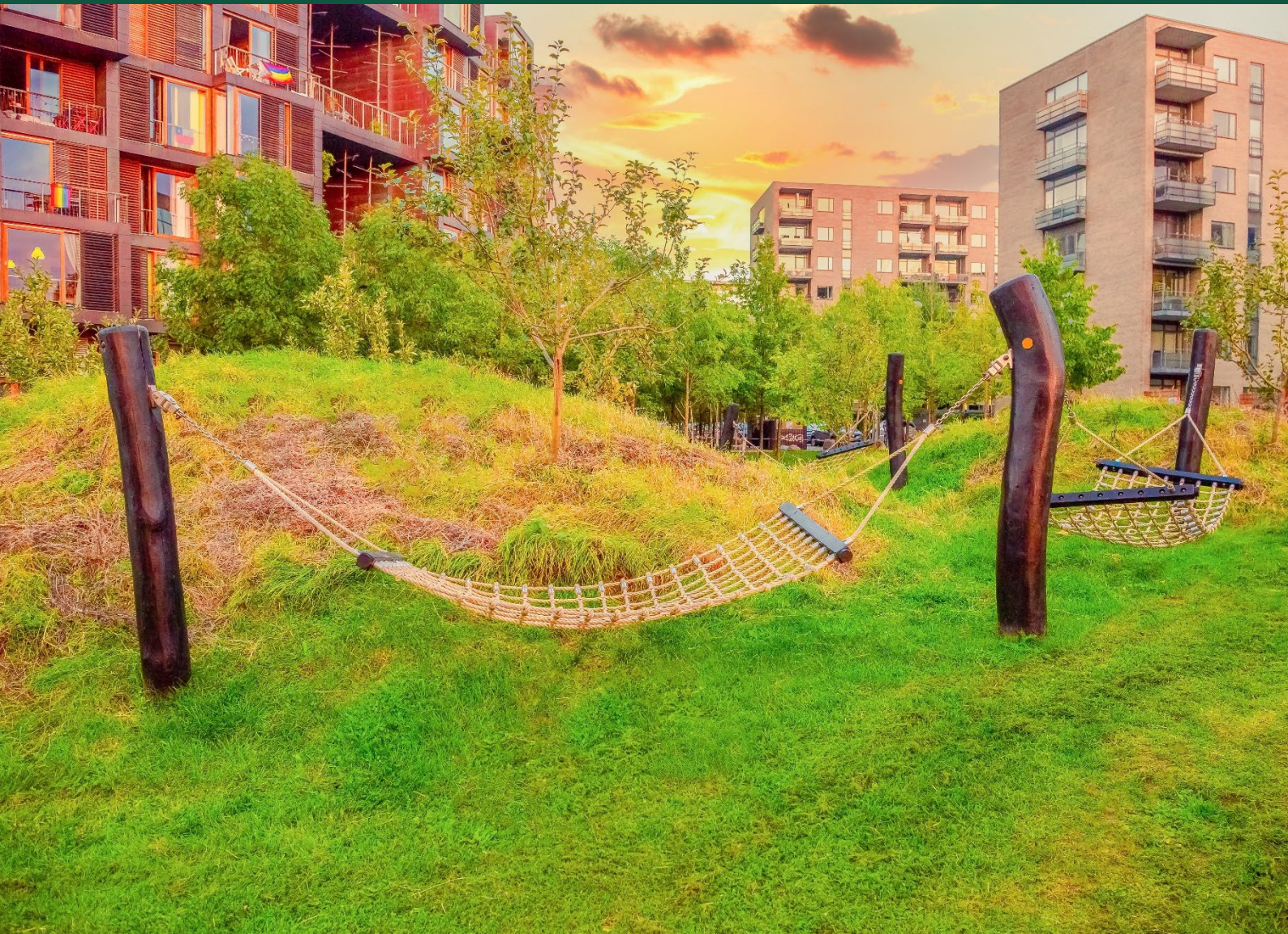


KØBENHAVNS KOMMUNE

BUDGET 2024



INDHOLD

VEDTAGET BUDGET 2024

Budget 2024	3
Økonomisk overblik	8
Revisionsudvalget.....	13
Borgerrådgiveren.....	15
Økonomiudvalget	17
Kultur- og Fritidsudvalget.....	29
Børne- og ungdomsudvalget.....	33
Sundheds- og omsorgsudvalget.....	38
Socialudvalget	43
Teknik- og Miljøudvalget	49
Beskæftigelses- og integrationsudvalget	55
Takstkatalog	59
Bevillingsregler.....	149
Definition af serviceudgifter	158

BUDGET 2024

Budget 2024

Københavnerne by med fokus på velfærd, klima og byudvikling. Med budget 2024 vil København få et løft, hånden holdes under velfærden på særligt socialområdet og børne- og ungeområdet, og der sættes samtidig ind på et grønnere og mere bæredygtigt København på den lange bane.

Infrastruktur og byudvikling

Østhavnen er Københavns største byudviklingsområde. Med budget 2024 foretager København en massiv investering i en sammenhængende infrastruktur for området, herunder sikrer mere metro. Der kommer også en ny vej mellem Tingbjerg og Husum.

Børne- og socialområdet

Københavns Kommune ønsker at skabe de bedste rammer for det gode børneliv og holde hånden under de mest udsatte borgere. Derfor afsættes historisk mange penge til den kommunale kerneopgave på socialområdet og til store ekstraudgifter på børneområdet. Derudover udarbejdes en samlet strategi for forebyggelse og håndtering af børn og unges mistrivsel. Med budget 2024 bliver det også muligt at introducere flere folkeskoleelever til velfærdsuddannelserne gennem praktikforløb i kommunens mange velfærdsinstitutioner.

Ældre og sundhed

Trivsel og det gode ældre liv i København er vigtigt, og derfor afsættes der midler til at forebygge ensomhed på plejehjem og give beboerne mulighed for at kunne opleve kulturelle aktiviteter såsom musikarrangementer og teaterforestillinger. Samtidig skal den kommunale kapacitet til genoptræning øges, og kommunen fortsætter arbejdet med fastholdelse og rekruttering af medarbejdere på velfærdsområderne.

Klima og biodiversitet

Københavns Kommune har været blandt de første kommuner til at sætte ambitiøse klimamål som målet om klimaneutralitet i 2025. Der arbejdes derfor videre på en ny ambitiøs klimaplan, som skal sætte retningen for klimaindsatsen i København frem mod 2035, samt initiativer som på længere sigt giver mulighed for store CO₂-reduktioner. Med budget 2024 afsættes desuden et markant beløb for at opnå højere biodiversitet og flere grønne områder.

Grøn og mere sikker trafik

Det skal være trygt og attraktivt at bevæge sig rundt til fods og på cykel i København. Budget 2024 rummer derfor en række initiativer, der skal gøre København til en endnu bedre cykelby med flere sikre skoleveje, ombygning af vejkryds og cykelstier. Blandt andet etableres indkørselsforbud i zoner rundt om 30 skoler, når børnene møder ind om morgenen, for at øge trafikikkerheden for skolebørn.

Beskæftigelse, tryk by og skat

Med budget 2024 sænkes indkomstskatten med 0,1% i København. Arbejdet med at sikre en langsigtet, positiv udvikling i byens udsatte boligområder fortsætter bl.a. i form af boligsociale helhedsplaner, og så skal nye indsatser gribe unge på kanten af samfundet.

Kultur og fritid

Alle børn, unge og voksne i København skal have mulighed for en aktiv fritid med sport, foreningsliv og kultur. Med budget 2024 prioriteres kulturtilbud, flere idrætsfaciliteter og store samlende begivenheder i København.

BUDGET 2024

Infrastruktur og byudvikling

6,3 mia. til mere metro

Københavns Kommune igangsætter finansieringen af 6,3 mia. kr. frem mod 2035 til infrastrukturprojekter som eksempelvis finansiering af den nye metrolinje M5 Øst og forlængelse af M4 til ydre Nordhavn.

Cykelforbindelser i Østhavnen

Det er vigtigt, at nye byområder som Nordhavn og Lynetteholm får en god og sammenhængende infrastruktur for især cyklister og gående, hvorfor der er afsat midler til foranalyser af cykelforbedringsprojekter i disse byområder.

Ny vej til Tingbjerg

Der er brug for bedre forbindelser mellem Tingbjerg og Husum, som kan understøtte en positiv forandring i området. Derfor anlægges en ny vej over Fæstningskanalen for cykler, gående og biler.

Bylivsgadepuljen forlænges

Bylivsgadepuljen er populær, og derfor gives der midler til endnu en idérunde i 2024, hvor seks gadeprojekter kan blive realiseret.

Parkering

Flere end 600 parkeringspladser tilvejebringes på tværs af byen. Samtidig genindføres timebetaling på parkering for elbiler og andet nul-emissionskøretøj i 2024.

Overdækning af Øresundsmotorvejen

København vil se på, hvordan en støjreduktion bedst kan gennemføres som en kombination mellem overdækning og støjhegn for Øresundsmotorvejen. Analysen skal være klar med udgangen af 2025.

Børne- og socialområdet

Ansvar for kernevelfærden

I 2024 står Københavns Kommune overfor en svær situation med historisk høje og bundne udgifter til at sikre københavnernes velfærd. Med budget 2024 afsættes et ekstraordinært stort beløb derfor til at sikre kernerdriften på børne- og socialområdet.

Det gode børneliv

Der bliver fortsat flere børn og unge i København. For at sikre den nødvendige kapacitet skal der derfor bygges flere daginstitutioner og skoler frem mod 2050. Desuden gives en tidlig anlægsbevilling til den kommende skole på Levantkaj, og der afsættes midler til forbedringer af toiletforhold samt renovering af legepladser i skoler og daginstitutioner. Med budget 2024 bliver det også muligt at introducere flere folkeskoleelever til velfærdsuddannelserne.

Børn og unges trivsel

Undersøgelser viser, at gruppen af børn og unge, der mistrives, er stor og stigende. Der afsættes derfor midler til at udarbejde en trivselsstrategi for en samlet indsats, der rummer understøttelse af inkluderende fællesskaber og læringsmiljøer til at forebygge og håndtere mistrivsel blandt børn og unge.

Fastholdelse og rekruttering

En voksende befolkning og tiltagende mangel på velfærdspersonale skaber udfordringer for den kommunale velfærd. Der afsættes derfor en pulje til fastholdelse og rekruttering på udvalgte velfærdsområder.

Hjælp til særligt sårbare

De mest udsatte og sårbare borgere skal have de bedste betingelser for en tryk og god hverdag. Derfor afsættes der blandt andet midler til ambulans behandling og etablering af stofindtagelsesrum på Sundholm.

Hjemløshed

Med budget 2024 afsættes der midler til at hjælpe hjemløse over i egen bolig og ud af langvarig hjemløshed. Der sættes også midler af til at dække tabt statsrefusion som følge af den nye bolig-hjemløselov.

Ældre og sundhed

Det gode ældreliv

Der afsættes midler til at forebygge ensomhed og give beboerne mulighed for flere fælles kulturelle aktiviteter på plejehjemmene. For at gøre byen mere ældrevenlig, kommer der *slow lanes* på cykelstierne, flere og bedre ramper ved kantstene og op til 500 flere københavnerbænke.

BUDGET 2024

Mindre bureaukrati og mere inddragelse

Med budget 2024 gives der støtte til afprøvning af en model for frisættelse af ældreplejen, så medarbejderne får øget fagligt råderum og borgerne får bedre sammenhæng og kvalitet.

SOSU-elever

For at imødegå manglen på social- og sundhedshjælpere og social- og sundhedsassistenter videreføres midler til voksenelevløv til SOSU-elever over 25 år.

Sundhed

Ca. 30.000 københavnere lever med astma. Et nyt Center for Lungesygdomme skal forebygge lungesygdomme og astma hos børn og voksne. Samtidig afsættes der midler til initiativer, der kan forbedre luftkvaliteten i København.

Klima og biodiversitet Biodiversitetspakke

Biodiversiteten skal være højere i København, derfor afsættes et markant beløb til området. En ny pulje skal også få københavnere til selv at skabe mere bynatur og flere naturoplevelser, samtidig med at biodiversitet også får en fremtrædende plads på kommunens egne arealer.

Naturgenopretning i Harrestrup Å

Der afsættes ekstra midler til naturgenopretningen af Harrestrup Å for at skabe god økologisk tilstand i åen.

Klimatiltag

I Københavns Kommune arbejdes der på en ny ambitiøs klimahandlingsplan, som skal sætte retningen for klimaindsatsen i København frem mod 2035. Denne indebærer en række initiativer, som skal sikre klimaet på den lange bane fx undersøgelse af københavnernes klimaaftryk, varmepumper, kortlægning af CO2 fangst i stor skala, udfasning af benzin- og diseldrevne køretøjer, reduktion af engangsemballage mv.

Grøn og mere sikker trafik

Trafikanalyse og -plan Amager

Trafikken skal glide bedre på Amager, og første skridt er en trafik- og byrumsplan, der blandt andet skal undersøge, hvordan biler parkeret på gaden kan flyttes i parkeringskældre eller til lejede pladser.

Øget trafiksikkerhed i vejkryds

Vejkrydset Gammel Køge Landevej-Carl Jacobsens vej har lagt asfalt til flere ulykker gennem årene. Nu bliver krydset ombygget, så trafiksikkerheden øges.

Flere sikre skoleveje

Det skal være trygt at cykle til skole i København. Der afsættes midler til at skabe sikre skoleveje omkring Katrinedals Skole, Harrestrup Å Skole, Rødkilde Skole og på Randersgade. For at øge trafiksikkerheden for skolebørn etableres derudover indkørselsforbud i zoner rundt om 30 skoler i byen, når børnene møder ind om morgenen.

Fredeliggørelse af Klimakvarter

Der gives midler til at oprette en zone i Klimakvarteret på Østerbro, hvor kun cykler og kollektiv trafik kan køre på tværs.

Cykling mod ensretning

Flere gader er i dag ensrettede, hvilket betyder at flere cyklister skal cykle omveje, og det forringer fremkommeligheden. Der afsættes nu midler til at muliggøre cykling mod ensretning på 10-20 gader i byen.

Trafikprojekter i Middelalderbyen

Der afsættes midler til foranalyser af de to flagskibsprojekter i trafik- og byrumsplanen for Middelalderbyen. Samtidig undersøges, om private bilparkeringsanlæg kan bruges til cykelparkering.

Supercykelsti Kystbaneruten

Der afsættes midler til at anlægge Københavns del af den nye supercykelsti Kystbaneruten fra Svanemøllen Station og til kommunegrænsen ved Gentofte.

Lukning af Vester Voldgade

Den midlertidige spærring for gennemkørende trafik på Vestervoldgade bliver gjort permanent.

BUDGET 2024

Beskæftigelse og tryk by Skatten sænkes igen

København sænker skatten med 0,1 procentpoint til 23,6 pct. fra 2024, svarende til en skatteletelse for københavnernes på 143 mio. kr. i det første år.

Grønne job

Indsatsen for at opkvalificere ledige til grønne job skaber resultater, hvorfor ordningen forlænges i tre år.

Mere iværksætteri

København vil have flere kvindelige iværksættere i tech-branchen. Støtten til et acceleratorprogram for kvindelige iværksættere fornyes derfor. Samtidig fornyes støtten til iværksætterfestivalen Startup Planet og til TechBBQ-programmet.

International arbejdskraft

Der er mangel på arbejdskraft i Danmark inden for en række brancher og arbejdsløsheden er historisk lav. Derfor er det vigtigt, at København formår at tiltrække og fasthold kvalificeret international arbejdskraft. Der gives derfor en varig bevilling til Copenhagen Career Program og en revitalisering af Tidlig indsats, der hjælper nye internationale studerende til at få studiejobs.

Helhedsplan for Pusher Street

Der gives midler til en aktivitetspulje, som kan anvendes til det indledende arbejde med en helhedsplan for Pusher Street.

Udsatte boligområder

Københavnernes skal have de samme muligheder, uanset hvor de bor. Derfor fortsættes indsatsen for borgere i udsatte boligområder. Der afsættes midler til at forebygge negativ social kontrol, ordningen med at hjælpe ægtefælleforsørgede i arbejde videreføres og bevillingen til intensiv familieforløb for familier med kriminalitetstruede børn forlænges.

Boligsociale Helhedsplaner

Københavns Kommunes boligsociale helhedsplaner er en central del af kommunens arbejde med at understøtte udvikling i byens udsatte

områder. Der afsættes derfor midler til medfinansiering af en ny helhedsplan for Valby, Vigerslev, Sjælør og Sydhavnen.

Kommunale tryghedsvagter

Folketinget har vedtaget en forsøgsordning med kommunale tryghedsvagter i en treårig periode. Der afsættes derfor midler til en kommunal ordning med tryghedsvagter, der primært skal arbejde i aften og nattetimerne i forskellige bydele efter behov.

En vej ud af kriminalitet

Indsatsen Exit KK forlænges, og sikrer dermed hjælp til målgruppen til at holde sig fra kriminalitet og i stedet komme i beskæftigelse eller uddannelse.

Tilbud til kriminalitetstruede unge

Kriminalitets- eller bandetruede 18-25-årige tilbydes støtte til at komme i job, tage en uddannelse og blive en del af foreningslivet, så de kan komme ud af de kriminelle miljøer.

Kultur og fritid

Kunst- og kulturevent

Københavns kulturelle profil skal styrkes, så byens mange kulturtilbud og events bliver mere synlige og brugt af flere. København vil derfor arbejde for et kunst- og kulturevent fra 2027 arrangeret i samarbejde med store kulturaktører.

Børnenes kulturhovedstad

København skal være kendt som børnenes kulturhovedstad, og flere børn skal have mulighed for at møde kulturen i alle dens former. Derfor afsættes der midler til en række kulturelle initiativer.

World Tour-cykelløb

Der afsættes midler til, at København kan være vært for et stort internationalt og tilbagevendende cykelløb - World Tour Copenhagen.

VM i hjemløsefodbold

I samarbejde med NGO'en OMBOLD vil København byde på at blive vært for VM i fodbold for hjemløse.

BUDGET 2024

Pulje til idrætsfaciliteter

Der afsættes en pulje til idrætsprojekter, der kan etableres i samarbejde eller partnerskab med andre.

Planlægning og udvikling af større idrætsparker

Der afsættes midler til at planlægge og udvikle flere større idrætsanlæg i byen, dette omfatter Sundby Idrætspark, Tingbjerg Idrætspark, Ryparken Idrætsanlæg og Valby Idrætspark.

Sommeråbent i svømmehaller

Der afsættes midler til, at alle kommunens otte svømmehaller fra 2024 og fremover fortsat kun holder lukket i tre uger i skolernes sommerferie.

Flere piger i idrætsforeninger

Piger er underrepræsenterede i byens idrætsforeninger. Der afsættes derfor midler til at udvide og fortsætte ordningen med Pigepartnerskaber, hvor foreninger målrettet arbejder for at få flere piger med.

Brobold for børn og unge

Der afsættes midler til at fortsætte Projekt Brobold, som skal få flere børn og unge til at spille fodbold og gøre det lokale foreningsliv tilgængeligt for flere.

Københavns daghøjskoler

Der afsættes midler til fortsat driftstilskud de næste tre år til de københavnske daghøjskoler, der udbyder kreative og sociale kurser.

ØKONOMISK OVERBLIK

Oversigtstabeller for Vedtaget Budget 2024

UDGIFTER FORDELT PÅ UDVALG

VEDTAGET BUDGET 2024 SAMMENHOLDT MED VEDTAGET BUDGET 2023

Udgifter fordelt på udvalg

Mio. Kr. (løbende priser)	Vedtaget Budget 2024	Vedtaget Budget 2023
Service	31.977	29.837
Revisionen	19	19
Borgerrådgiveren	11	11
Økonomiudvalget	2.785	2.467
Kultur- og Fritidsudvalget	1.716	1.590
Børne- og Ungdomsudvalget	12.507	11.889
Sundheds- og Omsorgsudvalget	5.426	5.157
Socialudvalget	7.360	6.614
Teknik- og Miljøudvalget	1.051	999
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	1.101	1.092
Overførsler mv.	12.008	11.472
Økonomiudvalget	276	297
Kultur- og Fritidsudvalget	608	621
Børne- og Ungdomsudvalget	75	31
Sundheds- og Omsorgsudvalget	2.180	2.074
Socialudvalget	58	65
Teknik- og Miljøudvalget	134	74
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	8.676	8.309
Anlæg	3.621	3.572
Økonomiudvalget	1.803	1.762
Kultur- og Fritidsudvalget	89	73
Børne- og Ungdomsudvalget	287	288
Sundheds- og Omsorgsudvalget	71	56
Socialudvalget	75	47
Teknik- og Miljøudvalget	1.289	1.334
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	7	12
Finansposter	-47.606	-44.880
Økonomiudvalget	-47.965	-45.435
Kultur- og Fritidsudvalget	18	0
Børne- og Ungdomsudvalget	0	41
Sundheds- og Omsorgsudvalget	96	259
Socialudvalget	0	31
Teknik- og Miljøudvalget	243	225
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	0	0
I alt	0	0

HOVEDOVERSIGT

VEDTAGET BUDGET 2024 SAMMENHOLDT MED VEDTAGET BUDGET 2023

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	Vedtaget Budget 2024	Vedtaget Budget 2023
1 Driftsvirksomhed i alt	43.985	41.308
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.046	935
1. Forsyningsvirksomheder mv.	130	70
2. Transport og infrastruktur	505	472
3. Undervisning og kultur	6.549	6.259
4. Sundhedsområdet	3.617	3.420
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	25.054	23.573
6. Fællesudgifter og administration mv.	7.085	6.579
2 Anlægsvirksomhed i alt	3.621	3.572
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	694	760
1. Forsyningsvirksomheder mv.	375	330
2. Transport og infrastruktur	716	737
3. Undervisning og kultur	772	819
4. Sundhedsområdet	18	17
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	860	567
6. Fællesudgifter og administration mv.	187	342
3 Finansindtægter i alt	-47.606	-44.880
7. Renter	-589	-242
7. Skatter	-43.189	-39.130
7. Tilskud og udligning	-4.586	-5.768
8. Afdrag på lån	229	228
8. Finansforskydninger	528	32
Total	0	0

FLERÅRSOVERSIGT

VEDTAGET BUDGET 2024 SAMMENHOLDT MED BUDGETOVERSLAGSÅRENE 2025 TIL 2027

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	2024			2025		
	Udgifter	Indtægter	Netto	Udgifter	Indtægter	Netto
A. Driftsvirksomhed i alt inkl. refusion	52.684	8.698	43.985	52.008	8.735	43.272
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.630	584	1.046	1.620	569	1.051
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	1.344	1.215	130	1.170	1.350	-180
2. Transport og infrastruktur	1.256	751	505	1.243	741	503
3. Undervisning og kultur	7.259	710	6.549	7.089	715	6.374
4. Sundhedsområdet	3.657	40	3.617	3.672	38	3.634
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	30.191	5.137	25.054	30.303	5.061	25.242
6. Fællesudgifter og administration m.v.	7.346	261	7.085	6.910	261	6.649
B. Anlægsvirksomhed i alt	3.968	348	3.621	5.384	172	5.212
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.011	317	694	1.501	150	1.351
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	375	0	375	297	0	297
2. Transport og infrastruktur	732	16	716	539	6	533
3. Undervisning og kultur	783	12	772	1.234	5	1.229
4. Sundhedsområdet	18	0	18	14	0	14
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	861	1	860	1.512	10	1.502
6. Fællesudgifter og administration m.v.	188	2	187	286	0	286
Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6	0	0	0	2.669	425	2.244
C. Renter (hovedkonto 7)	-18	571	-589	-18	556	-573
D. Finansforskydninger	528	0	528	-2.576	0	-2.576
E. Afdrag på lån	87	-143	229	87	-143	229
A + B + C + D + E + p/l i alt	57.249	9.474	47.775	57.554	9.745	47.808
F. Finansiering	1.060	48.835	-47.775	951	50.853	-49.902
8. Forskydninger i langfristet gæld (lånoptag)	0	0	0	0	0	0
7. Tilskud og udligning	206	4.792	-4.586	103	6.527	-6.424
7. Skatter	854	44.043	-43.189	848	44.326	-43.478
BALANCE	58.310	58.310	0	58.505	60.598	-2.094

FLERÅRSOVERSIGT

VEDTAGET BUDGET 2024 SAMMENHOLDT MED BUDGETOVERSLAGSÅRENE 2025 TIL 2027

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	2026			2027		
	Udgifter	Indtægter	Netto	Udgifter	Indtægter	Netto
A. Driftsvirksomhed i alt inkl. refusion	51.611	8.460	43.151	51.234	8.353	42.881
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.589	569	1.020	1.595	568	1.027
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	1.089	1.084	5	1.017	1.065	-48
2. Transport og infrastruktur	1.238	735	503	1.210	737	473
3. Undervisning og kultur	6.936	715	6.221	6.879	712	6.168
4. Sundhedsområdet	3.684	37	3.647	3.682	37	3.644
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	30.196	5.065	25.131	29.996	4.984	25.012
6. Fællesudgifter og administration m.v.	6.879	255	6.624	6.856	251	6.605
B. Anlægsvirksomhed i alt	2.714	164	2.550	3.052	87	2.965
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	964	130	835	1.138	77	1.061
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	257	0	257	263	0	263
2. Transport og infrastruktur	491	9	482	720	9	711
3. Undervisning og kultur	320	25	295	102	0	102
4. Sundhedsområdet	11	0	11	0	0	0
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	386	0	386	289	0	289
6. Fællesudgifter og administration m.v.	285	0	285	539	0	539
Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6	5.250	842	4.408	8.040	1.270	6.770
C. Renter (hovedkonto 7)	-19	553	-571	-12	550	-562
D. Finansforskydninger	233	0	233	-606	0	-606
E. Afdrag på lån	87	-143	229	87	-142	229
A + B + C + D + E + p/l i alt	59.876	9.877	50.000	61.795	10.118	51.677
F. Finansiering	959	53.622	-52.664	964	56.845	-55.881
8. Forskydninger i langfristet gæld (lånoptag)	0	0	0	0	0	0
7. Tilskud og udligning	77	7.302	-7.224	52	8.338	-8.285
7. Skatter	882	46.321	-45.439	912	48.507	-47.596
BALANCE	60.835	63.499	-2.664	62.759	66.963	-4.204

REVISIONSUDVALGET

Opgaver og bevilling

REVISIONSUDVALGET

Revisionsudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter				
	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)	2027 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Ekstern revision	2.760	2.948	2.948	2.948	2.948
Intern Revision	14.192	14.814	14.814	14.814	14.814
Pulje til udvidet revision	1.642	1.707	1.707	1.707	1.707
Service i alt	18.594	19.469	19.469	19.469	19.469
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	0	0	0	0	0
Budget i alt	18.594	19.469	19.469	19.469	19.469

BEVILLING: Intern revision (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Revision	14.814	0	14.814	14.192	12.692
Hovedtotal	14.814	0	14.814	14.192	12.692

BEVILLING: Pulje til udvidet revision (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Revision	1.707	0	1.707	1.642	1.596
Hovedtotal	1.707	0	1.707	1.642	1.596

BEVILLING: Ekstern revisor (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Revision	2.948	0	2.948	2.760	3.045
Hovedtotal	2.948	0	2.948	2.760	3.045

BORGERRÅDGIVEREN

Opgaver og bevillinger

BORGERRÅDGIVEREN

Borgerrådsgiverens bevillinger

Bevilling (2024 pl)	Nettoudgifter				
	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)	2027 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Borgerrådsgiveren	11.106	11.497	11.497	9.989	8.638
Service i alt	11.106	11.497	11.497	9.989	8.638
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	0	0	0	0	0
Budget i alt	11.106	11.497	11.497	9.989	8.638

BEVILLING: Borgerrådsgiveren (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Administrative fællesudgifter	11.497	0	11.497	11.106	9.813
Hovedtotal	11.497	0	11.497	11.106	9.813

ØKONOMIUDVALGET

Opgaver og bevillinger

ØKONOMIUDVALGET

Økonomiudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter				
	2023 (1000 kr.)	2024 (1000 kr.)	2025 (1000 kr.)	2026 (1000 kr.)	2027 (1000 kr.)
Service, drift					
Byggeri København, drift	4.858	5.408	5.279	5.416	5.416
Forsikring	0	2.920	2.670	1.000	1.000
Fælles Driftspulje service	202.744	276.031	94.652	94.652	94.652
Fælles rammepuljer service	244.434	230.119	235.457	318.599	342.188
Fælles Tjenestemandspensioner service	1.154.608	1.203.635	1.206.926	1.210.285	1.213.711
Hovedstadens Beredskab service	319.524	330.655	345.800	362.366	379.417
Indtægter fra rettigheder	-54.188	-57.877	-57.877	-57.877	-57.877
KEID Fællesordninger	67.163	0	0	0	0
KEID, GB til vedligehold service	332.535	457.061	431.235	430.378	427.798
KEID, Rengøring	0	0	0	0	0
KEID, Service	-1.687.515	-1.899.412	-1.917.916	-1.910.996	-1.917.053
Kollektiv Trafik service	423.010	432.607	440.308	465.231	443.733
Koncern IT, Service	233.882	221.391	220.516	218.212	220.589
Koncernservice fællesordninger, Service	469.188	673.488	661.791	653.308	651.475
Koncernservice, service	398.009	518.050	475.369	463.465	459.454
Lokaludvalg service	27.194	29.045	29.045	29.045	29.045
Vederlag og rykkergebyrer	-53.781	-43.500	-43.500	-43.500	-43.500
Økonomisk forvaltning service	385.408	405.229	396.382	396.053	408.415
Service i alt	2.467.074	2.784.850	2.526.137	2.635.636	2.658.462
Anlæg					
Barselsfonden, anlæg	0	0	0	0	0
Byggeri København, anlæg	859.600	850.865	2.215.804	582.545	206.873
Byggeri København, eksekvering af anlæg	87.839	84.687	51.578	26.123	15.303
Fælles anlægspuljer	92.132	127.345	93.150	92.788	189.059
KEID Salg af Ejendomme	11.241	-199.657	-54.983	-44.961	2.659
KEID, Anlæg	112.958	239.394	104.894	21.876	20.764
KEID, GB til vedligehold, anlæg	289.012	281.832	422.981	459.536	435.488
KEID, Køb af ejendomme og grunde anlæg	251.155	384.000	642.822	244.619	496.877
Koncern IT, anlæg	31.267	4.000	2.070	709	0
Koncernservice, anlæg	32.054	36.743	10.448	6.783	3.462
ØKF Indtægter fra rettigheder	-74.732	-77.123	-77.123	-77.123	-77.123
Økonomisk Forvaltning anlæg	69.166	71.262	68.989	121.744	402.767

Anlæg i alt	1.761.693	1.803.349	3.480.629	1.434.638	1.696.128
Overførsler mv.					
Fælles efterspørgselsstyrede overførsler	87.136	58.924	320.881	359.912	260.673
Fællesordn. Efterspørgselsst. Overførsel.	2.457	4.323	4.323	4.323	4.323
KEID Klima, Drift	-1.693	-1.700	-1.707	-1.713	-1.720
KEID, Overførsler m.v.	-7.327	-8.848	-8.761	-8.761	-8.761
KS, Efterspørgselsstyrede overførsler	9.092	9.392	9.392	9.392	9.392
Tjenestemandspension overførsler mm.	207.419	214.199	211.228	208.296	205.402
Overførsler mv. i alt	297.084	276.290	535.357	571.448	469.308
Service, anlæg og overførsler mv. i alt	4.525.851	4.864.489	6.542.123	4.641.723	4.823.897
Finansposter					
Renter mv	-243.219	-593.380	-578.162	-575.180	-564.565
Skatter, tilskud og udligning	-44.897.805	-47.731.191	-47.572.590	-47.905.995	-48.505.003
Langfristede balancepost.	450.926	-172.471	272.739	260.841	248.943
Øvrige balanceposter	-745.272	532.254	-3.043.408	-366.791	-1.072.723
Finansposter i alt	-45.435.370	-47.964.787	-50.921.421	-48.587.125	-49.893.348
Budget i alt	-40.909.519	-43.100.298	-44.379.298	-43.945.402	-45.069.451

BEVILLING: Byggeri København, drift (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	5.143	-24	5.119	4.858	4.733
Hovedtotal	5.143	-24	5.119	4.858	4.733

BEVILLING: Forsikring (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	4.430	0	4.430	0	0
KK-forsikring	990	-2.500	-1.510	0	0
Hovedtotal	5.420	-2.500	2.920	0	0

BEVILLING: Fælles driftspulje (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	276.031	0	276.031	202.744	25.439
Hovedtotal	276.031	0	276.031	202.744	25.439

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)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	248.038	-17.919	230.119	244.434	17.778
Hovedtotal	248.038	-17.919	230.119	244.434	17.778

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)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	1.216.608	-12.973	1.203.635	1.154.608	1.098.487
Hovedtotal	1.216.608	-12.973	1.203.635	1.154.608	1.098.487

BEVILLING: Hovedstadens Beredskab (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Puljer	330.655	0	330.655	319.524	305.425
Hovedtotal	330.655	0	330.655	319.524	305.425

BEVILLING: Indtægter fra rettigheder (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	1.416	-59.293	-57.877	-54.188	-50.281
Hovedtotal	1.416	-59.293	-57.877	-54.188	-50.281

BEVILLING: Københavns ejendomme, KEID fællesordninger (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	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	111	0
KK-arbejdsskade	0	0	0	67.163	56.098
Hovedtotal	0	0	0	67.163	67.028

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

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomsvedligehold og teknisk drift	457.061	0	457.061	332.535	384.186
Hovedtotal	457.061	0	457.061	332.535	384.186

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

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	383.250	0	383.250	322.156	365.267
Ejendomsservice	-383.150	-100	-383.250	-322.156	-344.507
Hovedtotal	100	-100	0	0	20.760

BEVILLING: Københavns Ejendomme, service (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	274.769	0	274.769	300.120	279.563
Ejendomsvedligehold og teknisk drift	22.228	0	22.228	19.744	14.423
Ejendomshandler/rettigheder	0	0	0	0	0
Ejendomsservice	-80.348	-955	-81.303	-56.233	-69.941
Huslejeadministration	-1.837.013	-278.092	-2.115.104	-1.961.137	-1.929.721
Indkøb	0	0	0	9.990	5.794
Hovedtotal	-1.620.365	-279.047	-1.899.412	-1.687.515	-1.699.883

BEVILLING: Kollektiv trafik (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Byudvikling	432.607	0	432.607	423.010	419.991
Hovedtotal	432.607	0	432.607	423.010	419.991

Bevillingen anvendes til udgifter til Movia.

BEVILLING: Koncern IT, service (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	158.877	0	158.877	154.632	160.690
IT	68.130	-5.616	62.414	79.250	59.976
Hovedtotal	227.007	-5.616	221.391	233.882	220.666

BEVILLING: Koncernservice, fællesordninger (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	500.153	0	500.153	305.135	265.253
IT	173.334	0	173.334	164.052	168.645
Fællessystemer og driftsarealer	0	0	0	0	10
Hovedtotal	673.488	0	673.488	469.188	433.908

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

BEVILLING: Koncernservice, service (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	520.920	-2.870	518.050	398.009	369.305
Faglig administration / borgerrettede opgaver	0	0	0	0	10.218
Generel administration	0	0	0	0	8.135
Hovedtotal	520.920	-2.870	518.050	398.009	387.658

BEVILLING: Lokaludvalg (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Puljer	29.045	0	29.045	27.194	23.004
Hovedtotal	29.045	0	29.045	27.194	23.004

BEVILLING: Rykkergebyrer (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	0	-43.500	-43.500	-53.781	-42.528
Hovedtotal	0	-43.500	-43.500	-53.781	-42.528

BEVILLING: Økonomisk Forvaltning, service (service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	406.975	480	407.455	386.888	362.581
Byudvikling	1.035	-3.261	-2.226	-1.480	50.795
Hovedtotal	408.009	-2.781	405.229	385.408	362.632

Bevillingen anvendes til udgifter til økonomiforvaltningens centralforvaltning.

BEVILLING: Byggeri København, anlæg (Anlæg)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	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	0
Byggeri	850.865	0	850.865	859.600	1.948.004
Hovedtotal	850.865	0	850.865	859.600	1.948.004

BEVILLING: Byggeri København - Eksekvering af anlægssager (Anlæg)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Byggeri	84.687	0	84.687	87.839	66.039
Hovedtotal	84.687	0	84.687	87.839	66.039

BEVILLING: Fælles anlægspuljer (Anlæg)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	127.345	0	127.345	92.132	93.224
Hovedtotal	127.345	0	127.345	92.132	93.224

Bevillingen indeholder en række centrale anlægspuljer herunder puljen til uforudsete anlægsudgifter, som udmøntes af Økonomiudvalget. Såfremt Den Administrative Stab er indkaldt (helt eller delvist) i forbindelse 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)*

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomsvedligehold og teknisk drift	281.832	0	281.832	289.012	416.497
Hovedtotal	281.832	0	281.832	289.012	416.497

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)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	384.000	0	384.000	251.155	399.112
Hovedtotal	384.000	0	384.000	251.155	399.112

Udgifter til administrative opgaver i forbindelse med køb af grunde og ejendomme er stjernemarkeret. Det betyder, at udgifter i forbindelse med køb kan afholdes uden yderligere behandling i Borgerrepræsentationen.

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

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	25.832	-225.488	-199.276	11.241	-414.921
Hovedtotal	25.832	-225.488	-199.276	11.241	-414.921

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

BEVILLING: Københavns Ejendomme, anlæg (Anlæg)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomsvedligeholdelse og teknisk drift	239.394	0	239.394	108.470	130.084
Hovedtotal	239.394	0	239.394	112.958	131.942

Bevillingen dækker alle Københavns Ejendomme 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)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	-32	0	-32	24.142	14.066
IT	4.032	0	4.032	7.126	2.011
Hovedtotal	4.000	0	4.000	31.267	16.076

BEVILLING: Koncernservice, anlæg (Anlæg)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	36.743	0	36.743	32.054	26.369
Hovedtotal	36.743	0	36.743	32.054	26.369

BEVILLING: ØKF Indtægter fra rettigheder (Anlæg)*

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	0	-77.123	-77.123	-74.732	-37.188
Hovedtotal	0	-77.123	-77.123	-74.732	-37.188

Hele bevillingen er stjernemarkeret, det betyder, at beløbet gives som anlægsbevilling fra budgetårets start, og indtægter fra salg af rettigheder kan modtages uden yderligere behandling i Borgerrepræsentationen.

BEVILLING: Økonomisk Forvaltning, anlæg (Anlæg)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	47.552	-1.706	45.846	19.591	10.817
Byudvikling	25.415	0	25.415	49.575	-30.271
Hovedtotal	72.967	-1.706	71.262	69.166	-19.454

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: Fællesordninger, efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	4.323	0	4.323	2.457	2.700
Hovedtotal	4.323	0	4.323	2.457	2.700

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

BEVILLING: Fælles efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	58.924	0	58.924	87.136	405
Hovedtotal	58.924	0	58.924	87.136	405

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

BEVILLING: Københavns ejendomme, overførsler (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
KK-arbejdsskade	-31	0	-31	1.010	920,19
Ejendomsvedligeholdelse og teknisk drift	544	0	544	527	569
Huslejeadministration	-9.362	0	-9.362	-8.863	-8.897
Hovedtotal	-8.848	0	-8.848	-7.327	-7.408

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.)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	35	-1.735	-1.700	-1.693	-1.799
Ejendomsvedligeholdelse og teknisk drift	79	-79	0	0	158
Hovedtotal	114	-1.814	-1.700	-1.693	-1.641

BEVILLING: Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	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	0
IT	9.392	0	9.392	9.092	8.853
Hovedtotal	9.392	0	9.392	9.092	8.853

Bevillingen vedrører pc-support til kommunens aktiveringsindsats.

BEVILLING: Tjenestemandspension (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	226.208	-12.009	214.199	207.419	202.727
Hovedtotal	226.208	-12.009	214.199	207.419	202.727

BEVILLING: Finansposter

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Forskydninger i likvide aktiver	532.254	0	532.254	-745.272	-738.545
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-260.341	0	-260.341	450.926	351.279
Forskydninger i langfristet gæld	-173.514	1.044	-172.471	0	71.176
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	-2.582
Kurstab og kursgevinster	-57.579	0	-57.579	-52.627	50.300
Refusion af købsmoms	7.913	0	7.913	8.320	18.135
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	-15.000	-15.000	-15.000	-10.000

Renter af kortfristet gæld i øvrigt	35.100	0	35.100	35.000	35.000
Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	0	0	0	0
Renter af langfristede tilgodehavender	0	-183.186	-183.186	-44.243	-33.738
Renter af langfristet gæld	-365	0	-365	-399	-954
Renter af likvide aktiver	50	-372.300	-372.250	-165.950	-156.961
Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder m.v.	0	0	0	0	0
Skatter	846.490	-44.043.227	-43.196.737	-39.138.458	-36.740.912
Tilskud og udligning	205.939	-4.748.306	-4.542.367	-5.767.667	-7.104.164
Hovedtotal	1.396.188	-49.360.975	-47.964.787	-45.435.370	-44.261.966

KULTUR- OG FRITIDSUD- VALGET

Opgaver og bevillinger

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Kultur- og Fritidsudvalgets bevillinger

Bevilling (2024 pl)	Nettoudgifter				
	2023 (1000 kr.)	2024 (1000 kr.)	2025 (1000 kr.)	2026 (1000 kr.)	2027 (1000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Kultur og fritid	1.589.927	1.716.024	1.618.731	1.582.135	1.575.570
Service i alt	1.589.927	1.716.024	1.618.731	1.582.135	1.575.570
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	0	0	0	0	0
<i>Anlæg</i>					
Kultur og fritid	72.565	88.801	41.098	-6.607	12.586
Anlæg i alt	72.565	88.801	41.098	-6.607	12.586
<i>Overførsler mv.</i>					
Kultur og fritid	620.955	607.733	608.278	608.733	609.379
Overførsler mv. i alt	620.955	607.733	608.278	608.733	609.379
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	-163	18.252	-163	-163	-163
Finansposter i alt	-163	18.252	-163	-163	-163
Budget i alt	2.283.284	2.430.810	2.267.944	2.184.098	2.197.372

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

BEVILLING: Kultur og Fritid (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget			Budget	Regnskab
	2024			2023	2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1000 kr.)	Indtægter (1000 kr.)	Netto (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)
Administrative fællesudgifter	251.264	-73.810	177.454	189.887	167.680
Borgerservice og Myndighed	232.600	-10.394	222.206	155.659	220.622
Faglig administration / borgerrettede opgaver	0	0	0	1	0
Fritid og idræt	3	0	3	-98	0
Fællesudgifter	0	0	0	0	9
Kultur og fritid	1.118.867	-185.908	932.960	889.444	904.742
Kultur, museer og biblioteker	0	0	0	-16	-107
Tilskud	426.388	-42.987	383.401	355.051	333.747
Hovedtotal	2.092.123	-313.099	1.716.024	1.589.927	1.626.693

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)

(2024 pl)	Vedtaget Budget			Budget	Regnskab
	2024			2023	2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1000 kr.)	Indtægter (1000 kr.)	Netto (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)
Administrative fællesudgifter	2.530	0	2.530	814	3.690
Borgerservice	1.713	0	1.713	1.193	11.737
Kultur og fritid	29.561	0	29.561	68.496	42.135
Tilskud	54.996	0	54.996	2.062	3.945
Hovedtotal	88.801	0	88.801	72.565	61.507

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

BEVILLING: Kultur og fritid (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1000 kr.)	Indtægter (1000 kr.)	Netto (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)
Daghøjskoler	31.260	0	31.260	29.196	27.776
Efterspørgselsstyrede overførsler	620.159	-43.686	576.473	591.758	552.822
Hovedtotal	651.419	-43.686	607.733	620.955	580.598

BEVILLING: Finansposter

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1000 kr.)	Indtægter (1000 kr.)	Netto (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)
Renter af likvide aktiver	0	0	0	0	0
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	0
Renter af langfristede tilgodehavender	0	-163	-163	-163	0
Refusion af købsmoms	0	0	0	0	0
Forskydning I likvide aktiver	0	0	0	0	0
Forskydninger I tilgodehavender hos staten	18.415	0	18.415	0	0
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	0
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	0
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	0
Hovedtotal	18.415	-163	18.252	-163	0

BØRNE- OG UNGDOMS- UDVALGET

Opgaver og bevillinger

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Børne- og Ungdomsudvalgets bevillinger

Bevilling (2024 pl)	Nettoudgifter				
	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)	2027 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Administration	231.361	251.781	232.755	227.458	225.076
Dagtilbud (demografi)	5.181.920	5.433.369	5.443.964	5.435.574	5.492.905
Dagtilbud special(demografi)	392.967	443.776	443.933	444.966	447.311
Specialundervisning (demografi)	1.271.138	1.366.137	1.317.062	1.302.285	1.284.356
Sundhed (demografi)	361.487	381.641	408.302	428.993	427.443
Undervisning (demografi)	4.449.791	4.630.732	4.562.349	4.449.727	4.422.658
Service i alt	11.888.665	12.507.435	12.408.366	12.289.002	12.299.749
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	11.657.304	12.255.654	12.175.611	12.061.545	12.074.673
<i>Anlæg</i>					
Anlæg	288.423	286.719	287.847	174.018	60.289
Anlæg i alt	288.423	286.719	287.847	174.018	60.289
<i>Overførsler mv.</i>					
Efterspørgselsstyrede overførsler	31.086	75.471	75.471	75.471	75.471
Overførsler mv. i alt	31.086	75.471	75.471	75.471	75.471
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	41.350	150	150	150	150
Finansposter i alt	41.350	150	150	150	150
Budget i alt	12.249.524	12.869.775	12.771.833	12.538.641	12.435.659

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Administration (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	254.798	-3.017	251.781	231.361	270.505
Hovedtotal	254.798	-3.017	251.781	231.361	270.505

BEVILLING: Dagtilbud (demografi - Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget	Regnskab
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Dagtilbud	7.360.341	-1.926.972	5.433.369	5.181.920	5.114.422
Hovedtotal	7.360.341	-1.926.972	5.433.369	5.181.920	5.114.422

Bevilling: Dagtilbud (demografi - service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Dagtilbud special	486.014	-42.238	443.776	392.967	387.845
Hovedtotal	486.014	-42.238	443.776	392.967	387.845

BEVILLING: Specialundervisning (demografi - Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Specialundervisning	1.418.881	-52.744	1.366.137	1.271.138	1.206.067
Hovedtotal	1.418.881	-52.744	1.366.137	1.271.138	1.206.067

BEVILLING: Sundhed (demografi - Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	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	382.359	-718	381.641	361.487	332.078
Hovedtotal	382.359	-718	381.641	361.487	332.078

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Undervisning (demografi - Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Undervisning	4.868.694	-237.962	4.630.732	4.449.791	4.366.482
Specialundervisning	0	0	0	0	0
Hovedtotal	4.868.694	-237.962	4.630.732	4.449.791	4.366.482

BEVILLING: Anlæg (Anlæg)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	874	0	874	959	678
Anlæg	125.465	0	125.465	0	0
Dagtilbud special	54	0	54	612	3.604
Dagtilbud	46.018	0	46.018	97.203	60.131
Specialundervisning	16.260	0	16.260	26.850	2.435
Sundhed	697	0	697	2.102	0
Undervisning	109.104	-11.754	97.349	160.697	70.497
Hovedtotal	298.473	-11.754	286.719	288.423	137.346

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Efterspørgselsstyrede overførsler	80.980	-5.510	75.471	31.086	64.735
Hovedtotal	80.980	-5.510	75.471	31.086	64.735

BEVILLING: Finansposter

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	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	0	50	50	27
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	100	0	100	500	1.170
Renter af langfristede tilgodehavender	0	0	0	0	0
Refusion af købsmoms	0	0	0	0	0
Forskydning I likvide aktiver	0	0	0	40.800	0
Forskydninger I tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	0
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	0
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	0
Hovedtotal	150	0	150	41.350	1.197

SUNDHEDS- OG OMSORGS- UDVALGET

Opgaver og bevillinger

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

Sundheds- og Omsorgsudvalgets bevillinger

Bevilling (2024 pl)	Nettoudgifter				
	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)	2027 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Administration	161.516	170.361	168.349	168.349	167.976
Sundhed (demografi)	709.434	782.214	765.392	754.401	750.724
Ældre (demografi)	4.285.653	4.473.685	4.512.754	4.518.197	4.502.612
Service i alt	5.156.603	5.426.261	5.446.495	5.440.948	5.421.312
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	4.995.087	5.255.899	5.278.145	5.272.598	5.253.336
<i>Anlæg</i>					
Anlæg	56.038	70.783	177.105	36.152	26.433
Anlæg i alt	56.038	70.783	177.105	36.152	26.433
<i>Overførsler mv.</i>					
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	2.031.566	2.138.208	2.138.208	2.138.208	2.138.208
Overførsler	45.666	44.752	44.752	44.752	44.752
Særligt dyre enkeltsager	-2.955	-2.913	-2.913	-2.913	-2.913
Overførsler mv. i alt	2.074.277	2.180.047	2.180.047	2.180.047	2.180.047
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	258.750	96.458	260.996	136.667	141.800
Finansposter i alt	258.750	96.458	260.996	136.667	141.800
Budget i alt	7.545.668	7.773.548	8.064.643	7.793.813	7.769.592

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

BEVILLING: Administration (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administrative fællesudgifter	152.782	-1.080	151.702	143.426	149.124
Faglig udvikling	18.659	0	18.659	18.090	17.462
Hovedtotal	171.441	-1.080	170.361	161.516	166.585

BEVILLING: Sundhed (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Begravelse & Hospice	25.763	0	25.763	24.135	21.234
Forebyggelse	154.994	-1.732	153.263	140.441	118.664
Færdigtbehandlede	28.483	-8.833	19.650	18.398	8.049
Genoptræning	371.319	-2.310	369.009	325.883	329.302
KK Arbejds miljø	29.082	-42	29.041	29.309	26.000
Sundhedsindsatser	148.539	-4.200	144.339	131.009	114.691
Voksentandpleje	47.569	-6.419	41.150	40.258	39.296
Hovedtotal	805.749	-23.535	782.214	709.434	657.235

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

BEVILLING: Ældre (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget			Budget	Regnskab
	2024			2023	2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Aktivitetstilbud	128.573	-14.974	113.599	105.959	106.892
Hjemmepleje	828.745	-4.572	824.172	785.913	793.375
Hjælpe midler	186.585	0	186.585	172.776	178.464
Køb og salg af pladser	374.008	-195.603	178.405	175.213	141.330
Madservice	68.035	-29.787	38.249	36.246	33.689
Midlertidige døgnophold	194.337	-9.210	185.127	166.156	206.420
Myndighed	161.150	0	161.150	162.599	146.480
Omsorgssystemer	62.972	0	62.972	66.668	82.741
Plejebolig	2.258.598	-246.292	2.012.306	1.931.992	1.904.119
SUF Arbejds miljø	18.965	0	18.965	18.552	18.451
Sygepleje	262.392	0	262.392	262.083	274.191
Uddannelse	542.574	-193.296	349.278	324.053	262.152
Ældreprojekter	81.210	-725	80.485	77.442	67.491
Hovedtotal	5.168.144	-694.459	4.473.685	4.285.653	4.215.796

BEVILLING: Bevilling Anlæg (Anlæg)

(2024 pl)	Vedtaget Budget			Budget	Regnskab
	2024			2023	2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Anlæg	70.783	0	70.783	56.038	29.185
Hovedtotal	70.783	0	70.783	56.038	29.185

Bevilling Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Vedtaget Budget			Budget	Regnskab
	2024			2023	2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Kommunal Medfinansiering af Sundvæsenet	2.138.208	0	2.138.208	2.031.566	2.017.515
Hovedtotal	2.138.208	0	2.138.208	2.031.566	2.017.515

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

Bevilling Særligt dyre enkeltsager (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Særligt dyre enkeltsager	0	-2.913	-2.913	-2.955	-2.873
Hovedtotal	0	-2.913	-2.913	-2.955	-2.873

Bevilling Overførsler (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
EGU-elever	15.522	0	15.522	15.027	1.663
Ældreboliger	66.987	-37.758	29.229	30.640	29.010
Hovedtotal	82.509	-37.758	44.752	45.666	30.672

BEVILLING: Finansposter

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	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	0	200	200	142
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	1.115	22
Renter af langfristet gæld	455	0	455	0	533
Forskydninger i langfristet gæld	0	952	952	1.543	0
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	-	0	0
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	-	0	0
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	-	0	0
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	-	0	0
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	138.801	0	138.801	255.892	0
Forskydninger i langfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	-	0	0
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	-	0	0
Forskydninger i likvide aktiver	0	0	-	0	0
Refusion af købsmoms	0	0	-	0	0
Tilskud og udligning	0	-43.950	-43.950	0	0
Hovedtotal	139.456	-42.998	96.458	258.750	696

SOCIALUDVALGET

Opgaver og bevillinger

SOCIALUDVALGET

Socialudvalgets bevillinger

Bevilling (2024 pl)	Nettoudgifter				
	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)	2027 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Borgere med handicap (demografi)	2.464.560	2.708.244	2.679.196	2.646.532	2.660.651
Borgere med sindslidelser (demografi)	1.155.538	1.228.359	1.196.851	1.153.261	1.124.746
Børnefamilier med særlige behov	1.518.111	1.702.470	1.591.457	1.558.399	1.538.597
Hjemmepleje (demografi)	419.493	449.405	456.000	461.796	452.469
Tværgående opgaver	291.184	317.794	313.767	294.172	289.792
Udsatte voksne	765.197	954.178	890.462	852.878	846.151
Service i alt	6.614.083	7.360.450	7.127.733	6.967.038	6.912.406
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	<i>4.039.591</i>	<i>4.386.008</i>	<i>4.332.047</i>	<i>4.261.589</i>	<i>4.237.866</i>
<i>Anlæg</i>					
Byggeri og modernisering	47.060	75.043	82.632	27.034	19.046
Anlæg i alt	47.060	75.043	82.632	27.034	19.046
<i>Overførsler mv.</i>					
Efterspørgselsstyrede overførsel	65.099	58.254	57.307	59.507	58.812
Overførsler mv. i alt	65.099	58.254	57.307	59.507	58.812
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	30.619	485	14.415	31.620	485
Finansposter i alt	30.619	485	14.415	31.620	485
Budget i alt	6.756.862	7.494.232	7.282.086	7.085.198	6.990.748

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Borgere med handicap (demografi - Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	266.069	-3.450	262.619	213.841	199.374
Dag/fleksibel indsats	51.923	0	51.923	48.903	55.360
Dagtilbud	305.526	-13.650	291.876	270.972	251.020
Døgntilbud	1.476.702	-90.197	1.386.505	1.269.997	1.250.282
Foranstaltninger i/u eget hjem	189.636	0	189.636	173.374	169.137
Foranstaltninger tidlig indsats	341.052	-4.449	336.603	307.430	316.805
Hjælpe midler	133.114	0	133.114	127.235	122.085
Sociale tilbud	55.968	0	55.968	52.807	53.251
Hovedtotal	2.819.989	-111.746	2.708.244	2.464.560	2.417.313

BEVILLING: Borgere med sindslidelser (demografi - Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	188.730	-1.009	187.720	174.234	176.247
Dagtilbud	106.464	-1.141	105.323	101.786	77.424
Døgntilbud	828.047	-48.101	779.946	730.414	715.226
Foranstaltninger i/u eget hjem	125.488	-32	125.456	121.064	99.532
Færdigbehandlede patienter	29.914	0	29.914	28.041	24.757
Hovedtotal	1.278.642	-50.284	1.228.359	1.155.538	1.093.187

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Børnefamilier med særlige behov (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	331.965	-13.027	318.938	281.733	269.170
Dag/fleksibel indsats	136.909	0	136.909	130.585	128.598
Foranstalt. tidlig indsats	1.292.939	-82.165	1.210.774	1.070.893	1.122.586
Sikrede pladser	73.287	-37.437	35.849	34.900	37.998
Hovedtotal	1.835.099	-132.629	1.702.470	1.518.111	1.558.352

BEVILLING: Hjemmepleje (demografi - Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	16.723	0	16.723	22.200	20.556
Hjemme- og sygepleje	-2	0	-2	4	413
Hjemmepleje	377.421	-8.379	369.042	364.782	313.499
Sygepleje	63.643	0	63.643	32.507	64.479
Foranstaltning tidlig indsats	0	0	0	0	120
Hovedtotal	457.785	-8.379	449.405	419.493	399.067

BEVILLING: Tværgående opgaver (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Fælles administration	201.622	0	201.622	186.683	169.345
HR	40.041	0	40.041	37.964	30.693
IT	52.761	0	52.761	45.016	52.680
Øvrige sociale formål	23.371	0	23.371	21.522	18.299
Hovedtotal	317.794	0	317.794	291.184	271.016

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Udsatte voksne (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	45.946	0	45.946	22.440	19.373
Dagtilbud	41.335	0	41.335	22.188	26.925
Døgntilbud	167.098	-10.793	156.304	117.797	115.287
Foranstaltninger i/u eget hjem	35.430	-10	35.420	40.221	55.950
Herberg	357.602	-140.332	217.271	124.740	119.476
Krisecentre	172.289	-105.617	66.672	73.964	76.142
Rusmiddelbehandling	325.370	-519	324.852	300.787	287.917
Sociale tilbud	68.303	-1.926	66.377	63.060	60.373
Hovedtotal	1.213.374	-259.197	954.178	765.197	761.444

BEVILLING: Byggeri og modernisering (Anlæg)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Anlæg	76.256	-1.213	75.043	47.060	37.895
Hovedtotal	76.256	-1.213	75.043	47.060	37.895

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Efterspørgsel dagtilbud	111	-135	-24	-73	312
Førtidspension	0	0	0	0	-18
HR	15	0	15	15	15
Indlagte patienter	211.818	-9.000	202.818	195.337	194.673
Refusion særligt dyre enkeltsager	0	-340.047	-340.047	-304.349	-335.352
Sociale tilbud	0	0	0	0	19
Sociale ydelser	390.369	-194.878	195.491	174.170	173.391
Hovedtotal	602.314	-544.060	58.254	65.099	33.041

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Finansposter

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Renter af likvide aktiver	245	0	245	60	226
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	284	0	284	195	366
Renter af langfristet gæld	0	0	0	40	0
Renter af kortfristede gæld til pengeinstitutter	4	0	4	0	0
Renter af tilgodehavender i øvrigt	0	2	2	5	0
Refusion af købsmoms	0	0	0	0	0
Forskydninger i likvide aktiver	0	0	0	0	0
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	0
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-712	0	-712	29.569	0
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	0
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	0
Forskydninger i langfristet gæld	0	662	662	750	0
Hovedtotal	-179	664	485	30.619	591

TEKNIK- OG MILJØUD- VALGET

Opgaver og bevillinger

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Teknik- og Miljøudvalgets bevillinger

Bevilling (2024 pl)	Nettoudgifter				
	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)	2027 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Byfornyelse, ydelsesstøtte	52.483	53.456	57.499	57.490	57.482
Krematoriedrift	-6.283	-6.711	-6.711	-6.711	-6.711
Ordinær drift	1.576.978	1.614.078	1.546.726	1.495.668	1.491.008
Parkering	-623.850	-610.156	-599.754	-596.591	-598.098
Service i alt	999.328	1.050.667	997.760	949.856	943.681
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	0	0	0	0	0
<i>Anlæg</i>					
Byfornyelse	190.733	224.647	194.617	163.202	255.288
Klima	185.772	192.600	296.772	256.794	263.459
Ordinær anlæg	812.740	729.592	646.261	463.745	631.562
Takstfinansieret anlæg	144.459	142.552	0	0	0
Anlæg i alt	1.333.704	1.289.392	1.137.649	883.742	1.150.309
<i>Overførsler mv.</i>					
Affaldsområdet	69.798	12.600	-297.080	-39.710	-307
Byfornyelse, efterspørgselssty- rede	2.595	2.595	2.595	2.595	2.595
Erhvervsaffald		-42.000	-42.000	-42.000	-42.000
Jorddeponi	6.718	166.232	166.232	93.587	1.100
Klima drift	-5.302	-5.327	-5.352	-5.377	-5.402
Overførsler mv. i alt	73.809	134.100	-175.605	9.095	-44.015
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	224.522	243.283	227.927	338.973	342.294
Finansposter i alt	224.522	243.283	227.927	338.973	342.294
Budget i alt	2.631.363	2.717.443	2.187.732	2.181.666	2.392.269

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Byfornyelse, ydelsesstøtte (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Boligsociale formål	53.253	0	53.253	52.280	42.515
Generel administration	203	0	203	203	-1.503
Hovedtotal	53.456	0	53.456	52.483	41.011

BEVILLING: Krematoriedrift (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Myndighed/byplanlægning	0	-6.711	-6.711	-6.283	-6.065
Hovedtotal	0	-6.711	-6.711	-6.283	-6.065

BEVILLING: Ordinær drift (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Affald	38.261	-10.888	27.373	26.827	24.206
Boligsociale formål	30.941	-9.340	21.601	29.470	23.154
Generel administration	373.940	-16.925	357.015	374.354	379.937
Grøn og rekreativ arealer	234.613	-2.296	232.317	228.605	231.190
Infrastruktur	383.612	-41.050	342.562	344.751	300.646
Klima	36.904	-1.220	35.684	28.084	15.976
Myndighed/byplanlægning	402.261	-91.315	310.946	273.970	292.474
Parkering	139.937	0	139.937	130.927	100.381
Renhold	170.758	-24.115	146.643	139.989	147.394
Hovedtotal	1.811.228	-197.149	1.614.078	1.576.978	1.515.359

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.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Parkering (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Parkering	62.046	-672.203	-610.156	-623.850	-582.756
Hovedtotal	62.046	-672.203	-610.156	-623.850	-582.756

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

BEVILLING: Byfornyelse, anlæg (Anlæg)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Boligsociale formål	241.933	-7.105	234.827	175.942	69.519
Grøn og rekreativ arealer	2.640	0	2.640	6.835	1.276
Infrastruktur	14.771	0	14.771	7.957	19.611
Generel administration	-27.591	0	-27.591	0	0
Hovedtotal	231.752	-7.105	224.647	190.733	90.406

Forvaltningens indtægter har hjemmel i BR-beslutning samt Byfornyelsesloven.

BEVILLING: Klima (Anlæg)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Klima	214.590	0	214.590	186.806	88.530
Infrastruktur	0	0	0	-1.034	1.809
Generel administration	-21.989	0	-21.989	0	0
Hovedtotal	192.600	0	192.600	185.772	90.339

BEVILLING: Ordinær anlæg (Anlæg)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Boligsociale formål	1.135	-242	893	0	0
Generel administration	-61.964	0	-61.964	-1.312	2.030
Grøn og rekreativ arealer	63.661	0	63.661	62.215	61.404
Infrastruktur	648.676	-23.017	625.659	671.541	737.170
Klima	31.508	0	31.508	28.029	18.247
Myndighed/byplanlægning	19.479	0	19.479	11.145	5.574
Parkering	46.259	0	46.259	31.912	5.750
Renhold	4.098	0	4.098	9.211	7.705
Hovedtotal	752.852	-23.259	729.592	812.740	837.881

Forvaltningens indtægter har hjemmel i kommunalfuldmagten herunder BR-beslutning.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Takstfinansieret anlæg (Anlæg)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Affald	159.524	0	159.524	144.459	33.112
Generel administration	-16.972	0	-16.972	0	0
Hovedtotal	142.552	0	142.552	144.459	33.112

BEVILLING: Affaldsområdet (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Affald	1.151.179	-1.138.579	12.600	69.798	11.161
Hovedtotal	1.151.179	-1.138.579	12.600	69.798	11.161

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

BEVILLING: Byfornyelse, efterspørgselsstyrede (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	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	2.477
Grøn og rekreativ arealer	0	0	0	0	0
Hovedtotal	5.394	-2.799	2.595	2.595	2.477

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

BEVILLING: Erhvervsaffald (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Affald	0	-42.000	-42.000	0	11.161
Hovedtotal	0	-42.000	-42.000	0	11.161

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Jorddeponi (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Infrastruktur	192.053	-25.822	166.232	6.718	-166.669
Hovedtotal	192.053	-25.822	166.232	6.718	-166.669

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

BEVILLING: Klima drift (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Klima	1.053	-6.380	-5.327	-5.302	-5.709
Hovedtotal	1.053	-6.380	-5.327	-5.302	-5.709

BEVILLING: Finansposter

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	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	0	50	50	39
Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemværende	4.000	-409	3.591	-933	-1.029
Refusion af købsmoms	0	0	0	0	0
Forskydning i likvide aktiver	0	0	0	0	0
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	0
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	99.642	0	99.642	85.405	0
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	0
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	0
Forskydninger i langfristet gæld	0	140.000	140.000	140.000	0
Hovedtotal	103.692	139.591	243.283	224.522	-989

BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Beskæftigelses- og integrationsudvalgets bevillinger

Bevilling (2024 pl)	Nettoudgifter				
	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)	2027 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Administration	156.011	140.406	136.316	136.294	136.294
Beskæftigelsesindsats	921.629	943.104	909.623	832.346	801.140
Integrationsindsats	13.975	17.179	17.579	17.579	12.419
Service i alt	1.091.615	1.100.690	1.063.518	986.212	949.853
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	0	0	0	0	0
<i>Anlæg</i>					
Beskæftigelsesindsats	12.244	6.626	4.854	836	523
Anlæg i alt	12.244	6.626	4.854	836	523
<i>Overførsler mv.</i>					
Efterspørgselsstyret indsats	669.716	640.197	618.063	612.962	589.100
Efterspørgselsstyrede overførsler	7.639.542	8.676.208	8.771.754	8.766.653	8.742.791
Overførsler mv. i alt	8.309.258	8.676.208	8.771.754	8.766.653	8.742.791
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	0	0	0	0	0
Finansposter i alt	0	0	0	0	0
Budget i alt	9.413.117	9.783.525	9.840.125	9.753.709	9.693.167

BEVILLING: Administration (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administrative fællesudgifter	111.924	0	111.924	129.095	114.749
Support af jobcentre	28.483	0	28.483	26.916	26.007
Hovedtotal	140.406	0	140.406	156.011	140.756

BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGET

BEVILLING: Beskæftigelsesindsats (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Boliger til flygtninge	51.898	-446	51.452	30.190	210.945
IT-udgifter mm.	34.317	0	34.317	31.187	35.153
Jobcenterdrift	724.325	-674	723.651	722.033	715.211
København Erhvervsservice	45.532	0	45.532	45.339	43.216
Løntilskud forsikrede	4.831	0	4.831	4.649	3.220
Ydelsesadministration	83.322	0	83.322	88.232	85.603
Hovedtotal	944.225	-1.121	943.104	921.629	1.093.348

BEVILLING: Integrationsindsats (Service)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Integrationsaktiviteter	17.579	-400	17.179	13.975	7.748
Jobcenterdrift	0	0	0	0	300
Hovedtotal	17.579	-400	17.179	13.975	8.048

BEVILLING: Beskæftigelsesindsats (Anlæg)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Anlæg beskæftigelse	6.626	0	6.626	12.244	12.519
Hovedtotal	6.626	0	6.626	12.244	12.519

BEVILLING: Efterspørgselsstyret indsats (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Vedtaget Budget 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Beskæftigelsestilbud	627.437	-42.574	584.863	616.150	529.347
Integration og danskudd.	170.988	-40.356	130.632	126.599	109.224
Integrationsindtægter	11.859	-87.157	-75.297	-73.032	-108.929
Hovedtotal	810.284	-170.087	640.197	669.716	529.642

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Vedtaget Budget			Budget	Regnskab
	2024			2023	2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
A-dagpenge	1.925.712	-65.802	1.859.910	1.711.084	1.663.024
Flex, ledighedsydelse og seniorjob	1.007.579	-382.254	625.325	611.640	489.329
Førtidspension	2.805.994	0	2.805.994	2.501.848	2.241.502
Kontanthjælp mm.	1.615.874	-355.421	1.260.452	1.441.340	1.248.483
Ressourceforløbsydelse	734.574	-159.249	575.325	571.841	592.592
Sygedagpenge	1.448.715	-539.710	1.402.016	801.789	883.492
Hovedtotal	9.538.447	-1.502.436	8.036.011	7.639.542	7.118.422

BEVILLING: Finansposter

(2024 pl)	Vedtaget Budget			Budget	Regnskab
	2024			2023	2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Renter af likvide aktiver	0	0	0	0	0
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	0
Refusion af købsmoms	0	0	0	0	0
Forskydninger i likvide aktiver	0	0	0	0	0
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	0
Hovedtotal	0	0	0	0	0

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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Rådhusomvisning	65	65	70	0,3 mio. kr.
2.	Tårntur	45	45	50	0,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,8 mio.kr.	0,8 mio. kr.	0,8 mio. kr.	0,8 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. Samt LBK nr. 56 af 23/01/2018
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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Rykkergebyr, offentlige krav	250	250	250	-
2.	Rykkergebyr, civilretslige krav	100	100	100	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	42,5 mio. kr.	54,8 mio. kr.	55,8 mio. kr.	55,8 mio. kr.

Benævnelse:	Busterminal ved Dybbølsbro
Hjemmel:	Lov om trafikselskaber og jernbaneloven
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	I beregningen af taksten indgår de løbende driftsudgifter som Movia har opgjort, tilbagebetaling af anlægsudgifter på i alt 87 mio. kr. til Københavns Kommune over 15 år samt forventede udgifter til løbende større renoveringer og vedligeholdsopgaver.
Kalkulationsprincip:	-
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 280,4 kr.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Minut-takst	0	8,20	7,79	3,4 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0 mio.kr.	0 mio. kr.	3,4 mio. kr.	3,4 mio. kr.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Bog	255	255	255	
2.	Tegneserie	100	150	150	
3.	Tidsskrift	85	100	100	
4.	Sammensatte materialer (bog med cd, dvd, etc.)	560	560	560	
5.	Lydbøger mp3	210	1.000	1.000	
6.	Konsolspil, cd-rom	665	300	300	
7.	Musik-cd	180	180	180	
8.	Film	460	550	550	
9.	Øvrige materialer	255	255	255	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)¹	0,6 mio.kr.	0,6 mio. kr.	0,6 mio. kr.	

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

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2024

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:	<p>Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.</p> <p>Indtægten har de seneste år været faldende på grund af en generel faldende mængde af fysiske udlån og flere ordninger for betaling.</p>

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (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.)	8,0 mio.kr.	7,4 mio. kr.	7,4 mio. kr.	

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2024

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:	Taksterne bliver p/l reguleret hvert år, og afrundes 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>

	Takst ¹	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Voksen – Entré	90	95	100	
2.	Børn og Unge under 18 år – Entré	Gratis	Gratis	Gratis	
3.	Årskort	180	200	215	
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)	Gratis	Gratis	Gratis²	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	4,6 mio.kr.	5,5 mio. kr.	5,8 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: Der er vederlagsfri adgang for pensionister og førtidspensionister på Københavns museer hver tirsdag til og med 2026.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Svømmehalstakster
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er prisfremskrevet til 2024. 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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Voksen - Enkeltbillet	45	49	52	
2.	Voksen - Grøn tid ¹	25	27	29	
3.	Voksen - Rabatkort 12 klip	450	494	528	
4.	Voksen - Årskort grøn tid ¹	915	1.004	1.072	
5.	Barn ² - Enkeltbillet	25	27	29	
6.	Barn ² - Grøn tid ¹	15	16	17	
7.	Barn ² - Rabatkort 12 klip	250	274	293	
8.	Pensionist/studerende/barn - Årskort grøn tid ¹	455	499	533	
9.	Institution ³ - Enkeltbillet	15	16	17	
10.	Institution ³ - Rabatkort 12 klip	120	132	141	
11.	Voksen - Weekendbillet I Valby Vandkulturhus og Øbrohallen	55	60	64	
12.	Barn - Weekendbillet I Valby Vandkulturhus og Øbrohallen	30	33	35	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)⁴	15,9 mio.kr.	17,3 mio. kr.	18,5 mio. kr.	

Note 1: Grønt tid gælder mandag-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.

Note 4: År 2022 og 2023 er eksklusiv Øbrohallen. År 2024 er inklusiv Øbrohallen.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 2024. 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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Helbane (fx håndbold, volleyball, basket og tennis) – peak / off-peak ¹	500 / 350	549/384	586/410	
2.	1/2 + 1/3 bane (volleyball, basket m.m.) – peak / off-peak	250 / 175	267/186	285/199	
3.	1/4 (fx badminton, mini tennis, pickleball m.m.) – peak / off-peak ¹	120 / 80	132/88	141/94	
4.	Squashbaner – peak / off-peak ¹	120 / 80	132/88	141/94	
5.	Padeltennis (inde og ude)	195	209	223	
6.	2v2 bane	150	160	171	
7.	Bordtennis, petanque og billard	50	53	57	
8.	Bordfodbold/Airhockey	30	32	34	
9.	Udendørs 11-mandsbane (kunst- og naturgræs) – peak / off-peak	700 / 550	749/588	800/628	
10.	Udendørs 7-mandsbane og mindre (kunst- og naturgræs) – peak / off-peak	450 / 300	481/320	514/342	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	19,0 mio.kr.	19,4 mio. kr.	20,7 mio. kr.	

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

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 2024. 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, entrétakst til skøjtehallen og legeland giver dog adgang i hele åbningstiden.</p> <p>Ved samtidig reservation af seks eller flere timer kan der gives op til 20 procent 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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Svanemøllehallen og Ryparken, tennisbane – peak / off-peak ¹	250 / 175	264/185	282/198	
2.	Svanemøllehallen kampsportslokale/bokse-lokale	214	214	229	
3.	Svanemøllehallen fitnessrum – enkeltperson	32	32	34	
4.	Svanemøllehallen fitness – hele lokalet	320	320	342	
5.	Ørestad Streethal, betonbane	20	21	22	
6.	Prismen, indendørs klatring	60	64	68	
7.	Sundby Idrætspark, atletikfaciliteter	360	385	411	
8.	Østerbrostadion, atletikfaciliteter – under 30 personer	500	535	571	
9.	Østerbrostadion, atletikfaciliteter – under 50 personer	750	802	857	
10.	Østerbrostadion, atletikfaciliteter – under 100 personer	1.000	1.070	1.143	
11.	Østerbrostadion, atletikfaciliteter – 100 personer eller flere	1.500	1.604	1.713	
12.	Ørestad og Østre skøjtehal, hel skøjtebane	1.000	1.070	1.143	
13.	Ørestad og Østre skøjtehal – Entré voksen	40	43	46	
14.	Ørestad og Østre skøjtehal – Entré børn	20	21	22	
15.	GMC, legeland – Entré ²	65	70	75	

BILAG

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2024

16.	GMC, floating – to personer / én person ³	400 / 250	428/267	457/285	
17.	CPH Skatepark 1-dagsbillet	50	50	53	
18.	CPH Skatepark 10-turskort	350	350	374	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1,7 mio.kr.	1,7 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.

Note 2: Entré til legeland er 1,5 time.

Note 3: 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 2024. 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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Endagsbillet	50	50	53	
2.	Klippekort – 10 klip	375	375	401	
3.	Medlemskab – 1 måned	299	299	319	
4.	Medlemskab – 12 måneder	2.399	2.399	2.562	
5.	Løbende medlemskab PBS – almindeligt/pensionist	199/175	199/175	213/187	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1,8 mio.kr.	1,8 mio. kr.	1,9 mio. kr.	

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 2024. 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: Mindste (0-19), lille (20-49), 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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Mindste lokale, budget			92	
2.	Mindste lokale, standard			108	
3.	Mindste lokale, attraktivt			133	
4.	Lille lokale, budget	120	128	137	
5.	Lille lokale, standard	170	182	194	
6.	Lille lokale, attraktivt	220	235	251	
7.	Mellem lokale, budget	220	235	251	
8.	Mellem lokale, standard	270	289	309	
9.	Mellem lokale, attraktivt	320	342	365	
10.	Stort lokale, budget	320	342	365	
11.	Stort lokale, standard	420	449	480	
12.	Stort lokale, attraktivt	520	556	594	
13.	Konferencelokale, budget	520	556	594	
14.	Konferencelokale, standard	620	663	708	

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2024

15.	Konferencelokale, attraktivt	770	824	880	
16.	Eventlokale, budget	770	824	880	
17.	Eventlokale, standard	970	1.038	1.109	
18.	Eventlokale, attraktivt	1.170	1.251	1.336	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	6,3 mio.kr.	6,4 mio. kr.	6,8 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:	Taksterne er prisfremskrevet til 2024. Taksterne prisfremskrives hvert år og afrundes til nærmeste hele krone.
Bemærkninger:	Ordningen trådte i kraft 1. juli 2019. Det er ikke muligt at opgøre delindtægter for gebyrerne.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Idrætshal (1 time)	40	40	47	
2.	Skole-/ gymnastiksal (1 time)	20	20	23	
3.	Tennisbane (1 time)	20	20	23	
4.	Badmintonbane (1 time)	10	10	12	
5.	Squashbane (1 time)	10	10	12	
6.	Mindre bevægelseslokale (1 time)	10	10	12	
7.	Faglokale (1 time)	20	20	23	
8.	Undervisningslokale (1 time)	10	10	12	
9.	Kunstgræs- og græsbane - hel (1 time)	40	40	47	
10.	Kunstgræs- og græsbane - halv (1 time)	20	20	23	
11.	Svømmebassin (1 time)	40	40	47	

BILAG**KULTUR OG FRITIDSUDVALGET****TAKSTER I 2024**

12.	Svømmebane (1 time)	10	10	12	
13.	Undervisningsbassin (1 time)	20	20	23	
14.	Skydebane I Skyttehuset I DGI-Byen	2,5	2,5	2,9	
15.	Øvrige - fulde faciliteter (1 time)	40	40	47	
16.	Øvrige - delvise faciliteter (1 time)	20	20	23	
17.	Øvrige - mindre faciliteter (1 time)	10	10	12	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	12,7 mio.kr.	13,9 mio. kr.	14,8 mio. kr.	

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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Gebyr ved for sent anmeldt flytning	1.000	1.000	1.000	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,6 mio.kr.	3,4 mio. kr.	3,4 mio. kr.	

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Vejledende rådighedsbeløb og formuegrænse for vurdering af personlige tillæg
Hjemmel:	Beskæftigelsesministeriet, Pensionsloven bekendtgørelse 527 af 25. april 2022 § 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 1,07 pct. for 2024 benyttet, og der er afrundet til nærmeste 50 kr.
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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Vejledende rådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned)	6.700	6.800	7.000	
2.	Vejledende rådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned)	10.650	10.800	11.100	
3.	Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned)	2.050	2.100	2.150	
4.	Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned)	3.200	3.250	3.350	
5.	Vejledende formuegrænse for enlige og gifte	74.300	75.200	77.250	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)				

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (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.)	2,3 mio.kr.	2,3 mio. kr.	2,3 mio. kr.	

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 220 kr. er uændret for 2024.
Bemærkninger:	Kultur- og Fritidsforvaltningen er forpligtet til at fastsætte gebyret efter denne cirkulæreskrivelse.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Sundhedskort	215	220	220	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,6 mio.kr.	2,6 mio. kr.	2,6 mio. kr.	

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Legitimationskort	150	150	150	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,1 mio.kr.	0,1 mio. kr.	0,1 mio. kr.	

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2024

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:	Lov om boligforhold 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. lov om leje § 132, stk. 2 skal der betales et beløb på 576 kr. (2023-takst) (Boligforholdsloven § 82, stk. 1) - Ved indbringelse af sager om besigtigelse efter § 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 huslejenævnene, 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 rettelser som følge af sammenkrivningen af lejelovgivningen) har været sendt i høring, men er i forbindelse med folketingsvalget 2022 bortfaldet efter 1. behandling og udvalgsbehandling.</p>

BILAG**KULTUR OG FRITIDSUDVALGET****TAKSTER I 2024**

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Huslejenævn indbringelse af en sag	319	345		
2.	Huslejenævn indbringelse af en sag om forhåndsgodkendelse	533	576		
3.	Huslejenævn indbringelse af en sag om besigtigelse efter § 5, stk. 3	4.068	4.398		
4.	Ankenævn indbringelse af en sag	169	182		
5.	Beboerklagenævn indbringelse af en sag	149	161		
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)¹	mio.kr.	mio. kr.	mio. kr.	

Note 1: Ministeriets vejledning med takster for 2024 foreligger i september 2023, hvorfor de ikke fremgår af tabellen.

BILAG**KULTUR OG FRITIDSUDVALGET****TAKSTER I 2024**

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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.		6.102	6.597		
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)¹	mio.kr.	mio. kr.	mio. kr.	

Note 1: Ministeriets vejledning med takster for 2024 foreligger i september 2023, hvorfor de ikke fremgår af tabellen.

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)	
	- 20 pct. klubbørn (10-17 år)	
Kalkulationsprincip:	Indtægterne er beregnet i forhold til det forventede antal pladser i 2024 med udgangspunkt i det gennemsnitlige antal indmeldte pladser fra pladsafregningen i perioden samt den forventede aktivitetsændring baseret på befolkningsprognoser for 2024.	
	Andelen af den rene forældrebetaling er beregnet med udgangspunkt i regnskabsfordeling på forældrenes egenbetaling, økonomisk fripladstilskud, socialpædagogiske fripladser samt søskenderabat.	
Bemærkninger:	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 2023 efter følgende skala (beløbene er i 2023 pl.)	
	Indtægt (kr.): [2023 p/l]	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads
Til og med 193.501	Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 49,6 pct. for skolebørn.	
193.501 - 197.792	Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 47,1 pct. for skolebørn	
197.793 - 601.199	Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 4.165 kroners indtægtsstigning med:	
	<ul style="list-style-type: none"> • 0,25 procentpoint for førskolebørn • 0,5 procentpoint for skolebørn • 0,2 procentpoint for klubbørn 	
601.200 og derover	Intet fripladstilskud	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2024

	Indtægtsgrænserne hæves med 7.000 kr. pr. hjemmeboende barn under 18 år ud over det første hjemmeboende barn.
	I 2023 er de indtægtsbestemte fripladser for enlige forsørgere 67.719 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 2024

	Underpunkt	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delind- tægt i 2024 (mio.kr.)
1.	Dagpleje				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	3.447	3.573	3.775	20
2.	Vuggestuer 0 - 2 år				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	3.588	3.673	3.800	581
3.	Børnehaver 3 - 5 år				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	2.036	2.020	2.120	443
4.	Fritidshjem 6 - 9 år				
	(kr. pr. måned 11 mdr.)	1.656	1.800	1.885	352
5.	Fritidsklubber 10 - 11 år				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	454	405	431	40
6.	Juniorklubber 12 - 13 år				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	454	405	431	24
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.)	1.656	1.800	1.885	10
10.	Specialklubpladser (10-13 år)				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	454	405	431	3
11.	Specialklubpladser (14-17 år)				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	75	77	78	0
12.	Weekendtillæg (kr./DAG)				
	- Vuggestue	168	172	175	0
	- Børnehave	129	131	134	0
	- Fritidshjem	71	73	74	0
13.	Nattillæg (kr./måned)	383	391	399	0
14.	Overnatningstakst (kr./nat)	101	103	105	0
15.	Månedsløft (maks. betaling inkl. nattillæg og overnatningstakst)	955	976	994	0
16.	Ungdomsklub koloni pr. nat	59	60	61	0
	(maks. tre overnatninger pr. år - opkræves af klubben)				
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1.408	1.438	1.474	1.474

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 bruttodriftsudgifter 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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio.kr.)
1.	Vuggestue 0 - 2 år				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	676	658	689	105
2.	Børnehave 3 - 5 år				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	702	742	777	147
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	242	244	252	252

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 2023 til 2024
Kalkulationsprincip:	Indtægtsberegningen er sket med udgangspunkt i den faktiske omkostningsprofil på gokartbanen.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**TAKSTER I 2024**

	Underpunkt	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delind- tægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Depotleje ekskl. Depositum på kr. 200 (fast beløb pr. år)	696	709	722	
2.	Kørere med egen kart (fast beløb pr. år)	1.677	1.707	1.739	
3.	Garageleje (pr. år)	3.518	3.581	3.648	
4.	Klubber med overenskomst med Københavns kom- mune (årligt pr. kart)	299	305	311	
5.	Klubber uden overenskomst med Københavns kom- mune (årligt pr. kart)	1.173	1.194	1.216	
6.	Løbsarrangementer pr. dag (max. 3 sammenhængende dage)	68	69	70	
7.	Årsleje for almindelig container		4.700	4.900	
8.	Leje af fælles lokale pr. gang		2.613	2.724	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,4	0,4	0,4	0,4

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 2023 til 2024
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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Undervisningslokaler				
	Pr. Time	134	137	143	
	Yderligere udlån	68	69	72	
2.	Sportshaller	-	-	-	
	Pr. time (dag)	1.061	1.083	1.127	
	Pr. time (aften)	1.249	1.275	1.327	
	Pr. time (weekend)	1.470	1.501	1.563	
3.	Gymnastiksale uden bad	-	-	-	
	Pr. time/uge	891	910	947	
	Derefter pr. Time	420	429	447	
4.	Gymnastiksale med bad (idrætspladser opkræves samme takst som gymnastiksale, såfremt omklædning og bad benyttes)	-	-	-	
	Pr. time/uge	1.080	1.103	1.148	
	Derefter pr. Time	541	552	575	
5.	Benyttelse af klaver	-	-	-	
	Pr. måned ved en ugentlig benyttelse	236	241	251	
6.	Aulaer og sportshaller ved møder	-	-	-	
	Pr. Gang	2.565	2.619	2.726	
	Lørdag/søndag 3 første timer	2.565	2.619	2.726	
	Derefter pr. Time	662	676	704	
7.	Mødelokaler med plads til mere end 100 personer	-	-	-	
	Pr. Gang	1.727	1.763	1.835	
	Lørdag/søndag pr. Time	648	662	689	
8.	Mødelokaler med plads til 100 personer eller færre	-	-	-	
1	Pr. Gang	879	897	934	
	Lørdag/søndag pr. Time	662	676	704	
9.	Øvrige lokaler efter kl. 22 samt lørdag/søndag	-	-	-	

BILAG

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2024

	Pr. påbegyndt time	648	662	689	
10.	Weekendudlån	-	-	-	
	Pr. Gang	5.207	5.316	5.534	
11.	Skolebetjentbistand på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend	-	-	-	
	Hverdage	217	222	231	
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	635	648	675	
	Lørdage øvrige timer	393	401	417	
	Søn- og helligdage	393	401	417	
		-	-	-	
12.	Rengøring på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend	-	-	-	
	Hverdage	210	214	223	
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	296	302	314	
	Lørdage øvrige timer	385	393	409	
	Søn- og helligdage	385	393	409	
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.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 2023 til 2024
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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Koncertsal med balkon, leje indtil 8 timer pr. dag inkl. to mikrofoner	25.182	25.711	26.765	
	Depositum	12.601	12.866	13.394	
2.	Leje påbegyndt pr. time derudover	2.509	2.562	2.667	
3.	Leje af balkon alene, 8 timer inkl. to mikrofoner	6.269	6.401	6.663	
4.	Leje af balkon alene, yderligere timer	626	639	665	
5.	Leje af flygel/orgel inkl. stemning	3.146	3.212	3.344	
6.	Opstilling af kortrappe < 50 personer	2.902	2.963	3.084	
7.	Opstilling af kortrappe > 50 personer	4.143	4.230	4.403	
8.	Opsætning af lys/lysbom	2.076	2.120	2.207	
9.	Forscene	3.138	3.204	3.335	
10.	Kantine	6.269	6.401	6.663	
11.	Mixerpult inkl. Operatør pr. time	1.067	1.089	1.134	
12.	Storskærmprojektor	5.531	5.647	5.879	
13.	Leje af videokanon pr. timer, min. 3 timer	1.261	1.287	1.340	
14.	Leje af mere end to mikrofoner, trådløs, clips/håndholdt, pr. stk.	252	257	268	
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

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**TAKSTER I 2024**

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 2023 til 2024
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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev for et skoleår	205	209	218	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 2023 til 2024						
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til lærerløn og materialer						
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolen						
	Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2024 efter følgende skala.						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Indtægt (kr.): 2024 p/l</th> <th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Til og med 205.047</td> <td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td> </tr> <tr> <td>Mellem 205.047 og 623.127</td> <td>Delvis friplads</td> </tr> </tbody> </table>	Indtægt (kr.): 2024 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med 205.047	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.	Mellem 205.047 og 623.127	Delvis friplads
	Indtægt (kr.): 2024 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads					
Til og med 205.047	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.						
Mellem 205.047 og 623.127	Delvis friplads						

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. hold				
	Små klasser (2 timer)	1.183	1.208	1.258	0,422
	Store klasser (2,5 time)	1.416	1.446	1.505	0,507
	Billedværksted søndag	84	86	90	0,032
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

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**TAKSTER I 2024**

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 2023 til 2024
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til materialer
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter selvforvaltes af enheden

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. sæson	222	227	236	
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.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2024

Benævnelse:	<i>Musikskolen</i>	
Hjemmel:	LBK nr 521 af 27/05/2013 (Musikloven)	
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen	
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2023 til 2024	
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 2024 efter følgende skala.	
	Indtægt (kr.): 2024 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads
	Til og med 205.047	100 % friplads
	205.047- 341.059	75% friplads
341.059- 472.789	50% friplads	
472.789- 623.127	25% friplads	
>623.127	0% friplads	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**TAKSTER I 2024**

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
	Kr. pr. elev pr. hold pr. sæson				
1.	Leje af instrument	899	918	956	0,48
2.	B-elever	4.569	4.665	4.856	1,06
3.	A-elever	3.169	3.236	3.369	1,06
4.	Begynder	2.569	2.623	2.731	0,54
5.	Musikkarrusel	2.751	2.809	2.924	0,27
7.	Ensemblesang	1.669	1.704	1.774	0,15
8.	Musik og bevægelse	1.669	1.704	1.774	0,15
9.	Musikalsk legestue	1.669	1.704	1.774	0,10
10.	Orkester	1.669	1.704	1.774	0,10
11.	Kor	1.298	1.325	1.379	0,05
12.	Børnehave	1.298	1.325	1.379	0,05
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 3,0 mio. kr.	Ca. 3,1 mio. kr.	Ca. 3,6 mio. Kr.	Ca. 3,6 mio. kr.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**TAKSTER I 2024**

Benævnelse:	Skolemad
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er fremskrevet på baggrund af prisudviklingen fra 2023 til 2024
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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. måltid	25	25,5	26,5	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 20,9 mio. kr.	Ca. 21,7 mio. kr.	Ca. 22,6 mio. kr.	Ca. 22,6 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Husleje, plejhjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	31,8 mio. kr.
2.	El, plejhjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	4,4 mio. kr.
3.	Varme, plejhjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	4,4 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	37,1 mio.kr.	39,3 mio. kr.	40,6 mio. kr.	40,6 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 4.113 kr. pr. måned i 2024. Prisloftet er fastlagt af Social-, Bolig- og Ældreministeren jf. Lov om Social Service § 161 Stk. 4 (2023-takst på 3.985 kr. jf. Social-, Bolig- og Ældreministeriet, er fremskrevet med satsregulering på 3,2 procent).
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, inklusive 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, eksklusive kapselvarer, er indeholdt i taksten.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Fuld dagskost (pr. dag)	128,00	131,00	135,00	83,1 mio. kr.
2.	Varm hovedret, inkl. Biret og 2 mellemmåltider (pr. dag)	56,00	57,00	58,00	63,6 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	139,5 mio.kr.	142,3 mio. kr.	146,7 mio. kr.	146,7 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Plejecentre - valgfri ydelser, som skal tilbydes borgerne, vask af beboertøj
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 2022 med prisfremskrivning til 2024, eksklusiv lønudgifter.
Bemærkninger:	Der er tale om ydelser, som kommunen er forpligtet til at udbyde, men som borgerne ikke er forpligtet til at modtage.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Vask af privat tøj (pr. måned)	210,00	259,00	269,00	7,8 mio. kr.
2.	Vask af privat linned (pr. måned)	112,00	94,00	115,00	1,2 mio. kr.
3.	Vask og leje af linned (pr. måned)	109,00	196,00	163,00	4,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	9,6 mio.kr.	14,0 mio. kr.	12,9 mio. kr.	12,9 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Plejhjem - valgfri ydelser, som 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 2022 med prisfremskrivning til 2024.
Bemærkninger:	Der er tale om ydelser, som kommunen ikke er forpligtiget til at udbyde, og som borgerne ikke er forpligtede til at modtage.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Toiletartikler (pr. måned)	65,00	101,00	117,00	4,0 mio. kr.
2.	Rengøringsartikler (pr. måned)	71,00	84,00	110,00	4,0 mio. kr.
3.	Vinduespolering (pr. måned)	42,00	48,00	44,00	1,4 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	7,3 mio.kr.	8,4 mio. kr.	9,3 mio. kr.	9,3 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Midlertidige døgnophold
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 - 2024.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Omkostninger i seneste regnskab.
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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Midlertidige døgnophold (pr. dag)	136,00	144,00	148,00	8,3 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	12,1 mio.kr.	8,0 mio. kr.	8,3 mio. kr.	8,3 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 en hovedret må ikke overstige 61 kr. pr. dag i 2024. Prisloftet er fastlagt af Social-, Bolig- og Ældreministeren jf. Lov om Social Service § 161 Stk. 4 (prisloftet for 2023 på 59 kr. er fremskrevet med satsregulering på 3,2 procent).</p> <p>Der ydes et tilskud til at nedsætte prisen pr. hovedret med 8 kr. jf. budgetaftalen for 2016.</p> <p>Som led i budgetaftalen for 2023-2026 ydes et yderligere tilskud til at nedsætte prisen pr. hovedret med 2 kr.</p> <p>Som led i budgetaftalen for 2024 videreføres endvidere et tilskud til at nedsætte prisen for en hovedret med 2 kr.</p> <p>Prisen for en hovedret udgør derfor 49 kr.</p>
Kalkulationsprincip:	Taksterne indeholder alle budgetterede direkte produktionsomkostninger, inklusive løn til personale, eksklusive 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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)	61,00	61,00	64,00	11,3 mio. kr.
2.	Hovedret (pr. dag)	47,00	47,00	49,00	8,8 mio. kr.
3.	Morgenmadspakke (pr. dag)	28,00	27,00	30,00	0,1 mio. kr.
4.	Smørrebrødspakke (pr. dag)	42,00	41,00	45,00	0,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	21,9 mio.kr.	20,8 mio. kr.	20,7 mio. kr.	20,7 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2024

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, inklusive 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 58 kr., mens taksten for madservice til borgere med udbringning er 64 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, eksklusive kapselvarer, er indeholdt i prisen.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)*	56,00	57,00	58,00	1,4 mio. kr.
2.	Hovedret (pr. dag)*	48,00	49,00	50,00	1,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,6 mio.kr.	2,6 mio. kr.	2,6 mio. kr.	2,6 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere - tøjvaskeordning
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12-2014.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Omkostninger i seneste regnskab. 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. Betalingen er fordelt på 11 måneder. 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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Hver uge: 8kg (pr. måned) 12kg (pr. måned)	192,00 336,00	194,00 288,00	199,00 295,00	0,3 mio. kr. 0,0 mio. kr.
2.	Hver anden uge: 8kg (pr. måned) 12kg (pr. måned)	192,00 336,00	194,00 288,00	199,00 295,00	2,1 mio. kr. 0,3 mio. kr.
3.	Hver tredje uge: 8kg (pr. måned) 12kg (pr. måned)	128,00 224,00	130,00 192,00	133,00 197,00	0,6 mio. kr. 0,0 mio. kr.
4.	Hver fjerde uge: 8kg (pr. måned) 12kg (pr. måned)	96,00 168,00	97,00 144,00	99,00 147,00	0,7 mio. kr. 0,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	4,4 mio.kr.	4,0 mio. kr.	4,2 mio. kr.	4,2 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2024

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

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Kontingent for aktivitetstilbud (pr. måned)	120,00	125,00	130,00	2,1 mio. kr.
2.	Befordring (pr. måned)	188,00	195,00	203,00	2,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,8 mio.kr.	4,1 mio. kr.	4,2 mio. kr.	4,2 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Tandpleje
Hjemmel:	Sundhedsloven §§131-134.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne fastsættes efter Bekendtgørelse om tandpleje § 10, stk. 1 og § 15, stk. 1. Taksterne for 2024 offentliggøres tidligst i oktober 2023 gennem Cirkulære om regulering for 2024 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:	Kommunalbestyrelsen kan beslutte, at personer, der modtager omsorgs- eller specialtandpleje, selv skal betale en del af udgiften til tandpleje.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Omsorgstandpleje (pr. år)	550,00	570,00	*	mio. kr.
2.	Specialtandpleje (pr. år)	2.075,00	2.130,00	*	mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,8 mio.kr.	4,1 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 og 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 sammenlignelige tilbud på tværs af ABL §105 samt SEL §§ 107 og 108. Taksterne for 2024 er fastsat på baggrund af de aktuelle indkøbsaftaler og den aktuelle prisstigningstakst fra økonomiaftalen mellem KL og regeringen for 2023. Den nye model med ensartede takster betyder, at taksterne for 2022 ikke er anført i tabellen nedenfor, da taksterne har været beregnet individuelt på de enkelte tilbud.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)*	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Rengøringsartikler (pr. måned)		81,00	86,00	0,4 mio. kr.
2.	Toiletartikler (pr. måned)		98,00	106,00	0,3 mio. kr.
3.	Vask af tøj (pr. måned)		132,00	135,00	0,5 mio. kr.
4.	Vinduespolering (pr. måned)		34,00	34,00	0,2 mio. kr.
5.	Leje og vask af linned (pr. måned)		185,00	189,00	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)		2,5 mio. kr.	1,4 mio. kr.	1,4 mio. kr.

* Med vedtagelsen af takster for valgfrie ydelser for 2023 besluttede Socialudvalget samtidig en ny model for fastsættelse af takster for valgfrie ydelser på tværs af forvaltningens botilbud. Takster for 2022 var tilbudsspecifikke og således ikke sammenlignelige med de nye fælles takster i 2023 og 2024, hvorfor takster for 2022 ikke fremgår i tabellen.

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2024

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:	Taksten for Madservice er en valgfri ydelse, som fastsættes én gang årligt. Taksten for madservice er nedsat med 20 pct. ift. den lovfastsatte maksimumstakst på 4.093 kr. pr. måned (2024-pl).
Kalkulationsprincip:	Taksten for <i>Madservice</i> inkluderer alle direkte og indirekte produktionsomkostninger, inklusiv lønudgifter til personale i forbindelse med produktion af mad. Taksten for Madservice er for alle tilbud sat til den lovfastsatte maksimumstakst, som er fastsat af Social- og Ældreministeren, dog nedsat med 20 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 ABL §105 tilbud. Fra 2023 er der indført en ny model om ens takster på sammenlignelige tilbud på tværs af ABL §105 samt SEL §§ 107 og 108. Den nye model med ensartede takster betyder, at taksterne for 2022 ikke er anført i tabellen nedenfor, da taksterne har været beregnet individuelt på de enkelte tilbud.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)*	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Madservice, fuld forplejning, pr. måned		3.167,00	3.274,00	19,1 mio.kr.
2.	Fuld dagskost pr. dag		104,12	107,64	
3.	Morgenmad pr. dag		20,82	21,52	
4.	Frokost pr. dag		41,65	43,06	
5.	Aftensmad pr. dag		41,65	43,06	
To-tal	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)		16,7 mio. kr	19,1 mio. kr	

* Med vedtagelsen af takster for valgfrie ydelser for 2023 besluttede Socialudvalget samtidig en ny model for fastsættelse af takster for valgfrie ydelser på tværs af forvaltningens botilbud. Takster for 2022 var tilbudsspecifikke og således ikke sammenlignelige med de nye fælles takster i 2023 og 2024, hvorfor takster for 2022 ikke fremgår i tabellen.

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 og 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 sammenlignelige tilbud på tværs af ABL §105 samt SEL §§ 107 og 108. Taksterne for 2024 er fastsat på baggrund af de aktuelle indkøbsaftaler og den aktuelle prisstigningstakst fra økonomiaftalen mellem KL og regeringen for 2023. Den nye model med ensartede takster betyder, at taksterne for 2022 ikke er anført i tabellen nedenfor, da taksterne har været beregnet individuelt på de enkelte tilbud.

Takst		Beløb i 2022 (kr.)*	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Rengøringsartikler (pr. måned)		81,00	86,00	0,1 mio. kr.
2.	Toiletartikler (pr. måned)		98,00	106,00	0,1 mio. kr.
3.	Vask af tøj (pr. måned)		132,00	135,00	0,2 mio. kr.
4.	Vinduespolering (pr. måned)		34,00	34,00	0,1 mio. kr.
5.	Leje og vask af linned (pr. måned)		185,00	189,00	0,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)		0,6 mio. kr.	0,6 mio. kr.	0,6 mio. kr.

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 20 pct. ift. den lovfastsatte maksimumstakst på 4.093,00 kr. pr. måned (2024-pl).
Kalkulationsprincip:	Taksten for <i>Madservice</i> inkluderer alle direkte og indirekte produktionsomkostninger, inklusiv lønudgifter til personale i forbindelse med produktion af mad. Taksten for Madservice er for alle tilbud sat til den lovfastsatte maksimumstakst, som er fastsat af Social- og Ældreministeren, dog nedsat med 20 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 sammenlignelige tilbud på tværs af ABL §105 samt SEL §§ 107 og 108. Den nye model med ensartede takster betyder, at taksterne for 2022 ikke er anført i tabellen nedenfor, da taksterne har været beregnet individuelt på de enkelte tilbud.

Takst	Beløb i 2022 (kr.)*	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1. Madservice, fuld forplejning, pr. måned		3.167,00	3.274,00	1,3 mio. kr.
2. Fuld dagskost pr. dag		104,12	107,64	
3. Morgenmad pr. dag		20,82	21,52	
4. Frokost pr. dag		41,65	43,06	
5. Aftensmad pr. dag		41,65	43,06	
Total Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)		1,3 mio. kr.	1,3 mio. kr.	

* Med vedtagelsen af takster for valgfrie ydelser for 2023 besluttede Socialudvalget samtidig en ny model for fastsættelse af takster for valgfrie ydelser på tværs af forvaltningens botilbud. Takster for 2022 var tilbudsspecifikke og således ikke sammenlignelige med de nye fælles takster i 2023 og 2024, hvorfor takster for 2022 ikke fremgår i tabellen.

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Borgers betaling for ophold på midlertidige botilbud jf. Servicelovens § 107 på området for handicap, udsatte og sindslidelser
Hjemmel:	Servicelovens § 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 2024 er det vejledende rådighedsbeløb på 4.934 kr. (2024 p/l).
Kalkulationsprincip:	Se ovenfor. Optrækning 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.

Takst		Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Midlertidigt botilbud - ophold	Individuelt	Individuelt	Individuelt	5,8 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	5,5 mio.kr.	5,6 mio. kr.	5,8 mio. kr.	5,8 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 og 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 sammenlignelige tilbud på tværs af ABL §105 samt SEL §§ 107 og 108. Taksterne for 2024 er fastsat på baggrund af de aktuelle indkøbsaftaler og den aktuelle prisstigningstakst fra økonomiaftalen mellem KL og regeringen for 2023. Den nye model med ensartede takster betyder, at taksterne for 2022 ikke er anført i tabellen nedenfor, da taksterne har været beregnet individuelt på de enkelte tilbud.

Takst		Beløb i 2022 (kr.)*	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Rengøringsartikler (pr. måned)		81,00	86,00	0,2 mio. kr.
2.	Toiletartikler (pr. måned)		98,00	106,00	0,2 mio. kr.
3.	Vask af tøj (pr. måned)		132,00	135,00	0,7 mio. kr.
4.	Vinduespolering (pr. måned)		34,00	34,00	0,1 mio. kr.
5.	Leje og vask af linned (pr. måned)		185,00	189,00	0,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)		1,3 mio. kr.	1,5 mio. kr.	1,5 mio. kr.**

* Med vedtagelsen af takster for valgfrie ydelser for 2023 besluttede Socialudvalget samtidig en ny model for fastsættelse af takster for valgfrie ydelser på tværs af forvaltningens botilbud. Takster for 2022 var tilbudsspecifikke og således ikke sammenlignelige med de nye fælles takster i 2023 og 2024, hvorfor takster for 2022 ikke fremgår i tabellen.

**Alle beløb er anført med én decimal hvilket betyder, at den samlede indtægt kan afvige fra summen af de enkelte delindtægter.

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 20 pct. ift. den lovfastsatte maksimumstakst på 4.093,00 kr. pr. måned (2024-pl).
Kalkulationsprincip:	Taksten for <i>Madservice</i> inkluderer alle direkte og indirekte produktionsomkostninger, inklusiv lønudgifter til personale i forbindelse med produktion af mad. Taksten for Madservice er for alle tilbud sat til den lovfastsatte maksimumstakst, som er fastsat af Social- og Ældreministeren, dog nedsat med 20 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 sammenlignelige tilbud på tværs af ABL §105 samt SEL §§ 107 og 108. Den nye model med ensartede takster betyder, at taksterne for 2022 ikke er anført i tabellen nedenfor, da taksterne har været beregnet individuelt på de enkelte tilbud.

Takst		Beløb i 2022 (kr.)*	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Madservice, fuld forplejning, pr. måned		3.167,00	3.274,00	12,3 mio. kr.
2.	Fuld dagskost pr. dag		104,12	107,64	
3.	Morgenmad pr. dag		20,82	21,52	
4.	Frokost pr. dag		41,65	43,06	
5.	Aftensmad pr. dag		41,65	43,06	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)		11,2 mio. kr.	12,3 mio. kr.	

* Med vedtagelsen af takster for valgfrie ydelser for 2023 besluttede Socialudvalget samtidig en ny model for fastsættelse af takster for valgfrie ydelser på tværs af forvaltningens botilbud. Takster for 2022 var tilbudsspecifikke og således ikke sammenlignelige med de nye fælles takster i 2023 og 2024, hvorfor takster for 2022 ikke fremgår i tabellen. Satsen baseret på aktuel pris- og lønfremskrivning for 2023/2024.

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Borgers betaling for ophold på længerevarende botilbud jf. Servicelovens § 108 for borgere med handicap, sindslidelser og udsatte voksne
Hjemmel:	Serviceovens § 108 og § 163 om betaling for ophold på botilbud
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten for ophold bliver fastsat i overensstemmelse med Lovbekendtgørelse 1387 af 12. dec. 2006 om betaling for ophold på § 108. 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.

Takst		Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Husleje	Individuelt	Individuelt	Individuelt	15,5 mio. kr.
2.	El og varme	Individuelt	Individuelt	Individuelt	5,4 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	19,7 mio.kr.	20,2 mio. kr.	20,9 mio. kr.	20,9 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 2024 er det vejledende rådighedsbeløb på 4.934 kr. (2024 p/l).
Kalkulationsprincip:	<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.</p> <p>Opkrævning 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>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.</p>
Bemærkninger:	<p>Opkrævning 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. Opkrævningen herfor beregnes lokalt. Alle andre ydelser er en del af et ophold på et herberg eller et krisecenter.</p> <p>Opkrævning 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>

	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	91	93	96*	12,5 mio. kr.
2.	Herberg – ophold / pr. døgn	94	97	100*	4,6 mio. kr.
3.	Morgenmad / pr. dag	Beregnes lokalt	Beregnes lokalt	Beregnes lokalt	
4.	Frokost / pr. dag	Beregnes lokalt	Beregnes lokalt	Beregnes lokalt	5,8 mio. kr.
5.	Aftensmad / pr. dag	Beregnes lokalt	Beregnes lokalt	Beregnes lokalt	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	21,7 mio.kr.	22,2 mio. kr.	22,9 mio. kr.	22,9 mio. kr.

* Satserne er fastsat af Social- og indenrigsministeriet. Satser for 2024 bliver først publiceret i december 2023. De angivne beløb er derfor de forventede satser, baseret på aktuel pris- og lønfremskrivning for 2023/20

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

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. Beløbet P/L reguleres med 2,1 % pa.
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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Administrativ tvangsbøde pr. bolig pr. uge	6707,03 kr.	6.847,88	7.128,64	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

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 2022 (‰)	Beløb i 2023 (‰)	Beløb i 2024 (‰)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Administrationsgebyr til støttesagsbehandling ved tilsagn til almene boliger (anvendt promille).	2,5	2,5	2,5	2,4 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	2,4 mio. kr.	2,4 mio. kr.	2,4 mio. kr.	2,4 mio. kr.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Miljøgodkendelser	443,41 kr.	451,36 kr.	0*	0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.

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

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Administration, bolig
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 5 af 3. januar 2023, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1536 af 16. december 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 1.38.60 'Generel administration vedr. 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>For særlige ejendomme, som fx. plejehjem, kollegier og beboede døgninstitutioner, hvor der i BBR ikke er registreret boligenheder, men boligkvadratmeter, beregnes én boligenhed pr. påbegyndt 50 boligkvadratmeter. Teknik- og Miljøforvaltningen kan for særlige ejendomme og efter konkret ansøgning beregne boligenhederne efter ovenstående principper.</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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (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).

Benævnelse:	Restaffald, bolig
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 5 af 3. januar 2023, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1536 af 16. december 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 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:	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.
	For særlige ejendomme, som fx. plejehjem, kollegier og beboede døgninstitutioner, hvor der i BBR ikke er registreret boligenheder, men boligkvadratmeter, beregnes én boligenhed pr. påbegyndt 50 boligkvadratmeter. Teknik- og Miljøforvaltningen kan for særlige ejendomme og efter konkret ansøgning beregne boligenhederne efter ovenstående principper.
	Gebyrerne for restaffald afhænger af det udsatte beholdermateriel på ejendommen (beholdere, containere eller mobilsug). Til og med 2022 afhang det også af ejendomstypen (enfamiliehus eller etageejendom).
	Hvis flere ejendomme har fælles opsamling af restaffald, etableres en pulje. I særlige tilfælde kan Teknik- og Miljøforvaltningen etablere en pulje for ejendomme, som ikke har fælles gård. Restaffaldsgebyret for puljeordninger beregnes samlet i puljen og fordeles på ejendommene efter forholdstal fastsat af Københavns Kommune. Antal boligenheder opgøres på baggrund af oplysninger fra BBR, og erhvervsenheder fastsættes bl.a. på baggrund af virksomhedens branchekode og antal ansatte i CVR.
Ikke helårsbeboede haveforeninger mv. opkræves for afhentning af restaffald i 6 eller 7 måneder med litersatsen, jf. gebyrerne nedenfor.	
For beboelsesejendomme, der ikke længere bebos på grund af sanering, byfornyelse eller anden renovering, kan restaffaldsordningen afmeldes. Ejendomme med én bolig (fx villaer eller rækkehuse), der i forbindelse med ejerskifte eller renovering er ubeboet, kan frameldes restaffaldsordningen i den periode, hvor ejendommen er ubeboet. Framelding sker via Nem Affaldsservice .	

Når helt særlige forhold gør sig gældende, kan Teknik- og Miljøforvaltningen individuelt fastsætte gebyrbetalingen for den enkelte ejendom.

Ændring af volumen til restaffald får, i forhold til gebyrberegningen, først virkning fra det kommende gebyrår.

Fra og med 2022 indførtes et særskilt madaffaldsgebyr, der i 2022 differentieres efter tømningsfrekvens. Fra 2023 er Affaldsbekendtgørelsen ændret, så madaffaldsgebyret er et gennemsnitsgebyr, som alle husstande betaler, uanset tømningsfrekvens. Gebyret for madaffald opkræves med virkning fra 2023 på funktion 1.38.63 'Ordninger for mad-, papir-, pap-, glas-, metal-, plast- og mad- og drikkekartonaffald'. Gebyret udgår derfor herfra men kan ses længere nede i takstkataloget.

Fra og med 1. juli 2023 indførtes markedspriser for erhvervsaffald, så kategorierne ejendomme uden boligenheder udgår også herfra.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

	Takst*	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
	Restaffald:				
1.	Enfamiliehuse/1 bolig, 75-140 liter pr. uge	2.250,00 kr.	2.350,00 kr.	UDGÅR	0 mio. kr.
2.	Enfamiliehuse/1 bolig, 141-239 liter pr. uge	2.750,00 kr.	2.900,00 kr.	UDGÅR	0 mio. kr.
3.	Enfamiliehuse/1 bolig, 240 liter pr. uge	3.200,00 kr.	3.400,00 kr.	UDGÅR	0 mio. kr.
4.	Enfamiliehuse/1 bolig, mere end 240 liter pr. liter ugentligt	16,00 kr.	17,50 kr.	UDGÅR	0 mio. kr.
5.	Etageboliger - Beholdervolumen (pr. liter ugentligt)	6,70 kr.	7,50 kr.	UDGÅR	0 mio. kr.
6.	Etageboliger - Containere med og uden komprimering (pr. liter ugentligt)**	3,00 kr.	3,50 kr.	UDGÅR	0 mio. kr.
7.	Etageboliger - Mobilsug (pr. liter ugentligt)***	5,90 kr.	6,05 kr.	UDGÅR	0 mio. kr.
8.	Ejendomme uden boligenheder (pr. liter ugentligt)****	8,50 kr.	8,25 kr.	UDGÅR	0 mio. kr.
9.	Øvrige ejendomme (pr. liter ugentligt)	15,00 kr.	15,00 kr.	UDGÅR	0,0 mio. kr.
10.	Alle boligtyper - 2- eller 4-hjulede beholdere (pr. liter ugentligt)			7,85 kr.	250,4 mio. kr.
11.	Alle boligtyper - Containere med og uden komprimering (pr. liter ugentligt)**			4,00 kr.	2,0 mio. kr.
12.	Alle boligtyper - Mobilsug (pr. liter ugentligt)***			6,20 kr.	27,9 mio. kr.
	Madaffald:				
10.	Ejendomme med mindst 1 boligenhed (pr. bolig og pr. ugentlig tømning)	340,00 kr.	Udgår	Udgår	0 mio. kr.
11.	Ejendomme uden boligenheder (pr. erhvervsenhed og pr. ugentlig tømning)	400,00 kr.	500,00 kr.	Udgår	0 mio. kr.
12.	Ejendomme med mindst 1 boligenhed (pr. bolig)		Udgår	Udgår	0 mio. kr.
13.	Ejendomme uden boligenheder (pr. erhvervsenhed)		Udgår	Udgår	0 mio. kr.
	Total Samlet indtægt fra ovenstående takster*	464,7 mio. kr.	375,5 mio. kr.	280,3 mio. kr.	280,3 mio. kr.

* Taksterne tillægges med virkning fra 1. januar 2022 ikke moms, jf. Landsskatterettens afgørelse den 21. oktober 2020 (SKM2020.459.LSR).

** 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.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Stort indbo og indendørs træ og haveaffald
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 5 af 3. januar 2023, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1536 af 16. december 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 stort indbo og indendørs træ samt haveaffald. Gebyrerne beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse, og opkræves hos alle ejendomstyper.</p> <p>For særlige ejendomme, som fx. plejehjem, kollegier og beboede døgninstitutioner, hvor der i BBR ikke er registreret boligenheder, men boligkvadratmeter, beregnes én boligenhed pr. påbegyndt 50 boligkvadratmeter. Teknik- og Miljøforvaltningen kan for særlige ejendomme og efter konkret ansøgning beregne boligenhederne efter ovenstående principper.</p> <p>Storskraldsordningen skifter per 1. januar 2024 navn, så den fremover betegnes 'Stort indbo og indendørs træ'.</p> <p>Gebyret for småt elektronikaffald opkræves fremover som farligt affald på funktion 1.38.64 'Ordninger for farligt affald'. Gebyret udgår derfor herfra men kan ses længere nede i takstkataloget.</p>

	Takst*	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Stort indbo og indendørs træ (tidl. Storskrald)	200,00 kr.	240,00 kr.	270,00 kr.	89,2 mio. kr.
2.	Haveaffald	58,00 kr.	75,00 kr.	90,00 kr.	29,7 mio. kr.
3.	Småt elektronik	53,00 kr.	55,00 kr.	UDGÅR	0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	99,9 mio. kr.	121,3 mio. kr.	118,9 mio. kr.	118,9 mio. kr.

* Taksterne tillægges med virkning fra 1. januar 2022 ikke moms, jf. Landsskatterettens afgørelse den 21. oktober 2020 (SKM2020.459.LSR).

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Mad-, papir-, pap-, glas-, plast-, metal- og mad- og drikkekartonaffald
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 5 af 3. januar 2023, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1536 af 16. december 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 mad-, papir-, pap-, glas-, metal-, plast- og mad- og drikkekartonaffald', 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 mad, papir, pap, glas, plast, metal samt mad- og drikkekartoner. Gebyrerne beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse.</p> <p>For særlige ejendomme, som fx. plejehjem, kollegier og beboede døgninstitutioner, hvor der i BBR ikke er registreret boligenheder, men boligkvadratmeter, beregnes én boligenhed pr. påbegyndt 50 boligkvadratmeter. Teknik- og Miljøforvaltningen kan for særlige ejendomme og efter konkret ansøgning beregne boligenhederne efter ovenstående principper.</p> <p>Gebyret for madaffald har til og med 2022 været opkrævet på funktion 1.38.61 'Ordninger for restaffald'. Det er ikke et nyt gebyr, men det har flyttet funktion, så det fremover indgår som en del af denne funktion, nemlig 1.38.63.</p>

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

	Takst*	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Madaffald		430,00 kr.	560,00 kr.	184,9 mio. kr.
2.	Papir	25,00 kr.	45,00 kr.	60,00 kr.	19,8 mio. kr.
3.	Pap	215,00 kr.	275,00 kr.	400,00 kr.	132,1 mio. kr.
4.	Glasemballage	105,00 kr.	148,00 kr.	174,00 kr.	57,5 mio. kr.
5.	Plast	210,00 kr.	280,00 kr.	400,00 kr.	132,1 mio. kr.
6.	Metal	38,00 kr.	40,00 kr.	50,00 kr.	16,5 mio. kr.
7.	Mad- og drikkekartoner	5,00 kr.	10,00 kr.	15,00 kr.	5,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	192,1 mio. kr.	402,6 mio. kr.	547,9 mio. kr.	547,9 mio. kr.

* Taksterne tillægges med virkning fra 1. januar 2022 ikke moms, jf. Landsskatterettens afgørelse den 21. oktober 2020 (SKM2020.459.LSR).

Benævnelse:	Farligt affald, tekstilaffald og småt elektronik
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 5 af 3. januar 2023, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1536 af 16. december 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 og tekstilaffald', 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:	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. For særlige ejendomme, som fx. plejehjem, kollegier og beboede døgninstitutioner, hvor der i BBR ikke er registreret boligenheder, men boligkvadratmeter, beregnes én boligenhed pr. påbegyndt 50 boligkvadratmeter. Teknik- og Miljøforvaltningen kan for særlige ejendomme og efter konkret ansøgning beregne boligenhederne efter ovenstående principper.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

I 2022 indførtes et særskilt gebyr for tekstilaffald, men da ordningen endnu ikke var implementeret, var gebyret sat til 0 kr. i 2023. De opkrævede indtægter i 2022 anvendes til at dække fremtidige udgifter, så der sikres 'hvile i sig selv' over en år-række.

Gebyret for småt elektronik har til og med 2022 været opkrævet på funktion 1.38.62 'Ordninger for storskrald og haveaffald'. Det er ikke et nyt gebyr, men det har flyttet funktion, så det fremover indgår som en del af denne funktion, nemlig 1.38.64 'Ordninger for farligt affald'.

	Takst*	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Farligt affald	44,00 kr.	50,00 kr.	70,00 kr.	23,1 mio. kr.
2.	Tekstilaffald	5,00 kr.	0 kr.	10,00 kr.	3,3 mio. kr.
3.	Småt elektronikaffald			50,00 kr.	16,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	15,7 mio. kr.	16,4 mio. kr.	42,9 mio. kr.	42,9 mio. kr.

* Taksterne tillægges med virkning fra 1. januar 2022 ikke moms, jf. Landsskatterettens afgørelse den 21. oktober 2020 (SKM2020.459.LSR).

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Genbrugsstation, bolig
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 5 af 3. januar 2023, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1536 af 16. december 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 gebyrindtægter 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:	<p>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.</p> <p>For særlige ejendomme, som fx. plejehjem, kollegier og beboede døgninstitutioner, hvor der i BBR ikke er registreret boligenheder, men boligkvadratmeter, beregnes én boligenhed pr. påbegyndt 50 boligkvadratmeter. Teknik- og Miljøforvaltningen kan for særlige ejendomme og efter konkret ansøgning beregne boligenhederne efter ovenstående principper.</p>

	Takst*	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Genbrugsstationsgebyr	410,00 kr.	460,00 kr.	480,00 kr.	158,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	131,7 mio. kr.	150,8 mio. kr.	158,5 mio. kr.	158,5 mio. kr.

* Taksterne tillægges med virkning fra 1. januar 2022 ikke moms, jf. Landsskatterettens afgørelse den 21. oktober 2020 (SKM2020.459.LSR).

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Genbrugsstation, erhverv
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 5 af 3. januar 2023, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1536 af 16. december 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:	Det er 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.

	Takst*	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Betaling pr. besøg/Personbil	120,00 kr.	124,00 kr.	128,00 kr.	1,0 mio. kr.
2.	Betaling pr. besøg/Kassevogn	156,00 kr.	160,00 kr.	216,00 kr.	1,0 mio. kr.
3.	Betaling pr. besøg/Ladvogn	188,00 kr.	192,00 kr.	216,00 kr.	1,0 mio. kr.
4.	Betaling pr. besøg/Farligt affald, 0-10 kg	112,00 kr.	116,00 kr.	116,00 kr.	1,0 mio. kr.
5.	Betaling pr. besøg/Farligt affald, 10-25 kg	196,00 kr.	200,00 kr.	212,00 kr.	0,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	4,0 mio. kr.	4,5 mio. kr.	4,5 mio. kr.	4,5 mio. kr.

* Taksterne tillægges 25% moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Bestilling af container til storskrald eller haveaffald samt vask af materiel
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 5 af 3. januar 2023, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1536 af 16. december 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 ydelserne, 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> <p>Med virkning fra 1. januar 2024 tilbyder Københavns Kommune ikke længere bestilling af midlertidige containere til storskrald og haveaffald, hvorfor gebyrerne hertil udgår.</p>

	Takst*	Beløb i 2022	Beløb i 2023	Beløb i 2024	Delindtægt i 2024
		(kr.)	(kr.)	(kr.)	(mio. kr.)
1.	Opstilling og tømning af containere til storskrald	1.937,50 kr.	1.937,50 kr.	UDGÅR	0 mio. kr.
2.	Opstilling og tømning af containere til haveaffald	1.687,50 kr.	1.687,50 kr.	UDGÅR	0 mio. kr.
3.	Forgæves kørsel ved storskrald	1.937,50 kr.	1.937,50 kr.	UDGÅR	0 mio. kr.
4.	Forgæves kørsel ved haveaffald	1.687,50 kr.	1.687,50 kr.	UDGÅR	0 mio. kr.
5.	Vask af materiel	312,50 kr.	312,50 kr.	312,50 kr.	2,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	5,5 mio. kr.	4,2 mio. kr.	2,0 mio. kr.	2,0 mio. kr.

* Taksterne tillægges 25% moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Konkret anvisning af erhvervsaffald samt anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, som er erhvervsaffald
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 5 af 3. januar 2023, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1536 af 16. december 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.
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. 3 og 4. 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 2022	Beløb i 2023	Beløb i 2024	Delindtægt i 2024
		(kr.)	(kr.)	(kr.)	(mio. kr.)
1.	Sagsbehandlingstakst for konkret anvisning af erhvervsaffald (pr. påbegyndt kvarter)	136,00 kr.	127,00 kr.	127,00 kr.	0 mio. kr.
2.	Administrationsgebyr ved konkret anvisning af erhvervsaffald (pr. sag)	157,00 kr.	150,00 kr.	150,00 kr.	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.	128,00 kr.	0,5 mio. kr.
3.	Administrationsgebyr ved anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, der er erhvervsaffald (pr. anmeldelse)	199,00 kr.	191,00 kr.	191,00 kr.	0,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,7 mio. kr.	1,1 mio. kr.	1,0 mio. kr.	1,0 mio. kr.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Markedspriser for erhvervsaffald
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 5 af 3. januar 2023, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. nr.1536 af 16. december 2022
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	<p>Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksterne fastsættes som markedspriser. Priserne skal som minimum fastsættes, så der sikres fuld dækning af omkostningerne til affaldshåndtering.</p> <p>Da priserne er en markedspris og ikke et gebyr, fastsættes de ved at tillægge de samlede omkostninger et overskudstillæg på 10%. Det vurderes af Forsyningstilsynet at være et rimeligt procentuelt overskudstillæg.</p>
Kalkulationsprincip:	Indtægterne skal som minimum dække omkostningerne på funktion 1.38.67 'Indsamling af erhvervsaffald til markedspriser'.
Bemærkninger:	<p>Markedspriserne opkræves via fakturaer hos den i CVR-registret registrerede ejer af virksomheden. Priserne opkræves for hvert p-nummer, som er registreret i registret. Markedspriserne opkræves kun hos de virksomheder, der benytter de kommunale indsamlingsordninger.</p> <p>Markedspriserne opkræves hos den enkelte virksomhedsejer til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens indsamlingsordninger for erhvervsaffald.</p> <p>Mens affaldsgebyrerne er årlige gebyrer, er markedspriserne månedlige.</p> <p>Markedspriserne for erhvervsaffald består af følgende typer:</p> <ul style="list-style-type: none"> - For restaffald består markedsprisen af en volumenpris, som er differentieret i forhold til tømningforhold på ejendommen (beholdere, containere eller mobilsug). - For de genanvendelige ordninger består markedsprisen af en gennemsnitspris, som betales uafhængigt af tømningforhold på ejendommen. Virksomheder må kun benytte ejendommens beholdere til de genanvendelige fraktioner i et omfang svarende til en husholdnings.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

	Takst*	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
	Restaffald:				
1.	Erhverv med beholder (pr. liter ugentligt) pr. måned		0,68 kr.	0,72 kr.	17,3 mio. kr.
2.	Erhverv med containere med og uden komprimering (pr. liter ugentligt)** pr. måned		0,32 kr.	0,37 kr.	0 mio. kr.
3.	Erhverv med mobsug (pr. liter ugentligt)*** pr. måned		0,56 kr.	0,57 kr.	0 mio. kr.
	Genanvendeligt affald:				
4.	Madaffald, erhverv pr. måned		40,00 kr.	51,00 kr.	10,4 mio. kr.
5.	Papir, erhverv pr. måned		4,00 kr.	5,50 kr.	1,1 mio. kr.
6.	Pap, erhverv pr. måned		25,60 kr.	36,50 kr.	7,4 mio. kr.
7.	Glasemballage, erhverv pr. måned		13,60 kr.	16,00 kr.	3,2 mio. kr.
8.	Plast, erhverv pr. måned		25,60 kr.	36,50 kr.	7,5 mio. kr.
9.	Metal, erhverv pr. måned		3,60 kr.	4,50 kr.	0,9 mio. kr.
10.	Mad- og drikkekartoner, erhverv pr. måned		0,80 kr.	1,50 kr.	0,3 mio. kr.
11.	Farligt affald, erhverv pr. måned		4,80 kr.	6,50 kr.	1,3 mio. kr.
12.	Tekstilaffald, erhverv pr. måned		0 kr.	1,00 kr.	0,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*		42,0 mio. kr.	49,8 mio. kr.	49,8 mio. kr.

* Taksterne tillægges 25% 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 mobsug ganges volumen med en faktor på 0,8.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Rottebekæmpelse
Hjemmel:	Bekendtgørelse nr. 1170 af 8. september 2023 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, og der beregnes en sats pr. bebyggede antal kvadratmeter i kommunen. Rottebekæmpelse styres fortsat efter 'hvile i sig selv' princippet, hvor mer/mindreforbrug vil blive indregnet i kommende års takster.
Bemærkninger:	Via den seneste lovbekendtgørelse nr. 1170 af 8. september 2023 om forebyggelse og bekæmpelse af rotter, beregnes gebyret ikke længere som en promille af den samlede ejendomsværdi i kommunen. Fra den første januar 2024 opkræves gebyret som en sats pr. bebygget kvadratmeter, opgjort efter kommunens samlede bebyggede areal i Bygnings- og boligregistret (BBR) den 1. januar i året forud for det år, som opkrævningen dækker.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Rottebekæmpelse (anvendt promille 2022-2023 samt anvendt sats i kr. pr m2 2024).	0,02083	0,02435	0,78	18,4 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	14,9 mio. kr.	17,6 mio. kr.	18,4 mio. kr.	18,4 mio. kr.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Modtagelse af forurennet jord
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 5 af 3. januar 2023, § 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 2024, opstakkes midlertidigt på depotet i Nordhavn og skal efterfølgende flyttes til Lynetteholmen, hvor det deponeres endeligt.

	Takst*	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Modtagelse af forurennet jord: 0-1.000 tons/år (kr. pr. ton)	121,00 kr.	161,00 kr.	161,00 kr.	0 mio. kr.
2.	Modtagelse af forurennet jord: 1.000-5.000 tons (kr. pr. ton)	119,00 kr.	159,00 kr.	159,00 kr.	0 mio. kr.
3.	Modtagelse af forurennet jord: 5.000-10.000 tons (kr. pr. ton)	116,50 kr.	155,00 kr.	155,00 kr.	0 mio. kr.
4.	Modtagelse af forurennet jord: Over 10.000 tons (kr. pr. ton) **	114,00 kr.	152,00 kr.	152,00 kr.	63,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	171,2 mio. kr.	147,7 mio. kr.	63,2 mio. kr.	63,2 mio. kr.

* Taksterne tillægges 25 pct. moms.

** Samlet indtægt for hele ordningen i 2023

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 2022	Beløb i 2023	Beløb i 2024	Delindtægt i 2024
		(kr.)	(kr.)	(kr.)	(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.	184,1 mio. kr.	mio. kr.	**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.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

Bemærkninger:	<p>En P-billet udstedes kun elektronisk og taksten gælder for én time.</p> <p>Forbrug vedr. miljødifferentieret beboerlicens trækkes i Danmarks Motorregister fra feltet 'Samlet beregnet brændstofforbrug'.</p>
---------------	--

	Takst*	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
	P-billetter				
1.	P-billet, Rød zone	39,00 kr.	41,00 kr.	43,00 kr.	kr.
2.	P-billet, Rød zone (aften)	15,00 kr.	16,00 kr.	17,00 kr.	kr.
3.	P-billet, Rød zone (nat)	5,00 kr.	5,00 kr.	6,00 kr.	kr.
4.	P-billet, Grøn zone	22,00 kr.	24,00 kr.	25,00 kr.	kr.
5.	P-billet, Grøn zone (aften)	15,00 kr.	16,00 kr.	17,00 kr.	kr.
6.	P-billet, Grøn zone (nat)	5,00 kr.	5,00 kr.	6,00 kr.	kr.
7.	P-billet, Blå zone	14,00 kr.	15,00 kr.	16,00 kr.	kr.
8.	P-billet, Blå zone (aften)	15,00 kr.	16,00 kr.	17,00 kr.	kr.
9.	P-billet, Blå zone (nat)	5,00 kr.	5,00 kr.	6,00 kr.	kr.
10.	P-billet, Gul zone (dag og aften)	11,00 kr.	12,00 kr.	12,00 kr.	kr.
11.	P-billet, Gul zone (nat)	3,00 kr.	3,00 kr.	3,00 kr.	kr.

Tabellen forsætter på næste side

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

	Beboerlicenser, pr. forbrug (km/l)				
12.	Elbil og brintbil***	205,00 kr.	215,00 kr.	695,00 kr.	kr.
13.	Benzin 15,3-0,1 / Diesel 17,2-0,1	4.145,00 kr.	5.530,00 kr.	5.755,00 kr.	kr.
14.	Benzin 18,1-15,4 / Diesel 20,4-17,3	2.075,00 kr.	2.405,00 kr.	2.505,00 kr.	kr.
15.	Benzin 19,9-18,2 / Diesel 22,4-20,5	2.075,00 kr.	2.405,00 kr.	2.505,00 kr.	kr.
16.	Benzin >34,3-20,0 / Diesel >38,6-22,5	1.035,00 kr.	1.335,00 kr.	1.390,00 kr.	kr.
17.	Beboerlicens forbrug ikke registreret	2.075,00 kr.	2.405,00 kr.	2.505,00 kr.	kr.
	Periodekort				
18.	Erhvervsperiodekort pr. dag de første 4 dage	100,00 kr.	104,00 kr.	108,00 kr.	kr.
19.	Erhvervsperiodekort pr. dag de efterfølgende dage	68,00 kr.	70,00 kr.	74,00 kr.	kr.
20.	Periodekort, Rød zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	247,00 kr.	256,00 kr.	268,00 kr.	kr.
21.	Periodekort, Grøn zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	143,00 kr.	148,00 kr.	155,00 kr.	kr.
22.	Periodekort, Blå zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	91,00 kr.	94,00 kr.	99,00 kr.	kr.
23.	Periodekort, Gul zone, pris pr. Betalingsdag, min. 5 dage	72,00 kr.	74,00 kr.	78,00 kr.	kr.
	Andre licenstyper				
24.	Lånebillicenser, pr. måned. Maksimalt 4 måneder pr. folkeregisteradresse pr. løbende 12 måneder	135,00 kr.	140,00 kr.	150,00 kr.	kr.
25.	Erhvervslicens	3.215,00 kr.	3.325,00 kr.	3.485,00 kr.	kr.
26.	Erhvervspluslicens	10.190,00 kr.	10.545,00 kr.	11.040,00 kr.	kr.
27.	Licens til delebil med fast stamplads	200,00 kr.	200,00 kr.	200,00 kr.	kr.
28.	Licens til delebil uden fast stamplads (el/nulemissionskøretøjer)			695,00 kr.	kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	552,0 mio. kr.	527,0 mio. kr.	mio. kr.	mio. kr.

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

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Øvrige licenser*	200,00 kr.	200,00 kr.	200,00 kr.	mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,3 mio. kr.	0,2 mio. kr.	mio. kr.	mio. kr.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Containere m.m. pr. enhed pr. dag.	Afgiftsfri	0,46 kr	0,46 kr	12,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,2 mio. kr.	11,7 mio. kr.	12,0 mio. kr.	12,0 mio. kr.

Benævnelse:	Bod på gravetilladelser
Hjemmel:	Lov om offentlige veje § 76 stk. 2 (6)
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Boden bliver fastsat efter det opgjorte antal af trafikanter der berøres af forsinkelsen
Kalkulationsprincip:	Boden bliver fastsat som antal biler i døgnet gange 7 dage. Dette er beløbet for boden, som fastsættes pr. påbegyndt uge efter tidsfristens udløb
Bemærkninger:	På Borgerrepræsentationens møde 26. maj 2016 blev det besluttet at indføre en bod ved gravearbejder. Vejmyndigheden kan fastlægge en bod på baggrund af vejens betydning for trafikafviklingen.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Bod i forbindelse med forsinkelse på vejtilladelser*	1,00 kr.	1,00 kr.	1,00 kr.	1,00 kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,5 mio. kr.	0,5 mio. kr.	0,5 mio. kr.	0,5 mio. kr.

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

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (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.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Afgift for råden over parkareal til byggepladser
Hjemmel:	Lov om offentlige veje § 80 stk. 2.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Markedsleje.
Kalkulationsprincip:	Der er senest foretaget en markedsleje vurdering i 2019. Markedslejevurderingen skal i princippet revideres hver 4. år, og prisfremskrives i mellemliggende periode. Der har for nuværende ikke været muligt at få en ny markedslejevurdering gældende for 2024.
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: 2.068 kr. pr. m² årligt. Arealer som er udover 15m² tillægges prisen 1.034 kr. pr. m² årligt. I København øvrige er prisen for 1-15 m²: 1.723 kr. pr. m² årligt. Arealer som er udover 15 m² tillægges prisen 689 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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	København Indre by (Rød Zone) 0-15 pr. m ²	1.927 kr.	2.030 kr.	2.113 kr.	0,3 mio.kr
2.	København øvrige 0-15 pr. m ²	1.606 kr.	1.692 kr.	1.761 kr.	0 mio.kr.
3.	København Indre by (Rød Zone) > 15 pr. m ²	963 kr.	1.015 kr.	1.056 kr.	0 mio.kr.
4.	København øvrige > 15 pr. m ²	642 kr.	677 kr.	705 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.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Løbehjul Administration og tilsyn, pr. enhed omfattet af aftale	415 kr.	436 kr.	170 kr.	1,4 mio. kr.
2.	Cykler administration og tilsyn, pr. enhed omfattet af aftale	122 kr.	138 kr.	178 kr.	0,4 mio. kr.
3.	Løbehjul indsamling, pr. enhed	345 kr.	352 kr.	338 kr.	0 mio. kr.
4..	Cykler indsamling, pr. enhed	345 kr.	357 kr.	338 kr.	0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0 mio. kr.	1,8 mio. kr.	1,8 mio. kr.	1,8 mio. kr.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

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. Det har ikke været muligt at få en markedsvurdering i 2023.
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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Cirkus og lignende kr./dag	1.590 kr.	1.638 kr.	1.705 kr.	mio. kr.
2.	Reklamefilmoptagelser kr./dag	3.709 kr.	3.820 kr.	3.977 kr.	mio. kr.
3.	Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori A park	3.709 kr.	3.820 kr.	3.977 kr.	mio. kr.
4.	Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori B park	3.179 kr.	3.274 kr.	3.408 kr.	mio. kr.
5.	Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori C park	2.649 kr.	2.728 kr.	2.840 kr.	mio. kr.
6.	Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori A park	8.478 kr.	8.732 kr.	9.090 kr.	mio. kr.
7.	Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori B park	7.419 kr.	7.642 kr.	7.955 kr.	mio. kr.
8.	Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori C park	6.359 kr.	6.550 kr.	6.819 kr.	mio. kr.
9.	Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori A park	15.897 kr.	16.374 kr.	17.045 kr.	mio. kr.

BILAG**TEKNIK OG MILJØUDVALGET****TAKSTER I 2024**

10.	Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori B park	12.718 kr.	13.100 kr.	13.637 kr.	mio. kr.
11.	Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori C park	10.598 kr.	10.916 kr.	11.364 kr.	mio. kr.
12.	Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori A park	26.495 kr.	27.290 kr.	28.409kr.	mio. kr.
13.	Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori B park	19.076 kr.	19.648 kr.	20.454 kr.	mio. kr.
14.	Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori C park	15.897 kr.	16.374 kr.	17.045 kr.	mio. kr.
15.	Kommercielle aktiviteter i parker, motionsløb m. deltagerbetaling	3.179 kr.	3.274 kr.	3.408 kr.	mio. kr.
16.	Stader og gadesalg - Faste, op til 4m2	3.179 kr.	3.274 kr.	3.408 kr.	mio. kr.
17.	Stader og gadesalg - Mobile, op til 4m2	4.239 kr.	4.366 kr.	4.545 kr.	mio. kr.
Total Samlet indtægt fra ovenstående takster		1,3 mio. kr.	1,2 mio. kr.	1,2 mio. kr.	1,2 mio. kr.

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Takst for selvbetjente og ikke-selvbetjente strømstik pr. kWh**	3,50 kr.	8,28 kr.	8,28 kr.	2,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,8 mio. kr.	2,0 mio. kr.	2,0 mio. kr.	2,0 mio. kr.

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 2023 på baggrund af regnskab 2022. Ydelserne er i konkurrence med folkekirkens tilbud til dens medlemmer. Ekstra udsmykning kan købes og pålægges ud over taksterne.

	Takst*	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Kapel med standardbetjening	1.018 kr.	940 kr.	1.151 kr.	1,0 mio. kr.
2.	Orgelspil og sang	1.480 kr.	1.315 kr.	1.354 kr.	0,3 mio. kr.
3.	Kisteopbevaring når kapel ikke benyttes (pr. påbegyndt uge)	219 kr.	406 kr.	361 kr.	0,4 mio. kr.
4.	Salg af urner*	160 kr.	165 kr.	188 kr.	0,01 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	1,3 mio. kr.	1,4 mio. kr.	1,7 mio. kr.	1,7 mio. kr.

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 2023 på baggrund af regnskab 2022. 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. Se yderligere under diverse gravstedsydelse.

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

	Takst*	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Traditionel kistegrav - 3 m ² i 20 år - vedligehold ikke obligatorisk**	6.069 kr.	6.069 kr.	6.069 kr.	5,1 mio. kr.
2.	Kistegrav i fællesgræs med og uden sten - 3 m ² i 20 år - vedligehold obligatorisk**	6.069 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*	2.871 kr.	3.063 kr.	3.068 kr.	0,5 mio. kr.
4.	Vedligeholdelse af kistegrav i fællesgræs uden sten - 3 m ² i 20 år*	2.007 kr.	2.167 kr.	2.121 kr.	0,03 mio. kr.
5.	Traditionel urnegrav - 1 m ² i 10 år - vedligehold ikke obligatorisk	4.262 kr.	4.289 kr.	4.347 kr.	3,2 mio. kr.
6.	Urnegrav i fællesgræs med og uden sten - 1 m ² i 10 år - vedligehold obligatorisk	3.035 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*	1.944 kr.	2.078 kr.	2.077 kr.	1,7 mio. kr.
8.	Vedligeholdelse af urnegrav i fællesgræs uden sten - 1 m ² i 10 år*	940 kr.	1.040 kr.	1.002 kr.	0,02 mio. kr.
9.	Askefællesgrav (ukendt fællesgrav) - vedligehold obligatorisk	1.686 kr.	1.686 kr.	1.686 kr.	2,7 mio. kr.
10.	Vedligeholdelse af askefællesgrav*	1.209 kr.	1.288 kr.	1.306 kr.	2,1 mio. kr.
11.	Kolumbarie-Urnepladser med 10-årig fredningsperiode	2.023 kr.	2.023 kr.	2.023 kr.	0,1 mio. kr.
12.	Udenbys tillæg - pr. fredningsår	58 kr.	38 kr.	49 kr.	0,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	18,6 mio. kr.	19,0 mio. kr.	19,1 mio. kr.	19,1 mio. kr.

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

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

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Kirkegårdsarealer - Diverse gravstedsydelser
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten for diverse gravstedsydelser er omkostningsberegnet.
Kalkulationsprincip:	I opgørelsen af kostprisen indgår anvendt tidsforbrug af kirkegårdsmedarbejdere, gartnere og specialarbejdere samt anvendte driftsudgifter på opgaverne. Diverse gravstedsydelser er ikke en monopolopgave, som resten af taksterne på kirkegårdsområdet. Derfor inkluderes fuldt overhead i beregningerne.
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2023 på baggrund af regnskab 2022. Andre gravstedsydelser, som kan fravælges af borgerne, de såkaldte entreprenørydelser (for eksempel renholdelse, årtidens blomster, granpålægning samt beplantning af gravsteder) betales efter regning for medgået tid, maskinomkostninger og materialeomkostninger. Disse priser fastsættes af forvaltningen.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Diverse gravstedsydelser: Renholdelse af gravsteder*	6,3 mio. kr.	6,4 mio. kr.	6,4 mio. kr.	6,4 mio. kr.
2.	Diverse gravstedsydelser: Anlæg, beplantning og istandsættelse af gravsteder mm.*	1,4 mio. kr.	1,6 mio. kr.	1,7 mio. kr.	1,7 mio. kr.
3.	Diverse gravstedsydelser: Grandydelser*	1,4 mio. kr.	1,5 mio. kr.	1,5 mio. kr.	1,5 mio. kr.
4.	Diverse gravstedsydelser: Blomster (Forår, sommer og efterår)*	0,5 mio. kr.	0,5 mio. kr.	0,5 mio. kr.	0,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	9,6 mio. kr.	10,0 mio. kr.	10,1 mio. kr.	10,1 mio. kr.

* Samlet indtægt

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

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 2023 på baggrund af regnskab 2022. 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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Alle kistegrave med eller uden græs	4.997 kr.	5.439 kr.	6.676 kr.	1,9 mio. kr.
2.	Alle kistegrave med eller uden græs + grønt i graven	5.276 kr.	5.728 kr.	Udgår	0 mio. kr.
3.	Alle urnegrave med eller uden græs	1.018 kr.	1.033 kr.	1.124 kr.	1,3 mio. kr.
4.	Askefællesgrav	442 kr.	482 kr.	431 kr.	0,7 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	3,2 mio. kr.	3,8 mio. kr.	3,9 mio. kr.	3,9 mio. kr.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Begravelseshandlinger - 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 2023 på baggrund af regnskab 2022.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Kremering, voksne	2.534 kr.	3.051 kr.	3.232 kr.	21,4 mio. kr.
2.	Kremering, børn under 15 år	1.267 kr.	1.526 kr.	1.616 kr.	0,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	16,4 mio. kr.	19,8 mio. kr.	21,4 mio. kr.	21,4 mio. kr.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2024

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, seneste udbud var i 2022 med virkning fra 2023. 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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.) **	Beløb i 2024 (kr.) ***	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Strøget, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter på et areal op til 2,5 meter fra facaden.**	458,52 kr.	292,67 kr.		1,2 mio. kr.
2.	Strædet, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter.	458,52 kr.	292,67 kr.		0,3 mio. kr.
3.	Øvrige gader, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter.**	458,52 kr.	292,67 kr.		0,0 mio. kr.
4.	Offentlige fortove: A-gader kr./m ² .	58,23 kr.	63,22 kr.		14,0 mio. kr.
5.	Offentlige fortove: B-gader kr./m ² .	18,34 kr.	36,57 kr.		6,7 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	17,6 mio. kr.	22,2 mio. kr.	22,2 mio. kr.	22,2 mio. kr.

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

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

*** Priserne kendes først i starten af 2024 da de skal PL-reguleres med nettoprisindekset, forventer samme indtægt

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). Rammestyringen 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 forsyningsrådets 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 betalingsforpligtigelse.

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 afvigelser 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 styringsområderne 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 budgetopfølgningsskemaet. 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 tvivsspørgsmål 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 budget 2024.

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 Sundhedsministeriets 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
- Indtægter fra centrale refusionsordninger mv.
- Nettodriftsudgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsområder
- Nettodriftsudgifter til ældreboliger

Nedenfor følger den specifikke definition af ovenstående undtagelser.

1. NETTODRIFTSUDGIFTERNE PÅ DE BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDER

Udgifterne til de brugerfinansierede områder i budget 2024 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 flygtninge
 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: Midlertidig arbejdsmarkedsydelsesordning og kontantydelsesordning
 5.58.80: Revalidering
 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
 5.68.91: Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige
 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 CENTRALE REFUSIONSORDNINGER MV.

Indtægter fra den centrale refusionsordning, funktion 5.22.07 og refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser m.v., funktion 5.22.08.

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 AKTIVITETSBESTEMT MEDFINANSIERING AF SUNDHEDSRÅDER

Nettodriftsudgifter på funktion 4.62.81 (kommunal medfinansiering af sundhedsvæsnet)

5. NETTODRIFTSUDGIFTER TIL ÆLDREBOLIGER

Nettodriftsudgifter på funktion 0.25.19 (ældreboliger)

BUDGET 2024
DESIGN
Økonomiforvaltningen
Center for Økonomi
FORSIDEFOTO
Chernobrovin
BAGSIDEFOTO
Chernobrovin
KØBENHAVNS KOMMUNE

