

Hovedoversigt - Budget 2026-2029

Alle beløb i 1.000 kr. Negative beløb = indtægt	Forventet regnskab 31.7.2025	Budgetforslag 2026	Overslag 2027	Overslag 2028	Overslag 2029
Indtægter i alt	-2.726.906	-2.844.906	-2.912.887	-3.019.259	-3.111.079
- Heraf skatter	-2.015.566	-2.111.458	-2.219.213	-2.300.307	-2.370.666
- Heraf særtilskud	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
- Heraf tilskud og udligning	-691.339	-713.448	-673.674	-698.951	-720.413
Prioriterede ændringer vedr. skatteændringer		0	0	0	0
Prioriterede ændringer vedr. tilskud og udligning		0	0	0	0
Drift inkl. refusion (for B26-29 i 26-priser)	2.661.946	2.761.563	2.758.315	2.767.252	2.786.639
Servicebufferpulje (for B26-29 i 26-priser)		16.078	20.161	20.210	20.357
Afsat bufferpulje vedr. servicedrift - konsekvens af prioritering		-4.009	35	29	27
Prioriterede driftsændringer inkl. afledt drift på prioriterede anlæg		4.318	3.761	3.239	2.975
Drift inkl. refusion og servicepulje (for B26-29 i 26-priser)	2.661.946	2.777.949	2.782.271	2.790.731	2.809.998
Pris- og lønfremskrivning af drift inkl. refusion og servicepulje		0	87.199	177.724	272.999
Beregnet PL-virkning af prioriterede ændringer		0	116	209	294
Drift inkl. refusion, servicepulje og pris- og lønfremskrivning	2.661.946	2.777.949	2.869.587	2.968.664	3.083.290
Renter	7.255	1.348	-33	294	933
Prioriterede ændringer vedr. renter		0	-12	-12	-11
Renter i alt	7.255	1.348	-46	282	921
Resultat af ordinær drift	-57.706	-65.608	-43.346	-50.312	-26.867
Anlægsudgifter indenfor anlægsrammen	100.409	95.270	111.456	83.680	56.837
Prioriterede ændringer	-7.012	-12.314	307	4.178	-12.055
Anlægsindtægter	-56.429	-51.058	-18.179	-46.799	-49.625
Prioriterede ændringer		7.462	-1.226	-450	0
Anlæg i alt (uden ældreboliger)	36.968	39.360	92.357	40.608	-4.843
Anlægsudgifter vedr. ældreboliger		5.300	17.170	34.656	26.687
Prioriterede ændringer		0	0	0	0
Anlæg i alt	36.968	44.660	109.527	75.264	21.843
Resultat i alt	-20.737	-20.948	66.181	24.952	-5.024
Optagelse af lån	-35.353	-18.908	-35.755	-59.418	-29.331
Prioriteret optagelse af lån	0	622	0	0	1.205
Optagelse af lån i alt	-35.353	-18.286	-35.755	-59.418	-28.126
Afdrag på lån	83.363	170.212	69.403	71.398	72.981
Prioriteret afdrag på lån		0	-25	-25	-25
Afdrag på lån i alt	83.363	170.212	69.378	71.373	72.956
Balanceforskydninger	-13.990	-109.479	1.600	-700	-900
Prioriteret balanceforskydninger		-394	0	0	0
Balanceforskydninger i alt	-13.990	-109.873	1.600	-700	-900
Modpost servicepulje	0	-16.078	-20.161	-20.210	-20.357
Prioriteret modpost servicepulje		4.009	-35	-29	-27
Modpost servicepulje i alt	0	-12.069	-20.195	-20.239	-20.384
Finansiering i alt	34.020	29.984	15.028	-8.985	23.547
Ændring af kassebeholdning					
+ = Forbrug af likviditet	13.283	9.037	81.209	15.967	18.523
- = Tilgang af likviditet					
Beregnet ultimolikviditet	63.039	54.003	-27.206	-43.173	-61.697
Negative beløb = likviditet under nul					
Laveste forventede gennemsnitslikviditet	184.397	194.907	144.567	84.788	80.355

Hovedoversigten ovenfor, er i kolonnen vedr. forventet regnskab pr. 31.7.25 ikke identisk med hovedoversigten, som indgik i byrådets beslutningspunkt ved budgetvedtagelsen. Anlægsforbruget var dengang angivet med 7,0 mio. kr. for lidt (86,4 frem for 93,4 mio. kr.), og derfor endte det samlede forbrug i 2025 på 6,3 frem for 13,3 mio. kr. Fejlen påvirker ikke budgettallene i 2026-2029, og heller ikke den forventede laveste gennemsnitslikviditet i årene 2025-2029.

Nøgletal

Strukturel balance (i mio. kr., årets priser):

Strukturel balance (- = ubalance) (beregnet med anlægsudgifter svarende til KL's anlægsramme, ingen lånoptagelse og ingen anlægsindtægter)	-97,3	-116,8	-111,8	-136,6
---	-------	--------	--------	--------

Servicerammen (i mio. kr., 2026-priser):

Servicedriftsudgifter i budgetforslag ex. bufferpulje	2.019,7	2.019,5	2.023,9	2.038,4
KL's servicedriftsramme	2.031,8	2.031,8	2.031,8	2.031,8
Resultat af budgetforslag uden bufferpuljer (- = overskridelse)	12,1	12,2	7,8	-6,6
Bufferpulje til servicedriftsrammen	12,1	20,2	20,2	20,4
Serviceudgifter i budgetforslag inkl. bufferpulje	2.031,8	2.039,7	2.044,2	2.058,7
Afvigelse i forhold til servicedriftsrammen inkl. buffer (- = overskridelse)	0,0	-8,0	-12,4	-27,0

Anlægsrammen (i mio. kr., 2026-priser):

KL's anlægsramme	110,9	110,9	110,9	110,9
Anlægsudgifter indenfor anlægsrammen i budgetforslag	83,0	111,8	87,9	44,8
Overholdelse af anlægsramme (- = overskridelse)	28,0	-0,8	23,1	66,1
Beregnet anlægsramme efter befolkningstal	119,0	119,0	119,0	119,0
Overholdelse af befolkningsfordelt anlægsramme (- = overskridelse)	36,1	7,3	31,2	74,3

Driftsprojekter med anlægslignende karakter i teknisk budget (i mio. kr., 2026-priser):

Driftsprojekter med anlægslignende karakter	32,7	23,8	23,2	23,1	23,1
---	------	------	------	------	------

Langfristet gæld ultimo året (i mio. kr., årets priser):

Gæld i kommunkredit (ex. indefrosne ejendomsskatter) og leasinggæld	524,2	488,6	452,0	428,5	379,6
Gæld vedr. indefrosne feriepenge	98,3	97,2	95,7	93,8	92,8
Gæld vedrørende ældre- og plejeboliger	118,3	111,5	116,1	132,5	139,6
Langfristet gæld i alt	740,8	697,3	663,8	654,8	612,0
Skattefinansieret gæld pr. indbygger i kr. - Gæld i kommunkredit (ex. indefrosne ejendomsskatter) og leasinggæld	19.679	18.362	17.134	16.311	14.731
Skattefinansieret gæld pr. indbygger i kr. - Gæld i kommunkredit (ex. indefrosne ejendomsskatter) og leasinggæld	16.571	15.315	14.141	13.380	11.838