

Velværd og fællesskaber i en grøn by



INDHOLD

Indledning

Budget 2022	2
Økonomisk overblik	8

Udvalgenes bevillinger

Revisionsudvalget	13
Borgerrådgiveren	16
Økonomiudvalget	18
Kultur- og Fritidsudvalget	30
Børne- og ungdomsudvalget	34
Sundheds- og omsorgsudvalget	39
Socialudvalget	44
Teknik- og miljøudvalget	50
Beskæftigelses- og integrationsudvalget	57

Bilag

Takstkatalog	62
Bevillingsregler	14849
Definition af serviceudgifter	15758

BUDGET 2022 – VELFÆRD OG FÆLLESSKABER I EN GRØN BY

Med budget 2022 styrkes københavnernes velfærd, livskvalitet og fællesskab i hverdagen. København tager hånd om byens ældste, yngste og sårbare – og arbejdet med at gøre København til en grønnere by med trygge, attraktive byrum fortsætter.

Kvalitet til byens børn

Alle københavnerbørn og unge skal trives og udvikle sig fagligt og socialt i byens daginstitutioner og skoler. I København sættes der flere penge af til udvikling af kvalitet og den nære ledelse i skoler og dagtilbud, mens der også sættes ind for at få flere pædagoger.

Stærke fællesskaber

Med budget 2022 investeres der massivt i de unge københavnernes muligheder for at blive en del af idræts- og foreningslivet, hvor de kan vokse og finde et sted at høre til i stærke fællesskaber. Flere af kommunens idrætsanlæg opgraderes derfor til helårssport, så københavnere kan dyrke idræt året rundt.

Socialt ansvarlig by

København skal stadig tage godt hånd om ældre og byens sårbare borgere. I budget 2022 sættes der penge af til flere sociale botilbud og støtte til de mest udsatte børn og voksne. Og der opføres plejeboliger, så der er nok boliger til de ældre og rekrutteringen af flere omsorgshænder styrkes. Samtidig fortsætter København den positive udvikling i byens udsatte boligområder – og understøtter et sikkert og trygt København, uanset hvor man bor og færdes.

Sikre skoleveje

København skal fortsat være en af verdens allerbedste og sikre cykelbyer, og derfor investeres der i flere sikre skoleveje ved en række skoler, så de yngste trygt kan springe på cyklen hver dag. Og forholdene for gående og cyklister forbedres generelt i byen – især i Indre By, hvor pladsen flere steder er trang.

Grønnere by

København fortsætter mod målet om at være en CO2-neutral hovedstad.

Fremover gør København plads til flere elbiler og delebiler og sænker hastigheden for køretøjer med 10 km/t i store dele af byen. Samtidig sættes der nu ind med en stribe nye klimatiltag, som bl.a. skal understøtte grønne arbejdsmaskiner i bygge- og anlægsprojekter og sikre mere genanvendelse af erhvervsaffald.

I København fortsættes der også med at blive udviklet flere grønne, attraktive byrum til gavn og glæde for københavnere i hverdagen.

Vækst og beskæftigelse

København skal være et godt sted at drive virksomhed. Derfor indeholder budget 2022 flere erhvervsvenlige initiativer – bl.a. hurtigere behandling af byggesager – mens indsatsen overfor de københavnere, som står uden job, styrkes.

Investeringer og effektiviseringer

Befolkningstilvæksten for 2021 og 2022 har været lavere end ventet, som også afspejles i budget 2022. Men prognoserne viser fortsat flere københavnere og dermed pres på økonomien på den længere bane, så der skal fortsættes med at finde nye måder til at kunne tilbyde kernevelværd af høj kvalitet til københavnere.

Med budget 2022 investeres der samlet set 56,1 mio. kr. i bl.a. nye velfærdsløsninger, så tingene bliver gjort smartere. Dertil er der samlede effektiviseringer for ca. 274 mio. kr. i 2022. Alt sammen for at få råd til og styrke kernevelværd – dér, hvor der er brug for den i hverdagen.

KVALITET OG PLADS TIL BYEN BØRN

Børnene er Københavns fremtid. Med budget 2022 investeres der i at give børnene en endnu bedre start på livet samt styrke trivslen og fagligheden i de københavnske skoler.

Flere uddannede pædagoger

København har brug for flere pædagoger i børnehaver og vuggestuer for at nå minimumsnormeringerne. Der afsættes 47,3 mio. kr. til styrket rekruttering gennem merituddannelse af pædagogmedhjælpere.

Styrket ledelse i skoler og dagtilbud

Trivsel og læring skal løftes hos alle elever i de københavnske skoler og hos børnene i dagtilbuddene. Med 11,1 mio. kr. fortsætter København uddannelsesforløbet for københavnske skoleledelser, som sammen skal udvikle kvaliteten på skolerne. Desuden afsættes 158,1 mio. kr. til at ansætte flere pædagogiske ledere og klynge-ledere i dagtilbud.

Fortsat løft til de ældste elever

Folkeskolen i København skal være for alle byens børn, uanset udgangspunkt fagligt og socialt. 262,8 mio. kr. afsættes til at fortsætte den positive udvikling i "Styrket udskoling", hvor initiativer som fx Talent Camps og læringsforløb for sårbare elever fortsætter.

Flere specialundervisningspladser

Flere børn og unge har behov for ekstra hjælp og støtte. Derfor udvides Heerup Skole med 40 specialundervisningspladser, og der planlægges 80 specialundervisningspladser ved Peder Lykke skolen samt KKFO og klubpladser.

Lejrskole for ældste skoleelever

Med budget 2022 afsættes der 26,4 mio. kr. til lejrskoleaktiviteter for 6.-9. klasser for at genskabe klassefællesskaberne og styrke trivslen oven på corona.

Flere daginstitutionspladser

København fortsætter med at sikre den nødvendige kapacitet på børneområdet. Der bliver nye daginstitutioner på Kastelsvej 60 og Topstykket i Sydhavnen med 8 grupper i hver samt en 12 gruppers daginstitution på den ældre boldbane nord for Tingbjerg Skole, som i stedet får ny multibane.

Fokus på børn og unge i udsatte boligområder

Fremmøde i skolen er vigtigt for elevers trivsel og mulighed for at få en uddannelse. Derfor sættes der målrettet ind for at mindske fravær blandt elever på Tingbjerg Skole og Nørre Fælled Skole. Desuden styrkes det pædagogiske og faglige niveau på to dagtilbud nær Aldersrogade.

FRITID OG FÆLLESSKABER

I København skal alle børn og unge have lige muligheder for at blive en del af fritids- og foreningslivet. Derfor investeres der bredt i at løfte flere børn og unge ind i opbyggende, sociale fællesskaber.

Stærke fællesskaber for børn og unge

Flere børn og unge skal have mulighed for at blive en del af fællesskaberne i idræts- og foreningslivet og få følelsen af at høre til. Vi forlænger og udvider en række idrætssociale indsatser for udsatte børn og unge på tværs af byen, bl.a. Feriecamps, Fritidsguiderne KBH og kontingentstøtte med 43,8 mio. kr. fra 2022-25. Og der afsættes 18,9 mio. kr., så børn fra familier med få ressourcer i og omkring Urbanplanen får støtte til at engagere sig i idræts- og foreningslivet.

Et boost til ungdomsklubberne

Der afsættes midler til, at styrke ungdomsklubberne i København, så et bredt udsnit af unge kan få mulighed for at prøve sig selv af og finde ud af, hvad de interesserer sig for gennem fælles attraktive og udviklende aktiviteter i gode fysiske rammer.

Forenings- og aftenskolepakke

Der afsættes 39,2 mio. kr. i 2022-25 til lokaleleje og nyt inventar for at bevare kvaliteten og mulighederne for at deltage i foreningslivet og aftenskoleaktiviteter.

Idrætshal i Sydhavn

Teglholmen får sin første idrætshal på Topstykket nær Skolen i Sydhavnen.

Kunstgræsbaner til flere

Fodboldglade københavnere skal have mulighed for at spille bold på kunstgræs året rundt ved at afsætte 32 mio. kr. til at konvertere 11-mands græsbaner til kunstgræsbaner med belysning i Lersøparken, Emdrupparken

og på Kløvermarken. Hekla Park får midler til at undersøge muligheden for en 11-mands kunstgræsbane. Den kommende 5-mands kunstgræsbane i Hans Tavsens Park får fuld finansiering.

Flere idrætsfaciliteter

København investerer bredt i idrætten i budget 2022 og afsætter 15 mio. kr. til at holde helårsåbent i Ørestad og Østerbro skøjtehaller samt 1,6 mio. kr. til opgradering af tennisbaner i Ryvang og på Genforeningspladsen. Der anlægges fire nye badezoner i havnen, mens der bliver lys på skatebanen i Fælledparken. Desuden afsættes i alt 33,1 mio. kr. til nye idrætspuljer.

Musikhuset København

København får et nyt musikhus til bl.a. akustisk musik på Vesterbrogade 59, der tidligere husede Københavns Museum, ved at afsætte 67,7 mio. kr. til istandsættelse og opgradering af bygningen.

EN GRØN OG TRYGGERE BY

København skal være en storby i balance. Med budget 2022 fremmer København en mere grøn by med mindre biltrafik, sikre skoleveje og gode byrum. Arbejdet med at skabe tryk i byen fortsættes, og der sættes ind over for støj og affald i nattelivet.

Mindre CO2 belastning

Som næste skridt frem mod at gøre København CO2-neutral i 2025 ved at sænke hastigheden for køretøjer med 10 km/t i store dele af byen, ved at omdanne 5.000 parkeringspladser til elbiler og delebiler samt begrænse fossil trafik på dele af Indre Nørrebro. Derudover udvides parkeringszonerne for at reducere trængslen fra pendlere til København og for at reducere CO2-udledningen.

Samtidig understøtter København flere grønne arbejdsmaskiner i bygge- og anlægsprojekter og grøn varekørsel samt øremærker flere holdepladser til grønne taxier. Flere virksomheder skal også bidrage til en mere bæredygtig fremtid. Der sættes midler af til øget genanvendelse af erhvervsaffald. Samlet set finansieres en CO2-reduktion på 24.000 tons.

Stadig bedre cykelby

En god cykelby handler også om sikkerhed, og derfor investeres der 56,1 mio. kr. i endnu flere sikre skoleveje for vores yngste. Derudover forbedrer vi trafiksikkerheden generelt – både for cyklister og gående – en række steder i byen, bl.a. på Refshalesvej, ved Søerne, Toldbodgade, Nyhavn og ved Inderhavnsbroen i Indre By. Der bliver også mere cykelparkering ved syv stationer, bl.a. Østerport og Amagerbro St.

Flere grønne og attraktive byrum

Københavnerne kan se frem til endnu flere attraktive byrum. Toftegårds Plads i Valby, Sigynsgade og Krakas Plads på Nørrebro og en del af Frederiksborgvej i Bispebjerg bliver omdannet til nye grønne og aktive byrum. Samtidig igangsættes en planlægning af en bypark i Vesterbro Passage og et løft til Strøget (Frederiksberggade).

Med en ny pulje på 13,2 mio. kr. kan københavnere også selv søge støtte til at lave grønne bylivsgader uden gennemkørende trafik.

Mere biodiversitet

Puljen til borgerdrevne initiativer forhøjes med 4,5 mio. kr. og gør det nemmere at få vejledning om projekter, som kan skabe mere biodiversitet med fx vilde planter, fugle og insekter i byen.

Tryk og sikker storby

Tryghedsindsatsen i København videreføres med bl.a. 18+ centrene på Nørrebro, exit-program og gadeplansarbejde, og der skrues op for trykaktiviteter omkring Bispeparken og Aldersrogade.

Mindre støj og affald fra nattelivet

Mange nyder at hænge ud eller feste i byen, men hverdagen skal stadig kunne fungere for alle. København afsætter 86,3 mio. kr. til at mindske gener fra støj og møg i byen med bl.a. flere støjvagter og natteværter, partnerskaber med nattelivets aktører, øget tilsyn med udeserveringer, ekstra renhold af hots-pots og midlertidige toiletter.

Bevaring af bymiljøer og bygninger

Mens meget nybyggeri skyder op, sikrer budget 2022 også vedligeholdelse af den eksisterende by. Lige fra den nødvendige renovering

af Kødbyen til mindre udbedringer af fx bolværk i Amaliehaven.

Desuden skal der – sammen med københavnere – lave en screening af bevaringsværdige bygninger og bymiljøer.

OMSORG FOR BYENS ÆLDRE OG SÅRBARE

Antallet af ældre stiger de næste 10 år, og København skal fortsat kunne tage hånd om de ældre og sårbare, og derfor investeres der i bedre behandling, tilbud og boliger til de ældre og til dem med særlige behov.

Plejeboliger til flere

København får flere og flere ældre. Der afsættes derfor 18,1 mio. kr. til 60 plejeboligpladser frem mod 2025 og 74,1 mio. kr. til en plejeboligplan, som skal sikre 750 nye plejeboliger og 111 nye aktivitetspladser i perioden 2026-2030.

Rekruttering og fastholdelse på velfærdsområderne

Det er vigtigt, at medarbejderne føler sig værdsat i Københavns Kommune. Kommunen skal tiltrække de bedste pædagoger, socialpædagoger, SOSU-assistent og -hjælpere samt sygeplejersker. Der afsættes derfor 75 mio. kr. til rekruttering og fastholdelse på udvalgte velfærdsområder.

Livskvalitet og tryghed for ældre

I København prioriteres plejehjemsbeboeres tryghed højt og derfor afsættes der 48 mio. kr. til flere plejefaglige medarbejdere, så der er mulighed for at have faste teams omkring den enkelte beboer. Samtidig afsættes der 17,2 mio. kr. til parplejehjem, så par ikke er nødsaget til at leve adskilt, når plejeb behovet er for stort for den ene. Derudover er der midler til tidligere udredning af borgere med demens og til flere psykologsamtaler for ældre, der mistrives. Endelig skal ældre sikres en tryk hjemkomst til egen bolig efter en indlæggelse.

Ny udsatteenhed

Der afsættes 18 mio. kr. i alt over fire år til at oprette en udsatteenhed, der samler hjælpen og indsatserne for de mest udsatte københavnere med komplekse sociale og sundhedsmæssige udfordringer.

Løft af socialområdet

Udsatte og sårbare københavnere skal have en tryk og god hverdag. I forlængelse af investeringsplanen fra budget 2021, afsætter København 200 mio. kr. som bl.a. skal styrke den pædagogiske og sociale indsats på kommunens botilbud med op til 100 ekstra årsværk.

København styrker også den opsøgende sociale indsats hos hjemløse, der er flyttet i egen bolig og hjælper unge med autisme og tidligere anbragte unge til at leve et mere selvstændigt liv, når de flytter i egen bolig og skal begynde på uddannelse eller arbejde.

Flere og bedre botilbud

Med flere københavnere er der også brug for flere og mere tidssvarende botilbudspladser. Der sættes 223,5 mio. kr. af til nybyggeri af botilbuddet Rønnebo, og der igangsættes også renovering af 22 plejeboliger i Plejekollektivet Sundholm, som bl.a. får eget bad og toilet.

Derudover planlægger København nyt botilbud på Ellebjergvej, et nybyggeri i Jernbanebyen, hvor botilbuddet Ehuset senere kan flytte ind, og der afsættes midler til en lokalplansproces for et botilbud på Elna Munchs Plads i Vanløse.

Helhedsorienteret indsats for beskæftigelse

København afsætter ligeledes 52,8 mio. kr. til at arbejde helhedsorienteret med veteraner, misbrugere og sygedagpengemodtagere med livsstilssygdomme på tværs af beskæftigelsesindsatsen og social- og sundhedsområdet.

BÆREDYGTIG VÆKST OG BESKÆFTIGELSE

København skal være et godt sted at drive virksomhed og en by med fart på beskæftigelsen. Med budget 2022 sætter kommunen ind med erhvervsvenlige initiativer og hjælper flere ledige københavnere videre.

Hurtigere byggesagsbehandling

Der er fuld fart på byggeriet i København, og derfor afsættes 32,9 mio. kr. til at nedbringe sagspuklen og sagsbehandlingstiden på byggesagsområdet.

Kickstart til iværksætttermiljøet

Med budget 2022 afsættes midler af til at kickstarte iværksætttermiljøet ovenpå coronakrisen. Det sker bl.a. med støtte til en international iværksætterfestival.

Megaeventpulje fortsætter

København er internationalt anerkendt som værtsby for store internationale sports- og kulturbegivenheder. Den nuværende megaeventpulje udløber i 2022 og videreføres derfor med 15 mio. kr. årligt til at forlænge megaeventpuljen frem til 2026 for at tiltrække store events til gavn for både erhvervsliv og idræts- og kulturforeninger i byen.

Indsats mod overledighed

For at fortsætte samarbejdet med a-kasserne om at forebygge overledighed – særligt blandt ufaglærte og akademikere – afsættes der 22,8 mio. kr.

Hjælp til udsatte kontakthjælpsmodtagere

Med budget 2022 afsættes der 73,3 mio. kr. til færre antal sager per sagsbehandler og fast kontaktperson med kendskab til borgeren, så bedre hjælp til at komme i job eller uddannelse sikres.

Flere kvindelige lærlinge i byggebranchen

Andelen af kvindelige lærlinge er lav i hele landet – også i København. For at fremme diversiteten afsættes 1,7 mio. kr til at rekruttere og fastholde flere kvindelige lærlinge i bygge- og anlægsbranchen.

Krav til leverandører og indkøb

Alle skal have fair vilkår, når de løser opgaver for Københavns Kommune. Derfor skærper København nu kravene om social ansvarlighed (CSR) blandt kommunens leverandører. Og samtidig styrkes indsatsen for at sikre mere bæredygtige indkøb i kommunen for at mindske klima og miljøaftryk.

Fortsat fokus på sexisme

Ingen medarbejdere i Københavns Kommune skal opleve krænkelse eller forskelsbehandling. Derfor afsættes der midler til at fortsætte driften af enheden for anonym håndtering af seksuel chikane og sexisme samt oprettelse af en ny ligestillingsenhed.

ØKONOMISK OVERBLIK

Oversigtstabeller for Vedtaget Budget 20

Samlede udgifter fordelt på udvalg

Vedtaget budget 2022 sammenholdt med vedtaget budget 2021

Udgifter fordelt på forvaltninger

Mio. kr. (løbende priser)	Vedtaget Budget 2022 Netto	Vedtaget budget 2021 Netto
Service	28.526	27.681
Revisionen	18	19
Borgerrådgiveren	10	9
Økonomiudvalget	2.397	2.251
Kultur- og Fritidsudvalget	1.502	1.493
Børne- og Ungdomsudvalget	11.497	11.323
Sundheds- og Omsorgsudvalget	4.923	4.713
Socialudvalget	6.274	6.014
Teknik- og Miljøudvalget	876	826
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	1.029	1.033
Overførsler mv.	11.313	11.769
Økonomiudvalget	279	292
Kultur- og Fritidsudvalget	569	557
Børne- og Ungdomsudvalget	42	45
Sundheds- og Omsorgsudvalget	2.009	1.981
Socialudvalget	51	40
Teknik- og Miljøudvalget	-11	55
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	8.374	8.798
Anlæg	3.854	3.837
Økonomiudvalget	2.188	2.163
Kultur- og Fritidsudvalget	91	86
Børne- og Ungdomsudvalget	318	294
Sundheds- og Omsorgsudvalget	44	60
Socialudvalget	66	71
Teknik- og Miljøudvalget	1.141	1.139
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	6	23
Finansposter	-43.693	-43.286
Økonomiudvalget	-44.363	-43.875
Børne- og Ungdomsudvalget	1	0
Sundheds- og Omsorgsudvalget	199	216
Socialudvalget	1	1
Teknik- og Miljøudvalget	469	371
I alt	0	0

Hovedoversigt**Vedtaget budget 2022 sammenholdt med vedtaget budget 2021**

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	Vedtaget Budget 2022	Vedtaget Budget 2021
1 Driftsvirksomhed i alt	39.839	39.449
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	964	898
1. Forsyningsvirksomheder mv.	-15	51
2. Transport og infrastruktur	313	347
3. Undervisning og kultur	6.025	6.313
4. Sundhedsområdet	3.330	3.241
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	22.881	23.604
6. Fællesudgifter og administration mv.	6.341	4.995
2 Anlægsvirksomhed i alt	3.854	3.837
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	890	180
1. Forsyningsvirksomheder mv.	225	192
2. Transport og infrastruktur	577	571
3. Undervisning og kultur	1.086	1.439
4. Sundhedsområdet	6	29
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	584	1.067
6. Fællesudgifter og administration mv.	486	359
3 Finansindtægter i alt	-43.693	-43.286
7. Renter	-214	-181
7. Skatter	-36.723	-34.945
7. Tilskud og udligning	-7.104	-8.306
8. Afdrag på lån	211	254
8. Finansforskydninger	138	-108
Total	0	0

Anm.: Den store stigning fra vedtaget budget 2021 til vedtaget budget 2022 på hovedkonto 6 'Fællesudgifter og administration mv.' skyldes, at huslejeindtægterne under KEID i vedtaget budget 2021 var blevet budget-teret på hovedkonto 6 i stedet for at være fordelt ud på specifikke IM-konti for ejendommenes anvendelse, som de er i vedtaget budget 2022. Dermed var budgettet på hovedkonto 6 i vedtaget budget 2021 for lavt.

Flerårsoversigt
Vedttaget budget 2022 sammenholdt med budgetoverslagsårene 2023 til 2025

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	2022			2023		
	Ud- gifter	Indtæg- ter	Netto	Ud- gifter	Indtæg- ter	Netto
A. Driftsvirksomhed i alt inkl. refusion	48.304	8.466	39.839	48.194	8.382	39.812
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.464	500	964	1.402	501	901
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	942	957	-15	900	831	70
2. Transport og infrastruktur	1.071	758	313	1.098	779	320
3. Undervisning og kultur	6.707	682	6.025	6.647	681	5.966
4. Sundhedsområdet	3.352	22	3.330	3.343	20	3.322
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	28.155	5.274	22.881	28.506	5.336	23.170
6. Fællesudgifter og administration m.v.	6.614	273	6.341	6.298	235	6.063
B. Anlægsvirksomhed i alt	4.157	303	3.854	5.634	164	5.470
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.115	225	890	1.282	135	1.147
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	225	-	225	448	-	448
2. Transport og infrastruktur	622	45	577	426	20	406
3. Undervisning og kultur	1.116	30	1.086	1.930	-	1.930
4. Sundhedsområdet	6	-	6	33	-	33
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	587	3	584	1.244	9	1.235
6. Fællesudgifter og administration m.v.	486	-	486	270	-	270
Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6				1.043	170	873
C. Renter (hovedkonto 7)	-10	204	-214	-11	256	-267
D. Finansforskydninger	138	-	138	-3.134	-	-3.134
E. Afdrag på lån	70	-141	211	57	-141	199
A + B + C + D + E + p/l i alt	52.659	8.832	43.827	51.784	8.831	42.953
F. Finansiering	781	44.608	-43.827	577	45.337	-44.760
8. Forskydninger i langfristet gæld (lånop-tag)	-	-	-	-	-	-
7. Tilskud og udligning	17	7.121	-7.104	23	7.370	-7.347
7. Skatter	765	37.487	-36.723	554	37.967	-37.414
BALANCE	53.440	53.440	-	52.360	54.168	-1.807

Tabellen fortsætter på næste side

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	2024			2025		
	Ud- gifter	Indtæg- ter	Netto	Ud- gifter	Indtæg- ter	Netto
A. Driftsvirksomhed i alt inkl. refusion	48.184	8.402	39.781	48.044	8.424	39.620
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.558	488	1.071	1.549	502	1.047
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	913	847	66	909	838	71
2. Transport og infrastruktur	1.099	784	315	1.093	784	309
3. Undervisning og kultur	7.243	677	6.566	7.148	676	6.472
4. Sundhedsområdet	3.358	20	3.338	3.357	20	3.337
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	29.195	5.375	23.820	29.257	5.383	23.874
6. Fællesudgifter og administration m.v.	4.817	211	4.606	4.730	220	4.510
B. Anlægsvirksomhed i alt	3.342	452	2.890	2.987	157	2.831
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	809	445	364	1.231	157	1.074
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	228	-	228	139	-	139
2. Transport og infrastruktur	412	6	407	478	-	478
3. Undervisning og kultur	855	-	855	484	-	484
4. Sundhedsområdet	10	-	10	4	-	4
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	729	-	729	386	-	386
6. Fællesudgifter og administration m.v.	300	2	298	265	-	265
Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6	2.041	352	1.689	3.068	522	2.546
C. Renter (hovedkonto 7)	-11	256	-267	-11	256	-267
D. Finansforskydninger	-586	-	-586	-804	-	-804
E. Afdrag på lån	59	-143	202	61	-143	204
A + B + C + D + E + p/l i alt	53.029	9.320	43.709	53.345	9.216	44.129
F. Finansiering	582	46.405	-45.823	612	47.593	-46.981
8. Forskydninger i langfristet gæld (lånop-tag)	-	-	-	-	-	-
7. Tilskud og udligning	16	7.486	-7.470	18	7.678	-7.660
7. Skatter	566	38.919	-38.353	594	39.915	-39.321
BALANCE	53.610	55.725	-2.114	53.957	56.809	-2.852

REVISIONSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

Revisionsudvalgets bevillinger

Bevilling (2022 pl)	Nettoudgifter				
	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Intern revision	15.208	14.144	14.141	14.141	14.141
Pulje til udvidet revision	1.594	1.596	1.596	1.596	1.596
Ekstern revision	2.604	2.628	2.628	2.628	2.628
Service i alt	19.406	18.368	18.365	18.365	18.365
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	-	-	-	-	-
Budget i alt	19.406	18.368	18.365	18.365	18.365

BEVILLING: Intern revision (Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Revision	14.144	-	14.144	15.208	12.754
Hovedtotal	14.144	-	14.144	15.208	12.754

BEVILLING: Pulje til udvidet revision (Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Revision	1.596	-	1.596	1.594	1.595
Hovedtotal	1.596	-	1.596	1.594	1.595

BEVILLING: Ekstern revision (Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Revision	2.628	-	2.628	2.604	2.616
Hovedtotal	2.628	-	2.628	2.604	2.616

BORGERRÅDGIVEREN

Opgaver og bevillinger

Borgerrådgiverens bevillinger

Bevilling (2022 pl)	Nettoudgifter				
	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Borgerrådgiveren	9.530	10.167	9.692	8.460	8.460
Service i alt	9.530	10.167	9.692	8.460	8.460
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	-	-	-	-	-
Budget i alt	9.530	10.167	9.692	8.460	8.460

BEVILLING: Borgerrådgiveren (Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Administrative fællesudgifter	10.167	-	10.167	9.530	9.602
Hovedtotal	10.167	-	10.167	9.530	9.602

ØKONOMIUDVALGET

Opgaver og bevillinger

Bevilling 2022 pl	Nettoudgifter				
	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)
Service, drift					
Byggeri København, drift	4.197	4.709	4.701	4.701	4.720
Fælles Driftspulje service	183.102	247.704	92.873	92.873	92.873
Fælles rammepuljer service	242.408	246.892	192.117	234.691	247.959
Fælles Tjenestemandspen- sioner service	1.166.079	1.137.297	1.136.509	1.135.814	1.135.216
Hovedstadens Beredskab ser- vice	306.067	307.219	313.145	319.862	326.663
Indtægter fra rettigheder	-51.658	-51.602	-51.602	-51.602	-51.602
KEID Fællesordninger	0	59.170	59.269	59.370	59.473
KEID, GB til vedligehold ser- vice	293.862	375.523	321.901	319.805	298.415
KEID, Rengøring	0	0	0	0	0
KEID, Service	-1.528.808	-1.577.512	-1.611.165	-1.597.635	-1.608.076
Kollektiv Trafik service	377.619	375.328	396.510	394.968	393.927
Koncern IT, Service	91.541	80.518	77.644	76.860	76.926
Koncernservice fællesordninger, Service	474.090	430.401	437.327	439.630	440.218
Koncernservice, service	391.483	395.023	396.458	393.091	399.183
Lokaludvalg service	25.924	25.896	25.896	25.896	25.896
Vederlag og rykkergebyrer	-51.271	-51.215	-51.215	-51.215	-51.215
Økonomisk forvaltning service	371.759	391.207	366.752	365.114	351.683
Service i alt	2.296.395	2.396.557	2.107.119	2.162.223	2.142.257
Anlæg					
Barselsfonden, anlæg	0	0	0	891	0
Byggeri København, anlæg	1.792.851	1.127.427	2.584.361	1.090.885	671.027
Byggeri København, eksekve- ring af anlæg	79.802	78.783	67.830	49.493	24.934
Fælles anlægspuljer	82.542	93.224	69.940	92.169	496.821
KEID Salg af Ejdomme	-275.259	-24.165	12.402	-326.734	-51.039
KEID, Anlæg	67.115	178.379	30.617	29.953	23.041
KEID, GB til vedligehold, an- læg	208.833	425.509	543.706	523.820	521.933
KEID, Køb af ejendomme og grunde anlæg	277.336	352.544	347.756	367.303	129.528
Koncern IT, anlæg	30.214	21.112	48	51	0
Koncernservice, anlæg	7.936	37.610	9.686	3	0
ØKF Indtægter fra rettigheder	-103.590	-109.434	-102.981	-102.981	-102.981
Økonomisk Forvaltning anlæg	38.878	6.604	25.265	49.711	19.967
Anlæg i alt	2.206.659	2.187.593	3.588.629	1.774.562	1.733.230

Tabellen forsætter på næste side

Overførsler mv.					
Fælles efterspørgselsstyrede overførsler	82.698	75.582	93.559	239.989	307.252
Fællesordn. Efterspørgselsst. Overførsel.	2.191	3.211	3.211	3.211	3.211
KEID Klima, Drift	-1.713	-1.686	-1.693	-1.700	-1.707
KEID, Overførsler m.v.	-4.461	-8.989	-8.989	-8.989	-8.989
KS, Efterspørgselsstyrede overførsler	5.550	5.550	5.550	5.550	5.550
Tjenestemandspension overførsler mm.	213.764	205.462	206.049	206.637	207.227
Overførsler mv. i alt	298.030	279.129	297.687	444.698	512.544
Service, anlæg og overførsler mv. i alt	4.801.084	4.863.279	5.993.435	4.381.484	4.388.031
Finansposter					
Renter mv	-134.861	-216.952	-268.829	-268.762	-268.692
Skatter, tilskud og udligning	-44.132.220	-43.826.941	-43.882.594	-44.043.908	-44.271.075
Langfristede balancepost.	346.474	5.500	5.500	5.500	5.500
Øvrige balanceposter	-831.737	-2.582	-2.028	0	0
Finansposter i alt	-44.752.344	-44.040.975	-44.147.951	-44.307.170	-44.534.267
Budget i alt	-39.951.260	-39.177.695	-38.154.515	-39.925.686	-40.146.236

BEVILLING: Byggeri København, drift (Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	4.721	-11	4.709	4.197	4.349
Hovedtotal	4.721	-11	4.709	4.197	4.349

BEVILLING: Fælles driftspulje (Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	247.704	-	247.704	183.102	23.903
Hovedtotal	247.704	-	247.704	183.102	23.903

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)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	246.892	-	246.892	242.409	18.649
Hovedtotal	246.892	-	246.892	242.408	18.649

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)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	1.137.297	-	1.137.297	1.166.079	1.090.022
Hovedtotal	1.137.297	-	1.137.297	1.166.079	1.090.022

BEVILLING: Hovedstadens Beredskab (Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Puljer	307.219	-	307.219	306.067	313.717
Hovedtotal	307.219	-	307.219	306.067	313.717

BEVILLING: Indtægter fra rettigheder(Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	1.263	-52.865	-51.602	-51.658	-67.987
Hovedtotal	1.263	-52.865	-51.602	-51.658	-67.987

BEVILLING: Københavns ejendomme, fælles forsikring (Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	60	-	60	61	39
KK-forsikring	2.440	-2.500	-60	-61	-24.128
Hovedtotal	2.500	-2.500	-0	0	-24.089

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

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
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	375.523	-	375.523	293.862	333.788
Hovedtotal	375.523	-	375.523	293.862	333.788

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

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	308.246	-	308.246	-	-
Ejendomsservice	-308.246	-	-308.246	-	-
Hovedtotal	0	-	0	-	-

BEVILLING: Københavns Ejendomme, service (Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	299.386	-	299.386	590.373	679.783
Ejendomsvedligehold og teknisk drift	22.045	-	22.045	18.896	20.222
Ejendomshandler/rettigheder	-	-	-	7	-
Ejendomsservice	-69.018	-1.202	-70.220	-372.421	-383.354
Huslejeadministration	-1.538.981	-298.676	-1.837.657	-1.784.266	-1.824.902
Indkøb	8.933	-	8.933	18.602	8.149
Hovedtotal	-1.277.634	-299.878	-1.577.512	-1.528.808	-1.500.103

BEVILLING: Kollektiv trafik (Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Byudvikling	375.328	-	375.328	377.619	393.103
Hovedtotal	375.328	-	375.328	377.619	393.103

Bevillingen anvendes til udgifter til Movia.

BEVILLING: Koncern IT, service (Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	80.518	-	80.518	91.541	94.598
Hovedtotal	80.518	-	80.518	91.541	95.065

BEVILLING: Koncernservice, fællesordninger (Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	273.871	-	273.871	314.331	334.412
Fællessystemer og driftsarealer	156.530	-	156.530	159.759	152.681
Hovedtotal	430.401	-	430.401	474.090	487.093

BEVILLING: Koncernservice, service (Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	345.014	50.009	395.023	391.483	388.678
Faglig administration / borgerrettede opgaver	-	-	-	-	2.073
Generel administration	-	-	-	-	1.410
Hovedtotal	345.014	50.009	395.023	391.483	392.161

BEVILLING: Lokaludvalg (Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Puljer	25.896	-	25.896	25.924	22.217
Hovedtotal	25.896	-	25.896	25.924	22.217

BEVILLING: Rykkergebyrer (Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	1.013	-52.228	-51.215	-51.271	-33.587
Hovedtotal	1.013	-52.228	-51.215	-51.271	-33.587

BEVILLING: Økonomisk Forvaltning, service (service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	392.429	-2.145	390.285	371.759	278.894
Byudvikling	923		923	-	-
Hovedtotal	393.352	-2.145	391.207	371.759	278.951

Bevillingen anvendes til udgifter til Økonomiforvaltningens centralforvaltning.

BEVILLING: Barselsfonden, anlæg (Anlæg)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	-	-	-	-	1.487
Hovedtotal	-	-	-	-	1.487

BEVILLING: Byggeri København, anlæg (Anlæg)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	-	-	-	-	-
Byggeri	1.182.427	-55.000	1.127.427	1.792.851	1.495.342
Hovedtotal	1.182.427	-55.000	1.127.427	1.792.851	1.495.342

BEVILLING: Byggeri København - Eksekvering af anlægssager (Anlæg)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Byggeri	78.783	-	78.783	79.802	63.328
Hovedtotal	78.783	-	78.783	79.802	63.328

BEVILLING: Fælles anlægspuljer (Anlæg)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	93.224	-	93.224	82.542	-
Hovedtotal	93.224	-	93.224	82.542	-

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

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

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
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	425.509	-	425.509	208.833	138.380
Hovedtotal	425.509	-	425.509	208.833	138.380

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

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	352.544	-	352.544	277.336	590.151
Hovedtotal	352.544	-	352.544	277.336	590.151

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

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	2.533	-26.698	-24.165	-275.259	-483.170
Hovedtotal	2.533	-26.698	-24.165	-275.259	-483.170

BEVILLING: Københavns Ejendomme, anlæg (Anlæg)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	6.575	-	6.575	3.735	2.122
Ejendomsvedligeholdelse og teknisk drift	171.683	-30	171.653	63.227	91.927
Indkøb	150	-	150	153	-
Hovedtotal	178.409	-30	178.379	67.115	94.049

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)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	21.112	-	21.112	30.214	19.527
Hovedtotal	21.112	-	21.112	30.214	19.527

BEVILLING: Koncernservice, anlæg (Anlæg)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	37.610	-	37.610	7.936	10.680
Hovedtotal	37.610	-	37.610	7.936	10.680

BEVILLING: ØKF Indtægter fra rettigheder (Anlæg)*

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	-	-109.434	-109.434	-103.590	-159.391
Hovedtotal	-	-109.434	-109.434	-103.590	-159.391

BEVILLING: Økonomisk Forvaltning, anlæg (Anlæg)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	15.454	-	15.454	22.320	25.777
Byudvikling	16.507	-25.357	-8.850	16.558	49.674
Hovedtotal	31.962	-25.357	6.604	38.878	75.451

BEVILLING: Fællesordninger, efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	3.211	-	3.211	2.191	3.160
Hovedtotal	3.211	-	3.211	2.191	3.160

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

BEVILLING: Fælles efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	75.582	-	75.582	82.698	436
Hovedtotal	75.582	-	75.582	82.698	436

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

BEVILLING: Københavns ejendomme, overførsler (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2010
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomsvedligeholdse og teknisk drift	513	-	513	-	-
Huslejeadministration	-9.503	-	-9.503	-4.461	-9.539
Hovedtotal	-8.989	-	-8.989	-4.461	-9.539

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.)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	49	-1.735	-1.686	-1.713	-1.733
Ejendomsvedligeholdse og teknisk drift	79	-79	0	-	-
Hovedtotal	128	-1.814	-1.686	-1.713	-1.734

BEVILLING: Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	5.550	-	5.550	5.550	5.512
Hovedtotal	5.550	-	5.550	5.550	5.512

Bevillingen vedrører pc-support til kommunens aktiveringsindsats.

BEVILLING: Tjenestemandspension (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	205.462	-	205.462	213.764	209.191
Hovedtotal	205.462	-	205.462	213.764	209.191

BEVILLING: Finansposter

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Forskydninger i likvide aktiver	-738.545	-	-738.545	-796.318	2.794.235
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	351.279	-	351.279	232.231	304.757
Forskydninger i langfristet gæld	70.132	1.044	71.176	114.243	113.967
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	-10.948
Forskydninger i passive vedr. Beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	-	-	-	-	-
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-	-	-	-	260.269
Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkrævning m.v.	-	-	-	-	19
Forskydninger i kortfristet tilgodehavende i øvrigt	-	-	-	-	-64.031
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-	-2.582	-2.582	-	11.152
Kurstab og kursgevinster m.v.	-50.300	-	-50.300	-51.102	-63.159
Refusion af købsmoms	18.135	-	18.135	15.683	2.337
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-	-10.000	-10.000	-10.200	-13.386
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	35.000	-	35.000	51.000	33.224
Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter	-	-	-	197	7
Renter af langfristede tilgodehavender	-	-33.738	-33.738	-34.510	-18.583
Renter af langfristet gæld	-954	-	-954	1.320	255
Renter af likvide aktiver	3.039	-160.000	-156.961	-142.415	-55.609
Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder m.v.	-	-	-	-57	-64
Skatter	746.493	-37.487.405	-36.740.912	-35.659.664	-37.743.067
Tilskud og udligning	16.768	-7.120.932	-7.104.164	-8.472.556	-7.690.386
Hovedtotal	451.048	-44.813.612	-44.362.564	-44.752.344	-42.139.011

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

Kultur- og Fritidsudvalgets bevillinger

Bevilling (2022 pl)	Nettoudgifter				
	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Kultur og fritid	1.522.337	1.501.777	1.485.156	1.460.456	1.406.844
Service i alt	1.522.337	1.501.777	1.485.156	1.460.456	1.406.844
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	-	-	-	-	-
<i>Anlæg</i>					
Kultur og fritid	87.821	90.871	76.317	15.343	16.926
Anlæg i alt	87.821	90.871	76.317	15.343	16.926
<i>Overførsler mv.</i>	-	-	-	-	-
Kultur og fritid	568.388	568.780	566.803	556.663	557.270
Overførsler mv. i alt	568.388	568.780	566.803	556.663	557.270
<i>Finansposter</i>	-	-	-	-	-
Finansposter	-163	-163	-163	-163	-163
Finansposter i alt	-166	-163	-163	-163	-163
Budget i alt	2.178.380	2.161.264	2.128.114	2.032.298	1.980.877

BEVILLING: Kultur og Fritid (Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	240.134	-62.371	177.763	189.453	376
Borgerservice	-	-	-	-2	592
Borgerservice og Myndighed	133.732	-4.250	129.481	163.655	162.198
Faglig administration / borgerrettede opgaver	-	-	-	697	97
Fritid og idræt	-4	-155	-159	-1.001	496
Generel administration	-	-	-	-	50
Kultur og fritid	1.019.386	-180.326	839.061	819.108	883.721
Kultur, museer og biblioteker	15.446	-422	15.024	12.350	1.067
Tilskud	393.792	-53.185	340.607	338.077	329.458
Hovedtotal	1.802.486	-300.710	1.501.777	1.522.337	1.378.056

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)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	2.335	-	2.335	9.007	15.258
Borgerservice	6.798	-	6.798	-	4.901
Fritid og idræt	45	-	45	-	-
Kultur og fritid	76.752	-	76.752	77.177	62.169
Kultur, museer og biblioteker	-	-	-	-	2
Tilskud	4.941	-	4.941	1.637	998
Hovedtotal	90.871	-	90.871	87.821	83.328

BEVILLING: Kultur og fritid (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Førtidspensioner og personlige tillæg	-	-	-	-	938
Boligydelse og boligsikring	-	-	-	-	45
Daghøjskoler	27.776	-	27.776	27.135	26.168
Efterspørgselsstyrede overførsler	586.923	-45.919	541.004	541.253	577.378
Tilskud	-	-	-	-	-
Hovedtotal	614.699	-45.919	568.780	568.388	604.530

BEVILLING: Finansposter

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
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	-	-	-	-	-1.059
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	-
Renter af langfristede tilgodehavender	-	-163	-163	-166	-
Refusion af købsmoms	-	-	-	-	-
Forskydning I likvide aktiver	-	-	-	-	-
Forskydninger I tilgodehavender hos staten	-	-	-	-	12.524
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-	-	-	-	0
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	88
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	5.050
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	-	-	-	-	0
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	0
Hovedtotal	-	-163	-163	-166	16.604

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

Børne- og Ungdomsudvalgets bevillinger

Bevilling (2022 pl)	Nettoudgifter				
	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Administration	237.292	245.612	246.336	233.221	225.452
Dagtilbud (demografi)	5.185.458	5.097.728	5.073.832	5.083.852	5.171.490
Dagtilbud special(demografi)	368.205	364.900	365.007	366.163	367.778
Specialundervisning (demografi)	1.148.691	1.173.062	1.158.600	1.149.173	1.136.513
Sundhed (demografi)	324.353	324.070	324.559	323.126	325.665
Undervisning (demografi)	4.285.830	4.291.768	4.294.916	4.225.843	4.185.819
Service i alt	11.549.829	11.497.140	11.463.250	11.381.378	11.412.718
<i>- heraf demografi-regulerede serviceudgifter</i>	11.312.537	10.886.628	10.851.907	10.781.994	10.819.488
<i>Anlæg</i>					
Anlæg	299.949	318.285	295.512	232.813	178.097
Anlæg i alt	299.949	318.285	295.512	232.813	178.097
<i>Overførsler mv.</i>					
Efterspørgselsstyrede overførsler	45.472	42.032	42.032	42.032	42.032
Overførsler mv. i alt	45.472	42.032	42.032	42.032	42.032
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	420	1.200	600	150	150
Finansposter i alt	420	1.200	600	150	150
Budget i alt	11.895.670	11.858.657	11.801.394	11.656.373	11.632.997

BEVILLING: Administration (Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	246.543	-931	245.612	237.292	272.630
Hovedtotal	246.543	-931	245.612	237.292	272.630

BEVILLING: Dagtilbud (demografi - Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Dagtilbud	6.967.080	-1.869.352	5.097.728	5.185.458	5.200.348
Hovedtotal	6.967.080	-1.869.352	5.097.728	5.185.458	5.200.348

BEVILLING: Dagtilbud special (demografi - Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Dagtilbud special	402.657	-37.757	364.900	368.205	345.725
Hovedtotal	402.657	-37.757	364.900	368.205	345.725

BEVILLING: Specialundervisning (demografi - Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Specialundervisning	1.220.208	-47.147	1.173.062	1.148.691	1.062.613
Hovedtotal	1.220.208	-47.147	1.173.062	1.148.691	1.062.613

BEVILLING: Sundhed (demografi - Service)

(2022 pl)	Vedttaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	-	-	-	-	-
Sundhed	324.710	-640	324.070	324.353	328.718
Hovedtotal	324.710	-640	324.070	324.353	328.718

BEVILLING: Undervisning (demografi - Service)

(2022 pl)	Vedttaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Undervisning	4.498.267	-206.499	4.291.768	4.285.830	4.226.779
Specialundervisning	1.220.208	-47.147	1.173.062	1.148.691	1.062.613
Hovedtotal	5.718.475	-253.646	5.464.829	5.434.521	5.289.391

BEVILLING: Anlæg (Anlæg)

(2022 pl)	Vedttaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	1.115	-	1.115	1.371	302
Dagtilbud special	3.367	-	3.367	-	-
Dagtilbud	142.857	-	142.857	139.310	56.984
Specialundervisning	47.736	-	47.736	8.170	11.287
Sundhed	906	-	906	1.792	48
Undervisning	151.969	-29.665	122.305	149.305	2.226
Hovedtotal	347.950	-29.665	318.285	299.949	70.847

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Efterspørgselsstyrede overførsler	48.549	-6.517	42.032	45.472	18.774
Hovedtotal	48.549	-6.517	42.032	45.472	18.774

BEVILLING: Finansposter

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	1.200	-	1.200	153	985
Refusion af købsmoms	-	-	-	267	-
Renter af likvide aktiver	-	-	-	-	3
Forskydning i likvide aktiver	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	-
Hovedtotal	1.200	-	1.200	420	-846

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

Sundheds- og Omsorgsudvalgets bevillinger

Bevilling (2022 pl)	Nettoudgifter				
	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Administration	174.453	164.272	163.096	162.423	162.423
Sundhed (demografi)	649.965	651.402	640.545	642.575	637.405
Ældre (demografi)	3.982.297	4.107.506	4.170.077	4.161.269	4.229.073
Service i alt	4.806.714	4.923.179	4.973.718	4.966.267	5.028.901
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	<i>4.632.261</i>	<i>4.758.907</i>	<i>4.810.622</i>	<i>4.803.844</i>	<i>4.866.478</i>
<i>Anlæg</i>					
Anlæg	61.547	43.756	102.652	47.678	89.535
Anlæg i alt	61.547	43.756	102.652	47.678	89.535
<i>Overførsler mv.</i>					
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	1.993.744	1.982.016	1.982.016	1.982.016	1.982.016
Overførsler	30.247	28.753	28.753	28.753	28.753
Særligt dyre enkeltsager	-3.271	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Overførsler mv. i alt	2.020.719	2.008.769	2.008.769	2.008.769	2.008.769
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	220.396	169.883	17.623	127.906	147.900
Finansposter i alt	220.396	169.883	17.623	127.906	147.900
Budget i alt	7.109.376	7.145.587	7.102.762	7.150.620	7.275.105

BEVILLING: Administration (Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	143.091	-963	142.128	152.197	134.273
Faglig udvikling	22.144	-	22.144	22.255	20.700
Hovedtotal	165.235	-963	164.272	174.453	154.972

BEVILLING: Sundhed (Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Begravelse & Hospice	22.998	-	22.998	22.768	24.015
Forebyggelse	116.701	-1.518	115.182	109.690	104.705
Færdigtbehandlede	24.271	-	24.271	24.283	7.557
Genoptræning	320.649	-3.719	316.930	321.133	327.595
KK Arbejdsmiljø	29.182	-772	28.410	26.977	25.619
Sundhedsindsatser	112.564	-7.137	105.427	106.743	125.587
Voksntandpleje	49.553	-11.369	38.183	38.372	35.233
Hovedtotal	675.917	-24.515	651.402	649.965	650.310

BEVILLING: Ældre (Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Aktivitetstilbud	193.658	-13.004	180.654	97.065	93.512
Hjemmepleje	771.786	-7.456	764.330	755.530	742.767
Hjælpe midler	81.300	-	81.300	164.189	169.346
Køb og salg af pladser	337.042	-163.648	173.394	182.328	146.026
Madservice	75.536	-37.506	38.030	37.203	33.190
Midlertidige døgnophold	179.700	-10.083	169.616	166.711	178.235
Myndighed	128.365	-	128.365	123.923	122.451
Omsorgssystemer	78.993	10	79.004	68.114	83.639
Plejebolig	2.029.598	-208.174	1.821.423	1.775.405	1.880.069
SUF Arbejdsmiljø	19.874	-	19.874	19.630	20.352
Sygepleje	265.928	-	265.928	262.014	289.892
Uddannelse	374.597	-71.774	302.823	258.190	221.893
Ældreprojekter	86.748	-3.984	82.764	71.993	61.053
Hovedtotal	4.623.125	-515.619	4.107.506	3.982.297	4.042.426

BEVILLING: Bevilling Anlæg (Anlæg)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Anlæg	43.756	-	43.756	61.547	58.163
Hovedtotal	43.756	-	43.756	61.547	58.163

Bevilling Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
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	1.982.016	-	1.982.016	1.993.744	1.996.916
Hovedtotal	1.982.016	-	1.982.016	1.993.744	1.996.916

Bevilling Særligt dyre enkeltsager (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Særligt dyre enkeltsager	-	-2.000	-1.737	-3.271	-1.024
Hovedtotal	-	-2.000	-1.737	-3.271	-1.024

Bevilling Overførsler (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
EGU elever	1.663	-	1.663	1.663	1.651
Ældreboliger	62.587	-35.497	27.090	28.584	27.362
Hovedtotal	64.249	-35.497	28.753	30.247	29.013

Bevilling: finasposter

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
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	-	-	-	-	202
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	1
Renter af langfristet gæld	1.127	-	1.127	1.161	704
Forskydninger i langfristet gæld		1.533	433	1.675	1.303
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	-	-	-	-	-
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	-581
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	-1.150
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	251.274	-	251.274	217.560	1.201
Forskydninger i langfristede tilgodehavender i øvrigt	-	-	-	-	-
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-	-	-	-	-
Forskydninger i likvide aktiver	-	-	-	-	-
Refusion af købsmoms	-	-	-	-	-
Hovedtotal	197.389	1.533	198.922	220.396	1.681

SOCIALUDVALGET

Opgaver og bevillinger

Socialudvalgets bevillinger

Bevilling (2022 pl)	Nettoudgifter				
	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Borgere med handicap (demografi)	2.285.125	2.306.360	2.316.532	2.336.138	2.317.154
Borgere med sindslidelser (demografi)	1.045.138	1.076.494	1.073.459	1.058.181	1.047.076
Børnefamilier med særlige behov	1.468.519	1.454.684	1.457.905	1.427.536	1.324.547
Hjemmepleje (demografi)	377.170	400.723	405.020	403.822	406.928
Tværgående opgaver	284.886	303.103	300.965	303.193	303.312
Udsatte voksne	672.915	732.379	708.834	702.223	647.382
Service i alt	6.133.752	6.273.743	6.262.714	6.231.093	6.046.399
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	3.707.433	3.783.577	3.795.011	3.798.141	3.771.158
<i>Anlæg</i>					
Byggeri og modernisering	71.957	66.129	211.461	25.972	3.697
Anlæg i alt	71.957	66.129	211.461	25.972	3.697
<i>Overførsler mv.</i>					
Efterspørgselsstyrede overførsel	40.783	51.155	51.168	51.218	45.223
Overførsler mv. i alt	40.783	51.155	51.168	51.218	45.223
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	1.491	900	47.826	900	900
Finansposter i alt	1.491	900	47.826	900	900
Budget i alt	6.247.983	6.131.518	6.324.381	6.044.344	5.849.482

BEVILLING: Borgere med handicap (demografi - Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	189.200	-	189.200	187.362	189.692
Dag/fleksibel indsats	47.242	-	47.242	48.014	50.973
Dagtilbud	285.864	-18.001	267.863	250.093	236.674
Døgntilbud	1.266.125	-93.900	1.172.225	1.172.371	1.188.140
Foranstaltninger i/u eget hjem	164.008	-	164.008	159.574	155.268
Foranstaltninger tidlig indsats	295.274	-	295.274	301.431	296.918
Hjælpemidler	120.831	-	120.831	123.429	117.962
Sociale tilbud	49.717	-	49.717	42.850	51.617
Hovedtotal	2.418.261	-111.900	2.306.360	2.285.125	2.287.243

BEVILLING: Borgere med sindslidelser (demografi - Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	174.552	-1.407	173.145	167.840	169.176
Dagtilbud	37.658	-37	37.621	75.650	75.037
Døgntilbud	736.143	-22.401	713.742	680.943	646.483
Foranstaltninger i/u eget hjem	127.222	-32	127.191	98.287	99.747
Færdigbehandlede patienter	24.795	0	24.795	22.417	17.332
Hovedtotal	1.100.371	-23.877	1.076.494	1.045.138	1.007.775

BEVILLING: Børnefamilier med særlige behov (Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	283.084	-13.744	269.340	279.593	289.990
Dag/fleksibel indsats	180.000	-56.136	123.864	122.417	118.439
Foranstalt. tidlig indsats	1.523.498	-496.686	1.026.812	1.031.709	1.012.506
Sagsbehandling	-	-	-	-	39
Sikrede pladser	57.820	-23.151	34.669	34.800	24.473
Hovedtotal	2.044.401	-589.717	1.454.684	1.468.519	1.445.446

BEVILLING: Hjemmepleje (demografi - Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	19.609	-	19.609	24.370	20.760
Hjemme- og sygepleje	391.057	-9.944	381.114	352.800	380.391
Foranstaltning tidlig indsats	-	-	-	-	979
Hovedtotal	410.667	-9.944	400.723	377.170	402.130

BEVILLING: Tværgående opgaver (Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Fælles administration	196.160	-	196.160	160.493	154.730
Døgntilbud	-	-	-	-	-
HR	28.443	208	28.652	36.360	18.962
IT	60.340		60.340	70.063	63.937
Øvrige sociale formål	17.952		17.952	17.970	20.023
Hovedtotal	302.895	208	303.103	284.886	257.651

BEVILLING: Udsatte voksne (Service)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	21.061	-	21.061	18.693	15.208
Dagtilbud	20.013	0	20.013	23.513	22.140
Døgntilbud	112.068	-4.232	107.836	88.782	90.452
Foranstaltninger i/u eget hjem	46.079	-5.848	40.231	34.860	40.451
Herberg	316.100	-168.248	147.852	118.647	127.896
Krisecentre	125.497	-63.496	62.001	55.696	70.175
Rusmiddelbehandling	272.751	81	272.832	272.780	262.101
Sociale tilbud	62.555	-2.003	60.552	59.944	57.176
Hovedtotal	976.123	-243.745	732.379	672.915	685.600

BEVILLING: Byggeri og modernisering (Anlæg)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Anlæg	69.171	-3.041	66.129	71.957	27.555
Hovedtotal	69.171	-3.041	66.129	71.957	27.555

BEVILLING: Efterspørgsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Efterspørgsel dagtilbud	351	-425	-74	-	-1.364
HR	14	-	14	14	8
Indlagte patienter	190.574	-	190.574	191.701	194.483
Refusion særligt dyre enkeltsager	-	-295.315	-295.315	-309.190	-181.181
Sociale ydelser	309.148	-153.192	155.956	158.258	155.202
Hovedtotal	500.088	-448.932	51.155	40.783	167.147

BEVILLING: Finansposter

(2022 pl)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Renter af likvide aktiver	60	-	60	102	53
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	195	-	195	63	245
Renter af langfristet gæld	40	-	40	46	-
Renter af kortfristede gæld til pengeinstitutter	-	-	-	-	4
Renter af tilgodehavender i øvrigt	-	5	5	5	-
Refusion af købsmoms	-	-	-	-	-
Forskydninger i likvide aktiver	-	-	-	-	-
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-	-	-	-	-
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-150	-	-150	510	-1.039
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	-680
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	626
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	-
Forskydninger i langfristet gæld		750	750	765	1.117
Hovedtotal	145	755	900	1.491	326

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Opgaver og bevillinger

Teknik- og Miljøudvalgets bevillinger

Bevilling (2022 pl)	Nettoudgifter				
	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Byfornyelse, ydelsesstøtte	54.689	52.376	52.668	52.660	52.651
Krematoriedrift	-6.740	-6.733	-6.733	-6.733	-6.733
Ordinær drift	1.446.400	1.477.431	1.448.530	1.415.276	1.388.452
Parkering	-651.769	-647.414	-667.359	-671.996	-671.711
Service i alt	842.580	875.660	827.106	789.207	762.659
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	-	-	-	-	-
<i>Anlæg</i>					
Byfornyelse	246.925	188.446	258.338	78.944	151.205
Klima	145.335	132.753	274.807	224.681	139.174
Ordinær anlæg	719.225	727.291	488.082	486.295	518.303
Takstfinansieret anlæg	50.394	92.360	173.660	3.000	-
Anlæg i alt	1.161.879	1.140.850	1.194.887	792.920	808.682
<i>Overførsler mv.</i>					
Affaldsområdet	53.574	60.361	-781	-3.834	13.160
Byfornyelse, efterspørgselsstyrede	3.228	2.595	2.595	2.595	2.595
Jorddeponi	-	-70.524	75.290	75.290	62.588
Klima drift	-423	-3.251	-3.263	-3.275	-3.286
Overførsler mv. i alt	56.379	-10.819	73.842	70.777	75.057
Finansposter	378.488	469.039	287.422	331.558	332.122
Finansposter i alt	378.488	469.039	287.422	331.558	332.122
Budget i alt	2.439.326	2.474.730	2.383.256	1.984.462	1.978.520

BEVILLING: Byfornyelse, ydelsesstøtte (Service)

(2021 p/l)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Boligsociale formål	55.653	-3.480	52.173	54.689	42.024
Generel administration	203	0	203	0	0
Hovedtotal	55.856	-3.480	52.376	54.689	42.024

BEVILLING: Krematoriedrift (Service)

(2021 p/l)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Myndighed/byplanlægning	0	-6.733	-6.733	-6.740	-6.740
Hovedtotal	0	-6.733	-6.733	-6.740	-6.740

BEVILLING: Ordinær drift (Service)

(2021 p/l)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Affald	22.218	5.202	27.420	6.642	11.212
Boligsociale formål	24.905	-5.181	19.724	32.830	24.527
Generel administration	392.497	-28.597	363.901	318.835	375.305
Grøn og rekreative arealer	231.517	-2.068	229.449	232.880	241.382
Infrastruktur	343.717	-31.827	311.890	335.155	295.733
Klima	16.799	-1.187	15.612	11.493	23.933
Myndighed/byplanlægning	353.155	-89.515	263.639	255.867	343.667
Parkering	105.501	-	105.501	95.145	96.430
Renhold	159.124	-18.829	140.295	157.552	159.796
Hovedtotal	1.649.433	-172.002	1.477.431	1.446.400	1.571.986

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

BEVILLING: Parkering (Service)

(2021 p/l)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Parkering	62.046	-709.460	-647.414	-651.769	-560.838
Hovedtotal	62.046	-709.460	-647.414	-651.769	-560.838

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

BEVILLING: Byfornyelse, anlæg (Anlæg)

(2021 p/l)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Boligsociale formål	197.144	-18.973	178.171	230.085	125.592
Grøn og rekreative arealer	-	-	-	-	544
Infrastruktur	11.639	-1.364	10.275	16.840	12.304
Hovedtotal	208.783	-20.337	188.446	246.925	138.440

Forvaltningens indtægter har hjemmel i BR-beslutning samt Byfornyelsesloven.

BEVILLING: Klima (Anlæg)

(2021 p/l)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Klima	132.753	-	132.753	145.335	56.374
Hovedtotal	132.753	-	132.753	145.335	58.174

BEVILLING: Ordinær anlæg (Anlæg)

(2021 p/l)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Affald	-	-	-	-	17.629
Boligsociale formål	-	-	-	1.618	2.641
Generel administration	10.081	-	10.081	73.733	47.087
Grøn og rekreative arealer	87.626	-13.509	74.117	572.478	300.826
Infrastruktur	608.687	-19.681	589.006	29.047	6.085
Klima	28.909	-	28.909	18.410	9.135
Myndighed/byplanlægning	4.515	-	4.515	1.618	2.641
Parkering	18.781	-	18.781	23.915	24.596
Renhold	1.882	-	1.882	24	2.823
Hovedtotal	760.481	-33.190	727.291	719.225	410.998

Forvaltningens indtægter har hjemmel i kommunalfuldmagten herunder BR-beslutning.

BEVILLING: Takstfinansieret anlæg (Anlæg)

(2021 p/l)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Affald	92.360	-	92.360	50.394	-15.634
Hovedtotal	92.360	-	92.360	50.394	-15.634

BEVILLING: Affaldsområdet (Overførsler mv.)

(2021 p/l)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Affald	756.102	-695.741	60.361	53.574	42.262
Hovedtotal	756.102	-695.741	60.361	53.574	42.262

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

BEVILLING: Byfornyelse, efterspørgsstyrede (Overførsler mv.)

(2021 p/l)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
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	3.228	2.796
Grøn og rekreative arealer	-	-	-		130
Hovedtotal	5.394	-2.799	2.595	3.228	2.926

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

BEVILLING: Jorddeponi (Overførsler mv.)

(2021 p/l)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Infrastruktur	185.251	-255.775	-70.524	0	-38.791
Hovedtotal	185.251	-255.775	-70.524	0	-38.791

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

BEVILLING: Klima drift (Overførsler mv.)

(2021 p/l)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Klima	455	-3.706	-3.251	-423	158
Hovedtotal	455	-3.706	-3.251	-423	158

BEVILLING: Finansposter

(2021 p/l)	Vedtaget Budget 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
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	25	25
Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemværende	400	-208	192	-102	93
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	3
Refusion af købsmoms	-	-	-	-	-
Forskydning i likvide aktiver	-	-	-	-	-
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-	-	-	-	-
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	328.837	-40	328.797	236.040	114.322
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legatarer m.v.	-	-	-	-	-44.477
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	44.576
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	-
Forskydninger i langfristet gæld	-	140.000	140.000	142.526	145.568
Hovedtotal	329.287	139.752	469.039	378.488	260.110

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

Beskæftigelses- Integrationsudvalget

Bevilling (2022 pl)	Nettoudgifter				
	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Administration	136.242	141.711	138.722	138.746	138.746
Beskæftigelsesindsats	908.478	879.047	850.439	829.209	809.554
Integrationsindsats	8.879	8.622	13.896	11.615	11.615
Service i alt	1.053.600	1.029.380	1.003.058	979.570	959.915
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	-	-	-	-	-
<i>Anlæg</i>					
Beskæftigelsesindsats	23.646	6.478	367	367	367
Anlæg i alt	23.646	6.478	367	367	367
<i>Overførsler mv.</i>					
Efterspørgselsstyret indsats	574.396	605.664	623.409	611.848	593.968
Efterspørgselsstyrede overførsler	8.399.747	7.768.024	7.998.388	7.998.388	7.998.388
Overførsler mv. i alt	8.974.143	8.373.687	8.621.798	8.610.237	8.592.357
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	-	-	-	-	-
Finansposter i alt	-	-	-	-	-
Budget i alt	10.051.389	9.409.545	9.625.222	9.590.173	9.552.639

BEVILLING: Administration (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	141.711	-	141.711	136.242	118.470
Support af jobcentre	-	-	-	-	22.509
Hovedtotal	141.711	-	141.711	136.242	140.978

BEVILLING: Beskæftigelsesindsats (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Boliger til flygtninge	13.341	-398	12.943	15.308	11.536
IT-udgifter mm.	31.246	-	31.246	31.402	37.266
Jobcenterdrift	733.980	-33.506	700.473	725.590	727.441
København Erhvervsservice	43.158	-	43.158	43.204	45.073
Løntilskud forsikrede	4.517	-	4.517	4.513	3.848
Ydelsesadministration	86.710	-	86.710	88.461	83.694
Hovedtotal	912.951	-33.904	879.047	908.478	908.859

BEVILLING: Integrationsindsats (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Integrationsaktiviteter	8.622	-	8.622	8.879	7.013
Jobcenterdrift	-	-	-	-	502
Hovedtotal	8.622	-	8.622	8.879	7.515

BEVILLING: Beskæftigelsesindsats (Anlæg)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Anlæg beskæftigelse	6.478	-	6.478	23.646	8.758
Hovedtotal	6.478	-	6.478	23.646	8.758

BEVILLING: Efterspørgselsstyret indsats (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Beskæftigelsestilbud	669.547	-105.388	564.159	580.162	562.758
Integration og danskudd.	155.080	-38.040	117.040	69.770	51.102
Integrationsindtægter	11.042	-86.578	-75.536	-75.536	-77.145
Hovedtotal	835.669	-230.006	605.664	574.396	536.715

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
A-dagpenge	2.011.192	-54.172	1.957.019	2.663.960	2.414.670
Flex, ledighedsydelses og seniorjob	812.724	-330.893	481.831	480.010	458.595
Førtidspension	2.316.961	-799	2.316.162	1.971.048	1.774.744
Kontanthjælp mm.	2.097.938	-465.215	1.632.723	1.976.119	1.789.917
Ressourceforløbsydelse	721.461	-147.289	574.173	547.397	546.161
Sygedagpenge	1.276.470	-470.354	806.116	761.212	906.010
Hovedtotal	9.236.746	-1.468.722	7.768.024	8.399.747	7.890.097

BEVILLING: Finansposter

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
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	-	-	-	-	49
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	-11
Refusion af købsmoms	-	-	-	-	-
Forskydninger i likvide aktiver	-	-	-	-	-
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	-
Hovedtotal	-	-	-	-	38

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 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Rådhusomvisning	60	60	65	0,56 mio. kr.
2.	Tårntur	40	40	45	0,26 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,2 mio.kr.	0,8 mio. kr.	0,8 mio. kr.	0,81 mio. kr.

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

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Rykkergebyr, offentlige krav	250	250	250	-
2.	Rykkergebyr, civilretslige krav	100	100	100	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	51,5 mio. kr.	32,4 mio. kr.	51,5 mio. kr.	51,5 mio. kr.

Benævnelse:	Bibliotekerne - Erstatninger ved bortkomne materialer
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Hvis det lånte materiale ikke er afleveret 28 dage efter endt lånetid, betragtes det som bortkommet og skal erstattes. Biblioteket udsender derfor en regning.
Kalkulationsprincip:	Der er ikke fastsat regler for erstatning i lov eller bekendtgørelse. Spørgsmål om erstatning skal derfor afgøres ud fra almindelige erstatningsretlige regler. 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. Hvis den reelle genanskaffelsespris ikke kan findes, benyttes bibliotekets standardpriser, jf. nedenfor. Standardpriserne vurderes fortsat som dækkende for den gennemsnitlige genanskaffelsespris.
Bemærkninger:	Ud over erstatningskravet betales det eventuelt påløbne 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. Det er ikke muligt at opgøre delindtægter på dette område, da indtægterne ikke udspecificeres på separate konti.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Bog	255	255	255	
2.	Tegneserie	100	100	100	
3.	Tidsskrift	85	85	85	
4.	Sammensatte materialer (bog med cd, dvd, etc.)	560	560	560	
5.	Lydbøger pr. enkelt cd, bånd etc.	210	210	210	
6.	Konsolspil, cd-rom	665	665	665	
7.	Musik-cd	180	180	180	
8.	Film	460	460	460	
9.	Øvrige materialer	255	255	255	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)¹	0,5 mio. kr.	0,3 mio. kr.	0,3 mio. kr.	

Note 1: I 2020 er indtægterne lidt højere end normalt som følge af indtægter vedr. erstatninger fra tidligere år.

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

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	0-7 dage – Voksen	20	20	20	
2.	0-7 dage – Barn	10	10	10	
3.	8-30 dage – Voksen	120	120	120	
4.	8-30 dage – Barn	55	55	55	
5.	Over 30 dage – Voksen	230	230	230	
6.	Over 30 dage – Barn	120	120	120	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)¹	5,2 mio. kr.	9,1 mio. kr.	9,1 mio. kr.	

Note 1: Indtægterne i 2020 er lavere end normalt som følge af at bibliotekerne i perioder har været nedlukket pga. Covid-19. For 2021 og 2022 er der angivet indtægter svarende til et normalt år.

Benævnelse:	Entré Københavns Museum, Thorvaldsen Museum og Nikolaj Kunsthal
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten og museumsloven.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Som udgangspunkt prisfremskrives taksterne hvert fjerde år, næste gang er til budget 2023. Med henblik på en enkel prisstruktur afrundes der til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	Entrébilletten giver adgang til Københavns Museum, Thorvaldsen Museum og Nikolaj Kunsthal i 48 timer. 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 Grupperabat (minimum 10 personer) på 10%. Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Voksen – Entré	90	90	90	
2.	Børn og Unge under 18 år -Entré	Gratis	Gratis	Gratis	
3.	Årskort	180	180	180	
4.	Entré i forbindelse med særarrangementer og eksterne samarbejder ¹	-	-	-	
5.	Ugentlig dag med gratis adgang for alle besøgende	Gratis	Gratis	Gratis	
6.	Pensionister – Entré (Thorvaldsens Museum og Nikolaj Kunsthal i 2019-2022)	Gratis	Gratis	Gratis	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)²	4,2 mio. kr.	6,2 mio. kr.	6,2 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: Indtægterne i 2020 er lavere end normalt som følge af at museerne i perioder har været nedlukket pga. Covid-19. For 2021 og 2022 er der angivet indtægter svarende til et normalt år.

Benævnelse:	Svømmehalstakster
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Som udgangspunkt prisfremskrives taksterne hvert fjerde år, næste gang er til budget 2023. Med henblik på en enkel prisstruktur afrundes der til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	Det er ikke muligt at anvende klippekort i weekenderne i Valby Vandkulturhus og Øbro-Hallen. Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Voksen – Enkeltbillet	45	45	45	
2.	Voksen – Grøn tid ¹	25	25	25	
3.	Voksen – Rabatkort 12 klip	450	450	450	
4.	Voksen – Årskort grøn tid ¹	915	915	915	
5.	Barn ² – Enkeltbillet	25	25	25	
6.	Barn ² – Grøn tid ¹	15	15	15	
7.	Barn ² – Rabatkort 12 klip	250	250	250	
8.	Pensionist/studerende/barn – Årskort grøn tid ¹	455	455	455	
9.	Institution ³ – Enkeltbillet	15	15	15	
10.	Institution ³ – Rabatkort 12 klip	120	120	120	
11.	Voksen – Weekendbillet i Valby Vandkulturhus og Øbro-Hallen	55	55	55	
12.	Barn – Weekendbillet i Valby Vandkulturhus og Øbro-hallen	30	30	30	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)⁴	7,6 mio. kr.	18,1 mio. kr.	18,1 mio. kr.	

Note 1: Grøn tid gælder mandag til fredag kl. 6-15. På Bellahøj Svømmestadion gælder grøn tid 8-15. I weekenderne gælder grøn tid i den første morgentime i Emdrup Bad, Frankrigsgade Svømmehal, Hillerødsgade 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: Indtægterne i 2020 er lavere end normalt som følge af at svømmehallerne i perioder har været nedlukket pga. Covid-19. For 2021 og 2022 er der angivet indtægter svarende til et normalt år

Benævnelse:	Takster i Øbro-hallens kurbad
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Som udgangspunkt prisfremskrives taksterne hvert fjerde år, næste gang er til budget 2023. Med henblik på en enkel prisstruktur afrundes der til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	Taksterne i Øbro-Hallens Kurbad differentieres mellem hverdag og weekend. Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Voksen, studerende – Enkeltbillet, hverdag	110	110	110	
2.	Pensionist – Enkeltbillet, hverdag	50	50	50	
3.	Pensionist – Årskort, hverdag	1.500	1.500	1.500	
4.	Voksen, studerende – Enkeltbillet, weekend	150	150	150	
5.	Pensionist – Enkeltbillet, weekend	60	60	60	
6.	Pensionist – Årskort – weekend	1.500	1.500	1.500	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)¹	1,0 mio.kr.	3,2 mio. kr.	3,2 mio. kr.	

Note 1: Indtægterne i 2020 er lavere end normalt som følge af at kurbadet i perioder har været nedlukket pga. Covid-19. For 2021 og 2022 er der angivet indtægter svarende til et normalt år

Benævnelse:	Takster for udlån af idrætsfaciliteter - forvaltningsdækkende
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Som udgangspunkt prisfremskrives taksterne hvert fjerde år. Da takster for helbane og samt squash og badminton er vedtaget med budget 2019 og fremskrives næste gang til budget 2023, fremskrives nedenstående takster ligeledes til budget 2023. Med henblik på en enkel prisstruktur afrundes der til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	Taksten er for en times brug af faciliteten. Ved samtidig reservation af 6 eller flere timer kan der gives op til 20 procents rabat på taksten. Bordtennis, petanque, bordfodbold og airhockey er gratis visse steder, hvor faciliteten ikke kan bookes på forhånd. Takster i 2020 fremgår ikke alle steder, da de fleste takster først er politisk besluttet fra 2021. Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Helbane (fx håndbold, volleyball, basket og tennis) - peak / off-peak ¹	500 / 350	500 / 350	500 / 350	
2.	1/2 + 1/3 bane (volleyball, basket m.m.) - peak / off-peak		250 / 175	250 / 175	
3.	1/4 bane (badminton, mini tennis, pickleball mm.) - peak / off-peak ¹	120 / 80	120 / 80	120 / 80	
4.	Squashbaner - peak / off-peak ¹	120 / 80	120 / 80	120 / 80	
5.	Padeltennis (inde og ude)		195	195	
6.	2v2 bane		150	150	
7.	Bordtennis, petanque og billard		50	50	
8.	Bordfodbold/Airhockey		30	30	
9.	Udendørs 11-mandsbane (kunst- og naturgræs) - peak / off-peak		700 / 550	700 / 550	
10.	Udendørs 7-mandsbane og mindre (kunst- og naturgræs) - peak / off-peak		450 / 300	450 / 300	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)²	14,6 mio. kr.	19,0 mio. kr.	19,0 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: Indtægterne i 2020 er lavere end normalt som følge af at idrætsanlæggene i perioder har været nedlukket pga. Covid-19. For 2021 og 2022 er der angivet indtægter svarende til et normalt år

Benævnelse:	Takster for udlån af idrætsfaciliteter – specifikke
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Som udgangspunkt prisfremskrives taksterne hvert fjerde år. Da takster for helbane og samt squash og badminton er vedtaget med budget 2019 og fremskrives næste gang til budget 2023, fremskrives nedenstående takster ligeledes til budget 2023. Med henblik på en enkel prisstruktur afrundes der til nærmeste 5 kr. Taksterne er som udgangspunkt for en times brug af faciliteten, entrétakst til skøjtehaller og legeland giver dog adgang i hele åbningstiden. Ved samtidig reservation af 6 eller flere timer kan der gives op til 20 procents rabat på taksten.
Bemærkninger:	Atletikfaciliteter er gratis visse steder, hvor faciliteten ikke kan bookes på forhånd. Takster i 2020 fremgår ikke, da det først var fra 2021 de blev politisk besluttede. Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.

Bilag - Kultur og fritidsudvalget
Takster i 2022

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Svanemøllehallen og Ryparken, tennisbane - peak / off-peak ¹		250 / 175	250 / 175	
2.	Ørestad Streethal, betonbane		20	20	
3.	Prismen, indendørs klatring		60	60	
4.	Sundby Idrætspark, atletikfaciliteter		360	360	
5.	Østerbro Stadion, atletikfaciliteter - under 30 personer		500	500	
6.	Østerbro Stadion, atletikfaciliteter - under 50 personer		750	750	
7.	Østerbro Stadion, atletikfaciliteter - under 100 personer		1.000	1.000	
8.	Østerbro Stadion, atletikfaciliteter - 100 personer eller flere		1.500	1.500	
9.	Ørestad og Østre skøjtehal, hel skøjtebane		1.000	1.000	
10.	Ørestad og Østre skøjtehal - Entré voksen		40	40	
11.	Ørestad og Østre skøjtehal - Entré børn		20	20	
12.	GMC, legeland - Entré		65	65	
13.	GMC, floating - to personer / én person ²		400 / 250	400 / 250	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)³	0,9 mio. kr.	1,7 mio.kr.	1,7 mio.kr.	

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

Note 2: Taksten for GMC, floating giver adgang 1,25 time.

Note 3: Indtægterne i 2020 er lavere end normalt, som følge af at idrætsanlæggene i perioder har været nedlukket pga. Covid-19. For 2021 og 2022 er der angivet indtægter svarende til et normalt år.

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:	Som udgangspunkt prisfremskrives taksterne hvert fjerde år. Da takster for helbane og samt squash og badminton er vedtaget med budget 2019 og fremskrives næste gang til budget 2023, fremskrives nedenstående takster ligeledes til budget 2023. Med henblik på en enkel prisstruktur afrundes der til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	Takster i 2020 fremgår ikke, da det først var fra 2021 de blev politisk besluttede. Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Endagsbillet		50	50	
2.	Klippekort - 10 klip		375	375	
3.	Medlemskab - 1 måned		299	299	
4.	Medlemskab - 3 måneder		749	749	
5.	Medlemskab - 6 måneder		1.299	1.299	
6.	Medlemskab - 12 måneder		2.399	2.399	
7.	Pensionist-medlemskab - 1 måned		290	290	
8.	Pensionist-medlemskab - 3 måneder		600	600	
9.	Pensionist-medlemskab - 6 måneder		1.100	1.100	
10.	Pensionist-medlemskab - 12 måneder		2.000	2.000	
11.	Medlemskab, børn - 1 måned		145	145	
12.	Løbende medlemskab PBS		199	199	
13.	Udleje af fitnesslokale - peak / off-peak, pr. time ¹		500 / 350	500 / 350	
14.	Udleje af bikesal, pr. time		750	750	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)²	1,3 mio. kr.	1,8 mio. kr.	1,8 mio. kr.	

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

Note 2: Indtægterne i 2020 er lavere end normalt, som følge af at GMC i perioder har været nedlukket pga. Covid-19. For 2021 og 2022 er der angivet indtægter svarende til et normalt år.

Benævnelse:	Takster for udlån af lokaler – forvaltningsdækkende
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Som udgangspunkt prisfremskrives taksterne hvert fjerde år, næste gang med budget 2023. Med henblik på en enkel prisstruktur afrundes der til nærmeste 5 kr. Taksterne gælder kun for udlån af lokaler til formål, der ligger indenfor kultur- og fritidsområdet, og gælder ikke for udleje til private formål eller ikke-kommunale formål. Udleje af lokaler til borgernes private fester og sammenkomster skal ske til omkostningsprisen mens udleje til ikke-kommunale formål skal ske til markedsprisen. Forvaltningens ejendomme kategoriseres i budget, standard og attraktivt pba. ejendommens stand, lokation, faciliteter og efterspørgsel. En ejendoms kategorisering kan ændres ved længerevarende ændring i forudsætningerne for kategoriseringen. De enkelte lokaler kategoriseres på baggrund af størrelse: Lille (0-49 personer), mellem (50-99 personer), stor (100-249 personer), konferencelokaler (250-499 personer), eventlokaler (500 personer eller flere).
Bemærkninger:	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 til 7 uden beregning, forudsat at lokalet ikke anvendes i denne periode. De enkelte institutioner har mulighed for at sætte priserne ned i forbindelse med arrangementer, hvor institutionen er medarrangør. Takster i 2020 fremgår ikke, da det først var fra 2021 de blev politisk besluttede. Det er ikke muligt at opgøre delindtægter for gebyrerne

Bilag - Kultur og fritidsudvalget
Takster i 2022

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Lille lokale, budget		120	120	
2.	Lille lokale, standard		170	170	
3.	Lille lokale, attraktivt		220	220	
4.	Mellem lokale, budget		220	220	
5.	Mellem lokale, standard		270	270	
6.	Mellem lokale, attraktivt		320	320	
7.	Stort lokale, budget		320	320	
8.	Stort lokale, standard		420	420	
9.	Stort lokale, attraktivt		520	520	
10.	Konferencelokale, budget		520	520	
11.	Konferencelokale, standard		620	620	
12.	Konferencelokale, attraktivt		770	770	
13.	Eventlokale, budget		770	770	
14.	Eventlokale, standard		970	970	
15.	Eventlokale, attraktivt		1.170	1.170	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)¹	3,1 mio. kr.	6,3 mio. kr.	6,3 mio. kr.	

Note 1: Indtægterne i 2020 er lavere end normalt, som følge af at kulturhusene i perioder har været nedlukket pga. Covid-19. For 2021 og 2022 er der angivet indtægter svarende til et normalt år.

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

Bilag - Kultur og fritidsudvalget
Takster i 2022

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Idrætshal (1 time)	40	40	40	
2.	Skole-/gymnastiksal (1 time)	20	20	20	
3.	Tennisbane (1 time)	20	20	20	
4.	Badmintonbane (1 time)	10	10	10	
5.	Squashbane (1 time)	10	10	10	
6.	Mindre bevægelseslokale (1 time)	10	10	10	
7.	Faglokale (1 time)	20	20	20	
8.	Undervisningslokale (1 time)	10	10	10	
9.	Kunstgræs- og græsbane - hel (1 time)	40	40	40	
10.	Kunstgræs- og græsbane - halv (1 time)	20	20	20	
11.	Svømmebassin (1 time)	40	40	40	
12.	Svømmebane (1 time)	10	10	10	
13.	Undervisningsbassin (1 time)	20	20	20	
14.	Skydebane i Skyttehuset i DGI-Byen	2,5	2,5	2,5	
15.	Øvrige - fulde faciliteter (1 time)	40	40	40	
16.	Øvrige - delvise faciliteter (1 time)	20	20	20	
	Øvrige - mindre faciliteter (1 time)	10	10	10	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)¹	0,0 mio.kr.	10,5 mio. kr.	10,5 mio. kr.	

Note 1: Grundet Covid-19 er der ikke opkrævet gebyrer i 2020.

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:	Gebynet er fastsat til 1.000 kr. med mulighed for at graduere op til 1.500 kr. alt efter den specifikke hændelse. Gebynet pålægges ved for sent anmeldt flytning til ny adresse eller ved fejl i adressen.
Bemærkninger:	-

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Gebyr ved for sent anmeldt flytning	1.000	1.000	1.000	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,0 mio. kr.	2,0 mio. kr.	2,0 mio. kr.	

Benævnelse:	Vejledende rådighedsbeløb og formuegrænse for tildeling af personlige tillæg
Hjemmel:	Beskæftigelsesministeriet, Pensionsloven bekendtgørelse 234 af 12. februar 2021 § 14.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Vejledende rådighedsbeløb og formuegrænse er fastsat af Borgerrepræsentationen og reguleres med satsreguleringsprocenten, som fastsættes endeligt af Finansministeriet hvert år inden udgangen af august måned.
Kalkulationsprincip:	I beregningen er satsreguleringsprocenten på 2,0 pct. for 2021 benyttet, og der er afrundet til nærmeste 50 kr. Beløbene bliver opdateret til august, når den endelige satsreguleringsprocent for 2022 foreligger.
Bemærkninger:	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. Da der er tale om beløbsgrænser for tillæg til folkepensionister, giver det ikke mening at beregne indtægter.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Vejledende rådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned)	6.450	6.550	6.700	
2.	Vejledende rådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned)	10.250	10.450	10.650	
3.	Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned)	1.950	2.000	2.050	
4.	Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned)	3.100	3.150	3.200	
5.	Vejledende formuegrænse for enlige og gifte	71.400	72.850	74.300	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)				

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. I 2022 svarer maksimumsgrænsen til 86,8 kr.
Kalkulationsprincip:	Lovens maksimumsgrænse, som nedrundes til nærmeste 5 kr. med henblik på en enkel prisstruktur.
Bemærkninger:	Adresseforespørgsel: Privatpersoner og virksomheder kan ved henvendelse i Borgerservice få oplysninger om en anden persons adresse, såfremt adressen ikke er beskyttet. Husejerattester: En ejer, lejer eller administrator af en bolig kan ved henvendelse i Borgerservice få oplyst navnene på de personer, der er tilmeldt boligen. Bopæls- og Civilstandsattester: En bopælsattest viser en borgers registrering i CPR-registeret. En civilstandsattest er blot en bopælsattest påført civilstand.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Adresseforespørgsel	75	75	85	
2.	Husejerattester	75	75	85	
3.	Bopæls- og Civilstandsattester	75	75	85	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1,8 mio. kr.	1,8 mio. kr.	1,8 mio. kr.	

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 endeligt i en cirkulæreskrivelse fra ministeriet, hvor der afrundes til nærmeste 5 kr.
Kalkulationsprincip:	Beløbet på 215 kr. i 2022 har Kultur- og Fritidsforvaltningen beregnet ud fra ministeriets seneste beregningsmetode hvor det antages at satsreguleringsprocenten for 2022 igen vil være på 2,0 pct. Taksten opdateres når satsreguleringsprocenten for 2022 er fastsættes i efteråret 2021.
Bemærkninger:	Sundhedsministeriet offentliggør i november cirkulæreskrivelse om regulering af gebyret. Kultur- og Fritidsforvaltningen er forpligtet til at fastsætte gebyret efter denne cirkulæreskrivelse.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Sundhedskort	205	210	215	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	4,8 mio. kr.	4,8 mio. kr.	4,8 mio. kr.	

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 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Legitimationskort	150	150	150	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0 mio.kr.	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.	-Netoo

Benævnelse:	Indbringelse af sager for Huslejenævn, Ankenævn og Beboerklagenævn
Hjemmel:	Boligreguleringsloven § 39,44 og Lov om almene boliger §102
Fastsættes af:	Boligreguleringsloven og loven om almene boliger
Prisfastsættelsesprincip:	<u>Huslejenævn</u> -Ved indbringelse af sager for huslejenævnet, skal der betales et beløb på 314 kr. (2020-takst) for hver sag. (Boligreguleringslovens § 39, stk. 1, 3. pkt.) -Ved indbringelse af sager om forhåndsgodkendelse, skal der betales et beløb på 524 kr. (2020-takst) (Boligreguleringslovens § 39, stk. 1, 4. pkt.) -Ved indbringelse af sager om besigtigelse efter § 5, stk. 3, skal der betales et beløb på 4.000 kr. (2020-takst) (Boligreguleringslovens § 39, stk. 1, 5. pkt.- gældende fra 1. juli 2020) <u>Ankenævn</u> -Klageren afkræves et beløb på 106 kr. (1994-takst) for hver lejlighed eller lokale, hvorom afgørelse indbringes for ankenævnet. (Boligreguleringslovens § 44, stk. 4) <u>Beboerklagenævn</u> -Ved indbringelse af sager for beboerklagenævnet, skal der betales et beløb på 100 kr. (1998-takst) for hver sag. (Lov om leje af almene boliger § 102, stk. 1) Beløbene reguleres efter udviklingen i Danmarks Statistiks nettoprisindeks og fastsættes og offentliggøres én gang årligt i en vejledning udstedt af Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen.
Kalkulationsprincip:	Seneste offentliggjorte vejledning herom, Vejledning om regulering af satser i lejelovgivningen, almenboligloven, byfornyelsesloven m.v. for 2021, nr. 9631, blev offentliggjort den 10. september 2020. Borgerrepræsentationen i Københavns Kommune vedtog i december 2019 et medlemsforslag, hvorefter det blandt andet skal undersøges, om det er muligt at fjerne gebyret for at indbringe en sag for huslejenævne, beboerklagenævnet og ankenævnet i København.
Bemærkninger:	Borgerrepræsentationen vedtog desuden den 4. juni 2020 at afsætte 0,6 mio. kr. til fjernelse af gebyrer i nævnene. 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.

Huslejenævnets sekretariat har derfor den 3. juli 2020 ansøgt Transport- og Boligministeriet om forsøg vedrørende den udvidede udfordringsret. Ansøgningen vedrører kun gebyrer vedrørende indbringelse af sager for huslejenævnet (*boligreguleringslovens § 39, stk. 1, 3. og 4. pkt.*), indbringelse af sager for Ankenævnet (*boligreguleringslovens § 44, stk. 4*) og indbringelse af sager for Beboerklagenævnet (*Lov om leje af almene boliger § 102, stk. 1*). Øvrige gebyrer er ikke omfattet af ansøgningen.

Ved skrivelse af 15. januar 2021 har Transport- og Boligministeriet oplyst Huslejenævnets sekretariat om, at ansøgningen skal forelægges Folketinget, og at såfremt et sådan forslag opnår opbakning i Folketinget, vil forsøget forventeligt kunne igangsættes 1. januar 2022.

Såfremt forsøget igangsættes 1. januar 2022, vil det få betydning for den forventede indtægt for 2022. Det forventede beløb for 2022 er derfor i nedenstående skema reduceret fra 2,5 mio. kr. med 0,6 mio. kr. til 1,9 mio. kr.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Huslejenævn indbringelse af en sag	314	315	315	
2.	Huslejenævn indbringelse af en sag om forhåndsgodkendelse	524	526	526	
3.	Huslejenævn indbringelse af en sag om besigtigelse efter § 5, stk. 3	4.000	4.016	4.016	
4.	Ankenævn indbringelse af en sag	166	166	166	
5.	Beboerklagenævn indbringelse af en sag	147	147	147	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1,8 mio. kr.	2,5 mio. kr.	1,9 mio. kr.	

Benævnelse:	Tillægsgebyr
Hjemmel:	Boligreguleringslovens § 39
Fastsættes af:	Boligreguleringsloven
Prisfastsættelsesprincip:	Boligreguleringslovens § 39, stk. 2: Udlejeren skal betale et beløb på 2.080 kr. (2014-takst) til huslejenævnet, når lejerer får fuldt medhold i nævnet, hvis sagen er indbragt inden 1. juli 2020. Er sagen indbragt 1. juli 2020 eller senere, skal udlejeren betale et beløb på 6.000 kr. (2020-takst) til huslejenævnet, når lejerer får fuldt medhold i nævnet.
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 2021, nr. 9631, blev offentliggjort den 10. september 2020.
Bemærkninger:	-

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Tillægsgebyr	2.180/6.000	6.024	6.024	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,7 mio. kr.	1,0 mio. kr.	1,0 mio. kr.	

Børne- og Ungdomsudvalgets takster er blevet genberegnet som følge af ændringer, der indgår i budgetaftalen for 2022.

Taksterne på Børne- og Ungdomsudvalgets fremgår nedenfor.

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 2022 med udgangspunkt i det gennemsnitlige antal indmeldte pladser fra pladsafregningen i perioden samt den forventede aktivitetsændring baseret på befolkningsprognoser for 2021 og 2022. Andelen af den rene forældrebetaling er beregnet med udgangspunkt i regnskab 2020's fordeling på forældrenes egenbetaling, økonomisk fripladstilskud, socialpædagogiske fripladser samt søskenderabat.

Tabellen forsætter på næste side

Benævnelse (fortsat)

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 2021 efter følgende skala (beløbene er i 2021 pl.) <table border="1"> <thead> <tr> <th>Indtægt (kr.): [2021 p/l]</th><th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodrifts-udgifterne pr. plads</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Til og med 185.701</td><td>Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 43,38 pct. for skolebørn.</td></tr> <tr> <td>185.701 – 189.817</td><td>Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 41,22 pct. for skolebørn</td></tr> <tr> <td>189.818– 576.799</td><td>Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 4.116 kroners indtægtsstigning med: • 0,25 procentpoint for førskolebørn • 0,41 procentpoint for skolebørn • 0,2 procentpoint for klubbørn </td></tr> <tr> <td>576.800 og derover</td><td>Intet fripladstilskud</td></tr> </tbody> </table> Indtægtsgrensene hæves med 7.000 kr. pr. hjemmeboende barn under 18 år ud over det første hjemmeboende barn. I 2021 er de indtægtsbestemte fripladser for enlige forsørgere 64.967 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.	Indtægt (kr.): [2021 p/l]	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodrifts-udgifterne pr. plads	Til og med 185.701	Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 43,38 pct. for skolebørn.	185.701 – 189.817	Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 41,22 pct. for skolebørn	189.818– 576.799	Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 4.116 kroners indtægtsstigning med: • 0,25 procentpoint for førskolebørn • 0,41 procentpoint for skolebørn • 0,2 procentpoint for klubbørn	576.800 og derover	Intet fripladstilskud
Indtægt (kr.): [2021 p/l]	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodrifts-udgifterne pr. plads										
Til og med 185.701	Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 43,38 pct. for skolebørn.										
185.701 – 189.817	Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 41,22 pct. for skolebørn										
189.818– 576.799	Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 4.116 kroners indtægtsstigning med: • 0,25 procentpoint for førskolebørn • 0,41 procentpoint for skolebørn • 0,2 procentpoint for klubbørn										
576.800 og derover	Intet fripladstilskud										

	Underpunkt	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delind- tægt i 2022 (mio.kr.)
1.	Dagpleje (kr. pr. måned 12 mdr.)	3.294	3.368	3.447	22
2.	Vuggestuer (kr. pr. måned 12 mdr.)	3.087	3.287*	3.588	567
3.	Børnehaver (kr. pr. måned 12 mdr.)	1.783	1.853	2.036	435
4.	Fritidshjem (kr. pr. måned 11 mdr.)	1.011 (jan- juli) 1.420 (aug- dec)*	1.624	1.658	306
5.	Fritidsklubber 10 - 11 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	432	426	454	41
6.	Juniorklubber 12 - 13 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	432	426	454	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.)	1.011 (jan- juli) 1.420 (aug- dec)*	1.624	1.656	9
10.	Specialklubpladser (10-13 år) (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	432	426	454	3

Tabellen forsætter på næste side

Underpunkt (fortsat)

11.	Specialklubpladser (14-17 år) (kr. pr. måned ved 11 mdr.)				
		73	74	75	0
12.	Weekendtillæg (kr./DAG)				
	- Vuggestue	163	165	168	0
	- Børnehave	124	126	129	0
	- Fritidshjem	69	70	71	0
13.	Nattillæg (kr./måned)	369	375	383	0
14.	Overnatningstakst (kr./nat)	97	99	101	0
15.	Månedsløft (maks. betaling inkl. nattillæg og overnatningstakst)	923	936	955	0
16.	Ungdomsklub koloni pr. nat (maks. tre overnatninger pr. år - opkræves af klubben)	57	58	59	0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1.242	1.389	1.408	1.408

* Taksten for fritidshjemspladser og specialfritidshjemspladser fra 1.8.2020 er 1.420 kr. på baggrund af en politisk beslutning i budgetaftalen for 2020. Budgetparterne har valgt at bringe forældrebetalingen i København op på niveau med gennemsnittet af taksten i sammenlignelige kommuner.

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

Styrelsesloven § 41a gælder:

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

		Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delind- tægt i 2022 (mio.kr.)
	Underpunkt				
1.	Vuggestue				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	654	663	676	106
2.	Børnehave				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	678	688	702	136
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	245	250	242	242

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 2021 til 2022
Kalkulationsprincip:	Indtægtsberegningen er sket med udgangspunkt i den faktiske omkostningsprofil på gokartbanen.

	Underpunkt	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio.kr.)
1.	Depotleje ekskl. Depositum på kr. 200 (fast beløb pr. år)	671	680	696	
2.	Kørere med egen kart (fast beløb pr. år)	1615	1.639	1.677	
3.	Garageleje (pr. år)	3.388	3.437	3.518	
4.	Klubber med overenskomst med Københavns kommune (årligt pr. kart)	288	293	299	
5.	Klubber uden overenskomst med Københavns kommune (årligt pr. kart)	1.130	1.146	1.173	
6.	Løbsarrangementer pr. dag (max. 3 sammenhængende dage)	65	66	68	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,4	0,4	0,4	0,4

Benævnelse:	Udlån af lokaler til private lånere (hvor udlånet ikke er omfattet af Folkeoplysningsloven)
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2021 til 2022
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 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Undervisningslokaler				
	Pr. Time	130	132	134	
	Yderligere udlån	66	67	68	
2.	Sportshaller	-	-	-	
	Pr. time (dag)	1.027	1.042	1.061	
	Pr. time (aften)	1.208	1.226	1.249	
	Pr. time (weekend)	1.422	1.443	1.470	
3.	Gymnastiksale uden bad	-	-	-	
	Pr. time/uge	862	875	891	
	Derefter pr. Time	406	412	420	
4.	Gymnastiksale med bad (idrætspladser opkræves samme takst som gymnastiksale, såfremt omklædning og bad benyttes)	-	-	-	
	Pr. time/uge	1.045	1.060	1.080	
	Derefter pr. Time	523	531	541	
5.	Benyttelse af klaver	-	-	-	
	Pr. måned ved en ugentlig benyttelse	230	233	236	
6.	Aulaer og sportshaller ved møder	-	-	-	
	Pr. Gang	2.482	2.518	2.565	
	Lørdag/søndag 3 første timer	2.482	2.518	2.565	
	Derefter pr. Time	641	650	662	

Tabellen forsætter på næste side

Takst (fortsat)

7.	Mødelokaler med plads til mere end 100 personer	-	-	-	
	Pr. Gang	1.671	1.695	1.727	
	Lørdag/søndag pr. Time	627	636	648	
8.	Mødelokaler med plads til 100 personer eller færre	-	-	-	
	Pr. Gang	851	863	879	
	Lørdag/søndag pr. Time	641	650	662	
9.	Øvrige lokaler efter kl. 22 samt lørdag/søndag	-	-	-	
	Pr. påbegyndt time	627	636	648	
10.	Weekendudlån	-	-	-	
	Pr. Gang	5.039	5.112	5.207	
11.	Skolebetjentbistand på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend	-	-	-	
	Hverdage	210	213	217	
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	614	623	635	
	Lørdage øvrige timer	380	386	393	
	Søn- og helligdage	380	386	393	
		-	-	-	
12.	Rengøring på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend	-	-	-	
	Hverdage	203	206	210	
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	287	291	296	
	Lørdage øvrige timer	373	378	385	
	Søn- og helligdage	373	378	385	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,1 mio. kr.	Ca. 0,1 mio. kr.	Ca. 0,1 mio. kr.	Ca. 0,1 mio. kr.

Benævnelse:	Udlejning af koncertsalen m.v. på Sank Annæ Gymnasium
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2021 til 2022
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

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Koncertsal med balkon, leje indtil 8 timer pr. dag inkl. to mikrofoner	24.369	24.722	25.182	
	Depositum	12.194	12.371	12.601	
2.	Leje påbegyndt pr. time derudover	2.428	2.463	2.509	
3.	Leje af balkon alene, 8 timer inkl. to mikrofoner	6.067	6.155	6.269	
4.	Leje af balkon alene, yderligere timer	606	615	626	
5.	Leje af flygel/orgel inkl. stemning	3.045	3.089	3.146	
6.	Opstilling af kortrappe < 50 personer	2.808	2.849	2.902	
7.	Opstilling af kortrappe > 50 personer	4.009	4.067	4.143	
8.	Opsætning af lys/lysbom	2.009	2.038	2.076	
9.	Forscene	3.037	3.081	3.138	
10.	Kantine	6.067	6.155	6.269	
11.	Mixerpult inkl. Operatør pr. Time	1.033	1.048	1.067	
12.	Storskærmprojektor	5.352	5.430	5.531	
13.	Leje af videokanon pr. timer, min. 3 timer	1.220	1.238	1.261	
14.	Leje af mere end to mikrofoner, trådløs, clips/håndholdt, pr. stk.	243	247	252	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,3 mio. kr.	Ca. 0,3 mio. kr.	Ca. 0,3 mio. kr.	Ca. 0,3 mio. kr.

Benævnelse:	Frivillig musikundervisning
Hjemmel:	LBK nr 521 af 27/05/2013 (Folkeskoleloven)
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2021 til 2022
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 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev for et skoleår	198	201	205	

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 2021 til 2022						
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til lærerløn og materialer						
	Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolen						
	Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2022 efter følgende skala.						
Bemærkninger:	<table border="1"> <tr> <th>Indtægt (kr.): 2022 p/l</th><th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th></tr> <tr> <td>Til og med 192.920</td><td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td></tr> <tr> <td>Mellem 192.920 og 586.273</td><td>Delvis friplads</td></tr> </table>	Indtægt (kr.): 2022 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med 192.920	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.	Mellem 192.920 og 586.273	Delvis friplads
Indtægt (kr.): 2022 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads						
Til og med 192.920	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.						
Mellem 192.920 og 586.273	Delvis friplads						

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. hold				
	Små klasser (2 timer)	1.144	1.161	1.183	0,401
	Store klasser (2,5 time)	1.370	1.390	1.416	0,482
	Billedværksted søndag	81	82	84	0,030
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.

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 2021 til 2022
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til materialer
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter selvforvaltes af enheden

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. sæson	215	218	222	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,1 mio. kr.	Ca. 0,1 mio. kr.	Ca. 0,1 mio. kr.	Ca. 0,1 mio. kr.

Benævnelse:	Musikskolen						
Hjemmel:	LBK nr 521 af 27/05/2013 (Musikloven)						
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen						
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2021 til 2022						
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af ca. 33 % af bruttoudgifterne Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolen. Der gives søskenderabat på 25 %. Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2021 efter følgende skala.						
Bemærkninger:	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th><th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Til og med 192.920</td><td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td></tr> <tr> <td>Mellem 192.920 og 586.273</td><td>Delvist friplads</td></tr> </tbody> </table>		Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med 192.920	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.	Mellem 192.920 og 586.273	Delvist friplads
	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads						
Til og med 192.920	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.						
Mellem 192.920 og 586.273	Delvist friplads						

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. hold pr. sæson				
	Leje af instrument	870	883	899	0,46
2.	B-elever	4.422	4.486	4.569	1,01
3.	A-elever	3.067	3.111	3.169	1,01
4.	Begynder	2.486	2.522	2.569	0,51
5.	Musikkarrusel	2.662	2.701	2.751	0,25

Tabellen fortsætter på næste side

Takst (fortsat)

7.	Ensemblesang	1.615	1.639	1.669	0,15
8.	Musik og bevægelse	1.615	1.639	1.669	0,15
9.	Musikalsk legestue	1.615	1.639	1.669	0,10
10.	Orkester	1.615	1.639	1.669	0,10
11.	Kor	1.256	1.274	1.298	0,05
12.	Børnehave	1.256	1.274	1.298	0,05
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 3,8 mio. kr.	Ca. 3,8 mio. kr.	Ca. 3,0 mio. kr.	Ca. 3,0 mio. kr.

Benævnelse:	Skolemad
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er fremskrevet på baggrund af prisudviklingen fra 2021 til 2022
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 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. måltid	26	24,5	25	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 20,4 mio. kr.	Ca. 20,9 mio. kr.	Ca. 21,3 mio. kr.	21,3 mio. kr.

Benævnelse:	Plejehjem, obligatoriske ydelser
Hjemmel:	Lov om Social Service § 192, BEK nr. 1324 af 16/12-2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Huslejen fastsættes efter de budgetterede driftsudgifter tillagt 10% af den seneste ejendomsvurdering. Betalingen reguleres ikke som følge af forskel mellem de budgetterede og de faktiske udgifter. Betalingen for el og varme fastsættes efter kommunens direkte og indirekte omkostninger hertil.
Kalkulationsprincip:	Taksterne til husleje inkluderer alle direkte og indirekte omkostninger, mens takster til el og varme beregnes efter direkte (faktiske) udgifter.
Bemærkninger:	Der er tale om obligatoriske ydelser, som kommunen er forpligtet til at levere og opkræve betaling for. Taksterne gælder plejehjem, som ikke er opført under almenboligloven, dvs. ikke-moderniserede plejehjem. 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 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Husleje, plejehjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	29,3 mio. kr.
2.	El, plejehjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	4,0 mio. kr.
3.	Varme, plejehjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	4,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	36,3 mio. kr.	37,5 mio. kr.	37,3 mio. kr.	37,3 mio. kr.

Benævnelse:	Plejehjem – 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 er beregnet for et år ad gangen. Evt. over- underskud indregnes i taksterne i form af tillæg eller reduktion af taksten senest to år efter gældende årsregnskab. Borgerens samlede egenbetaling for mad er beregnet til ikke at måtte overstige 3.911 kr. pr. måned i 2022 (2021 takst på 3.834 kr. jf. Sundheds- og Ældreministeriet, er fremskrevet med satsregulering på 2,0 procent).
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale i forbindelse med levering af mad fra Københavns Madservice og fra plejecentrenes produktionskøkkener.
Bemærkninger:	Der er tale om ydelser, som kommunen er forpligtiget til at udbyde, men som borgerne ikke er forpligtiget til at modtage. *Drikkevarer, eksklusiv kapselvarer er indeholdt i taksten ** Biret kan ikke bestilles som selvstændig ret, men skal altid leveres i tilknytning til en hovedret.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Fuld dagskost	124,00	126,00	128,00	78,5 mio. kr.
2.	Varm hovedret, inkl. biret og 2 mellemmåltider (pr. dag)	54,00	55,00	56,00	61,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	130,4 mio. kr.	133,4 mio. kr.	139,5 mio. kr.	139,5 mio. kr.

Benævnelse:	Plejecentre - valgfrie ydelser, som skal tilbydes borgerne, vask af beboertøj
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten beregnes for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab.
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, eksklusiv lønudgifter
Bemærkninger:	Der er tale om ydelser, som kommunen er forpligtet til at tilvejebringe, men som borgerne ikke er forpligtet til at modtage.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Vask af privat tøj (pr. måned)	182,00	219,00	210,00	6,0 mio. kr.
2.	Vask af privat linned (pr. måned)	79,00	115,00	112,00	1,3 mio. kr.
3.	Vask og leje af linned (pr. måned)	69,00	85,00	109,00	2,3 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	7,8 mio. kr.	9,4 mio. kr.	9,6 mio. kr.	9,6 mio. kr.

Benævnelse:	Plejehjem, Valgfrie ydelser, som skal tilbydes borgerne
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 er de faktiske udgifter og indtægter i regnskabsår 2018 med prisfremskrivning til 2021.
Bemærkninger:	Der er tale om ydelser, som kommunen ikke er forpligtiget til at tilvejebringe, og som borgerne ikke er forpligtede til at modtage. Nedsættelsen af taksten Stigningen i taksten for rengøringsartikler kan henføres til at taksten i 2021 var nedsat pga. et overskud i 2019 og nedsættelsen af taksten skal ikke indregnes i 2022.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Toiletartikler (pr. måned)	87,00	114,00	65,00	2,7 mio. kr.
2.	Rengøringsartikler (pr. måned)	51,00	57,00	71,00	2,9 mio. kr.
3.	Vinduespolering (pr. måned)	24,00	34,00	42,00	1,7 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	5,7 mio. kr.	8,5 mio. kr.	7,3 mio. kr.	7,3 mio. kr.

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

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Midlertidige døgnophold (pr. dag)	136,00	135,00	136,00	12,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	12,2 mio. kr.	12,2 mio. kr.	12,1 mio. kr.	12,1 mio. kr.

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – madservice <u>med</u> udbringning
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014 Borgerrepræsentationen
Fastsættes af:	
Prisfastsættelsesprincip:	Budgetterede omkostninger. Taksten er beregnet for et år ad gangen. Eventuelle over- underskud indregnes i taksterne i form af tillæg eller reduktion senest to år efter gældende årsregnskab. Borgerens egenbetaling for hovedret er beregnet til ikke at måtte overstige 56 kr. pr. dag.
Kalkulationsprincip:	Der ydes et tilskud til at nedsætte prisen pr. hovedret med 9 kr. Taksterne indeholder alle direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale, eksklusiv leveringsomkostninger og moms.
Bemærkninger:	Tilbuddet om madservice med udbringning gives til hjemmeboende borgere, som vurderes ikke at være i stand til selv at tilberede et måltid i eget hjem.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)	59,00	60,00	61,00	12,1 mio. kr.
2.	Hovedret (pr. dag)	46,00	47,00	47,00	9,3 mio. Kr.
3.	Morgenmadspakke (pr. dag)	26,00	26,00	28,00	0,4 mio. Kr.
4.	Smørrebrødspakke (pr. dag)	38,00	40,00	42,00	0,1 mio. Kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	17,2 mio. kr.	18,1 mio. kr.	21,9 mio. kr.	21,9 mio. kr.

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – madservice <u>uden</u> 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. Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale.
Kalkulationsprincip:	Taksterne for hjemmeboende borgere, som får madservice uden udbringning, følger taksterne for borgere i plejebolig, hvor taksten for Hovedmåltid (2 retter) er 56 kr., mens taksten for madservice til borgere med udbringning er 61 kr.
Bemærkninger:	Tilbuddet om mad madservice uden udbringning gives til hjemmeboende pensionister, som vurderes ikke at være i stand til selv at tilberede et måltid i eget hjem og til visiterede borgere på vedligeholdende tilbud. *Drikkevarer, eksklusiv kapselvarer, er indeholdt i prisen

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)*	54,00	55,00	56,00	1,4 mio. kr.
2.	Hovedret (pr. dag) *	46,00	47,00	48,00	1,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,4 mio. kr.	2,5 mio. kr.	2,6 mio. kr.	2,6 mio. kr.

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

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)*	67,00	69,00	70,00	4,3 mio. kr.
2.	Hovedret (pr. dag) *	58,00	59,00	60,00	3,8 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	7,8 mio. kr.	8,0 mio. kr.	8,1 mio. kr.	8,1 mio. kr.

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

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Hver uge				
	8kg (kr. pr. måned)	175,00	189,00	192,00	0,4 mio. kr.
	12 kg (kr. pr. måned)	291,00	317,00	336,00	0,1 mio. kr.
2.	Hver anden uge				
	8kg (kr. pr. måned)	175,00	189,00	192,00	2,2 mio. kr.
	12 kg (kr. pr. måned)	291,00	317,00	336,00	0,2 mio. kr.
3.	Hver tredje uge				
	8kg (kr. pr. måned)	115,00	128,00	128,00	0,6 mio. kr.
	12 kg (kr. pr. måned)	193,00	213,00	224,00	0,1 mio. kr.
4.	Hver fjerde uge				
	8kg (kr. pr. måned)	86,00	97,00	96,00	0,7 mio. kr.
	12 kg (kr. pr. måned)	143,00	161,00	168,00	0,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	4,0 mio.kr.	4,2 mio. kr.	4,4 mio. kr.	4,4 mio. kr.

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – aktivitetstilbud
Hjemmel:	Lov om Social Service § 79, stk. 3 og § 86
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten for kontingent for aktivitetstilbud for 2022 er prisfremskrevet. Taksten for befordring er prisfremskrevet.
Kalkulationsprincip:	Lov om Social Service § 79, stk. 3 og § 86
Bemærkninger:	<i>I 2020 blev borgerne, som følge af COVID-19 fritaget for betaling af kontingent og befordring i flere måneder, grundet nedlukning af aktivitetstilbuddene. Dette resulterede i færre indtægter end budgetlagt.</i>

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Kontingent for aktivitetstilbud (pr. måned)	117,00	118,00	120,00	1,9 mio. kr.
2.	Befordring (pr. måned)	184,00	185,00	188,00	1,9 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1,4 mio.kr.	3,7 mio. kr.	3,8 mio. kr.	3,8 mio. kr.

Benævnelse:	Tandpleje
Hjemmel:	Sundhedsloven §§ 131-134
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne fastsættes af Sundheds- og Ældreministeriet jf. bekendtgørelse om tandpleje § 10, stk. 1 og § 15, stk. 1. Taksterne for 2021 offentliggøres tidligst i oktober 2020 gennem Cirkulære om regulering for 2021 af egenbetalingen i omsorgstandplejen, specialtandplejen m.v. efter sundhedsloven.
Kalkulationsprincip:	Kommunalbestyrelsen kan beslutte, at personer, der modtager omsorgs- eller specialtandpleje, selv skal betale en del af udgiften til tandpleje.
Bemærkninger:	Omsorgs- og specialtandpleje tilbydes personer, der grundet nedsat førlighed, fysisk eller psykisk handicap kun vanskeligt kan benytte almindelige tandplejetilbud.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Omsorgstandpleje (kr. pr. år)	540,00	550,00	*	mio. kr.
2.	Specialtandpleje (kr. pr. år)	2.010,00	2.050,00	*	mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	4,5 mio. kr.	5,6 mio. kr.	mio. kr.	mio. kr.

NB: Ved de med stjerne (*) markerede takster fastsættes af Sundheds- og Ældreministeriet og denne oplyses første endeligt for 2022 i oktober/november 2021.

Benævnelse:	Borgers betaling for ophold på herberg og krisecenter
Hjemmel:	Servicelovens §§ 109 og 110 og § 163 om betaling for midlertidige ophold
Fastsættes af:	Lov om egenbetaling – LBK 1244 af 13. november 2017
Prisfastsættelsesprincip:	Satsen for egenbetaling for ophold på herberg og krisecentre er fastsat ved lov. Loven tilkendegiver også at satserne for egenbetaling bliver p/l reguleret hvert år. I 2020 og frem bliver de nye satser offentliggjort på Social- og indenrigsministeriets hjemmeside på: https://sim.dk/lov-stof/satser-paa-socialomraadet/satser-paa-socialomraadet-for-2020/voksne/
Kalkulationsprincip:	Socialudvalget besluttede d. 20. januar 2021 at udsatte borgere skal have 4.533 kr. (2021 p/l) til rådighed om måneden efter betaling af ophold på botilbud efter Servicelovens §§ 109 og 110. Rådighedsbeløbet skal hvert år i august pris- og lønfremskrives til året efter. Opholdsudgift - Se ovenfor. Udgifter til mad beregnes efter udgifterne på det enkelte tilbud. Satsen dækker over en persons ophold pr. døgn. Satsen bliver ikke ned-sat hvis man er to personer på samme værelse. Ved siden af satsen kan der kun opkræves egenbetaling for madordning og et mindre beløb for tøjvask. Alle andre ydelser er en del af et ophold på et herberg eller et krisecenter. Satsen dækker over medfølgende børn uanset hvor mange børn der følger med den voksne og uanset hvor mange værelser der bliver brugt pr. voksen.
Bemærkninger:	Opkrævning af egenbetaling frafalder, hvis man sideløbende med opholdet på et krisecenter har faste udgifter til egen husholdning. Opkrævning af egenbetaling kan nedsættes, hvis man har under 4.533 kr. (2021 p/l) til rådighed efter betaling af faste udgifter, som primært er opholdsbetaling og udgift til mobiltelefon og internet, og øvrige nødvendige udgifter til at fastholde uddannelse og arbejde. Beboere betaler selv for kost. Hvis man ingen indkomst har i en kortere periode, udbetales et beløb i lommepege på 80 kr. pr. voksen og 40 kr. pr. barn pr. dag. Betaling for ophold gælder både, hvis man bor på et tilbud i Københavns kommune eller et tilbud, som ikke er beliggende i København.

Tabel fortsætter på næste side

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Herberg - ophold / pr. døgn	91	93	94*	11,8 mio. kr.
2.	Krisecenter - ophold / pr. døgn	89	90	91*	4,4 mio. kr.
3.	Morgenmad / pr. dag	14	15	16**	5,5 mio. kr.
4.	Frokost / pr. dag	24	25	26**	
5.	Aftensmad / pr. dag	36	37	38**	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	20,7 mio.kr.	21,7 mio. kr.	21,7 mio. kr.	21,7 mio. kr.

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

** Beløbene er vejledende, da det enkelte tilbud kan variere i pris pga. varierende omkostninger.

Benævnelse:	Borgers betaling for ophold på midlertidige botilbud § 107 på området for handicap, udsatte og sindslidelser
Hjemmel:	Serviceovens § 107 og § 163 om betaling for midlertidigt ophold LBK 1387 af 12. dec. 2006
Fastsættes af:	Forvaltningsmæssig vurdering i hver enkelt sag
Prisfastsættelsesprincip:	Borgere på botilbud skal have vurderet hvor meget de kan betale for ophold på et midlertidigt tilbud. Den månedlige udgift må dog ikke overstige en månedlig leje i en almen lejlighed i København. I 2020 er den gennemsnitlige årlige leje 957 kr./m2. Borgeren får derfor opmålt sit botilbud, beregnet de faktiske udgifter hertil og derefter vurderet om det ligger under den gennemsnitlige lejeudgift i København. Socialudvalget besluttede d. 20. januar 2021, at alle borgere der bor på et midlertidigt botilbud, skal have 4.533 kr. til rådighed om måneden efter betaling af ophold på botilbud efter Serviceovens § 107 i 2021. Beløbet skal pris og lønfremskrives hvert år i august måned, og derfor bliver beløbet også tilsvarende højere i 2022. Ophold - Se ovenfor.
Kalkulationsprincip:	Takster for kost beregnes efter udgifterne på det enkelte tilbud, og derfor er der ikke angivet konkrete takster nedenfor. Den beregnede sats er individuel og dækker altid over en persons ophold pr. døgn. Ved siden af satsen kan der kun opkræves egenbetaling for madordning og et mindre beløb for tøjvask. Alle andre ydelser er en del af et ophold på et midlertidigt botilbud efter § 107.
Bemærkninger:	Der betales for kost, men det afhænger også af borgerens økonomiske situation ved en individuel vurdering, og betalingen bliver nedsat, hvis der er behov for det. Betaling for ophold gælder både hvis man bor på et tilbud i Københavns kommune og for tilbud udenfor kommunen. Kost og tøjvask bliver fastsat på tilbuddet og kan derfor være forskelligt alt efter tilbuddets sammensætning.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Midlertidigt botilbud – ophold	Individuelt	Individuelt	Min. 957 kr./år/m2	5,5 mio. kr.
2.	Kost	Individuelt	Individuelt	Individuelt pr. tilbud	0,8 mio. kr.
3.	Tøjvask	Individuelt	Individuelt	Individuelt pr. tilbud	0,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	6,2 mio.kr.	6,3 mio. kr.	6,3 mio. kr.	6,3 mio. kr.

Benævnelse:	Borgers betaling for ophold på botilbud § 108 for borgere med handi- cap, sindslidelser og udsatte voksne
Hjemmel:	Serviceovens § 108 og § 163 om betaling for ophold på botilbud
Fastsættes af:	Lovbekendtgørelse 1387 af 12. dec. 2006 om betaling for ophold på § 108
Prisfastsættelsesprincip:	Individuel beregning på baggrund af tilbuddets udgifter og borgernes indkomst.
Kalkulationsprincip:	Ophold - Se ovenfor. Udgifter til mad beregnes efter udgifterne på det enkelte tilbud, jf. lov
Bemærkninger:	Beregningen dækker over en månedlig betaling pr. borger, delt op på tre udgifter: - Husleje - El - Varme Ved siden af egenbetaling for ophold, el og varme kan der opkræves egenbetaling for serviceydelser der er fastsat af det enkelte tilbud. Det kan f.eks. være kost, tøjvask, toiletartikler, vinduespudsning eller TV-pakke. Her tilvælger borgeren selv ydelserne. Opkrævning af egenbetaling 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 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Husleje	Individuelt	Individuelt	Individuelt	14,6 mio. kr.
2.	El og varme	Individuelt	Individuelt	Individuelt	5,1 mio. kr.
3.	Kost og servicepakke	Individuelt	Individuelt	Individuelt	34,4 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	53,1 mio.kr.	54,1 mio. kr.	54,1 mio. kr.	54,1 mio. kr.

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

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Administrativ tvangsbøde pr. bolig pr. uge	6.472,00 kr.	6.569,08 kr.	6707,03 kr.	0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.

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 2020 (‰)	Beløb i 2021 (‰)	Beløb i 2022 (‰)	Delind- tægt i 2022 (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.

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:	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. Taksten er endnu ikke offentliggjort på Miljøstyrelsens hjemmeside. For fremmede tjenesteydelser opkræves 57,79 pct. af regningsbeløbet excl. moms.

	Takst	Beløb i 2020	Beløb i 2021	Beløb i 2022	Delindtægt i 2022
		(kr.)	(kr.)	(kr.)	(mio. kr.)
1.	Miljøgodkendelser	333,22 kr.	433,41 kr.	0,00* kr.	0 kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,7 mio. kr.	0,7 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.

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

Benævnelse:	Administration, bolig
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 2097 af 14. december 2020.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes som hovedregel over en løbende 6-årig periode, der svarer til perioden for kommunens ressource- og affaldsplan.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.60 'Generel administration (kun husholdninger)', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	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. 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.

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Administrationsgebyr, bolig	0 kr.	0 kr.	0 kr.	0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.

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

Benævnelse:	Dagrenovation, bolig og erhverv
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 2097 af 14. december 2020.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes som hovedregel over en løbende 6-årig periode, der svarer til perioden for kommunens ressource- og affaldsplan.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.61 'Ordninger for dagrenovation, dagrenovationslignende affald – organisk restaffald fra husholdninger og restaffald', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'. Gebyrerne opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Gebyrerne opkræves på den enkelte ejendom til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens indsamlingsordninger for restaffald og madaffald.
Bemærkninger:	Gebyrerne for restaffald kan inddeles i følgende typer: - Ved ejendomme med en bolig (enfamiliehuse) opkræves et enkelt gebyr, som afhænger af den tilmeldte beholdervolumen. - For etageboliger består gebyret af et volumengebyr, som er differentieret i forhold til tømningsforhold på ejendommen (beholdere, containere eller mobilsug). - Virksomheder på egen matrikel betaler rent volumengebyr. Virksomheder, der benytter restaffaldsordningen, kan ligeledes benytte ejendommens beholdere til de genanvendelige fraktioner i et omfang svarende til en gennemsnitlig husholdning. Fra og med 2022 indføres et nyt madaffaldsgebyr, der differentieres efter tømningsfrekvens.

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)*	Beløb i 2021 (kr.)*	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
	Restaffald:				
1.	Enfamiliehuse/1 bolig, 75-140 liter pr. uge	2.375,00 kr.	2.437,50 kr.	2.250,00 kr.	19,0 mio. kr.
2.	Enfamiliehuse/1 bolig, 141-239 liter pr. uge	2.812,50 kr.	2.906,25 kr.	2.750,00 kr.	15,4 mio. kr.
3.	Enfamiliehuse/1 bolig, 240 liter pr. uge	3.187,50 kr.	3.312,50 kr.	3.200,00 kr.	12,0 mio. kr.
4.	Enfamiliehuse/1 bolig, mere end 240 liter pr. liter ugentligt	15,00 kr.	15,00 kr.	16,00 kr.	5,4 mio. kr.
5.	Etageboliger - Beholdervolumen (pr. liter ugentligt)	8,13 kr.	8,50 kr.	6,70 kr.	234,7 mio. kr.
6.	Etageboliger - Containere med og uden komprimering (pr. liter ugentligt)**	2,50 kr.	3,13 kr.	3,00 kr.	10,7 mio. kr.
7.	Etageboliger - Mobilsug (pr. liter ugentligt)***	5,63 kr.	6,88 kr.	5,90 kr.	26,4 mio. kr.
8.	Ejendomme uden boligenheder (pr. liter ugentligt)****	12,50 kr.	12,50 kr.	8,50 kr.	8,4 mio. kr.
9.	Øvrige ejendomme (pr. liter ugentligt)*****	15,00 kr.	15,00 kr.	15,00 kr.	0,0 mio. kr.
	Madaffald:				
10.	Ejendomme med mindst 1 boligenhed (pr. bolig og pr. ugentlig tømning)			340,00 kr.	104,0 mio. kr.
11.	Ejendomme uden boligenheder (pr. erhvervsenhed og pr. ugentlig tømning)			400,00 kr.	0,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	314,7 mio. kr.	330,5 mio. kr.	436,0 mio. kr.	436,0 mio. kr.

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

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

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

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

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

Benævnelse:	Storskrald, haveaffald og småt elektronik
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 2097 af 14. december 2020.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes som hovedregel over en løbende 6-årig periode, 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:	Gebyrerne opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). De er beregnet pr. husstand og opkræves på de enkelte ejendomme til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens indsamlingsordninger for storskrald, haveaffald og småt elektronik. Gebyrerne beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse, og opkræves hos alle ejendomstyper.

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)*	Beløb i 2021 (kr.)*	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Storskrald	200,00 kr.	200,00 kr.	200,00 kr.	64,0 mio. kr.
2.	Haveaffald	56,25 kr.	56,25 kr.	58,00 kr.	18,6 mio. kr.
3.	Småt elektronik	72,50 kr.	67,50 kr.	53,00 kr.	17,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	80,1 mio. kr.	80,8 mio. kr.	99,5 mio. kr.	99,5 mio. kr.

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

Benævnelse:	Papir, pap, glas, plast og metal
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 2097 af 14. december 2020.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes som hovedregel over en løbende 6-årig periode, der svarer til perioden for kommunens ressource- og affaldsplan.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.63 'Ordninger for glasemballage-, papir-, pap-, metalemballage- og plastemballageaffald', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	Gebyrerne opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). De er beregnet pr. husstand og opkræves på den enkelte ejendom til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens bolignære indsamlingsordninger til papir, pap, glas, plast og metal. Gebyrerne beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse. I 2020 og 2021 var gebyret for papir sat til 0 kr., da der er oparbejdet et større overskud på ordningen samtidig med, at udgifterne er reduceret. Overskuddet skulle således nedbringes over de kommende år. Da der nu er udsigt til stigende udgifter, sættes gebyret op i 2022. Fra 2022 indføres et nyt gebyr for mad- og drikkekartonaffald.

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)*	Beløb i 2021 (kr.)*	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Papir	0,00 kr.	0,00 kr.	25,00 kr.	8,0 mio. kr.
2.	Pap	50,00 kr.	87,50 kr.	215,00 kr.	68,8 mio. kr.
3.	Glasemballage	68,75 kr.	87,50 kr.	105,00 kr.	33,6 mio. kr.
4.	Plast	125,00 kr.	187,50 kr.	210,00 kr.	67,2 mio. kr.
5.	Metal	41,25 kr.	37,50 kr.	38,00 kr.	12,2 mio. kr.
6.	Mad- og drikkekartoner			5,00 kr.	1,6 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	70,8 mio. kr.	101,7 mio. kr.	191,3 mio. kr.	191,3 mio. kr.

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

Benævnelse:	Farligt affald
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 2097 af 14. december 2020.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes som hovedregel over en løbende 6-årig periode, der svarer til perioden for kommunens ressource- og affaldsplan.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.64 'Ordninger for farligt affald', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	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. Fra 2022 indføres et nyt gebyr for tekstilaffald.

	Takst*	Beløb i 2020	Beløb i 2021	Beløb i 2022	Delindtægt i 2021
		(kr.)*	(kr.)*	(kr.)	(mio. kr.)
1.	Farligt affald	56,25 kr.	47,50 kr.	44,00 kr.	14,1 mio. kr.
2.	Tekstilaffald			5,00 kr.	1,6 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	14,0 mio. kr.	12,1 mio. kr.	15,7 mio. kr.	15,7 mio. kr.

Benævnelse:	Genbrugsstation, bolig
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 2097 af 14. december 2020.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes som hovedregel over en løbende 6-årig periode, der svarer til perioden for kommunens ressource- og affaldsplan.
Kalkulationsprincip:	Sammen med indtægterne fra gebyret 'Genbrugsstation, erhverv' skal disse gebyr-indtægter dække omkostningerne på funktion 1.38.65 'Genbrugsstationer' over en årrække, jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Det er beregnet pr. husstand og opkræves på den enkelte ejendom for adgang til at kunne gøre brug af genbrugspladser, uanset hvor disse er placeret.
	Gebyret beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse.

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)*	Beløb i 2021 (kr.)*	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Genbrugsstationsgebyr	468,75 kr.	437,50 kr.	410,00 kr.	131,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	116,4 mio. kr.	111,3 mio. kr.	131,2 mio. kr.	131,2 mio. kr.

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

Benævnelse:	Genbrugsstation, erhverv
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 2097 af 14. december 2020.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes som hovedregel over en løbende 6-årig periode, der svarer til perioden for kommunens ressource- og affaldsplan.
Kalkulationsprincip:	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:	Til og med 2021 opkræves gebyret pr. besøg på en genbrugsplads eller ved et årsabonnement, men med virkning fra 1. januar 2022 afregnes der blot pr. besøg. I/S Amager Ressourcecenter har vurderet, at den nye gebyrstruktur i kombination med fakturering baseret på nummerpladeregistrering er den mest kostægte og effektive. Derfor udgår nogle af gebyrkategorierne med virkning fra 1. januar 2022.

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Betaling pr. besøg/Personbil	190,00 kr.	193,00 kr.	120,00	1,0 mio. kr.
2.	Betaling pr. besøg/Kassevogn	190,00 kr.	193,00 kr.	156,00	1,5 mio. kr.
3.	Betaling pr. besøg/Ladvogn	290,00 kr.	295,00 kr.	188,00	0,9 mio. kr.
4.	Betaling pr. besøg/Farligt affald, 0-10 kg	100,00 kr.	102,00 kr.	112,00	0,0 mio. kr.
5.	Betaling pr. besøg/Farligt affald, 10-25 kg	190,00 kr.	193,00 kr.	196,00	0,0 mio. kr.
6.	Årsabonnement/Personbil	4.500,00 kr.	4.577,00 kr.	Udgår	0,0 mio. kr.
7.	Årsabonnement/Kassevogn	11.100,00 kr.	11.289,00 kr.	Udgår	0,0 mio. kr.
8.	Årsabonnement/Ladvogn	16.500,00 kr.	16.781,00 kr.	Udgår	0,0 mio. kr.
To- tal	Samlet indtægt fra ovenstående takster	3,2 mio. kr.	3,4 mio. kr.	3,4 mio. kr.	3,4 mio. kr.

* Taksterne tillægges 25 pct. moms.

Benævnelse:	Bestilling af container til storskrald eller haveaffald samt vask af materiel
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 2097 af 14. december 2020.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor gebyret fastsættes på baggrund af en omkostningsberegning.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal dække de omkostninger, der er forbundet med ydelsen, f.eks. opstilling og afhentning af containere til storskrald og haveaffald.
Bemærkninger:	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.

	Takst*	Beløb i 2020	Beløb i 2021	Beløb i 2022	Delindtægt i 2021
		(kr.)	(kr.)	(kr.)	(mio. kr.)
1.	Opstilling og tømning af container til storskrald	1.550,00 kr.	1.550,00 kr.	1.550,00 kr.	1,5 mio. kr.
2.	Opstilling og tømning af container til haveaffald	1.350,00 kr.	1.350,00 kr.	1.350,00 kr.	0,0 mio. kr.
3.	Forgæves kørsel ved storskrald	1.550,00 kr.	1.550,00 kr.	1.550,00 kr.	0,5 mio. kr.
4.	Forgæves kørsel ved haveaffald	1.350,00 kr.	1.350,00 kr.	1.350,00 kr.	0,0 mio. kr.
5.	Vask af materiel	250,00 kr.	250,00 kr.	250,00 kr.	1,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	3,7 mio. kr.	3,5 mio. kr.	3,6 mio. kr.	3,6 mio. kr.

* Taksterne tillægges 25 pct. moms.

Benævnelse:	Konkret anvisning af erhvervsaffald samt anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, som er erhvervsaffald
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 2097 af 14. december 2020.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal dække de omkostninger, der er forbundet med henholdsvis konkret anvisning af erhvervsaffald samt anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, der er erhvervsaffald.
Bemærkninger:	Gebyret skal differentieres, så det afspejler tidsforbruget ved den enkelte konkrete anvisning eller anmeldelse, jf. Affaldsaktørbekendtgørelsens § 18, stk. 4 og 5. Gebyrerne er inddelt i nogle variable takster, der opkræves per påbegyndt kvarter, og faste administrationsgebyrer, der opkræves uafhængigt af tidsforbruget. Administrationsgebyrerne dækker udgifterne til opkrævning og opfølgning på ubetalte fakturaer. Administrationsgebyret ved anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, der er erhvervsaffald, dækker ligeledes udgifter til et fagsystem. Gebyrerne indføres med virkning fra 1. januar 2022.

	Takst*	Beløb i 2020	Beløb i 2021	Beløb i 2022	Delindtægt i 2021
		(kr.)	(kr.)	(kr.)	(mio. kr.)
1.	Sagsbehandlingstakst for konkret anvisning af erhvervsaffald (pr. påbegyndt kvarter)			136,00 kr.	0,1 mio. kr.
2.	Administrationsgebyr ved konkret anvisning af erhvervsaffald (pr. sag)			157,00 kr.	0,0 mio. kr.
2.	Sagsbehandlingstakst for anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, der er erhvervsaffald (pr. påbegyndt kvarter)			138,00 kr.	0,7 mio. kr.
3.	Administrationsgebyr ved anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, der er erhvervsaffald (pr. anmeldelse)			199,00 kr.	0,4 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.	1,2 mio. kr.	1,2 mio. kr.

* Taksterne tillægges 25% moms.

Benævnelse:		Rottebekæmpelse			
Hjemmel:		Bekendtgørelse nr. 1723 af 17. december 2017 om forebyggelse og bekæmpelse af rotter.			
Fastsættes af:		Borgerrepræsentationen.			
Prisfastsættelsesprincip:		Kostpris.			
Kalkulationsprincip:		Gebyrindtægterne skal dække direkte og indirekte omkostninger til bekæmpelse af rotter. De samlede omkostninger til rottebekæmpelse opgøres. Promillen beregnes herefter som en andel af den samlede ejendomsværdi i kommunen.			
Bemærkninger:		Promillen fastsættes endeligt i november for det kommende års budget på baggrund af den samlede ejendomsværdi i kommunen.			
		Jf. BR-beslutning d. 29 oktober 2020 blev der afsat ekstra 11,6 mio. kr i 2021 og 8,2 mio. kr. i 2022. Det har vist sig, at færre ejendomme end estimeret har haft behov for TV-inspektion og montering af rottespærre. Derfor forventes opgaven færdiggjort i 2021.			
		Dette betyder samlet et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. i 2021 samt 7,6 mio. kr. i 2022, som reguleres i takstberegningen for 2022. Den endelige promille fastsættes endeligt i november på baggrund af den samlede ejendomsværdi i kommunen.			
	Takst	Beløb i 2020 (‰)	Beløb i 2021 (‰)	Beløb i 2021 (‰)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Rottebekæmpelse (anvendt promille).*	0,0282	0,03932	0,02082	0,02082
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	19,5 mio. kr.	28,3 mio. kr.	14,9 mio. kr.	14,9 mio. kr.

* Taksten fastsættes først endeligt i slutning af året.

Benævnelse:	Modtagelse af forurennet jord
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 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:	Taksterne for 2020 blev ændret med virkning fra 1. november 2020. Det er taksterne, som var gældende i perioden 1. januar 2020 – 31. oktober 2020, der fremgår nedenfor som beløb i 2020.

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Modtagelse af forurennet jord: 0-1.000 tons/år (kr. pr. ton)**	78,00 kr.	121,00 kr.	121,00 kr.	171,2 mio. kr.
2.	Modtagelse af forurennet jord: 1.000-5.000 tons (kr. pr. ton)	77,00 kr.	119,00 kr.	119,00 kr.	0 kr.
3.	Modtagelse af forurennet jord: 5.000-10.000 tons (kr. pr. ton)	75,00 kr.	116,50 kr.	116,50 kr.	0 kr.
4.	Modtagelse af forurennet jord: Over 10.000 tons (kr. pr. ton)	73,50 kr.	114,00 kr.	114,00 kr.	0 kr.
Total Samlet indtægt fra ovenstående takster		117,8 mio. kr.	171,2 mio. kr.	171,2 mio. kr.	171,2 mio. kr **

* Taksterne tillægges 25 pct. moms.

** Samlet indtægt for hele ordningen i 2022

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 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	P-afgift**	510,00 kr.	510,00 kr.	510,00 kr.	156,4 mio. 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	157,8 mio. kr.	156,4 mio. kr.	156,4 mio. kr.	156,4 mio. kr.

*Beløbene er udtryk for den budgetterede indtægt

** Samlet indtægt for hele ordningen i 2022

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

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)**
	P-billetter				
1.	P-billet, Rød zone	38,00 kr.	39,00 kr.	39,00 kr.	66,7 mio. kr.
2.	P-billet, Rød zone (aften)	15,00 kr.	15,00 kr.	16,00 kr.	7,5 mio. kr.
3.	P-billet, Rød zone (nat)	5,00 kr.	5,00 kr.	5,00 kr.	1,8 mio. kr.
4.	P-billet, Grøn zone	22,00 kr.	22,00 kr.	23,00 kr.	126,6 mio. kr.
5.	P-billet, Grøn zone (aften)	15,00 kr.	15,00 kr.	16,00 kr.	22,8 mio. kr.
6.	P-billet, Grøn zone (nat)	5,00 kr.	5,00 kr.	5,00 kr.	5,5 mio. kr.
7.	P-billet, Blå zone	14,00 kr.	14,00 kr.	15,00 kr.	125,7 mio. kr.
8.	P-billet, Blå zone (aften)	15,00 kr.	15,00 kr.	16,00 kr.	29,4 mio. kr.
9.	P-billet, Blå zone (nat)	5,00 kr.	5,00 kr.	5,00 kr.	7,4 mio. kr.
10.	P-billet, Gul zone (dag og aften)	11,00 kr.	11,00 kr.	11,00 kr.	53,0 mio. kr.
11.	P-billet, Gul zone (nat)	3,00 kr.	3,00 kr.	3,00 kr.	2,9 mio. kr.

Tabellen forsætter på næste side

	Beboerlicenser, pr. forbrug (km/l)				
12.	Elbil og brintbil***	200,00 kr.	205,00 kr.	205,00 kr.	0,2 mio. kr.
13.	Benzin 15,3-0,1 / Diesel 17,2-0,1	4.000,00 kr.	4.060,00 kr.	4.145,00 kr.	37,5 mio. kr.
14.	Benzin 18,1-15,4 / Diesel 20,4-17,3	2.000,00 kr.	2.030,00 kr.	2.075,00 kr.	13,7 mio. kr.
15.	Benzin 19,9-18,2 / Diesel 22,4-20,5	2.000,00 kr.	2.030,00 kr.	2.075,00 kr.	9,9 mio. kr.
16.	Benzin >34,3-20,0 / Diesel >38,6-22,5	1.000,00 kr.	1.015,00 kr.	1.035,00 kr.	22,6 mio. kr.
17.	Beboerlicens forbrug ikke registreret	2.000,00 kr.	2.030,00 kr.	2.075,00 kr.	1,8 mio. kr.
	Periodekort				
18.	Erhvervsperiodekort pr. dag de første 4 dage	97,00 kr.	98,00 kr.	100,00 kr.	0,1 mio. kr.
19.	Erhvervsperiodekort pr. dag de efterfølgende dage	66,00 kr.	66,00 kr.	68,00 kr.	2,5 mio. kr.
20.	Periodekort, Rød zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	239,00 kr.	242,00 kr.	247,00 kr.	0,4 mio. kr.
21.	Periodekort, Grøn zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	148,00 kr.	140,00 kr.	143,00 kr.	3,7 mio. kr.
22.	Periodekort, Blå zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	84,00 kr.	89,00 kr.	91,00 kr.	4,2 mio. kr.
23.	Periodekort, Gul zone, pris pr. Betalingsdag, min. 5 dage	70,00 kr.	70,00 kr.	72,00 kr.	1,3 mio. kr.
	Andre licenstyper				
24.	Lånebilslicenser, pr. måned. Maksimalt 4 måneder pr. folkeregisteradresse pr. løbende 12 måneder	130,00 kr.	135,00 kr.	135,00 kr.	0,8 mio. kr.
25.	Erhvervslicens	3.110,00 kr.	3.150,00 kr.	3.215,00 kr.	0,8 mio. kr.
26.	Erhvervspluslicens	9.830,00 kr.	9.980,00 kr.	10.190,00 kr.	2,9 mio. kr.
27.	Licens til delebil med fast stamplads	200,00 kr.	200,00 kr.	200,00 kr.	0,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	527,9 mio. kr.	545,2 mio. kr.	552,0 mio. kr.	552,3 mio. kr.

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

** Foreløbig beregning af forventede indtægter i 2022 - jf. BR beslutning opdateres indtægtsforventning i forbindelse med august-indstillingen.

*** Der sælges ikke længere beboerlicenser til elmotorcykler.

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 mobilitets-hensyn
Bemærkninger:	Priserne er gebyr for udstedelse af tilladelser til politiets køretøjer

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Øvrige licenser*	200,00 kr.	200,00 kr.	200,00 kr.	0,3 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,3 mio. kr.	0,3 mio. kr.	0,3 mio. kr.	0,3 mio. kr.

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

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 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Containere m.m. pr. enhed pr. dag.	11,50 kr.	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0 kr.
2.	Bod i forbindelse med forsinkelse på vejtilfaldelser*	1,00 kr.	1,00 kr.	1,00 kr.	0,2 kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	7,7 mio. kr.	0,2 mio. kr.	0,2 mio. kr.	0,2 mio. kr.

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

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 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delind- tægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Reklameskilte*	1.093,00 kr.	Afgiftsfritaget.	Afgiftsfritaget.	0 kr.
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 kr.
3.	Vareudstilling	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	0 kr.
4.	Udeservering	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	0 kr.
5.	Mobilt gadesalg	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	0 kr.
6.	Stadepladser	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	0 kr.
7.	Filmoptagelser	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	0 kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	1,7 mio. kr.	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.	0 kr.

*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.

Benævnelse:	Afgift for råden over parkareal til byggepladser
Hjemmel:	Lov om offentlige veje § 80 stk. 2.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Markedsleje.
Kalkulationsprincip:	Der er foretaget en markedsleje vurdering i 2019. Markedslejevurderingen revideres hver 4. år, og prisfremskrives i mellemliggende periode.
Bemærkninger:	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. Lejens størrelse beregnes efter følgende takstprincip: I København Indre By (Rød Zone) er prisen for 1-15 m2: 1.897 kr. pr. m2 årligt. Arela som er udover 15m2 tillægges prisen 948 kr. pr. m2 årligt. I København øvrige er prisen for 1-15 m2: 1.581 kr. pr. m2 årligt. Areal som er udover 15 m2 tillægges prisen 632 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.

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delind- tægt i 2022 (mio. kr.)
1.	København Indre by (Rød Zone) 0-15 pr. m2	1.850,40 kr.	1.869,00 kr.	1.908,00 kr.	0,3 mio. kr.
2.	København øvrige 0-15 pr. m2	1.542,00 kr.	1.558,00 kr.	1.590,00 kr.	0 mio. kr.
3.	København Indre by (Rød Zone) > 15 pr. m2	925,20 kr.	935,00 kr.	954,00 kr.	0 mio. kr.
4.	København øvrige > 15 pr. m2	616,80 kr.	623,00 kr.	636,00 kr.	0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,2 mio. kr.	0,3 mio. kr.	0,3 mio. kr.	0,3 mio. kr.

* Taksterne tillægges 25 pct. moms.

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 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Løbehjul Administration og tilsyn, pr. enhed omfattet af aftale	378 kr.	1.208.158 kr.	415 kr.	1,3 mio. kr.
2.	Cykler administration og tilsyn, pr. enhed omfattet af aftale	117 kr.	373.952 kr.	122 kr.	0,4 mio. kr.
3.	Løbehjul indsamling, pr. enhed	338 kr.	135.000 kr.	345 kr.	0 mio. kr.
4..	Cykler indsamling, pr. enhed	338 kr.	67.600 kr.	345 kr.	0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	7,7 mio. kr.	0,2 mio. kr.	0 mio. kr.	1,7 mio. kr.

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

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Cirkus og lignende kr./dag	1.500,00 kr.	1.557,00 kr.	1.610,00 kr.	0,1 mio. kr.
2.	Reklamefilmoptagelser kr./dag	3.500,00 kr.	3.633,00 kr.	3.757,00 kr.	0 mio. kr.
3.	Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori A park	3.500,00 kr.	3.633,00 kr.	3.757,00 kr.	0,1 mio. kr.
4.	Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori B park	3.000,00 kr.	3.114,00 kr.	3.220,00 kr.	0 mio. kr.
5.	Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori C park	2.500,00 kr.	2.595,00 kr.	2.683,00 kr.	0 mio. kr.
6.	Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori A park	8.000,00 kr.	8.304,00 kr.	8.586,00 kr.	0,1 mio. kr.
7.	Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori B park	7.000,00 kr.	7.266,00 kr.	7.513,00 kr.	0 mio. kr.
8.	Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori C park	6.000,00 kr.	6.228,00 kr.	6.440,00 kr.	0 mio. kr.
9.	Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori A park	15.000,00 kr.	15.570,00 kr.	16.099,00 kr.	0,1 mio. kr.
10.	Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori B park	12.000,00 kr.	12.456,00 kr.	12.880,00 kr.	0 mio. kr.

11.	Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori C park	10.000,00 kr.	10.380,00 kr.	10.733,00 kr.	0,1 mio. kr.
12.	Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori A park	25.000,00 kr.	25.950,00 kr.	26.832,00 kr.	0,4 mio. kr.
13.	Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori B park	18.000,00 kr.	18.684,00 kr.	19.319,00 kr.	0,3 mio. kr.
14.	Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori C park	15.000,00 kr.	15.570,00 kr.	15.099,00 kr.	0 mio. kr.
15.	Kommercielle aktiviteter i parker, motionsløb m. deltagerbetaling	3.000,00 kr.	3.114,00 kr.	3.220,00 kr.	0 mio. kr.
16.	Stader og gadesalg – Faste, op til 4m2	3.000,00 kr.	3.114,00 kr.	3.220,00 kr.	0 mio. kr.
17.	Stader og gadesalg – Mobile, op til 4m2	4.000,00 kr.	4.152,00 kr.	4.293,00 kr.	0,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	1,5 mio. kr.	1,3 mio. kr.	1,3 mio. kr.	1,3 mio. kr.

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

Benævnelse:	Opkrævning af forbrug på selvbetjente og ikke-selvbetjente strømsik
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 konkurrence situation.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Taksten fastsættes på baggrund af udgifterne forbundet med ydelsen.
Bemærkninger:	

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Takst for Gøglerstik pr. KWH*	11,00 kr.	4,30 kr.	3,50 kr.	0,8 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,6 mio. kr.	1 mio. kr.	0,8 mio. kr.	0,8 mio. kr.

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

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 kirkegårdsmedarbejder samt anvendte driftsudgifter på opgaverne.
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2021 på baggrund af regnskab 2020. Ydelserne er i konkurrence med folkekirkens tilbud til dens medlemmer. Ekstra udsmykning kan købes og pålægges ud over taksterne.

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Kapel med standardbetjening	1.236,00 kr.	1.088,00 kr.	1.018	0,8 mio. kr.
2.	Orgelspil og sang	1.554,00 kr.	1.561,00 kr.	1.480	0,3 mio. kr.
3.	Kisteopbevaring når kapel ikke benyttes (pr. påbegyndt uge)	406,00 kr.	219,00 kr.	219	0,2 mio. kr.
4.	Salg af urner*	167,00 kr.	169,00 kr.	160	0,01 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	1,7 mio. kr.	1,4 mio. kr.	1,3 mio. kr.	1,3 mio. kr.

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

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, 4, 5 og 7 er beregnet ud fra ejendomsskatten (grundskyld) på jord i København pr. m2. 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 2021 på baggrund af regnskab 2020. Andre gravstedsydelse, som kan fravælges af borgerne, de såkaldte entreprenørydelser (for eksempel renholdelse, årstidens blomster, granpålægning samt beplantning af gravsteder) betales efter regning for medgået tid, maskinomkostninger og materialeomkostninger. Disse priser fastsættes af forvaltningen.

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Traditionel kistegrav - 3 m2 i 20 år - vedligehold ikke obligatorisk**	6.069,00 kr.	6.069,00 kr.	6.069 kr.	4,9 mio. kr.
2.	Kistegrav i fællesgræs med og uden sten - 3 m2 i 20 år - vedligehold obligatorisk**	6.069,00 kr.	6.069,00 kr.	6.069 kr.	0,8 mio. kr.
3.	Vedligeholdelse af kistegrav i fællesgræs med sten - 3 m2 i 20 år	3.155,00 kr.	3.103,00 kr.	2.871 kr.	0,3 mio. kr.
4.	Vedligeholdelse af kistegrav i fællesgræs uden sten - 3 m2 i 20 år	2.167,00 kr.	2.117,00 kr.	2.007 kr.	0,02 mio. kr.
5.	Traditionel urnegrav - 1 m2 i 10 år - vedligehold ikke obligatorisk	4.212,00 kr.	4.226,00 kr.	4.262 kr.	3,4 mio. kr.
6.	Urnegrav i fællesgræs med og uden sten - 1 m2 i 10 år - vedligehold obligatorisk	3.035,00 kr.	3.035,00 kr.	3.035 kr.	2,4 mio. kr.
7.	Vedligeholdelse af urnegrav i fællesgræs med sten - 1 m2 i 10 år	2.145,00 kr.	2.102,00 kr.	1.944 kr.	1,5 mio. kr.
8.	Vedligeholdelse af urnegrav i fællesgræs uden sten - 1 m2 i 10 år	991,00 kr.	946,00 kr.	940 kr.	0,01 mio. kr.
9.	Askefællesgrav (ukendt fællesgrav) - vedligehold obligatorisk	1.686,00 kr.	1.686,00 kr.	1.686 kr.	2,7 mio. kr.
10.	Vedligeholdelse af askefællesgrav	1.089,00 kr.	1.070,00 kr.	1.209 kr.	2,0 mio. kr.
11.	Kolumbarie-Urnepladser med 10-årig fredningsperiode	2.023,00 kr.	2.023,00 kr.	2.023 kr.	0,11 mio. kr.
12.	Udenbys tillæg - pr. fredningsår	41,00 kr.	45,00 kr.	58 kr.	0,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	18,6 mio. kr.	17 mio. kr.	18,6 mio. kr.	18,6 mio. kr.

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

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

Benævnelse:	Kirkegårdsarealer - Diverse gravstedsydelse
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten for diverse gravstedsydelse er omkostningsberegnet.
Kalkulationsprincip:	
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2021 på baggrund af regnskab 2020. Andre gravstedsydelse, som kan fravælges af borgerne, de såkaldte entreprenørydelse (for eksempel renholdelse, årstidens blomster, grønpålægning samt beplantning af gravsteder) betales efter regning for medgået tid, maskinomkostninger og materialeomkostninger. Disse priser fastsættes af forvaltningen.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Diverse gravstedsydelse: Renholdelse af gravsteder*	6,2 mio. kr.	6,4 mio. kr.	6,3 mio. kr.	6,3 mio. kr.
2.	Diverse gravstedsydelse: Anlæg, beplantning og istandsættelse af gravsteder mm.*	1,4 mio. kr.	1,4 mio. kr.	1,4 mio. kr.	1,4 mio. kr.
3.	Diverse gravstedsydelse: Grønydelse*	1,4 mio. kr.	1,6 mio. kr.	1,4 mio. kr.	1,4 mio. kr.
4.	Diverse gravstedsydelse: Blomster (Forår, sommer og efterår)*	0,5 mio. kr.	0,4 mio. kr.	0,5 mio. kr.	0,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	9,5 mio. kr.	9,8 mio. kr.	9,6 mio. kr.	9,6 mio. kr.

* Samlet indtægt

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.
	Alle taksterne er genberegnet i 2021 på baggrund af regnskab 2020.
Bemærkninger:	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 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Alle kistegrave med eller uden græs	6.058,00 kr.	5.788,00 kr.	4.997 kr.	1,4 mio. kr.
2.	Alle kistegrave med eller uden græs + grønt i graven	6.365,00 kr.	6.101,00 kr.	5.276 kr.	0,02 mio. kr.
3.	Alle urnegrave med eller uden græs	1.126,00 kr.	1.051,00 kr.	1.018 kr.	1,1 mio. kr.
4.	Askefællesgrav	562,00 kr.	480,00 kr.	442 kr.	0,7 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	3,9 mio. kr.	3,8 mio. kr.	3,2 mio. kr.	3,2 mio. kr.

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 2021 på baggrund af regnskab 2020.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Kremering, voksne	2.592,00 kr.	2.593,00 kr.	2.534 kr.	16,3 mio. kr.
2.	Kremering, børn under 15 år	1.296,00 kr.	1.296,00 kr.	1.267 kr.	0,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	16,7 mio. kr.	16,9 mio. kr.	16,4 mio. kr.	16,4 mio. kr.

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

6	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Strøget, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter på et areal op til 2,5 meter fra facaden.**	440,25 kr.	441,10	441,10	1,8
2.	Strædet, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter.**	440,25 kr.	441,10	441,10	0,4
3.	Øvrige gader, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter.**	440,25 kr.	441,10	441,10	0,0
4.	Offentlige fortove: A-gader kr./m ² .**	55,91 kr.	56,02	56,02	11,7
5.	Offentlige fortove: B-gader kr./m ² .**	17,61 kr.	17,64	17,64	3,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	16,8 mio. kr.	16,9 mio. kr.	16,9 mio. kr.	16,9 mio. kr.

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

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

BEVILLINGSREGLER

Københavns Kommunes regler for bevillingsafgivelse

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 10. december 2021.

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

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 finansiell 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 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 udmontes 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. Med overskuds-/underskudsmodellen kan ByK og TMF 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 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, renovering 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 helhedsrenovering 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 Indenrigsministeriets kontoplan registreres udgifter til overførsler og øvrige driftsudgifter på dranst 1 og 2.

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

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

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

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

- 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. Dokumentation kan fx ske gennem aflæggelse af revisionspåregnede regnskaber.

5. INDGÅELSE AF LEJEMÅL OG KOMMUNENS DEPONERINGS-REGLER

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.

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 deponeringsforpligtigelsen. Deponeringsfritagelsen forudsætter, at der ikke er mulighed for forlængelse af lejemålet, hvilket skal påses af revisionen i forbindelse med regnskabet.

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

6. EVENTUELLE AFVIGELSER FRA BEVILLINGSREGLERNE

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

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

7. ANDRE REGLER OG VEJLEDNINGER

Økonomiforvaltningen har udarbejdet følgende regler og vejledninger, der er tilgængelige på Øko-

nomiportalen, eller som kan erhverves ved henvendelse til Center for Økonomi, Økonomiforvaltningen. De opdateres alle årligt og gælder som udgangspunkt for at år ad gangen:

Kasse- og regnskabsregulativet

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

Indkaldelsescirkulæret

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

Cirkulære for budgetopfølgning

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

Regnskabscirkulæret

Regnskabscirkulæret fastlægger retningslinjerne for regnskabsafslutningen i Københavns Kommune.

Overførselsprincipper

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

DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

Social- og Indenrigsministeriets definition
af kommunale 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 netto-driftsudgifter (dranst 1 og 2) på hovedkonto 0-6, fratrasket følgende undtagelser:

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

Nedenfor følger den specifikke definition af ovenstående undtagelser.

1. NETTODRIFTSUDGIFTERNE PÅ DE BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDER

Udgifterne til de brugerfinansierede områder i budget 2021 omfatter nettodriftsudgifterne på

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

3.30.43: FGU
3.30.45: Erhvervsgrunduddannelser
3.38.77: Daghøjskoler
5.46.60: Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb m.v.
5.46.61: Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet, integrationsydelse, selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v.
5.46.65: Repatriering
5.48.65: Seniorpension
5.48.66: Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere
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: Kontant- og uddannelseshjælp
5.57.74: Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse, kontanthjælp mv. med 100 pct. refusion vedrørende visse grupper af flygtninge
5.57.75: Afløb og tilbagebetalinger mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere
5.57.76: Boligyldelse til pensionister – kommunal medfinansiering
5.57.77: Boligsikring – kommunal medfinansiering
5.57.78: Dagpenge til forsikrede ledige
5.57.79: Midlertidig arbejdsmarkedsydelsesordning og kontantydelsesordning
5.58.80: Revalidering, undtagen dr.1 grp. 004 og 005.
5.58.81: Løntilskud til personer i fleksjob m.v.
5.58.82: Ressourceforløb og jobafklaringsforløb
5.58.83: Ledighedsydelse
5.68.90: Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats
5.68.91: Afløb af jobrotation før 2015
5.68.94: Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre
5.68.97: Seniorjob til personer over 55 år
5.68.98: Beskæftigelsesordninger

2. NETTODRIFTSUDGIFTERNE TIL OVERFØRSLER

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

3. INDTÆGTERNE FRA DEN CENTRALE REFUSIONSORDNING FOR SÆRLIGT DYRE ENKELTSAGER

Indtægter fra den centrale refusionsordning, funktion 5.22.07.

Funktion 5.22.07 indeholde de refusionsindtægter, der kommer fra udgifterne på følgende funktioner:

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

4. NETTODRIFTSUDGIFTER TIL DEN KOMMUNALE MEDFINANSIERING AF SUNDHEDSVÆSENET

Nettodriftsudgifter på funktion 4.62.81 (kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet)

5. NETTODRIFTSUDGIFTER TIL ÆLDREBOLIGER

Nettodriftsudgifter på funktion 0.25.19 (ældreboliger)

6. NETTODRIFTSUDGIFTER TIL INDBETALINGER TIL FERIEFONDEN

Nettodriftsudgifter på funktion 6.52.71 (indbetaling til Lønmodtagernes Feriemidler)

