

# Bilag 1

## Læsevejledning til indkaldelsescirkulærets bilag

Nedenstående er en kort læsevejledning til bilagene i indkaldelsescirkulæret for budget 2026.

**Bilag 2 - De økonomiske vilkår for Københavns Kommune 2026** præsenterer de overordnede rammer, forudsætninger og fokusområder i arbejdet med Københavns Kommunes budget for 2026.

**Bilag 3 - Kommunens budgetrammer i 2026** redegør for udvalgenes budgetrammer inden for hvert styringsområde og er af teknisk karakter. Endvidere indeholder bilaget en beskrivelse af budgetkorrektioner, der foretages med indkaldelsescirkulæret for budget 2026 på bl.a. centrale puljer under Økonomiudvalget.

**Bilag 4 - Effektiviseringsstrategien 2026 og investeringspuljerne** giver en samlet status på effektiviseringsstrategien, herunder beregning af effektiviseringsmåltallet og fordeling mellem udvalgene samt opgørelse af de stigende profiler.

**Bilag 5 - Status på arbejdet med tværgående administrative forenklinger og effektiviseringer** giver en status på arbejdet med administrative forenklinger og effektiviseringer, der går på tværs af forvaltningerne.

**Bilag 6 - Oversigt over 113 regelforenklinger** giver status på arbejdet med implementeringen af regeringen og KL's 113 regelforenklingsforslag fra Økonomaftalen 2025.

**Bilag 7 - Pipeline for tværgående investeringsforslag og opfølgning på tværgående investerings- og innovationsforslag** giver samlet overblik over de tværgående investerings- og innovationsforslag, som der aktuelt arbejdes på frem mod de kommende udmøntninger af investeringspuljen, samt opfølgning på eksisterende tværgående investerings- og innovationsforslag fra tidligere aftaler.

**Bilag 8 - Status for klimabudgettet og KBH 2025 Klimaplanen** giver en status på videreudviklingen af klimabudgettet i Københavns Kommune samt Teknik- og Miljøforvaltningens status for KBH 2025 Klimaplanen

**Bilag 9 - Fællesordninger** giver en nærmere gennemgang af ændringerne for de enkelte fællesordninger, der administreres af Koncern IT, Koncernservice og Københavns Ejendomme.

**Bilag 10 - Puljer til afledte driftsudgifter til endnu ikke færdiggjorte anlægsprojekter** er en tabeloversigt over afledte driftsudgifter til endnu ikke færdiggjorte anlægsprojekter, som er placeret under Økonomiudvalget og løbende udmøntes, når anlægsprojekterne færdigmeldes.

**Bilag 11 - Bevillingsudløb 2026** er en oversigt over bevillinger til aktiviteter der bortfalder, såfremt de ikke prioriteres i enten udvalgenes budgetbidrag eller i budgetforhandlingerne for budget 2026.

**Bilag 12 - Sager henvist til kommende politiske forhandlinger** er en oversigt over sager, der i tidligere overførselssager, budgetforhandlinger eller BR-indstillinger er blevet henvist til overførselssagen 2024/2025, budget 2026 eller senere politiske forhandlinger.

**Bilag 13 - DUT-processen** beskriver processen for afklaring og indarbejdelse af eventuelle økonomiske konsekvenser af ny eller ændret lovgivning samt opgaveflytninger mellem staten, regionerne eller kommunerne som følge af lov- og cirkulæreprogrammet.

**Bilag 14 - Tidsplan for behandling af budget 2026** er et samlet overblik over deadlines og aktiviteter vedrørende budgetprocessen for budget 2026.

**Bilag 15 - Korrektioner der beslattes med indkaldescirkulæret for budget 2026** er en teknisk oversigt over korrektioner, der beslattes med indstillingen.