluttet at udskille byudviklingsområdet Nye med selvstændige udgifts- og indtægt rådighedsbeløb.

Byudviklingskontoen (XA-8919006917)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Afdelingernes Salg 20% (XA-8919007019-19020)	7.000				
Grunde til dagtilbud - IP 2024-33 (XA-8919007020-30010)	4.952	5.097	6.669	6.669	7.781
Grunde til serviceareal MSO - IP 2024-33 (XA-8919007020-30020)	3.335	2.223	1.112	2.223	1.112
Grunde til serviceareal MSB - IP 2024-33 (XA-8919007020-30030)	1.112	0	1.112	0	0
Idrætsanlæg - IP 2024-33 (XA-8919007020-30050)	6.669	3.335	3.335	3.335	2.223
Reservebeløb i alt	23.067	10.654	12.227	12.227	11.115

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægsfremskrivningsprocenter

I forbindelse med Investeringsplanen 2024-2033 er der fra byudviklingskolen afsat midler til finansiering af grund til ny skole på Aarhus Ø og velfærdstilbud i lokalområder, samt rådighedsbeløb til grunde til forskellige initiativer hos magistratsafdelingerne. Der udmøntes løbende fra reserven.

Salg af Skæring Planteskole (XA-8919010017)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Salg af Skæring Planteskole (XA-8919010017-17010)			-63.494		
Reservebeløb i alt	0	0	-63.494	0	0

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægfremskrivningsprocenter

I Budget 2018 blev det besluttet at igangsætte salg af arealerne på Skæring Parkvej 7, som huser en kommunal planteskole. Salget skønnedes på daværende tidspunkt netto at tilvejebringe 35 mio. kr. 2018-priser. Det er besluttet, at beløbet kan anvendes til øgede anlægsaktiviteter i de kommende år. Der er udmøntet fra reserven, så der budgetteres pt. med ca. 63 mio. kr. i bruttoindtægter fra salget.

Skoletilbud Gellerup Toveshøj Bispehaven (XA-8919010419)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Reserve til udgifter i efterfølgende år (XA-8919010419-19030)		-126.087			
Reservebeløb i alt	0	-126.087	0	0	0

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægfremskrivningsprocenter

Alle partier i Aarhus Byråd indgik den 22. maj 2019 en aftale om et attraktivt skoletilbud i Gellerup, Toveshøj og Bispehaven. Aftalen indebærer blandt andet, at der skal bygges en ny skole i Gellerup, fusion af Tovshøjskolen og Ellekærskolen, og at Stensagerskolen flytter til Tovshøjskolen. Byrådet vedtog den 12. august 2019 en indstilling om denne aftale. Som følge af beslutningen blev der afsat reserver til køb af skolegrund og nye boldbaner, salg af Ellekærskolen og tilhørende arealer samt en reserve til udgifter udover budgetperioden. Bortset fra salg af Ellekærskolen er de øvrige reserver udmøntet.

Reserve til Aftale om udsatte boligområder (XA-8919010519)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Aftale om udsatte boligområder - Indskudskapital (XA-8919010519-19020)	1.842				
Udsatte boligområder - Dagtilbud - flytning (XA-8919010519-19030)			15.830		
Udsatte boligområder - Salg af byggeretter (XA-8919010519-19040)				-28.826	
Byudvikling ifm grundkøb i vestbyen (XA-8919010519-24010)		5.233			
Reservebeløb i alt	1.842	5.233	15.830	-28.826	0

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægfremskrivningsprocenter

I sommeren 2018 indgik 29 af 31 medlemmer af Aarhus Byråd en aftale om udsatte boligområder, som efterfølgende blev vedtaget i byrådet. Denne aftale indeholdt en række initiativer med konsekvenser for økonomien. En del af disse initiativer blev finansieret ved Budget 2019, mens hovedparten af udgifterne er blevet finansieret og udmøntet i Budget 2020.

På anlægsreserven er der afsat beløb af til flytning af dagtilbud og indskud i Landsbyggefonden. En del af disse udgifter forventes finansieret af salg af byggeretter.

Reserve til Aftale om udsatte boligområder B2025 (XA-8919010624)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Pulje til grundkøb i Vestbyen (XA-8919010624-24010)	0	81.680	0	0	
Indtægter fra grundsalg (XA-8919010624-24020)	0	0	-40.840	-40.840	
Byudvikling ifm grundkøb (XA-8919010624-24030)	0	15.315	0	0	
Kultur- og sundhedshus i Herredsvang (XA-8919010624-24050)	7.147	0	0	0	
Reservebeløb i alt	7.147	96.995	-40.840	-40.840	0

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægfremskrivningsprocenter

I budget 2025 blev der afsat midler til en række initiativer til fremme af en udvikling hen imod en balanceret beboersammensætning i de udsatte bydele. Der er afsat rådighedsbeløb til udvikling af Herredsvang, Ellekær og Vestbyen. Der er afsat 80 mio. kr. i en ramme til grundkøb målrettet boligudvikling i Vestbyen, som finansieres af tilsvarende grundsalg.

Socialmedicinsk tandklinik (XA-8919010919)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Socialmedicinsk tandklinik (XA-8919010919-19010)		3.700			
Reservebeløb i alt	0	3.700	0	0	0

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægfremskrivningsprocenter

I forlængelse af afsatte midler til tandsundhedsplan er der i Budget 2020 afsat midler til at understøtte etablering af Socialmedicinsk Tandklinik.

Tangkrogen - Betaling vedr. Udbud (XA-8919011021)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Tangkrogen - Betaling vedr. Udbud (XA-8919011021-21010)	-2.223	0	0	0	
Udvidelse af Marselis Lystbådehavn (XA-8919011023-23010)	5.233	20.931	36.628	99.420	
Reservebeløb i alt	3.010	20.931	36.628	99.420	97.375

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægfremskrivningsprocenter

I forbindelse med indstillingen om udvidelse af Marselisborg Lystbådehavn (jf. indstillingen "Deltagelse i moler og landopfyldninger", vedtaget i byrådet 1. september 2021), er der optaget en reserve vedrørende senere finansiering af udlæg fra kassen til Aarhus Kommunes udgifter ved deltagelse i udbud af moler og landopfyldninger sammen med Aarhus Vand. Med "Helhedsplan for Tangkrogen" fra 2024 blev der afsat 155 mio. kr. til anlægsgudgifter ved udvidelsen af Marselisborg Lystbådehavn.

Arresøvej - Entreprenørenheden (XA-8919027021)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Finansiering af gæld - Entreprenørenhed (XA-8919027021-21010)			-49.605		

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Byudvikling - Arresøvej (XA-8919027021-21020)	-11.725	-14.690	-13.824	-41.695	
Reservebeløb i alt	-11.725	-14.690	-63.430	-41.695	-35.450

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægsfremskrivningsprocenter

Anlægsreserven vedrører indtægter fra jordsalg ved Arresøvej til finansiering af gæld hos entreprenørenheden, flytning af entreprenørenheden samt kommunal byggemodning ved Arresøvej (jf. indstillingerne "Byudvikling ved Arresøvej/Lystrupvej" samt "Entreprenørenhedens flytning fra Lystrupvej", vedtaget i byrådet d. 9. juni 2021).

Skoler - Investeringsplan 2024-2034 (XA-8919031020)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Skoleudbygningsprogram (XA-8919031020-30010)					13.557
Skolekapacitet i Sydbyen (XA-8919031020-30020)		6.311	15.384	48.827	
Udvidelse af Engdalsskolen (XA-8919031020-30051)		26.050	20.931		
Udbygning af Risskov Skole (XA-8919031020-30052)		27.478	46.047	68.024	
Grunderhvervelse - Engdal og Risskov (XA-8919031020-30053)		14.395			
Faglokaler og pædagogiske arbejdspladser (XA-8919031020-30060)		9.275	31.518	55.181	21.119
Indeklima. Modernisering, toiletter mv. (XA-8919031020-30070)				10.278	5.989
Produktionskøkkener (XA-8919031020-30080)			11.546	5.558	5.558
Reservebeløb i alt	0	83.510	125.426	187.868	46.222

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægsfremskrivningsprocenter

Fra 2024 til 2034 er der i investeringsplanen, der er vedtaget i Budget 2021 afsat rådighedsbeløb til udbygning af skoler både i større og mindre skala og også til nye skoler. Herudover er der afsat rådighedsbeløb faglokaler, indeklima og produktionskøkkener mv.

I Budget 2023 blev det besluttet at sætte bygningen af en skole på Aarhus Ø i bero, og i stedet for at anvende de afsatte rådighedsbeløb til udvidelse af Engdalsskolen og Risskov skole.

Dagtilbud - Investeringsplan 2024-2034 (XA-8919032020)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Pladsbehov dagtilbud (XA-8919032020-30010)	9.844	82.317	28.803	130.882	66.692
Reservebeløb i alt	9.844	82.317	28.803	130.882	66.692

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægsfremskrivningsprocenter

Der er i Budget 2021 i forbindelse med Investeringsplan 2024-34 afsat rådighedsbeløb på i alt ca. 685 mio. kr. til dagtilbudsområdet i 2021-priser. Der er løbende blevet udmøntet fra reserven til forskellige dagtilbud under Børn og Unge.

Ældreområdet - Investeringsplan 2024-2033 (XA-8919033020)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Plejeboliger (XA-8919033020-30010)		5.814	20.255	22.989	22.782
Reservebeløb i alt	0	5.814	20.255	22.989	22.782

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægsfremskrivningsprocenter

På ældreområdet er der fra 2026 rådighedsbeløb på mellem 20-25 mio. kr. hen over årene 2026 til 2034 til bygning af flere plejeboliger i forbindelse med Investeringsplan 2024-34.

Socialområdet - Investeringsplan 2024-2033 (XA-8919034020)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Boliger Voksenhandicap (XA-8919034020-30010)		3.306	1.332		33
Boliger Udsatte voksne og socialpsykiatri (XA-8919034020-30020)	6.045	3.901	9.754	22.873	
Boliger Udsatte voksne Skæve boliger (XA-8919034020-30021)				14.130	
Boliger Børn og Unge (XA-8919034020-30030)	10.800	2.381	9.558	4.672	
Lærings- og beskæftigelsestilbud (XA-8919034020-30040)	2.160	7.142	13.359	31.039	9.482
Reservebeløb i alt	19.006	16.730	34.002	72.715	9.514

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægsfremskrivningsprocenter

På socialområdet er der i årene 2024-2028 i Investeringsplanen 2024-34 afsat i alt ca. 243 mio. kr. (2021-priser) til nye tilbud på det specialiserede socialområde, herunder områderne voksenhandicap, Socialpsykiatri og udsatte voksne samt Børn og unge under henholdsvis almenboligloven og serviceloven. Af de 243 mio. kr. er der afsat 76 mio. kr. til at etablere lærings- og beskæftigelsestilbud, der enten opføres i tilknytning til ovennævnte nye boliger eller eksisterende tilbud. Der bliver løbende udmøntet fra reserverne.

Kultur- og fritidsområdet - Investeringsplan 2024-2033 (XA-8919035020)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Idrætsanlæg og outdoorfaciliteter (XA-8919035020-30020)			14.965	27.788	27.788
Fritids- og foreningsfaciliteter (XA-8919035020-30030)				6.669	6.669
DOKK1 og lokalbiblioteker (XA-8919035020-30050)	2.044	10	1.047	6.522	3.988
Magasinplads (XA-8919035020-30070)		16.673			
Nature og Science Museum (XA-8919035020-30080)				19.205	
Reservebeløb i alt	2.044	16.683	16.012	60.184	38.445

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægsfremskrivningsprocenter

På kultur- og fritidsområdet er der årligt afsat rådighedsbeløb til udbygning af idrætsanlæg, fritidsfaciliteter samt inventar og IT-udstyr på bibliotekerne. Herudover er der afsat beløb til Magasinplads og Nature og Science Museum. I investeringsplanen er der ligeledes afsat 50 mio. i 2021-priser til nyt Nature & Science museum.

Klimaområdet - Investeringsplan 2024-2033 (XA-8919037020)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Klimapulje til byggeri 5 % (XA-8919037020-30010)	-5.233	3.725	1.512	1.575	0
Klimastrategi/klimaplaner (XA-8919037020-30020)	0	882	8.351	10.004	10.004
Miljø og Biodiversitet (XA-8919037020-30030)	0	0	5.215	8.114	8.114
Klimatilpasning - Oversvømmelse (XA-8919037020-30040)	8.003	4.002	4.002	4.002	4.002
Klimatilpasning - Vejnettet (XA-8919037020-30044)	2.770	8.609	19.080	23.695	22.119
Reservebeløb i alt	0	882	8.351	10.004	10.004

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægsmålingsprocenter

På klimaområdet er der i Investeringsplanen i perioden 2024 til 2034 afsat rådighedsbeløb på 260 mio. kr., der kan prioriteres indenfor sporene Energi, Mobilitet og Transport, Byggeri og Anlæg, Industri og Landbrug, "Aarhus Omstiller" og "Klimavenlig Arbejdsplads". Til nedbringelse af CO₂ i anlægsprojekter afsættes der en klimapulje svarende til 5% af det samlede afsatte bygge- og anlægsbeløb i årene 2024 til 2034. Der er ligeledes afsat rådighedsbeløb til klimatilpasning/-sikring med et samlet beløb på 120 mio. kr. samt 100 mio. kr. i alt i investeringsplanens periode til initiativer, der kan sikre større biodiversitet, mere bynatur og flere træer i byen og forbedret adgang til rekreative områder, skov og strand. Der er løbende udmøntet fra reserven. Der er bliver løbende udmøntet fra reserveerne på klimaområdet. Blandt andet er der udmøntet til Klimaplan 2025-2030.

Velfærd i lokalområder - Investeringsplan 2024-2033 (XA-8919039020)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Velfærdstilbud i lokalområder (XA-8919039020-30010)	5.621	26.189			
Udviklingsplan for Tilst og Langkær (XA-8919039020-30030)	43.784				
International skole (XA-8919039020-30040)	7.500				
Kongelunden (XA-8919039020-30060)	10.249	-10.249			
Kongelunden - indtægtsres stadionleje (XA-8919039020-30061)		-63.838			
Kongelunden - indeksregulering (XA-8919039020-30062)	-8.582	-8.582			
Kongelunden - Salg af AASKO-kollegiet (XA-8919039020-30063)			-134.976		
Oplandspulje (XA-8919039020-30070)	1.677				5.397
Reservebeløb i alt	60.251	-56.480	-134.976	0	5.397

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægsmålingsprocenter

Til prioritering af velfærd i lokalområderne, såsom lokalcentre, biblioteker, medborgercentre, fritids- og ungdomsklubtilbud, sociale tilbud med mere blev der oprindeligt afsat samlet 30 mio. kr. årligt i perioden 2024-2033. Der er afsat beløb til udviklingsplan for Tilst og Langkær i 2024-2025. En del af udviklingsplanen finansieres i de to år af en pulje til Udsatte boligområder, hvor der er afsat 6 mio. kr. årligt i den 10-årige periode. Der er ligeledes afsat rådighedsbeløb til øget tilgængelighed på 4 mio. kr. årligt. Denne pulje udmøntes af Teknik og Miljø efter aftale med Borgmesterens Afdeling og høring i Handicaprådet. Der er afsat et årligt beløb på ca. 5 mio. kr. til en Oplandspulje til

udvikling af lokalområderne udenfor Ringvejen. Puljen skal understøtte og udvikle fysiske mødesteder, byrum, mindre veje og sti-projekter mv, der fremmer sammenhængskraft, fællesskab og et rigt lokalt kulturliv.

Af enkeltprojekter på området kan nævnes Kongelunden, hvor der i 2024 blev afsat 200 mio. kr. i 2021-priser. I budgetforliget for 2025 blev der tilføjet 10 mio. kr. Herudover er der afsat beløb af til lån til Aarhus International School.

Der er løbende blevet udmøntet fra de afsatte reserver.

Buffer - Investeringsplan 2024-2033 (XA-8919039520)

1.000 kr. i 2024-priser	KB 2023*	B 2024	BO 2025	BO 2026	BO 2027
Buffer (XA-8919039520-30010)					50.000
Reservebeløb i alt	0	0	0	0	50.000

*) Budget 2023 er fremskrevet til 2024-priser med KL's anlægfremskrivningsprocenter

I Investeringsplanen 2024-2033 blev der oprindelige afsat 80 mio. kr. årligt til udmøntning hver andet år for 2 år ad gangen. I forbindelse med forlængelse af investeringsplanen fra 10 til 11 år, blev et enkelt års buffer sløjfet, og i anlægseftersynet blev niveauet af bufferen nedsat til 50 mio. kr. årligt i 2026-priser til 2034.

Cykelstier og tryghed i trafikken (XA-8919043022)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Cykelstier og tryghed i trafikken (XA-8919043022-22010)			18.537		
Reservebeløb i alt	0	0	18.537	0	0

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægfremskrivningsprocenter

I budget 2023 er der afsat en reserve på 20 mio. kr. i 2025 til initiativer, der styrker trafiksikkerheden i Aarhus for både den kørende trafik og de bløde trafikanter.

Idrætsfaciliteter på Aarhus Ø (XA-8919044022)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Idrætsfaciliteter på Aarhus Ø inkl. grund (XA-8919044022-22010)				27.000	
Reservebeløb i alt	0	0	0	27.000	0

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægfremskrivningsprocenter

I budget 2023 er der afsat 25 mio. kr. i 2024-priser til etablering af idrætsfaciliteter på Aarhus Ø.

Folkehuse (XA-8919047024)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Folkehuse (XA-8919046124-24010)		10.210			
Reservebeløb i alt	0	10.210	0	0	0

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægfremskrivningsprocenter

I Budget 2025 er der afsat 10 mio. kr. til finansiering af fremtidens folkehuse.

Nyt stadion til kvindefodbold (XA-8919047023)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Nyt stadion til kvindefodbold (XA-8919047023-23010)	11.721	5.494			
Reservebeløb i alt	11.721	5.494	0	0	0

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægfremskrivningsprocenter

Med budgetforliget 2023, – *Bedre rammer til kvindefodbold*, blev det besluttet at igangsætte en indledende analyse for etablering af bedre faciliteter til kvindefodbold, som skulle indeholde anbefalinger for etablering af et stadionanlæg til elitekvindefodbold og sekundært muligheden for anvendelse til herresuperligafodbold i en midlertidig periode.

Analysen er gennemført, og det er besluttet, at stadion skal etableres i Vejlbj. Der bliver først etableret et midlertidigt stadion, der kan benyttes af AGF Superliga, mens det nye stadion i Kongelunden opføres, og derefter etableres et permanent stadion som elitestadion for kvindefodbold og som stadion for VSK.

Sallingfondene har ydet et bidrag på 30 mio. kr. til anlægget, og AGF-superliga afholder udgifterne til det midlertidige stadion, men det vurderes, at der vil være en restfinansiering på ca. 30 mio. kr. Den forventede kommunale finansiering findes fra Innovationspuljen, bedre data og velfærdstilbud i lokalområderne.

Der er i 2024 udmøntet ca. 12 mio. kr. for 2023 og det resterende beløb udsendt til 2025 og 2026.

Folkehuse (XA-8919047024)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Vejlbj Stadion (XA-8919047024-24010)			5.616		
Reservebeløb i alt	0	0	5.616	0	0

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægfremskrivningsprocenter

I budget 2025 blev der afsat 5,5 mio. kr. til nyt atletikanlæg i det sydøstlige hjørne af Vejlbj-Risskov Idrætscenter

Grøn mobilitetsplan (XA-8919050023)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Grøn mobilitetsplan (XA-8919050023-23010)			1.021		

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Reservebeløb i alt	0	0	1.021	0	0

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægsfremskrivningsprocenter

Der er budget 2024 afsat 10 mio. kr. årligt i 2024-2027 til Grøn mobilitetsplan, som er blevet vedtaget i Budget 2025. Der resterer et restbeløb i 2027.

Vesterbro Torv - central (XA-8919051024)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Omdannelse Vesterbro Torv - central reserve (XA-8919051024-24010)		3.633			
Reservebeløb i alt	0	3.663	0	0	0

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægsfremskrivningsprocenter

I forbindelse med indstilling om en fredeliggørelse af Vesterbro Torv blev der afsat 3,5 mio. kr. (2024-priser) på en central reserve.

Kulturhus Bunkeren (XA-8919051124)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Kulturhus Bunkeren (XA-8919051124-24010)		10.210			
Reservebeløb i alt	0	10.210	0	0	0

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægsfremskrivningsprocenter

Der er i budget 2025 afsat 10 mio. kr. i 2026 som et kommunalt bidrag til renovering af den tidligere journalisthøjskoles hovedbygning i forbindelse med skabelsen af Kulturhus Bunkeren.

Anlægsaftale 2025 (XA-8919055026)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Mobilitet klima og natur (XA-8919055026-26010)		15.000	11.000	57.600	60.000
Skoler og dagtilbud (XA-8919055026-26020)		-15.050	3.650	49.200	89.000
Udsatte ældre sundhed (XA-8919055026-26030)		0	0	14.000	-14.000
Idrætsfaciliteter (XA-8919055026-26040)		25.000	120.000	55.000	55.000
Bufferen (XA-8919055026-26050)		0	0	0	10.000
Reservebeløb i alt	0	24.950	134.650	175.800	200.000

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægsfremskrivningsprocenter

Der er i foråret 2025 indgået en aftale om fremrykning af anlæg. Fremrykningen finansieres ved at forlænge Investeringsplanen 2024-2024 med et ekstra år til 2035.

Grøn Mobilitetsplan (XA-8919060025)

1.000 kr. i 2026-priser	KB 2025*	B 2026	BO 2027	BO 2028	BO 2029
Letbane - etape 2 (XA-8919060125-25010)	23.040	40.397	411.884	80.795	43.731
BRT på Ringvejen (XA-8919060225-25010)	11.484	15.561	15.561	26.151	15.006
Tryghed og byrumskvalitet ved Letbanen (XA-8919060325-25010)			1.047	1.047	
Busfremkommelighed (XA-8919060425-25010)	20.931	20.931	10.465		
Indtægter ladeanlæg (XA-8919060625-25010)	-523	-523	-523	-523	
Grøn mobilitet og grønne byrum (XA-8919060725-25010)	523	523	523	523	
Trafik øer (XA-8919060825-25010)	6.305	7.326			
Hastighedsbegrænsning (XA-8919060925-25010)	5.233				
Større kapacitet i kryds (XA-8919061025-25010)	3.140	3.140			
Kongelunden - Trafik-ø (XA-8919061125-25010)	5.233				
Kongelunden busvendeplads (XA-8919061225-25010)	5.233				
Hastighedsbegrænsning v. skoler (XA-8919061425-25010)	3.140				
Opgradering af stinet (XA-8919061525-25010)	4.186				
Gaderum og bykvalitet (XA-8919061625-25010)	7.326				
Sommergågader (XA-8919061725-25010)			8.372		
Nul emissionszone (XA-8919061825-25010)			5.233	10.465	
Ny trafikstruktur i Midtbyen (XA-8919061925-25010)				2.093	
Undersøgelse af P-hus Sydhavn (XA-8919062025-25010)					
Tung transport (XA-8919062125-25010)	10.465	16.744	17.163	12.558	
Cykel hovednet (XA-8919062225-25010)					
GMP - Buffer 2029-2034 (XA-8919062425-25010)	-2.353	-4.578	1.074	1.074	43.445
Reservebeløb i alt	103.361	99.521	470.799	134.183	102.182

*) Budget 2025 er fremskrevet til 2026-priser med KL's anlægfremskrivningsprocenter

I august 2025 blev der indgået en aftale om Grøn mobilitetsplan. Mobilitetsplanen indeholder forskellige projekter, der skal være med til at reducere transportområdets CO₂-udledning. Mobilitetsplanen udmønter således aftale om Klimastrategi 2025-2030, hvor et flertal af byrådets partier blev enig om at reducere transportområdets CO₂-udledning med 270.000 tons i 2030. En vigtig forudsætning for, at dette kan lade sig gøre er, at aarhusianerne får adgang til attraktive grønne transportvalg.

Fremtidens mobilitetssystem, skal være klima, miljø- og socialt bæredygtigt, binde land og by sammen og tage højde for, at aarhusianernes transportbehov er forskellige. I det sammenhængende byområde Aarhus, hvor der allerede i dag er gode muligheder for at transportere sig grønt og aktivt, skal fremtidens mobilitet nærme sig det, vi kender fra andre storbyer og i højere grad løses af kollektiv trafik og gode cykelforbindelser. I selvstændige bysamfund og landområder, hvor afstande er længere, vil bilen fortsat være et nødvendigt transportvalg, og skal suppleres af mere fleksible kollektive trafikløsninger.