

En ny retning for København

VEDTAGET BUDGET 2023



INDHOLD

VEDTAGET BUDGET 2023

Budget 2023.....	3
Økonomisk overblik.....	7
Revisionsudvalget.....	12
Borgerrådgiveren.....	14
Økonomiudvalget.....	16
Kultur- og Fritidsudvalget.....	28
Børne- og ungdomsudvalget.....	32
Sundheds- og omsorgsudvalget.....	36
Socialudvalget.....	41
Teknik- og Miljø-udvalget.....	46
Beskæftigelses- og integrationsudvalget.....	52
Takstkatalog.....	56
Bevillingsregler.....	138
Definition af serviceudgifter.....	147

BUDGET 2023 - En ny retning for København

Københavnernes by med fokus på klima, bæredygtighed og velfærd. Med budget 2023 vil København få et løft på alle aspekter af byen og bylivet. Fra byens grønne og blå åndehuller til lave sagsstammer i forvaltningerne.

Råd til mere

Københavnerne vil kunne beholde lidt flere af deres egne penge ved, at kommuneskatten bliver sænket, og de planlagte stigninger på skolemad rulles tilbage. København tager samtidig solidarisk ansvar for kommuneøkonomien i resten af Danmark ved at give rum til, at de mest nødlidende kommuner kan hæve skatten, således at de også kan holde hånden under velfærd.

Erhverv og beskæftigelse

Københavns Kommune oplever mangel på arbejdskraft, og budgetaftalen tager et kraftfuldt livtag på rekrutteringsudfordringen. Med høj beskæftigelse er der mulighed for at få flere med på arbejdsmarkedet, og derfor styrkes indsatsen for at få borgere med funktionsnedsættelser i job, ligesom den helhedsorienterede indsats for borgere langt fra arbejdsmarkedet bibeholdes.

Klima- og biodiversitetspakke

En grøn og bæredygtig by er en fremtidssikret by. Med budget 2023 gøres det mere attraktivt for borgerne at deltage aktivt i den grønne omstilling. Biodiversitet skal fremmes i byens grønne åndehuller, ligesom en handlingsplan for solceller skal få byens institutioner, virksomheder og husholdninger med på den grønne bølge. En handleplan for ladeinfrastruktur og delebiler, kombineret med nye beboerparkeringslicenser, sikrer den eksisterende elektriske mobilitet og skal bidrage til at udskifte fossile biler med et mere tidssvarende alternativ.

Nyt liv til byens anatomi og cykelpakke

Københavns infrastruktur får byen til at fungere i hverdagen. På parkeringsområdet lejer kommunen eksisterende parkeringsanlæg til københavnere, ligesom beboerne i Middelalderbyen slipper for emission fra biler og selv tilbydes nærtliggende erstatningsparkering. Ydermere skal en ny cykelpakke sikre, at København fortsat ligger i front som verdens bedste cykelby.

Velfærd for børn og unge

Budget 2023 skal sikre høj trivsel og faglighed for byens børn. Der er sket en stigning i børn og

unge med trivselsudfordringer og vanskeligheder med at være i fællesskabet i almenområdet. Derfor får specialområdet et massivt løft - ligesom der er afsat midler til flere sundhedsplejersker, der skal understøtte den tidlige indsats for børnefamilierne. Der er samtidig afsat midler til initiativer til at fastholde og rekruttere flere uddannede pædagoger og lærere.

Socialområdet

Budget 2023 tager hånd om de stigende udgifter til borgere med stort støttebehov. Socialrådgivere får mere tid til den enkelte borger ved at reducere sagsstammerne markant, og der er afsat penge til at styrke retssikkerheden for socialt udsatte. Efterslæbet på forsyningsforpligtelsen for borgere med sindslidelse og funktionsnedsættelse gøres der op med, og der lægges en langsigtet plan.

Sundhed og ældre

Vi mangler hænder til at tage sig af vores ældre, og derfor afsættes der penge til at videreudvikle fastholdelses- og rekrutteringsindsatsen på området. Prisen for mad i eget hjem for de ældre nedsættes. Beboerne på plejehjemmene får igen mulighed for at deltage i arrangementer med levende musik, og pensionister får mulighed for fri adgang på kommunens museer.

Kultur og fritid

Københavns kultur- og idrætsfaciliteter skal være inkluderende og trygge for alle. Vagtrunderinger fastholdes steder med problemer med utryghed. Desuden etableres et LGBT+-medborgerhus, og der ydes fortsat støtte til Pigepartnerskaber. De københavnske idrætsfaciliteter får et markant løft, og nuværende idrætsanlæg skal udvikles, og nye faciliteter med specialfunktioner skal etableres.

Borgerinddragelse

Afstanden mellem københavnere og Rådhuset mindskes. 5.000 underskrifter kan fra 2024 sætte forslag på dagsordenen i Borgerrepræsentationen. Derudover styrkes lokaludvalgene, og med budget 2023 igangsættes Københavns Klimaborgering, som skal sikre involvering af københavnere med fokus på implementering af klimaindsatser og for at realisere klimamål.

Erhverv og beskæftigelse

Reduktion af indkomstskatten

Københavns Kommune sænker indkomstskatten med 0,1 procentpoint fra 23,80 pct. til 23,70 pct. Det svarer til et fald i københavnernes skattebetaling på 132 mio. kr. i 2023.

Fastholdelse af provenu fra dækningsafgift af erhvervsjendomme

I den nye lovgivning vedr. dækningsafgift med virkning fra 2022 er der forudsat en stigning i kommunes provenu på ca. 360 mio. kr. fra dækningsafgiften, og dermed stiger byrderne for lokale erhvervsdrivende med 37 pct. ift. niveauet i 2021. Dette effektueres med bagudrettet virkning fra 2025, og Københavns Kommune vil i forbindelse med budget 2025 se på provenu fra dækningsafgiften ift. niveauet i 2021 under hensyntagen til, at erhvervsdrivende så vidt mulig ikke pålægges nye byrder som følge af den ændrede lovgivning.

Støtte til personer med funktionsnedsættelse, der skal finde og fastholde en elev- og læreplads

Med budget 2023 understøttes tilknytningen til en elev- og læreplads for personer med funktionsnedsættelse ved hjælp af virksomhedsservice og virksomhedsrettet indsats i 2023 til 2026.

Forankring af metoder fra Projekt Trædesten

I budget 2023 investeres der i en helhedsorienteret beskæftigelsesindsats rettet mod aktivitetsparate borgere, der inddrager erfaringerne fra Projekt Trædesten.

Klima- og biodiversitetspakke

Initiativer vedrørende ladeinfrastruktur

Med budgettaftale 2023 etableres 2.000 parkeringspladser til elbiler uden ladeinfrastruktur og uden tidsbegrænsning i takt med behov.

Forhøjelse af beboerlicens

Miljødifferentieringen på beboerlicenserne øges. Forhøjelsen af beboerlicenserne for de fossildrevne køretøjer vurderes at gøre det mindre attraktivt at have fossildrevet køretøj og et fald på aktive beboerlicenser på ca. 250. Det estimeres, at forhøjelsen af beboerlicenserne vil medføre en reduktion i CO₂-udledning fra vejtrafikken med 0-150 ton ved fuld indfasning.

Initiativer vedrørende delebiler

Der er afsat midler til sammenlagt 1.100 eldelebilpladser for både delebiler med og uden fast stamplads. Etableringen af eldelebilpladser skal følge udviklingen i antallet af eldebiler

Foranalyse af indførelse af nulemissionszoner

I budget 2023 er der afsat midler til foranalyse og udarbejdelse af forslag til at indføre nulemissionszoner.

Doughnut-modellen

København vil på en forsøgsordning i tre år implementere doughnut-modellen med en årlig rapport baseret på modellen samt afprøvning af modellen på konkrete projekter.

Biodiversitet

Naturplejeindsatsen øges for at bevare og forbedre eksisterende biodiversitet i naturområderne, og der afsættes ekstra midler hertil. Endvidere afsættes midler til at udføre testprojekter, bl.a. i Teglværkshaven, for at teste, hvordan der kan arbejdes med erstatningsnatur. Der afsættes 1,3 mio. kr. i 2023 og frem.

Solcellehandlingsplan - tilskud til rådgivning og solceller på kommunale bygninger

I budget 2023 afsættes der midler til at udarbejde en kortlægning af potentialet for at opsætte solceller på kommunale ejendomme samt til en pulje hertil. Initiativet forventes at reducere kommunens CO₂-udledning med 2.400 ton CO₂e årligt ved fuld indfasning.

Nyt liv til byens anatomi og cykelpakke Middelalderbyen

Kommunen har siden 2019 arbejdet for en byrums- og trafikplan om mindre biltrafik og bedre hverdagsliv i Middelalderbyen. I den forbindelse afsættes der midler til de første indsatser i implementeringen af Byrums- og Trafikplan for Middelalderbyen.

Videreførelse af M5 fra København H og en hospitalsmetro

En ny metrolinjeføring M5 til bl.a. Amager er netop sendt i offentlig høring. København vil arbejde for, at linjeføringen M5 videreføres til Rigshospitalet og med stop ved Stengade.

Foranalyse af Vanløse Bymidte inkl. trafikanalyse

Der afsættes midler til en foranalyse og trafikanalyse om sammenhængende, funktionel og indbydende bymidte i Vanløse.

Foranalyse om overdækning af Helsingørmotorvejen

Såfremt Region Hovedstaden ikke gennemfører en foranalyse af mulighederne for en overdækning af Helsingørmotorvejen, vil København se på mulighederne for at finansiere en foranalyse af overdækning af Helsingørmotorvejen.

Leje af p-pladser

Der afsættes midler til en bydækkende analyse af muligheden for kommunens leje af ledige, privatejede parkeringspladser. Dette indebærer screening for muligheder for leje af parkeringspladser, samt midler til at etablere aftale om offentlig adgang til ca. 100 parkeringspladser uden for almindelig arbejdstid.

Cykelpakke

København skal fortsat ligge i front som verdens bedste cykelby, og der er med budget 2023 afsat 82,2 mio. kr. til en cykelpakke. Her investeres i sikre skoleveje i en række bydele, herunder Valby, ligesom krydset mellem Fisketorvet og den nye bydel på Godsbaneterrænet gøres mere tryk for cyklister. Yderligere skal der etableres en supercykelsti på Amager og en ny stibro på havneruten i Sluseholmen.

Velfærd for børn og unge

Genoprettelse af økonomien på specialområdet

I budget 2023 afsættes der 62,3 mio. kr. i 2023 stigende til 70,1 mio. kr. i 2025 og frem til at håndtere stigende udgifter på specialområdet som følge af en forskydning inden for de specialtilbud, som børn visiteres til.

Anlægsbevilling til udvidelse af Frederiksgård Skole med 18 pladser og omlægning af 26 pladser til målgruppen med ADHD og autisme

I budget 2023 afsættes midler til at etablere og omlægge i alt 44 pladser til børn med ADHD og autisme inkl. KKFO og klubpladser på Frederiksgård Skole. Herudover skal eksisterende pavilloner på Otto Busses Vej ombygges, så de kan bruges til genhusning.

Bedre trivsel og fællesskab for alle børn

Undersøgelser peger på, at flere børn og unge oplever udfordringer med præstationspres, ensomhed, selvskadende adfærd, angst el.lign. Trivselsudfordringen rejser behov for nye pædagogiske indsatser, der styrker fællesskabet og dermed trivsel og læring. København vil i foråret 2023 i forbindelse med overførselssagen drøfte etablering af en tænketank og en inddragelsesproces til at samle viden, erfaringer og ideer til, hvordan kommunen fremadrettet kan styrke arbejdet med at skabe stærke fællesskaber for alle i dagtilbud og i folkeskolen.

Flere pladser på specialområdet

For at sikre den nødvendige kapacitet på specialundervisningsområdet afsættes planlægningsmidler til at etablere 80 specialundervisningspladser inkl. KKFO og klubpladser ved Dy-

vekeskolen, samt til etableringen af 120 specialskolepladser på Ørestad Boulevard 220 inkl. idrætshal.

Fastholdelse og rekruttering

For at løse fastholdelses- og rekrutteringsudfordringer blandt pædagoger og folkeskolelærere i København er der afsat puljemidler til bl.a. uddannelse, omskoling og opkvalificering samt fastholdelse af nyansatte.

Socialområdet

Mindre arbejdspress via lavere sagsstammer

Arbejdspresset på handicapområdet og området for udsatte børn og unge skal mindskes, og med budgetaftalen afsættes der midler til at nedbringe sagsstammerne for medarbejderne.

Indsats for borgere med behov for bisiddere

Udsatte borgere har behov for ekstra støtte og vejledning, hvorfor Borgerrådgiveren de kommende fire år vil stå for formidling af kontakt mellem borgere og bisiddere samt vejledning af bisiddere.

Stigende udgifter til borgere med handicap med stort støttebehov

I budget 2023 afsættes der 29,8 mio. kr. årligt i 2023-2026 til at finansiere stigende enhedspriser ved køb af pladser til borgere med handicap.

Overholdelse af forsyningsforpligtelsen for borgere med sindslidelse, borgere med handicap og udsatte voksne

København skal sikre, at de mest udsatte borger ikke bliver klemt i systemet. Der er afsat 39,4 mio. kr. i 2023 og 55,4 mio. kr. årligt i 2024-2026 til køb af pladser, støtteindsatser og øvrige indsatser for udsatte borgere, borgere med sindslidelse og borgere med handicap, der har stået på venteliste til et botilbud i mere end 6 måneder.

Videreførelse af bevilling til H17

Med budget 2023 videreføres bevillingen til stofindtagelsesrummet H17, som arbejder for at reducere skadevirkningerne af stofmisbrug blandt husets beboere.

Sundhedsteam til udsatte hjemløse

Med budget 2023 videreføres bevillingen til Sundhedsteamets opsøgende sundhedsfaglige arbejde blandt hjemløse borgere.

Sundhed og ældre

Mindre brugerbetaling på levering af mad til ældre i eget hjem

København afsætter 1,1 mio. kr. årligt i 2023-2026 til at øge det kommunale tilskud til madservice for hjemmeboende borgere for at reducere brugerbetalingen på levering af mad til ældre i eget hjem.

Aktivitet på plejehjem

I budget 2023 afsættes der 1,5 mio. kr. i 2023 og 2024 til fælles aktiviteter og en årlig musikfestival på plejehjem for at understøtte trivsel hos plejehjemsbeboere.

Videreførelse af fri adgang til pensionister og førtidspensionister på Københavns Kommunes museer

Med budget 2023 afsættes midler til, at pensionister fortsat har gratis adgang til Københavns Kommunes museer.

Fastholdelse og rekruttering

I budget 2023 afsættes puljemidler til at imødegå fastholdelses- og rekrutteringsudfordringer for bl.a. sygeplejersker, social- og sundhedsassistenter, social- og sundhedshjælpere. Puljerne udmøntes indenfor bl.a. uddannelse, omskoling og opkvalificering, arbejdsmiljø og trivsel samt fastholdelse af nyansatte og seniorer.

Kultur og fritid

Ombygning af Østre Kapel til teaterbygning

Sydhavnen er stærkt underforsynet, når det gælder kulturtilbud, selvom bydelen er i kraftig vækst. Derfor er det et massivt løft, at Sydhavn Teater får mulighed for at etablere sig i Østre Kapel, som renoveres og ombygges.

Fortsat vagtrundering på Kløvermarkens Idrætsanlæg

Københavns kultur- og fritidsfaciliteter skal være trygge for alle. Derfor fastholdes vagtrunderinger de steder, som har oplevet problemer med utryghed, og den udvidede vagtrundering på Kløvermarkens Idrætsanlæg fortsætter.

Pigepartnerskaber med idrætsforeninger

Piger i udsatte boligområder skal være en del af fællesskabet i foreningslivet. Derfor fortsætter og udvides støtten til Pigepartnerskaber med idrætsforeninger for at imødekomme den lave foreningsdeltagelse blandt piger i København.

LGBT+ medborgerhus

Med budget 2023 afsættes midler til at støtte LGBT+ Danmark med at etablere et LGBT+ Medborgerhus. Medborgerhuset kan skabe et socialt og kulturelt samlingspunkt og desuden bygge

bro mellem LGBT+-miljøet og resten af København.

Flere idrætsfaciliteter

Idrætten skal vokse på idrættens præmisser med nye faciliteter og specialfunktioner, derfor realiseres dele af udviklingsplanerne for Sundby Idrætspark og Valby Idrætspark med budget 2023. Desuden afsættes der midler til at etablere et fodboldanlæg med flere kunstgræsbaner og klubhus i Ørestaden, midler til udskiftning af dræn under fodboldbanen på Østerbro Stadion og etablering af varme, og der er afsat midler til konvertering af det fulde græsareal ved Hekla Park til kunstgræsbane.

Øvrige idrætsfaciliteter

Der afsættes yderligere midler til et boldspilstov i AKB i Titanparken, et beach-anlæg i Emdrupparkens Idrætsanlæg og en pulje til at etablere faciliteter til street-idræt.

Borgerinddragelse

I budget 2023 er der afsat midler til en række borgerinddragelsesinitiativer, der skal styrke det borgernære demokrati.

Efter samme model som borgerforslagene i Folketinget vil det fremover være muligt for københavnere at stille lokale borgerforslag. Der etableres lokale klimatopmøder, som giver Københavns bydele indflydelse på byens klimaplan 2035. Klimatopmødernes formål er at etablere forpligtende partnerskaber i bydelene mellem lokaludvalg, miljøpunkter, boligforeninger, skoler, virksomheder og borgere om CO2-reduktioner. Klimatopmøderne skal indtænkes i Klimaborgertingets arbejde for på den måde at sikre folkelig forankring.

ØKONOMISK OVERBLIK

Oversigtstabeller for Vedtaget Budget 2023

Udgifter fordelt på forvaltninger

Mio. kr. (løbende priser)	Vedtaget Budget 2023 Netto	Vedtaget Budget 2022 Netto
Service	29.837	28.526
Revisionen	19	18
Borgerrådgiveren	11	10
Økonomiudvalget	2.467	2.397
Kultur- og Fritidsudvalget	1.590	1.502
Børne- og Ungdomsudvalget	11.889	11.497
Sundheds- og Omsorgsudvalget	5.157	4.923
Socialudvalget	6.614	6.274
Teknik- og Miljøudvalget	999	876
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	1.092	1.029
Overførsler mv.	11.472	11.313
Økonomiudvalget	297	279
Kultur- og Fritidsudvalget	621	569
Børne- og Ungdomsudvalget	31	42
Sundheds- og Omsorgsudvalget	2.074	2.009
Socialudvalget	65	51
Teknik- og Miljøudvalget	74	-11
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	8.309	8.374
Anlæg	3.572	3.854
Økonomiudvalget	1.762	2.188
Kultur- og Fritidsudvalget	73	91
Børne- og Ungdomsudvalget	288	318
Sundheds- og Omsorgsudvalget	56	44
Socialudvalget	47	66
Teknik- og Miljøudvalget	1.334	1.141
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	12	7
Finansposter	-44.880	-43.693
Økonomiudvalget	-45.435	-44.363
Kultur- og Fritidsudvalget	0	0
Børne- og Ungdomsudvalget	41	1
Sundheds- og Omsorgsudvalget	259	199
Socialudvalget	31	1
Teknik- og Miljøudvalget	225	469
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	0	0
I alt	0	0

Hovedoversigt**Vedtaget budget 2023 sammenholdt med vedtaget budget 2022**

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	Vedtaget Budget 2023	Vedtaget Budget 2022
1 Driftsvirksomhed i alt	41.309	39.839
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	935	965
1. Forsyningsvirksomheder mv.	70	-15
2. Transport og infrastruktur	472	313
3. Undervisning og kultur	6.259	6.032
4. Sundhedsområdet	3.420	3.330
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	23.573	22.874
6. Fællesudgifter og administration mv.	6.579	6.341
2 Anlægsvirksomhed i alt	3.572	3.854
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	760	890
1. Forsyningsvirksomheder mv.	330	225
2. Transport og infrastruktur	737	577
3. Undervisning og kultur	819	1.086
4. Sundhedsområdet	17	6
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	567	584
6. Fællesudgifter og administration mv.	342	486
3 Finansindtægter i alt	-44.880	-43.693
7. Renter	-242	-214
7. Skatter	-39.130	-36.722
7. Tilskud og udligning	-5.768	-7.104
8. Afdrag på lån	228	210
8. Finansforskydninger	32	138
Total	0	0

Flerårsoversigt

Vedtaget budget 2022 sammenholdt med budgetoverslagsårene 2023 til 2026

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	2023			2024		
	Udgifter	Indtægter	Netto	Udgifter	Indtægter	Netto
A. Driftsvirksomhed i alt inkl. refusion	49.935	-8.627	41.309	49.906	-8.634	41.272
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.466	-531	935	1.617	-534	1.083
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	1.259	-1.190	70	1.335	-1.189	146
2. Transport og infrastruktur	1.213	-740	472	1.167	-715	452
3. Undervisning og kultur	6.938	-678	6.259	7.558	-675	6.883
4. Sundhedsområdet	3.450	-30	3.420	3.489	-30	3.459
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	28.784	-5.211	23.573	29.683	-5.267	24.416
6. Fællesudgifter og administration m.v.	6.825	-246	6.579	5.058	-225	4.833
B. Anlægsvirksomhed i alt	3.785	-214	3.572	6.179	-427	5.752
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	942	-182	760	1.580	-413	1.167
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	330	0	330	377	0	377
2. Transport og infrastruktur	764	-27	737	597	-13	584
3. Undervisning og kultur	819	0	819	1.893	0	1.893
4. Sundhedsområdet	17	0	17	19	0	19
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	571	-4	567	1.434	0	1.434
6. Fællesudgifter og administration m.v.	342	0	342	280	-2	278
Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6	0	0	0	1.652	275	1.377
C. Renter (hovedkonto 7)	-16	-226	-242	-16	280	-297
D. Finansforskydninger	32	0	32	-3.669	0	-3.669
E. Afdrag på lån	84	143	228	84	-143	228
A + B + C + D + E + p/l i alt	53.820	-8.923	44.898	54.137	9.473	44.663
F. Finansiering	705	-45.602	-44.898	898	47.703	-46.805
8. Forskydninger i langfristet gæld (lånoptag)	0	0	0	0	0	0
7. Tilskud og udligning	161	-5.929	-5.768	303	5.997	-5.693
7. Skatter	544	-39.674	-39.130	594	41.706	-41.112
BALANCE	54.525	-54.525	0	55.035	57.176	-2.142

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	2025			2026		
	Udgifter	Indtægter	Netto	Udgifter	Indtægter	Netto
A. Driftsvirksomhed i alt inkl. refusion	49.349	8.692	40.658	49.010	8.433	40.577
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.614	520	1.094	1.611	520	1.091
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	1.164	1.324	-161	1.056	1.062	-6
2. Transport og infrastruktur	1.144	705	439	1.116	701	416
3. Undervisning og kultur	7.404	671	6.733	7.268	667	6.601
4. Sundhedsområdet	3.493	29	3.464	3.490	28	3.462
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	29.587	5.214	24.373	29.553	5.226	24.328
6. Fællesudgifter og administration m.v.	4.945	230	4.715	4.914	229	4.686
B. Anlægsvirksomhed i alt	3.834	151	3.683	3.145	150	2.996
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.396	129	1.266	990	125	865
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	247	0	247	159	0	159
2. Transport og infrastruktur	491	6	485	719	0	719
3. Undervisning og kultur	635	5	630	345	25	320
4. Sundhedsområdet	6	0	6	11	0	11
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	827	10	817	222	0	222
6. Fællesudgifter og administration m.v.	232	0	232	700	0	700
Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6	3.293	555	2.739	4.956	821	4.135
C. Renter (hovedkonto 7)	-16	280	-296	-16	280	-296
D. Finansforskydninger	-1.160	0	-1.160	-924	0	-924
E. Afdrag på lån	84	-143	228	84	-143	228
A + B + C + D + E + p/l i alt	55.384	9.534	45.850	56.255	9.540	46.715
F. Finansiering	724	49.023	-48.300	708	50.821	-50.113
8. Forskydninger i langfristet gæld (lånoptag)	0	0	0	0	0	0
7. Tilskud og udligning	193	6.495	-6.302	170	6.787	-6.617
7. Skatter	531	42.529	-41.998	539	44.035	-43.496
BALANCE	56.108	58.557	-2.450	56.963	60.361	-3.398

REVISIONSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

Revisionsudvalgets bevillinger

Bevilling (2023 pl)	Nettoudgifter				
	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Ekstern revision	2.628	2.760	2.760	2.760	2.760
Intern Revision	14.144	14.192	14.192	14.192	14.192
Pulje til udvidet revision	1.596	1.642	1.642	1.642	1.642
Service i alt	18.368	18.594	18.594	18.594	18.594
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>					
Budget i alt	18.368	18.594	18.594	18.594	18.594

BEVILLING: Ekstern revisor (Service)

Hovedaktivitet (2023 pl)	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Revision	2.760	0	2.760	2.628	2.579
Hovedtotal	2.760	0	2.760	2.628	2.579

BEVILLING: Intern revision (Service)

Hovedaktivitet (2023 pl)	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Revision	14.192	0	14.192	14.144	13.319
Hovedtotal	14.192	0	14.192	14.144	13.319

BEVILLING: Pulje til udvidet revision (Service)

Hovedaktivitet (2023 pl)	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Revision	1.642	0	1.642	1.596	1.563
Hovedtotal	1.642	0	1.642	1.596	1.563

BORGERRÅDGIVEREN

Opgaver og bevillinger

Borgerrådgiverens bevillinger

Bevilling (2023 pl)	Nettoudgifter				
	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Borgerrådgiveren	10.167	11.106	9.839	9.839	9.654
Service i alt	10.167	11.106	9.839	9.839	9.654
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>					
Budget i alt	10.167	11.106	9.839	9.839	9.654

BEVILLING: Borgerrådgiveren (Service)

Hovedaktivitet (2023 pl)	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	11.106	0	11.106	10.167	8.886
Hovedtotal	11.106	0	11.106	10.167	8.886

ØKONOMIUDVALGET

Opgaver og bevillinger

Økonomiudvalgets bevillinger

Bevilling (2023 pl)	Nettoudgifter				
	2022 (1000 kr.)	2023 (1000 kr.)	2024 (1000 kr.)	2025 (1000 kr.)	2026 (1000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Byggeri København, drift	4.709	4.858	4.859	4.880	4.904
Fælles Driftspulje service	247.704	202.744	92.205	92.205	92.205
Fælles rammepuljer service	246.892	244.434	239.047	260.319	325.905
Fælles Tjenestemandspensioner service	1.137.297	1.154.608	1.153.924	1.153.311	1.152.769
Hovedstadens Beredskab service	307.219	319.524	323.374	332.614	342.159
Indtægter fra rettigheder	-51.602	-54.188	-54.188	-54.188	-54.188
KEID Fællesordninger	59.170	67.163	67.163	67.160	67.134
KEID, GB til vedligehold service	375.523	332.535	330.335	307.872	307.067
KEID, Rengøring	0	0	0	0	0
KEID, Service	-1.577.512	-1.687.515	-1.725.145	-1.735.518	-1.724.275
Kollektiv Trafik service	375.328	423.010	405.627	401.736	400.950
Koncern IT, Service	80.518	233.882	221.708	225.947	226.029
Koncernservice fællesordninger, Service	430.401	469.188	470.438	471.047	471.638
Koncernservice, service	395.023	398.009	391.395	389.659	386.966
Lokaludvalg service	25.896	27.194	27.194	27.194	27.194
Vederlag og rykkergebyrer	-51.215	-53.781	-53.781	-53.781	-53.781
Økonomisk forvaltning service	391.207	385.408	387.625	394.241	369.834
Service i alt	2.396.557	2.467.074	2.281.780	2.284.699	2.342.511
<i>Anlæg</i>					
Barselsfonden, anlæg	0	0	906	0	0
Byggeri København, anlæg	1.127.427	859.600	2.894.750	977.640	453.641
Byggeri København, eksekvering af anlæg	78.783	87.839	71.297	44.100	16.064
Fælles anlægspuljer	93.224	92.132	92.631	92.277	568.802
KEID Salg af Ejdomme	-24.165	11.241	-177.369	-51.907	-47.287
KEID, Anlæg	178.379	112.958	55.707	34.470	21.033
KEID, GB til vedligehold, anlæg	425.509	289.012	526.777	531.595	433.028
KEID, Køb af ejendomme og grunde anlæg	352.544	251.155	531.745	592.148	15.002
Koncern IT, anlæg	21.112	31.267	3.907	2.006	0
Koncernservice, anlæg	37.610	32.054	6.609	4.553	0
ØKF Indtægter fra rettigheder	-109.434	-74.732	-74.732	-74.732	-74.732
Økonomisk Forvaltning anlæg	6.604	69.166	30.634	28.018	410.970
Anlæg i alt	2.187.593	1.761.693	3.962.862	2.180.169	1.796.519
Overførsler mv.					

Fælles efterspørgsels-styrede overførsler	75.582	87.136	297.019	338.502	378.657
Fællesordn. Efterspørgselsst. Overførsel.	3.211	2.457	2.457	2.457	2.457
KEID Klima, Drift	-1.686	-1.693	-1.700	-1.707	-1.713
KEID, Overførsler m.v.	-8.989	-7.327	-7.327	-7.327	-7.327
KS, Efterspørgselsstyrede overførsler	5.550	9.092	9.092	9.092	9.092
Tjenestemandspension overførsler mm.	205.462	207.419	206.297	205.181	204.071
Overførsler mv. i alt	279.129	297.084	505.839	546.199	585.236
Service, anlæg og overførsler mv. i alt	4.863.279	4.525.851	6.750.480	5.011.067	4.724.267
Finansposter					
Renter mv	-216.952	-243.219	-297.617	-297.575	-297.530
Skatter, tilskud og udligning	-43.826.941	-44.897.805	-45.397.754	-45.438.973	-45.727.162
Langfristede balancepost.	5.500	450.926	-404.948	165.393	165.422
Øvrige balanceposter	-2.582	-745.272	-1.276.284	881.959	1.785.526
Finansposter i alt	-44.040.975	-45.435.370	-47.376.603	-44.689.195	-44.073.744
Budget i alt	-39.177.695	-40.909.519	-40.626.122	-39.678.129	-39.349.478

BEVILLING: Byggeri København, drift (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	4.869	-11	4.858	4.709	4.833
Hovedtotal	4.869	-11	4.858	4.709	4.833

BEVILLING: Fælles driftspulje (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	202.744	0	202.744	247.704	23.437
Hovedtotal	202.744	0	202.744	247.704	23.437

Bevillingen indeholder bl.a. puljen til uforudsete udgifter, der udmøntes af Økonomiudvalget. Såfremt Den Administrative Stab er indkaldt (helt eller delvist) i forbindelse med aktivering af kommunens kriseberedskab, afholdes eventuelle udgifter i første omgang af de forvaltninger, der har ressortansvar for de opgaver, der skal løses. Udgifterne finansieres efterfølgende af puljen til uforudsete udgifter.

BEVILLING: Fælles rammepulje (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	244.434	0	244.434	246.892	14.097
Hovedtotal	244.434	0	244.434	246.892	14.097

Bevillingen indeholder en række centrale puljer. Herunder puljerne til driftsudgifter til endnu ikke færdiggjorte anlægsprojekter. Puljerne til driftsudgifter udmøntes i takt med, at anlægsprojekterne færdiggøres.

BEVILLING: Fælles tjenestemandspensioner (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	1.154.608	0	1.154.608	1.137.297	1.075.471
Hovedtotal	1.154.608	0	1.154.608	1.137.297	1.075.471

BEVILLING: Hovedstadens Beredskab (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Puljer	319.524	0	319.524	307.219	307.323
Hovedtotal	319.524	0	319.524	307.219	307.323

BEVILLING: Indtægter fra rettigheder(Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	1.326	-55.514	-54.188	-51.602	-55.707
Hovedtotal	1.326	-55.514	-54.188	-51.602	-55.707

BEVILLING: Københavns ejendomme, fælles forsikring (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	111	0	111	60	0
KK-arbejdsskade	67.163	0	67.163	59.170	66.783
KK-forsikring	2.389	-2.500	-111	-60	22.186
Hovedtotal	69.663	-2.500	67.163	59.170	88.969

Bevillingen anvendes til forsikringsordningen og arbejdsskadeordningen, der administreres af Københavns Ejendomme og Indkøb.

BEVILLING: Københavns Ejendomme - Grundbudget til vedligeholdelse, service (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomsvedligehold og teknisk drift	332.535	0	332.535	375.523	292.600
Hovedtotal	332.535	0	332.535	375.523	292.600

BEVILLING: Københavns Ejendomme - Københavns Kommune Rengøring, service (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	322.156	0	322.156	308.246	312.646
Ejendomsservice	-322.156	0	-322.156	-308.246	-306.257
Hovedtotal	0	0	0	0	6.389

BEVILLING: Københavns Ejendomme, service (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedttaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	300.120	0	300.120	299.386	352.805
Ejendomsvedligehold og teknisk drift	19.994	-250	19.744	22.045	17.259
Ejendomshandler/rettigheder	0	0	0	0	5.057
Ejendomsservice	-54.966	-1.266	-56.233	-70.220	-58.645
Huslejeadministration	-1.641.691	-319.446	-1.961.137	-1.837.657	-1.816.749
Indkøb	9.990	0	9.990	8.933	7.005
Hovedtotal	-1.366.552	-320.963	-1.687.515	-1.577.512	-1.493.267

BEVILLING: Kollektiv trafik (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedttaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Byudvikling	423.010	0	423.010	375.328	367.846
Hovedtotal	423.010	0	423.010	375.328	367.846

Bevillingen anvendes til udgifter til Movia.

BEVILLING: Koncern IT, service (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedttaget budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	154.632	0	154.632	80.518	79.987
IT	80.738	-1.488	79.250	0	2.206
Hovedtotal	235.370	-1.488	233.882	80.518	82.193

BEVILLING: Koncernservice, fællesordninger (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedttaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	305.135	0	305.135	273.871	270.689
IT	164.052	0	164.052	0	153.341
Fællessystemer og driftsarealer	0	0	0	156.530	4
Hovedtotal	469.188	0	469.188	430.401	424.033

Bevillingen anvendes til fælleskommunale ordninger, der administreres af Koncernservice og Koncen IT. Herunder Barselsfonden, Løn- og Vagtplanssystemer samt fællessystemer og driftsaftaler.

BEVILLING: Koncernservice, service (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	344.731	53.278	398.009	395.023	376.447
Faglig administration / borgerrettede opgaver	0	0	0	0	4.175
Generel administration	0	0	0	0	3.416
Hovedtotal	344.731	53.278	398.009	395.023	384.037

BEVILLING: Lokaludvalg (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Puljer	27.194	0	27.194	25.896	22.689
Hovedtotal	27.194	0	27.194	25.896	22.689

BEVILLING: Rykkergebyrer (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	1.063	-54.845	-53.781	-51.215	-35.347
Hovedtotal	1.063	-54.845	-53.781	-51.215	-35.347

BEVILLING: Økonomisk Forvaltning, service (service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	387.661	-773	386.888	390.285	359.793
Byudvikling	969	-2.449	-1.480	923	-
Hovedtotal	388.630	-3.221	385.408	391.207	359.793

Bevillingen anvendes til udgifter til økonomiforvaltningens centralforvaltning.

BEVILLING: Barselsfonden, anlæg (Anlæg)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	0	0	0	0	1.676
Hovedtotal	0	0	0	0	1.676

BEVILLING: Byggeri København, anlæg (Anlæg)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Byggeri	914.600	-55.000	859.600	1.127.427	1.532.557
Hovedtotal	914.600	-55.000	859.600	1.127.427	1.532.557

BEVILLING: Byggeri København - Eksekvering af anlægssager (Anlæg)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Byggeri	87.839	0	87.839	78.783	70.134
Hovedtotal	87.839	0	87.839	78.783	70.134

BEVILLING: Fælles anlægspuljer (Anlæg)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	92.132	0	92.132	93.224	0
Hovedtotal	92.132	0	92.132	93.224	0

Bevillingen indeholder en række centrale anlægspuljer herunder puljen til uforudsete anlægsudgifter, der udmøntes af Økonomiudvalget. Såfremt Den Administrative Stab er indkaldt (helt eller delvist) i forbindelse med aktivering af kommunens kriseberedskab, afholdes eventuelle udgifter i første omgang af den enkelte forvaltning, der har ressortansvar for de opgaver, der skal løses. Udgifterne finansieres efterfølgende af puljen til uforudsete udgifter.

BEVILLING: Københavns Ejendomme - Grundbudget til vedligeholdelse, anlæg (Anlæg)*

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomsvedligehold og teknisk drift	289.012	0	289.012	425.509	265.702
Hovedtotal	289.012	0	289.012	425.509	265.702

Hele bevillingen er stjernemarkeret. Det betyder, at beløbet gives som anlægsbevilling fra budgetårets start, og vedligeholdelsesopgaver kan udføres uden yderligere behandling i Borgerrepræsentationen.

BEVILLING: Københavns Ejendomme – Køb af ejendomme/grunde, anlæg (Anlæg)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	251.155	0	251.155	352.544	375.839
Hovedtotal	251.155	0	251.155	352.544	375.839

BEVILLING: Københavns Ejendomme - Salg af Ejendomme m.v. (Anlæg)*

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	25.400	-14.159	11.241	-24.165	1.083
Hovedtotal	25.400	-14.159	11.241	-24.165	1.083

Udgifter på bevillingen er stjernemarket. Det betyder, at opgaver i forbindelse med salg af grunde kan udføres uden yderligere behandling i Borgerrepræsentationen.

BEVILLING: Københavns Ejendomme, anlæg (Anlæg)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	3.821	0	3.821	6.575	2.807
Ejendomsvedligeholdelse og teknisk drift	108.470	0	108.470	171.653	97.170
Indkøb	667	0	667	150	-
Hovedtotal	112.958	0	112.958	178.379	99.977

Bevillingen dækker alle Københavns Ejendomes anlægsprojekter vedrørende nybyggeri og renovering. Bevillingen justeres i løbet af året, når Københavns Ejendomme modtager bestillinger og anlægsbevillinger fra forvaltningerne.

BEVILLING: Koncern it, anlæg (Anlæg)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	24.142	0	24.142	21.112	20.382
IT	7.126	0	7.126	0	0
Hovedtotal	31.267	0	31.267	21.112	20.382

BEVILLING: Koncernservice, anlæg (Anlæg)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	32.054	0	32.054	37.610	23.612
Hovedtotal	32.054	0	32.054	37.610	23.612

BEVILLING: ØKF Indtægter fra rettigheder (Anlæg)*

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	0	-74.732	-74.732	-109.434	-87.970
Hovedtotal	0	-74.732	-74.732	-109.434	-87.970

Hele bevillingen er stjernemarkeret. Det betyder, at beløbet gives som anlægsbevilling fra budgetårets start, og vedligeholdelsesopgaver kan udføres uden yderligere behandling i Borgerrepræsentationen.

BEVILLING: Økonomisk Forvaltning, anlæg (Anlæg)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	19.591	0	19.591	15.454	9.181
Byudvikling	52.239	-2.664	49.575	-8.850	4.736
Hovedtotal	71.830	-2.664	69.166	6.604	13.917

Puljen til screening af grunde på 5,0 mio. kr. til brug ved overvejelser om køb er stjernemarkeret. Det betyder, at beløbet gives som anlægsbevilling fra budgetårets start, og der kan igangsættes screening af grunde uden yderligere behandling i Borgerrepræsentationen.

BEVILLING: Fælles efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	87.136	0	87.136	75.582	365
Hovedtotal	87.136	0	87.136	75.582	365

Bevillingen indeholder en række centrale puljer med budgetter til eventuelle merudgifter til blandt andet arbejdsmarkedsforanstaltninger.

BEVILLING: Fællesordninger, efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	2.457	0	2.457	3.211	2.749
Hovedtotal	2.457	0	2.457	3.211	2.749

Bevillingen indeholder en række centrale puljer med budgetter til eventuelle merudgifter til blandt andet arbejdsmarkedsforanstaltninger.

BEVILLING: Københavns ejendomme, overførsler (Overførsler mv.)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
KK-arbejdsskade	1.010	0	1.010		902
Ejendomsvedligeholdse og teknisk drift	527	0	527	513	447
Huslejeadministration	-8.863	0	-8.863	-9.503	-9.502
Hovedtotal	-7.327	0	-7.327	-8.989	-8.152

En del af huslejebetalingerne og ejendomsudgifterne vedr. bygninger, som anvendes af Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen samt Socialforvaltningen, foretages på efterspørgselsstyrede overførsler.

BEVILLING: Københavns ejendomme, Klima (Overførsler mv.)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	42	-1.735	-1.693	-1.686	-1.679
Ejendomsvedligeholdse og teknisk drift	79	-79	0	0	0
Hovedtotal	121	-1.814	-1.693	-1.686	-1.679

BEVILLING: Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter				5.550	5.441
IT	9.092	0	9.092	0	0
Hovedtotal	9.092	0	9.092	5.550	5.441

Bevillingen vedrører pc-support til kommunens aktiveringsindsats.

BEVILLING: Tjenestemandspension (Overførsler mv.)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	207.419	0	207.419	205.462	200.960
Hovedtotal	207.419	0	207.419	205.462	200.960

BEVILLING: Finansposter

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Forskydninger i likvide aktiver	-745.272	-	-745.272	-738.545	-
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	365.563	-	365.563	351.279	-
Forskydninger i langfristet gæld	84.319	1.044	85.363	71.176	-
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-2.582	-
Kurstab og kursgevinster m.v.	-52.627	-	-52.627	-50.300	-47.829
Refusion af købsmoms	8.320	-	8.320	18.135	
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-	-15.000	-15.000	-10.000	-22.650
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	35.000	-	35.000	35.000	25.542
Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter	-	-	-	-	7
Renter af langfristede tilgodehavender		-44.243	-44.243	-33.738	-26.290
Renter af langfristet gæld	-399		-399	-954	14.302
Renter af likvide aktiver	50	-166.000	-165.950	-156.961	-179.181
Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder m.v.	-	-	-	-	-55
Skatter	535.382	-39.673.840	-39.138.458	-36.740.912	-35.111.816
Tilskud og udligning	160.981	-5.928.648	5.767.667	-7.104.164	-7.858.986
Hovedtotal	391.316	-45.826.687	-45.435.370	-44.362.564	-43.206.956

KULTUR- OG FRITIDSUD- VALGET

Opgaver og bevillinger

Kultur- og Fritidsudvalgets bevillinger

Bevilling (2023 pl)	Nettoudgifter				
	2022 (1000 kr.)	2023 (1000 kr.)	2024 (1000 kr.)	2025 (1000 kr.)	2026 (1000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Kultur og fritid	1.501.777	1.589.927	1.557.281	1.492.843	1.468.863
Service i alt	1.501.777	1.589.927	1.557.281	1.492.843	1.468.863
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>					
<i>Anlæg</i>					
Kultur og fritid	90.871	72.565	49.267	26.347	-3.054
Anlæg i alt	90.871	72.565	49.267	26.347	-3.054
<i>Overførsler mv.</i>					
Kultur og fritid	568.780	620.955	610.540	611.164	611.662
Overførsler mv. i alt	568.780	620.955	610.540	611.164	611.662
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	-163	-163	-163	-163	-163
Finansposter i alt	-163	-163	-163	-163	-163
Budget i alt	2.161.265	2.283.284	2.216.925	2.130.191	2.077.308

BEVILLING: Kultur og Fritid (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1000 kr.)	Indtægter (1000 kr.)	Netto (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)
Administrative fællesudgifter	255.641	-64.917	190.724	177.763	195.620
Borgerservice	0	0	0	0	1
Borgerservice og Myndighed	165.175	-10.325	154.851	129.481	199.399
Faglig administration / borgerrettede opgaver	1	0	1	-	-
Fritid og idræt	-54	-44	-98	-159	-239
Generel administration	0	0	0	-	-
Kultur og fritid	1.085.344	-195.929	889.415	839.061	904.145
Kultur, museer og biblioteker	20	-37	-16	15.024	49
Tilskud	401.252	-46.201	355.051	340.607	332.629
Hovedtotal	1.907.378	-317.452	1.589.927	1.501.777	1.631.605

Forvaltningens indtægter har hjemmel i kommunalfuldmagten herunder BR-beslutning (Takstkataloget) og accessorisk virksomhed samt øvrig lovgivning (statsrefusion og mellemkommunal refusion).

BEVILLING: Kultur og fritid (Anlæg)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1000 kr.)	Indtægter (1000 kr.)	Netto (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)
Administrative fællesudgifter	814	0	814	2.335	4.359
Borgerservice og myndighed	1.193	0	1.193	6.798	1.068
Fritid og idræt	-	-	-	45	-
Kultur og fritid	68.496	0	68.496	76.752	60.921
Kultur, museer og biblioteker	0	0	0	0	0
Tilskud	2.062	0	2.062	4.941	-332
Hovedtotal	72.565	0	72.565	90.871	66.015

BEVILLING: Kultur og fritid (Overførsler mv.)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1000 kr.)	Indtægter (1000 kr.)	Netto (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)
Førtidspensioner og personlige tillæg	0	0	0	0	0
Boligyldelse og boligsikring	0	0	0	0	0
Daghøjskoler	29.196	0	29.196	27.776	26.562
Efterspørgselsstyrede overførsler	638.917	-47.159	591.758	541.004	561.511
Tilskud	0	0	0	0	0
Hovedtotal	668.114	-47.159	620.955	568.780	588.073

BEVILLING: Finansposter

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1000 kr.)	Indtægter (1000 kr.)	Netto (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)
Renter af likvide aktiver	-	-	-	-	353
Renter af langfristede tilgodehavender	0	-163	-163	-163	-
Hovedtotal	0	-163	-163	-163	353

BØRNE- OG UNG- DOMSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

Børne- og Ungdomsudvalgets bevillinger

Bevilling (2023 pl)	Nettoudgifter				
	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Administration	245.612	231.361	220.306	217.277	212.368
Dagtilbud (demografi)	5.097.728	5.181.920	5.363.264	5.436.274	5.472.899
Dagtilbud special(demografi)	364.900	392.967	394.691	396.107	397.648
Specialundervisning (demografi)	1.173.062	1.271.138	1.256.953	1.226.066	1.220.531
Sundhed (demografi)	324.070	361.487	370.125	384.877	387.394
Undervisning (demografi)	4.291.768	4.449.791	4.362.801	4.306.692	4.196.874
Service i alt	11.497.140	11.888.664	11.968.140	11.967.293	11.887.714
<i>- heraf demografiregulerede servicebevillinger</i>	10.886.628	11.657.304	11.747.834	11.750.016	11.675.346
<i>Anlæg</i>					
Anlæg	318.285	288.423	242.369	250.709	141.433
Anlæg i alt	318.285	288.423	242.369	250.709	141.433
<i>Overførsler mv.</i>					
Efterspørgselsstyrede overførsler	42.032	31.086	31.086	31.086	31.086
Overførsler mv. i alt	42.032	31.086	31.086	31.086	31.086
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	1.200	41.350	350	350	350
Finansposter i alt	1.200	41.350	350	350	350
Budget i alt	11.858.657	12.249.523	12.241.945	12.249.438	12.060.583

BEVILLING: Administration (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	232.679	-1.317	231.361	245.612	288.403
Hovedtotal	232.679	-1.317	231.361	245.612	288.403

BEVILLING: Dagtilbud (demografi - Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Dagtilbud	7.179.509	-1.997.588	5.181.920	5.097.728	5.006.965
Hovedtotal	7.179.509	-1.997.588	5.181.920	5.097.728	5.006.965

BEVILLING: Dagtilbud special (demografi - Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Dagtilbud special	432.524	-39.558	392.967	364.900	369.663
Hovedtotal	432.524	-39.558	392.967	364.900	369.663

BEVILLING: Specialundervisning (demografi - Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Specialundervisning	1.320.647	-49.509	1.271.138	1.173.062	1.102.167
Hovedtotal	1.320.647	-49.509	1.271.138	1.173.062	1.102.167

BEVILLING: Sundhed (demografi - Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	0	0	0	0	0
Sundhed	362.160	-673	361.487	324.070	323.231
Hovedtotal	362.160	-673	361.487	324.070	323.231

BEVILLING: Undervisning (demografi - Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Undervisning	4.671.824	-222.033	4.449.791	4.291.768	4.244.730
Specialundervisning	0	0	0	0	0
Hovedtotal	4.671.824	-222.033	4.449.791	4.291.768	4.244.730

BEVILLING: Anlæg (Anlæg)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	959	0	959	1.115	661
Dagtilbud special	612	0	612	3.367	369
Dagtilbud	97.203	0	97.203	142.857	53.816
Specialundervisning	26.850	0	26.850	47.736	10.603
Sundhed	2.102	0	2.102	906	18
Undervisning	160.697	0	160.697	122.305	48.518
Hovedtotal	288.423	0	288.423	318.285	113.985

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Efterspørgselsstyrede overførs- ler	36.566	-5.480	31.086	42.032	20.506
Hovedtotal	36.566	-5.480	31.086	42.032	20.506

BEVILLING: Finansposter

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Renter af kortfristet gæld i øv- rigt	500	-	500	1200	975
Refusion af købsmoms	-	-	-	-	-
Renter af likvide aktiver	50	-	50	-	195
Forskydning i likvide aktiver	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristede til- godehavender i øvrigt	-	-	-	-	-
Forskydninger i langfristede til- godehavender	40.800	-	40.800	-	-
Hovedtotal	41.350	0	41.350	1.200	1.170

SUNDHEDS- OG OMSORGS- UDVALGET

Opgaver og bevillinger

Sundheds- og Omsorgsudvalgets bevillinger

Bevilling (2023 pl)	Nettoudgifter				
	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Administration	164.272	161.516	160.100	160.082	160.063
Sundhed (demografi)	651.402	709.434	705.598	694.720	689.035
Ældre (demografi)	4.107.506	4.285.653	4.254.325	4.302.705	4.315.922
Service i alt	4.923.179	5.156.603	5.120.023	5.157.507	5.165.020
<i>- heraf demografiregulerede servicebevillinger</i>	4.758.907	4.995.087	4.959.923	4.997.426	5.004.957
<i>Anlæg</i>					
Anlæg	43.756	56.038	89.934	183.578	39.978
Anlæg i alt	43.756	56.038	89.934	183.578	39.978
<i>Overførsler mv.</i>					
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	1.982.016	2.031.566	2.031.566	2.031.566	2.031.566
Overførsler	28.753	45.666	45.666	45.666	45.666
Særligt dyre enkeltsager	-2.000	-2.955	-2.955	-2.955	-2.955
Overførsler mv. i alt	2.008.769	2.074.277	2.074.277	2.074.277	2.074.277
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	198.922	258.750	114.415	111.016	170.434
Finansposter i alt	198.922	258.750	114.415	111.016	170.434
Budget i alt	7.174.626	7.545.668	7.398.649	7.526.379	7.449.710

BEVILLING: Administration (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administrative fællesudgifter	144.437	-1.011	143.426	142.128	152.327
Faglig udvikling	18.090	0	18.090	22.144	21.584
Hovedtotal	162.527	-1.011	161.516	164.272	173.911

BEVILLING: Sundhed (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Begravelse & Hospice	24.135	0	24.135	22.998	18.745
Forebyggelse	141.873	-1.431	140.441	115.182	105.077
Færdigtbehandlede	26.667	-8.270	18.398	24.271	18.777
Genoptræning	328.918	-3.035	325.883	316.930	316.880
KK Arbejds miljø	30.124	-815	29.309	28.410	27.891
Sundhedsindsatser	135.209	-4.200	131.009	105.427	148.042
Voksntandpleje	46.268	-6.010	40.258	38.183	38.420
Hovedtotal	733.194	-23.761	709.434	651.402	673.832

BEVILLING: Ældre (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Aktivitetstilbud	119.978	-14.019	105.959	180.654	96.489
Foranstalt tidlig indsats	0	0	0	0	0
Hjemmepleje	790.753	-4.840	785.913	764.330	750.464
Hjælpe midler	172.776	0	172.776	81.300	160.879
Køb og salg af pladser	350.226	-175.013	175.213	173.394	158.426
Madservice	64.084	-27.838	36.246	38.030	32.071
Midlertidige døgnophold	175.926	-9.770	166.156	169.616	177.771
Myndighed	162.599	0	162.599	128.365	126.520
Omsorgssystemer	66.668	0	66.668	79.004	74.522
Plejebolig	2.161.449	-229.457	1.931.992	1.821.423	1.808.054
SUF Arbejds miljø	18.552	0	18.552	19.874	21.164
Sygepleje	262.083	0	262.083	265.928	271.331
Uddannelse	432.308	-108.254	324.053	302.823	256.267
Ældreprojekter	78.084	-642	77.442	82.764	68.864
Hovedtotal	4.855.486	-569.833	4.285.653	4.107.506	4.002.824

BEVILLING: Bevilling Anlæg (Anlæg)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Anlæg	56.038	0	56.038	43.756	52.442
Hovedtotal	56.038	0	56.038	43.756	52.442

BEVILLING: Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet (Overførsler mv.)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Kommunal Medfinansiering af sundhedsvæsenet	2.031.566	0	2.031.566	1.982.016	1.989.083
Hovedtotal	2.031.566	0	2.031.566	1.982.016	1.989.083

BEVILLING: Overførsler (Overførsler mv.)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
EGU elever	15.027	0	15.027	1.663	1.630
Ældreboliger	67.136	-36.496	30.640	27.090	29.278
Hovedtotal	82.162	-36.496	45.666	28.753	30.908

BEVILLING: Særligt dyre enkeltsager (Overførsler mv.)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Særligt dyre enkeltsager	0	-2.955	-2.955	-2.000	-1.998
Hovedtotal	0	-2.955	-2.955	-2.000	-1.998

BEVILLING: Finansposter

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Renter af likvide aktiver	200	-	200	-	161
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	21
Renter af langfristet gæld	1.115	-	1.115	1.127	592
Forskydninger i langfristet gæld	-	1.543	1.543	1.533	-
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	255.892	-	255.892	196.262	-
Hovedtotal	257.207	1.543	258.750	198.922	774

SOCIALUDVALGET

Opgaver og bevillinger

Socialudvalgets bevillinger

Bevilling (2023 pl)	Nettoudgifter				
	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Borgere med handicap (demografi)	2.306.360	2.464.560	2.487.870	2.466.111	2.435.856
Borgere med sindslidelser (demografi)	1.076.494	1.155.538	1.148.078	1.138.203	1.093.339
Børnefamilier med særlige behov	1.454.684	1.518.111	1.495.966	1.373.813	1.346.259
Hjemmepleje (demografi)	400.723	419.493	417.809	421.732	426.062
Tværgående opgaver	303.103	291.184	286.153	285.642	268.229
Udsatte voksne	732.379	765.197	759.533	698.203	666.569
Service i alt	6.273.743	6.614.083	6.595.409	6.383.705	6.236.314
<i>- heraf demografiregulerede servicebevillinger</i>	3.783.577	4.039.591	4.053.757	4.026.047	3.955.257
<i>Anlæg</i>					
Byggeri og modernisering	66.129	47.060	49.564	41.422	13.649
Anlæg i alt	66.129	47.060	49.564	41.422	13.649
<i>Overførsler mv.</i>					
Efterspørgselsstyrede overførsel	51.155	65.099	65.149	58.992	58.992
Overførsler mv. i alt	51.155	65.099	65.149	58.992	58.992
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	900	30.619	450	14.380	450
Finansposter i alt	900	30.619	450	14.380	450
Budget i alt	6.131.518	6.756.862	6.710.571	6.498.500	6.309.406

BEVILLING: Borgere med handicap (demografi - Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	216.532	-2.691	213.841	189.200	187.757
Dag/fleksibel indsats	48.903	0	48.903	47.242	49.065
Dagtilbud	289.875	-18.903	270.972	267.863	249.564
Døgntilbud	1.368.601	-98.604	1.269.997	1.172.225	1.180.366
Foranstaltninger i/u eget hjem	173.374	0	173.374	164.008	156.479
Foranstaltninger tidlig indsats	307.430	0	307.430	295.274	297.697
Hjælpe midler	127.235	0	127.235	120.831	116.144
Sociale tilbud	52.807	0	52.807	49.717	46.979
Hovedtotal	2.584.757	-120.198	2.464.560	2.306.360	2.284.053

BEVILLING: Borgere med sindslidelser (demografi - Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	174.487	-253	174.234	173.145	170.660
Dagtilbud	102.039	-254	101.786	37.621	75.417
Døgntilbud	770.540	-40.127	730.414	713.742	666.143
Foranstaltninger i/u eget hjem	122.019	-955	121.064	127.191	97.882
Færdigbehandlede patienter	28.041	0	28.041	24.795	12.884
Hovedtotal	1.197.127	-41.588	1.155.538	1.076.494	1.022.986

BEVILLING: Børnefamilier med særlige behov (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	300.423	-14.436	285.987	269.340	270.537
Dag/fleksibel indsats	130.585	0	130.585	123.864	117.479
Foranstalt. tidlig indsats	1.147.236	-80.597	1.066.639	1.026.812	1.040.897
Sikrede pladser	69.950	-35.051	34.900	34.669	46.893
Hovedtotal	1.648.194	-130.084	1.518.111	1.454.684	1.475.806

BEVILLING: Hjemmepleje (demografi - Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	22.200	0	22.200	19.609	20.207
Hjemme- og sygepleje	4	0	4	381.114	364.551
Hjemmepleje	373.288	-8.506	364.782	0	0
Sygepleje	32.507	0	32.507		
Hovedtotal	427.999	-8.506	419.493	400.723	384.759

BEVILLING: Tværgående opgaver (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Fælles administration	186.875	-192	186.683	196.160	171.897
Døgntilbud	0	0	0	0	0
HR	37.756	208	37.964	28.652	17.347
IT	45.016	0	45.016	60.340	80.998
Øvrige sociale formål	21.522	0	21.522	17.952	20.343
Hovedtotal	291.168	16	291.184	303.103	290.585

BEVILLING: Udsatte voksne (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	22.440	0	22.440	21.061	21.711
Dagtilbud	22.188	0	22.188	20.013	20.276
Døgntilbud	127.666	-9.869	117.797	107.836	94.714
Foranstaltninger i/u eget hjem	43.263	-3.042	40.221	40.231	41.594
Herberg	329.099	-204.359	124.740	147.852	141.773
Krisecentre	168.110	-94.146	73.964	62.001	63.955
Rusmiddelbehandling	300.702	85	300.787	272.832	260.210
Sociale tilbud	64.582	-1.523	63.060	60.552	54.483
Hovedtotal	1.078.051	-312.853	765.197	732.379	698.716

BEVILLING: Byggeri og modernisering (Anlæg)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Anlæg	51.393	-4.333	47.060	66.129	29.437
Hovedtotal	51.393	-4.333	47.060	66.129	29.437

BEVILLING: Efterspørgsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Efterspørgsel dagtilbud	519	-592	-73	-74	19
HR	15	0	15	14	4
Indlagte patienter	195.337	0	195.337	190.574	191.929
Refusion særligt dyre enkeltsager	0	-304.349	-304.349	-295.315	-298.585
Sociale ydelser	447.206	-273.036	174.170	155.956	158.371
Hovedtotal	643.077	-577.977	65.099	51.155	51.738

BEVILLING: Finansposter

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Renter af likvide aktiver	60	-	60	60	291
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	195	-	195	195	195
Renter af langfristet gæld	40	-	40	40	-
Renter af kortfristede gæld til pengeinstitutter	-	-	-	-	-28
Renter af tilgodehavender i øvrigt	-	5	5	5	-
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	29.569	-	29.569	-150	-
Forskydninger i langfristet gæld	-	750	750	750	-
Hovedtotal	29.864	755	30.619	900	459

TEKNIK- OG MILJØ- UDVALGET

Opgaver og bevillinger

Teknik- og Miljøudvalgets bevillinger

Bevilling (2023 pl)	Nettoudgifter				
	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Byfornyelse, ydelsesstøtte	52.376	52.483	57.508	57.499	57.490
Krematoriedrift	-6.733	-6.283	-6.283	-6.283	-6.283
Ordinær drift	1.477.431	1.576.978	1.527.493	1.464.236	1.422.344
Parkering	-647.414	-623.850	-595.222	-584.693	-580.524
Service i alt	875.660	999.328	983.496	930.760	893.028
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>					
<i>Anlæg</i>					
Byfornyelse	188.446	190.733	275.859	203.314	242.469
Klima	132.753	185.772	299.109	247.216	159.074
Ordinær anlæg	727.291	812.740	702.994	549.241	604.984
Takstfinansieret anlæg	92.360	144.459	78.000	0	0
Anlæg i alt	1.140.850	1.333.704	1.355.962	999.771	1.006.526
<i>Overførsler mv.</i>					
Affaldsområdet	60.361	69.798	-6.682	-313.280	-55.910
Byfornyelse, efterspørgselssty- rede	2.595	2.595	2.595	2.595	2.595
Jorddeponi	-70.524	6.718	159.813	159.813	56.873
Klima drift	-3.251	-5.302	-5.327	-5.352	-5.377
Overførsler mv. i alt	-10.819	73.809	150.399	-156.224	-1.819
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	469.039	224.522	237.334	222.915	329.773
Finansposter i alt	469.039	224.522	237.334	222.915	329.773
Budget i alt	2.474.730	2.631.363	2.727.191	1.997.222	2.227.509

BEVILLING: Byfornyelse, ydelsesstøtte (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Boligsociale formål	52.280	0	52.280	52.173	39.578
Generel administration	203	0	203	203	130
Hovedtotal	52.483	0	52.483	52.376	39.708

BEVILLING: Krematoriedrift (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Myndighed/byplanlægning	0	-6.283	-6.283	-6.733	-5.912
Hovedtotal	0	-6.283	-6.283	-6.733	-5.912

BEVILLING: Ordinær drift (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Affald	27.627	-800	26.827	27.420	12.452
Boligsociale formål	37.635	-8.165	29.470	19.724	17.173
Generel administration	395.720	-22.205	373.515	363.901	381.603
Grøn og rekreativ arealer	230.662	-2.150	228.512	229.449	220.717
Infrastruktur	375.563	-30.817	344.746	311.890	288.336
Klima	31.363	-2.279	29.084	15.612	12.838
Myndighed/byplanlægning	338.988	-65.018	273.970	263.639	229.066
Parkering	130.927	0	130.927	105.501	95.421
Renhold	159.490	-19.564	139.926	140.295	158.328
Hovedtotal	1.727.976	-150.998	1.576.978	1.477.431	1.415.933

Forvaltningens indtægter har hjemmel i kommunalfuldmagten herunder BR-beslutning (Takstkataloget) samt Miljøbeskyttelsesloven og Affaldsbekendtgørelsen, Lov om offentlige veje, Byggeloven og Bygningsreglement 2015 og 2018 samt Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde.

BEVILLING: Parkering (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Parkering	61.446	-685.296	-623.850	-647.414	-573.338
Hovedtotal	61.446	-685.296	-623.850	-647.414	-573.338

Forvaltningens indtægter har hjemmel i BR-beslutning (Takstkataloget) samt Vejloven.

BEVILLING: Byfornyelse, anlæg (Anlæg)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Boligsociale formål	192.173	-16.231	175.942	178.171	88.230
Grøn og rekreativ arealer	6.835	0	6.835	0	2292
Infrastruktur	7.957	0	7.957	10.275	40.188
Hovedtotal	206.964	-16.231	190.733	188.446	130.710

Forvaltningens indtægter har hjemmel i BR-beslutning samt Byfornyelsesloven.

BEVILLING: Klima (Anlæg)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Klima	186.806	0	186.806	134.357	66.456
Infrastruktur	-1.034	0	-1.034	-1.603	1.707
Hovedtotal	185.772	0	185.772	132.753	68.163

BEVILLING: Ordinær anlæg (Anlæg)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Affald	0	0	0	0	348
Boligsociale formål	0	0	0	0	194
Generel administration	-1.312	0	-1.312	10.081	2.848
Grøn og rekreativ arealer	77.256	-15.041	62.215	74.117	66.330
Infrastruktur	702.885	-31.344	671.541	589.006	492.572
Klima	28.029	0	28.029	28.909	12.194
Myndighed/byplanlægning	11.145	0	11.145	4.515	10.958
Parkering	31.912	0	31.912	18.781	21.580
Renhold	9.211	0	9.211	1882	1.211
Hovedtotal	859.126	-46.386	812.740	727.291	608.234

Forvaltningens indtægter har hjemmel i kommunalfuldmagten herunder BR-beslutning.

BEVILLING: Takstfinansieret anlæg (Anlæg)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Affald	144.459	0	144.459	92.360	6.926
Hovedtotal	144.459	0	144.459	92.360	6.926

BEVILLING: Affaldsområdet (Overførsler mv.)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Affald	1.140.199	-1.070.401	69.798	60.361	30.457
Hovedtotal	1.140.199	-1.070.401	69.798	60.361	30.457

Forvaltningens indtægter har hjemmel i BR-beslutning (Takstkataloget) samt Miljøbeskyttelsesloven og Affaldsbekendtgørelsen.

BEVILLING: Byfornyelse, efterspørgsstyrede (Overførsler mv.)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Boligsociale formål	5.394	-2.799	2.595	2.595	2.454
Grøn og rekreativ arealer	0	0	0	0	64
Hovedtotal	5.394	-2.799	2.595	2.595	2.518

Forvaltningens indtægter har hjemmel i BR-beslutning (Takstkataloget) samt øvrig Miljøbeskyttelsesloven.

BEVILLING: Jorddeponi (Overførsler mv.)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Infrastruktur	117.864	-111.146	6.718	-70.524	-149.545
Hovedtotal	117.864	-111.146	6.718	-70.524	-149.545

Forvaltningens indtægter har hjemmel i BR-beslutning (Takstkataloget) samt øvrig Miljøbeskyttelsesloven.

BEVILLING: Klima drift (Overførsler mv.)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Klima	1.078	-6.380	-5.302	-3.251	-2.394
Hovedtotal	1.078	-6.380	-5.302	-3.251	-2.394

BEVILLING: Finansposter

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Renter af likvide aktiver	50	-	50	50	39
Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemværende	-500	-433	-933	192	-423
Forskydninger i langfristede til godehavender	85.405	-	85.405	328.797	-
Forskydninger i langfristet gæld	-	140.000	140.000	140.000	-
Hovedtotal	84.955	139.567	224.522	469.039	-384

BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

Beskæftigelses- og integrationsudvalgets bevillinger

Bevilling (2023 pl)	Nettoudgifter				
	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Administration	141.711	156.011	152.331	144.189	139.446
Beskæftigelsesindsats	879.047	921.629	884.490	860.574	819.048
Integrationsindsats	8.622	13.975	11.627	11.627	11.627
Service i alt	1.029.380	1.091.615	1.048.449	1.016.390	970.120
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>					
<i>Anlæg</i>					
Beskæftigelsesindsats	6.478	12.244	2.154	1.173	810
Anlæg i alt	6.478	12.244	2.154	1.173	810
<i>Overførsler mv.</i>					
Efterspørgselsstyret indsats	605.664	669.716	664.320	642.919	638.298
Efterspørgselsstyrede overførs- ler	7.768.024	7.639.542	7.587.486	7.587.486	7.587.486
Overførsler mv. i alt	8.373.687	8.309.258	8.251.805	8.230.405	8.225.784
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	0	0	0	0	0
Finansposter i alt	0	0	0	0	0
Budget i alt	9.409.545	9.413.117	9.302.408	9.247.968	9.196.715

BEVILLING: Administration (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administrative fællesudgifter	0	129.095	129.095	141.711	107.175
Support af jobcentre	0	26.916	26.916	0	8.149
Hovedtotal	0	156.011	156.011	141.711	115.325

BEVILLING: Beskæftigelsesindsats (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Boliger til flygtninge	30.608	-418	30.190	12.943	31.221
IT-udgifter mm.	31.187	0	31.187	31.246	36.109
Jobcenterdrift	736.844	-14.811	722.033	700.473	700.642
København Erhvervsservice	45.339	0	45.339	43.158	2.296
Løntilskud forsikrede	4.649	0	4.649	4.517	83.386
Ydelsesadministration	88.232	0	88.232	86.710	27
Hovedtotal	936.858	-15.229	921.629	879.047	853.681

BEVILLING: Integrationsindsats (Service)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Integrationsaktiviteter	13.975	0	13.975	8.622	13.435
Jobcenterdrift	0	0	0	0	47.419
Hovedtotal	13.975	0	13.975	8.622	60.853

BEVILLING: Beskæftigelsesindsats (Anlæg)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Anlæg beskæftigelse	12.244	0	12.244	6.478	14.637
Hovedtotal	12.244	0	12.244	6.478	14.637

BEVILLING: Efterspørgselsstyret indsats (Overførsler mv.)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Beskæftigelsestilbud	657.383	-41.233	616.150	564.159	552.086
Integration og danskudd.	165.666	-39.067	126.599	117.040	114.425
Integrationsindtægter	11.340	-84.372	-73.032	-75.536	-72.077
Hovedtotal	834.389	-164.672	669.716	605.664	594.433

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
A-dagpenge	1.781.978	-70.894	1.711.084	1.957.019	2.281.439
Flex, ledighedsydelse og seniorjob	968.571	-356.931	611.640	481.831	463.342
Førtidspension	2.502.668	-820	2.501.848	2.316.162	2.011.235
Kontanthjælp mm.	1.902.870	-461.530	1.441.340	1.632.723	1.505.193
Ressourceforløbsydelse	718.400	-146.559	571.841	574.173	513.329
Sygedagpenge	1.285.006	-483.217	801.789	806.116	985.869
Hovedtotal	9.159.493	-1.519.951	7.639.542	7.768.024	7.760.406

BEVILLING: Finansposter

(2023 pl) Hovedaktivitet	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Renter af likvide aktiver	-	-	-	-	59
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	75
Hovedtotal	0	0	0	0	134

TAKSTKATALOG

Takster der opkræves af kommunen

Benævnelse:		Rådhusomvisning og tårntur			
Hjemmel:		Kommunalfuldmagten			
Fastsættes af:		Borgerrepræsentationen			
Prisfastsættelsesprincip:		Jævnfør praksis for kultur- og fritidsområdet samt museumsdrift, kan priser frit fastsættes.			
Kalkulationsprincip:					
Bemærkninger:					
Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Rådhusomvisning	60	65	65	0,56 mio. kr.
2.	Tårntur	40	45	45	0,25 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,3 mio.kr.	0,8 mio.kr.	0,8 mio.kr.	0,81 mio. kr.

Benævnelse:		Rykkergebyr for offentlige og civilretslige krav			
Hjemmel:		Økonomi- og Indenrigsministeriet, Lov nr. 66, ændret d. 21/01/2010, om gebyrer samt Justitsministeriet, Lov nr. 459, ændret d. 13/05/2014, om renter § 9b.			
Fastsættes af:		Borgerrepræsentationen.			
Prisfastsættelsesprincip:		Prisen reguleres i den kommunale gebyr- og rentelov, som foreskriver en maksimal opkrævning for offentlige krav på 250 kr., samt renteloven som foreskriver en maksimal opkrævning på 100 kr. for civilretslige krav.			
Kalkulationsprincip:		Lovens maksimum.			
Bemærkninger:					

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Rykkergebyr, offentlige krav	250	250	250	-
2.	Rykkergebyr, civilretslige krav	100	100	100	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	32,4 mio. kr.	51,5 mio. kr.	51,5 mio. kr.	51,5 mio. kr.

Benævnelse:	Busterminal ved Dybbølsbro
Hjemmel:	Lov om trafikselskaber og jernbaneloven
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten fastsættes ud fra et overslag over de samlede udgifter. Taksten fastsættes, så økonomien for fjernbusterminalen kan hvile-i-sig selv.
Kalkulationsprincip:	I beregningen af taksten indgår de løbende driftsudgifter, tilbagebetaling af anlægsudgifter på i alt 87 mio. kr. til Københavns Kommune over 15 år samt forventede udgifter til løbende større renoveringer og vedligeholdsopgaver.
Bemærkninger:	Taksten opgøres inkl. moms Typisk vil en bus anvende 24 minutter ved afgang og 12 minutter ved ankomst, hvilket vil svare til en samlet udgift på 295,2 kr.

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Minut-takst	0	0	8,20	3,9 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0 mio.kr.	0 mio. kr.	3,9 mio. kr.	3,9 mio. kr.

Benævnelse:	Bibliotekerne - Erstatninger ved bortkomne materialer
Hjemmel:	Kommunalfuldmagt.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Hvis det lånte materiale ikke er afleveret 31 dage efter endt lånetid, betragtes det som bortkommet og skal erstattes. Biblioteket udsender derfor en regning til borgerens e-boks.
Kalkulationsprincip:	<p>Der er ikke fastsat regler for erstatning i lov eller bekendtgørelse. Spørgsmål om erstatning skal derfor afgøres ud fra almindelige erstatningsretlige regler.</p> <p>Bortkommet eller ødelagt materiale skal derfor erstattes med genanskaffelsesprisen for det pågældende materiale. Udover erstatningsbeløb skal der betales for udgifter til dækning af evt. licensrettigheder. Desuden skal der betales 90 kr. til dækning af følgeudgifter.</p> <p>Hvis den reelle genanskaffelsespris ikke kan findes, benyttes bibliotekets standardpriser, jf. nedenfor.</p> <p>Standardpriserne vurderes fortsat som dækkende for den gennemsnitlige genanskaffelsespris</p>
Bemærkninger:	<p>Ud over erstatningskravet betales det eventuelt påløbende gebyr for overskridelse af lånetiden. Der gælder særlige regler for materialer, der er lånt uden for København. Når kravet er oprettet, overgår sagen efterfølgende til Københavns Kommunes opkrævningsenhed.</p> <p>Det er ikke muligt at opgøre delindtægter på dette område, da indtægterne ikke udspecificeres på separate konti.</p>

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Bog	255	255	255	
2.	Tegneserie	100	100	150	
3.	Tidsskrift	85	85	100	
4.	Sammensatte materialer (bog med cd, dvd, etc.)	560	560	560	
5.	Lydbøger mp3	210	210	1.000	
6.	Konsolspil, cd-rom	665	665	300	
7.	Musik-cd	180	180	180	
8.	Film	460	460	550	
9.	Øvrige materialer	255	255	255	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)¹	1,1 mio.kr.	0,6 mio. kr.	0,6 mio. kr.	

Note 1: Der har været foretaget en ekstraordinær oprydning i systemet for gamle erstatninger.

Benævnelse:	Bibliotekerne - Overskridelse af lånetiden
Hjemmel:	Kulturministeriet. Lov nr. 100, ændret d. 30/01/2013, om Biblioteksvirksomhed § 21.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Gebyrer reguleres jf. de specielle retningslinjer og beløbsstørrelser, der er angivet i lov om Biblioteksvirksomhed § 21. Lovens maksimum er bragt i anvendelse på samtlige voksen- og børnetakster.
Kalkulationsprincip:	Lovens maksimumgrænse.
Bemærkninger:	Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt. Indtægten har de seneste år været faldende på grund af en generel faldende mængde af fysiske udlån og flere ordninger for betaling.

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	0-7 dage - Voksen	20	20	20	
2.	0-7 dage - Barn	10	10	10	
3.	8-30 dage - Voksen	120	120	120	
4.	8-30 dage - Barn	55	55	55	
5.	Over 30 dage - Voksen	230	230	230	
6.	Over 30 dage - Barn	120	120	120	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)¹	9,0 mio.kr.	8,0 mio. kr.	7,4 mio. kr.	

Note 1. Grundet nedlukning og gebyrnedsettelse består regnskabstallet for 2021 af to sammenlagt beløb. Faktiske indtægter og Covid-19 kompensation (3,08 mio. kr.)

Benævnelse:	Entré Københavns Museum, Thorvaldsen Museum og Nikolaj Kunsthal
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten og museumsloven.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Som udgangspunkt prisen skrives taksterne hvert fjerde år, næste gang er til Budget 2027. Med henblik på en enkel prisstruktur afrundes der til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	<p>Entrébilletten giver adgang til Københavns Museum, Thorvaldsen Museum og Nikolaj Kunsthal i 48 timer.</p> <p>På alle tre institutioner vil der være gratis adgang for de målgrupper, der nævnes i museumslovens § 14, herunder børn og unge under 18 år samt elever der besøger institutionerne som led i deres undervisning. Herudover er der en ugentlig dag med gratis adgang for alle besøgende.</p> <p>Grupperabat (minimum 10 personer) på 10 pct.</p> <p>Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.</p>

	Takst¹	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Voksen – Entré	90	90	95	
2.	Børn og Unge under 18 år – Entré	Gratis	Gratis	Gratis	
3.	Årskort	180	180	190	
4.	Entré i forbindelse med særarrangementer og eksterne samarbejder ¹	-	-	-	
5.	Ugentlig dag med gratis adgang for alle besøgende	Gratis	Gratis	Gratis	
6.	Pensionister – Entré (Thorvaldsens Museum og Nikolaj Kunsthal i 2019-2022)	Gratis	Gratis	Gratis	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	6,2 mio.kr.	4,6 mio. kr.	4,9 mio. kr.	

Note 1: Entrépriser i forbindelse med særarrangementer og eksterne samarbejder, fx Copenhagen card og Kulturpas, kan variere fra de almindelige takster.

Note 2: Det fremgår af budgetaftalen for Budget 2023, at Kultur- og Fritidsforvaltningen skal fremlægge en konkret model, der inkluderer fri adgang til Københavns Museum for pensionister.

Bilag - Kultur og fritidsudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Svømmehalstakster
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er prisfremskrevet til 2023. Taksterne prisfremskrives hvert år og afrundes til nærmeste hele krone.
Bemærkninger:	<p>Taksterne gælder kun for udlån af svømmefaciliteter til kommunale formål. Udlån af faciliteter i svømmehallerne til ikke-kommunale formål skal ske til markedspris.</p> <p>Det er ikke muligt at anvende klippekort i weekenderne i Valby Vandkulturhus og Øbro-Hallen.</p> <p>Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.</p>

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Voksen - Enkeltbillet	45	45	49	
2.	Voksen - Grøn tid ¹	25	25	27	
3.	Voksen - Rabatkort 12 klip	450	450	494	
4.	Voksen - Årskort grøn tid ¹	915	915	1.004	
5.	Barn ² - Enkeltbillet	25	25	27	
6.	Barn ² - Grøn tid ¹	15	15	16	
7.	Barn ² - Rabatkort 12 klip	250	250	274	
8.	Pensionist/studerende/barn - Årskort grøn tid ¹	455	455	499	
9.	Institution ³ - Enkeltbillet	15	15	16	
10.	Institution ³ - Rabatkort 12 klip	120	120	132	
11.	Voksen - Weekendbillet I Valby Vandkulturhus og Øbrohallen	55	55	60	
12.	Barn - Weekendbillet I Valby Vandkulturhus og Øbrohallen	30	30	33	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	18,1 mio. kr.	18,1 mio. kr.	18,9 mio. kr.	

Note 1: Grønt tid gælder mandag til fredag kl. 6-15. På Bellahøj Svømmestadion gælder grøn tid 8-15. I weekenderne gælder grøn tid i den første morgentime i Emdrup Bad, Frankrigsgade Svømmehal, Hillerødgade Bad, Vesterbro Bad og Sundby Bad. Øvrige svømmehaller er ikke omfattet af grøn tid i weekenden.

Note 2: Prisen gælder for børn i alderen 7-14 år. Alle børn under 7 år har gratis adgang.

Note 3: Prisen gælder skoler samt andre børne- og ungdomsinstitutioner.

Benævnelse:	Takster for udlån af idrætsfaciliteter - forvaltningsdækkende
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er prisfremskrevet til 2023. Taksterne prisfremskrives hvert år og afrundes til nærmeste hele krone.
Bemærkninger:	<p>Taksterne gælder kun for udlån af idrætsfaciliteter til kommunale formål. Udlån til ikke-kommunale formål skal ske til markedspris.</p> <p>Taksten for én times brug af faciliteten. Ved samtidig reservation af seks eller flere timer kan der gives op til 20 procents rabat på taksten.</p> <p>Bordtennis, petanque, bordfodbold og airhockey er gratis visse steder, hvor faciliteten ikke kan bookes på forhånd.</p> <p>Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.</p>

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Helbane (fx håndbold, volleyball, basket og tennis) – peak / off-peak ¹	500 / 350	500 / 350	549/384	
2.	1/2 + 1/3 bane (volleyball, basket m.m.) – peak / off-peak	250 / 175	250 / 175	267/186	
3.	1/4 (fx badminton, mini tennis, pickleball m.m.) – peak / off-peak ¹	120 / 80	120 / 80	132/88	
4.	Squashbaner – peak / off-peak ¹	120 / 80	120 / 80	132/88	
5.	Padeltennis (inde og ude)	195	195	209	
6.	2v2 bane	150	150	160	
7.	Bordtennis, petanque og billard	50	50	53	
8.	Bordfodbold/Airhockey	30	30	32	
9.	Udendørs 11-mandsbane (kunst- og naturgræs) – peak / off-peak	700 / 550	700 / 550	749/588	
10.	Udendørs 7-mandsbane og mindre (kunst- og naturgræs) – peak / off-peak	450 / 300	450 / 300	481/320	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	19,0 mio. kr.	19,0 mio. kr.	19,4 mio. kr.	

Note 1: Peak betegnes som hverdage kl. 16-20 og i weekender kl. 10-16. Øvrige betegnes som off-peak.

Benævnelse:	Takster for udlån af idrætsfaciliteter - specifikke
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er prisfremskrevet til 2023. Taksterne prisfremskrives hvert år og afrundes til nærmeste hele krone.
Bemærkninger:	<p>Taksterne gælder kun for udlån af idrætsfaciliteter til kommunale formål. Udlån til ikke-kommunale formål skal ske til markedsprisen.</p> <p>Taksterne er som udgangspunkt for en times brug af faciliteten, entré-takst til skøjtehaler og legeland giver dog adgang i hele åbningstiden.</p> <p>Ved samtidig reservation af seks eller flere timer kan der gives op til 20 procents rabat på taksten.</p> <p>Atletikfaciliteter er gratis visse steder, hvor faciliteten ikke kan bookes på forhånd.</p> <p>Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke op separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke forgøres særskilt.</p>

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Svanemøllehallen og Ryparken, tennisbane – peak / off-peak ¹	250 / 175	250 / 175	264/185	
2.	Ørestad Streethal, betonbane	20	20	21	
3.	Prismen, indendørs klatring	60	60	64	
4.	Sundby Idrætspark, atletikfaciliteter	360	360	385	
5.	Østerbrostadion, atletikfaciliteter – under 30 personer	500	500	535	
6.	Østerbrostadion, atletikfaciliteter – under 50 personer	750	750	802	
7.	Østerbrostadion, atletikfaciliteter – under 100 personer	1.000	1.000	1.070	
8.	Østerbrostadion, atletikfaciliteter – 100 personer eller flere	1.500	1.500	1.604	
9.	Ørestad og Østre skøjtehal, hel skøjtebane	1.000	1.000	1.070	
10.	Ørestad og Østre skøjtehal – Entré voksen	40	40	43	
11.	Ørestad og Østre skøjtehal – Entré børn	20	20	21	
12.	GMC, legeland – Entré	65	65	70	
13.	GMC, floating – to personer / én person ²	400 / 250	400 / 250	428/267	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1,7 mio. kr.	1,7 mio. kr.	1,7 mio. kr.	

Note 1: Peak betegnes som hverdage kl. 16-20 og i weekender kl. 10-16. Øvrig tid betegnes som off-peak. Note 2: Taksten for GMC, floating giver adgang 1,25 time.

Benævnelse:	Takster for udlån af faciliteter i La Fit motionscenter, Grøndal Multicenter
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er prisfremskrevet til 2023. Taksterne prisfremskrives hvert år og afrundes til nærmeste hele krone.
Bemærkninger:	Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Endagsbillet	50	50	53	
2.	Klippekort - 10 klip	375	375	401	
3.	Medlemskab - 1 måned	299	299	320	
4.	Medlemskab - 3 måneder	749	749	801	
5.	Medlemskab - 6 måneder	1.299	1.299	1.389	
6.	Medlemskab - 12 måneder	2.399	2.399	2.566	
7.	Pensionist-medlemskab - 1 måned	290	290	310	
8.	Pensionist-medlemskab - 3 måneder	600	600	642	
9.	Pensionist-medlemskab - 6 måneder	1.100	1.100	1.177	
10.	Pensionist-medlemskab - 12 måneder	2.000	2.000	2.139	
11.	Medlemskab, børn - 1 måned	145	145	155	
12.	Løbende medlemskab PBS	199	199	213	
13.	Udleje af fitnesslokale - peak / off-peak, pr. time ¹	500 / 350	500 / 350	535/374	
14.	Udleje af bikesal, pr. time	750	750	802	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1,8 mio. kr.	1,8 mio. kr.	1,8 mio. kr.	

Note 1: Peak betegnes som hverdage kl. 16-20 og i weekender kl. 10-16. Øvrig tid betegnes som off-peak.

Benævnelse:	Takster for udlån af lokaler - forvaltningsdækkende
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er prisfremskrevet til 2023. Taksterne prisfremskrives hvert år og afrundes til nærmeste hele krone.
Bemærkninger:	<p>Taksterne gælder kun for udlån af lokaler til kommunale formål. Udleje af lokaler til borgeres private selskaber og sammenkomster skal ske til omkostningsprisen, mens udleje til ikke-kommunale formål skal ske til markedsprisen.</p> <p>Forvaltningens ejendomme kategoriseres i budget, standard og attraktivt på baggrund af lokalets stand, lokation og faciliteter. En ejendoms kategorisering kan ændres ved længerevarende ændring i forudsætningerne for kategoriseringen.</p> <p>De enkelte lokaler kategoriseres på baggrund af størrelse: lille (0-49), mellem (50-99 personer), stor (100-249 personer), konferencelokaler (250-499 personer), eventlokaler (500 personer eller flere).</p> <p>Taksten er for en times brug af faciliteten. Institutionerne bestemmer selv i hvilke tidsintervaller, faciliteten kan udlånes. Ved lån der strækker sig over flere dage, er tidsrummet kl. 23-07 uden beregning, forudsat at lokalet ikke anvendes i denne periode.</p> <p>De enkelte institutioner har mulighed for at sætte priserne ned i forbindelse med arrangementer, hvor institutionen er medarrangør.</p>

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Lille lokale, budget	120	120	128	
2.	Lille lokale, standard	170	170	182	
3.	Lille lokale, attraktivt	220	220	235	
4.	Mellem lokale, budget	220	220	235	
5.	Mellem lokale, standard	270	270	289	
6.	Mellem lokale, attraktivt	320	320	342	
7.	Stort lokale, budget	320	320	342	
8.	Stort lokale, standard	420	420	449	
9.	Stort lokale, attraktivt	520	520	556	
10.	Konferencelokale, budget	520	520	556	
11.	Konferencelokale, standard	620	620	663	
12.	Konferencelokale, attraktivt	770	770	824	
13.	Eventlokale, budget	770	770	824	
14.	Eventlokale, standard	970	970	1.038	
15.	Eventlokale, attraktivt	1.170	1.170	1.251	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)¹	6,3 mio. kr.	6,3 mio. kr.	6,4 mio. kr.	

Benævnelse:	Gebyrer for foreninger
Hjemmel:	Det fremgår af Folkeoplysningsloven § 22, stk. 4, at Borgerrepræsentationen kan beslutte, at der opkræves et gebyr ved brug af anviste lokaler, herunder haller og udendørs anlæg, hvis kommunen yder frivillige supplerende tilskud til driftsudgifterne ved brug af foreningens egne eller lejede private lokaler. Gebyret skal indgå i den pulje, kommunen anvender til frivillige supplerende lokaletilskud inden for området. Der er ikke fastsat regler for den konkrete fastsættelse af gebyrets størrelse.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning. Taksterne er på nuværende tidspunkt fastsat med henblik på at opnå det besluttede potentiale i Budget 2019. Gebyret er knyttet til faciliteten og afhænger derfor ikke af antallet af deltagere.
Kalkulationsprincip:	-
Bemærkninger:	Ordningen trådte i kraft 1. juli 2019. Taksterne bør tages op til fornyet behandling i forbindelse med Budget 2024 på baggrund af de opnåede erfaringer. Det er ikke muligt at opgøre delindtægter for gebyrerne.

Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1. Idrætshal (1 time)	40	40	40	
2. Skole-/ gymnastiksal (1 time)	20	20	20	
3. Tennisbane (1 time)	20	20	20	
4. Badmintonbane (1 time)	10	10	10	
5. Squashbane (1 time)	10	10	10	
6. Mindre bevægelseslokale (1 time)	10	10	10	
7. Faglokale (1 time)	20	20	20	
8. Undervisningslokale (1 time)	10	10	10	
9. Kunstgræs- og græsbane - hel (1 time)	40	40	40	
10. Kunstgræs- og græsbane - halv (1 time)	20	20	20	
11. Svømmebassin (1 time)	40	40	40	
12. Svømmebane (1 time)	10	10	10	
13. Undervisningsbassin (1 time)	20	20	20	
14. Skydebane I Skyttehuset I DGI-Byen	2,5	2,5	2,5	
15. Øvrige - fulde faciliteter (1 time)	40	40	40	
16. Øvrige - delvise faciliteter (1 time)	20	20	20	
17. Øvrige - mindre faciliteter (1 time)	10	10	10	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	10,5 mio.kr.	10,5 mio. kr.	10,5 mio. kr.

Bilag - Kultur og fritidsudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Gebyr ved for sent anmeldt adresseflytning
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Bekendtgørelse af lov om Det Centrale Personregister § 58, stk. 1, jf. § 57, stk. 1, nr. 1-3, 5.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Gebyret er fastsat til 1.000 kr. med mulighed for at graduere op til 1.500 kr. alt efter den specifikke hændelse. Gebyret pålægges ved for sent anmeldt flytning til ny adresse eller ved fejl i adressen.
Bemærkninger:	-

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Gebyr ved for sent anmeldt flytning	1.000	1.000	1.000	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,0 mio.kr.	3,4 mio. kr.	3,4 mio. kr.	

Bilag - Kultur og fritidsudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Vejledende rådighedsbeløb og formuegrænse for vurdering af personlige tillæg
Hjemmel:	Beskæftigelsesministeriet, Pensionsloven bekendtgørelse 234 af 12. februar 2021 § 14.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Vejledende rådighedsbeløb og formuegrænse er fastsat af Borgerrepræsentationen og reguleres med satsreguleringsprocenten, som fastsættes endeligt af Finansministeriet hvert år inden udgangen af august måned.
Kalkulationsprincip:	I beregningen er satsreguleringsprocenten på 1,2 pct. for 2022 benyttet, og der er afrundet til nærmeste 50 kr. Beløbene bliver opdateret til august, når den endelige satsreguleringsprocent for 2023 foreligger.
Bemærkninger:	<p>Vejledende rådighedsbeløb benyttes ved vurdering af personligt tillæg til pensionister. Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb vedrører folkepensionister på plejehjem og i beskyttet bolig mv. Der er fastsat en vejledende formuegrænse for en skønsmæssig vurdering af personligt tillæg. Grænsen vedrører likvid formue.</p> <p>Da der er tale om beløbsgrænser for tillæg til folkepensionister, giver det ikke mening at beregne indtægter.</p>

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Vejledende rådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned)	6.550	6.700	6.800	
2.	Vejledende rådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned)	10.450	10.650	10.800	
3.	Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned)	2.000	2.050	2.100	
4.	Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned)	3.150	3.200	3.250	
5.	Vejledende formuegrænse for enlige og gifte	72.850	74.300	75.200	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)				

Bilag - Kultur og fritidsudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Pris på adresseforespørgsel, husejerattester og bopæls- og civilstandsattester
Hjemmel:	Økonomi- og indenrigsministeriet, Lov nr. 5 af 9. januar 2013, om Det Centrale Personregister § 3, stk. 4.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Der er i 2013 fastsat en øvre beløbsgrænse for gebyret på 75 kr., som reguleres fra og med 2014 én gang årligt med den forventede pris- og lønudvikling for den kommunale sektor.
Kalkulationsprincip:	Lovens maksimumsgrænse, som nedrundes til nærmeste 5 kr. med henblik på en enkel prisstruktur.
Bemærkninger:	<p>Adresseforespørgsel: Privatpersoner og virksomheder kan ved henvendelse i Borgerservice få oplysninger om en anden persons adresse, såfremt adressen ikke er beskyttet.</p> <p>Husejerattester: En ejer, lejer eller administrator af en bolig kan ved henvendelse i Borgerservice få oplyst navnene på de personer, der er tilmeldt boligen.</p> <p>Bopæls- og Civilstandsattester: En bopælsattest viser en borgers registrering i CPR-registeret. En civilstandsattest er blot en bopælsattest påført civilstand.</p>

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Adresseforespørgsel	75	75	75	
2.	Husejerattester	75	75	75	
3.	Bopæls- og Civilstandsattester	75	75	75	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1,8 mio.kr.	3,2 mio. kr.	3,2 mio. kr.	

Bilag - Kultur og fritidsudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Gebyr for udstedelse af sundhedskort
Hjemmel:	Sundhedsministeriet, Sundhedsloven § 11, stk. 1,1. pkt., bekendtgørelse nr. 566 med ikrafttrædelse 29/04/2015.
Fastsættes af:	Sundhedsministeriet.
Prisfastsættelsesprincip:	Det fremgår af bekendtgørelse nr. 566, at gebyret for sundhedskort og særligt sundhedskort reguleres én gang årligt med satsreguleringsprocenten, jf. lov om en satsreguleringsprocent. Prisen fastsættes endelig i en cirkulæreskrivelse fra ministeriet, hvor der afrundes til nærmeste 5 kr.
Kalkulationsprincip:	Beløbet på 215 kr. er uændret for 2023.
Bemærkninger:	Kultur- og Fritidsforvaltningen er forpligtet til at fastsætte gebyret efter denne cirkulæreskrivelse.

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Sundhedskort	210	215	215	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,8 mio.kr.	2,8 mio. kr.	2,6 mio. kr.	

Bilag - Kultur og fritidsudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Gebyr for udstedelse af legitimationskort til unge
Hjemmel:	Social- og Indenrigsministeriet, Lov nr. 236 af 15/3/2017 om udstedelse af legitimationskort til personer på 15 år og derover.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Ministeriet har fastsat en maksimumsgrænse på 150 kr.
Kalkulationsprincip:	Lovens maksimumsgrænse.
Bemærkninger:	-

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Legitimationskort	150	150	150	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0 mio.kr.	0,1 mio. kr.	0,1 mio. kr.	

Benævnelse:	Indbringelse af sager for Huslejenævn, Ankenævn og Beboerklagenævn
Hjemmel:	Lov om boligforhold § 82, stk. 1 og 2, Lov om almene boliger § 102.
Fastsættes af:	Boligreguleringsloven og loven om almene boliger.
Prisfastsættelsesprincip:	<p>Huslejenævn</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ved indbringelse af sager for huslejenævnet, skal der betales et beløb på 345 kr. (2023-takst) for hver sag. (Boligforholdsloven § 82, stk. 1) - Ved indbringelse af sager om forhåndsgodkendelse jf. § 59 a, stk. 4 i lov om leje, skal der betales et beløb på 576 kr. (2023-takst) (Boligforholdsloven § 82, stk. 1) - Ved indbringelse af sager om besigtigelse efter § 5, stk. 3 (§ 19, stk. 3), skal der betales et beløb på 4.398 kr. (2023-takst) (Boligforholdsloven § 82, stk. 1) <p>Ankenævn</p> <ul style="list-style-type: none"> - Klageren afkræves et beløb på 182 kr. (2023-takst) for hver lejlighed eller lokale, hvorom afgørelse indbringes for ankenævnet. (Boligforholdsloven § 89, stk. 4) <p>Beboerklagenævn</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ved indbringelse af sager for beboerklagenævnet, skal der betales et beløb på 161 kr. (2023-takst) for hver sag. (Lov om leje af almene boliger § 102, stk. 1)
Kalkulationsprincip:	<p>Beløbene reguleres efter udviklingen i Danmarks Statistiks nettoprisindeks og fastsættes og offentliggøres én gang årligt i en vejledning udstedt af Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen.</p> <p>Seneste offentliggjorte vejledning herom, Vejledning om regulering af satser i lejelovgivningen, almenboligloven, byfornyelsesloven m.v. for 2023, nr. 9984, blev offentliggjort den 9. september 2022.</p>
Bemærkninger:	<p>Borgerrepræsentationen i Københavns Kommune vedtog i december 2019 et medlemsforslag, hvorefter det blandt andet skal undersøges, om det er muligt at fjerne gebyret for at indbringe en sag for huslejenævne, beboerklagenævnet og ankenævnet i København.</p> <p>Borgerrepræsentationen vedtog desuden den 4. juni 2020 at afsætte 0,6 mio. kr. til fjernelse af gebyrer i nævnene.</p> <p>Dette er sket som led i, at et politisk flertal i Borgerrepræsentationen har udtrykt ønske om at fjerne barrierer for, at borgerne kan få afprøvet deres sag i nævnene – og derved sikre mere lige adgang og højere retssikkerhed.</p> <p>Forslag til Lov om ændring af lov om leje, lov om boligforhold og lov om leje af almene boliger (Refusion af udlejers udgifter til månedlige forbrugsmålinger, tilbudspligt ved kontrolskifte, forsøg med undladelse af beløbsopkrævning ved nævnene samt rettelse af sammenhængningen af lejelovgivningen) har været sendt i høring og forventes at træde i kraft d. 1. januar 2023.</p> <p>Det fremgår af lovforslaget, at Indenrigs- og boligministeren kan fastsætte nærmere regler om forsøg, hvorefter huslejenævnet og beboerklagenævn kan undlade at opkræve gebyr i forbindelse med indbringelse af sager.</p> <p>Såfremt Københavns Kommune indgår i forsøget, må det forventes, at huslejenævne i 2023 får en mindre indtægt på indbringelsesgebyrer på ca. 0,6 mio. kr. årligt.</p>

Bilag - Kultur og fritidsudvalget

Takster i 2023

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Huslejenævn indbringelse af en sag	315	319	345	
2.	Huslejenævn indbringelse af en sag om forhåndsgodkendelse	526	533	576	
3.	Huslejenævn indbringelse af en sag om besigtigelse efter § 5, stk. 3	4.016	4.068	4.398	
4.	Ankenævn indbringelse af en sag	166	169	182	
5.	Beboerklagenævn indbringelse af en sag	147	149	161	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,5 mio.kr.	3,5 mio. kr.	3,5 mio. kr.	

Benævnelse:	Tillægsgebyr
Hjemmel:	Boligforholdslovens § 82, stk. 2.
Fastsættes af:	Boligforholdsloven (lov om boligforhold)
Prisfastsættelsesprincip:	Boligforholdslovens § 82, stk. 2: Hvis lejer får fuldt medhold i huslejenævnets afgørelse, kan nævnet træffe afgørelse om at pålægge udlejer et gebyr på 6.597 kr. (2023 takst). (Boligforholdslovens § 82, stk. 2)
Kalkulationsprincip:	Beløbene reguleres efter udviklingen i Danmarks Statistiks nettoprisindeks og fastsættes og offentliggøres én gang årligt i en vejledning udstedt af Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen. Seneste offentliggjorte vejledning herom, Vejledning om regulering af satser i lejelovgivningen, almenboligloven, byfornyelsesloven m.v. for 2023, nr. 9984, blev offentliggjort den 9. september 2022.
Bemærkninger:	-

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.		6.024	6.102	6.597	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,7 mio.kr.	0,7 mio. kr.	0,7 mio. kr.	

Styrelsesloven § 41a gælder:

Benævnelse:	Daginstitutionstakster for børn indtil skolestart, børn i skolealderen samt børn i klubtilbud og andre socialpædagogiske fritidstilbud	
Hjemmel:	Lov om dag-, fritids- og klubtilbud m.v. til børn og unge (dagtilbudsloven) §§ 31-32, § 57, § 71 Folkeskoleloven (LBK nr. 1396 af 28.09.2020, § 50, stk. 2)	
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen	
Prisfastsættelsesprincip:	Forældrenes egenbetaling er fastsat efter de gennemsnitlige budgetterede bruttodriftsudgifter ved driften af dagtilbud pr. barn af samme type i kommunen. Der er anvendt den maksimale andel af kommunens takstberettigede bruttodriftsudgifter som forældrenes egenbetaling må udgøre:	
	- 25 pct. for børn i dagpleje og vuggestue (0-2 år)	
	- 25 pct. for børnehave (3-5 år)	
	- Takst for skolefritidsordningen (6-9 år)	
Kalkulationsprincip:	- 20 pct. klubbørn (10-17 år)	
	Indtægterne er beregnet i forhold til det forventede antal pladser i 2023 med udgangspunkt i det gennemsnitlige antal indmeldte pladser fra pladsafregningen i perioden samt den forventede aktivitetsændring baseret på befolkningsprognoser for 2023.	
Bemærkninger:	Andelen af den rene forældrebetaling er beregnet med udgangspunkt i regnskabsfordeling på forældrenes egenbetaling, økonomisk fripladstilskud, socialpædagogiske fripladser samt søskenderabat.	
	Forældre, der benytter sig af dagtilbud i weekenderne og om natten, opkræves for den ekstra ydelse.	
	Der ydes søskenderabat på 50 % pr. barn til familier med mere end et barn i dagpleje eller daginstitution. Dog ikke for den dyreste plads, hvor der betales fuld pris. Der ydes ikke søskenderabat for børn i klubtilbud.	
	Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2022 efter følgende skala (beløbene er i 2022 pl.)	
	Indtægt (kr.): [2022 p/l]	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads
	Til og med 187.901	Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 46,44 pct. for skolebørn.
	187.901 - 192.066	Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 44,12 pct. for skolebørn
	192.067 - 583.699	Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 4.165 kroners indtægtsstigning med: <ul style="list-style-type: none"> • 0,25 procentpoint for førskolebørn • 0,41 procentpoint for skolebørn • 0,2 procentpoint for klubbørn
583.700 og derover	Intet fripladstilskud	

Indtægtsgrænserne hæves med 7.000 kr. pr. hjemmeboende barn under 18 år ud over det første hjemmeboende barn.

I 2022 er de indtægtsbestemte fripladser for enlige forsørgere 65.747 kr. højere for alle indkomstintervaller.

Der opkræves særskilt takst for den forældrebetalte frokost i de daginstitutioner, hvor forældrene har valgt frokostordningen til. Taksterne herfor fremgår af tabel med benævnelse **Forældrebetalt frokostordning**. Der opkræves ikke takst i specialbørnehaver.

Bilag - Børne- og ungdomsudvalget
Takster i 2023

	Underpunkt	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio.kr.)
1.	Dagpleje				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	3.368	3.447	3.573	24
2.	Vuggestuer 0 - 2 år				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	3.287*	3.588	3.673	602
3.	Børnehaver 3 - 5 år				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	1.853	2.036	2.020	412
4.	Fritidshjem 6 - 9 år				
	(kr. pr. måned 11 mdr.)	1.624	1.656	1.800	328
5.	Fritidsklubber 10 - 11 år				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	426	454	405	37
6.	Juniorklubber 12 - 13 år				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	426	454	405	23
7.	Ungdomsklubber 14 - 17 år				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	0	0	0	0
8.	Specialbørnehaver				
	- betaler ikke forældretakst	0	0	0	0
9.	Specialfritidshjemspladser 6 - 9 år				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	1.624	1.656	1.800	10
10.	Specialklubpladser (10-13 år)				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	426	454	405	2
11.	Specialklubpladser (14-17 år)				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	74	75	77	0
12.	Weekendtillæg (kr./DAG)				
	- Vuggestue	165	168	172	0
	- Børnehave	126	129	131	0
	- Fritidshjem	70	71	73	0
13.	Nattillæg (kr./måned)	375	383	391	0
14.	Overnatningstakst (kr./nat)	99	101	103	0
15.	Månedsløft (maks. betaling inkl. nattillæg og overnatningstakst)	936	955	976	0
16.	Ungdomsklub koloni pr. nat	58	59	60	0
	(maks. tre overnatninger pr. år - opkræves af klubben)				
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1.389	1.408	1.438	1.438

* Forældrene fra 1.1.2021 betaler vuggestuetakst indtil den måned, hvor deres barn fylder 3 år.

Styrelsesloven § 41a gælder:

Benævnelse:	Forældrebetalt frokostordning
Hjemmel:	Lov om dag-, fritids- og klubtilbud m.v. til børn og unge (dagtilbudsloven) § 32 a
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Forældrenes betaling for frokost er fastsat efter de budgetterede brutto-driftsudgifter til et sundt frokostmåltid efter § 16 a, stk. 1 på grundlag af de gennemsnitlige budgetterede bruttodriftsudgifter til et sundt frokostmåltid for daginstitutioner af samme type i kommunen.
Kalkulationsprincip:	Taksten for forældrebetalt frokostordning i henholdsvis vuggestue og børnehave afspejler de faktiske udgifter til frokostordning i den respektive aldersgruppe.

Underpunkt		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio.kr.)
1.	Vuggestue 0 - 2 år				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	663	676	658	107
2.	Børnehave 3 - 5 år				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	688	702	742	137
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	250	242	244	244

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

Benævnelse:	Takster ved brug af gokartbanen
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2022 til 2023.
Kalkulationsprincip:	Indtægtsberegningen er sket med udgangspunkt i den faktiske omkostningsprofil på gokartbanen.

Underpunkt		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Depotleje ekskl. Depositum på kr. 200				
	(fast beløb pr. år)	680	696	709	
2.	Kørere med egen kart				
	(fast beløb pr. år)	1.639	1.677	1.707	
3.	Garageleje (pr. år)	3.437	3.518	3.581	
4.	Klubber med overenskomst med Københavns kommune				
	(årligt pr. kart)	293	299	305	
5.	Klubber uden overenskomst med Københavns kommune (årligt pr. kart)	1.146	1.173	1.194	
6.	Løbsarrangementer pr. dag	66	68	69	
	(max. 3 sammenhængende dage)				
7.	Årsleje for almindelig container			4.700	
8.	Leje af fælles lokale pr. gang			2.613	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,4	0,4	0,4	0,4

Benævnelse:	Udlån af lokaler til private lånere (hvor udlånet ikke er omfattet af Folkeoplysningsloven)
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2022 til 2023
Kalkulationsprincip:	I den oprindelige prisfastsættelse indgår afskrivning på aktiver og udgifter til f.eks. teknisk personale og udstyr
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter vedrørende lokaleudlån selvforvaltes på skolerne og der er derfor ikke opgjort nogen delindtægt

Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1. Undervisningslokaler				
Pr. Time	132	134	137	
Yderligere udlån	67	68	69	
2. Sportshaller	-	-	-	
Pr. time (dag)	1.042	1.061	1.083	
Pr. time (aften)	1.226	1.249	1.275	
Pr. time (weekend)	1.443	1.470	1.501	
3. Gymnastiksale uden bad	-	-	-	
Pr. time/uge	875	891	910	
Derefter pr. Time	412	420	429	
4. Gymnastiksale med bad (idrætspladser opkræves samme takst som gymnastiksale, såfremt omklædning og bad benyttes)	-	-	-	
Pr. time/uge	1.060	1.080	1.103	
Derefter pr. Time	531	541	552	
5. Benyttelse af klaver	-	-	-	
Pr. måned ved en ugentlig benyttelse	233	236	241	
6. Aulaer og sportshaller ved møder	-	-	-	
Pr. Gang	2.518	2.565	2.619	
Lørdag/søndag 3 første timer	2.518	2.565	2.619	
Derefter pr. Time	650	662	676	
7. Mødelokaler med plads til mere end 100 personer	-	-	-	
Pr. Gang	1.695	1.727	1.763	
Lørdag/søndag pr. Time	636	648	662	
8. Mødelokaler med plads til 100 personer eller færre	-	-	-	
1 Pr. Gang	863	879	897	
Lørdag/søndag pr. Time	650	662	676	
9. Øvrige lokaler efter kl. 22 samt lørdag/søndag	-	-	-	
Pr. påbegyndt time	636	648	662	

Bilag - Børne- og ungdomsudvalget
Takster i 2023

10.	Weekendudlån	-	-	-	
	Pr. Gang	5.112	5.207	5.316	
11.	Skolebetjentbistand på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend	-	-	-	
	Hverdage	213	217	222	
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	623	635	648	
	Lørdage øvrige timer	386	393	401	
	Søn- og helligdage	386	393	401	
		-	-	-	
12.	Rengøring på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend	-	-	-	
	Hverdage	206	210	214	
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	291	296	302	
	Lørdage øvrige timer	378	385	393	
	Søn- og helligdage	378	385	393	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,1 mio. kr.	Ca. 0,1 mio. kr.	Ca. 0,1 mio. kr.	Ca. 0,1 mio. kr.

Benævnelse:	Udlejning af koncertsalen m.v. på Sank Annæ Gymnasium
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2022 til 2023
Kalkulationsprincip:	I den oprindelige prisfastsættelse indgår afskrivning på aktiver og udgifter til f.eks. teknisk personale og udstyr
Bemærkninger:	For lokaletyper, hvor der alene er fastsat en engangstakst, kan der i ekstraordinære situationer, hvor der udlejes på sæsonbasis, imødekommes en månedlig betaling på 2 gange engangstaksten Indtægter og udgifter vedrørende lokaleudlån selvforvaltes på skolerne

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Koncertsal med balkon, leje indtil 8 timer pr. dag inkl. to mikrofoner	24.722	25.182	25.711	
	Depositum	12.371	12.601	12.866	
2.	Leje påbegyndt pr. time derudover	2.463	2.509	2.562	
3.	Leje af balkon alene, 8 timer inkl. to mikrofoner	6.155	6.269	6.401	
4.	Leje af balkon alene, yderligere timer	615	626	639	
5.	Leje af flygel/orgel inkl. stemning	3.089	3.146	3.212	
6.	Opstilling af kortrappe < 50 personer	2.849	2.902	2.963	
7.	Opstilling af kortrappe > 50 personer	4.067	4.143	4.230	
8.	Opsætning af lys/lysbom	2.038	2.076	2.120	
9.	Forscene	3.081	3.138	3.204	
10.	Kantine	6.155	6.269	6.401	
11.	Mixerpult inkl. Operatør pr. time	1.048	1.067	1.089	
12.	Storskærmprojektor	5.430	5.531	5.647	
13.	Leje af videokanon pr. timer, min. 3 timer	1.238	1.261	1.287	
14.	Leje af mere end to mikrofoner, trådløs, clips/håndholdt, pr. stk.	247	252	257	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,3 mio. kr	Ca. 0,3 mio. kr	Ca. 0,3 mio. kr	Ca. 0,3 mio. kr

Benævnelse:	Frivillig musikundervisning
Hjemmel:	LBK nr 521 af 27/05/2013 (Folkeskoleloven)
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2022 til 2023
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til lærerløn og materialer
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolerne

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev for et skoleår	201	205	209	

Benævnelse:	Billedskolen						
Hjemmel:	LBK nr 521 af 27/05/2013 (Folkeskoleloven)						
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen						
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2022 til 2023						
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til lærerløn og materialer						
Bemærkninger:	<p>Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolen</p> <p>Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2023 efter følgende skala.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Indtægt (kr.): 2023 p/l</th> <th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Til og med 196.971</td> <td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td> </tr> <tr> <td>Mellem 196.971 og 598.585</td> <td>Delvis friplads</td> </tr> </tbody> </table>	Indtægt (kr.): 2023 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med 196.971	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.	Mellem 196.971 og 598.585	Delvis friplads
Indtægt (kr.): 2023 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads						
Til og med 196.971	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.						
Mellem 196.971 og 598.585	Delvis friplads						

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. hold				
	Små klasser (2 timer)	1.161	1.183	1.213	0,409
	Store klasser (2,5 time)	1.390	1.416	1.446	0,492
	Billedværksted søndag	82	84	86	0,031
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,9 mio. kr.	Ca. 0,9 mio. kr.	Ca. 0,9 mio. kr.	Ca. 0,9 mio. kr.

Bilag - Børne- og ungdomsudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Skolehaver
Hjemmel:	LBK nr 521 af 27/05/2013 (Folkeskoleloven)
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2022 til 2023
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til materialer
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter selvforvaltes af enheden

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. sæson	218	222	227	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,1 mio. kr.	Ca. 0,1 mio. kr.	Ca. 0,1 mio. kr.	Ca. 0,1 mio. kr.

Benævnelse:	Musikskolen					
Hjemmel:	LBK nr 521 af 27/05/2013 (Musikloven)					
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen					
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2022 til 2023					
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af ca. 33 % af bruttoudgifterne					
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolen. Der gives søskenderabat på 25 %. Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2023 efter følgende skala.					
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Indtægt (kr.): 2023 p/l</th> <th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Til og med 196.971</td> <td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td> </tr> <tr> <td>Mellem 196.971 og 598.585</td> <td>Delvist friplads</td> </tr> </tbody> </table>	Indtægt (kr.): 2023 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med 196.971	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.	Mellem 196.971 og 598.585
Indtægt (kr.): 2023 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads					
Til og med 196.971	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.					
Mellem 196.971 og 598.585	Delvist friplads					

Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)	
Kr. pr. elev pr. hold pr. sæson					
1. Leje af instrument	883	899	918	0,47	
2. B-elever	4.486	4.569	4.665	1,03	
3. A-elever	3.111	3.169	3.236	1,03	
4. Begynder	2.522	2.569	2.623	0,52	
5. Musikkarrusel	2.701	2.751	2.809	0,26	
7. Ensemblesang	1.639	1.669	1.704	0,15	
8. Musik og bevægelse	1.639	1.669	1.704	0,15	
9. Musikalsk legestue	1.639	1.669	1.704	0,10	
10. Orkester	1.639	1.669	1.704	0,10	
11. Kor	1.274	1.298	1.325	0,05	
12. Børnehave	1.274	1.298	1.325	0,05	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 3,8 mio. kr.	Ca. 3,0 mio. kr.	Ca. 3,1 mio. kr.	Ca. 3,1 mio. kr.

Bilag - Børne- og ungdomsudvalget
Takster i 2022

Benævnelse:	Skolemad
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er fremskrevet på baggrund af prisudviklingen fra 2022 til 2023
Kalkulationsprincip:	I den oprindelige prisfastsættelse indgår afskrivning på aktiver og udgifter til fx personale og materialer
Bemærkninger:	Børne- og Ungdomsudvalget godkendte på mødet den 3. juni 2009, at priserne på den enkelte frokostret kan variere afhængigt af, om den købes via abonnement eller som løssalg. I skolemadsordningen sælges endvidere produkter, der ikke er fulde frokostmåltider, til varierende priser.

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. måltid	24,5	25	25,5	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 20,4 mio. kr.	Ca. 20,9 mio. kr.	Ca. 21,7 mio. kr.	Ca. 21,7 mio. kr.

Benævnelse:	Plejhjem, obligatoriske ydelser
Hjemmel:	Lov om Social Service § 192, BEK nr. 1324 af 16/12-2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Huslejen fastsættes individuelt for hvert plejhjem og for hver beboer. Beregningen består af to dele. Den første baseret på beboerens indtægt og den anden baseret på plejhjemmets omkostninger. Betalingen reguleres ikke som følge af forskel mellem de budgetterede og de faktiske udgifter. Betalingen for el og varme fastsættes individuelt for hvert plejhjem efter kommunens direkte og indirekte omkostninger hertil.
Kalkulationsprincip:	Taksterne til husleje inkluderer alle direkte og indirekte omkostninger, mens takster til el og varme beregnes efter direkte (faktiske) udgifter.
Bemærkninger:	Der er tale om obligatoriske ydelser, som kommunen er forpligtet til at levere og opkræve betaling for. Taksterne gælder plejhjem, som ikke er opført under almenboligloven, dvs. ikke-moderniserede plejhjem. I loven er forudsat, at el og varme betales efter de faktiske udgifter. Taksterne for husleje, el og varme er opgjort efter det enkelte plejhjems omkostninger hertil, og er derfor individuelle.

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Husleje, plejhjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	30,8 mio. kr.
2.	El, plejhjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	4,2 mio. kr.
3.	Varme, plejhjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	4,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	37,2 mio. kr.	37,3 mio. kr.	39,3 mio. kr.	39,3 mio. kr.

Benævnelse:	Plejhjem - valgfrie ydelser, som skal tilbydes borgerne, madservice
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten beregnes for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab. Borgerens samlede egenbetaling for mad må ikke overstige 3.985 kr. pr. måned i 2023. Prisloftet er fastlagt af Social- og Ældreministeren jf. Lov om Social Service § 161 Stk. 4 (2022 takst på 3.880 kr. jf. Social- og Ældreministeriet, er fremskrevet med satsregulering på 2,7 procent).
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale, i forbindelse med levering af mad fra Københavns Madservice og fra plejecentrenes produktionskøkkener.
Bemærkninger:	Der er tale om ydelser, som kommunen er forpligtiget til at udbyde, men som borgerne ikke er forpligtiget til at modtage. *Drikkevarer, eksklusiv kapselvarer, er indeholdt i taksten

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Fuld dagskost	126,00	128,00	131,00	81,0 mio. kr.
2.	Varm hovedret, inkl. baret og 2 mellemmåltider (pr. dag)	55,00	56,00	57,00	62,4 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	133,4 mio. kr.	139,5 mio. kr.	142,3 mio. kr.	143,4 mio. kr.

Benævnelse:	Plejecentre - valgfrie ydelser, som skal tilbydes borgerne, vask af beboertøj
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten beregnes for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er de faktiske udgifter og indtægter i regnskabsår 2021 med prisfremskrivning til 2023, eksklusiv lønudgifter.
Bemærkninger:	Der er tale om ydelser, som kommunen er forpligtet til at udbyde, men som borgerne ikke er forpligtet til at modtage. Stigningen i taksten "Vask og leje af linned" skyldes, at der i perioden 2020-2022 har været en stor reduktion af taksten som resultat af et stort overskud i taksten. Da dette er ophørt, er taksten tilbage på normalt niveau.

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Vask af privat tøj (pr. måned)	219,00	210,00	259,00	8,2 mio. kr.
2.	Vask af privat linned (pr. måned)	115,00	112,00	94,00	1,2 mio. kr.
3.	Vask og leje af linned (pr. måned)	85,00	109,00	196,00	4,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	8,1 mio. kr.	9,6 mio. kr.	14,0 mio. kr.	14,0 mio. kr.

Benævnelse:	Plejhjem - valgfrie ydelser, som skal tilbydes borgerne
Hjemmel:	Lov om social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten beregnes for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er de faktiske udgifter og indtægter i regnskabsår 2021 med prisfremskrivning til 2023.
Bemærkninger:	Der er tale om ydelser, som kommunen ikke er forpligtiget til at udbyde, og som borgerne ikke er forpligtede til at modtage. Ændringer i taksterne er et resultat af indregninger af over- og underskud i taksterne. Disse over- og underskud er et resultat af et anderledes forbrugsmønster i 2021.

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Toiletartikler (pr. måned)	114,00	65,00	101,00	4,0 mio. kr.
2.	Rengøringsartikler (pr. måned)	57,00	71,00	84,00	2,9 mio. kr.
3.	Vinduespolering (pr. måned)	34,00	42,00	48,00	1,4 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	7,2 mio. kr.	7,3 mio. kr.	8,4 mio. kr.	8,4 mio. kr.

Bilag - Sundhed- og Omsorgsudvalget
Takster i 2022

Benævnelse:	Midlertidige døgnophold
Hjemmel:	Lov om social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Budgetterede omkostninger.
Kalkulationsprincip:	Taksten består af udgifter til mad og til øvrige udgifter. For så vidt angår udgifter til mad, er denne indregnet i forhold til den beregnede takst på fuld dagskost. Øvrige udgifter består af en beregning af dagstakst på taksterne for vask, rengøringsartikler samt toiletartikler.
Bemærkninger:	Taksten er fastsat lavere end den takst, som opkræves for ophold på et plejehjem for at tage hensyn til, at borgerne på midlertidige døgnophold typisk fortsat vil have udgifter derhjemme. Taksten omfatter rehabiliteringspladser og midlertidige plejepladser, men ikke palliative pladser og akutpladser.

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Midlertidige døgnophold (pr. dag)	135,00	136,00	144,00	8,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	12,2 mio. kr.	12,1 mio. kr.	8,0 mio. kr.	8,0 mio. kr.

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere - madservice med udbringning
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	<p>Taksten beregnes for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab.</p> <p>Borgerens samlede egenbetaling for mad må ikke overstige 58 kr. pr. dag 2023. Prisloftet er fastlagt af Social- og Ældreministeren jf. Lov om Social Service § 161 Stk. 4.</p> <p>Der ydes et tilskud til at nedsætte prisen pr. hovedret med 9 kr. jf. møde i Borgerrepræsentationen den 29/10/2020.</p> <p>Som led i budgetaftalen for 2023 ydes et yderligere tilskud til at nedsætte prisen pr. hovedret med 2 kr.</p>
Kalkulationsprincip:	Taksterne indeholder alle budgetterede direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale, eksklusiv leveringsomkostninger og moms.
Bemærkninger:	Tilbuddet om madservice med udbringning gives til hjemmeboende borgere, som vurderes ikke at være i stand til selv at tilberede et måltid i eget hjem.

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)	60,00	61,00	61,00	11,3 mio. kr.
2.	Hovedret (pr. dag)	47,00	47,00	47,00	8,8 mio. Kr.
3.	Morgenmadspakke (pr. dag)	26,00	28,00	27,00	0,1 mio. Kr.
4.	Smørrebrødspakke (pr. dag)	40,00	42,00	41,00	0,5 mio. Kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	18,1 mio. kr.	21,9 mio. kr.	20,8 mio. kr.	20,8 mio. kr.

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere - madservice uden udbringning
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er beregnet for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab.
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale. Taksterne for hjemmeboende borgere, som får madservice uden udbringning, følger taksterne for borgere i plejebolig, hvor taksten for Hovedmåltid (2 retter) er 57 kr., mens taksten for madservice til borgere med udbringning er 63 kr.
Bemærkninger:	Tilbuddet om mad madservice uden udbringning gives til hjemmeboende pensionister, som vurderes ikke at være i stand til selv at tilberede et måltid i eget hjem og til visiterede borgere på vedligeholdende tilbud. *Drikkevarer, eksklusiv kapselvarer, er indeholdt i prisen

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)*	55,00	56,00	57,00	1,4 mio. kr.
2.	Hovedret (pr. dag)*	47,00	48,00	49,00	1,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,5 mio. kr.	2,6 mio. kr.	2,6 mio. kr.	2,6 mio. kr.

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere - mad i aktivitetstilbud
Hjemmel:	Lov om Social Service § 79
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Samme takst, som madservice uden udbringning, men tillagt 25% moms, fordi borgeren ikke er visiteret til tilbuddet.
Kalkulationsprincip:	Taksterne indeholder alle budgetterede direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale, eksklusiv leveringsomkostninger og moms.
Bemærkninger:	Tilbuddet om mad i aktivitetscentre gives til hjemmeboende pensionister, der følger et forebyggende tilbud i kommunens aktivitetscentre. Brugeren er ikke visiterede til madservice. *Drikkevarer, eksklusiv kapselvarer, er indeholdt i prisen

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)*	69,00	70,00	71,00	4,3 mio. kr.
2.	Hovedret (pr. dag)*	59,00	60,00	61,00	3,9 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	8,0 mio. kr.	8,1 mio. kr.	8,2 mio. kr.	8,2 mio. kr.

Bilag - Sundhed- og Omsorgsudvalget
Takster i 2022

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere - tøjvaskeordning
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Budgetterede omkostninger. Taksten er beregnet for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab.
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, eksklusiv løn. Borgeren opkræves ikke for ydelsen i december måned
Bemærkninger:	I egenbetalingen for tøjvask er inkluderet afhentning og aflevering til borgerens adresse samt forgæves kørsel. Taksten omfatter vask af almindeligt vaskbart tøj og linned.

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Hver uge	189,00	192,00	194,00	0,3 mio. kr.
	8kg (kr. pr. måned) 12 kg (kr. pr. måned)	317,00	336,00	288,00	
2.	Hver anden uge	189,00	192,00	194,00	2,2 mio. kr.
	8kg (kr. pr. måned) 12 kg (kr. pr. måned)	317,00	336,00	288,00	
3.	Hver tredje uge	128,00	128,00	130,00	0,5 mio. kr.
	8kg (kr. pr. måned) 12 kg (kr. pr. måned)	213,00	224,00	192,00	
4.	Hver fjerde uge	97,00	96,00	97,00	0,6 mio. kr.
	8kg (kr. pr. måned) 12 kg (kr. pr. måned)	161,00	168,00	144,00	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	4,4 mio. kr.	4,4 mio. kr.	4,0 mio. kr.	4,0 mio. kr.

Bilag - Sundhed- og Omsorgsudvalget
Takster i 2022

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere - aktivitetstilbud
Hjemmel:	Lov om Social Service § 79, stk. 3, § 86 og § 117
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten for kontingent for aktivitetstilbud for 2022 er prisfremskrevet. Taksten for befordring er prisfremskrevet.
Kalkulationsprincip:	Politisk fastsat
Bemærkninger:	

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Kontingent for aktivitetstilbud (pr. måned)	118,00	120,00	125,00	2,0 mio. kr.
2.	Befordring (pr. måned)	185,00	188,00	195,00	2,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,0 mio. kr.	3,8 mio. kr.	4,1 mio. kr.	4,1 mio. kr.

Benævnelse:	Tandpleje
Hjemmel:	Sundhedsloven §§ 131-134
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne fastsættes af Sundheds- og Ældreministeriet jf. bekendtgørelse om tandpleje § 10, stk. 1 og § 15, stk. 1. Taksterne for 2023 offentliggøres tidligst i oktober 2022 gennem Cirkulære om regulering for 2021 af egenbetalingen i omsorgstandplejen, specialtandplejen m.v. efter sundhedsloven (*).
Kalkulationsprincip:	Kommunalbestyrelsen kan beslutte, at personer, der modtager omsorgs- eller specialtandpleje, selv skal betale en del af udgiften til tandpleje.
Bemærkninger:	Omsorgs- og specialtandpleje tilbydes personer, der grundet nedsat førlighed, fysisk eller psykisk handicap kun vanskeligt kan benytte almindelige tandplejetilbud.

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Omsorgstandpleje (kr. pr. år)	550,00	555,00	*	mio. kr.
2.	Specialtandpleje (kr. pr. år)	2.050,00	2.075,00	*	mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	5,6 mio. kr.	3,3 mio. kr.	mio. kr.	mio. kr.

Benævnelse:	Valgfrie ydelser på botilbud, jf. Almenboliglovens § 105 <i>rengøringsartikler, toiletartikler, vask af tøj, vinduespolering, leje og vask af linned</i>
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne for de valgfrie ydelser vedr. tilbud i henhold til Almenboligloven § 105 skal fastsættes én gang årligt. Forvaltningen må ikke profitere ved indtægter fra opkrævning for valgfrie ydelser. Derfor skal et evt. overskud indregnes i taksterne, ved at taksterne sænkes, senest to år efter gældende årsregnskab. Et evt. underskud kan ligeledes indregnes i taksterne, ved at taksterne hæves, senest to år efter gældende årsregnskab, om end dette ikke er et krav.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er fastsat ud fra indholdet i de valgfrie ydelser samt data fra regnskab 2021 for de enkelte tilbud. Udgiftsniveauet er fastsat med udgangspunkt i kommunens aktuelle indkøbsaftaler. Taksterne inkluderer ikke personaleomkostninger.
Bemærkninger:	Valgfrie ydelser er ydelser som kommunen er forpligtet til at tilbyde og som beboerne kan tilvælge i forbindelse med indflytning i et §105 tilbud. Fra 2023 er der indført en ny model om ens takster på tværs af §105 - tilbud. Den nye model med ensartede takster betyder, at taksterne for tidligere år ikke er anført i tabellen nedenfor, da taksterne har været beregnet individuelt på de enkelte tilbud.

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Rengøringsartikler (pr. måned)			81,00	0,6 mio. kr.
2.	Toiletartikler (pr. måned)			98,00	0,6 mio. kr.
3.	Vask af tøj (pr. måned)			132,00	0,9 mio. kr.
4.	Vinduespolering (pr. måned)			34,00	0,3 mio. kr.
5.	Leje og vask af linned (pr. måned)			185,00	0,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)			2,5 mio. kr.	2,5 mio. kr.

Benævnelse:	Valgfrie ydelser på botilbud, jf. Almenboliglovens § 105 <i>Madservice</i>
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	<p>Taksten for Madservice er en valgfri ydelse, som fastsættes én gang årligt.</p> <p>Taksten for madservice er nedsat med 30 pct. ift. den lovfastsatte maksimumstakst på 3.958 kr. pr. måned (2023-pl).</p>
Kalkulationsprincip:	<p>Taksten for <i>Madservice</i> inkluderer alle direkte og indirekte produktionsomkostninger, inklusiv lønudgifter til personale i forbindelse med produktion af mad.</p> <p>Taksten er fastsat ud fra data fra regnskab 2021. Taksten er for alle tilbud sat til den lovfastsatte maksimumstakst, som er fastsat af Social- og Ældreministeren, dog nedsat med 30 pct.</p> <p>Såfremt borger visiteres til praktisk bistand til madlavning, sådan, at borger deltager i madlavning, er der ikke tale om en valgfri ydelse, men borger bliver opkrævet for de faktiske omkostninger eksklusiv personaleomkostninger.</p>
Bemærkninger:	<p>Madservice er en del af de valgfrie ydelser som kommunen er forpligtet til at tilbyde og som beboerne kan tilvælge i forbindelse med indflytning i et §107 tilbud.</p> <p>Fra 2023 er der indført en ny model om ens takster på tværs af §105-tilbud.</p> <p>Den nye model med ensartede takster betyder, at taksterne for tidligere år ikke er anført i tabellen nedenfor, da taksterne har været beregnet individuelt på de enkelte tilbud.</p>

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Madservice, fuld forplejning, pr. måned			2.771,00	6,8 mio.kr.
2.	Fuld dagskost pr. dag			91,00	
3.	Morgenmad pr. dag			18,00	
4.	Frokost pr. dag			36,00	
5.	Aftensmad pr. dag			36,00	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)			6,8 mio. kr.	

Benævnelse:	Valgfrie ydelser på midlertidige tilbud, jf. Servicelovens §107 <i>rengøringsartikler, toiletartikler, vask af tøj, vinduespolering, leje og vask af linned</i>
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne for de valgfrie ydelser vedr. tilbud i henhold til SEL § 107 skal fastsættes én gang årligt. Forvaltningen må ikke profitere ved indtægter fra opkrævning for valgfrie ydelser. Derfor skal et evt. overskud indregnes i taksterne, ved at taksterne sænkes, senest to år efter gældende årsregnskab. Et evt. underskud kan ligeledes indregnes i taksterne, ved at taksterne hæves, senest to år efter gældende årsregnskab, om end dette ikke er et krav.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er fastsat ud fra indholdet i de valgfrie ydelser samt data fra regnskab 2021 for de enkelte §107 - tilbud. Udgiftsniveauet er fastsat med udgangspunkt i kommunens aktuelle indkøbsaftaler. Taksterne inkluderer ikke personaleomkostninger.
Bemærkninger:	Valgfrie ydelser er ydelser som kommunen er forpligtet til at tilbyde og som beboerne kan tilvælge i forbindelse med indflytning i et §107 tilbud. Fra 2023 er der indført en ny model om ens takster på tværs af §107 - tilbud. Den nye model med ensartede takster betyder, at taksterne for tidligere år ikke er anført i tabellen nedenfor, da taksterne har været beregnet individuelt på de enkelte tilbud.

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Rengøringsartikler (pr. måned)			81,00	0,1 mio. kr.
2.	Toiletartikler (pr. måned)			98,00	0,1 mio. kr.
3.	Vask af tøj (pr. måned)			132,00	0,2 mio. kr.
4.	Vinduespolering (pr. måned)			34,00	0,1 mio. kr.
5.	Leje og vask af linned (pr. måned)			185,00	0,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)			0,6 mio. kr.	0,6 mio. kr.

Benævnelse:	Valgfrie ydelser på midlertidige tilbud, jf. Servicelovens §107 <i>Madservice</i>
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten for Madservice er en valgfri ydelse, som fastsættes én gang årligt. Taksten for madservice er nedsat med 30 pct. ift. den lovfastsatte maksimumstakst på 3.958 kr. pr. måned (2023-pl).
Kalkulationsprincip:	Taksten for <i>Madservice</i> inkluderer alle direkte og indirekte produktionsomkostninger, inklusiv lønudgifter til personale i forbindelse med produktion af mad. Taksten er fastsat ud fra data fra regnskab 2021. Taksten er for alle tilbud sat til den lovfastsatte maksimumstakst, som er fastsat af Social- og Ældreministeren, dog nedsat med 30 pct. Såfremt borger visiteres til praktisk bistand til madlavning, sådan, at borger deltager i madlavning, er der ikke tale om en valgfri ydelse, men borger bliver opkrævet for de faktiske omkostninger eksklusiv personaleomkostninger.
Bemærkninger:	Madservice er en del af de valgfrie ydelser som kommunen er forpligtet til at tilbyde og som beboerne kan tilvælge i forbindelse med indflytning i et §107 tilbud. Fra 2023 er der indført en ny model om ens takster på tværs af §107-tilbud. Den nye model med ensartede takster betyder, at taksterne for tidligere år ikke er anført i tabellen nedenfor, da taksterne har været beregnet individuelt på de enkelte tilbud.

Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1. Madservice, fuld forplejning, pr. måned			2.771,00	
2. Fuld dagskost pr. dag			91,00	
3. Morgenmad pr. dag			18,00	1,3 mio. kr.
4. Frokost pr. dag			36,00	
5. Aftensmad pr. dag			36,00	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)		1,3 mio. kr.	

Benævnelse:	Borgers betaling for ophold på midlertidige botilbud på området for handicap, udsatte og sindslidelser
Hjemmel:	Serviceovens § 107 og § 163 om betaling for midlertidigt ophold LBK 1387 af 12. dec. 2006
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen*
Prisfastsættelsesprincip:	Borgerens udgift til bolig beregnes ud fra borgerens andel af botilbudets samlede driftsudgifter, dog under hensyntagen til, at den samlede månedlige udgift ikke må overstige en månedlig leje i en sammenlignelig almen lejlighed i København. Den samlede opkrævning for ophold på et midlertidigt botilbud skal endvidere ske under hensyntagen til Socialudvalgets beslutning den 20. januar 2021 om borgerens månedlige minimumsrådighedsbeløb efter betaling af faste udgifter og øvrige nødvendige udgifter til at fastholde uddannelse og arbejde. I 2023 er minimumsrådighedsbeløbet på 4.749 kr. (2023 p/l).
Kalkulationsprincip:	Se ovenfor. Opkrævning af egenbetaling kan nedsættes, hvis borgeren har mindre end det minimumsrådighedsbeløb Socialudvalget har fastsat, efter betaling af faste udgifter og øvrige nødvendige udgifter til at fastholde uddannelse og arbejde.
Bemærkninger:	Den beregnede sats er individuel og dækker altid over en persons ophold pr. døgn. Betaling for ophold gælder både hvis man bor på et tilbud i Københavns kommune og for tilbud udenfor kommunen.

* Den samlede opkrævning for ophold på et midlertidigt botilbud skal ske under hensyntagen til Socialudvalgets beslutning den 20. januar 2021 om borgerens månedlige minimumsrådighedsbeløb.

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Midlertidigt botilbud - ophold	Individuelt	Individuelt	Individuelt	5,6 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	5,5 mio.kr.	5,5 mio. kr.	5,6 mio. kr.	5,6 mio. kr.

Benævnelse:	Valgfrie ydelser på længerevarende tilbud, jf. Servicelovens §108 <i>rengøringsartikler, toiletartikler, vask af tøj, vinduespolering, leje og vask af linned</i>
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne for de valgfrie ydelser vedr. tilbud i henhold til SEL § 108 skal fastsættes én gang årligt. Forvaltningen må ikke profitere ved indtægter fra opkrævning for valgfrie ydelser. Derfor skal et evt. overskud indregnes i taksterne, ved at taksterne sænkes, senest to år efter gældende årsregnskab. Et evt. underskud kan ligeledes indregnes i taksterne, ved at taksterne hæves, senest to år efter gældende årsregnskab, om end dette ikke er et krav.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er fastsat ud fra indholdet i de valgfrie ydelser samt data fra regnskab 2021 for de enkelte §108 - tilbud. Udgiftsniveauet er fastsat med udgangspunkt i kommunens aktuelle indkøbsaftaler. Taksterne inkluderer ikke personaleomkostninger.
Bemærkninger:	Valgfrie ydelser er ydelser som kommunen er forpligtet til at tilbyde og som beboerne kan tilvælge i forbindelse med indflytning i et §108 tilbud. Fra 2023 er der indført en ny model om ens takster på tværs af §108-tilbud. Den nye model med ensartede takster betyder, at taksterne for tidligere år ikke er anført i tabellen nedenfor, da taksterne har været beregnet individuelt på de enkelte tilbud.

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Rengøringsartikler (pr. måned)			81,00	0,1 mio. kr.
2.	Toiletartikler (pr. måned)			98,00	0,2 mio. kr.
3.	Vask af tøj (pr. måned)			132,00	0,7 mio. kr.
4.	Vinduespolering (pr. måned)			34,00	0,1 mio. kr.
5.	Leje og vask af linned (pr. måned)			185,00	0,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)			1,3 mio. kr.	1,3 mio. kr.

Benævnelse:	Valgfrie ydelser på længerevarende tilbud, jf. Servicelovens §108 <i>Madservice</i>
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten for Madservice er en valgfri ydelse, som fastsættes én gang årligt. Taksten for madservice er nedsat med 30 pct. ift. den lovfastsatte maksimumstakst på 3.958 kr. pr. måned (2023-pl).
Kalkulationsprincip:	Taksten for <i>Madservice</i> inkluderer alle direkte og indirekte produktionsomkostninger, inklusiv lønudgifter til personale i forbindelse med produktion af mad. Taksten er fastsat ud fra data fra regnskab 2021. Taksten er for alle tilbud sat til den lovfastsatte maksimumstakst, som er fastsat af Social- og Ældreministeren, dog nedsat med 30 pct. Såfremt borger visiteres til praktisk bistand til madlavning, sådan, at borger deltager i madlavning, er der ikke tale om en valgfri ydelse, men borger bliver opkrævet for de faktiske omkostninger eksklusiv personaleomkostninger.
Bemærkninger:	Madservice er en del af de valgfrie ydelser som kommunen er forpligtet til at tilbyde og som beboerne kan tilvælge i forbindelse med indflytning i et §108 tilbud. Fra 2023 er der indført en ny model om ens takster på tværs af §108-tilbud. Den nye model med ensartede takster betyder, at taksterne for tidligere år ikke er anført i tabellen nedenfor, da taksterne har været beregnet individuelt på de enkelte tilbud.

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Madservice, fuld forplejning, pr. måned			2.771,00	10,8 mio. kr.
2.	Fuld dagskost pr. dag			91,00	
3.	Morgenmad pr. dag			18,00	
4.	Frokost pr. dag			36,00	
5.	Aftensmad pr. dag			36,00	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)			10,8 mio kr.	

Bilag – Socialudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Borgers betaling for ophold på længerevarende botilbud for borgere med handicap, sindslidelser og udsatte voksne
Hjemmel:	Serviceovens § 108 og § 163 om betaling for ophold på botilbud
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen*
Prisfastsættelsesprincip:	Individuel beregning på baggrund af tilbuddets udgifter og borgernes indkomst.
Kalkulationsprincip:	Se ovenfor.
Bemærkninger:	Opkrævning af egenbetaling af ophold kan nedsættes, hvis borgers indtægt er meget lav. Betaling for ophold gælder både hvis man bor på et tilbud i Københavns kommune eller på et tilbud udenfor kommunen.

* Taksten for ophold bliver fastsat i overensstemmelse med Lovbekendtgørelse 1387 af 12. dec. 2006 om betaling for ophold på § 108.

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Husleje	Individuelt	Individuelt	Individuelt	15,0 mio. kr.
2.	El og varme	Individuelt	Individuelt	Individuelt	5,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	19,7 mio.kr.	19,7 mio. kr.	20,2 mio. kr.	20,2 mio. kr.

Benævnelse:	Borgers betaling for ophold på herberg og krisecenter
Hjemmel:	Serviceovens §§ 109 og 110 og § 163 om betaling for midlertidige ophold.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen*
Prisfastsættelsesprincip:	Den samlede opkrævning for ophold på krisecenter og herberg skal ske under hensyntagen til Socialudvalgets beslutning den 20. januar 2021 om borgerens månedlige minimumsrådighedsbeløb. I 2023 er minimumsrådighedsbeløbet på 4.749 kr. (2023 p/l).
Kalkulationsprincip:	<p>Optrævning for ophold: Se ovenfor.</p> <p>Optrævning for kost: Beregnes lokalt på de enkelte tilbud på baggrund af tilbuddets faktiske udgifter, under hensyntagen til borgerens betalingsevne (jf. vejledning om botilbud til voksne, nr. 9031 af 14. januar 2021).</p> <p>Optrævning af egenbetaling kan nedsættes, hvis borgeren har mindre end det minimumsrådighedsbeløb Socialudvalget har fastsat, efter betaling af faste udgifter og øvrige nødvendige udgifter til at fastholde uddannelse og arbejde.</p>
Bemærkninger:	<p>Optrævning for ophold dækker over en persons ophold pr. døgn, og bliver ikke nedsat hvis man er to personer på samme værelse. Dog dækker opkrævningen for ophold medfølgende børn uanset hvor mange børn der følger med den voksne og uanset hvor mange værelser der bliver brugt pr. voksen.</p> <p>Ved siden af opholdsbetaling kan der kun opkræves egenbetaling for madordning og et mindre beløb for tøjvask. Optrævningen herfor beregnes lokalt. Alle andre ydelser er en del af et ophold på et herberg eller et krisecenter.</p> <p>Optrævning af egenbetaling frafalder, hvis man sideløbende med opholdet på et krisecenter har faste udgifter til egen husholdning.</p> <p>Hvis man ingen indkomst har i en kortere periode, kan der (jf. vejledning om botilbud mv. til voksne nr. 9096 af 21/02/2018) udbetales et beløb i lommepege. I Københavns Kommune er dette beløb sat til 80 kr. pr. voksen og 40 kr. pr. barn pr. dag.</p> <p>Betaling for ophold gælder både, hvis man bor på et tilbud i Københavns kommune eller et tilbud, som ikke er beliggende i København.</p>

* Taksten for ophold bliver (jf. Lov om egenbetaling – LBK 1244 af 13. november 2017) fastsat af Social- og Ældreministeriet efter Bekendtgørelse om egenbetaling for midlertidigt ophold i boformer efter Serviceovens §§ 109 og 110. Beløbene reguleres én gang årligt med pris- og lønfremskrivningen.

	Takst (løbende p/l)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Krisecenter – ophold / pr. døgn	89	91	93*	12,1 mio. kr.
2.	Herberg – ophold / pr. døgn	93	94	96*	
3.	Morgenmad / pr. dag	Beregnes lokalt	Beregnes lokalt	Beregnes lokalt	5,6 mio. kr.
4.	Frokost / pr. dag	Beregnes lokalt	Beregnes lokalt	Beregnes lokalt	
5.	Aftensmad / pr. dag	Beregnes lokalt	Beregnes lokalt	Beregnes lokalt	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	21,3 mio.kr.	21,7 mio. kr.	22,2 mio. kr.	22,2 mio. kr.

* Satserne er fastsat af Social- og indenrigsministeriet. Satser for 2022 bliver først publiceret i december 2021. De angivne beløb er derfor de forventede satser.

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Administrativ tvangsbøde ved manglende tegning af lovpligtig byggeskadeforsikring
Hjemmel:	Byggelovens § 25 D, stk. 1 (lovbekendtgørelse nr. 1178 af 23. september 2016).
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Beløbets størrelse er afstemt med andre kommuner i landet. Københavns Politi og Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen anbefaler tvangsbøder på 5.000-10.000 kr. pr. bolig pr. uge.
Kalkulationsprincip:	Administrativ tvangsbøde, hvor beløb skal sættes i relation til byggeskadeforsikringens størrelse på ca. 40.000-70.000 kr. pr. bolig.
Bemærkninger:	Kun private bygherrer kan opkræves tvangsbøde, og tvangsbøden opkræves pr. bolig pr. uge.

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Administrativ tvangsbøde pr. bolig pr. uge	6.569,08 kr.	6707,03 kr.	6.847,88	0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.*

* Denne bøde har aldrig været effektueret, hvorfor indtægt er sat til 0

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Administrationsgebyr til støttesagsbehandling ved tilsagn til almene boliger
Hjemmel:	Bekendtgørelse af lov om almene boliger m.v. (Almenboligloven) § 107.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen (jf. Borgerrepræsentationens beslutning af 25. marts 1994).
Prisfastsættelsesprincip:	Gebyret opkræves til delvis dækning af kommunens administrationsudgifter ved støttesagsbehandlingen.
Kalkulationsprincip:	Gebyret udgør 2,5 promille af den for byggeriet godkendte anskaffelsessum eksklusiv gebyrer. Borgerrepræsentationen fastsætter størrelsen af gebyret.
Bemærkninger:	75 pct. af gebyret opkræves ved tilsagn om skema A og resterende 25 pct. ved tilsagn om skema B.

Takst		Beløb i 2021 (‰)	Beløb i 2022 (‰)	Beløb i 2023 (‰)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Administrationsgebyr til støttesagsbehandling ved tilsagn til almene boliger (anvendt promille).	2,5	2,5	2,5	2,5
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	2,4 mio. kr.	2,4 mio. kr.	2,4 mio. kr.	2,5 mio. kr.

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Miljøgodkendelser
Hjemmel:	Bekendtgørelse om brugerbetaling for godkendelse og tilsyn efter lov om miljøbeskyttelse og lov om miljøgodkendelse m.v. af husdyrbrug.
Fastsættes af:	Miljøstyrelsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten fastsættes årligt af Miljøstyrelsen og offentliggøres på dennes hjemmeside.
Kalkulationsprincip:	Der betales en takst pr. time for tid anvendt af medarbejdere. Denne takst var 243,40 kr. pr. time i 2005. Herefter reguleres taksten årligt på grundlag af de senest offentliggjorte p/l-reguleringssatser.
Bemærkninger:	<p>Tidsforbruget registreres i GeoEnviron i henhold til Vejledning for brugerbetaling for godkendelse og tilsyn og omfatter forberedelse, tilsyn (undtaget transport), opfølgning og offentliggørelse. Tilsyn med spildevand og svømmebade er ikke gebyrpligtige.</p> <p>Taksten er endnu ikke offentliggjort på Miljøstyrelsens hjemmeside. For fremmede tjenesteydelser opkræves 57,79 pct. af regningsbeløbet excl. moms.</p>

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Miljøgodkendelser	433,41 kr.	443,81 kr.	0*	0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,7 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.

* Taksten fastsættes af Miljøstyrelsen og offentliggøres først senere på året.

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Administration, bolig
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 100 af 19. januar 2022, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 2097 af 14. december 2020.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes som hovedregel over en løbende 6-årig periode, der svarer til perioden for kommunens ressource- og affaldsplan.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.60 'Generel administration (kun husholdninger)', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	<p>Gebyret opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Det er beregnet pr. husstand og opkræves på de enkelte ejendomme til dækning af "kommunens generelle administrationsomkostninger, herunder omkostninger forbundet med administration af anvisningsordninger, regulativfastsættelse, affaldsdata- og regulativsystem, information, konkrete anvisninger om håndtering af husholdningsaffald samt planlægning og administration, som ikke kan henføres til de enkelte ordninger" (Affaldsaktørbekendtgørelsen § 17). Gebyret beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse.</p> <p>Fra og med 2020 er gebyret sat til 0 kr., da der er oparbejdet et større overskud på ordningen samtidig med, at udgifterne er reduceret. Overskuddet skal således nedbringes over de kommende år.</p>

Takst*		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Administrationsgebyr, bolig	0 kr.	0 kr.	0 kr.	0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.

* Taksterne tillægges med virkning fra 1. januar 2022 ikke moms, jf. Landsskatterettens afgørelse den 21. oktober 2020 (SKM2020.459.LSR). Taksterne for 2021 fremgår inkl. moms, mens de samlede indtægter i 2021 fremgår ex. moms.

Benævnelse:	Dagrenovation, bolig og erhverv
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 100 af 19. januar 2022, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. nr. 938 af 20. juni 2022
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes som hovedregel over en løbende 6-årig periode, der svarer til perioden for kommunens ressource- og affaldsplan.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.61 'Ordninger for dagrenovation, dagrenovationslignende affald - organisk restaffald fra husholdninger og restaffald', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	<p>Gebyrerne opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Gebyrerne opkræves på den enkelte ejendom til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens indsamlingsordninger for restaffald og madaffald.</p> <p>Gebyrerne for restaffald kan inddeles i følgende typer:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ved ejendomme med en bolig (enfamiliehuse) opkræves et enkelt gebyr, som afhænger af den tilmeldte beholdervolumen. - For etageboliger består gebyret af et volumengebyr, som er differentieret i forhold til tømningforhold på ejendommen (beholdere, containere eller mobilsug). - Virksomheder på egen matrikel betaler rent volumengebyr. Virksomheder, der benytter restaffaldsordningen, kan ligeledes benytte ejendommens beholdere til de genanvendelige fraktioner i et omfang svarende til en gennemsnitlig husholdning. <p>Fra og med 2022 indførtes et særskilt madaffaldsgebyr, der i 2022 differentieres efter tømningfrekvens. Fra 2023 er Affaldsbekendtgørelsen ændret, så madaffaldsgebyret er et gennemsnitsgebyr, som alle husstande betaler, uanset tømningfrekvens.</p>

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

Takst*		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
Restaffald:					
1.	Enfamiliehuse/1 bolig, 75-140 liter pr. uge	2.437,50 kr.	2.250,00 kr.	2.350,00 kr.	23,2 mio. kr.
2.	Enfamiliehuse/1 bolig, 141-239 liter pr. uge	2.906,25 kr.	2.750,00 kr.	2.900,00 kr.	20,0 mio. kr.
3.	Enfamiliehuse/1 bolig, 240 liter pr. uge	3.312,50 kr.	3.200,00 kr.	3.400,00 kr.	16,5 mio. kr.
4.	Enfamiliehuse/1 bolig, mere end 240 liter pr. liter ugentligt	15,00 kr.	16,00 kr.	17,50 kr.	4,3 mio. kr.
5.	Etageboliger - Beholdervolumen (pr. liter ugentligt)	8,50 kr.	6,70 kr.	7,50 kr.	220,2 mio. kr.
6.	Etageboliger - Containere med og uden komprimering (pr. liter ugentligt)**	3,13 kr.	3,00 kr.	3,50 kr.	18,0 mio. kr.
7.	Etageboliger - Mobilsug (pr. liter ugentligt)***	6,88 kr.	5,90 kr.	6,05 kr.	56,5 mio. kr.
8.	Ejendomme uden boligenheder (pr. liter ugentligt)****	12,50 kr.	8,50 kr.	8,25 kr.	6,9 mio. kr.
9.	Øvrige ejendomme (pr. liter ugentligt)*****	15,00 kr.	15,00 kr.	15,00 kr.	0 mio. kr.
Madaffald:					
10.	Ejendomme med mindst 1 boligenhed (pr. bolig og pr. ugentlig tømnings)		340,00 kr.	Udgår	0 mio. kr.
11.	Ejendomme uden boligenheder (pr. erhvervsenhed og pr. ugentlig tømnings)		400,00 kr.	Udgår	0 mio. kr.
12.	Ejendomme med mindst 1 boligenhed (pr. bolig)			430,00 kr.	139,8 mio. kr.
13.	Ejendomme uden boligenheder (pr. erhvervsenhed)			500,00 kr.	0,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	330,5 mio. kr.	436,0 mio. kr.	505,7 mio. kr.	505,7 mio. kr.

* Taksterne tillægges med virkning fra 1. januar 2022 ikke moms, jf. Landsskatterettens afgørelse den 21. oktober 2020 (SKM2020.459.LSR). Taksterne for 2021 fremgår inkl. moms, mens de samlede indtægter i 2021 fremgår ex. moms.

** Containere dækker både over vip-containere, ophaler-containere og nedgravet materiel. Ved beregning af gebyr for containere med komprimering ganges volumen med en faktor på 2,5.

*** Ved beregning af gebyr for mobilsug ganges volumen med en faktor på 0,8.

**** Denne var tidligere betegnet 'Rent erhverv, egen matrikel' og dækker over ejendomme uden boligenheder, såsom spejderforeninger, friskoler og andre almennyttige formål.

***** Denne var tidligere betegnet 'Fast takst' og dækker over ejendomme, der af forskellige årsager ikke kan henføres til de andre kategorier, såsom haveforeninger.

Benævnelse:	Storskrald, haveaffald og småt elektronik
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 100 af 19. januar 2022, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 938 af 20. juni 2022.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes som hovedregel over en løbende 6-årig periode, hvilket svarer til perioden for kommunens ressource- og affaldsplan.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.62 'Ordninger for storskrald og haveaffald', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	<p>Gebyrerne opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). De er beregnet pr. husstand og opkræves på de enkelte ejendomme til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens indsamlingsordninger for storskrald, haveaffald og småt elektronik.</p> <p>Gebyrerne beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse, og opkræves hos alle ejendomsstyper.</p>

Takst*		Beløb i 2021*	Beløb i 2022	Beløb i 2023	Delindtægt i 2023
		(kr.)	(kr.)	(kr.)	(mio. kr.)
1.	Storskrald	200,00 kr.	200,00 kr.	240,00 kr.	78,0 mio. kr.
2.	Haveaffald	56,25 kr.	58,00 kr.	75,00 kr.	24,8 mio. kr.
3.	Småt elektronik	67,50 kr.	53,00 kr.	55,00 kr.	17,9 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	80,8 mio. kr.	99,5 mio. kr.	120,3 mio. kr.	120,3 mio. kr.

* Taksterne tillægges med virkning fra 1. januar 2022 ikke moms, jf. Landsskatterettens afgørelse den 21. oktober 2020 (SKM2020.459.LSR). Taksterne for 2021 fremgår inkl. moms, mens de samlede indtægter i 2021 fremgår ex. moms.

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Papir, pap, glas, plast og metal
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 100 af 19. januar 2022, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 938 af 20. juni 2022.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes som hovedregel over en løbende 6-årig periode, der svarer til perioden for kommunens ressource- og affaldsplan.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.63 'Ordninger for glasemballage-, papir-, pap-, metalemballage- og plastemballageaffald', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	<p>Gebyrerne opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). De er beregnet pr. husstand og opkræves på den enkelte ejendom til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens bolignære indsamlingsordninger til papir, pap, glas, plast, metal samt mad- og drikkekartoner.</p> <p>Gebyrerne beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse. I 2020 og 2021 var gebyret for papir sat til 0 kr., da der er oparbejdet et større overskud på ordningen samtidig med, at udgifterne er reduceret. Overskuddet skulle således nedbringes over de kommende år. Da der er udsigt til stigende udgifter, er gebyret sat op i 2022 og 2023.</p> <p>Fra 2022 indførtes et særskilt gebyr for mad- og drikkekartonaffald.</p>

Takst*		Beløb i 2021*	Beløb i 2022	Beløb i 2023	Delindtægt i 2023
		(kr.)	(kr.)	(kr.)	(mio. kr.)
1.	Papir	0,00 kr.	25,00 kr.	45,00 kr.	14,6 mio. kr.
2.	Pap	87,50 kr.	215,00 kr.	275,00 kr.	89,4 mio. kr.
3.	Glasemballage	87,50 kr.	105,00 kr.	148,00 kr.	48,1 mio. kr.
4.	Plast	187,50 kr.	210,00 kr.	280,00 kr.	91,0 mio. kr.
5.	Metal	37,50 kr.	38,00 kr.	40,00 kr.	13,0 mio. kr.
6.	Mad- og drikkekartoner		5,00 kr.	10,00 kr.	3,3 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	101,7 mio. kr.	191,3 mio. kr.	259,4 mio. kr.	259,4 mio. kr.

* Taksterne tillægges med virkning fra 1. januar 2022 ikke moms, jf. Landsskatterettens afgørelse den 21. oktober 2020 (SKM2020.459.LSR). Taksterne for 2021 fremgår inkl. moms, mens de samlede indtægter i 2021 fremgår ex. moms.

Benævnelse:	Farligt affald
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 100 af 19. januar 2022, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 938 af 20. juni 2022.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes som hovedregel over en løbende 6-årig periode, der svarer til perioden for kommunens ressource- og affaldsplan.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.64 'Ordninger for farligt affald', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	<p>Gebyrerne opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). De er beregnet pr. husstand og opkræves på de enkelte ejendomme til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens bolignære indsamlingsordninger for farligt affald. Gebyrerne beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse.</p> <p>I 2022 indførtes et særskilt gebyr for tekstilaffald, men da ordningen endnu ikke er implementeret, er gebyret sat til 0 kr. i 2023. De opkrævede indtægter i 2022 anvendes til at dække fremtidige udgifter, når ordningen implementeres, så der sikres 'hvile i sig selv' over en årrække.</p>

Takst*		Beløb i 2021*	Beløb i 2022	Beløb i 2023	Delindtægt i 2023
		(kr.)	(kr.)	(kr.)	(mio. kr.)
1.	Farligt affald	47,50 kr.	44,00 kr.	50,00 kr.	16,3 mio. kr.
2.	Tekstilaffald		5,00 kr.	0 kr.	0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	12,1 mio. kr.	15,7 mio. kr.	16,3 mio. kr.	16,3 mio. kr.

* Taksterne tillægges med virkning fra 1. januar 2022 ikke moms, jf. Landsskatterettens afgørelse den 21. oktober 2020 (SKM2020.459.LSR). Taksterne for 2021 fremgår inkl. moms, mens de samlede indtægter i 2021 fremgår ex. moms.

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Genbrugsstation, bolig
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 100 af 19. januar 2022, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 938 af 20. juni 2022.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes som hovedregel over en løbende 6-årig periode, der svarer til perioden for kommunens ressource- og affaldsplan.
Kalkulationsprincip:	Sammen med indtægterne fra gebyret 'Genbrugsstation, erhverv' skal disse gebyr-indtægter dække omkostningerne på funktion 1.38.65 'Genbrugsstationer' over en årrække, jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Det er beregnet pr. husstand og opkræves på den enkelte ejendom for adgang til at kunne gøre brug af genbrugspladser, uanset hvor disse er placeret. Gebyret beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse.

Takst*		Beløb i 2021*	Beløb i 2022	Beløb i 2023	Delindtægt i 2023
		(kr.)	(kr.)	(kr.)	(mio. kr.)
1.	Genbrugsstationsgebyr	437,50 kr.	410,00 kr.	430,00 kr.	138,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	111,3 mio. kr.	131,2 mio. kr.	138,1 mio. kr.	138,1 mio. kr.

* Taksterne tillægges med virkning fra 1. januar 2022 ikke moms, jf. Landsskatterettens afgørelse den 21. oktober 2020 (SKM2020.459.LSR). Taksterne for 2021 fremgår inkl. moms, mens de samlede indtægter i 2021 fremgår ex. moms.

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Genbrugsstation, erhverv
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 100 af 19. januar 2022, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 938 af 20. juni 2022.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes som hovedregel over en løbende 6-årig periode, der svarer til perioden for kommunens ressource- og affaldsplan.
Kalkulationsprincip:	Sammen med indtægterne fra gebyret 'Genbrugsstation, bolig' skal disse gebyrindtægter dække omkostningerne på funktion 1.38.65 'Genbrugsstationer over en årrække', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip.
Bemærkninger:	<p>Til og med 2021 opkræves gebyret pr. besøg på en genbrugsplads eller ved et årsabonnement, men med virkning fra 1. januar 2022 afregnes der blot pr. besøg. I/S Amager Ressourcecenter (ARC) har vurderet, at den nye gebyrstruktur i kombination med fakturering baseret på nummerpladeregistrering er den mest kostægte og effektive. Derfor er nogle af gebyrkategorierne udgået med virkning fra 1. januar 2022.</p> <p>Det er fortsat uklart, om Landsskatterettens afgørelse om moms på affaldsgebyrer fra den 21. oktober 2020 også omfatter erhvervenes brug af genbrugsstationer. ARC fortsætter derfor den hidtige opkrævning, hvorfor nedenstående gebyrer tillægges moms.</p>

Takst*		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Betaling pr. besøg/Personbil	193,00 kr.	120,00 kr.	124,00 kr.	1,0 mio. kr.
2.	Betaling pr. besøg/Kassevogn	193,00 kr.	156,00 kr.	160,00 kr.	1,5 mio. kr.
3.	Betaling pr. besøg/Ladvogn	295,00 kr.	188,00 kr.	192,00 kr.	0,9 mio. kr.
4.	Betaling pr. besøg/Farligt affald, 0-10 kg	102,00 kr.	112,00 kr.	116,00 kr.	0 mio. kr.
5.	Betaling pr. besøg/Farligt affald, 10-25 kg	193,00 kr.	196,00 kr.	200,00 kr.	0 mio. kr.
6.	Årsabonnement/Personbil	4.577,00 kr.	Udgår	Udgår	0 mio. kr.
7.	Årsabonnement/Kassevogn	11.289,00 kr.	Udgår	Udgår	0 mio. kr.
8.	Årsabonnement/Ladvogn	16.781,00 kr.	Udgår	Udgår	0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	3,4 mio. kr.	3,4 mio. kr.	3,4 mio. kr.	3,4 mio. kr.

* Taksterne tillægges 25% moms.

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Bestilling af container til storskrald eller haveaffald samt vask af materiel
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 100 af 19. januar 2022, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 938 af 20. juni 2022.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor gebyret fastsættes på baggrund af en omkostningsberegning.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal dække de omkostninger, der er forbundet med ydelsen, f.eks. opstilling og afhentning af containere til storskrald og haveaffald.
Bemærkninger:	<p>Gebyrerne opkræves pr. hændelse. Det skal bemærkes, at ydelserne er frivillige. Det betyder, at afhentning af storskrald og haveaffald som løst affald indgår i gebyrerne for storskrald og haveaffald, som vist ovenfor. Det betyder ligeledes, at grundejeren selv kan forestå vask af materiel. Hvis grundejeren ikke følger en henstilling om vask af materiel, kan Teknik- og Miljøforvaltningen dog forestå vasken på grundejerens regning.</p> <p>Da der er tale om en frivillige ydelser, vurderes disse ikke at være omfattet af Landskatterettens afgørelse om moms på affaldsgebyrer fra den 21. oktober 2020. Nedenstående gebyrer tillægges derfor 25 % moms.</p>

Takst*		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Opstilling og tømning af container til storskrald	1.550,00 kr.	1.550,00 kr.	1.937,50 kr.	1,5 mio. kr.
2.	Opstilling og tømning af container til haveaffald	1.350,00 kr.	1.350,00 kr.	1.687,50 kr.	0,5 mio. kr.
3.	Forgæves kørsel ved storskrald	1.550,00 kr.	1.550,00 kr.	1.937,50 kr.	0,0 mio. kr.
4.	Forgæves kørsel ved haveaffald	1.350,00 kr.	1.350,00 kr.	1.687,50 kr.	0,0 mio. kr.
5.	Vask af materiel	250,00 kr.	250,00 kr.	312,50 kr.	1,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	3,5 mio. kr.	3,6 mio. kr.	3,6 mio. kr.	3,6 mio. kr.

* Taksterne tillægges 25% moms.

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Konkret anvisning af erhvervsaffald samt anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, som er erhvervsaffald
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 100 af 19. januar 2022, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 2097 af 14. december 2020.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal dække de omkostninger, der er forbundet med henholdsvis konkret anvisning af erhvervsaffald samt anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, der er erhvervsaffald.
Bemærkninger:	<p>Gebyret skal differentieres, så det afspejler tidsforbruget ved den enkelte konkrete anvisning eller anmeldelse, jf. Affaldsaktørbekendtgørelsens § 18, stk. 4 og 5. Gebyrerne er inddelt i nogle variable takster, der opkræves per påbegyndt kvarter, og faste administrationsgebyrer, der opkræves uafhængigt af tidsforbruget. Administrationsgebyrerne dækker udgifterne til opkrævning og opfølgning på ubetalte fakturaer. Administrationsgebyret ved anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, der er erhvervsaffald, dækker ligeledes udgifter til et fagsystem.</p> <p>Gebyrerne blev indført med virkning fra 1. januar 2022.</p>

Takst		Beløb i 2021	Beløb i 2022	Beløb i 2023	Delindtægt i 2023
		(kr.)	(kr.)	(kr.)	(mio. kr.)
1.	Sagsbehandlingstakst for konkret anvisning af erhvervsaffald (pr. påbegyndt kvarter)		136,00 kr.	127,00 kr.	0,1 mio. kr.
2.	Administrationsgebyr ved konkret anvisning af erhvervsaffald (pr. sag)		157,00 kr.	150,00 kr.	0,0 mio. kr.
2.	Sagsbehandlingstakst for anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, der er erhvervsaffald (pr. påbegyndt kvarter)		138,00 kr.	128,00 kr.	0,6 mio. kr.
3.	Administrationsgebyr ved anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, der er erhvervsaffald (pr. anmeldelse)		199,00 kr.	191,00 kr.	0,4 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,0 mio. kr.	1,2 mio. kr.	1,1 mio. kr.	1,1 mio. kr.

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Rottebekæmpelse
Hjemmel:	Bekendtgørelse nr. 1723 af 17. december 2017 om forebyggelse og bekæmpelse af rotter.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal dække direkte og indirekte omkostninger til bekæmpelse af rotter. De samlede omkostninger til rottebekæmpelse opgøres. Promillen beregnes herefter som en andel af den samlede ejendomsværdi i kommunen. Fra 2023 overgår rottebekæmpelse til styring efter hvile i sig selv princippet, hvor mer/mindreforbrug vil blive indregnet i kommende års takster.
Bemærkninger:	<p>Promillen fastsættes endeligt i november for det kommende års budget på baggrund af den samlede ejendomsværdi i kommunen.</p> <p>Jf. BR-beslutning d. 29 oktober 2020 blev der afsat ekstra 11,6 mio. kr i 2021 og 8,2 mio. kr. i 2022 til opsætning af rottespærre. Det viste sig, at færre ejendomme end estimeret havde haft behov for TV-inspektion og montering af rottespærre. Dette betød er samlet mindreforbrug på 2,5 mio. kr. i 2021 samt 7,6 mio. kr. i 2022, som blev reguleret i takstberegningen for 2022.</p>

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Rottebekæmpelse (anvendt promille).	0,03932	0,02083	0,02435	0,02435
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	28,3 mio. kr.	14,9 mio. kr.	17,6 mio. kr.	17,6 mio. kr.

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Modtagelse af forurennet jord
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 100 af 19. januar 2022, § 48
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække.
Kalkulationsprincip:	Taksten skal dække betaling af depotleje til By & Havn, lovpligtige hensættelser samt driftsomkostninger og administration.
Bemærkninger:	Forurennet jord, der modtages i løbet af 2023, opstakkes midlertidigt på depotet i Nordhavn og skal efterfølgende flyttes til Lynetteholmen, hvor det deponeres endeligt.

Takst*		Beløb i 2021	Beløb i 2022	Beløb i 2023	Delindtægt i 2023
		(kr.)	(kr.)	(kr.)	(mio. kr.)
1.	Modtagelse af forurennet jord: 0-1.000 tons/år (kr. pr. ton)**	121,00 kr.	121,00 kr.	161,00 kr.	0 mio. kr.
2.	Modtagelse af forurennet jord: 1.000-5.000 tons (kr. pr. ton)	119,00 kr.	119,00 kr.	159,00 kr.	0 mio. kr.
3.	Modtagelse af forurennet jord: 5.000-10.000 tons (kr. pr. ton)	116,50 kr.	116,50 kr.	155,00 kr.	0 mio. kr.
4.	Modtagelse af forurennet jord: Over 10.000 tons (kr. pr. ton)	114,00 kr.	114,00 kr.	152,00 kr.	147,7 mio. kr.
Total Samlet indtægt fra ovenstående takster		171,2 mio. kr.	171,2 mio. kr.	147,7 mio. kr.	147,7 mio. kr.

* Taksterne tillægges 25 pct. moms.

** Samlet indtægt for hele ordningen i 2023

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Parkeringsafgift
Hjemmel:	Færdselslovens § 121 stk. 5.
Fastsættes af:	Lovbestemt (Justitsministeriet).
Prisfastsættelsesprincip:	Lovfastsat.
Kalkulationsprincip:	Taksten er en statslig fastsat afgift, som kommunen ikke kan regulere.
Bemærkninger:	Indtægterne er opgjort ud fra antal pålagte p-afgifter.

Takst*		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	P-afgift	510,00 kr.	510,00 kr.	510,00 kr.	
2.	P-afgift (særlige forhold)	1.020,00 kr.	1.020,00 kr.	1.020,00 kr.	
3.	P-afgift (tunge køretøjer)	2.040,00 kr.	2.040,00 kr.	2.040,00 kr.	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	156,4 mio. kr.	156,4 mio. kr.	184,1 mio. kr.	184,1 **mio. kr.

*Beløbene er udtryk for den budgetterede indtægt

** Samlet indtægt for hele ordningen i 2022

Benævnelse:	Betalingsparkering
Hjemmel:	Vejlovens § 90 stk. 2 og stk. 4. Samt Bekendtgørelse om parkering på offentlige veje.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne fastsættes ud fra niveauet for den adfærdsregulering af bilisterne, der er behov for. Dette prisfastsættelsesprincip er det eneste lovlige i forhold til betalingsparkering.
Kalkulationsprincip:	Prisopregning sker efter bestemmelserne i Parkeringsstrategien for Københavns Kommune.
Bemærkninger:	<p>En P-billet udstedes kun elektronisk og taksten gælder for én time.</p> <p>P-billet taksterne gælder for alle køretøjer undtagen el-, brintbiler og el-motorcykler. P-billet taksterne gælder dog for alle køretøjer, når der parkeres i Københavns Kommunes fuldautomatiske p-anlæg.</p> <p>Forbrug vedr. miljødifferentieret beboerlicens trækkes i Danmarks Motorregister fra feltet 'Samlet beregnet brændstofforbrug'.</p>

Takst*		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
	P-billetter				
1.	P-billet, Rød zone	39,00 kr.	39,00 kr.	41,00 kr.	60,6 kr.
2.	P-billet, Rød zone (aften)	15,00 kr.	16,00 kr.	16,00 kr.	7,2 kr.
3.	P-billet, Rød zone (nat)	5,00 kr.	5,00 kr.	5,00 kr.	1,6 kr.
4.	P-billet, Grøn zone	22,00 kr.	23,00 kr.	24,00 kr.	108,0 kr.
5.	P-billet, Grøn zone (aften)	15,00 kr.	16,00 kr.	16,00 kr.	20,8 kr.
6.	P-billet, Grøn zone (nat)	5,00 kr.	5,00 kr.	5,00 kr.	5,0 kr.
7.	P-billet, Blå zone	14,00 kr.	14,00 kr.	15,00 kr.	112,2 kr.
8.	P-billet, Blå zone (aften)	15,00 kr.	16,00 kr.	16,00 kr.	27,0 kr.
9.	P-billet, Blå zone (nat)	5,00 kr.	5,00 kr.	5,00 kr.	6,7 kr.
10.	P-billet, Gul zone (dag og aften)	11,00 kr.	11,00 kr.	12,00 kr.	56,0 kr.
11.	P-billet, Gul zone (nat)	3,00 kr.	3,00 kr.	3,00 kr.	2,3 kr.

Tabellen fortsætter på næste side

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

	Beboerlicenser, pr. forbrug (km/l)				
12.	Elbil og brintbil***	205,00 kr.	205,00 kr.	215,00 kr.	0,2 kr.
13.	Benzin 15,3-0,1 / Diesel 17,2-0,1	4.060,00 kr.	4.145,00 kr.	5.530,00 kr.	35,5 kr.
14.	Benzin 18,1-15,4 / Diesel 20,4-17,3	2.030,00 kr.	2.075,00 kr.	2.405,00 kr.	15,1 kr.
15.	Benzin 19,9-18,2 / Diesel 22,4-20,5	2.030,00 kr.	2.075,00 kr.	2.405,00 kr.	12,5 kr.
16.	Benzin >34,3-20,0 / Diesel >38,6-22,5	1.015,00 kr.	1.035,00 kr.	1.335,00 kr.	39,8 kr.
17.	Beboerlicens forbrug ikke registreret	2.030,00 kr.	2.075,00 kr.	2.405,00 kr.	1,1 kr.
	Periodekort				
18.	Erhvervsperiodekort pr. dag de første 4 dage	98,00 kr.	100,00 kr.	104,00 kr.	0,1
19.	Erhvervsperiodekort pr. dag de efterfølgende dage	66,00 kr.	68,00 kr.	70,00 kr.	4,0 kr.
20.	Periodekort, Rød zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	242,00 kr.	247,00 kr.	256,00 kr.	0,3 kr.
21.	Periodekort, Grøn zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	140,00 kr.	143,00 kr.	148,00 kr.	3,1 kr.
22.	Periodekort, Blå zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	89,00 kr.	91,00 kr.	94,00 kr.	3,3 kr.
23.	Periodekort, Gul zone, pris pr. Betalingsdag, min. 5 dage	70,00 kr.	72,00 kr.	74,00 kr.	1,1 kr.
	Andre licenstyper				
24.	Lånebillicenser, pr. måned. Maksimalt 4 måneder pr. folkeregisteradresse pr. løbende 12 måneder	135,00 kr.	135,00 kr.	140,00 kr.	0,6 kr.
25.	Erhvervslicens	3.150,00 kr.	3.215,00 kr.	3.325,00 kr.	3,0 kr.
26.	Erhvervspluslicens	9.980,00 kr.	10.190,00 kr.	10.545,00 kr.	0,3 kr.
27.	Licens til delebil med fast stamplads	200,00 kr.	200,00 kr.	200,00 kr.	0,1 kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	545,2 mio. kr.	552,0 mio. kr.	527,0 mio. kr.	527,0 mio. kr.

*Beløbene er udtryk for den forventede indtægt ved den forudsatte aktivitet og takst

** Foreløbig beregning af forventede indtægter i 2023 - jf. BR beslutning opdateres indtægtsforventning i forbindelse med august-indstillingen.

*** Der sælges ikke længere beboerlicenser til elmotorcykler.

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Øvrige licenser
Hjemmel:	Vejlovens § 90 stk. 2 og stk. 4. Samt Bekendtgørelse om parkering på offentlige veje §11.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten fastsættes ud fra niveauet for den adfærdsregulering, der er behov for.
Kalkulationsprincip:	Taksten fastsættes med henblik på varetagelse af trafikale hensyn og mobilitetshensyn.
Bemærkninger:	Priserne er gebyr for udstedelse af tilladelser til politiets køretøjer

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Øvrige licenser*	200,00 kr.	200,00 kr.	200,00 kr.	0,2
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,3 mio. kr.	0,3 mio. kr.	0,2 mio. kr.	0,2 mio. kr.

*Beløbene er udtryk for den forventede indtægt ved den forudsatte aktivitet og takst.

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Afgift for råden over offentligt vejareal (containere)
Hjemmel:	Lov om offentlige veje § 80 stk. 2
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Taksten beregnes på baggrund af direkte og indirekte omkostninger forbundet med taksten.
Bemærkninger:	På Borgerrepræsentationens møde den 17. september 2020 blev det besluttet, at taksten for containere udgår med virkning fra budget 2021.

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Containere m.m. pr. enhed pr. dag.	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri**
2.	Bod i forbindelse med forsinkelse på vejtilfaldelser*	1,00 kr.	1,00 kr.	1,00 kr.	1,00 kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,2 mio. kr.	0,2 mio. kr.	0,2 mio. kr.	0,2 mio. kr.

* Bodens størrelse er 1 kr. pr. årsdøgntrafik pr. dag.

** Det er endnu uafklaret om denne takst genindføres

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Afgift for råden over offentligt vejareal (byliv)
Hjemmel:	Lov om offentlige veje § 80 stk.2
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Taksterne beregnes på baggrund af direkte og indirekte omkostninger forbundet med opgaven.
Bemærkninger:	I budgetaftalen for budget 2021 blev det besluttet at forlænge afgiftsfritagelsen for mobilt gadesalg, filmoptagelser, vareudstillinger, udeservering og stadepladser til og med budget 2024. Samtidigt blev det besluttet også at afgiftsfritage reklameskilte i 2021-2024.

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Reklameskilte*	Afgiftsfritaget.	Afgiftsfritaget.	Afgiftsfritaget.	0
2.	Grundværdiafgifter: Årlig afgift pr. m2 benyttet vejareal på 5 pct. af grundværdien pr. m2 for de tilgrænsende grunde, dog minimum 50,- kr. mdl. **	0,00 kr.	0,00 kr.	0,00 kr.***	0
3.	Vareudstilling	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	0
4.	Udeservering	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	0
5.	Mobilt gadesalg	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	0
6.	Stadepladser	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	0
7.	Filmoptagelser	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.	0

*Takst pr. påbegyndt meter.

**Der kan indgås særlige leje- eller koncessionsaftaler for råden over vejareal, hvor særlige forhold tilsiger det.

***Forvaltningen afventer i øjeblikket en afgørelse fra Ankestyrelsen vedrørende grundværdiafgifterne.

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Afgift for råden over parkareal til byggepladser
Hjemmel:	Lov om offentlige veje § 80 stk. 2.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Markedsleje.
Kalkulationsprincip:	Der er foretaget en markedsleje vurdering i 2019. Markedslejevurderingen revideres hver 4. år, og prisfremskrives i mellemliggende periode.
Bemærkninger:	<p>I tilfælde af at der skal etableres en midlertidig byggeplads i et parkareal opkræves der leje af arealet. Der opkræves leje i hele perioden for byggepladsens etablering, da et offentligt friareal fragår borgerne i byggeperioden.</p> <p>Lejens størrelse beregnes efter følgende takstprincip: I København Indre By (Rød Zone) er prisen for 1-15 m²: 2.030 kr. pr. m² årligt. Arealer som er udover 15m² tillægges prisen 1.015 kr. pr. m² årligt. I København øvrige er prisen for 1-15 m²: 1.692 kr. pr. m² årligt. Arealer som er udover 15 m² tillægges prisen 677 kr. pr. m² årligt. Taksterne blev tidligere alene opgjort på baggrund af arealets størrelse. Fra 2020 er indført en ny opdeling på baggrund af beliggenhed og størrelse.</p>

Takst*		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	København Indre by (Rød Zone) 0-15 pr. m ²	1.869,00 kr.	1.927,00 kr.	2.030,00 kr.	0,3 mio.kr
2.	København øvrige 0-15 pr. m ²	1.558,00 kr.	1.606,00 kr.	1.692,00 kr.	0 mio.kr.
3.	København Indre by (Rød Zone) > 15 pr. m ²	935,00 kr.	963,00 kr.	1.015,00 kr.	0 mio.kr.
4.	København øvrige > 15 pr. m ²	623,00 kr.	642,00 kr.	677,00 kr.	0 mio.kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,3 mio. kr.	0,3 mio. kr.	0,3 mio. kr	0,3 mio.kr.

* Taksterne tillægges 25 pct. moms.

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Afgift for løbehjul
Hjemmel:	Lov om offentlige veje § 80 stk. 2.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris.
Kalkulationsprincip:	Taksten beregnes på baggrund af direkte og indirekte omkostninger forbundet med taksten.
Bemærkninger:	På Borgerrepræsentationens møde den 20. Maj 2021 blev det besluttet, at indføre en takst for udlejningskøretøjer.

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Løbehjul Administration og tilsyn, pr. enhed omfattet af aftale		415 kr.	436 kr.	1,4 mio. kr.
2.	Cykler administration og tilsyn, pr. enhed omfattet af aftale		122 kr.	138 kr.	0,4 mio. kr.
3.	Løbehjul indsamling, pr. enhed		345 kr.	352 kr.	0 mio. kr.
4..	Cykler indsamling, pr. enhed		345 kr.	357 kr.	0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster		0 mio. kr.	1,8 mio. kr.	1,8 mio. kr.

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Standardlejetakster for kommercielle aktiviteter i parker og lignende (arrangementer, stader, mobilt gadesalg)
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten og en afgørelse fra statsforvaltningen vedr. Tusindårsskoven.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Markedsleje.
Kalkulationsprincip:	Der er foretaget en markedsleje vurdering i 2019. Markedslejevurderingen revideres hver 4. år, og prisfremskrives i mellemliggende periode.
Bemærkninger:	Taksterne er baseret på en rapport fra EDC erhverv Poul Erik Bech. Hvor opdraget lød på at udarbejde en vurdering af niveauet af en markedsleje af kommunens parker til brug ved udlejning af kommunens parker, anlæg og stadepladser til 3. mand. Tidligere anvendtes en anden opdeling af taksterne for kommerciel aktivitet, hvor der ikke blev skelnet imellem parkkategorierne. Taksten for stader er blevet opdelt i faste og mobile.

Takst*		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Cirkus og lignende kr./dag	1.557,00 kr.	1.590,00 kr.	1.638 kr.	0,1 mio. kr.
2.	Reklamefilmoptagelser kr./dag	3.633,00 kr.	3.709,00 kr.	3.820 kr.	0 mio. kr.
3.	Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori A park	3.633,00 kr.	3.709,00 kr.	3.820 kr.	0,1 mio. kr.
4.	Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori B park	3.114,00 kr.	3.179,00 kr.	3.274 kr.	0 mio. kr.
5.	Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori C park	2.595,00 kr.	2.649,00 kr.	2.728 kr.	0,1 mio. kr.
6.	Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori A park	8.304,00 kr.	8.478,00 kr.	8.732 kr.	0 mio. kr.
7.	Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori B park	7.266,00 kr.	7.419,00 kr.	7.642 kr.	0 mio. kr.
8.	Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori C park	6.228,00 kr.	6.359,00 kr.	6.550 kr.	0 mio. kr.
9.	Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori A park	15.570,00 kr.	15.897,00 kr.	16.374 kr.	0,1 mio. kr.
10.	Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori B park	12.456,00 kr.	12.718,00 kr.	13.1000 kr.	0 mio. kr.

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

11.	Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori C park	10.380,00 kr.	10.598,00 kr.	10.916 kr.	0,1 mio. kr.
12.	Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori A park	25.950,00 kr.	26.495,00 kr.	27.290 kr.	0,4 mio. kr.
13.	Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori B park	18.684,00 kr.	19.076,00 kr.	19.648 kr.	0,3 mio. kr.
14.	Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori C park	15.570,00 kr.	15.897,00 kr.	16.374 kr.	0 mio. kr.
15.	Kommercielle aktiviteter i parker, motionsløb m. deltagerbetaling	3.114,00 kr.	3.179,00 kr.	3.274 kr.	0 mio. kr.
16.	Stader og gadesalg - Faste, op til 4m2	3.114,00 kr.	3.179,00 kr.	3.274 kr.	0 mio. kr.
17.	Stader og gadesalg - Mobile, op til 4m2	4.152,00 kr.	4.239,00 kr.	4.366 kr.	0,1 mio. kr.
Total Samlet indtægt fra ovenstående takster		1,3 mio. kr.	1,3 mio. kr.	1,2 mio. kr.	1,2 mio. kr.

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Opkrævning af forbrug på selvbetjente og ikke-selvbetjente strømstik
Hjemmel:	Ikke lovbestemt grundlag som valgfri merydelse. Det er baseret på kommunalfuld- magten. En kommune skal som udgangspunkt opkræve betaling for forbrug af strøm mv., da det ellers vil skabe en ulig konkurrencesituation.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris.
Kalkulationsprincip:	Taksten fastsættes på baggrund af udgifterne forbundet med ydelsen.
Bemærkninger:	

Takst*		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Takst for selvbetjente og ikke-selvbetjente strømstik pr. kWh**	4,30 kr.	3,50 kr.	8,28 kr.	2,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	1 mio. kr.	0,8 mio. kr.	2,0 mio. kr.	2,0 mio. kr.

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Begravelseshandlinger - Højtidelighed
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Prisfastsættelsen sker på baggrund af kostpriser.
Kalkulationsprincip:	I opgørelsen af kostprisen indgår anvendt tidsforbrug af kirkegårdsbetjente og administrative kirkegårdsmedarbejdere samt anvendte driftsudgifter på opgaverne.
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2022 på baggrund af regnskab 2021. Ydelserne er i konkurrence med folkekirkens tilbud til dens medlemmer. Ekstra udsmykning kan købes og pålægges ud over taksterne.

Takst*		Beløb i 2021	Beløb i 2022	Beløb i 2023	Delindtægt i 2023
		(kr.)	(kr.)	(kr.)	(mio. kr.)
1.	Kapel med standardbetjening	1.088,00 kr.	1.018,00 kr.	940 kr.	0,7 mio. kr.
2.	Orgelspil og sang	1.561,00 kr.	1.480,00 kr.	1.315 kr.	0,3 mio. kr.
3.	Kisteopbevaring når kapel ikke benyttes (pr. påbegyndt uge)	219,00 kr.	219,00 kr.	403,00 kr.	0,4 mio. kr.
4.	Salg af urner*	169,00 kr.	160,00 kr.	165 kr.	0,01 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	1,4 mio. kr.	1,3 mio. kr.	1,4 mio. kr.	1,4 mio. kr.

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Kirkegårdsarealer - Erhvervelse/vedligeholdelse af gravsted
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne for jordleje nr. 1, 2, 5, 6 og 9 er beregnet ud fra ejendomsskatten (grundskyld) på jord i København pr. m ² . Da et areal til gravsteder kun kan udnyttes med ca. 20 pct., ganges prisen med 5, så også vedligeholdelse af omliggende areal, stier, affaldshåndtering m.m. indgår i betalingen for gravstedet.
Kalkulationsprincip:	Udover betalingen for jordleje er på takster vedr. vedligeholdelse inkluderet anvendt tid fra kirkegårdsmedarbejdere, gartnere og specialarbejdere samt anvendte driftsudgifter på opgaverne.
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2022 på baggrund af regnskab 2021. Andre gravstedsydelse, som kan fravælges af borgerne, de såkaldte entreprenørydelse (for eksempel renholdelse, årstidens blomster, granpålægning samt beplantning af gravsteder) betales efter regning for medgået tid, maskinomkostninger og materialeomkostninger. Disse priser fastsættes af forvaltningen.

Takst*		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Traditionel kistegrav - 3 m ² i 20 år - vedligehold ikke obligatorisk**	6.069,00 kr.	6.069 kr.	6.069 kr.	5,3 mio. kr.
2.	Kistegrav i fællesgræs med og uden sten - 3 m ² i 20 år - vedligehold obligatorisk**	6.069,00 kr.	6.069 kr.	6.069 kr.	0,8 mio. kr.
3.	Vedligeholdelse af kistegrav i fællesgræs med sten - 3 m ² i 20 år*	3.103,00 kr.	2.871 kr.	3.063 kr.	0,3 mio. kr.
4.	Vedligeholdelse af kistegrav i fællesgræs uden sten - 3 m ² i 20 år*	2.117,00 kr.	2.007 kr.	2.167 kr.	0,02 mio. kr.
5.	Traditionel urnegrav - 1 m ² i 10 år - vedligehold ikke obligatorisk	4.226,00 kr.	4.262 kr.	4.289 kr.	3,4 mio. kr.
6.	Urnegrav i fællesgræs med og uden sten - 1 m ² i 10 år - vedligehold obligatorisk	3.035,00 kr.	3.035 kr.	3.035 kr.	2,4 mio. kr.
7.	Vedligeholdelse af urnegrav i fællesgræs med sten - 1 m ² i 10 år*	2.102,00 kr.	1.944 kr.	2.078 kr.	1,6 mio. kr.
8.	Vedligeholdelse af urnegrav i fællesgræs uden sten - 1 m ² i 10 år*	946,00 kr.	940 kr.	1.040 kr.	0,01 mio. kr.
9.	Askefællesgrav (ukendt fællesgrav) - vedligehold obligatorisk	1.686,00 kr.	1.686 kr.	1.686 kr.	2,7 mio. kr.
10.	Vedligeholdelse af askefællesgrav*	1.070,00 kr.	1.209 kr.	1.288 kr.	2,0 mio. kr.
11.	Kolumbarie-Urnepladser med 10-årig fredningsperiode	2.023,00 kr.	2.023 kr.	2.023 kr.	0,1 mio. kr.
12.	Udenbys tillæg - pr. fredningsår	45,00 kr.	58 kr.	38 kr.	0,4 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	17 mio. kr.	18,6 mio. kr.	19,0 mio. kr.	19,0 mio. kr.

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

**Barnegrave beregnes på baggrund af 1,5 m² og 10 års fredningstid.

Benævnelse:	Kirkegårdsarealer - Diverse gravstedsydelse
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten for diverse gravstedsydelse er omkostningsberegnet.
Kalkulationsprincip:	I opgørelsen af kostprisen indgår anvendt tidsforbrug af kirkegårdsmedarbejdere, gartnere og specialarbejdere samt anvendte driftsudgifter på opgaverne. Diverse gravstedsydelse er ikke en monopolopgave, som resten af taksterne på kirkegårdsområdet. Derfor inkluderes fuldt Overhead i beregningerne
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2022 på baggrund af regnskab 2021. Andre gravstedsydelse, som kan fravælges af borgerne, de såkaldte entreprenørydelse (for eksempel renholdelse, årstidens blomster, granpålægning samt beplantning af gravsteder) betales efter regning for medgået tid, maskinomkostninger og materialeomkostninger. Disse priser fastsættes af forvaltningen.

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Diverse gravstedsydelse: Renholdelse af gravsteder*	6,4 mio. kr.	6,3 mio. kr.	6,4 mio. kr.	6,4 mio. kr.
2.	Diverse gravstedsydelse: Anlæg, beplantning og istandsættelse af gravsteder mm.*	1,4 mio. kr.	1,4 mio. kr.	1,6 mio. kr.	1,6 mio. kr.
3.	Diverse gravstedsydelse: Granydelse*	1,6 mio. kr.	1,4 mio. kr.	1,5 mio. kr.	1,5 mio. kr.
4.	Diverse gravstedsydelse: Blomster (Forår, sommer og efterår)*	0,4 mio. kr.	0,5 mio. kr.	0,5 mio. kr.	0,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	9,8 mio. kr.	9,6 mio. kr.	10,0 mio. kr.	10,0 mio. kr.

* Samlet indtægt

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Begravelseshandlinger - Graves gravning
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Prisfastsættelsen sker på baggrund af kostpriser.
Kalkulationsprincip:	I opgørelsen af kostprisen indgår anvendt tidsforbrug af kirkegårdsmedarbejdere, gartnere og specialarbejdere samt anvendte driftsudgifter på opgaverne.
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2022 på baggrund af regnskab 2021. Der er tale om en monopolydelse. For begravelse eller bisættelse af kister på helligdage betales de faktiske omkostninger. Gravetaksten for børn er 70 pct. af gravetaksten for voksne.

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Alle kistegrave med eller uden græs	5.788,00 kr.	4.997,00 kr.	5.439 kr.	1,9 mio. kr.
2.	Alle kistegrave med eller uden græs + grønt i graven	6.101,00 kr.	5.276,00 kr.	5.728 kr.	0,02 mio. kr.
3.	Alle urnegrave med eller uden græs	1.051,00 kr.	1.018,00 kr.	1.033 kr.	1,1 mio. kr.
4.	Askefællesgrav	480,00 kr.	442,00 kr.	482 kr.	0,8 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	3,8 mio. kr.	3,2 mio. kr.	3,8 mio. kr.	3,8 mio. kr.

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Begravelsesbehandlinger - Kremation
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Prisfastsættelsen sker på baggrund af kostpriser inkl. kapitalomkostninger, jf. kalkulationsprincip nedenfor.
Kalkulationsprincip:	Der anvendes de i Kirkeministeriets vejledning til vedtægter anbefalede kalkulationsmetoder. I takstberegningen inkluderes kapitalomkostninger, medarbejderforbrug samt øvrige driftsomkostninger ifm. kremationsopgaven.
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2022 på baggrund af regnskab 2021.

Takst		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Kremering, voksne	2.593,00 kr.	2.534,00 kr.	3.051 kr.	19,5 mio. kr.
2.	Kremering, børn under 15 år	1.296,00 kr.	1.267,00 kr.	1.526 kr.	0,3 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	16,9 mio. kr.	16,4 mio. kr.	19,8 mio. kr.	19,8 mio. kr.

Bilag - Teknik- og miljøudvalget
Takster i 2023

Benævnelse:	Afgift for gaderenholdelse
Hjemmel:	Lov om offentlige veje.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Billigst mulig pris i henhold til lov om offentlige veje § 72 stk.2. Markedsprisen er tillagt administrationstillæg på 9 pct. i henhold til Lov om offentlige veje § 72 og § 30.
Kalkulationsprincip:	Fortovsordningen blev konkurrenceudsat i efteråret 2018 med virkning fra 1. januar 2019. Fortovsordningen udføres af ekstern entreprenør til markedspris, som, jf. kontrakten, årligt bliver indekseret i henhold til udviklingen i nettoprisindeks.
Bemærkninger:	Administrationstillæg på maksimalt 9 pct. skal være dokumenterede administrationsudgifter til fx tilsyn og klagesagsbehandling. Forvaltningen vil forelægge en revideret takstberegning for Borgerrepræsentationen, såfremt de dokumenterede administrationsudgifter bliver lavere end 9 pct.

Takst*		Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023*** (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Strøget, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter på et areal op til 2,5 meter fra facaden.**	441,10 kr.	458,52	458,52	1,9 mio. kr.
2.	Strædet, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter.**	441,10 kr.	458,52	458,52	0,4 mio. kr.
3.	Øvrige gader, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter.**	441,10 kr.	458,52	458,52	0 mio. kr.
4.	Offentlige fortove: A-gader kr./m ² .**	56,02 kr.	58,23	58,23	12,2 mio. kr.
5.	Offentlige fortove: B-gader kr./m ² .**	17,64 kr.	18,34	18,34	3,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	16,9 mio. kr.	17,6 mio. kr.	17,6 mio. kr.	17,6 mio. kr.

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

** I henhold til kontrakten med ekstern entreprenør vil priserne årligt blive indekseret i henhold til udviklingen i nettopris

*** Fortovsordningen konkurrenceudsættes i 2022 med ikrafttrædelse pr. 1. januar 2023. Dermed kan der forventes en ny prissætning for 2023

BEVILLINGSREGLER

Københavns Kommunes regler for bevillingsafgivelse

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

1. Indledning

Bevillingsreglerne for Københavns Kommune beskriver reglerne for afgivelse af bevillinger. Ved en bevilling forstås en bemyndigelse fra Borgerrepræsentationen (BR) til at afholde udgifter eller oppebære indtægter. Nærværende regler gælder fra den 25. marts 2022.

I den kommunale styrelseslov ([Styrelsesloven](#)) fremgår det, at der ikke må iværksættes aktiviteter, der vil medføre indtægter eller udgifter, før BR har givet en bevilling hertil. BR's bevillingsafgivelse sker først og fremmest i forbindelse med vedtagelsen af årsbudgettet. Herudover kan BR give tillægsbevillinger i løbet af et budgetår. Økonomiudvalgets (ØU) erklæring – en såkaldt '§ 12 erklæring' – skal indhentes i alle sager, der vedrører økonomiske og almindelige administrative forhold, inden sagen forelægges BR. For mere information om den politiske proces i Københavns Kommune se [Københavns Kommunes styrelsesvedtægt](#).

Udgifter og indtægter i forbindelse med kommunale aktiviteter bevilliges og konteres i overensstemmelse med Social- og Indenrigsministeriets kontoplan, som overordnet er opbygget på følgende måde:

- hovedkonti (overordnet område)
- hovedfunktioner og herunder funktioner (underordnet formål)
- dranst (opdeling af driftsmidler, anlægsmidler og finansposter)

Social- og Indenrigsministeriets autoriserede kontoplan kan findes på: [Budget og regnskabssystem \(kommuner\)](#)

2. Bevillinger i årsbudgettet samt i årets løb

Med vedtagelsen af kommunens årlige budget gives langt de fleste bevillinger, herunder alle driftsbevillinger. Ved bevillingsafgivelse skal det fremgå:

- Hvilket udvalg (eller hvilken administrativ enhed) bevillingen gives til
- Hvilket område eller hvilke aktiviteter bevillingen omfatter

- Hvilket beløb bevillingen lyder på i 1.000 kr.
- Eventuelle betingelser for bevillingens udnyttelse

Bevillinger til iværksættelse af nye aktiviteter eller udvidelse af eksisterende aktiviteter, som finansieres af råderummet, afsættes som udgangspunkt i forbindelse med vedtagelsen af årsbudgettet eller overførselssagen af hensyn til tværgående prioritering. Bevillinger til at oppebære indtægter tildeles som udgangspunkt ligeledes i årsbudgettet eller overførselssagen. BR kan i årets løb give tillægsbevillinger til både drift og anlæg. En *tillægsbevilling* er en beslutning om en ændring af det vedtagne budget. Begrundelsen for at søge tillægsbevilling kan være iværksættelse af nye aktiviteter eller ændringer i forudsætningerne for det vedtagne budget.

Det fremgår af den kommunale styrelseslov, at enhver tillægsbevilling vedrørende drift og anlæg skal rumme en angivelse af, hvorledes den bevilgede udgift skal finansieres. Ved tillægsbevillinger skal der således altid angives en modpost. Der kan altså ikke gives ufinansierede tillægsbevillinger.

Overskridelse af budgettet må ikke ske, inden der er afgivet tillægsbevilling. Der må således ikke iværksættes foranstaltninger, som medfører udgifter og/eller indtægter for kommunen, før BR har meddelt bevilling. Dog kan lovbundne foranstaltninger om nødvendigt iværksættes uden forudgående bevilling, men bevilling skal da indhentes snarest muligt. Se i øvrigt afsnit 4 for en uddybning af bevillingsbindinger og procedurekrav i forbindelse med afgivelsen af tillægsbevillinger.

3. Kommunale Styringsområder

Københavns Kommunes udgifter og indtægter henføres til fire styringsområder, hvortil der gælder forskellige bevillingsregler. Det drejer sig om følgende:

- Service
- Anlæg
- Overførsler mv.
- Finansposter

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

3.1. Service

Styringsområdet service omfatter indtægter, udgifter samt statsrefusioner, der ligger under kommunernes samlede serviceudgiftsloft, som fastsættes i økonomiaftalen mellem regeringen og KL (Kommunernes Landsforening). Den seneste definition kan findes i budgetvejledningen fra KL - se budgetvejledningsskrivelse G3-4.

Service omfatter udgifter til drift af diverse offentlige aktiviteter, herunder daginstitutioner, skoler, plejehjem, parker og lignende.

Øvrige driftsudgifter fx udgifter til forsyningsområdet og kommunal medfinansiering på sundhedsområdet håndteres på styringsområdet Overførsler mv.

3.1.1. Driftsbevillinger på serviceområdet

På styringsområdet service afgives driftsbevillinger. Serviceområdet er rammestyret, og udvalgene skal sikre, at de bevillinger, de er tildelt, ikke overskrides. Udvalgenes ansvar for, at bevillingerne ikke overskrides, gælder også i forhold til evt. merforbrug på eksternt finansierede projekter.

Driftsbevillinger gives som etårige nettobevillinger og bortfalder ved årets udgang. Driftsbevillinger gives som udgangspunkt med budgettets vedtagelse og kan anvendes fra 1. januar i budgetåret. Driftsbevillinger kan også gives som tillægsbevillinger til det vedtagne budget, jf. afsnit 2.1.

Et eventuelt mindreforbrug på et udvalgs driftsbevillinger kan kun videreføres til det følgende budgetår ved beslutning i BR. ØU fastsætter årligt kommunens regler for overførsler til det følgende budgetår (jf. afsnit 7). Rammestyningen medfører, at et samlet merforbrug på udvalgets driftsbevillinger overføres til det følgende budgetår.

Selvom driftsbevillinger på serviceområdet gives som nettobevillinger, gælder det, at BRs godkendelse skal indhentes, hvis der sker væsentlige ændringer af forudsætningerne for en bevilling, herunder væsentlige ændringer af bevillingen opgjort brutto (jf. afsnit 4.2.2.).

3.1.2. Servicemåltal

Hvert udvalg får årligt et måltal for serviceudgifter

svarende til udvalgets samlede servicebevillinger. Dette skal sikre at Københavns Kommune bidrager til, at kommunerne samlet set overholder serviceudgiftsloftet. Der kan ikke gives tillægsbevillinger til et udvalg på serviceområdet uden servicemåltal.

Bemærk at servicemåltal og serviceudgifter opgøres som nettoudgifter.

3.2 Anlæg

På styringsområdet *anlæg* skelnes mellem rådighedsbeløb og anlægsbevillinger. Styringsområdet anlæg omfatter således både udgifter og indtægter for rådighedsbeløb såvel som udmøntede anlægsbevillinger til byggeprojekter og lignende. For både rådighedsbeløb og anlægsbevillinger gælder det, at de gives til konkrete projekter. Midlerne kan dermed ikke flyttes mellem projekter uden politisk beslutning herom.

3.2.1. Rådighedsbeløb

Rådighedsbeløb til anlægsprojekter er udelukkende finansieringen af et anlægsprojekt, dvs. kasetrækket. Midlerne afsat i et rådighedsbeløb må ikke anvendes, inden der er indhentet en særskilt anlægsbevilling fra BR. Rådighedsbeløbene fremgår af årsbudgettet for at sikre BR's fulde overblik over, hvorledes den samlede kommunale aktivitet skal finansieres. Rådighedsbeløb til anlægssager har dermed en finansiel funktion, men ikke en bevillingsmæssig funktion. I Københavns Kommune gives der primært rådighedsbeløb til nye initiativer i budgettet.

3.2.2. Anlægsbevillinger - gives særskilt til hvert anlægsprojekt

En anlægsbevilling er BR's udmøntning af et rådighedsbeløb. Før et udvalg må bruge af et rådighedsbeløb, skal der således gives en særskilt anlægsbevilling, hvor BR udmønter anlægsmidler til det konkrete anlægsprojekt.

Der kan gives en samlet anlægsbevilling til flere enkeltvis specificerede og beslægtede delanlægsprojekter, hvor BR gennem afgivelsen af en samlet anlægsbevilling har godkendt, at mer-/mindreforbrug på delprojekterne kan omplaceres indenfor

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

den samlede anlægsbevilling, f.eks. ved helhedsrenovering af en række skoler eller renovering af en række broer.

Der er derudover mulighed for at fravige reglen om, at én anlægsbevilling gives særskilt til ét anlægsprojekt. En anlægsbevillingsramme eller anlægspulje kan uden yderligere beslutning i BR udnyttes til flere enkeltstående anlægsprojekter, hvis anlægsprojekterne er:

- Af beløbsmæssigt mindre omfang
- Nært beslægtede, dvs. af samme projekttype
- Enten afsluttes inden for det pågældende budgetår eller udgør veldefinerede projekter.

Alle tre betingelser skal være opfyldt, før flere anlægsprojekter kan indeholdes i én anlægsbevillingsramme.

Såfremt et anlægsprojekt er tilstrækkeligt specificeret, kan der gives en hel eller delvis anlægsbevilling allerede ved budgetvedtagelsen, jf. afsnit 3.2.4 om stjernemarkeringer.

3.2.3 Anlægsmåltal

ØU kan fastsætte et anlægsmåltal for de enkelte udvalg for at sikre, at Københavns Kommune bidrager til, at kommunerne samlet set overholder det mellem KL og regeringen aftalte niveau for bruttoanlæg.

3.2.4. Stjernemarkeringer - hurtigere igangsættelse af anlægsprojekter

Hvis et anlægsprojekt har gennemgået en planlægningsfase og dermed er tilstrækkeligt undersøgt og beskrevet, kan det fulde rådighedsbeløb til et anlægsprojekt frigives på baggrund af en konkret vurdering ifm. budgetvedtagelsen eller overførselssagen. Dette kaldes for stjernemarkeringer.

Herudover frigives rådighedsbeløbet til planlægnings- og screeningsbevillinger som udgangspunkt ved budgetvedtagelsen.

3.2.5. Budgetændringer

Såfremt der forventes væsentlige budgetoverskridelser til det samlede afgivne rådighedsbeløb, skal

der søges om tillægsbevilling og anlægsbevilling til merudgifterne på anlægsprojektet.

Mindreforbrug på anlægsprojekter skal som udgangspunkt afleveres til kassen. Det er dog muligt at ansøge om BR's godkendelse til at bruge mindreforbrug på ét projekt til at dække merforbrug på et andet projekt, såfremt der ikke i den forbindelse opstartes nye aktiviteter eller sker en udvidelse af eksisterende projekter. Mindreforbrug kan således ikke anvendes til at igangsætte nye anlægsprojekter eller udvidelse af eksisterende anlægsprojekter.

Byggeri København (ByK) under Økonomiforvaltningen og Teknik- og Miljøforvaltningen (TMF) har hver en overskuds-/underskudsmodel på anlægsområdet. Børne- og Ungdomsforvaltningen (BUF) har ligeledes en overskuds-/underskudsmodel, som omfatter projekter, hvor BUF har afledte udgifter som følge af anlæg, renovering eller køb, som udføres af ByK eller KEID. Med overskuds-/underskudsmodellen kan ByK, TMF og BUF dække merforbrug på anlægsprojekter med mindreforbrug fra andre anlægsprojekter. De tekniske omplaceringer mellem anlægsprojekter inden for modellen skal dog fortsat godkendes af BR ifm. de fire årlige sager om bevillingsmæssige ændringer, i de fire årlige sager om anlægsoversigten eller i særskilt sag. Frigjorte midler i forbindelse med annullering af anlægsprojekter tilføres kommunens likvide aktiver (Kassen).

Anlægsbevillinger gives altid som bruttobevillinger. Der gives altså selvstændige indtægts- og udgiftsbevillinger, som hver for sig skal overholdes. Merindtægter på en anlægsbevilling giver således ikke adgang til at afholde merudgifter uden en særskilt anlægsbevilling.

Anlægsbevillinger kan være etårige eller flerårige. Anlægsbevillinger, der er vedtaget i tidligere år, skal fremgå af budgettet, både ved hver bevilling og i investeringsoversigten i budgettet.

3.2.6. Sondringen mellem drifts- og anlægsbevillinger

Sondringen mellem drifts- og anlægsudgifter kan i nogle tilfælde give anledning til tvivl. Der findes

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

ikke et udtømmende sæt regler, hvorfor der skal laves en konkret vurdering.

Social- og Indenrigsministeriet peger på følgende generelle forhold, der må indgå i overvejelserne om sondringen mellem drifts- og anlægsudgifter:

- Tidligere vurderinger af lignende aktiviteter, således at der er kontinuitet i kommunens skelnen mellem drift og anlæg.
- En vurdering af udgiftens størrelse og karakter (type) i forhold til den pågældende institutions eller aktivitets sædvanlige udgiftsniveau
- En vurdering af, om der som følge af udgiften sker en væsentlig ændring i den pågældende institutions eller aktivitets sædvanlige udgiftsniveau
- Styringsmæssige overvejelser
- Nybyggeri af større omfang bør altid henføres til anlægssiden
- Udgifter til ombygning, reovering m.v. vedrørende lejede lokaler bør som hovedregel henføres til driftssiden. Der kan dog forekomme situationer, hvor lejemålets længde og udgiftens størrelse kan begrunde en henføring til anlægssiden.

Vejledende for, om en udgift til vedligeholdelses- og ombygningsarbejder bør henføres under drift eller anlæg, er dels, om arbejdet indebærer væsentlige ændringer i bestående bygninger eller anlæg, dels om formålet med eller brugen af bygningen m.v. ændres væsentligt. Er dette tilfældet, bør udgiften konteres under anlæg.

Udgifter til anskaffelser af materiel, inventar m.v. bør som hovedregel henføres under drift. Anskaffelser, der medfører en væsentlig forskydning af institutionens driftsudgiftsniveau, bør dog henføres under anlæg. Vægten lægges således ikke på, om den konkrete anskaffelse er ordinær eller ekstraordinær. Anskaffelser af materiel og inventar i forbindelse med kommunalt nybyggeri afholdes i alle tilfælde som en del af byggeudgiften, dvs. som anlægsudgifter.

I forhold til udgifter til lejemål er praksis i Københavns Kommune, at disse henføres til driften, medmindre der er tale om lejemål tilknyttet anlægsprojekter, som erstatter eksisterende kapacitet, eller

midlertidigt udvider kapaciteten, indtil anlægsprojektet er færdigt (fx i forbindelse med helhedsreovering af skoler). I disse tilfælde henføres udgifterne til anlægsprojektet. Hvis der er tale om lejemål, som tilsvarende øger kapaciteten, men ikke er tilknyttet et anlægsprojekt, henføres udgifterne fortsat til driften.

3.3. Overførsler mv.

Styringsområdet overførsler mv. omfatter efterspørgselsstyrede lovbestemte udgiftsområder samt øvrige driftsudgifter og -indtægter, der ikke defineres som service i forhold til KL's opgørelse af kommunale serviceudgifter.

I Social- og Indenrigsministeriet kontoplan registreres udgifter til overførsler og øvrige driftsudgifter på dranst 1 og 2.

Området omfatter overførsler til personer – herunder kontanthjælp, dagpenge, sygedagpenge og førtidspension mv. samt udgifter til den aktive beskæftigelsesindsats. Også udgifter til den kommunale medfinansiering af sundhedsvæsenet, refusioner fra staten vedr. 'særligt dyre enkeltsager' samt forsyningsområdets drift ligger på styringsområdet overførsler mv.

Forsyningsområdet omfatter kommunale ydelser til drift af for eksempel affaldshåndtering. Forsyningsområdet er takstfinansieret, og der gælder et hvile-i-sig-selv princip for forsyningsområdet, således at udgifter og indtægter over en årrække skal være lige store.

På styringsområdet overførsler mv. gælder de samme bevillingsregler som på styringsområdet service. Bevillingerne gives som etårige nettobevillinger og bortfalder ved årets udgang. Der kan desuden også gives tillægsbevillinger i løbet af året. Et eventuelt restbeløb på overførselsområdet ved årets udgang tilfalder kommunekassen.

Der kan som udgangspunkt ikke overføres midler mellem bevillingerne på styringsområdet overførsler mv. Det hænger sammen med, at der er forskellige styringsprincipper på bevillingerne. En række bevillinger f.eks. efterspørgselsstyret indsat, er rammestyret, hvormed der ikke må ske en overskridelse af bevillingen, uden at BR har meddelt en

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

tillægsbevilling. Og de øvrige bevillingerne, der omfatter udgifter til overførsler til personer, har modpost på kommunens likvide aktiver (Kassen) og kan om nødvendigt overskrides uden forudgående bevilling. Bevilling skal da indhentes snarest muligt. Årsagen, til at disse bevillinger kan overskrides, er, at der som udgangspunkt vil være tale om lovbundne ydelser eller lignende udgifter, hvor kommunen har en umiddelbar betalingsforpligtelse.

3.4. Finansposter

Styringsområdet finansposter omfatter kommunens indtægter fra skatter, tilskud og udligning, kommunens renteindtægter og udgifter mv. samt kommunens balanceposter, dvs. kortfristet og langfristet gæld og tilgodehavender.

Der stilles forskellige krav til styringen på de enkelte områder og finansposterne er derfor opdelt i fire underkategorier med specifikke bevillingsregler. For alle gælder dog, at der ved budgetopfølgninger og regnskabsafslutning skal afgives forklaringer på de forventede/konstaterede indtægter, udgifter og balanceforskydninger.

3.4.1. Finansielle indtægter og udgifter, der styres på samme måde som driftsbevillinger

Budget til kommunens finansielle indtægter og udgifter på hovedkonto 7 skal bevilges ifm. budgetvedtagelsen. Budgetposterne skal overholdes, og ved afvigelser fra de givne bevillinger skal der ansøges om tillægsbevillinger.

Kurstab og kursgevinster er undtaget kravet om budgetoverholdelse, men bør optages i budgettet af hensyn til det samlede finansielle overblik. Forskydningen i likvide aktiver (Kassen) optages i budgettet, da denne er modposten for alle bevillinger.

3.4.2 Langfristede tilgodehavender og langfristet gæld - styres på samme måde som anlægsområdet

Forskydninger i kommunens langfristede tilgodehavender, herunder indskud i Landbyggefonden og kommunens langfristede gæld skal indgå i årsbudgettet.

For forøgelser af kommunens udlån og andre aktiviteter, der medfører en stigning i de langfristede

tilgodehavender, samt for låneoptagelse af langfristet gæld gælder, at de i budgettet afsatte rådighedsbeløb først må udmøntes, når BR har truffet særskilt beslutning herom. Dette kan ske i særskilt sag, men også i forbindelse med budgetvedtagelsen eller i en sag om bevillingsmæssige ændringer.

De afsatte bevillinger til afdrag på kommunens udlån og langfristede gæld skal overholdes. Ved afvigelser fra de givne bevillinger skal der søges om tillægsbevilling.

3.4.3. Øvrige balanceposter - ikke budgetlagte

Forskydninger i de kortfristede tilgodehavender og den kortfristede gæld afspejler som regel blot forskydninger i betalingsmønstre. Selvom disse forskydninger kan være store, har de ikke betydning for, hvor mange midler der på længere sigt er til rådighed til forbrug. De har betydning for kommunens likviditet på et givent tidspunkt, men har som udgangspunkt ingen effekt for likviditeten over en årrække. Forskydninger i de kortfristede tilgodehavender og den kortfristede gæld skal derfor som udgangspunkt ikke budgetlægges.

Der budgetlægges desuden heller ikke på funktionerne vedrørende det omkostningsbaserede regnskab.

4. Procedurekrav ved budgetkorrektioner

I det følgende gennemgås procedurekrav og regelgrundlag vedr. budgetkorrektioner. Herudover gennemgås også reglerne vedrørende interne lån, samt øvrige bevillingsmæssige forhold.

4.1. Indstillinger skal være tilstrækkeligt belyst

Alle sager, skal være tilstrækkeligt belyst i forhold til de juridiske, økonomiske og planmæssige konsekvenser af beslutningen, når de forelægges BR og fagudvalg. Dvs. at alle bevillingsmæssige konsekvenser af beslutningen, givet ved de i sagen indeholdte budgetkorrektioner, skal være tilstrækkelig belyst, herunder også hvis der fx er afledte øko-

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

nomiske konsekvenser for de øvrige udvalg. Herudover skal beslutningens samspil med lokalplaner mv. fremgå tydeligt.

4.2. Budgetændringer der kræver BR's godkendelse

Alle udvalg kan ansøge ØU og BR om ændringer til afgivne bevillinger (budget). Både bevillingsmæssige ændringer, der medfører tillægsbevilling, og indholdsmæssige ændringer til en bevilling kræver godkendelse i ØU og BR. Følgende bevillings- og indholdsmæssige ændringer skal godkendes i ØU og BR:

4.2.1. Bevillingsmæssige ændringer (tillægsbevilling)

- Omplaceringer mellem bevillinger i et udvalg eller mellem udvalg (omplaceringer inden for en bevilling kan foretages administrativt)
- Overførsler fra et budgetår til følgende år (skal som udgangspunkt ske i de samlede reperiodiserings- og overførselssager)
- Interne lån
- Udmøntning af puljer
- Efterreguleringer
- Beslutninger, der medfører væsentlige beløbsmæssige afgivelser fra afgivne bevillinger.
- Tilpasninger af bevillinger med forventede mindreforbrug. Udvalgene bør søge om budgettilpasninger, såfremt der ved budgetopfølgningen med stor sandsynlighed forventes væsentlige mindreforbrug. Der bør i løbet af året også foretages tilpasninger af væsentlige forventede overførsler af mindreforbrug på service, jf. overførselsprincipperne. Disse tilpasninger ændrer ikke ved en evt. adgang til at overføre mindreforbrug.
- Tilpasninger af bevillinger med forventede merforbrug. Udvalgene skal søge om omplaceringer af evt. øvrige mindreforbrug, tildeling af internt lån eller foretage kompenserende handlinger, hvis der forventes merforbrug på en bevilling. En tillægsbevilling til merforbrug på styingsområderne service og anlæg forudsætter, at der tilvejebringes hhv. service- og anlægsmåltal til håndteringen af tillægsbevillingen. I

det følgende budgetår samt budgetoverslagsårene skal tillægsbevillinger håndteres i forbindelse med budgetforhandlingerne.

- Anvendelse af mindreforbrug, der er opstået som følge af tilbageførelse af udgifter hensat i tidligere år, som ikke er kommet til udbetaling. Der bør søges om en negativ tillægsbevilling, så beløbene kan indgå i en tværgående prioritering.

4.2.2. Indholdsmæssige ændringer

- Beslutninger, der væsentligt ændrer forudsætningerne for en bevilling, uanset om der sker ændringer i beløbsmæssige forhold.
- Nye aktiviteter, som har principiel karakter, eller som har væsentlige konsekvenser ud over budgetåret.
- Konkrete dispositioner, som ændrer væsentligt ved tidligere beslutninger i BR. Fx omprioritering af driftsmidler, der ikke anvendes til det specifikke projekt, hvortil midlerne er bevilliget.

ØU kan herudover have fastsat særlige retningslinjer vedr. budgettilpasninger i løbet af året. Disse kan findes i Cirkulære for budgetopfølgning, jf. afsnit 7.

4.3. Øvrige sager der kræver BR's godkendelse

Udover aktiviteter, der kræver bevilling, skal ØU og BR's godkendelse indhentes i følgende sager:

- Omplaceringer og nye forbrugsaktiviteter, der påvirker aktivitetsbestemt medfinansiering
- Omplaceringer der vedrører refusion vedr. særligt dyre enkeltsager
- Nye takster (der betales til kommunen af borgere)
- Ændring af allerede vedtagne takster
- Optagelse af lån
- Langfristet udlån (herunder indskud i Landsbyggefonden)
- Leje- og leasingaftaler, der sidestilles med en kommunal anlægsopgave (se også afsnit 5).
- Deponering i forbindelse med leje- og leasingaftaler, der sidestilles med en kommunal anlægsopgave (se også afsnit 5)

ØU skal desuden godkende:

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

- Indkøb af større nye IT-systemer, jf. at ØU i henhold til styrelsesvedtægten varetager forvaltningen af kommunens overordnede og tværgående IT-forhold.

4.4. Interne lån

Hvis et udvalg ikke kan finansiere en tillægsbevilling indenfor egen ramme, kan der ansøges om et internt lån. Interne lån skal godkendes af ØU og BR. Der ansøges typisk om interne lån til finansiering af merforbrug overført fra tidligere år (i forbindelse med overførselssagen) eller til håndtering af forventet merforbrug i løbet af året. Der kan som udgangspunkt ikke ansøges om interne lån til videreførelse af bevillinger, som har udløb. Afdragsprofilen på interne lån kan som udgangspunkt ikke ændres efter regnskabet for det år, hvor det interne lån er optaget.

Som udgangspunkt er tilbagebetalingstiden for interne lån 6 år, og renten fastsættes af ØU i forbindelse med budgetopfølgningsskrevet. Afdrag på interne lån sker over driften. Interne lån kan kun gives såfremt, der samtidig tilvejebringes anlægs- eller servicemåltal.

4.5. Øvrige bevillingsmæssige forhold

Der gælder særlige forhold, når bevillinger anvendes på en måde, der kan have økonomiske konsekvenser for kommunen udover det umiddelbart anvendte beløb. Det kan fx være aktiviteter, hvorved et udvalg påtager sig en risiko, der binder kommunen økonomisk frem i tid eller lignende.

Sådanne særlige forhold gælder for:

- Fondsmoms
- Kommunale underskudsgarantier
- Garantiforpligtelser til støttet byggeri
- Lån
- Tilskud fra fonde og lignende – hvortil der er knyttet risici

4.5.1. Fondsmoms

Kommunen skal betale fondsmoms på 17,5 pct. i forbindelse med modtagelse af tilskud fra fonde. Det udvalg, der modtager tilskud fra en fond, har samtidig ansvaret for, at der overføres en bevilling

til Økonomiudvalget svarende til 17,5 pct. af beløbet. Økonomiudvalget betaler ved årets slutning fondsmoms på vegne af alle forvaltninger.

4.5.2. Kommunale underskudsgarantier

Kommunale underskudsgarantier kan godkendes af et fagudvalg, såfremt udgifterne kan afholdes indenfor en given bevilling. Kan udvalget ikke håndtere udgifterne indenfor egen bevilling bliver det en risiko for hele kommunen, hvormed BR's godkendelse skal indhentes.

4.5.3. Garantiforpligtelser til støttet byggeri

Når der stilles garantier til henholdsvis lån til støttet byggeri samt sanerings- og byfornyelseslån skal garantien godkendes af ØU og BR. Kommunens garantiforpligtelser skal fremgå af regnskabet.

4.5.4. Lån

Alle låneoptagelser skal godkendes af BR.

4.5.5. Tilskud hvortil der er knyttet risici

Såfremt der påtages risiko i forbindelse med tilskudsfinansierede projekter, kan det enkelte fagudvalg udstille en garanti, hvis udgifterne kan afholdes indenfor egen bevilling.

Kan udvalget ikke håndtere udgifterne indenfor egen bevilling bliver det en risiko for hele kommunen, hvormed BR's godkendelse skal indhentes.

Det udvalg, der giver et kommunalt tilskud eller lignende, skal sikre, at modtageren dokumenterer, at tilskuddet bliver anvendt i overensstemmelse med de forudsætninger, tilskuddet er givet under. Dokumentationen kan fx ske gennem aflæggelse af revisionspåregnede regnskaber.

5. Indgåelse af lejemål og kommunens deponeringsregler

Alle lejemål i Københavns Kommune indgås mellem Københavns Ejendomme og forvaltningerne. Lejemål med private udlejere (såkaldte 3. mands lejemål) indgås af Københavns Ejendomme på vegne af forvaltningerne, som benytter lejemålene og har det økonomiske ansvar for lejeudgifterne.

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

Leje- og leasingaftaler indgået med en privat udlejer skal godkendes af BR, hvis aftalerne sidestilles med en kommunal anlægsopgave.

Hvis aftalerne sidestilles med en kommunal anlægsopgave, skal kommunen deponere et beløb, svarende til lejemålets ejendomsværdi. Formålet med deponeringen er i henhold til lovgivningen at sidestille leje af ejendom eller lokaler med køb eller opførelse heraf. I forbindelse med indgåelse af 3. mands lejemål skal der anvises dækning for det deponerede beløb, som overføres til Økonomiudvalgets bevilling Finansposter, funktion 8.32.27.5.

Når kommunen indgår midlertidige lejemål eller leasingaftaler med varighed på op til 3 år, er der generel fritagelse fra deponeringsforpligtigheden. Deponeringsfritagelsen forudsætter, at der ikke er mulighed for forlængelse af lejemålet, hvilket skal påses af revisionen i forbindelse med regnskabet.

Indgåelse af leje- og leasingaftaler, som omfatter deponering skal ske med inddragelse af ØKFs Center for Økonomi, som opgør kommunens samlede deponering. ØKFs center for økonomi godkender fastsættelsen af de ejendomsværdier, som der deponeres ud fra. Se også vejledning vedr. deponering, som ligger på økonomiportalen ([Deponering og låneramme](#)).

6. Eventuelle afvigelser fra bevillingsreglerne

Der kan være konkrete sager og beslutninger vedtaget i BR, som afviger fra Københavns Kommunes gældende bevillingsregler. I så fald er det de konkrete sager og beslutninger, som gør sig gældende.

Ved tvivlsspørgsmål tages kontakt til Center for Økonomi, Økonomiforvaltningen, som vil være behjælpelige ift. at afklare, hvordan bevillingsreglerne tolkes.

7. Andre regler og vejledninger

Økonomiforvaltningen har udarbejdet følgende regler og vejledninger, der er tilgængelige på Økonomiportalen, eller som kan erhverves ved henvendelse til Center for Økonomi, Økonomiforvaltningen. De opdateres alle årligt og gælder som udgangspunkt for at år ad gangen:

Kasse- og regnskabsregulativet

Kasse- og regnskabsregulativet fastlægger de overordnede regler og retningslinjer for den løbende økonomiske forvaltning i Københavns Kommune.

Indkaldelsescirkulæret

Indkaldelsescirkulæret fastsætter bl.a. processen og budgetrammerne til budgetlægningen samt skabelonerne og kravene til for udarbejdelsen af budgetforslaget.

Cirkulære for budgetopfølgning

Cirkulære for budgetopfølgning fastlægger de overordnede regler og retningslinjer for budgetopfølgningen i Københavns Kommune – herunder for prognoser, kvartalsregnskaber, sager om bevillingsmæssige ændringer, anlægsoversigten og indmelding til risikolisten.

Regnskabscirkulæret

Regnskabscirkulæret fastlægger retningslinjerne for regnskabsafslutningen i Københavns Kommune.

Overførselsprincipper

Overførselsprincipperne vedtages af ØU i efteråret og fastsætter reglerne for overførsel af eventuelle mer- eller mindreforbrug mellem regnskabsår.

DEFINITION AF SERVICE- UDGIFTER

**Indenrigs- og Boligministeriets definition
af kommunale serviceudgifter**

DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

INDLEDNING

Regeringen og KL aftaler hvert år et loft over kommunernes samlede serviceudgifter. Hvis kommunerne samlet set overstiger serviceudgifter i enten regnskab eller budget vil regeringen skære i kommunernes bloktilskud.

DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

Serviceudgifterne defineres som de samlede nettodriftsudgifter (dranst 1 og 2) på hovedkonto 0-6, fratrukket følgende undtagelser:

- Nettodriftsudgifterne på de brugerfinansierede områder
- Nettodriftsudgifterne til overførsler
- Indtægterne fra den centrale refusionsordning for særligt dyre enkeltsager
- Nettodriftsudgifter til den kommunale medfinansiering af sundhedsvæsenet
- Nettodriftsudgifter til ældreboliger

Nedenfor følger den specifikke definition af ovenstående undtagelser.

1. NETTODRIFTSUDGIFTERNE PÅ DE BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDER

Udgifterne til de brugerfinansierede områder i budget 2021 omfatter nettodriftsudgifterne på

- Hovedkonto 1 (forsyningsvirksomheder m.v.) samt udgifterne på 6.52.72 Tjenestemandspension,
- gruppering 001 "Udbetaling af tjenestemandspensioner, kommunale forsyningsvirksomheder"
- gruppering 002 "Udbetaling af tjenestemandspensioner, tidligere kommunale forsyningsvirksomheder".

2. NETTODRIFTSUDGIFTERNE TIL OVERFØRSLER

Udgifterne til overførsler omfatter nedenstående funktioner i det kommunale budget- og regnskabsystem:

3.30.43: FGU
 3.30.45: Erhvervsgrunduddannelser
 3.38.77: Daghøjskoler
 5.46.60: Introduktionsprogram m.v.
 5.46.61: Introduktionsydelse
 5.46.65: Repatriering
 5.48.65: Seniorpension
 5.48.66: Førtidspension tilkendt 1. juli 2014
 5.48.67: Personlige tillæg m.v.
 5.48.68: Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014
 5.57.71: Sygedagpenge
 5.57.72: Sociale formål
 5.57.73: Kontanthjælp
 5.57.74: Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flytninge
 5.57.75: Aktiverede kontanthjælpsmodtagere
 5.57.76: Boligyldelse til pensionister
 5.57.77: Boligsikring
 5.58.78: Dagpenge til forsikrede ledige
 5.57.79: Udd.ordning, midlertidig arbejdsmarkedsydelse og kontantydelse
 5.58.80: Revalidering, undtagen dr.1 grp. 004 og 005.
 5.58.81: Løntilskud til personer i fleksjob mv.
 5.58.82: Ressourceforløb og jobafklaringsforløb
 5.58.83: Ledighedsydelse
 5.68.90: Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats
 5.68.94: Udgifter vedr. løntilskud
 5.68.97: Seniorjob til personer over 55 år
 5.68.98: Beskæftigelsesordninger

DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

3. INDTÆGTERNE FRA DEN CENTRALE REFUSIONSORDNING FOR SÆRLIGT DYRE ENKELTSAGER

Indtægter fra den centrale refusionsordning, funktion 5.22.07. Funktion 5.22.07 indeholde de refusionsindtægter, der kommer fra udgifterne på følgende funktioner:

- 5.28.20: Opholdssteder mv. for børn og unge
- 5.28.21: Forebyggende foranstaltninger for børn og unge
- 5.28.22: Plejefamilier
- 5.28.23: Døgninstitutioner for børn og unge
- 5.28.24: Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge
- 5.25.25: Særlige dagtilbud og særlige klubber
- 5.30.26: Personlig og praktisk hjælp og madservice til ældre omfattet af frit leverandørvalg mv.
- 5.30.27: Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget fra frit leverandørvalg
- 5.30.29: Forebyggende indsats samt aflastningstilbud primært til ældre
- 5.30.31: Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre
- 5.30.36: Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem
- 5.38.38: Personlig og praktisk hjælp og madservice til handicappede omfattet af frit leverandørvalg mv.
- 5.38.39: Personlig støtte og pasning af handicappede
- 5.38.41: Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til handicappede
- 5.38.42: Botilbud for personer med særlige sociale problemer
- 5.38.45: Behandling af stofmisbrugere
- 5.38.50: Botilbud til længerevarende ophold
- 5.38.51: Botilbudslignende tilbud
- 5.38.52: Botilbud til midlertidigt ophold
- 5.38.53: Kontaktperson- og ledsageordninger
- 5.38.58: Beskyttet beskæftigelse
- 5.38.59: Aktivitets- og samværstilbud
- 5.57.72: Sociale formål, grp. 009, 010, 015 og 016

4. NETTODRIFTSUDGIFTER TIL DEN KOMMUNALE MEDFINANSIERING AF SUNDHEDSVÆSENET

Nettodriftsudgifter på funktion 4.62.81 (kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet)

5. NETTODRIFTSUDGIFTER TIL ÆLDREBOLIGER

Nettodriftsudgifter på funktion 0.25.19 (ældreboliger)