

Tekniske korrektioner 2027

Sektor 1 Renovation

Det tekniske budget består af udgifter på 24,1 mio. kr. og indtægter på 23,1 mio. kr., svarende til en nedskrivning af opsparingen på området på i alt 0,9 mio. kr.

Renovation

På renovationsområdet er udgifterne for 2026 steget med 0,9 mio. kr., mens indtægterne ligeledes er steget med 0,9 mio. kr.

Budgettet for 2027 er præget af Det Udvidede Producentansvar (DUP), som indebærer, at producenter og importører får ansvaret for affaldsfasen af de produkter, de sætter på markedet. Det indebærer, at producenten skal betale indsamling, sortering og genanvendelse af emballagen. Både indtægter og udgifter i forbindelse med det udvidede producentansvar er indregnet i budgettet for 2026.

Som følge af det udvidede producentansvar er kontoplanen blevet omlagt, da det medfører behov for mere detaljeret at kontere relaterede udgifter og indtægter. Der vil for 2027 være et forbrug af opsparingen på 0,9 mio. kr., hvilket er på niveau med 2026.

Tekniske korrektioner 2027 fordelt på profitcentre - Sektor 1 Renovation

Hele kroner i 2027-priser	Oprindeligt budget 2027	Budgetforslag 2027	Tekniske korrektioner 2027
Sektor 1 Nettodriftsbudget	901.087	938.697	37.610
Renovation udgifter	23.984.350	24.067.343	82.993
Renovation indtægter	-23.083.263	-23.128.646	-45.383

I ovenstående tabel er – (minus) indtægter og + (plus) er udgifter

Sektor 1 og taksterne for 2027

Der er budgetlagt med en nedskrivning af opsparingen på 0,9 mio. kr. Der forventes efter 2027 at være en opsparing på 3,2 mio. kr. på renovationsområdet. Der er ansøgt Skat om momsrefusion på 6,6. Skat har ikke behandlet sagen endnu, og ikke meddelt datoen for, hvornår beløbet eventuelt tilbageføres til Dragør kommune. Hvis beløbet indbetales i år eller i 2027 vil opsparingen blive på 9,8 mio. kr. Tilbagebetaling til forbrugerne vil ske ved tilpasning af taksterne for de kommende år.

Tekniske korrektioner 2027

Sektor 2 Plan, Teknik og Erhverv

Det tekniske budget 2027 på sektor 2 udgør 38,2 mio.kr. Budgettet består af et oprindeligt budget på 39,5 mio. kr., samt tekniske korrektioner på -1,3 mio. kr., hvoraf +0,2 mio. kr. vedrører Lov- og Cirkulæreprogrammet 2026. Nedenfor er budgetreduktioner angivet med "-" og budgetforøgelser med "+".

Lov- og Cirkulæreprogrammet	+0,2 mio. kr.
Vejvedligeholdelse	+0,2 mio. kr.
Vogntog tillades øget vægt, kompensation for slitage på vejene.	+0,2 mio. kr.
Miljøbeskyttelse	0,0 mio. kr.
Brugerbetaling for bl.a. miljøgodkendelser	-0,1 mio. kr.
Genbesøg af vandområdeplanerne	+0,1 mio. kr.
Øvrige tekniske korrektioner	
Udlejning	-0,3 mio. kr.
Institutionen Høgevængets lokaler er genudlejet	-0,3 mio. kr.
Stationsvej 5	-0,1 mio. kr.
Flyt af budget til bygningsdrift for Stationsvej 5 til sektor 4 (Kultur)	-0,1 mio. kr.
Miljøbeskyttelse	-0,3 mio. kr.
Fjernvarmeprojekt indstilles	-0,3 mio. kr.
Forebyggelse redningsberedskab	-0,1 mio. kr.
Tilpasning af betaling til Hovedstadens Beredskab	-0,1 mio. kr.
Fælles funktioner V og G	-0,3 mio. kr.
Boldbaner, tilpasning af el-budget til estimeret forbrug	-0,3 mio. kr.
Kollektiv trafik	-0,4 mio. kr.
Tilpasning af budgettet til kollektiv trafik baseret på et udspil fra Movia vedr. omkostningerne.	-0,4 mio. kr.

Tekniske korrektioner 2027 fordelt på profitcentre - Sektor 2 Plan, Teknik og Erhverv

Hele kroner i 2027-priser	Oprindeligt budget 2027	Budgetforslag 2027	Tekniske korrektioner 2027
Sektor 2 Nettodriftsudgifter	39.468.400	38.156.572	-1.311.828
Energipulje + OPP	468.081	468.081	0
Udlejning	-1.454.686	-1.769.201	-314.515
Rådhuset	280.302	280.302	0
Fælles pulje til bygningsvedligeholdelse	3.933.390	3.933.390	-17.707
Kongelundsfortet	103.638	103.638	19.051
Stationsvej 5	90.427	8.759	-81.668
Offentlige toiletter	103.985	103.985	60
Miljøbeskyttelse	2.368.874	2.368.874	-341.698
Skadedyrsbekæmpelse	2.562	-2.360	-4.922
Forebyggelse redningsberedskab	5.176.000	5.176.000	-131.535
Fælles funktioner Vej og Gartner	21.074.195	20.772.423	-301.772
Vejvedligeholdelse	1.953.655	1.953.655	206.080
Kollektiv trafik	7.751.695	7.363.674	-388.021
Havnen	-2.792.966	-2.792.966	19.283
Naturpulje	188.318	188.318	0

Tekniske korrektioner 2027

Sektor 3 Skoleområdet

Det tekniske budget 2027 på sektor 3 udgør 215,5 mio. kr. Budgettet består af et oprindeligt budget på 212,6 mio. kr. samt tekniske korrektioner der netto udgør en budgetforøgelse på 2,9 mio. kr., hvoraf 0,9 mio. kr. er Lov- og Cirkulæreprogrammet 2026.

Nedenfor er budgetreduktioner angivet med "-" og budgetforøgelser angivet med "+"

Minimumsnormering for SFO'erne udmøntes som en del af Lov- og Cirkulæreprogrammet (LCP) som tekniske korrektioner. Inden for Dragør-modellen udgør Lov- og Cirkulæreprogrammet en øgning af budgettet med 0,7 mio. kr. Uden for Dragør-modellen udgør Lov- og Cirkulæreprogrammet en øgning på 0,2 mio. kr. af budget 2026 som udmøntning af LCP 26 nr. 39 akutplan for børne- og ungdomspsykiatrien.

Ydermere er der andre tekniske opjusteringer på samlet 2,0 mio. kr. Inden for Dragør-modellen udgør de tekniske korrektioner en nedjustering af budgettet på 0,1 mio. kr. Uden for Dragør-modellen udgør de tekniske korrektioner en øgning af budgettet på 2,1 mio. kr.

Lov- og Cirkulære programmet inden for Dragør-modellen: **+0,7 mio. kr.**

Lettelse behandlingstilbud:

- LCP, børn der starter i SFO før skolestart indgår i kravet til minimumsnomineringer. Midlerne er derfor afsat i central pulje til senere udmøntning vedrørende perioden fra 1. maj og frem til skolestart. **+0,7 mio. kr.**

Lov- og Cirkulære programmet uden for Dragør-modellen: **+0,2 mio. kr.**

Lettelse behandlingstilbud:

- Budgettet er øget med 0,2 mio. kr. jf. Lov- og Cirkulæreprogrammet, som følge af en opnormering af PPR som udmøntning af akutplan for børne- og ungdomspsykiatrien. **+0,2 mio. kr.**

Andre tekniske korrektioner inden for Dragør-modellen: **-0,1 mio. kr.**

Budgettet inden for Dragør-modellen er samlet set kun justeret med en begrænset nettoeffekt på -0,1 mio. kr. Ændringerne skyldes primært en forskydning i elevsammensætningen, hvor en større andel af eleverne forventes at modtage undervisning i egne tilbud frem for eksterne specialtilbud. Budgetterne er samtidig tilpasset det forventede aktivitetsniveau i 2027.

Nordstrandskolen inkl. SFO: **0,0 mio. kr.**

- Tilpasning af rengøringsudgifter **-0,1 mio. kr.**
- Tilpasning af forbrugsudgifter **+0,1 mio. kr.**

St. Magleby Skole inkl. SFO: **-0,1 mio. kr.**

- Tilpasning af forbrugsudgifter **-0,1 mio. kr.**

Dragør Skole inkl. SFO: **+0,1 mio. kr.**

- Tilpasning af forbrugsudgifter **+0,1 mio. kr.**

Dragør Skole specialklasserække, afd. Enghøj (E-sporet): **+0,6 mio. kr.**

- Budgettet er øget som følge af en forventet stigning i elevtallet. Der forventes 24 elever i 2027. **+0,6 mio. kr.**

Dragør Skole specialklasserække, afd. Hollænderhal (F-sporet):	+3,8 mio. kr.
- Budgettet er øget som følge af en forventet stigning i elevtallet. Der forventes 10 elever i 2027.	+3,8 mio. kr.
Specialbørnehaver:	+0,9 mio. kr.
- Budgettet er øget, da der forventes 1,5 helårs børn i 2027.	+0,9 mio. kr.
Special-SFO:	-0,1 mio. kr.
- Budgettet er nedjusteret, da der forventes 10 helårselever.	-0,1 mio. kr.
Befordring til specialskoler:	-1,3 mio. kr.
- Budgettet er nedjusteret, da der forventes 13 helårselever med behov for kørsel til specialskole.	-1,3 mio. kr.
Specialskoler (eksterne):	-0,7 mio. kr.
- Budgettet er nedjusteret, da der forventes 15 helårselever.	-0,7 mio. kr.
Specialskoler (dagbehandling):	-3,6 mio. kr.
- Budgettet er nedjusteret, da der forventes 10 helårselever.	-3,6 mio. kr.
Specielefterskoler:	+0,3 mio. kr.
- Budgettet er øget, da der forventes 5 elever.	+0,3 mio. kr.
Budgetreserve til Dragør-modellen:	-0,3 mio. kr.
- Budgettet er nedjusteret, da midlerne er flyttet til konsulentbistand til Dragør-modellen.	-0,3 mio. kr.
Konsulentbistand til Dragør-modellen:	+0,3 mio. kr.
- Budgettet er øget for at imødegå udgiftsbehovet.	+0,3 mio. kr.
Andre tekniske korrektioner uden for Dragør-modellen:	+2,1 mio. kr.
SFO'ernes fællesudgifter og -indtægter	+0,6 mio.kr.
- Budgettet er øget, svarende til 715 elever indskrevet på SFO i 2027.	
Efterskoler	+0,7 mio. kr.
- Budgettet er øget som følge af en forventet stigning på 17 elever på efterskoler, jf. elevtalsprognosen. Der forventes 90 elever i 2027.	+0,7 mio. kr.
Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU)	+1,4 mio. kr.
- Budgettet er øget med 1,4 mio. kr. Der forventes flere elever med behov for STU (Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse). Der budgetteres med 14,25 helårselever til en gennemsnitspris på 276 t. kr. per elev. I 2026 var forventningen 10 elever til en gennemsnitspris på 251 t. kr. per elev.	+1,4 mio. kr.

Forberedende grunduddannelse (FGU)**-0,2 mio.kr.**

- Budgettet er nedjusteret med 0,2 mio. kr., da der forventes 6 elever til en gennemsnitspris på 86 t. kr. per elev.

-0,2 mio. kr.**Specialpædagogisk bistand****-0,7 mio.kr.**

- Budgettet er nedjusteret med 0,7 mio. kr. for at afspejle det forventede udgiftsbehov, som svarer til 2026. Der forventes en 76 sager i 2027.

-0,7 mio. kr.**UngDragør****+0,3 mio.kr.**

- Budgettet er øget som følge af, at der er indarbejdet et stigende børnetal ind i ressourcefordelingsmodellen til klubber svarende til, at 467 børn går på klub.

+0,3 mio. kr.**Tekniske korrektioner 2027 fordelt på profitcentre - Sektor 3 Folkeskole**

Hele kroner i 2027-priser	Oprindeligt budget 2027	Budgetforslag 2027	Tekniske korrektioner 2027
Skoleområdet i alt	212.606.259	215.482.840	2.876.581
Inden for Dragør-modellen	191.689.007	192.256.895	567.888
Uden for Dragør-modellen	20.917.252	23.225.945	2.308.693

Inden for Dragør-modellen:

Hele kroner i 2027-priser	Oprindeligt budget 2027	Budgetforslag 2027	Tekniske korrektioner 2027
I alt Inden for Dragør-modellen	191.689.007	192.256.895	567.888
Nordstrandskolen inkl. SFO	62.938.022	62.974.324	36.302
Store Magleby Skole inkl. SFO	59.496.014	59.376.594	-119.420
Dragør Skole inkl. SFO	42.506.127	42.601.465	95.338
Dragør Skole Specialklasserække Afdeling Enghøj (E-sporet)	6.027.139	6.622.724	595.585
Dragør Skole Specialklasserække Afdeling Hollænderhal (F-sporet)	0	3.790.652	3.790.652
Specialbørnehaver	0	934.562	934.562
Special-SFO	2.215.609	2.153.205	-62.404
Befordring til specialskoler	2.017.872	742.636	-1.275.236
Eksterne specialskoler	6.457.091	5.772.488	-684.603
Dagbehandlingsskoler	6.785.230	3.120.194	-3.665.036
Specialefterskoler	0	268.080	268.080
Budgetreserve til Dragør-modellen	419.487	117.313	-302.174
Foreløbig finansiering af min. normeringer i SFO'er	0	672.000	672.000
Konsulentbistand til Dragør-modellen	420.850	721.036	300.186
Juniormesterlærere	287.333	287.333	0
Puljer:			
Akutupuljen	489.274	489.274	0
Efteruddannelsespuljen	256.342	256.342	0
Skolereformpuljen	546.251	530.307	-15.944
Trivsel og udvikling på skolerne	347.959	347.959	0
Lov- og Cirkulæreprogrammet	478.407	478.407	0

Uden for Dragør-modellen:

Hele kroner i 2027-priser	Oprindeligt budget 2027	Budgetforslag 2027	Tekniske korrektioner 2027
I alt uden for Dragør-modellen	20.917.252	23.225.945	2.308.693
Skoleafdelingens fællesudgifter og -indtægter	3.378.814	3.613.115	234.301
SFO'ernes fællesudgifter og -indtægter	-12.158.841	-11.552.034	606.807
Klubbernes fællesudgifter og -indtægter	-2.964.006	-3.000.963	-36.957
Befordring til grundskoler	854.748	854.748	
Efterskoler og ungdomsskoler	3.307.665	4.000.659	692.994
Privatskoler	2.718.237	2.734.841	16.604
Forberedende grunduddannelse (FGU)	711.654	517.729	-193.925
Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU)	2.578.355	3.935.925	1.357.570
Uddannelsesvejledning	3.898.568	3.898.568	
Specialpædagogisk bistand	1.491.433	769.932	-721.501
Objektiv finansiering	111.330	111.330	
UngDragør	16.032.497	16.385.297	352.800
Kriminalpræventivt arbejde (SSP)	956.798	956.798	

Tekniske korrektioner 2027

Sektor 4 Kultur og Fritid

Det tekniske budget 2027 for sektor 4 udgør i alt 31,5 mio. kr. Budgettet består af et oprindeligt budget på 30,9 mio. kr. og tekniske korrektioner på netto 0,6 mio. kr. Nedenfor er budgetreduktioner angivet med "-" og budgetforøgelser angivet med "+":

Lokalarkiv under Biblioteket	+1,2 mio. kr.
Dragør Museum, opgaver vedrørende Lokalarkiv overført til Lokalarkiv under Biblioteket	-0,7 mio. kr.
Andre kulturelle opgaver, opgaver vedrørende Lovpligtig arkivering overført til Lokalarkiv under Biblioteket	-0,4 mio. kr.
Midler til udvikling af turismestrategi	+0,1 mio. kr.
Korrektioner af budgetter til el, vand, varme og rengøring	+0,4 mio. kr.

Tekniske korrektioner 2027 fordelt på profitcentre - Sektor 4 Kultur og Fritid

Hele kroner i 2027-priser	Oprindeligt budget 2027	Budgetforslag 2027	Tekniske korrektioner 2027
Sektor 4 Nettodriftsudgifter	30.906.404	31.475.718	569.314
Musikskolen	2.307.655	2.324.755	17.100
Musikskolen	2.179.195	2.196.295	17.100
Billedskolen	70.041	70.041	0
Dramaskolen	58.419	58.419	0
Idrætshaller	10.293.446	10.676.781	383.335
Idrætsanlæg	373.595	373.594	-1
Hollænderhallen	9.104.678	9.541.811	437.133
Kongelundshallen	141.136	173.278	32.142
Cafeterie i Hollænderhallen	-2.793	-44.963	-42.170
Søbadeanstalten	-299.082	-257.853	41.229
Svømmehallen	975.912	890.914	-84.998
Folkebiblioteker	8.101.187	9.322.244	1.221.057
Folkebiblioteker	8.101.187	8.116.540	15.353
Lokalarkiv	0	1.205.704	1.205.704
Kulturelle virksomheder	6.361.086	5.256.472	-1.104.614
Museum	5.027.300	4.305.977	-721.323
Biograf	154.050	154.050	0
Andre Kulturelle opg.	1.179.736	796.445	-383.291
Folkeoplysning	3.624.613	3.624.613	0
Fælles formål - Folkeoplysning	741.439	741.439	0
Selvejende/privat Folkeoplysning	2.883.174	2.883.174	0
Borgmestersekretariatet	218.417	270.853	52.436
Borgmestersekretariat	218.417	270.853	52.436

Tekniske korrektioner 2027

Sektor 5 Dagtilbud

Det tekniske budget 2026 på sektor 5 udgør i alt 81,6 mio. kr. Budgettet består af et oprindeligt budget på 78,7 mio. kr. og tekniske korrektioner, som forøger budgettet med 2,8 mio. kr. Heraf udgør lov- og cirkulæreprogrammet 2026 en forøgelse af budgettet på 4,4 mio. kr. ved udmøntning af Børnepakken, mens øvrige tekniske korrektioner medfører en nedjustering af budgettet på 1,5 mio. kr. Nedenfor er budgetreduktioner angivet med "-" og budgetforøgelser angivet med "+":

Lov- og Cirkulære programmet 2026, Børnepakken	+4,4 mio. kr.
Reduktion af forældrebetalingssandel fra 25% til 21,3%:	
- Reduktion i indtægter fra forældrebetaling	+2,7 mio. kr.
<i>Afledte effekter:</i>	
- Mellemkommunale betalinger, Søskenderabat, Økonomisk og Socialpædagogisk friplads	-0,5 mio. kr.
- Tilskud til Private daginstitutioner	+0,7 mio. kr.
- Fald i forældrebetaling til dagplejen	+0,1 mio. kr.
Diverse forbedringer for private dagtilbud ved ligestilling med kommunale	
- Fripladstilskud og søskendetilskud til børn i private pasningsordninger samt mulighed for indkøring i private pasningsordninger	+0,1 mio. kr.
- Justering af tilskudsberegningsgrundlag for privatinstitutioner	+0,1 mio. kr.
- Opkvalificeringspulje målrettet private pasningsordninger og privatinstitutioner	+0,1 mio. kr.
Forøgelse af lønbudget til at erstatte pædagogiske ledere med pædagogiske	
- Forøgelse af lønbudget til de kommunale daginstitutioner	+1,1 mio. kr.
<i>Afledte effekter:</i>	
- Tilskud til Private daginstitutioner	+0,3 mio. kr.
- Stigning i indtægter fra forældrebetaling	-0,2 mio. kr.
- Mellemkommunale betalinger, Søskenderabat, Økonomisk og Socialpædagogisk friplads	+0,1 mio. kr.
Øvrige tekniske korrektioner, sektor 5 dagtilbud	-1,5 mio. kr.
- Ressourcetildeling til de kommunale daginstitutioner falder, grundet et fald i det forventede antal 0-2-årige på 22 børn og et fald i det forventede antal 3-5-årige på 16 børn det forventede antal 0-2-årige på 22 børn og et fald i det forventede antal 3-5-årige på 16 børn a	-4,5 mio. kr.
- Mellemkommunale betalinger stiger som følge af, at flere forældre i en overgangsperiode vælger at holde fast i det pasningstilbud, de havde forud for flytning til Dragør	+0,9 mio. kr.
- Indtægter fra forældrebetalingen falder grundet faldende antal børn i de kommunale daginstitutioner	+0,7 mio. kr.
- Udgifterne til Økonomisk og socialpædagogisk friplads forventes at falde, hvilket også må ses en konsekvens af det faldende børnetal	-0,3 mio. kr.
- Tilskud til private daginstitutioner forventes at stige, da erfaringer med indskrivningen viser, at de er i stand til at fastholde et større antal 0-2-årige (en stigning på 6 børn) og 3-5-årige (en stigning på 6 børn) selvom det samlede antal børn er faldende	+2,1 mio. kr.

- Udgifter til frokostordningen falder grundet færre børn, og der forventes flere indtægter som følge af kravet om at indhente underskud fra 2024 og 2025

-0,3 mio. kr.

- Ændring i budget til el, varme og vand

-0,1 mio. kr.

Note: Der gør afrundingsdifferencer gældende ved sammenlægning af tal i tabellen

De børnerelaterede budgetmidler til daginstitutionerne er samlet under Fælles formål Daginstitutioner, hvorfra de fordeles ud til daginstitutionerne, når de endelige budgetterede børnetal foreligger ultimo september.

Tekniske korrektioner 2027 fordelt på profitcentre - Sektor 5 Dagtilbud

Hele kroner i 2027 – priser	Oprindeligt budget 2027	Budgetforslag 2027	Tekniske korrektioner 2027
Sektor 5 Nettodriftsudgifter	78.740.102	81.568.256	2.828.154
Fælles formål Daginstitutioner	59.529.806	57.112.240	-2.417.566
Støttekorps	7.363.479	7.363.479	0
Dagplejen	3.192.424	3.152.268	-40.156
Vuggestue	-785.670	-543.180	242.490
Vuggestue – fælles	-1.706.015	-1.465.019	240.996
Nordstrandens Vuggestue	920.345	921.839	1.494
Børnehave	33.139	68.322	35.183
Børnehave – Fælles	-1.428.260	-1.401.664	26.596
Børnehaven Sansehuset	1.461.399	1.469.986	8.587
Integrerede institution	-5.525.415	-3.178.944	2.346.471
Integrerede institution – Fælles	-13.769.310	-11.480.353	2.288.957
Køjevænget	2.608.856	2.608.361	-495
Harevænget	1.989.644	1.986.923	-2.721
Børnehuset Halvejen	1.797.615	1.773.451	-24.164
Børnehuset Sølyst	1.714.018	1.791.386	77.368
Høgevænget	133.762	141.288	7.526
Frokostordning	-34.939	-293.564	-258.625
Særlig dagtilbud	29.415	29.415	0
Tilskud til privatinst.dagpleje mm	14.937.863	17.858.220	2.920.357
Tilskud til privatinst.dagpleje mm	14.518.137	17.453.449	2.935.312
Tilskud til privatinst. (ikke Dragør)	419.726	404.771	-14.955

Tekniske korrektioner 2027

Sektor 6a Borger og Social

Det tekniske budget 2027 på sektor 6a udgør 230,1 mio. kr. Budgettet består af et oprindeligt budget på 234,6 mio. kr. samt tekniske korrektioner, der netto udgør en budgetnedgang på 4,5 mio. kr.

Beskæftigelsesreformen er indarbejdet i det tekniske budget for 2027. Allerede i forbindelse med budgetvedtagelsen for 2026, blev budgettet til det forpligtende samarbejde på beskæftigelsesområdet reduceret, både i 2026 og med en stigende profil til budget 2027. I nedenstående tekniske korrektioner reduceres både ydelserne samt den indsats, de ledige vil modtage.

Uden for servicerammen

-5,9 mio. kr.

Budgettet uden for servicerammen er nedjusteret med 5,9 mio. kr. Det skyldes konjunkturelle ændringer og implementeringen af beskæftigelsesreformen.

- Ydelserne til de forskellige modtagelsesgrupper uden for arbejdsmarkedet er budgetlagt på baggrund af det grundlag KL og regeringen har anvendt til kommuneaftalen for 2027 vedr. Dragør Kommunen. Det sikrer, at budgettet flugter med aftalen, og at mer-/mindreforbrug på området i 2027 forventes at stemme overens med en eventuel midtvejsregulering. En anden fordel er, at beskæftigelsesreformen herved også er indarbejdet i ydelserne. Det er især revalidering, jobafklaring og ressourceforløb, der gradvist udfases, ligesom der også forventes en nedgang i udgifterne til kontanthjælp. Reformen betyder ligeledes, at der forventes en stigning i antallet af førtidspensionister. Herudover forventes der også stigende udgifter til personer på A-dagpenge

- 4,9 mio. kr.

- Uddannelse, særligt tilrettelagt nytteindsats m.v.

Beskæftigelsesreformen medfører, at udgifterne til den aktive beskæftigelsesindsats forventes at falde. Der vil være færre, der får en aktiv beskæftigelsesindsats.

-1,0 mio. kr.

Inden for servicerammen

1,5 mio. kr.

Beboelse

Posten dækker udgifter til flygtningeboliger. Siden krigen i Ukraine har der været behov for øgede udgifter på området, og budgettet blev dengang opskrevet. Dette niveau fastholdes uændret i det kommende budget, da udgiftsbehovet fortsat vurderes at være på linje hermed. Budgettet var kun løftet frem til og med 2026, da længden på konflikten er ukendt.

1,5 mio. kr.

Der er et budgetneutralt flyt mellem Personlig støtte og pasning af personer med handicap, hvor budgettet nedskrives med 1,6 mio. kr. med tilsvarende budgetopskrivninger af områderne Alkoholbehandling og Botilbudslignende tilbud. Herudover er der minimale budgetoprydningsposter på de øvrige områder

Tekniske korrektioner 2027 fordelt på funktioner – Sektor 6a Borger og Social

Hele kroner i 2027-priser	Oprindeligt budget 2027	Budgetforslag 2027	Tekniske korrektioner 2027
Sektor 6a i alt	234.550.635	230.094.367	-4.456.268
Uden for servicerammen i alt	139.250.989	133.311.515	-5.939.474
Indtægter fra den centrale refusionsordning	-7.205.022	-7.205.022	0
Program efter integrationsloven og introduktionsforløb m.v.	728.954	727.366	-1.588
Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet	0	4	4
Seniorpension	12.855.513	12.339.911	-515.602
Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	28.637.794	29.824.385	1.186.591
Personlige tillæg m.v.	1.090.823	1.090.823	0
Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	13.523.039	12.960.523	-562.516
Sygedagpenge	21.390.506	20.372.981	-1.017.525
Sociale formål	617.796	617.796	0
Kontanthjælp m.v.	12.039.050	8.666.370	-3.372.680
Kontanthjælp	-45.506	0	45.506
Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontanthjælp	-59.159	0	59.159
Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering	6.027.254	6.027.254	0
Boligsikring - kommunal medfinansiering	3.238.634	2.515.094	-723.540
Dagpenge til forsikrede ledige	16.607.062	20.102.050	3.494.988
Revalidering	642.690	118.132	-524.558
Løntilskud m.v. til personer i fleksjob	14.362.283	15.002.743	640.460
Ressourceforløb og jobafklarings- forløb	5.831.297	3.080.382	-2.750.915
Ledighedsydelse	3.774.137	2.876.879	-897.258
Uddannelse, særligt tilrettelagt nytteindsats m.v.,	4.509.424	3.509.424	-1.000.000
Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	81.517	81.517	0
Beskæftigelsesordninger	602.903	602.903	0
Indenfor servicerammen i alt	95.299.646	96.782.852	1.483.206
Beboelse	1.568.768	3.053.396	1.484.628
Driftssikring af boligbyggeri	57.834	57.834	0
Kirkegårde	53.939	53.939	0
Andre sundhedsudgifter	294.200	294.200	0
Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.	7.896.142	6.346.142	- 1.550.000
Indsatser for personer med særlige sociale problemer	5.510.706	5.510.707	1
Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede	1.270.800	1.920.800	650.000
Behandling af stofmisbrugere	2.295.368	2.295.334	- 34
Botilbud til længerevarende ophold	23.820.273	23.820.272	- 1
Botilbudslignende tilbud	12.151.554	13.050.162	898.608
Botilbud til midlertidigt ophold	16.368.018	16.368.020	2
Kontaktperson- og ledsageordninger)	1.410.182	1.410.182	0
Beskyttet beskæftigelse	2.067.978	2.067.980	2
Aktivitets- og samværstilbud	8.081.453	8.081.453	0
Jobcentre	9.448.302	9.448.302	0
Voksen-, ældre- og handicapområdet	3.004.129	3.004.129	0

Tekniske korrektioner 2027

Sektor 6b – Det specialiserede børneområde

Det tekniske budget 2027 på sektor 6b udgør 36,6 mio. kr. Budgettet består af et oprindeligt budget på 34,3 mio. kr. samt tekniske korrektioner der netto udgør en budgetforøgelse på 2,3 mio. kr., hvoraf 0,2 mio. kr. er Lov-og Cirkulæreprogrammet 2026. Nedenfor er budgetreduktioner og øgede indtægter angivet med "-" og budgetforøgelser angivet med "+"

Uden for servicerammen

Den centrale refusionsordning (indtægt)

-1,3 mio.kr.

Budgettet er tilpasset det forventede aktivitetsniveau som følge af flere refusionsberettigede og særligt omkostningstunge enkeltsager.

Inden for servicerammen

Opholdssteder

+6,4 mio. kr.

Budgettilpasningen afspejler en forventning om 10,5 helårspersoner anbragt på børne- og ungehjem, 3,0 helårspersoner anbragt på eget værelse samt 7,5 helårspersoner på opholdssteder.

Rådgivning samt forebyggende indsatser

-4,5 mio. kr.

Budgettet til forebyggende foranstaltninger er reduceret med 4,7 mio. kr. Reduktionen skyldes primært hjemtagning af børn fra dagbehandling til egne tilbud samt færre private familiebehandlingsager, idet egne kontaktpersoner nu varetager opgaverne. Samtidig er budgettet øget med 0,2 mio. kr. målrettet lettilgængelige behandlingstilbud jf. Lov- og cirkulæreprogrammet 2026.

Plejefamilier

+1,6 mio. kr.

Budgettet for plejefamilier er øget med 1,6 mio. kr. Der forventes samlet udgifter for fire netværksanbringelser samt tre børn anbragt i plejefamilie.

Sikrede døgninstitutioner

+0,1 mio. kr.

Budgettet er øget med 0,1 mio. kr. for tilpasning til det forventede udgiftsniveau.

Tekniske korrektioner 2027 fordelt på profitcentre – Sektor 6b Det specialiserede børneområde

Hele kroner i 2027-priser	Oprindeligt budget 2027	Budgetforslag 2027	Tekniske korrektioner 2027
Sektor 6b nettodriftsudgifter	34.282.441	36.584.574	2.302.133
Det forpligtende samarbejde	2.365.374	2.365.374	0
Den Centrale refusionsordning	-646.101	-1.937.978	-1.291.877
Opholdssteder mv.	9.727.481	16.104.282	6.376.801
Rådgivning samt forebyggende indsatser eller foranstaltninger	18.310.372	13.830.395	-4.479.977
Plejefamilier	786.473	2.394.358	1.607.885
Sikrede døgninstitutioner	402.111	501.659	99.548
Sociale formål	3.336.731	3.326.484	-10.247

Tekniske korrektioner 2027

Sektor 7 Sundhed, Pleje og Rehabilitering

Det tekniske budget for sektor 7 udgør 206,7 mio. kr. i 2027. Budgettet tager udgangspunkt i et oprindeligt budget på 291,5 mio. kr., som er korrigeret med samlet -84,8 mio. kr. Heraf udgør de tekniske korrektioner 0,3 mio. kr., LCP-midlerne 0,7 mio. kr., mens sundhedsreformen medfører en reduktion på -85,6 mio. kr.

De tekniske korrektioner og LCP-midlerne afspejler primært de budgetmæssige konsekvenser af sundhedsreformen, hvor en række sundhedsopgaver overgår til region Øst fra 2027. Effekten er overordnet neutral for kommunen, idet reducerede udgifter til den kommunale medfinansiering (KMF) modsvares af tilsvarende ændringer i tilskud og udligning. Tilsvarende reduceres sektorens budget i takt med, at opgaverne overgår til regionen.

Nedenfor er budgetreduktioner angivet med "-" og budgetforøgelser angivet med "+".

Tekniske korrektioner	+0,3 mio. kr.
Hjemmeplejen	-3,2 mio. kr.
Demografiregulering	-3,1 mio. kr.
Demografireguleringen fordeler sig med -1,6 mio. kr. til den private leverandør samt -1,5 mio. kr. til den kommunale leverandør i overensstemmelse med tildelingsmodellen. Baggrunden for korrektionen er den opdaterede befolkningsprognose, som viser, at væksten i antallet af ældre borgere sker senere end tidligere forventet. Hertil kommer en tidsgevinst som følge af genvisitering.	
Tilpasning af el- og vandudgifter	-0,1 mio. kr.
Køb af plejehjemspladser	+3,8 mio. kr.
Demografiregulering	+3,8 mio. kr.
Opjusteringen afspejler, at de tidligere korrektioner alene har været indarbejdet i budgetåret og ikke i de efterfølgende tre overslagsår. Herudover kan en del af opjusteringen henføres til stigende behovsgrader.	
Kommunal sundhedsplejerske	+0,1 mio. kr.
Flytning af budget fra administration til sundhedsplejerske	+0,1 mio. kr.
Administration. Sundhed og Omsorg	-0,1 mio. kr.
Flytning af budget fra administration til sundhedsplejerske	-0,1 mio. kr.
Genoptræning	+0,8 mio. kr.
Flyt af kørsel budget fra hjælpemidler til genoptræning	+0,8 mio. kr.
Hjælpemidler	-0,8 mio. kr.
Flyt af kørsel budget fra hjælpemidler til genoptræning	-0,8 mio. kr.
Ejendomsadministration	-0,3 mio. kr.
Tilpasning af el- og vandudgifter, indenfor servicrammen	-0,1 mio. kr.
Tilpasning af el- og vandudgifter, udenfor servicrammen	-0,2 mio. kr.

Lov- og Cirkulæreprogrammet 2026	+0,7 mio. kr.
Hjemmeplejen	+0,1 mio. kr.
Sygeplejen modtager ekstra finansiering vedr. Kræftplan V	+0,1 mio. kr.
Tandplejen	+0,1 mio. kr.
Ny model til voksentandpleje og øget tilskud	
Enggården	+0,5 mio. kr.
Loft for egenbetaling af madservice	+0,5 mio. kr.
Administration. Sundhed og Omsorg	-0,1 mio. kr.
Medfinansiering af it-systemer på sundhedsområdet	-0,1 mio. kr.
Sundhedsreformen	-85,6 mio. kr.
Hjemmeplejen	-2,0 mio. kr.
Akutsygepleje og patientrettet forebyggelse overgår til regionen	-2,0 mio. kr.
Genoptræning	-2,6 mio. kr.
Specialiseret genoptræning overgår til regionen	-2,4 mio. kr.
Enggården	-4,2 mio. kr.
MTO-pladser og tilhørende administrative udgifter overgår til regionen LCP,	-4,3 mio. kr.
Finansiering til sundhedsklynger til arbejdet med sundhedsreformen	+0,1 mio. kr.
Sundhedsudgifter	-77,0 mio. kr.
Bortfald af kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet (KMF) som følge af sundhedsreformen	-77,0 mio. kr.

Tekniske korrektioner 2027 fordelt på profitcentre - Sektor 7 Sundhed, Pleje og Rehabilitering

Hele kroner i 2027-priser	Oprindeligt budget 2027	Budgetforslag 2027	Tekniske korrektioner 2027
Sundhed, Pleje og Rehabilitering	291.477.755	206.689.814	-84.787.941
Tandplejen	10.448.936	10.527.112	78.176
Kommunal sundhedsplejersker	3.365.294	3.440.294	75.000
Salg af plejehjemspladser	-14.250.426	-14.250.426	0
Køb af plejehjemspladser	10.066.958	13.858.831	3.791.873
Administration. Sundhed og Omsorg	4.824.497	4.663.917	-160.580
Sundhedsudgifter	78.402.727	1.415.464	-76.987.263
Forebyggende indsats ældre/handicappet	52.319	52.755	436
Plejevederlag mm.	847.708	847.708	0
Genoptræning	13.994.514	12.408.568	-1.585.946
Hjælpemidler	15.146.890	14.341.465	-805.425
Den private indkøbsordning	359.920	359.920	0
Uddannelse	7.343.904	7.343.904	0
Hjemmeplejen	80.718.865	75.636.654	-5.082.211
Personlig hjælper	391.330	391.330	0
Enggården	80.975.942	77.173.706	-3.802.236
Ejendomsadministration	-6.391.584	-6.701.349	-309.765
Aktivitetshuset	5.179.961	5.179.961	0

Tekniske korrektioner 2027

Sektor 9 Forvaltningen

Det tekniske budget 2027 for sektor 9 udgør i alt 143,7 mio. kr. Budgettet består af et oprindeligt budget på 154,0 mio.kr., tekniske korrektioner på -10,3 mio. kr., heraf -0,2 mio. kr. i nedjustering af budgettet grundet virkningerne af Lov- og Cirkulæreprogrammet 2026 samt øvrige tekniske korrektioner for -10,2 mio. kr., som nedjusterer budgettet. Nedenfor er budgetreduktioner angivet med "-" og budgetforøgelser angivet med "+":

Lov- og Cirkulære programmet 2026, sektor 9 Forvaltningen **-0,2 mio. kr.**

- Kommunal medfinansiering af videreudvikling og robust drift af infrastruktur -0,1 mio. kr.
- Kommunal medfinansiering af nye Nem-Log-in-kontrakter -0,1 mio. kr.

Øvrige tekniske korrektioner, sektor 9 Forvaltningen **-10,2 mio. kr.**

Plan & Teknik: **-0,4 mio. kr.**

- Nedjustering af stilling som fjernvarmeplanlægger samt nedjustering af gravetilladelser grundet indstilling af fjernvarmeprojekt -0,5 mio. kr.
- Justering af budget til el, vand, varme og rengøring +0,1 mio. kr.

Borgerservice: **-0,6 mio. kr.**

- Nedjustering af administrationsbidrag til Udbetaling Danmark -0,6 mio. kr.

Sundhed og Omsorg: **0,1 mio. kr.**

- Midler til arbejde med sundhedsstrategi fra Budgetforlig 2025 +0,1 mio. kr.

Direktion: **0,6 mio. kr.**

- Regulering af lønbudget til udvidelse af Direktionen jf. KB 22. maj 2025, pkt. 18 +0,7 mio. kr.
- Udmøntning af midler til fremme af Erhvervs-, Turisme og sundhedsstrategi jf. Budgetforlig 2025 -0,2 mio. kr.

Politisk afsatte puljer: **-8,2 mio. kr.**

- Nulstilling af reserve afsat i Budgetforlig 2024 til dækning af ekstraordinære og uforudsete udgifter, tekniske korrektioner, lovgivningsmæssige ændringer mv. i 2027, idet budgetforslaget 2027-2030 forventes at tage højde herfor -9,2 mio. kr.
- Udmøntning af central pulje til forhandlinger om lokalløn 1.1 mio. kr.

Borgmestersekretariat og personale: **-1,6 mio. kr.**

- Udmøntning af midler til erhvervsstrategi +0,1 mio. kr.
- Budget til personer i seniorjob reduceres i overensstemmelse med erfaringerne for anvendelse af ordningen -1,7 mio. kr.

Note: Der gør sig afrundingsdifferencer gældende ved sammenlægning af tal i tabellen

Yderligere tekniske korrektioner består af interne flytninger inden for sektor 9, Forvaltningen.

Tekniske korrektioner 2027 fordelt på profitcentre - Sektor 9 Forvaltningen

Hele kroner i 2027-priser	Oprindeligt budget 2027	Budgetforslag 2027	Tekniske korrektioner 2027
Sektor 9 Nettodriftsudgifter	153.996.848	143.656.386	-10.340.462
Plan og Teknik	13.530.447	13.149.217	-381.230
Børn, Skole og Kultur	8.995.027	8.994.748	-279
Sundhed, Pleje og Rehabilitering	6.111.323	6.163.453	52.130
Ydelses- og Socialservice	11.687.699	11.687.530	-169
Borgerservice	4.515.326	3.879.845	-635.481
Kommunalbestyrelsesmedlemmer	5.045.152	5.045.152	0
Partier, kommissioner, råd og nævn	111.994	92.252	-19.742
Valg mv.	59.149	59.149	0
Direktionen	13.411.201	13.965.039	553.838
Borgmestersekretariat og Personale	11.216.637	11.269.076	52.439
Politisk afsatte puljer	13.224.250	5.072.376	-8.151.874
HR- og Personaleservice	30.317.020	28.653.062	-1.663.958
Økonomiafdeling	12.558.771	12.558.771	0
It- og Digitaliseringsafdeling	23.212.852	23.066.716	-146.136