

KØBENHAVNS KOMMUNE

BUDGETFORSLAG 2019



INDHOLD

Generelle bemærkninger til budgetforslag 2019

Del 1: Rammer og forudsætninger for budgetforslaget	2
Del 2: Budgetforslagets forudsætninger 2019.....	14
Økonomisk overblik	16

Udvalgenes opgaver og bevillinger

Revisionsudvalget	21
Borgerrådgiveren	25
Økonomiudvalget.....	29
Kultur- og Fritidsudvalget.....	44
Børne- og Ungdomsudvalget	50
Sundheds- og Omsorgsudvalget	57
Socialudvalget	64
Teknik- og Miljøudvalget.....	74
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget.....	82

Bilag

Takstkatalog	89
Bevillingsregler.....	177
Definition af serviceudgifter	184

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2019

DEL I: RAMMER OG FORUDSÆTNINGER FOR BUDGETFORSLAGET

I første del af budgetforslaget beskrives rammerne for forslaget. Afsnittet indledes med en opridsning af den makroøkonomiske situation, globalt og i Danmark. Herefter følger rammerne for Københavns Kommunes budgetforslag for 2019.

Væksten er relativt høj og stigende i København – i modsætning til i en lang række andre europæiske storbyer, *jf. figur 1*. København er en af de metropoler, der har klaret sig bedst de seneste år, og hvor fremgangen har været størst. Forskellene i vækstraterne på tværs af metropolerne i Europa er fordoblet på få år, og meget tyder på, at der er et udskillelsesløb i gang. Metropolerne

DEN ØKONOMISKE UDVIKLING

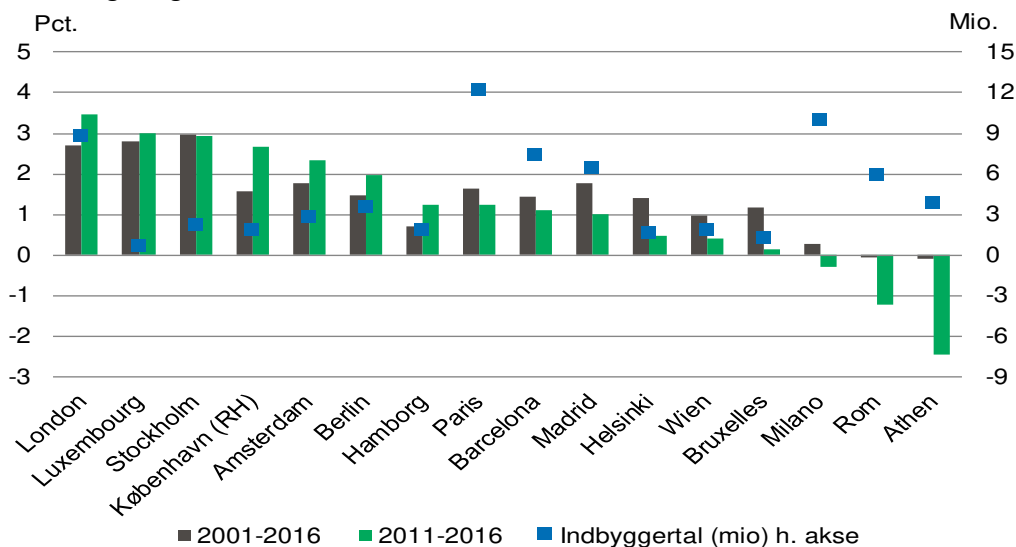
DEN INTERNATIONALE ØKONOMI

Grundlaget for, at den kommunale service kan finansieres, er, at der er fremdrift i hele økonomien – det gælder både i og omkring København. I København¹ skabes der skatteindtægter

svarende til ca. 125 mia. kr. årligt og derudover tyder det på, at der også er en positiv sammenhæng mellem vækst og livskvalitet.

dele sig i en gruppe af byer med høj vækst og en gruppe med lav eller ligefrem negativ vækst. Ud over høje og stigende vækstrater er København den metropol med den højeste selvopfattede livskvalitet i Europa – og ligger efter Sydney næsthøjest i verden. Derudover er København et godt eksempel på, at høj vækst og høj grad af lighed kan gå hånd i hånd, *jf. figur 2*.

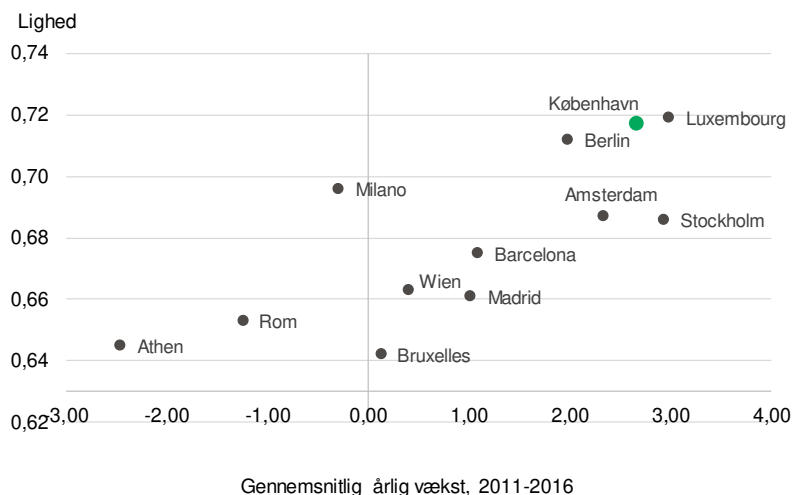
Figur 1. Gennemsnitligt årligt BNP- vækst



Anm.: Deflateret med nationale prisindeks og afviger derfor fra figur 3.
Kilde: OECD.

¹ I afsnittet Den Økonomiske Udvikling menes der med København hele Region Hovedstaden i sammenligningen med øvrige metropoler og landsdele.

Figur 2. BNP-vækst og lighed, 2014

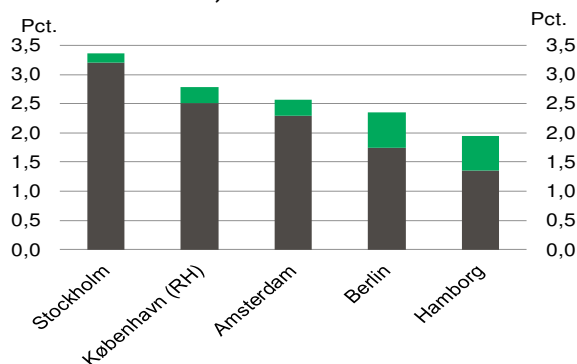


Anm.: For Berlin og København er lighedsindikatoren for 2013. Lighedsindikatoren er defineret som 1-ginikoefficienten. Ginikoefficienterne efter skatter og overførsler. Kilde: OECD samt egne beregninger

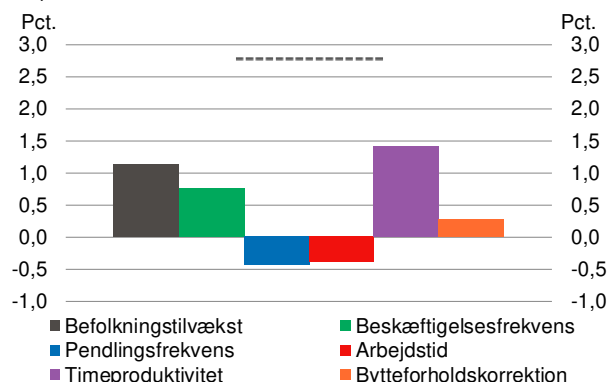
Zoomes der ind på nogle af Københavns nærmeste naboer Stockholm, Berlin, Hamborg og Amsterdam fremgår det, at København har haft de næsthøjeste vækstrater i perioden fra 2011 til 2016 - kun overgået af Stockholm. De gennemsnitlige årlige vækstrater i København lå i perioden på 2,8 pct. inkl. handelsgevinster, jf. figur 3. Til sammenligning har Stockholm i samme periode haft vækstrater på 3,4 pct. inkl. handelsge-

vinster, selvom København vinder mere på samhandel med omverdenen end Stockholm. Ud over handelsgevinster er væksten i København drevet af øget timeproduktivitet, befolkningstilvækst og højere beskæftigelsesfrekvens, mens pendling og arbejdstid bidrager negativt, jf. figur 4. Det er generelle tendenser, der også kan genfindes i de fleste af de øvrige naboer.

Figur 3. Gennemsnitligt årligt BNP- vækst samt bytteforholdskorrekationer, 2011-2016



Figur 4. Dekomponering af gennemsnitlig årlig BNP-vækst i København fra 2011-2016



Anm.: Bytteforholdskorrekationer er de nationale korrekationer, da det ikke har været muligt at beregne regionale handelsgevinster. Deflateret med regionale prisindeks. Kun personer over 15 år indgår. Pendlingsfrekvenserne er for alle byer konstrueret i 2016 ved at antage samme udvikling fra 2015 til 2016 som fra 2014 til 2015. Kilde: Eurostat, OECD, Danmarks Statistik, statistikdatabasen.scb.se, vgrdl.de, statline.cbs.nl, statistische ämter des bundes und der länder samt egne beregninger.

DEN NATIONALE ØKONOMI

I en national kontekst er væksten også relativt høj i København i forhold til væksten i de øvrige danske regioner. Også BNP pr. indbygger er væsentligt højere i København end i resten af landet og ligger 50 pct. højere i København end i de øvrige danske regioner. Forskellen er reduceret til knap 8 pct., hvis der i stedet ses på de disponible indkomster, der tager højde for skatter, overførsler og udligning. Vækst i København bidrager således til velstand i hele landet.

Som beskrevet ser det ud til, at metropolerne i stigende grad deler sig i en række metropoler med høj vækst og en række med lav eller ligefrem negativ vækst. Det er afgørende for København og for Danmark, at hovedstaden også i fremtiden ligger solidt placeret i den første gruppe.

Så selvom vækstraterne er høje og livskvaliteten i verdensklasse, er der behov for at skærpe opmærksomheden omkring de områder, hvor København er udfordret. Områder, hvor der er et potentiale for at styrke København og ruste hovedstaden til fremtidens konkurrence om den internationale opmærksomhed, internationale investeringer og talenter.

En af de afgørende faktorer for virksomhederne er tilgængelig arbejdskraft. Virksomhederne har vanskeligere ved at rekruttere end tidligere, og trods stigende beskæftigelse er udviklingen svagere end i de metropoler vi normalt sammenligner os med. Samtidig er dimittendledigheden markant højere i Danmark end i de andre lande, og vigtige ressourcer går tabt. Dimittendledighed er i høj grad et storbyfænomen og er dermed en væsentlig udfordring for en universitetsby som København.

Konkurrencen mellem metropolerne skærpes også i forhold til tiltrækning af udenlandske talenter, der først og fremmest øger produktiviteten og eksporten, men også styrker virksomhedernes rekrutteringsgrundlag.

Udover rekrutteringsudfordringer er også investeringerne udfordret. Investeringskvoten København er faldet markant siden krisen og er fortsat med at falde, selvom investeringskvoten i resten af landet har været stigende siden 2010. Det kan på sigt udgøre en væsentlig udfordring for produktiviteten, og dermed også for væksten.

UDLIGNING, PARKERING OG ØKONOMIAFTALEN

De ekstraordinære tab som følge af sammenbruddet i forhandlingerne om en udligningsreform, og den nye lov om nedsættelse af statstilskuddet til kommuner som følge af indtægter fra parkering vil i betydeligt omfang påvirke Københavns Kommunes økonomiske råderum fra 2019 og frem.

TILSKUD OG UDLIGNING

Den manglende udligningsreform medfører et ekstraordinært tab som følge af Danmarks Statistiks revision af uddannelsesstatistikken, som for Københavns Kommune årligt udgør 548 mio. kr.

Grundet den manglende udligningsreform har regeringen etableret en toårig overgangsordning, der giver fuld kompensation i 2019 og 2020 for de kommuner, heriblandt Københavns Kommune, der vil blive ramt af udligningstab. Tilskuddet til kommunerne er betinget af, at den enkelte kommune ikke forhøjer skatten i 2019 eller 2020.

PARKERINGSOMRÅDET

Folketinget har d. 4. juni 2018 vedtaget en ny lov om parkeringsindtægter, der indebærer, at kommuner fremover alene kan beholde 30 pct. af indtægterne fra betalingsparkering og p-afgifter, mens de resterende indtægter modregnes over bloktilskuddet.

Loven har virkning fra 2019 og har effekt for Københavns Kommunes statstilskud i 2020.

Den vedtagne lov bevirker, at Københavns Kommune varigt vil miste ca. 210 mio. kr. årligt.

Loven er vedtaget med en overgangsordning som betyder, at tabet over de næste 15 år vil blive mindre, da Københavns Kommune kan modregne afskrivninger og forrentninger på en række parkeringsanlæg. Overgangsordning betyder, at Københavns Kommune står til at tabe ca. 160 mio. kr. fra 2019.

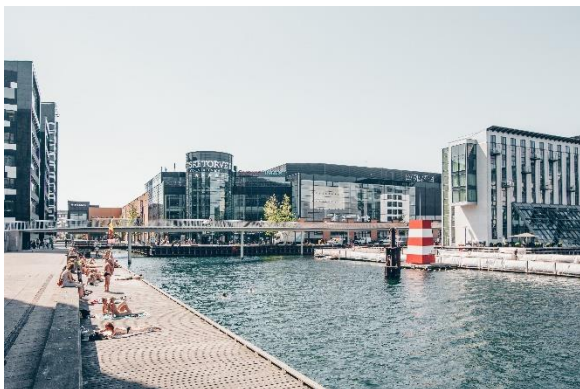


Foto af Astrid Maria Rasmussen

ØKONOMIAFTALEN OG BETYDNINGEN FOR KØBENHAVNS KOMMUNE

Regeringen og KL indgik d. 7. juni 2018 aftale om kommunernes økonomi for 2019. Aftalen er isoleret set positiv for København. Men den skal ses i lyset af de varige tab, som Københavns Kommune fortsat står overfor som følge af sammenbruddet i forhandlingerne om en udligningsreform og ændring i lov om parkering. Med økonomiaftalen er der ligeledes fortsat en stram styring af kommunernes økonomi.

Parterne er enige om, at der med moderniserings- og effektiviseringsprogrammet i 2019 kan frigøres 1 mia. kr. i service, hvoraf de 0,5 mia. kr. er reserveret til prioritering bredt i den offentlige sektor. De resterende 0,5 mia. kr. anvendes til borgernær velfærd. Det samme gør 100 mio. kr., der frigøres ved konsolidering af erhvervsfremme.

Det kommunale udgiftsloft er udgangspunktet for den kommunale serviceramme for 2019, der samlet set udgør 251,9 mia. kr. Regeringen og KL er enige om at løfte dette udgangspunkt med 1,7 mia. kr. til borgernes kernevelfærd til børn, ældre og folkeskolen. Københavns Kommunes andel udgør 173 mio. kr.

Regeringen og KL er enige om at videreføre det ekstraordinære finansieringstilskud på 3,5 mia. kr., hvor 2 mia. kr. fordeles på baggrund af kommunernes grundlæggende økonomiske vilkår, mens 1,5 mia. kr. fordeles på baggrund af folketal. Københavns Kommune forventes som i tidligere år kun at få del i de midler, som fordeles efter folketal. Københavns Kommunes andel forventes at udgøre 160 mio. kr.

Kommunernes bruttoanlæg blev med aftalen løftet 0,8 mia. kr., så niveauet i 2019 udgør 17,8 mia. kr. Københavns Kommune forventer også i 2019 at have et relativt højt anlægsniveau. Københavns Kommune har et anlægsbehov i størrelsesordenen 3,4 mia. kr. Grundkøb indgår fortsat i anlægsrammen, men regeringen og KL er enige om at udarbejde forslag til justering af den nuværende styring af de kommunale udgifter og indtægter til køb og salg af jord og ejendomme.

I lighed med tidligere år er 3 mia. kr. af kommunernes bloktilskud betinget af kommunernes overholdelse af den fastsatte serviceramme i budget og regnskab for 2019. Budgettet for kommunernes samlede anlægsudgifter i 2019 er ligeledes underlagt sanktioner, hvor 1 mia. kr. af bloktilskuddet er betinget af, at kommunernes budgetterede anlægsudgifter holder sig inden for den aftalte anlægsramme. I aftalen fremgår det, at regeringen og KL er enige om, at det er en central forudsætning, at både den aftalte kommunale serviceramme og anlægsramme for 2019 overholdes i budgetterne og regnskaberne.

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2019

Der foretages en midtvejsregulering vedrørende 2018 på -2,9 mia. kr. som følge af, at de skønnede udgifter til indkomstoverførsler samt pris- og lønudviklingen forventes lavere end forudsat i kommunernes økonomiaftale for 2018. Københavns Kommunes andel heraf udgør omkring -295 mio. kr. I 2019 er der aftalt en midtvejsvurdering af de skønnede udgifter til indkomstoverførsler, som evt. kan resultere i en midtvejsregulering i 2019.

KØBENHAVNS KOMMUNES ØKONOMI TIL FORSLAG FOR BUDGET 2019

De samlede udgifter til den kommunale service udgør 50,2 mia. kr. i 2019, hvor daginstitutioner (6,4 mia. kr.) og folkeskolen (5,1 mia. kr.) udgør de største serviceposter. Overførsler udgør i alt 9,6 mia. kr. Bruttoanlægsudgifterne udgør 5,5 mia. kr.

Tabel 1: Udgifter i 2019

Udgifter i 2019	Mia. kr.
Børnehaver og vuggestuer	6,4
Tilbud til ældre og borgere med handicap	4,8
Tilbud til borgere med særlige behov	3,1
Administration	2,9
Folkeskolen m.m.	5,1
Øvrige udgifter	9,5
Sundhedsvæsenet	3,1
Anlæg	5,5
Overførsler og aktivering	9,6
Udgifter i alt	50,2

Københavns Kommunes indtægter i budgetforslag 2019 udgør i alt 51,4 mia. kr. Heraf kommer 34,1 mia. kr. fra skatteindtægter, mens 8,4 mia. kr. kommer fra udligning og statstilskud.

Tabel 2: Indtægter i 2019

Indtægter i 2019	Mia. kr.
Skatteindtægter	34,1
Tilskud og udligning (herunder bloktilskud)	8,4
Refusion fra staten vedr. overførsler	2,2
Brugerbetaling og takster	5,8
Øvrig finansiering	0,0
Tilskud fra stat og fonde til anlægsarbejder	0,8
Indtægter i alt	51,4

ØKONOMISKE UDFORDRINGER I KØBENHAVNS KOMMUNE

I dette afsnit introduceres de økonomiske udfordringer, der løbende arbejdes med i Københavns Kommune, herunder overledigheden, den demografiske og socioøkonomiske udvikling, tilskud og udligning, vedligeholdelseefterslæbet, udbygningsbehovet og gældsudviklingen.

STYRING AF ANLÆG

Befolkningsvækst og tidligere års efterslæb på vedligehold medfører, at Københavns Kommune i 2019 har et anlægsbehov til bl.a. øget kapacitet til daginstitutioner og skolespor, reovering af veje og bygninger samt demografisk betingede og strategiske grundkøb mv. på i størrelsesordenen 3,4 mia. kr. Den stramme statslige styring af kommunernes samlede bruttoanlæg udfordrer imidlertid mulighederne for at opfylde kommunens anlægsbehov. For at understøtte den samlede kommunale aftaleoverholdelse reducerede kommunen niveauet til 2,9 mia. kr. i budget 2018.

Økonomiforvaltningen vil gå i tæt dialog med fagforvaltningerne for at sikre, at udvalgenes udgifter til allerede vedtagne anlægsprojekter i 2019 reperiodiseres så præcist som muligt på baggrund af en række relevante kriterier forud for forhandlingerne om budget 2019.

DEMOGRAFISK UDVIKLING

København vokser, og indenfor de sidste 4 år er byen vokset med ca. 43.700 nye københavnere. Befolkningstilvæksten sætter sit præg på byen. Helt nye bydele vokser frem for at kunne huse byens mange nye borgere, og den eksisterende by forandres af nye daginstitutioner og skoler.

Det er godt for kommunen, at befolkningen vokser – også økonomisk. Nye borgere medfører øgede indtægter fra skatter, tilskud og udligning.

Den stigende befolkning indebærer dog også flere udgifter for kommunen. I 2019 betyder den demografiske udvikling på børne-, handicap-, sindslidende og ældreområdet øgede udgifter for 190 mio. kr. til pasning og pleje. Den største udgiftspost er børneområdet. Alene i 2019 forventes lidt over 1.700 flere børn mellem 0 og 16 år. Samtidig ramte Københavns Kommune et vendepunkt på ældreområdet i 2017. Københavns Kommune har de seneste mange år oplevet faldende udgifter til ældrepleje, men fra 2018 og frem forventes øgede udgifter på ældreområdet som følge af den demografiske udvikling.



Foto af Troels Heien

AREALPLANER OG INVESTERINGSBEHOV

Det er ikke kun på servicesiden, at befolkningstilvæksten medfører udfordringer. Københavns Kommune har de seneste år haft fokus på at lægge sporene til en langsigtet og strategisk plan-

lægning af de mange nye kommunale kerneinstitutioner, som følger med byens mange nye borgere. Kommunen har siden 2016 udarbejdet en flerårig anlægsplan og prioriteret midler til en grundkøbspulje, som gør kommunen i stand til at koordinere de kommunale udbygningsbehov på tværs af forvaltningsområder og til at foretage køb af grunde i rette tid og til rette pris. Til Budget 2018 blev skolearealplanen præsenteret, som fremlagde konkrete løsninger på behovet for nye skolespor helt frem til 2050. Til Budget 2019 følger arealplaner for daginstitutioner, specialklasser, plejeboliger, sociale botilbud og kultur- og fritidsfaciliteter. Planerne reguleres årligt som følge af befolkningsprognosen og de konkrete projekter indstilles løbende til de årlige budgetforhandlinger.

Den langsigtede planlægning giver mulighed for at få et samlet overblik over investeringsbehovet de kommende år, for både grundkøb og byggeri. Investeringsplanen frem til 2030, viser, at der fortsat vil være et massivt behov for investering i grunde og byggeri for at sikre de nødvendige kommunale funktioner til de mange nye københavnere. Investeringsbehovet vurderes at udgøre mindst 9 milliarder frem mod 2030, med et særligt stort behov de kommende fire år. Investeringerne er helt nødvendige for at kunne sikre at skole, daginstitutioner mm. åbner i takt med det stigende behov.

I lyset af det massive investeringsbehov, kommunens få ledige arealer og loft over anlægsudgifter, er det afgørende at få prioriteret kloge, langsigtede og arealeffektive løsninger. Vigtige spor i det videre arbejde med at løse kommunens behov for nye institutioner er at sikre optimal udnyttelse af de kommunale faciliteter gennem dobbeltudnyttelse og multifunktionel anvendelse af arealer i eksisterende som nyt byggeri.

SOCIOØKONOMISK UDVIKLING

På baggrund af kommunens egen befolkningsprognose forventes indbyggertallet at stige med mere end 120.000 fra 2007 til 2019. Indbyggertallet forventes også at stige i København i de kommende år, og der er udsigt til, at der om 10 år er cirka 90.000 flere københavnere.

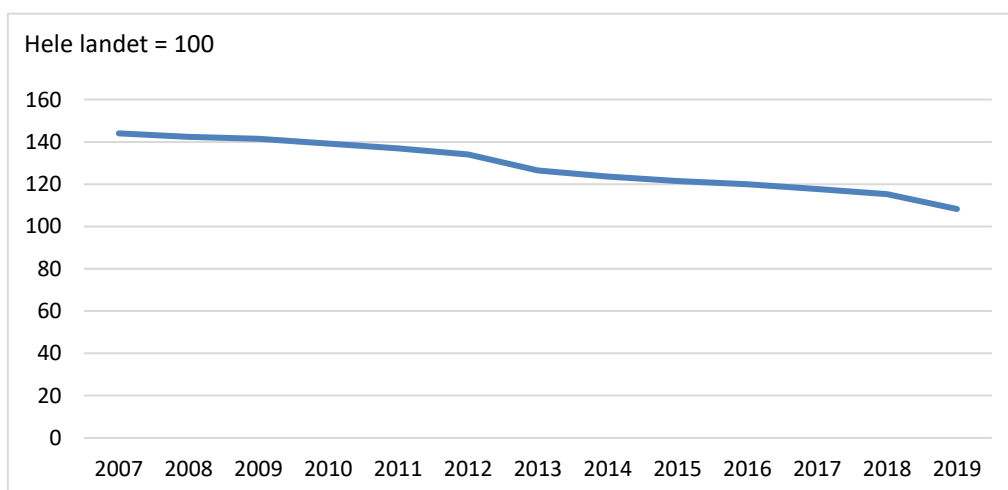
Økonomi- og Indenrigsministeriets sociale indikatorer viser, at de socioøkonomiske faktorer indebærer et faldende udgiftspres på velfærdsområderne i København trods den høje befolkningstilvækst. På det socioøkonomiske indeks, som det kommunale udligningssystem bygger på, er København faldet fra indeks 144 i 2007 til 108 i 2019. Indeks 100 er gennemsnittet for hele landet.

Dette er en positiv udvikling, men det betyder også, at Københavns Kommune får relativt lavere indtægter fra tilskuds- og udligningssystemet. Beregningerne fra KL viser, at kommunens indtægt fra den del af udligningen, som kompenserer for udviklingen i socioøkonomien, er faldet med 1.045 mio. kr. i perioden 2007-2019.

På de af kommunens budgetområder, som er omfattet af kommunens demografiregulering, reguleres budgetterne ud fra en fastholdt enhedspris, mens antallet reguleres af prognosen for den demografiske udvikling. Hertil tages der i reguleringen højde for den socioøkonomiske udvikling i takt med at befolkningssammensætningen ændrer sig.

Den socioøkonomiske regulering efterses løbende. I 2016 har kommunen udarbejdet en model på børneområdet, som tager højde for den forbedrede socioøkonomiske udvikling. Til Indkaldelsescirkulæret 2019 udarbejdede VIVE i samarbejde med kommunen en analyse af udviklingen i plejebehovet på ældreområdet. Resultaterne af VIVE's analyse bekræftede den eksisterende regulering på området. Videre arbejder kommunen frem mod 2019 på at analysere den socioøkonomiske udvikling på handicapområdet og sindslidendeområdet.

Figur 5. Socioøkonomisk indeks for Københavns Kommune 2007-2019



AF VEDLIGEHOLDESEFTERSLÆBET I KØBENHAVNS KOMMUNE

Københavns Kommune har gennem de seneste år i politiske aftaler prioriteret store millionbeløb til genopretning af kommunens bygninger og veje mv. for at få nedbragt vedligeholdelsefterslæbe, som opstod før årtusindeskiftet, hvor Københavns Kommunes økonomi ikke var lige så sund som i dag.

Med budgetaftale 2018 blev der besluttet en model udvendigt vedligehold for kommunens bygninger, der skal sikre, at kommunens bygninger får en god udvendig stand til gavn for byens borgere. Vurderingen forud for budget 2018 var, at vedligeholdelsefterslæbet for bygninger var ca. 5,0 mia. kr. I budgetaftale 2018 blev der besluttet en flat-rate model, hvor der i perioden 2018-2027 er afsat ca. 260 mio. kr. årligt udover KEIDs årlige vedligeholdelsesbudget på ca. 250 mio. kr. Ved at have sikret finansiering til vedligeholdelsen de kommende år er der skabt grundlag for en langsigtet, strategisk planlægning af vedligeholdelsen, hvorigennem der ligeledes kan opnås effektiviseringer på ca. 10 pct.

I forhold til den indvendige vedligeholdelse blev der igangsat en analyse, der skal komme med forslag til forskellige modeller for en bedre og mere effektiv styring og planlægning af indvendig bygningsvedligeholdelse, der samtidig tager hensyn til den nødvendige fleksibilitet på kommunens institutioner. Analysen foretages af KEID i samarbejde med forvaltningerne og skal komme med forslag til modeller, som kan indgå i forhandlingerne for budget 2019.

I budgetaftalen for 2018 blev det besluttet at igangsætte en analyse af genopretning af veje, som skal afdække mulighederne for en eventuel business case for vejinfrastruktur. Analysen er gennemført og har blandt andet undersøgt den optimale tidshorisont for gennemførelsen af genopretningsprogrammet. Tidshorisonten er på

baggrund af denne blevet forlænget fra 2022 til 2027. Analysen vil blive fremlagt forud for de politiske forhandlinger for budget 2019.

Analysen konkluderer, at der er behov for at bevillige 4.796 mio. kr. i perioden 2019-2027 for at nå i mål med genopretningsprogrammet og indhente efterslæbet. Heraf kan 847 mio. kr. finansieres af Teknik- og Miljøudvalgets driftsbudget til genopretning, og 1.179 mio. kr. kan finansieres af Teknik- og Miljøudvalgets Genopretningsramme. Det samlede udestående finansieringsbehov for analysen er 2.753 mio. kr. Analysen af genopretningsprogrammet omfatter ikke vejelementerne signalanlæg og gadebelysning, TMF vil søge midlerne til signalanlæg og gadebelysning særskilt. Hvis TMF får fuld finansiering til de fem vejelementer i budget 2019, vil TMF udarbejde særskilte budgetnotater til udskiftning af signalanlæg og gadebelysning til budget 2020. Det samlede udestående finansieringsbehov for alle syv vejelementer er således 3.084 mio. kr. i perioden 2019-2027.



Foto af William Veerbeek

ERHVERVS TASK FORCE

Med Københavns Kommunes budget 2018 blev der nedsat en task force for bedre erhvervsvilkår i København. Task forcen skulle fremlægge konkrete forslag til indsatser og forbedringer for erhvervslivet i København forud for forhandlingerne om budget 2019. Task forcen bestod af

seks erhvervsrepræsentanter fra Københavns Erhvervsråd med adm. dir. Torben Möger Pedersen, PensionDanmark som formand. Resultatet af task forcens arbejde blev præsenteret den 30. maj 2018 i en omfattende rapport "København – førende metropol for bæredygtig vækst, innovation og talent".

Task forcen peger på baggrund af dybdegående analyser på et stort potentiale for at realisere yderligere vækst i København ved at udvikle København som en attraktiv erhvervsby med henblik på at skabe øget velfærd – samtidigt med at det ikke går ud over Københavns høje livability. Task forcen opstiller fem tværgående pejlemærker for Københavns udvikling på erhvervsområdet, som omfatter ny servicekultur, Danmarks bedste arbejdsmarked, digital innovation i særklasse, effektiv og bæredygtig infrastruktur og et styrket Greater Copenhagen.

Task forcens rapport indeholder 37 konkrete anbefalinger til, hvordan ambitionerne om mere vækst og velfærd kan realiseres. Heraf har task forcen valgt at fremhæve følgende ti anbefalinger:

1. Stærkt politisk ejerskab til ny servicekultur, herunder gennemgribende ekstern undersøgelse af servicekulturen
2. Flere "en indgang"- tilbud til virksomheder, herunder key account

3. Hurtigere sagsbehandling og regelmæssige målinger af virksomhedernes tilfredshed med byggesager
4. Hurtig opfølgning på virksomheders henvendelse om behov for arbejdskraft i et samlet jobmarked i den danske del af GC
5. Mere virksomhedssamarbejde og øget fokus på naturfag, teknologi og it i folkeskolen
6. Etablering af Øresundsmetro
7. Øget konkurrenceudsættelse og samle alle udbud på en platform
8. Strategi for digital innovation
9. Øget internationalt kendskab til Greater Copenhagen
10. Partnerskaber om tiltrækning af internationale kompetencer og forskningsmiljøer

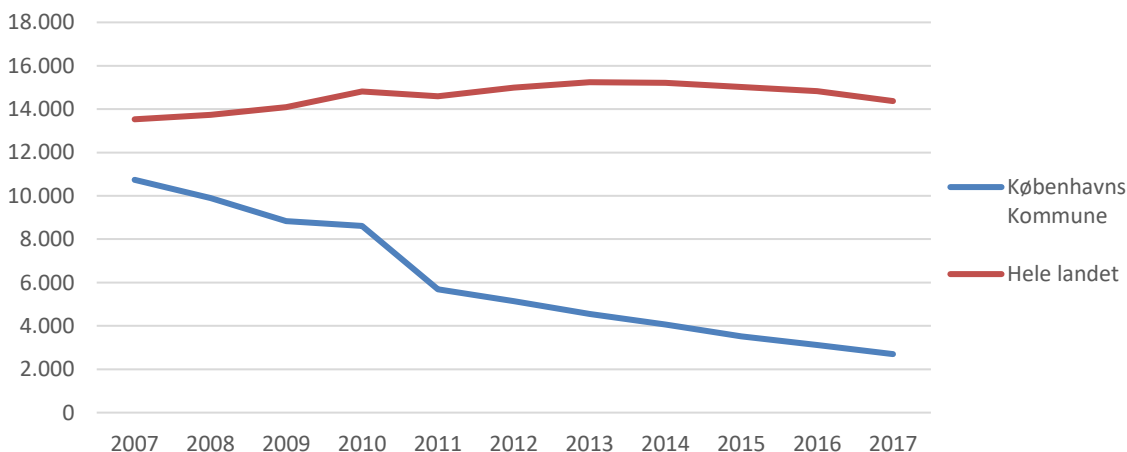
Den politiske opfølgning på anbefalingerne for bedre erhvervsvilkår kan være et tema både i budget 2019 og i de kommende år.

GÆLDSUDVIKLING

Københavns Kommune har over en længere årrække aktivt nedbragt kommunens langfristede gæld ved at prioritere afdrag på kommunens lån i budgetterne. Kommunen har en målsætning om at afdrage på den langfristede gæld med 202 mio. kr. om året.

Kommunens langfristede gæld er på ca. 1,7 mia. kr. ultimo 2017. Det svarer til en gæld pr. indbygger på ca. 2.700 kr., jf. figur 6. København er dermed en af de kommuner, der har den laveste gæld pr. indbygger

Figur 6. Langfristet gæld pr. indbygger (kr.)



GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2019

Tages der imidlertid højde for gælden i kommunens selskaber, herunder i By & Havn, Metro-selskabet og HOFOR, er den langfristede gæld dog forholdsvis stor. Således hæfter kommunen for en gæld på ca. 44 mia. kr. inklusiv gæld i selskaberne ultimo 2017. Det svarer til ca. 72.300 kr. pr. indbygger i København. I landets andre større byer er gælden markant lavere.

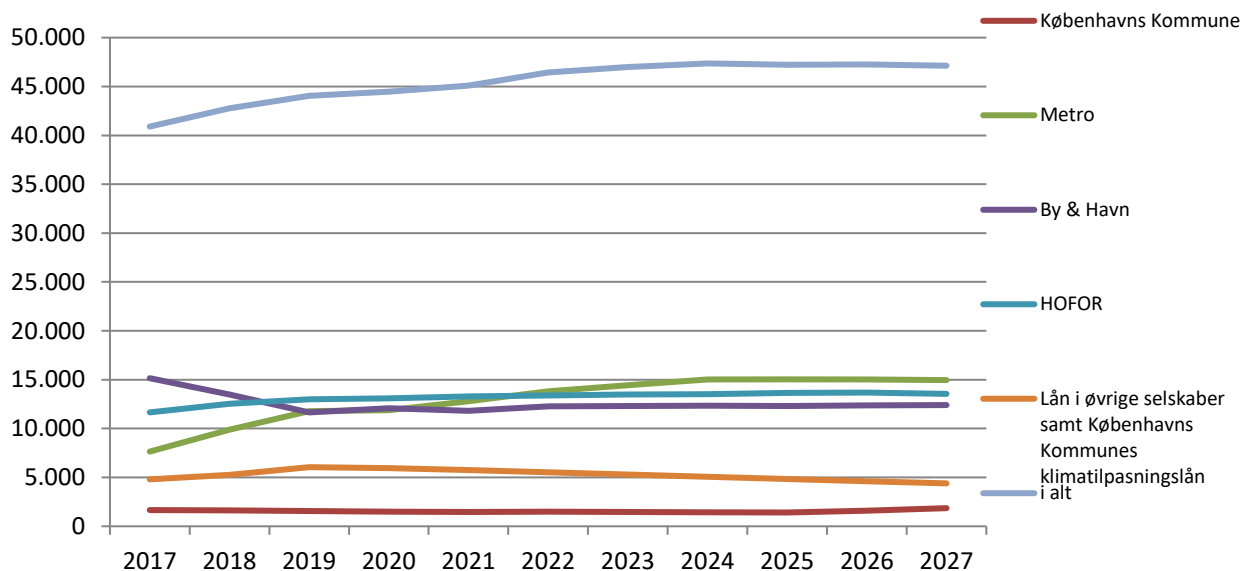
Gælden i selskaberne forventes at vokse i de kommende år i takt med investeringer i metro-byggeriet m.v. Således forventes kommunens hæftelse for gæld i selskaberne at vokse med ca. 6 mia. kr. frem til 2027.

I figur 7 vises den forventede udvikling i kommunens hæftelse for gæld frem til 2027 ud fra selskabernes gældsprognose. Tallene er netto-tal, idet der i selskabernes prognose er fratrukket værdien af markedsværdireguleringer, værdipapirer m.m.



Foto af Daniel Rasmussen

Figur 7. Langfristet gæld, Københavns Kommune og selskaber, Københavns Kommunes hæftelse (mio. kr.)



TILTAG FOR EN ØKONOMI I BALANCE: EFFEKTIVISERINGSSTRATEGI OG INVESTERINGSSTRATEGI

Københavns Kommune har siden slutningen af 1990'erne besluttet et årligt effektiviseringsniveau. Med budget 2018 besluttede Borgerrepræsentationen at fortsætte effektiviseringsstrategien i 2019. Strategien skal sikre midler til demografibetingede merudgifter og politiske prioriteringer. Effektiviseringerne skal bl.a. finansiere de demografibetingede udgifter

for 190 mio. kr., give mulighed for i lighed med tidligere år at prioritere nye tiltag i kernevelfærden for 100 mio. kr. Herudover kan effektiviseringerne bidrage til at håndtere bevillingsudløb og eventuelle skæve DUT-sager inden for servicerrammen. Samtidig reduceres servicerrammen med 51 mio. kr. som følge af Moderniserings- og effektiviseringsprogrammet. På den baggrund besluttede Økonomiudvalget med Indkaldelsescirkulæret for budget 2019, at effektiviseringsniveauet i 2019 fastsættes til 374 mio. kr., jf. figur 8.

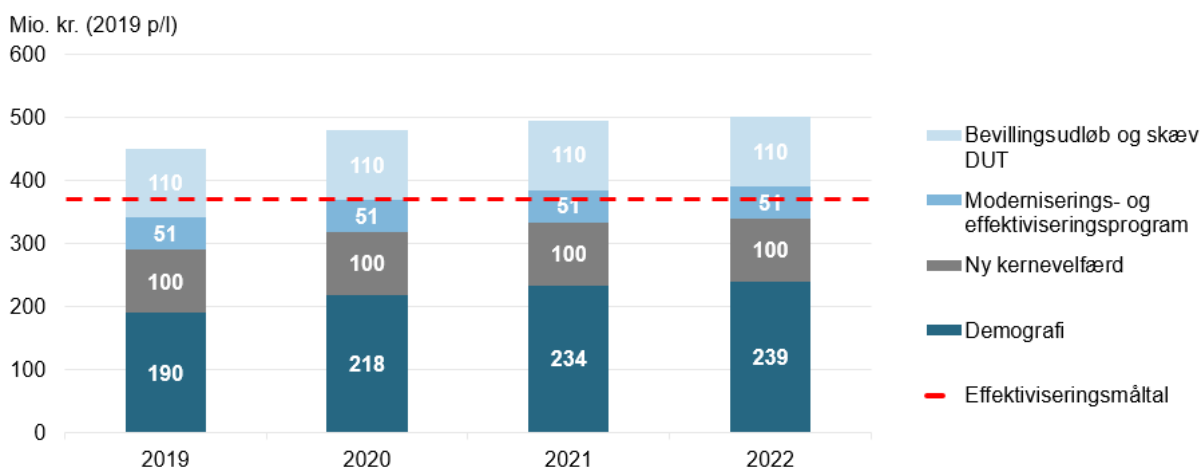
Borgerrepræsentationen besluttede samtidig at fortsætte strategien for smarte investeringer i

velfærden, som har til formål at skabe grundlaget for, at kommunen kan gennemføre intelligente effektiviseringer. Strategien understøtter forvaltningerne med at imødekomme effektiviseringsbehovet i de kommende år. Som en del af strategien blev der afsat investeringspuljer på i alt 450 mio. kr. i budget 2018 (2018 p/l).

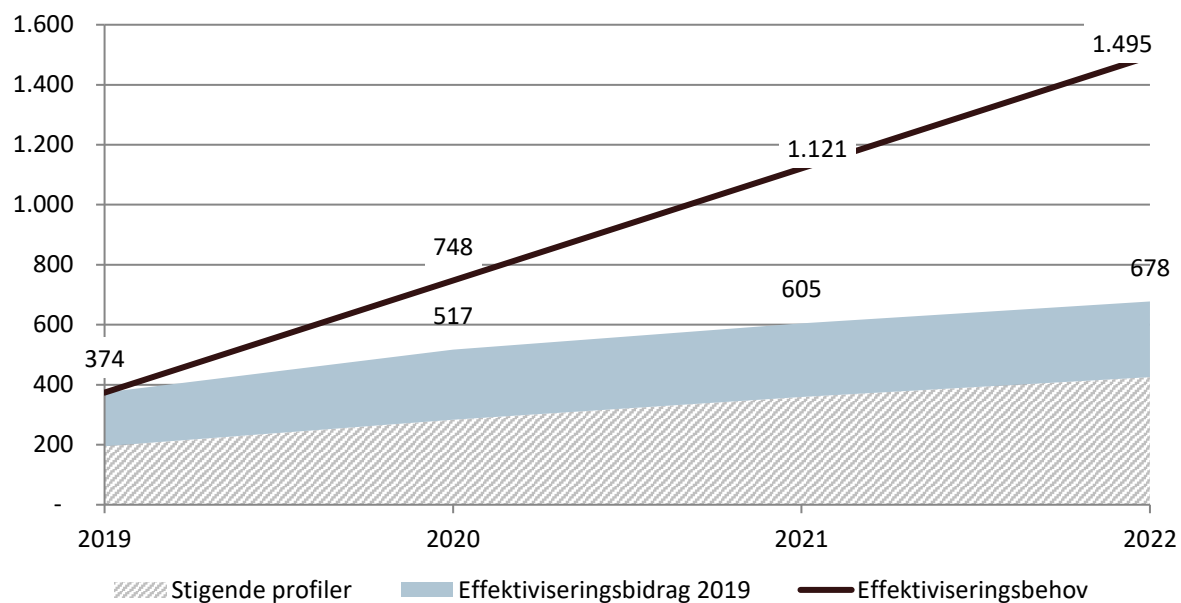
Borgerrepræsentationen har i 2018 udmøntet 235 mio. kr. til 45 forslag. Der resteret 259 mio. kr. i investeringspuljen for 2018 (2018 p/l). Investeringsforslagene bidrager med effektiviseringer for 78,9 mio. kr. i 2019 stigende til 123,6 mio. kr. ved fuld indfasning. I 2019 fortsætter arbejdet med at effektivisere kommunens drift, blandt andet via strategien for smarte investeringer.

Figur 9 illustrer kommunens effektiviseringsbehov på 1,5 mia. kr. frem mod 2022, og hvordan allerede vedtagne tiltag bidrager med effektiviseringer. Med effektiviseringsbidraget for 2019 og yderligere effektiviseringsafkast fra allerede gennemførte tiltag, kaldet de stigende profiler, har Københavns Kommune fundet effektiviseringer for samlet 678 mio. kr. ud af de cirka 1,5 mia. kr. frem mod 2022.

Figur 8. Effektiviseringsbehov på 374 mio. kr. i 2019 (årets priser)



Figur 9. Bidrag til effektiviseringsmåltal mio. kr. 2019 p/l



DEL 2: BUDGETFORSLAGETS FORUDSÆTNINGER 2019

SKAT, GRUNDSKYLD OG DÆKNINGSAFGIFT

Budgetforslaget bygger på en forudsætning om at fastholde en uændret kommunal indkomstskat, grundskyld og dækningsafgift. Sætserne er:

- Kommunal indkomstskat 23,8 %
- Grundskyld 34,0 ‰
- Dækningsafgift 9,8 ‰

RAMMESTYRING PÅ UDVALGENES BUDGET TIL SERVICEUDGIFTER

Hvert udvalg tildeles en serviceudgiftsramme med Indkaldelsescirkulæret til budgettet. Rammen fastsættes som sidste års budget, fremskrevet til årets prisniveau og tilpasset allerede vedtagne politiske beslutninger. Inden for rammen kan udvalgene frit budgetlægge, inden for de krav, der gør sig gældende på deres område. Serviceudgiftsrammen kan kun ændres med politiske beslutninger i løbet af året. Rammestyling betyder, at et merforbrug på et område skal dækkes af kompenserende handlinger inden for udvalgets ramme.

DEMOGRAFIREGULERING

Københavns befolkning ændrer sig. Derfor har kommunen en demografimodel, der betyder, at når der kommer flere eller færre børn, ældre og borgere med handicap og sindslidelse, bliver udvalgenes budgetter automatisk reguleret op eller ned, så befolkningsudviklingen ikke ændrer kommunens serviceniveau. I 2019 tilføres udvalgene tilsammen 190 mio. kr. til at dække meromkostninger som følge af stigende befolkning.

ØKONOMIAFTALE MELLEML KL OG REGERINGEN

Københavns Kommune er medlem af KL og aftalen om kommunernes økonomi mellem KL og re-

geringen er grundlaget for kommunens budgetlægning. Københavns Kommune arbejder for, at kommunerne under ét kan overholde økonomiaftalen for 2019, som er indgået mellem KL og regeringen.

MÅL FOR KASSEBEHOLDNINGEN

Det er en vigtig forudsætning at have en robust kassebeholdning, for at kommunen kan agere, hvis der sker noget uforudset. Derfor har Københavns Kommune har en målsætning om, at kommunens kassebeholdning skal udgøre 700 mio. kr.

EFFEKTIVISERINGER

København vokser, mens den samlede ramme for, hvor meget Københavns Kommune kan bruge på udgifter på serviceydelser, formentlig vil være faldende i de kommende år. For at skabe rum til service for de nye indbyggere samt midler til politisk prioritering effektiviserer Københavns Kommune årligt driften. I budgetforslaget for 2019 er der forudsat effektiviseringer for 374 mio. kr. For at understøtte arbejdet med effektiviseringer de kommende år er der i budgetforslag 2019 afsat 450 mio. kr. til investeringer, der gør driften i Københavns Kommune mere effektiv, hvoraf de 10 mio. kr. er til innovationsprojekter.

RÅDERUM

Til budgetforhandlingerne tilstræbes det, at der er mindst 100 mio. kr. til nye serviceudgifter til kernevelværd. Det finansielle råderum til budgetforhandlingerne beregnes som balancen (forskellen mellem udgifter og indtægter) i budgetåret samt en andel af balancen (forskellen mellem udgifter og indtægter) i de tre følgende år.

OVERFØRSELSADGANG

En central forudsætning i kommunens økonomistyring og budgetlægning er muligheden for at overføre midler over årsskiftet. Denne overførselsmulighed sikrer udvalgene en fleksibilitet og giver incitament til, at der i forvaltningerne og enkeltinstitutioner kan træffes hensigtsmæssige langsigtede økonomiske beslutninger.

Med henblik på at kunne overføre uforbrugte servicemidler fra et år til et andet vedtager Borgerrepræsentationen hvert år at afsætte en servicebufferpulje, der giver ledigt servicemåltal i det konkrete budgetår. I budgetforslaget er denne fastsat til 191 mio. kr. Principperne for overførselsadgang er som følger:

På serviceområdet er der grundlæggende tre områder, hvor mindreforbrug kan forventes overført:

- Decentrale institutioners opsparing
- Eksternt finansierede projekter (tilskudsmidler)
- Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler

Overførselsadgang på anlæg og finansposter:

- Mer- og mindreforbrug på anlægsområdet vil blive overført til det efterfølgende år.
- Mer- og mindreforbrug på rammestyrede finansposter kan anmodes overført. Her menes afdrag på lån, deponeringsmidler og indskud i Landsbyggefonden.

Der er ikke overførselsadgang for mer- og mindreforbrug på styringsområdet overføres mv., idet merforbrug på dette område i udgangspunktet finansieres af kassen, mens mindreforbrug tilsvarende tilgår kommunekassen ved regnskabsafslutningen.

Mer- eller mindreforbrug på det takstfinansierede område overføres som udgangspunkt ikke, da hvile-i-sig-selv-området reguleres over mellemregningskontoen.

De endelige retningslinjer for overførselsadgangen vedtages i Borgerrepræsentationen inden årets udgang.

PRIS- OG LØNFORUDSÆTNINGER

I budgetforslaget for 2019 er den samlede pris- og lønudvikling fra 2018 til 2019 forudsat at være 2,0 pct. på styringsområde service.

I budgetforslaget for 2019 er den samlede pris- og lønudvikling fra 2018 til 2019 forudsat at være på 2,0 pct. på styringsområde anlæg.

I budgetforslaget for 2019 anvendes satsreguleringsprocenten fastsat til 2,0 pct. på styringsområde Overførsler mv.

ØVRIGE FORUDSÆTNINGER

Flerårsbudgettet hviler på en række forudsætninger om pris- og lønudviklingen, statens bloktilskud, renteniveaue samt indkomstskatter mv. Ændringer i disse forudsætninger vil have stor betydning for kommunens økonomiske balance i overslagsårene 2020-2022. Kommunen har kun i meget begrænset omfang mulighed for at påvirke disse forudsætninger, og prognosen for 2020-2022 er derfor forbundet med en vis usikkerhed.

ØKONOMISK OVERBLIK

Oversigtstabeller for Budgetforslag 2019

SAMLEDE UDGIFTER OG ÅRSVÆRK FORDELT PÅ UDVALG

BUDGETFORSLAG 2019 SAMMENHOLDT MED VEDTAGET BUDGET 2018

Udgifter fordelt på forvaltninger

Mio. kr. (løbende priser)	Budgetforslag 2019 Netto	Vedtaget budget 2018 Netto
Revisionen	15	15
Borgerrådgiveren	10	10
Økonomiudvalget	-37.166	-34.323
Kultur- og Fritidsudvalget	2.161	1.273
Børne- og Ungdomsudvalget	10.986	10.396
Sundheds- og Omsorgsudvalget	6.513	6.392
Socialudvalget	5.951	6.887
Teknik- og Miljøudvalget	2.167	2.148
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	8.122	7.202

Årsværk fordelt på forvaltninger

Antal budgetterede årsværk	Budgetforslag 2019 Netto	Vedtaget budget 2018 Netto
Revisionen	16	16
Borgerrådgiveren	11	11
Økonomiudvalget	2.031	1.996
Kultur- og Fritidsudvalget	1.345	1.417
Børne- og Ungdomsudvalget	17.800	17.598
Sundheds- og Omsorgsudvalget	7.652	7.726
Socialudvalget	6.882	6.961
Teknik- og Miljøudvalget	1.991	2.420
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	2.175	2.220

HOVEDOVERSIGT

BUDGETFORSLAG 2019 SAMMENHOLDT MED VEDTAGET BUDGET 2018

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	Budgetforslag 2019	Vedtaget Budget 2018
1 Driftsvirksomhed i alt	35.594	35.570
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.165	1.040
1. Forsyningsvirksomheder mv.	48	47
2. Transport og infrastruktur	237	255
3. Undervisning og kultur	5.639	5.047
4. Sundhedsområdet	3.068	2.997
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	21.114	20.888
6. Fællesudgifter og administration mv.	4.325	5.296
2 Anlægsvirksomhed i alt	4.702	2.157
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	771	325
1. Forsyningsvirksomheder mv.	152	193
2. Transport og infrastruktur	464	561
3. Undervisning og kultur	1.180	316
4. Sundhedsområdet	24	9
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	796	412
6. Fællesudgifter og administration mv.	1.315	341
3 Finansindtægter i alt	-41.538	-37.726
7. Renter	-109	-116
7. Skatter	-33.107	-31.813
7. Tilskud og udligning	-7.247	-7.146
8. Afdrag på lån	202	202
8. Finansforskydninger	-1.278	1.146
Total	-1.241	0

FLERÅRSOVERSIGT

BUDGETFORSLAG 2019 SAMMENHOLDT BUDGETOVERSLAGSÅRENE 2020 TIL 2022

	2019			2020		
	Udgifter Mio. kr.	Indtæg- ter Mio. kr.	Netto Mio. kr.	Udgifter Mio. kr.	Indtæg- ter Mio. kr.	Netto Mio. kr.
A. Driftsvirksomhed i alt inkl. refusion	43.654	8.059	35.594	43.426	7.971	35.456
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.636	471	1.165	1.638	470	1.168
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	740	693	48	692	693	0
2. Transport og infrastruktur	1.052	815	237	1.127	824	302
3. Undervisning og kultur	6.034	395	5.639	6.005	401	5.603
4. Sundhedsområdet	3.085	17	3.068	3.072	13	3.059
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	26.537	5.423	21.114	26.525	5.357	21.169
6. Fællesudgifter og administration m.v.	4.570	246	4.325	4.367	213	4.154
B. Anlægsvirksomhed i alt	5.542	840	4.702	7.359	270	7.088
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.539	768	771	1.450	237	1.213
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	153	0	152	172	1	171
2. Transport og infrastruktur	535	71	464	452	17	435
3. Undervisning og kultur	1.180	0	1.180	3.002	0	3.002
4. Sundhedsområdet	24	0	24	4	0	4
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	796	0	796	939	15	924
6. Fællesudgifter og administration m.v.	1.315	0	1.315	1.340	2	1.338
Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6	0	0	0	1.016	165	851
C. Renter (hovedkonto 7)	20	129	-109	25	203	-179
D. Finansforskydninger	-1.193	85	-1.278	-4.388	106	-4.494
E. Afdrag på lån	7	-196	202	1	-201	202
A + B + C + D + E + p/l i alt	48.030	8.918	39.112	47.439	8.515	38.924
F. Finansiering	2.145	42.498	-40.353	2.273	43.289	-41.016
8. Forskydninger i langfristet gæld (lånoptag)	0	0	0	0	0	0
7. Tilskud og udligning	1.183	8.430	-7.247	1.223	8.351	-7.128
7. Skatter	962	34.069	-33.107	1.050	34.938	-33.888
BALANCE	50.175	51.416	-1.241	49.712	51.804	-2.092

FLERÅRSOVERSIGT

BUDGETFORSLAG 2019 SAMMENHOLDT BUDGETOVERSLAGSÅRENE 2020 TIL 2022

	2021			2022		
	Udgifter Mio. kr.	Indtæg- ter Mio. kr.	Netto Mio. kr.	Udgifter Mio. kr.	Indtæg- ter Mio. kr.	Netto Mio. kr.
A. Driftsvirksomhed i alt inkl. refusion	43.496	7.982	35.514	43.554	7.959	35.595
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.636	470	1.166	1.641	470	1.171
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	692	693	0	692	693	0
2. Transport og infrastruktur	1.096	835	261	1.087	838	249
3. Undervisning og kultur	6.019	393	5.626	5.973	393	5.580
4. Sundhedsområdet	3.069	12	3.057	3.074	10	3.064
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	26.616	5.368	21.248	26.774	5.362	21.412
6. Fællesudgifter og administration m.v.	4.368	212	4.156	4.314	195	4.119
B. Anlægsvirksomhed i alt	2.445	687	1.758	1.699	284	1.415
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.176	572	604	443	198	245
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	216	0	216	365	2	363
2. Transport og infrastruktur	335	115	220	730	84	646
3. Undervisning og kultur	369	0	369	5	1	4
4. Sundhedsområdet	4	0	4	4	0	4
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	133	0	133	54	0	54
6. Fællesudgifter og administration m.v.	212	0	212	98	-1	100
Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6	1.856	350	1.506	2.770	505	2.265
C. Renter (hovedkonto 7)	24	273	-249	23	296	-273
D. Finansforskydninger	598	133	465	161	277	-116
E. Afdrag på lån	1	-201	202	1	-201	202
A + B + C + D + E + p/l i alt	48.421	9.225	39.196	48.208	9.120	39.088
F. Finansiering	2.255	43.691	-41.436	2.241	44.645	-42.405
8. Forskydninger i langfristet gæld (lånoptag)	0	0	0	0	0	0
7. Tilskud og udligning	1.217	7.891	-6.674	1.213	7.949	-6.735
7. Skatter	1.038	35.800	-34.762	1.027	36.697	-35.669
BALANCE	50.676	52.916	-2.240	50.449	53.765	-3.316

REVISIONSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

REVISIONSUDVALGET

Revisionsudvalgets opgaver

- Understøtte den eksterne revisors udførelse af den lovpligtige revision.
- Understøtte Borgerrepræsentationens tilsyn med, at de respektive forvaltninger har implementeret effektive økonomistyringsprocesser.
- Yde rådgivning og konsultativ bistand inden for økonomistyring og revision, og fungere som sparringspartner vedrørende forretningsgange, regnskab og intern kontrol.

- Føre tilsyn med kommunens overholdelse af persondataforordningen (Data Protection Officer / DPO)

Revisionsudvalgets samlede udgifter

Revisionsudvalgets udgifter er hovedsageligt lønninger samt udgifter til den eksterne revision.

Tabel 1. Revisionsudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (2019 pl)	2019	2020	2021	2022
Serviceudgifter	15.341	15.332	15.330	15.330
Anlæg	0	0	0	0
Overførsler mv.	0	0	0	0
I alt	15.341	15.332	15.330	15.330

Revisionsudvalgets udfordringer de kommende år

Fortsat at kunne levere de nødvendige ydelser samtidig med, at budgettet beskæres via centrale effektiviseringer.

Prioriteringer i revisionsudvalgets budget for 2019

Revisionsudvalget har ikke lavet nogen omprioriteringer i forbindelse med budgettet for 2019.

Ansatte i revisionsudvalget

Der er et mindre fald på 0,5 årsværk i antal ansatte under Revisionsudvalget fra 2018 til 2019.

Tabel 2. Ansatte i revisionsudvalget

	2017	2018	2019
Antal årsværk	15	16	16

REVISIONSUDVALGET

Revisionsudvalgets bevillinger

Bevilling (2019 pl)	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2018	2019
<i>Service</i>							
Intern revision	10.239	11.324	11.315	11.313	11.313	16	16
Pulje til udvidet revision	1.503	1.498	1.498	1.498	1.498		
Ekstern Revision	3.674	2.519	2.519	2.519	2.519		
Service i alt	15.415	15.341	15.332	15.330	15.330	16	16
<i>Anlæg</i>							
Anlæg i alt	0	0	0	0	0	0	0
<i>Overførsler mv.</i>							
Overførsler mv. i alt	0	0	0	0	0	0	0
<i>Finansposter</i>							
Finansposter i alt	0	0	0	0	0	0	0
Budget i alt	15.415	15.341	15.332	15.330	15.330	16	16

REVISIONSUDVALGET

BEVILLING: Intern Revision (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Administrativ organisation	11.324	0	11.324	10.239	11.766
Hovedtotal	11.324	0	11.324	10.239	11.766

BEVILLING: Pulje til udvidet revision (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Administrativ organisation	1.498	0	1.498	1.503	1.504
Hovedtotal	1.498	0	1.498	1.503	1.504

BEVILLING: Ekstern revision (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Administrativ organisation	2.519	0	2.519	3.674	2.686
Hovedtotal	2.519	0	2.519	3.674	2.686

BORGERRÅDGIVEREN

Opgaver og bevillinger

BORGERRÅDGIVERUDVALGET

Borgerråd giverudvalgets opgaver

Borgerråd giveren er etableret af Borgerrepræsentationen for at gøre det lettere at klage for kommunens borgere, brugere og erhvervsdrivende. Formålet med Borgerråd giveren er at styrke dialogen mellem borgerne og Københavns Kommune samt at bidrage til sikring af borgernes retssikkerhed i kommunens sagsbehandling og faktiske forvaltningsvirksomhed.

Borgerråd giveren tager imod henvendelser fra borgere, brugere og erhvervsdrivende, som ønsker at klage over kommunens sagsbehandling og betjening, personalets adfærd eller udførelsen af praktiske opgaver. Borgerråd giveren bistår desuden med vejledning om mulighederne for at klage over kommunens afgørelser mv.

Borgerråd giveren bidrager til forvaltningernes arbejde med at forbedre kvaliteten af kommunens sagsbehandling og service gennem tilsyn samt konsultative ydelser i form af undervisning, konkret vejledning af medarbejdere og forvaltninger, deltagelse i udviklingsprojekter mv.

Borgerråd giveren har som kommunens diskriminationstilsyn en særlig opgave med at vejlede om klagemuligheder mv. i sager om diskrimination samt at påse, at kommunen ikke udøver diskriminerende adfærd.

Borgerråd giveren kan også mægle i sager om diskrimination og andre sager, hvor det antages at kunne løse konflikter mellem forvaltning og borger.

Borgerråd giveren kan også mægle i sager om diskrimination og andre sager, hvor det antages at kunne løse konflikter mellem forvaltning og borger.

Borgerråd giveren varetager også Whistleblowerordningen i Københavns Kommune. Her kan kommunens ansatte og samarbejdspartnere indgive oplysninger om ulovligheder eller alvorlige uregelmæssigheder i Københavns Kommune.

Borgerråd giveren har i 2018 og 2019 en bevilling på etablering af en hotline, hvor kommunens ansatte har særlig nem adgang til Borgerråd giveren i forhold til sparring og vejledning om god og effektiv sagsbehandling og borgerbetjening.

Borgerråd giveren er i styrelsesvedtægten sikret uafhængighed af kommunens udvalg, borgmestre og forvaltninger.

Borgerråd giverens virksomhed følges af Borgerråd giverudvalget, der er nedsat direkte under Borgerrepræsentationen og består af 7 medlemmer af forsamlingen, som ikke samtidig må være borgmestre.

Borgerråd giverudvalgets samlede udgifter

Borgerråd giverens budgetramme for 2019-2022 fremgår nedenfor. Det bemærkes, at bevillingen til kommunens whistleblowerordning, som forvaltes af Borgerråd giveren, udløber i 2020, hvor Borgerråd giverens budget følgelig reduceres med 1,1 mio. kr. Der tages ved budgetforhandlingerne 2020 stilling til, om whistleblowerordningen skal fortsætte.

Tabel 1. Borgerråd giverudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (2019 pl)	2019	2020	2021	2022
Serviceudgifter	9.801	8.129	8.127	8.127
Anlæg	0	0	0	0
Overførsler mv.	0	0	0	0
I alt	9.801	8.129	8.127	8.127

BORGERRÅDGIVERUDVALGET

Borgerråd giverudvalgets udfordringer de kommende år

Borgerråd giveren modtager fortsat mange henvendelser fra borgerne og deres efterspørgsel efter Borgerråd giverens assistance skal kunne imødekommes. Der til kommer, at forvaltningernes efterspørgsel efter Borgerråd giverens viden om, hvordan man skaber retssikkerhed gennem korrekt og effektiv sagsbehandling og god borgerbetjening, er stigende.

Københavns Kommune har gennem årene opnået en højere modenhed mht. korrekt og lovmedholdelig myndighedsudøvelse i administration og sagsbehandling og har potentialet til at udvikle sig yderligere. Borgerrepræsentationens borgerråd giverfunktion, som både udøver tilsyn og yder sparring til forvaltningerne, er en fast bestanddel i at fastholde og øge denne modenhed.

Ansatte hos Borgerråd giveren

Der er ikke sket ændringer i antallet af ansatte hos Borgerråd giveren.

Tabel 3. Ansatte hos Borgerråd giveren

	2017	2018	2019
Antal årsværk	11	11	11

Sammenfaldet af konkret borgerrelateret sagsbehandling og generelle udviklingsopgaver i form af øget konsultativ bistand mv. samt intern administration udfordrer Borgerråd giverens ressourcer, men indførelsen af tilsynskonceptet Måltrettet Indsats, der er baseret på dialog, konsultativ bistand og tilsyn har vist sig at styrke Borgerråd giverens gennemslagskraft og Borgerråd giverens position som omdrejningspunkt for både borgernes, forvaltningernes og medarbejdernes ønsker om et tilfredsstillende retssikkerhedsniveau i kommunen. Udfordringen består i at fastholde denne position.

Prioriteringer i Borgerråd giverudvalgets budget for 2019

Der er ikke sket omprioriteringer i Borgerråd giverudvalgets budget.

BORGERRÅDGIVERUDVALGET

Borgerrådsgiverens bevillinger

Bevilling (2019 pl)	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2018	2019
<i>Service</i>							
Borgerrådsgiveren	9.771	9.801	8.129	8.127	8.127	11	11
Service i alt	9.771	9.801	8.129	8.127	8.127	11	11
- heraf demografiregulerede serviceudgifter	0	0	0	0	0	0	0
<i>Anlæg</i>							
Anlæg i alt	0	0	0	0	0	0	0
<i>Overførsler mv.</i>							
Overførsler mv. i alt	0	0	0	0	0	0	0
<i>Finansposter</i>							
Finansposter i alt	0	0	0	0	0	0	0
Budget i alt	9.771	9.801	8.129	8.127	8.127	11	11

BEVILLING: Borgerrådsgiveren (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administrativ organisation	9.801	0	9.801	9.771	9.310
Hovedtotal	9.801	0	9.801	9.771	9.310

ØKONOMIUDVALGET

Opgaver og bevillinger

ØKONOMIUDVALGET

Økonomiudvalgets opgaver

Økonomiudvalget koordinerer og planlægger den samlede styring af Københavns Kommune.

Økonomiforvaltningens hovedansvarsområder er:

- Varetagelsen af kommunens økonomiske og fysiske planlægning
- Styring af kommunens portefølje af aktiver og passiver
- Udvikling af kommunen som digital forvaltning
- Den fælles kommunikationsvirksomhed
- Den overordnede medarbejder- og lønudvikling
- Varetagelse af administration og drift af Københavns Kommunes ejendomme
- Bygherre for kommunens byggerier og renoveringer på velfærdsområderne

Økonomiforvaltningen omfatter Rådhuset samt følgende fire koncernenheder:

- Københavns Ejendomme og Indkøb
- Byggeri København
- Koncernservice
- Koncern IT

Rådhuset

Rådhuset betjener dagligt Borgerrepræsentationen, Økonomiudvalget, Overborgmesteren og lokaludvalgssekretariatene.

Rådhuset varetager processerne vedrørende udarbejdelse af Københavns Kommunes budget og regnskab. Endvidere varetager Rådhuset udviklingen af København som en attraktiv hovedstad med fokus på, at København udvikler sig i en balance mellem økonomiske, sociale og demografiske hensyn, som sikrer bæredygtig vækst for byen på langt sigt.

Københavns Ejendomme og Indkøb

Københavns Ejendomme og Indkøb administrerer og vedligeholder Københavns Kommunes ejendomsportefølje, og er i dag en af Danmarks største ejendomsadministratorer. Enheden har derudover ansvaret for fælles indkøb på tværs af Københavns Kommune.

Byggeri København

Byggeri København er bygherre for kommunens nybyggerier, ombygninger og renoveringer på velfærdsområderne. Byggeri København leverer byggeri til Københavns Kommunes forvaltninger, så de kan løse og udvikle deres opgaver til gavn for københavnere. I 2019 udgør de samlede anlægsbevillinger forventeligt ca. 1,3 mia. kr.

Koncernservice

Koncernservice har til formål at samle, standardisere, digitalisere og effektivisere løsningen af administrative opgaver på økonomi- og personaleområdet for alle forvaltninger i Københavns Kommune.

Koncern IT

Koncern IT har fokus på drift og udvikling af kommunens IT-infrastruktur og IT-systemer. Kommunens IT skal være driftssikker, brugervenlig og effektiv for både medarbejdere og borgere.

Prioriteringer i Økonomiudvalgets budget for 2019

Økonomiudvalget styrker den juridiske ledelse i økonomiforvaltningen og opretter et kontor for strategisk udvikling af IT Governance og IT og Informationssikkerhed, jf. tabel 1.

Tabel 1. Omprioriteringer

	mio. kr. (2019 p/l)
Følgende områder har fået et større budget	
Finansiering af styrkelse af den juridiske ledelse og styrkelse af arbejdet med IT governance og IT og informationssikkerhed	5,5
Finansiering af bevillingsudløb på mentorordning for børn mellem 12 og 16 år i udsatte byområder (Budgetaftale 2015, ændringsforslag 78)	0,4
I alt	5,9
Følgende områder har fået et mindre budget	
Optimering og automatisering af processer i Københavns Ejendomme og Indkøb samt i Koncernservice	2,1
Effektiviseringer fra 2017	1,8

Bidrag til Det Kongelige Teater	1,0
Administrative effektiviseringer i forbindelse med samlokalisering på Borups Allé	0,5
Mindre behov for udviklingsmidler til Strategiske Partnerskaber	0,1
Besparelse på annoncer	0,5
I alt	6,0

Ansatte i Økonomiudvalget

Økonomiudvalget forventer at have i alt 2.031 årsværk i 2019. Det svarer til en forventet stigning på 38 årsværk ift. Budget 2018.

Tabel 2 Ansatte i Økonomiudvalget

Antal årsværk	2017	2018	2019
Rådhusdelen	297	273	279
Københavns Ejendomme og Indkøb	721	715	725
Koncernservice/Koncern IT	959	932	942
Byggeri København	89	76	85
Årsværk I alt	2.066	1.996	2.031

Økonomiudvalgets samlede udgifter

Økonomiudvalget samlede udgifter fra 2019 til 2022 fordelt på enheder fremgår af tabel 3.

Tabel 3. Økonomiudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (2019-pl)	2019	2020	2021	2022
<i>Serviceudgifter</i>				
- Rådhuset	1.466.882	1.400.191	1.424.044	1.407.949
- Københavns Ejendomme og Indkøb	-1.124.833	-1.158.251	-1.162.210	-1.163.198
- Byggeri København	4.959	4.943	4.943	4.943
- Koncernservice og Koncern IT	1.777.051	1.793.046	1.818.078	1.853.596
Serviceudgifter i alt	2.124.060	2.039.929	2.084.855	2.103.290
<i>Anlæg</i>				
- Rådhuset	571.634	1.023.421	109.592	57.965
- Københavns Ejendomme og Indkøb	486.707	1.251.988	282.333	37.991
- Byggeri København	1.311.004	3.326.401	410.645	31.977
- Koncernservice og Koncern IT	25.040	4.840	2.598	717
Anlæg i alt	2.394.386	5.606.650	805.168	128.650
<i>Overførsler mv.</i>				
- Rådhuset	64.004	166.052	156.357	172.429
- Københavns Ejendomme og Indkøb	-4.191	-4.191	-4.191	-4.191
- Koncernservice og Koncern IT	220.276	216.668	213.215	208.883
Overførsler mv. i alt	280.088	378.528	365.380	377.121
Finansposter i alt	-41.964.587	-44.938.824	-39.709.634	-40.170.951
I alt	-37.166.053	-36.913.717	-36.454.231	-37.561.890

Økonomiudvalgets bevillinger

Bevilling (2019 pl)	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2018	2019
<i>Service</i>							
Byggeri København, drift	5.035	4.959	4.943	4.943	4.943	0	0
Fælles servicepulje	276.980	91.254	91.844	94.519	92.598	0	0
Fælles rammepuljer	215.903	397.645	269.454	299.052	284.782	0	0
Fælles tjenestemandspensioner	999.600	1.050.586	1.072.263	1.092.167	1.119.550	0	0
Hovedstadens Beredskab	286.447	288.061	294.922	301.948	309.141	0	0
Københavns Ejendomme - fælles forsikring	-24.348	0	0	0	0	0	0
Københavns ejendomme - Grundbudget vedligehold	257.847	260.766	252.290	250.808	250.808	0	0
Københavns ejendomme, service	-1.370.800	-1.385.599	-1.410.541	-1.413.018	-1.414.006	715	725
Kollektiv trafik	322.562	324.822	391.130	388.153	384.531	0	0
Koncern IT, service	0	77.216	79.618	79.523	82.412	0	0
koncernservice fællesordninger	370.356	369.041	361.714	367.066	369.155	0	0
Koncernservice service	380.714	280.207	279.451	279.322	282.478	932	942
Lokaludvalg	25.060	24.928	24.928	24.928	24.928	0	0
Økonomisk forvaltning, service	354.649	340.172	327.913	315.444	311.970	273	279
Service i alt	2.100.004	2.124.060	2.039.929	2.084.855	2.103.270	1.920	1.946
<i>Anlæg</i>							
Byggeri København, anlæg	1.012.727	1.233.596	3.268.360	402.265	30.146	0	0
Byggeri København - Eksekvering af anlægssager	74.645	77.408	58.040	8.380	1.831	0	0
Fælles anlægspuljer	180.158	537.729	791.956	75.582	36.413	0	0
Københavns ejendomme – Fælles forsikring	24.348	0	0	0	0	0	0
Københavns ejendomme - Grundbudget vedligeholdelse, anlæg	207.009	425.243	827.746	355.217	266.239	76	85
Københavns ejendomme - Køb af ejendomme/grunde	0	227.058	457.288	71.668	50.368	0	0
Københavns ejendomme - Salg af rettigheder mv.	-656.559	-622.714	-145.271	-145.271	-278.585	0	0
Københavns Ejendomme – anlæg	112.239	457.120	112.224	719	-31	0	0
Koncern IT, anlæg	0	37.779	2.908	664	0	0	0
Koncernservice, anlæg	104.245	-12.738	1.933	1.934	717	0	0
Økonomisk forvaltning	-13.594	33.906	231.465	34.010	21.552	0	0
Anlæg i alt	1.045.218	2.394.386	5.606.650	805.168	128.650	76	85

ØKONOMIUDVALGET

Bevilling (2019 pl)	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2018	2019
<i>Overførsler mv.</i>							
Fællesordninger efterspørgselsstyrede overførsler	865	865	865	865	865	0	0
Fælles efterspørgselsstyrede overførsler	56.445	64.004	166.052	156.357	172.429	0	0
Københavns ejendomme – overførsler mv.	-4.191	-4.191	-4.191	-4.191	-4.191	0	0
Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler	5.868	5.329	5.215	5.215	5.215	0	0
Tjenestemandspension	206.040	214.082	210.589	207.135	202.804	0	0
Overførsler mv. i alt	265.026	280.088	378.528	365.380	377.121	0	0
<i>Finansposter</i>							
Renter	-151.146	-112.665	-182.292	-251.652	-276.219	0	0
Skatter, tilskud og udligning	-39.062.586	-40.353.305	-40.211.505	-39.827.100	-39.958.810	0	0
Øvrige balanceforskydninger	793.830	-1.498.617	-4.545.027	369.119	64.078	0	0
Finansposter i alt	-38.419.901	-41.964.587	-44.938.824	-39.709.634	-40.170.951	0	0
Budget i alt	-34.256.322	-37.166.053	-36.913.717	-36.454.231	-37.561.910	1.996	2.031

BEVILLING: Byggeri København, drift (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byggeri København, drift	4.959	0	4.959	5.035	6.013
Hovedtotal	4.959	0	4.959	5.035	6.013

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 servicepulje(Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles servicepulje	91.254	0	91.254	276.980	21.730
Hovedtotal	91.254	0	91.254	276.980	21.730

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 rammepulje (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	374.108	0	374.108	161.249	
Fælles rammepulje	23.537	0	23.537	54.654	
Hovedtotal	397.645	0	397.645	215.903	16.458

BEVILLING: Fælles tjenestemandspensioner (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles tjenestemandspensioner	1.050.586	0	1.050.586	999.600	987.781
Hovedtotal	1.050.586	0	1.050.586	999.600	987.781

BEVILLING: Hovedstadens Beredskab (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedstadens Beredskab	288.061	0	288.061	286.447	282.077
Hovedtotal	288.061	0	288.061	286.447	282.077

BEVILLING: Københavns ejendomme, fælles forsikring (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Københavns ejendomme - Fælles forsikringer	76.511	76.511	0	-24.348	-75.330
Hovedtotal	76.511	76.511	0	-24.348	-75.330

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

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Københavns ejendomme - Grundbudget til vedligeholdelse, service	260.766	0	260.766	257.847	263.834
Hovedtotal	260.766	0	260.766	257.847	263.834

BEVILLING: Københavns Ejendomme, service (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	340.973	0	340.973	332.320	
Ejendomsvedligehold og teknisk drift	14.402	97	14.305	14.381	
Ejendomsservice	-191.854	0	-191.854	-192.875	
Huslejeadministration	-1.300.876	261.322	-1.562.198	-1.537.760	
Indkøb	13.176	0	13.176	13.134	
Hovedtotal	-1.124.179	261.420	-1.385.599	-1.370.800	-1.403.630

BEVILLING: Kollektiv trafik (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Kollektiv Trafik	324.822	0	324.822	322.562	442.642
Hovedtotal	324.822	0	324.822	322.562	442.642

Bevillingen anvendes til udgifter til Movia.

BEVILLING: Koncern IT, service (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Koncern IT, service	77.216	0	77.216	0	6
Hovedtotal	77.216	0	77.216	0	6

Koncernservice og Koncern IT er primært finansieret af betalinger fra kommunens forvaltninger. Herudover er der bevilling til opgaver, der ikke betales af forvaltningerne, for eksempel på regnskabsområdet, løn- og personaleområdet samt en del af pc-ydelsen.

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Koncernservice, fællesordninger (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Koncernservice Fællesordninger, Service	369.041	0	369.041	370.356	213.847
Hovedtotal	369.041	0	369.041	370.356	213.847

BEVILLING: Koncernservice, service (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	297.790	49.386	248.404	380.714	
Faglig administration/borgerrettede opgaver	31.804	0	31.804	0	
Hovedtotal	329.593	49.386	280.207	380.714	450.823

Koncernservice og Koncern IT er primært finansieret af betalinger fra kommunens forvaltninger. Herudover er der bevilling til opgaver, der ikke betales af forvaltningerne, for eksempel på regnskabsområdet, løn- og personaleområdet samt en del af pc-ydelsen.

BEVILLING: Lokaludvalg (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Lokaludvalg	24.928	0	24.928	25.060	23.365
Hovedtotal	24.928	0	24.928	25.060	23.365

BEVILLING: Økonomisk Forvaltning, service (service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Økonomisk Forvaltning, service	339.599	-572	340.172	354.649	333.008
Hovedtotal	339.599	-572	340.172	354.649	333.008

Bevillingen anvendes til udgifter til økonomiforvaltningens centralforvaltning.

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Byggeri København, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlæg i alt	1.233.596	0	1.233.596	1.012.727	1.287.601
Udmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	1.233.596	0	1.233.596		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		

BEVILLING: Byggeri København - Eksekvering af anlægssager (Anlæg)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlæg i alt	77.408	0	77.408	74.645	44.088
Udmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	77.408	0	77.408		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		

BEVILLING: Fælles anlægspuljer (Anlæg)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlæg i alt	537.677	0	537.677	180.158	0
Udmøntet rådighedsbeløb i alt	537.677	0	537.677		
Anlægsbevillinger i alt	0	0	0		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		

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

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

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlæg i alt	425.243	0	425.243	207.009	73.089
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	0	0	0		
Stjernemarkerede projekter i alt	425.243	0	425.243		

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

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlæg i alt	227.058	0	227.058	0	379.963
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	85.518	0	85.518		
Anlægsbevillinger i alt	141.540	0	141.540		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		

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

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlæg i alt	3.626	626.340	-622.714	-656.559	-473.382
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	0	0	0		
Stjernemarkerede projekter i alt	3.626	626.340	-622.714		

BEVILLING: Københavns Ejendomme, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlæg i alt	457.235	115	457.120	112.239	107.512
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	457.235	115	457.120		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		

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

BEVILLING: Koncern it, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlæg i alt	37.779	0	37.779	0	0
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	37.779	0	37.779		
Stjernemarkerede projekter i alt		0	0		

BEVILLING: Koncernservice, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlæg i alt	-12.692	0	-12.692	104.245	98.888
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	-12.692	0	-12.692		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		

BEVILLING: Økonomisk Forvaltning, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlæg i alt	42.075	8.170	33.905	-13.594	-44.068
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	22.826	0	22.826		
Anlægsbevillinger i alt	19.249	8.170	11.079		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		

BEVILLING: Fællesordninger, efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler	865	0	865	865	0
Hovedtotal	865	0	865	865	0

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

BEVILLING: Fælles efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles efterspørgselsstyrede overførsler	64.004	0	64.004	56.445	349
Hovedtotal	64.004	0	64.004	56.445	349

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

BEVILLING: Københavns ejendomme, overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Københavns ejendomme, Overførsler mv.	-4.191	0	-4.191	-4.191	-4.167
Hovedtotal	-4.191	0	-4.191	-4.191	-4.167

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

BEVILLING: Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler	5.329	0	5.329	5.868	5.724
Hovedtotal	5.329	0	5.329	5.868	5.724

Bevillingen vedrører pc-support til kommunens aktiveringsindsats.

BEVILLING: Tjenestemandspension (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Tjenestemandspension	214.082	0	214.082	206.040	210.889
Hovedtotal	214.082	0	214.082	206.040	210.889

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Forskydning i likvide aktiver	-1.826.337	0	-1.826.337	2.069.599	-731.425
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	-1.080.153
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	43.985
Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter		137.845	-137.845	-176.250	-2.678
Forskydninger i kortfristet til staten	0	0	0	0	57
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	217.346	-52.485	269.831	-1.299.167	308.831
Forskydninger i langfristet gæld	2.589	-193.145	195.735	199.648	100.364
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-866
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	148.771
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	273

ØKONOMIUDVALGET

Kurstab og kursgevinster mv.	-38.295	0	-38.295	-43.035	-34.552
Refusion af købsmoms	12.158	0	12.158	30.291	-8.891
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	16.000	-16.000	-1.020	-1.519
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	50.000	0	50.000	0	0
Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter	3.655	0	3.655	3.698	25
Renter af langfristede tilgodehavender	0	40.909	-40.909	-35.226	-21.283
Renter af langfristet gæld	492	0	492	4.507	835
Renter af likvide aktiver		71.608	-71.608	-80.070	-137.435
Skatter	961.945	34.068.714	-33.106.769	-31.773.823	-30.263.691
Tilskud og udligning	1.171.005	8.429.700	-7.258.695	-7.319.054	-8.282.553
Hovedtotal	554.558	42.519.146	-41.964.587	-38.419.901	-39.230.480

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Kultur- og Fritidsudvalgets opgaver

Københavns Kommunes ambition er at være en attraktiv storby med livskvalitet og "kant". Kultur- og fritidslivet i København skal både favne aktuelle udfordringer og ønsker samt inspirere til nye måder at bruge og udvikle byen på.

Københavns Kommune arbejder med disse kvaliteter under begrebet 'Storbykultur', som er den overordnede vision i Kultur- og Fritidspolitikken. Med Kultur- og Fritidspolitikken 2016-2019 har Kultur- og Fritidsudvalget sat ambitiøse mål for kultur- og fritidslivet i København, både når det gælder livskvalitet og at skabe en by med "kant".

Kultur- og Fritidsudvalgets opgaver spænder bredt og tæller næsten 100 forskellige enheder, som består af svømmehaller, havnebade, idrætsanlæg, kulturhuse og spillesteder, biblioteker, museer og arkiver, borger-service og turistinformation.

I 2017 havde Kultur- og Fritidsforvaltningen ca. 11 mio. besøgende på biblioteker, kulturhuse og i svømmehaller. Dertil kommer de mange brugere af idrætsanlæg rundt omkring i byen, som der ikke findes data for.

Københavns 20 biblioteker havde 5,2 mio. besøgende, samt et udlånstal på 2,8 mio. Udlånstallet er næsten det samme niveau som året før, mens der er sket en lille stigning i besøgstallet. Kulturhusene havde 2,8 mio. besøgende, som kom til arrangementer eller for at bruge lokalerne til fx foreningsaktiviteter.

København er i en positiv udvikling, og antallet af københavnere stiger. Det betyder, at der skal findes plads og økonomi til flere brugere af byens kultur- og fritidsfaciliteter. Der er derfor behov for, at faciliteterne udvikles og vedligeholdes i de kommende år. Samtidig medfører fremvæksten af helt nye bydele, blandt andet i Nordhavn, Sydhavnen, Ørestad, Nordøstamager et behov for at etablere nye kultur- og fritidsfaciliteter.

En forudsætning for et levende kultur- og fritidsliv er gode rammer at udfolde sig i. Kultur- og fritidsfaciliteter har en særlig evne til at engagere københavnernes byrummet. For at sikre et fortsat højt niveau af kultur- og fritidsfaciliteter, vil der være fokus på tiltag, der sikrer dette. Blandt andet ved at udnytte ny teknologi og ved at tænke i nye måder at bruge faciliteterne på.

Kultur- og Fritidsforvaltningen arbejder strategisk med at åbne byen op for københavnernes og for byens gæster. Kultur- og Fritidsforvaltningens fornemmeste opgave, vores kerneopgave, er at samarbejde med københavnernes om at skabe en by, der lever og udvikler sig.

En levende, pulserende storby, der kan være rammen om det gode hverdagsliv og samtidig tiltrække de kreative kræfter. Et København, hvor der er adgang til at bruge og skabe kultur, idræt, kunst og litteratur for alle.

Organisatorisk består Kultur- og Fritidsforvaltningen af en direktion, tre stabsenheder og syv fagcentre. Herudover er forvaltningens kulturinstitutioner og anlæg samlet i fire bydelsenheder.

Kultur- og Fritidsudvalgets samlede udgifter

Tabel 1. Kultur- og Fritidsudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (2019 pl)	2019	2020	2021	2022
Serviceudgifter	1.387.568	1.339.573	1.324.893	1.276.675
Anlæg	238.265	20.802	8.905	6.977
Overførsler mv.	524.907	525.347	525.916	526.485
Finansposter	10.000	0	0	0
I alt	2.160.741	1.885.723	1.859.714	1.810.137

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Kultur- og Fritidsudvalgets udfordringer de kommende år

Ifølge Økonomiforvaltningens befolkningsprognose vil der være ca. 90.000 flere københavnere i 2028. Det er en væsentlig udfordring på kultur- og fritidsområdet, da det betyder stigende efterspørgsel efter kultur- og fritidsfaciliteter og aktiviteter især i de nye byområder. Anlægsbehovet for nye faciliteter i 2028 er estimeret, og ud fra gennemsnitspriser vil etableringsomkostningerne beløbe sig til ca. 4,8 mia. kr. Hertil skal lægges udgifter til køb af byggegrunde.

Ansatte i Kultur- og Fritidsforvaltningen

Ændringen i antal årsværk fra 2018 til 2019 er et nettotal og skyldes flytningen af Betaling & Kontrol til

Flere af forvaltningens kultur- og fritidsfaciliteter er nedslidte, hvilket, kombineret med servicebevillinger der udløber og stigende effektiviseringskrav, udfordrer forvaltningen.

For at indfri målene i Kultur- og Fritidspolitikken og for at gribe de udfordringer og muligheder, som byens kultur- og fritidsliv møder i de kommende år, arbejder Kultur- og Fritidsudvalget målrettet og innovativt med nye organiseringsformer, øget brug af data og teknologi, partnerskaber, gevinstrealisering og Smarte Investeringer.

Økonomiforvaltningen og flytningen af Innovationshuset til Kultur- og Fritidsforvaltningen.

Tabel 2. Ansatte i Kultur- og Fritidsudvalget

	2017	2018	2019
Antal årsværk	1.428	1.417	1.345

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Kultur- og Fritidsudvalgets bevillinger

Bevilling (2019 p/l)	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2018	2019
<i>Service</i>							
Kultur og Fritid	1.383.157	1.387.568	1.339.573	1.324.893	1.276.675	1.417	1.345
Service i alt	1.383.157	1.387.568	1.339.573	1.324.893	1.276.675	1.417	1.345
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>Anlæg</i>							
Kultur og Fritid	-6.823	238.265	20.802	8.905	6.977	0	0
Anlæg i alt	-6.823	238.265	20.802	8.905	6.977	0	0
<i>Overførsler mv.</i>							
Kultur- og Fritid	545.047	524.907	525.347	525.916	526.485	0	0
Overførsler mv. i alt	545.047	524.907	525.347	525.916	526.485	0	0
<i>Finansposter</i>							
Kultur og Fritid	-622.616	10.000	0	0	0	0	0
Finansposter i alt	-622.616	10.000	0	0	0	0	0
Budget i alt	1.298.765	2.160.741	1.885.723	1.859.714	1.810.137	1.417	1.345

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

BEVILLING: Kultur og Fritid (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Førtidspensioner og personlige tillæg	2.078	0	2.078	1.397	
Administrative fællesudgifter	194.472	-2.422	192.051	193.731	
Borgerservice	120.990	-25.196	95.795	96.803	
Faglig administration/borgerrettede opgaver	75.975	-229	75.746	76.106	
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	4.397	0	4.397	4.676	
Fritid og idræt	364.361	-74.622	289.739	297.405	
Fællesudgifter	18.694	0	18.694	4.351	
Generel administration	4.953	0	4.953	11.159	
Kultur, museer og biblioteker	440.942	-62.763	378.179	371.053	
Tilskud	358.032	-32.095	325.936	326.477	
Hovedtotal	1.584.895	-197.327	1.387.568	1.383.157	1.532.250

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)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlæg i alt	238.265	0	238.265	-6.823	63.799
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	94.195	0	94.195		
Anlægsbevillinger i alt	93.288	0	93.288		
Stjernemarkerede projekter i alt	50.780	0	50.780		

BEVILLING: Kultur og Fritid (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Boligydelse og boligsikring	467.737	0	467.737	474.330	
Personlige tillæg	86.958	-44.009	42.949	46.920	
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	14.221	0	14.221	23.797	
Hovedtotal	568.916	-44.009	524.907	545.047	542.692

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Forskydning i likvide aktiver	0	0	0	0	4.507.047
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, le- gater m.v.	0	0	0	0	-189.604
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	1.865.584
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	12.732
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	86.545
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	10.000	0	10.000	22.440	7.900
Forskydninger i langfristet gæld	0	0	0	0	2.462
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, le- gater m.v.	0	0	0	0	186.062
Forskydninger i passive vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	0	0	0	-4.892
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	-1.843
Renter af kortfristede tilgodehavender i øv- rigt	0	0	0	-12.240	-18.521
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	51.000	43.253
Renter af langfristede tilgodehavender	0	0	0	-8.058	-6.159
Renter af langfristet gæld	0	0	0	0	-343
Renter af likvide aktiver	0	0	0	0	34
Skatter	0	0	0	-675.758	-933.879
Øvrige balanceposter	0	0	0	0	-1.693
Hovedtotal	10.000	0	10.000	-622.616	5.554.682

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

Børne- og Ungdomsudvalgets opgaver

Børne- og Ungdomsudvalget har ansvaret for de børne- og ungdomsrelaterede opgaver for børn og unge i alderen 0-18 år.

Tilbuddene omfatter:

- dagtilbud til børn og unge
- folkeskoler
- specialinstitutioner
- specialskoler
- fritids- og klubtilbud
- sundhedspleje og kommunelæge
- børnetandpleje
- børneklubben
- Pædagogisk Psykologisk Rådgivning
- ungdommens uddannelsesvejledning
- specialundervisning for voksne
- ungdomsskoler

De største opgaver er dagtilbud til børn og unge, samt undervisning af børn og unge. Udvalget har dermed ansvaret for kerneopgaver indenfor alle udviklings- og læretrin og skal sikre, at der i samarbejde med børn og forældre arbejdes på at imødekomme alle de behov, som børn og unge har.

På børne- og ungdomsområdet er der ca. 76.000 brugere fordelt med ca. 37.700 børn i den almene folkeskole, ca. 63.500 børn i pasningstilbud (heraf er ca. 25.000 i både skole og pasning), ca. 2.500 børn i specialundervisning og ca. 8.500 yderligere brugere af ungdomsskoler og uddannelsesvejledning. Børne- og Ungdomsforvaltningen er med knap 17.700 medarbejdere kommunens største forvaltning.

Samlet set er der i forvaltningen ansat 6.480 pædagoger, 3.635 pædagogmedhjælpere og 3.580 lærere/børnehaveklasseledere til at varetage pasning og undervisning af børn.

Børne- og Ungdomsudvalgets samlede udgifter

Tabel 1. Børne- og Ungdomsudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (2019 pl)	2019	2020	2021	2022
Serviceudgifter	10.420.092	10.463.646	10.557.713	10.633.962
Anlæg	557.289	747.880	80.331	-5.259
Overførsler mv.	7.760	5.371	5.371	5.371
Finansposter	900	900	900	900
I alt	10.986.041	11.217.796	10.644.314	10.634.973

På dagtilbudsområdet løses opgaven af henholdsvis 39 kommunale klynger og 7 selvejende klynger. Derudover er der 192 institutioner udenfor klyngerne. I alt 182 af institutionerne er selvejende. På Skoleområdet varetages undervisningen af 59 skoler og 10 specialskoler. Derudover eksisterer 8 bydækkende tilbud.

København har som Danmarks største by nogle særlige vilkår for arbejdet med børn og unge. I skoler og daginstitutioner møder børn andre børn og voksne med meget forskellige baggrunde. Daginstitutioner, skoler og fritidshjem skal være gearet til at håndtere denne forskellighed – en forskellighed som skal betragtes som en styrke.

Tilbuddene til børn og unge spiller en afgørende rolle i kampen mod fattigdom og negativ social arv. Udvalget arbejder derfor for at sikre, at alle børn og unge får gode muligheder og succesoplevelser, så den sociale sammenhængskraft i København kan fastholdes og øges.

Børne- og Ungdomsudvalget lægger vægt på faglige resultater, der bygger på:

- En tæt sammenhæng mellem leg, læring og udvikling, som tilsammen giver børn og unge bedre livskvalitet, livsglæde og mulighed for at klare sig senere i livet.
- Sammenhæng i kommunens tilbud til børn og unge. Forvaltning, skoler og institutioner skal se børn og unges udvikling som et fælles ansvar.
- Fælles mål for arbejdet med børn og unge på tværs af aldersgrænser og faggrænser.
- God økonomisk styring, der understøtter faglig udvikling og effektiv drift.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Børne- og Ungdomsudvalgets udfordringer de kommende år

Børne- og Ungdomsudvalgets andel af det samlede effektiviseringsmål er 159,6 mio. kr., der skal afleveres til Økonomiudvalget. Desuden udløber der bevilninger for 56,8 mio. kr. med udgangen af 2018. Det betyder, at de tilhørende aktiviteter ophører, hvis der ikke findes finansiering til en fortsættelse.

Forvaltningen har indarbejdet effektiviseringer for 180,7 mio. kr. i budgetforslaget, hvilket er 20,7 mio. kr. mere end ØU's effektiviseringskrav. De 20,7 mio. kr. anvendes til intern omstilling.

I budgetforslaget er derfor videreført følgende bevilninger i 2019 og frem.

- Feriekolonier, flere kolonipladser og honorar til frivillige lærere (2,2 mio. kr.)
- Udvidet åbningstider på visse skolars idrætsanlæg (3 mio. kr.)
- Vikarudgifter ifm. kompetencedækning (6,0 mio. kr.)
- Styrket tidlig indsats ved skolefravær (0,8 mio. kr.)
- Opretholdelse af serviceniveauet i ungdomsklubber – kontingentfritagelse (2,8 mio. kr.)
- 0,6 mio. kr. tildeles Naturcenter Amager Strand.
- De resterende 5,3 mio. kr. disponeres af Børne- og Ungdomsudvalget og indarbejdes i budget 2019 i forbindelse med tekniske ændringsforslag til budget 2019, som sendes til Økonomiudvalget ultimo august 2018.

Tabel 2. Omprioriteringer inden for Børne- og Ungdomsudvalgets budget 2019

	mio. kr. (2019 p/l)
Følgende områder undgår helt eller delvist bevillingsudløb	
Feriekolonier, flere kolonipladser og honorar til frivillige lærere	2,2
Udvidet åbningstider på visse skolars idrætsanlæg	3,0
Vikarudgifter ifm. Kompetencedækning	6,0
Styrket tidlig indsats ved skolefravær	0,8
Kontingentfritagelse på klubområdet	2,8
Udmøntning ultimo august	5,3
Følgende områder tildeles bevilling	
Naturcenter Amager Strand	0,6
Følgende områder har fået et mindre budget	
Puljesanering på undervisningsområdet	-2,0
Regulering af dobbeltkompensation for dækning af morgenåbent i specialfritidshjem	-2,2
Implementering af Insta 800 (rengøring)	-4,0
Bedre brug af kvadratmeter i institutioner	-4,5
Administration	-8,0
I alt	0,0

Ansatte i Børne- og Ungdomsudvalget

Tabel 3. Ansatte i Børne- og Ungdomsudvalgets

	2017	2018	2019
Antal årsværk	17.566	17.598	17.800

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Børne- og Ungdomsudvalgets bevillinger

Bevilling (2019 p/l)	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2018	2019
<i>Service, drift</i>							
Administration	279.562	269.889	308.888	299.540	297.300	291	323
Dagtilbud - Demografireguleret	4.856.642	4.771.921	4.773.904	4.838.555	4.935.561	10.607	11.057
Dagtilbud special - Demografireguleret	305.827	300.021	303.383	306.771	309.982	554	559
Specialundervisning - Demografireguleret	972.738	974.169	978.241	983.472	989.843	1.086	1.024
Sundhed - Demografireguleret	300.389	303.748	309.157	312.983	318.039	498	514
Undervisning - Demografireguleret	3.806.795	3.800.344	3.790.072	3.816.392	3.783.236	4.449	4.229
Service i alt	10.521.953	10.420.092	10.463.646	10.557.713	10.633.962	17.485	17.706
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	10.242.370	10.150.203	10.154.758	10.258.173	10.336.661	17.194	17.383
<i>Anlæg</i>							
Anlæg	73.561	557.289	747.880	80.331	-5.259	0	0
Anlæg i alt	73.561	557.289	747.880	80.331	-5.259	0	0
<i>Efterspørgselsstyrede overførsler</i>							
Efterspørgselsstyrede overførsler	7.909	7.760	5.371	5.371	5.371	113	94
Overførsler mv. ialt	7.909	7.760	5.371	5.371	5.371	113	94
<i>Finansposter</i>							
Finansposter	918	900	900	900	900	0	0
Finansposter i alt	918	900	900	900	900	0	0
Budget i alt	10.604.341	10.986.041	11.217.796	10.644.314	10.634.973	17.598	17.800

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Administration (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.		
Hovedaktivitet				Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Administration	270.784	896	269.889	279.562	305.648
Hovedtotal	270.784	896	269.889	279.562	305.648

BEVILLING: Dagtilbud - Demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.		
Hovedaktivitet				Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Dagtilbud - Demografireguleret	6.300.189	1.528.268	4.771.921	4.856.642	4.798.922
Hovedtotal	6.300.189	1.528.268	4.771.921	4.856.642	4.798.922

BEVILLING: Dagtilbud special - Demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.		
Hovedaktivitet				Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Dagtilbud special - Demografireguleret	336.488	36.467	300.021	305.827	311.616
Hovedtotal	336.488	36.467	300.021	305.827	311.616

BEVILLING: Undervisning - Demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.		
Hovedaktivitet				Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Undervisning - Demografireguleret	4.002.488	202.144	3.800.344	3.806.795	3.828.836
Hovedtotal	4.002.488	202.144	3.800.344	3.806.795	3.828.836

BEVILLING: Specialundervisning - Demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.		
Hovedaktivitet				Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Specialundervisning - Demografireguleret	1.023.553	49.384	974.169	972.738	931.092
Hovedtotal	1.023.553	49.384	974.169	972.738	931.092

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Sundhed - Demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Sundhed - Demografireguleret	304.368	620	303.748	300.389	302.859
Hovedtotal	304.368	620	303.748	300.389	302.859

BEVILLING: Anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Anlæg i alt	557.289	0	557.289	73.561	306.910
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	212.685	0	212.685		
Anlægsbevillinger i alt	123.871	0	123.871		
Stjernemarkerede projekter i alt	220.733	0	220.733		

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Efterspørgselsstyrede overførsler	12.589	4.829	7.760	7.909	15.483
Hovedtotal	12.589	4.829	7.760	7.909	15.483

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Forskydning i likvide aktiver	0	0	0	0	-988.168
Forskydninger i kortfristede tilgodehaver i øvrigt	0	0	0	0	-374.223
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	172.389
Forskydninger i langfristet gæld	0	500	500	510	581
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	2.533
Forskydninger i langfristede tilgodehaver	0	0	0	0	-14.419
Renter af kortfristede tilgodehaver i øvrigt	0	-50	-50	-51	0
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	150	0	150	153	328
Renter af langfristet gæld	300	0	300	306	141
Hovedtotal	450	450	900	918	-1.200.838

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

SUNDHEDS- OG OMSORGSUVALGET

Sundheds- og Omsorgsudvalgets opgaver

Sundheds- og Omsorgsudvalget har det overordnede ansvar for sundheds- og omsorgsmæssige opgaver i forhold til kommunens ældre borgere. Ansvar omfatter opgaver som træning, hjemmepleje, sygepleje, pleje- og ældreboliger, hjælpemidler, madservice, tandpleje og aktivitetstilbud. Sundheds- og Omsorgsudvalget har endvidere ansvar for en række opgaver i forhold til samtlige københavnere. Det gælder sundhedsfremme og forebyggelse, rehabilitering, genoptræning efter sundhedsloven, vederlagsfri fysioterapi samt samarbejde med regionen omkring udmøntning af sundhedsaftaler, herunder tilrettelæggelsen af indlæggelser og udskrivninger samt medfinansiering af

sygehusbehandling og sygesikring. Ligeledes hører Arbejdsmiljø København og Københavns Kommunes elevadministration under udvalget. Sundheds- og Omsorgsudvalgets primære fokusområder er forankret i de to politikker; sundhedspolitikken "Nyd livet, københavnere" samt ældrepolitikken "Lev stærkt – hele livet".

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen er udvalgets administrative organisation, der sikrer, at udvalgets ansvarsområder og opgaver varetages.

Sundheds- og Omsorgsudvalgets samlede udgifter

Tabel 1. Sundheds- og Omsorgsudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (2019 pl)	2019	2020	2021	2022
Serviceudgifter	4.361.104	4.349.261	4.379.631	4.438.780
Anlæg	245.874	17.746	5.774	8.101
Overførsler mv.	1.885.083	1.884.826	1.884.826	1.884.826
Finansposter	20.589	11.166	75.916	28.413
I alt	6.512.651	6.263.000	6.346.147	6.360.120

Sundheds- og Omsorgsudvalgets udfordringer de kommende år

Demens

I takt med at københavnere lever længere, oplever flere desværre også at blive ramt af en demenssygdom. En af kommunens vigtigste opgaver er at sætte ind, når frontpersonalet møder borgerne, så vi bliver endnu bedre til at spotte de tidlige tegn – fx i sundhedshusene, i hjemmeplejen og i forbindelse med de forebyggende hjemmebesøg. Der er også potentiale for at styrke indsatsen og samarbejdet med pårørende, da demens i høj grad er en sygdom, som rammer hele familien. Og så skal der fortsat være fokus på at udvikle de tilbud, København har til demensramte borgere på plejehjem i alle sygdommens faser.

Rehabiliteringspladser og midlertidige plejeadsler

Borgere vil oftest gerne bo i egen bolig, så længe helbredet tillader. Men ændringer i psykisk og fysisk hel-

bred kan betyde, at det ikke er muligt for nogle borgere at være i eget hjem. Københavns Kommune har i dag en række forskellige, midlertidige døgnpladser og rehabiliteringspladser, som skal understøtte, at borgerne kan komme hurtigt hjem fra hospitalet, forebygge nye indlæggelser og tilbyde intensiv rehabilitering til borgere med nedsat, fysiske eller psykisk helbred, som ikke kan være i eget hjem efter en indlæggelse, eller som venter på en plejehjemsplads.

Et øget pres på disse pladstyper og ny national lovgivning betyder, at der er behov for at sætte fokus på organiseringen og på at sikre, at der fortsat er høj faglig kvalitet og fleksibilitet i tilbuddet. Tilbuddene skal tilrettelægges og specialiseres, så de når de borgere, der har mest brug for hjælp, og der skal findes alternative løsninger til de borgere, der kan hjælpes bedre i eget hjem eller et andet sted i kommunalt regi.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUVALGET

Diabetes

Hvert år nydiagnosticeres 2.500 københavnere med diabetes og tallet stiger kraftigt år for år. En tidlig indsats er afgørende for at den enkelte kan få et godt liv med diabetes, holde fast i sit job og sociale liv og undgå de mange følgevirkninger. Afsættet for Københavns Kommunes sundhedspolitik 'Nyd livet, køben-

havner' er da også, at et godt helbred er et godt udgangspunkt for, at vi kan trives fysisk, psykisk og socialt. Københavns Kommunes indsatser til borgere med diabetes er samlet i Center for Diabetes og de gode resultater herfra skal udvikles og udvides, så der kan tilrettelægges flere og bedre forløb, der inkluderer flere borgere, uanset hvilke ressourcer den enkelte borger selv kan mobilisere.

Ansatte i Sundheds- og Omsorgsudvalget

Tabel 2. Ansatte i Sundheds- og Omsorgsudvalget

	2017	2018	2019
Antal årsværk	7.732	7.726	7.652

SUNDHEDS- OG OMSORGSUVALGET

Sundheds- og Omsorgsudvalgets bevillinger

Bevilling (2019 p/l)	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2018	2019
<i>Service</i>							
Administrationen	152.127	160.554	160.535	161.169	160.661	177	154
Sundhed	618.405	610.615	597.465	592.628	593.679	659	650
Ældre	3.539.723	3.589.936	3.591.262	3.625.834	3.684.440	6.890	6.841
Service i alt	4.310.255	4.361.104	4.349.261	4.379.631	4.438.780	7.726	7.645
<i>Anlæg</i>							
Anlæg	142.505	245.874	17.746	5.774	8.101	0	0
Anlæg i alt	142.505	245.874	17.746	5.774	8.101	0	0
<i>Overførsler mv.</i>							
Aktivitetsbestemt medfinansie- ring af sundhedsvæsenet	1.839.624	1.856.627	1.856.627	1.856.627	1.856.627	0	0
Overførsler	34.724	30.276	30.019	30.019	30.019	7	7
Særligt dyre enkeltsager	-1.855	-1.819	-1.819	-1.819	-1.819	0	0
Overførsler mv. i alt	1.872.493	1.885.083	1.884.826	1.884.826	1.884.826	7	7
<i>Finansposter</i>							
Finansposter i alt	194.327	20.589	11.166	75.916	28.413	0	0
Budget i alt	6.519.581	6.512.651	6.263.000	6.346.147	6.360.120	7.726	7.652

SUNDHEDS- OG OMSORGSUVALGET

BEVILLING: Sundhed (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Begravelsesgodtgørelse og hospice	22.190	0	22.190	22.307	
Forebyggelsescentre	134.161	175	133.986	131.360	
Færdigbehandlede patienter	22.737	0	22.737	22.844	
Genoptræning efter sygehusindlæggelse	267.663	729	266.934	265.313	
KK Arbejds miljø	27.744	738	27.007	27.230	
Sundhedsindsatser	59.504	7.687	51.817	66.555	
Træning	55.026	0	55.026	51.771	
Voksentandpleje	33.006	2.088	30.918	31.024	
Hovedtotal	622.031	11.416	610.615	618.405	590.384

BEVILLING: Ældre (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Aktivitetstilbud	-3	0	-3	40.095	
Foranstaltninger tidlig indsats	79.947	3.604	76.343	37.596	
Hjemmepleje og sygepleje	216.687	0	216.687	216.578	
Hjemmepleje	709.453	4.142	705.312	707.046	
Hjælpe midler	161.430	0	161.430	160.736	
Køb og salg af pladser	350.220	147.187	203.033	206.839	
Madservice	65.170	38.158	27.012	27.541	
Midlertidige døgnophold	0	0	0	124.177	
Myndighed	135.016	0	135.016	134.504	
Omsorgssystemer	82.342	0	82.342	76.179	
Plejebolig	1.982.330	246.632	1.735.698	1.600.334	
SUF Arbejds miljø	14.208	0	14.208	14.261	
Sygepleje	9.137	0	9.137	8.892	
Uddannelse	217.204	35.123	182.080	139.064	
Ældreprojekter	157.237	115.595	41.642	45.883	
Hovedtotal	4.180.376	590.440	3.589.936	3.539.723	3.558.110

SUNDHEDS- OG OMSORGSUVALGET

BEVILLING: Administration (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	131.257	879	130.378	122.177	
Generel administration	10.792	0	10.792	10.500	
Sundhedsindsatser	19.384	0	19.384	19.450	
Hovedtotal	161.432	879	160.554	152.127	158.497

BEVILLING: Anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Anlæg i alt	245.874	0	245.874	142.505	66.995
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	150.516	0	150.516		
Anlægsbevillinger i alt	95.358	0	95.358		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		

BEVILLING: Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet
(Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	1.856.627	0	1.856.627	1.839.624	1.763.978
Hovedtotal	1.856.627	0	1.856.627	1.839.624	1.763.978

BEVILLING: Særligt dyre enkeltsager (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Særligt dyre enkeltsager	0	1.819	-1.819	-1.855	-2.077
Hovedtotal	0	1.819	-1.819	-1.855	-2.077

SUNDHEDS- OG OMSORGSUVALGET

BEVILLING: Overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
EGU elever	1.819	0	1.819	1.298	
Ældreboliger	64.097	35.621	28.457	33.425	29.009
Hovedtotal	65.897	35.621	30.276	34.724	29.009

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Forskydning i likvide aktiver	0	0	0	0	522.427
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-913
Forskydninger i kortfristede tilgodeha- vender i øvrigt	0	0	0	0	-7.193
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	-26.153
Forskydninger i langfristede tilgodeha- vender	14.173	0	14.173	187.740	87.492
Forskydninger i langfristet gæld	4.083	1.100	5.183	5.182	7.903
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	1.048
Forskydninger i tilgodehavender hos sta- ten	0	0	0	0	-1.701
Kurstab og kursgevinster m.v.	0	0	0	0	688
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	168
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	1
Renter af langfristet gæld	1.233	0	1.233	1.406	1.330
Renter af likvide aktiver	0	0	0	0	104
Hovedtotal	19.489	1.100	20.589	194.327	585.200

SOCIALUDVALGET

Opgaver og bevillinger

SOCIALUDVALGET

Socialudvalgets opgaver

Socialudvalget har ansvaret for Københavns Kommunes sociale opgaver vedrørende børn, unge og voksne, herunder blandt andet:

- forebyggende sociale foranstaltninger og døgnanbringelser af børn og unge
- ydelser til borgere med handicap
- tilbud til borgere med sindslidelse, herunder botilbud og støtte i egen bolig
- den sociale indsats og behandling på misbrugsområdet samt alkoholindsatsen

- tilbud til hjemløse og kriseramte kvinder
- hjemmepleje til borgere under 65 år
- indkomstoverførsler, bl.a. økonomisk hjælp til særlige persongrupper

Socialudvalgets samlede udgifter

Socialudvalgets samlede udgifter i 2019 og fremgår af tabel 1 nedenfor.

Tabel 1. Socialudvalgets samlede udgifter*

1.000 kr. (2019 pl)	2019	2020	2021	2022
Serviceudgifter	5.496.957	5.454.713	5.443.057	5.441.120
Anlæg	306.218	19.424	1.992	0
Overførsler mv.*	147.026	146.849	141.126	141.126
Finansposter	1.020	1.020	1.020	1.020
I alt	5.951.221	5.622.006	5.587.196	5.583.266

Socialudvalgets udfordringer de kommende år

Udfordringerne på Socialudvalgets område kan inddeles i 5 hovedområder:

1. Handicapområdet
2. Stigende enhedspriser på Borgere med sindslidelse, Borgere med handicap samt Udsatte voksne
3. Kapacitetsudfordringer
4. Faglige udfordringer: Implementering af faglige omstillinger på alle målgruppeområder
5. Bevillinger, der udløber med 2018

De 5 hovedudfordringer gennemgås i nedenstående.

1. Handicapområdet

Der sker i disse år en stor stigning i antal diagnostiserede med handicapdiagnoser, hvoraf en stor andel udgør nydiagnosticerede med autisme. Tal fra KL viser, at dette er et generelt fænomen i Danmark, og at det i kommuner landet over medfører et pres på økonomien. På samme måde ses det, at antallet af ældre borgere med handicap vokser væsentligt hurtigere end den øvrige del af den ældre befolkning. Dette er glædeligt, men medfører også et øget træk på kommunens

ydelser. Den forbedrede demografiregulering af området i København betyder, at en del af omkostningsstigningen fra den større gruppe af ældre borgere med handicap automatisk tilføres området. Ikke desto mindre er handicapområdet fortsat udfordret af ovenstående udviklingstendenser. Dette skal ses i lyset af, at serviceniveau på handicapområdet i Københavns Kommune ligger væsentligt under de øvrige 6-byer.

2. Stigende enhedspriser på Borgere med sindslidelse, Borgere med handicap samt Udsatte Voksne

Områderne Borgere med sindslidelse og Borgere med handicap har de senere år været udfordret af stigende takster på køb af udenbys pladser blandt kommunale og private leverandører. En borger kan frit vælge, hvilket tilbud borgeren ønsker, når denne er visiteret til et botilbud, jf. fritvalg i servicelovens § 108. Forvaltningen vil fremadrettet se på mulighederne for at forhandle billigere takster blandt eksterne leverandører.

Området Udsatte voksne er ligeledes udfordret af stigende takster, hvilket særligt gør sig gældende på alkoholbehandling, hvor forvaltningens borgere i hø-

jere grad vælger eksterne leverandører, hvor taksterne ligger væsentligt over kommunens egne tilbud. Denne tendens oplever forvaltningen også gør sig gældende på herbergs- og krisecenterområdet. Området er endvidere svært styrbart for forvaltningen grundet selvhenvenderprincippet, hvor borgeren frit kan vælge, hvilket tilbud denne ønsker.

3. Kapacitetsudfordringer

Socialforvaltningens behovsanalyse fra 2018 viser en forventning om store stigninger i målgrupperne Borgere med handicap, Udsatte voksne og Borgere med sindslidelse frem mod 2026. Denne stigning medfører et kapacitetspres idet Socialforvaltningens nuværende kapacitet ikke kan dække stigningen i målgrupperne. Der er således behov for særligt at tilvejebringe et væsentligt antal botilbuds- og herbergspladser frem mod 2026. Denne kapacitetsudvidelse kræver både anlægs- og driftsfinansiering.

Til Socialudvalgets og Økonomiudvalgets budgetseminarer i august fremlægges forslag til arealplan for socialområdet, hvor det vil fremgå hvordan og hvornår kapacitetsbehovene ønskes realiseret. En moderniseringsplan for Socialforvaltningens ejendomme med henblik på at sikre tidssvarende fysiske rammer i forvaltningens botilbud, herberger og døgninstitutioner fremlægges til Budget 2019.

Socialforvaltningens strategi for omstilling fra botilbud til egen bolig er udfordret af manglen på billige boliger, som yderligere sætter et pres på den nuværende kapacitet.

4. Faglige udfordringer: Implementering af faglige omstillinger på alle målgruppeområder

Socialudvalget har de seneste år, blandt andet i forbindelse med Socialstrategien og Effektiviseringsstrategien, vedtaget en række faglige omstillinger på flere af forvaltningens målgruppeområder. Det drejer sig blandt andet om omstillingen på børneområdet vedr. Tæt på familien, omstillingen af socialpsykiatrien, og det store fokus på støtte i egen bolig for både borgere med handicap og borgere med sindslidelse. Hertil kommer omstilling til mere rehabiliterende indsatser

på hjemmeplejeområdet, samt den socialfaglige omstilling på udsatteområdet.

De faglige omstillinger er også væsentlige for at kunne tilpasse forvaltningens udgifter til de demografiske og strukturelle udviklinger i Socialforvaltningens målgrupper.

Socialforvaltningen vil således fortsat arbejde målrettet med at komme i hus med de faglige omstillinger, for dermed at sikre høj kvalitet i ydelserne til borgerne inden for de fastsatte økonomiske rammer.

5. Bevillingsudløb der udløber med 2018

Ved udgangen af 2018 har Socialudvalget bevillingsudløb med genfinansieringsbehov på i alt 33,1 mio. kr. Bevillingerne vedrører aktiviteter, der er midlertidigt finansieret i tidligere års budgetaftaler samt ophør af stats- og fondsfinansiering. Socialområdet er kendetegnet ved mange midlertidige bevillinger.

Prioriteringer i Socialudvalgets budget for 2019

Der er til Budget 2019 interne udfordringer på i alt 63 mio. kr. Socialudvalget fandt på udvalgsmøde den 27. februar finansiering til 27,3 mio. kr. Med 2. behandling af budgetforslag 2019 har Socialudvalget har fundet finansiering til de resterende 35,7 mio. kr. De interne omprioriteringer fra 2. behandlingen fremgår af tabel 2.

Tabel 2. Omprioriteringer

	mio. kr. (2019 p/l)
Følgende områder har fået et større budget	
Borgere med handicap – håndtering af interne udfordringer	22,3
Borgere med sindslidelse – håndtering af interne udfordringer	10,4
Tværgående områder – afbetaling af internt lån	3,0
Følgende områder har fået et mindre budget	
Borgere med handicap – finansiering af interne udfordringer	-15,5
Borgere med sindslidelse - finansiering af interne udfordringer	-7,3
Udsatte voksne - finansiering af interne udfordringer	-3,5
Børnefamilier med særlige behov - finansiering af interne udfordringer	-4,2
Hjemmeplejen - finansiering af interne udfordringer	-1,3
Tværgående områder - finansiering af interne udfordringer og afbetaling af internt lån	-3,9
I alt	0,0

Ansatte i Socialudvalgets

Tabel 3. Ansatte i Socialudvalget*

	2017	2018	2019
Antal årsværk	6.971	6.961	6.882

* Der er tale om beregnede tal.

SOCIALUDVALGET

Socialudvalgets bevillinger

Bevilling (2019 p/l)	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2018	2019
<i>Service</i>							
Borgere med handicap	307.390	294.806	292.111	286.358	286.153	231	201
Borgere med sindslidelse	911.965	921.948	911.719	897.208	896.886	1.333	1.317
Borgere med handicap – demografireguleret	1.791.188	1.796.294	1.811.456	1.835.657	1.857.208	1.736	1.754
Børnefamilier	1.396.822	1.340.280	1.307.415	1.298.479	1.276.459	1.727	1.649
Hjemmepleje	23.409	23.363	23.314	23.284	22.788	30	30
Hjemmepleje – demografireguleret	340.595	338.164	340.145	343.213	347.052	606	606
Tværgående opgaver	233.901	242.416	243.272	241.859	241.803	210	212
Udsatte voksne	567.686	539.685	525.281	517.000	512.772	959	924
Service i alt	5.572.957	5.496.957	5.454.713	5.443.057	5.441.120	6.832	6.693
<i>Anlæg</i>							
Byggeri og modernisering af tilbud	-3.778	306.218	19.424	1.992	0	0	0
Anlæg i alt	-3.778	306.218	19.424	1.992	0	0	0
<i>Efterspørgselsstyrede overførsler</i>							
Efterspørgselsstyrede overførsler*	1.454.471	147.026	146.849	141.126	141.126	129	129
Efterspørgselsstyrede overførsler i alt	1.454.471	147.026	146.849	141.126	141.126	129	129
<i>Finansposter</i>							
Finansposter	1.040	1.020	1.020	1.020	1.020	0	0
Finansposter i alt	1.040	1.020	1.020	1.020	1.020	0	0
Budget i alt	7.024.690	5.951.221	5.622.006	5.587.196	5.583.267	6.961	6.822

Tildeling af et lavt udgiftsbudget på grund af anlægsloftet samt en fejlperiodisering af indtægter medførte et negativt anlægsbudget på Socialudvalgets ramme i 2018.

* Forskellen på Budget 2018 og Budgetforslag 2019 skyldes, at udgifter til førtidspension fra 2019 ligger under Beskæftigelses- og Integrationsudvalget.

BEVILLING: Børnefamilier med særlige behov (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Administration	61.273	-6.164	55.109	53.310	
Administrativt overhead	0	0	0	0	
Dagbehandling og flexible indsatser	180.882	-57.290	123.591	124.686	
Foranstaltninger og tidlig indsats	1.632.004	-673.333	958.671	1.017.496	
Sagsbehandling	197.881	-26.151	171.730	170.045	
Sikrede pladser	64.213	-33.034	31.179	31.286	
Hovedtotal	2.136.253	-795.973	1.340.280	1.396.822	1.406.226

BEVILLING: Borgere med sindslidelse (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Administration	44.142	4.619	39.523	34.725	
Administrativt overhead	0	0	0	0	
Dagtilbud til borgere med sindslidelse	85.997	9.237	76.760	81.488	
Døgntilbud til borgere med sindslidelse	697.767	60.999	636.768	607.253	
Foranstaltninger til borgere med sindslidelse i og udenfor eget hjem	84.562	9.585	74.976	78.871	
Foranstaltninger tidlig indsats	1.090	0	01.090	2	
Færdigbehandlede patienter	23.571	2.668	20.903	20.996	
Sagsbehandling	82.118	10.191	71.927	88.630	
Hovedtotal	1.019.248	97.300	921.948	911.965	922.566

BEVILLING: Udsatte voksne (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Administration	8.146	0	8.146	10.907	
Administrativt overhead	0	0	0	1	
Dagtilbud	18.873	0	18.873	17.859	
Døgntilbud	79.518	8.166	71.352	72.158	
Foranstaltninger til udsatte voksne i og udenfor eget hjem	34.792	5.613	29.179	24.765	
Herberg	244.522	180.667	63.855	118.467	
Krisecentre	108.144	63.566	44.578	1.298	
Rusmiddelbehandling	238.216	4.426	236.790	258.070	
Sagsbehandling	21.002	0	21.002	8.322	
Sociale tilbud, hjemløse og misbrugere	52.399	6.488	45.910	55.839	
Hovedtotal	805.612	265.927	539.685	567.686	569.652

BEVILLING: Borgere med handicap (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Administration	35.076	0	35.076	34.622	
Administrativt overhead	2	0	2	2	
Dagtilbud	6.907	0	6.907	6.981	
Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem	136.453	6	136.447	154.389	
Sagsbehandling	116.811	436	116.375	111.396	
Hovedtotal	295.249	443	294.806	307.390	318.863

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Tværgående opgaver og administration (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Administration	2	0	2	0	
Anlæg	0	0	0	0	
Foranstaltninger tidlig indsats	639	0	639	19.918	
Fælles administration	160.279	0	160.279	220.010	
HR	10.564	3.766	6.798	-69	
IT	55.908	0	55.908	-5.958	
Øvrige sociale formål	18.790	0	18.790	0	
Hovedtotal	246.182	3.766	242.416	233.901	242.194

BEVILLING: Hjemmepleje (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Administration	10.096	0	10.096	9.811	
Sagsbehandling	13.268	0	13.268	13.597	
Hovedtotal	23.363	0	23.363	23.409	21.466

BEVILLING: Borgere med handicap - demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Administrativt overhead	1	0	1	1	
Dagbehandling og fleksible skoleindsat- ser	42.427	0	42.427	42.660	
Dagtilbud til borgere med handicap	188.719	6.330	182.390	189.868	
Døgntilbud til borgere med handicap	1.208.941	69.678	1.139.263	1.128.520	
Foranstaltninger til borgere med handi- cap i og udenfor eget hjem	30.532	0	30.532	30.610	
Foranstaltninger tidlig indsats	283.850	0	283.850	282.874	
Hjælpebidler	117.832	0	117.832	116.655	
Hovedtotal	1.872.302	76.008	1.796.294	1.791.188	1.742.086

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Hjemmepleje - demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Hjemme- og sygepleje	346.573	8.409	338.164	340.595	345.607
Administrativt overhead	0	0	0	0	0
Hovedtotal	346.573	8.409	338.164	340.595	345.607

BEVILLING: Byggeri og modernisering af tilbud (Anlæg)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Anlæg i alt	306.218	0	306.218	-3.778	26.310
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	146.475	0	146.475		
Anlægsbevillinger i alt	134.942	0	134.942		
Stjernemarkerede projekter i alt	24.800	0	24.800		

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Efterspørgsel dagtilbud	2.897	20	2.876	2.904	
Førtidspension	0	0	0	1.302.317	
HR	939	0	939	939	
Indlagte patienter	181.184	0	181.184	182.456	
Helbrestillæg	11.696	5.934	5.762	5.934	
Refusion SDE	0	161.213	-161.213	-164.437	
Sociale ydelser	228.494	111.016	117.477	124.357	
Hovedtotal	425.210	278.184	147.026	1.454.471	1.340.443

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet
Forskydning i likvide aktiver	0	0	0	0	-205.992
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-38.800
Forskydninger i kortfristede tilgodeha- vender i øvrigt	0	0	0	0	-175.629
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	-287.284
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	38.110
Forskydninger i langfristede tilgodeha- vender	0	0	0	0	-92.862
Forskydninger i langfristet gæld	0	800	800	816	18.715
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	37.928
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	10	10	10	0
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	80	0	80	82	119
Renter af langfristet gæld	50	0	50	51	0
Renter af likvide aktiver	80	0	80	82	49
Hovedtotal	210	810	1.020	1.040	-705.646

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Opgaver og bevillinger

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Teknik- og Miljøudvalgets opgaver

Teknik- og Miljøudvalget har det overordnede ansvar for Københavns Kommunes opgaver inden for teknik- og miljøområdet. Teknik- og Miljøforvaltningen udfører de opgaver, som Teknik- og Miljøudvalget har ansvaret for.

Forvaltningens opgaver er således at varetage myndighedsopgaver inden for miljøområdet, lokalplanlæg-

ning, byfornyelse, byggesagsbehandling, vej- og trafikområdet samt parkering. Yderligere varetager Teknik- og Miljøforvaltningen renhold- og vedligehold af byens veje, parker og kirkegårde samt parkeringskontrollen i København.

Teknik og samlede udgifter

Teknik- og Miljøudvalgets budgetterede nettoudgifter fremgår af tabellen nedenfor.

Tabel 1. Teknik- og Miljøudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (2019 pl)	2019	2020	2021	2022
Serviceudgifter	798.778	806.951	751.944	742.858
Anlæg	923.129	675.520	856.146	1.276.789
Overførsler mv.	51.340	2.909	2.725	2.366
Finansposter	393.881	332.106	205.353	1.057
I alt	2.167.127	1.817.486	1.816.168	2.023.070

Teknik- og Miljøudvalgets udfordringer de kommende år

En af de største udfordringer for byen er nedslidningen af kommunens veje. Teknik- og Miljøforvaltningen har på den baggrund vurderet, hvad der årligt skal afsættes i øget vedligehold for at genoprette og undgå yderligere nedslidning af kommunens veje.

Status på genopretningsbehovet er, at det er nødvendigt at afsætte i alt 2.032 mio. kr. de næste 4 år til

genopretning for at indhente efterslæbet for vejinfrastrukturen i 2022. Beregningerne i genopretningsmodellen viser, at der udover de årlige vedligeholdelsesbudgetter, hvert år frem til og med 2022 skal afsættes 294 mio. kr. for at kunne fastholde det nuværende efterslæb og yderligere nedslidning undgås. Hvis efterslæbet skal indhentes i 2022, skal der afsættes 508 mio. kr. årligt frem til og med 2022, se også tabellen nedenfor.

Tabel 2. Genopretningsbehovet på vejinfrastrukturen

	mio. kr. (2019 p/l)
Teknik- og Miljøudvalgets genopretningsramme	133
Fastholdelse af det nuværende efterslæb og yderligere nedslidning undgås	161
Årligt genopretningsbehov for at undgå yderligere nedslidning	294
Fjernelse af det nuværende efterslæb	214
Årligt genopretningsbehov for at indhente efterslæbet i 2022	508

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Ansatte i Teknik- og Miljøudvalget

Antallet er årsværk fremgår af tabellen nedenfor. På baggrund af sagen "Opfølgning på aftale mellem interressentkommunerne i I/S Amager Ressourcecenter om genopretning af økonomi og CO2-fortrængning" (BR 21/6 2018, pkt. 20) og Ny løsning for fortovsordningen (BR 21/6 2018, pkt. 28), så forventes antallet af ansatte i Teknik- og Miljøforvaltningen at falde til 1.991 i 2019.

Tabel 3. Ansatte i Teknik- og Miljøudvalget

	2017	2018	2019
Antal årsværk	2.121	2.420	1.991

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Teknik- og Miljøudvalgets bevillinger

Bevilling (2019 p/l)	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2018	2019
<i>Service</i>							
Ordinær drift	1.111.858	1.090.810	1.102.378	1.056.618	1.054.025		
Byfornyelse, ydelsesstøtte	205.163	207.146	209.388	209.355	209.465		
Parkering	-482.617	-499.178	-504.815	-514.028	-520.631		
Service i alt	834.404	798.778	806.951	751.944	742.858	1.936	1.567
<i>Anlæg</i>							
Ordinær anlæg	701.784	597.345	324.309	345.867	760.743		
Byfornyelse anlæg	43.314	173.303	180.009	293.991	153.111		
Takstfinansieret anlæg	20.148	14.636	3.117	0	1.552		
Klima anlæg	173.605	137.845	168.086	216.289	361.383		
Anlæg i alt	938.851	923.129	675.520	856.146	1.276.789	484	424
<i>Overførsler mv.</i>							
Byfornyelse, efterspørgselssty- rede overførsler	4.436	3.557	3.130	2.950	2.595		
Jorddeponi	0	0	0	0	0		
Affaldsområdet	47.940	48.000	0	0	0		
Klima drift	-136	-217	-221	-225	-229		
Overførsler mv. i alt	52.240	51.340	2.909	2.725	2.366	0	0
<i>Finansposter</i>							
Finansposter	365.316	393.881	332.106	205.353	1.057		
Finansposter i alt	365.316	393.881	332.106	205.353	1.057	0	0
Budget i alt	2.190.811	2.167.127	1.817.486	1.816.168	2.023.070	2.420	1.991

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Ordinær drift (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Affald	7.051	3.298	3.752	4.307	
Boligsociale formål	27.477	5.880	21.597	22.366	
Generel administration	347.362	39.507	307.854	321.652	
Grøn og rekreativ arealer	226.690	2.801	223.889	232.144	
Infrastruktur	313.406	13.848	299.558	299.081	
Klima	13.394	944	12.451	14.262	
Myndighed/byplanlægning	268.419	142.924	125.494	119.765	
Parkering	10.829	0	10.829	10.886	
Renhold	168.654	83.268	85.386	87.395	
Hovedtotal	1.383.281	292.471	1.090.810	1.111.858	1.138.491

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

BEVILLING: Byfornyelse, ydelsesstøtte (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Boligsociale formål	210.946	3.800	207.146	205.163	185.917
Hovedtotal	210.946	3.800	207.146	205.163	185.917

BEVILLING: Parkering (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Parkering	172.396	671.551	-499.155	-482.593	
Generel administration	-24	0	-24	-24	
Hovedtotal	172.373	671.551	-499.178	-482.617	-470.789

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

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Ordinær anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Anlæg i alt	715.597	-118.252	597.345	701.784	737.019
Udmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt*	715.597	-118.252	597.345		
Stjernemarkerede projekter i alt*	0	0	0		

*TMF skelner ikke mellem anlægsbevillinger og stjernemarkede projekter.
Forvaltningens indtægter har hjemmel i kommunalfuldmagten herunder BR-beslutning.

BEVILLING: Byfornyelse anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Anlæg i alt	259.783	86.480	173.303	43.314	159.599
Udmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt*	259.783	86.480	173.303		
Stjernemarkerede projekter i alt*	0	0	0		

*TMF skelner ikke mellem anlægsbevillinger og stjernemarkede projekter.
Forvaltningens indtægter har hjemmel i BR-beslutning samt Byfornyelsesloven.

BEVILLING: Takstfinansieret anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Anlæg i alt	14.944	308	14.636	20.148	6.661
Udmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt*	14.944	308	14.636		
Stjernemarkerede projekter i alt*	0	0	0		

*TMF skelner ikke mellem anlægsbevillinger og stjernemarkede projekter.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Klima anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Anlæg i alt	137.845	0	137.845	173.605	6.802
Udmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt*	137.845	0	137.845		
Stjernemarkerede projekter i alt*	0	0	0		

BEVILLING: Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Boligsociale formal	6.670	3.359	3.311	3.561	
Grøn og rekreativ arealer	246	0	246	875	
Hovedtotal	6.916	3.359	3.557	4.436	3.027

BEVILLING: Jorddeponi (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Infrastruktur	131.650	131.650	0	0	-613
Hovedtotal	131.650	131.650	0	0	-613

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

BEVILLING: Affaldsområde (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Affald	608.393	560.393	48.000	47.940	-29.811
Hovedtotal	608.393	560.393	48.000	47.940	-29.811

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

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Klima drift (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vit	Udgifter 1.000 kr.
Klima	245	462	-217	-136	99
Hovedtotal	245	462	-217	-136	99

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vit	Udgifter 1.000 kr.
Forskydning i likvide aktiver	0	0	0	1.449.761	1.080.895
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	-662	32.370
Forskydninger i kortfristede tilgodeha- vender i øvrigt	0	0	0	23.438	-219.408
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	97.970	-67.907
Forskydninger i langfristede tilgodeha- vender	391.936	0	391.936	276.267	-193.291
Forskydninger i langfristet gæld	0	0	0	0	103.495
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-41.389
Forskydninger i passiver vedrørende be- løb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	0	0	0	1.919
Forskydninger i tilgodehavender hos sta- ten	0	0	0	-2.532	14.401
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	-1	0
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	4	0
Renter af langfristede tilgodehavender	0	0	0	133	0
Renter af likvide aktiver	40	0	40	51	4
Renter af udlæg vedrørende forsynings- virksomheder og mellemværende med selskabsgjorte forsyningsvirksomheder	2.000	-95	1.905	203	2.203
Hovedtotal	393.976	-95	393.881	1.844.631	713.292

BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets opgaver

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets kerneopgave er at bidrage til, at borgerne er i job eller uddannelse - og dermed ikke har behov for offentlig forsørgelse. De primære redskaber hertil er jobsamtaler samt aktive tilbud – fx virksomhedspraktik, løntilskud, kurser og brobygningsforløb på uddannelsesinstitutioner.

Myndighedsopgaven varetages i kommunens jobcentre, mens de aktive tilbud gennemføres i samspil med virksomheder, uddannelsesinstitutioner, kommunale beskæftigelsescentre og eksterne leverandører. Jobcentrene servicerer årligt ca. 120.000 borgere.

Udover at hjælpe borgere i job og uddannelse har udvalget ansvaret for udbetaling af forsørgelsesydelse til borgerne. Det sker i kommunens Ydelsesservice, der administrerer og udbetaler forsørgelsesydelse.

Udvalget har desuden ansvaret for den tværgående integrationsindsats for borgere med anden etnisk baggrund end dansk, som udgør ca. 24 pct. af byens borgere i alderen 15-64 år.

Et element i integrationsindsatsen er danskundervisning for voksne udlændinge. Det vil sige danskundervisning til indrejste selvforsørgende EU-borgere, udlændinge under integrationsloven og ydelsesmodtagere med behov for danskundervisning for at styrke jobmulighederne.

Endelig har udvalget ansvaret for kommunens erhvervsservice i Københavns Erhvervshus. Fra huset ydes byens virksomheder en sammenhængende, koordineret og serviceorienteret indsats samt hjælp til rekruttering.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets samlede udgifter

Samlet set har Beskæftigelses- og Integrationsudvalget i 2019 udgifter svarende til ca. 8,1 mia. kr. heraf ca. 0,9 mia. kr. til serviceudgifter og ca. 7,2 mia. kr. til overførsler. Ca. 6,5 mia. kr. går til udbetaling af forsørgelsesydelse (kontanthjælp, a-dagpenge, sygedagpenge mv.) mens de resterende ca. 0,6 mia. kr. bruges til aktiveringsindsatsen for de ledige (bl.a. i form af opkvalificering og vejledning, 6-ugers selvvalgt uddannelse, ordinær uddannelse, brobygningsforløb og nytteaktivering mv.) og danskuddannels

Tabel 1. Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (2019 pl)	2019	2020	2021	2022
Serviceudgifter	877.505	837.938	829.118	810.438
Anlæg	37.297	0	0	0
Overførsler mv.	7.207.003	7.196.211	7.193.510	7.187.298
Finansposter	0	0	0	0
I alt	8.121.805	8.034.149	8.022.627	7.997.737

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets udfordringer de kommende år

I 2019 står Beskæftigelses- og Integrationsudvalget overfor en række faglige og økonomiske udfordringer. De væsentligste økonomiske udfordringer er;

- Bortfald af bevillinger
- Bortfald af statsrefusion til aktivering

Bortfald af bevillinger

I 2019 påvirkes Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens rammer til både service og indsats af en række udløb af midlertidige bevillinger. På service bortfalder bevillinger svarende til ca. 34 mio. kr. mens der på indsatsrammen er bortfald for ca. 13,4 mio. kr. Dertil kommer budgetrammekorrektioner på 3,46 mio. kr. på servicerammen og 54,72 mio. kr. på indsatsrammen. Herudover er der forvaltningens bidrag

til tværgående og forvaltningsspecifikke effektiviseringer, der reducerer driftsrammen yderligere.

Bortfald af statsrefusion til aktivering

I 2019 har Beskæftigelses- og Integrationsudvalget en finansieringsudfordring på indsatsrammen, som følger af Erhvervs- og Iværksætteraftalen, hvor statsrefusion af aktiveringsudgifter til en række målgrupper bortfalder. Bortfaldet forventes at nedsætte kommunernes samlede udgifter til aktivering med 870 mio. kr. Københavns Kommunes andel forventes at være ca. 90 mio. kr. Dertil kommer en skæv DUT-kompensation til København på ca. 60 mio. kr. Dermed forventes budgettet til aktivering reduceret med ca. 150 mio. kr. fra 2019 og frem, såfremt der ikke ved

budgetforhandlingerne kompenseres for skæv DUT-kompensation.

Ansatte i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen

I tabel 2 ses den forventede udvikling i antallet af ansatte på Beskæftigelses- og integrationsudvalgets område i perioden fra 2017 til 2019. De ansatte står bl.a. for de løbende kontaktføløb i jobcentrene, aktivering i beskæftigelsescentrene og administrationen af udbetaling af forsørgelsesydelse

Tabel 2. Ansatte i Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

	2017	2018	2019
Antal årsværk	2.160	2.220	2.175

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets bevillinger

Bevilling (2019 p/l)	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2018	2019
<i>Service</i>							
Beskæftigelsesindsatsen	780.993	746.559	717.044	708.032	690.280	1.185	1.135
Integrationsaktiviteter	13.564	17.954	11.688	11.688	11.181	5	5
Administration	120.651	112.992	109.206	109.397	108.977	140	135
Service i alt	915.208	877.505	837.938	829.118	810.438	1.330	1.275
<i>Anlæg</i>							
Beskæftigelsesindsatsen	10.215	37.297	0	0	0	0	0
Anlæg i alt	10.215	37.297	0	0	0	0	0
<i>Overførsler mv.</i>							
Efterspørgselsstyrede overførsler	5.747.066	6.634.987	6.634.959	6.634.959	6.634.959	500	500
Efterspørgselsstyrede indsats	673.792	572.016	561.252	558.551	552.340	400	400
Overførsler mv. i alt	6.420.858	7.207.003	7.196.211	7.193.510	7.187.298	890	900
<i>Finansposter</i>	0	0	0	0	0	0	0
Finansposter i alt	0	0	0	0	0	0	0
Budget i alt	7.346.280	8.121.805	8.034.149	8.022.627	7.997.737	2.220	2.175

BEVILLING: Beskæftigelsesindsatsen (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Boliger til flygtninge	1	0	0	14.252	
IT-udgifter mm.	34.922	0	34.922	34.647	
Jobcenterdrift	608.689	21.298	587.391	599.032	
Københavns erhvervsservice	35.858	0	35.858	44.240	
Løntilskud forsikerede	3.197	0	3.197	3.213	
Ydelsesadministration	85.189	0	85.189	85.608	
Hovedtotal	767.857	21.298	746.559	780.993	734.984

BEVILLING: Integrationsaktiviteter (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Integrationsaktiviteter	17.954	0	17.954	13.564	10.357
Hovedtotal	17.954	0	17.954	13.564	10.357

BEVILLING: Administration (Service)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Administration	112.992	0	112.992	120.651	133.581
Hovedtotal	112.992	0	112.992	120.651	133.581

BEVILLING: Beskæftigelsesindsatsen (Anlæg)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Anlæg i alt	37.297	0	37.297	10.214	2.999
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	0	0	0		
Stjernemarkerede projekter i alt	37.297	0	37.297		

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
A-dagpenge	1.793.050	50.600	1.742.449	1.665.389	
Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	726.111	292.528	433.583	428.816	
Førtidspension	1.207.618	-19.250	1.226.868	0	
Kontanthjælp mm.	2.556.929	544.193	2.012.736	2.459.465	
Ressourceforløbsydelse	683.928	140.283	543.645	469.135	
Sygedagpenge	1.075.389	399.683	675.707	724.261	
Hovedtotal	8.043.024	1.408.037	6.634.987	5.747.066	5.589.818

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede indsats (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Beskæftigelsestilbud	814.481	309.022	505.458	550.962	
Integration og danskuddannelse	173.269	35.741	137.528	217.092	
Integrationsindtægter	10.374	81.345	-70.971	-94.261	
Hovedtotal	998.124	426.108	572.016	673.792	478.439

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2019 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2019			Budget 2018	Regnskab 2017
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Hovedakti- vitet	Udgifter 1.000 kr.
Forskydning i likvide aktiver	0	0	0	0	-4.004.061
Forskydninger i kortfristede tilgodeha- vender i øvrigt	0	0	0	0	6.759
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	-77.804
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	-10.697
Forskydninger i langfristede tilgodeha- vender	0	0	0	0	4.835
Forskydninger i tilgodehavender hos sta- ten	0	0	0	0	-35.852
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	-4
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	0
Hovedtotal	0	0	0	0	-4.116.823

TAKSTKATALOG

Takster der opkræves af kommunen

Benævnelse:	Rykkergebyr for opkrævninger
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:	De budgetterede indtægter er opjusteret som følge af et ændret bogføringsprincip samt modtagelse af flere sager til opkrævning fra forvaltningerne i Københavns Kommune.

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Rykkergebyr, offentlige krav	250	250	250	-
2.	Rykkergebyr, civilretslige krav	100	100	100	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	36,8	37,5	47,3	47,3

Benævnelse:	Omvisning på Københavns Rådhus samt fremvisning af "Jens Olsens verdensur"
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Jf. praksis for kultur- og fritidsområdet samt museumsdrift kan priser frit fastsættes.
Kalkulationsprincip:	
Bemærkninger:	

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Omvisning	50	60	60	0,13
2.	Tårntur	30	40	40	0,26
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,29	0,37	0,39	0,39

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Bibliotekerne – Erstatninger ved bortkomne materialer
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Hvis det lånte materiale ikke er afleveret 30 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. Priserne er ikke fremskrevet i forhold til 2015, da standardpriserne fortsat vurderes som værende 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. Såfremt regningen ikke betales inden sidste rettidige betalingsdag, sendes rykkerskrivelse og sagen overgår efterfølgende til Københavns Kommunes opkrævningsenhed. Det er ikke muligt at opgøre delindtægter på dette område, da indtægterne ikke udspecificeres på separate konti. To typer materialer er udgået: Indbundne årgange af tidsskrifter og Sprogkurser med video, cd, dvd etc.

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Bog	255	255	255	-
2.	Tegneserie	85	85	85	-
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.)	0,32	0,33	0,33	0,33

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2019

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 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	0 – 7 dage – Voksne	20	20	20	-
2.	0 – 7 dage – Børn	10	10	10	-
3.	8 – 30 dage - Voksne	120	120	120	-
4.	8 – 30 dage - Børn	55	55	55	-
5.	Over 30 dage - Voksne	230	230	230	-
6.	Over 30 dage - Børn	120	120	120	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	10,5	10,7	8,9	-

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Svømmehalstakster
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning indenfor rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Som udgangspunkt prisen skrives taksterne hvert fjerde år, og næste gang er til Budget 2023. Med henblik på en enkel prisstruktur afrundes der til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Voksen – enkeltbillet	40	40	45	3,7
2.	Voksen – Grøn tid ¹	20	20	25	3,0
3.	Voksen – rabatkort 12 klip	360	360	450	5,9
4.	Voksen – årskort Grøn tid ¹	850	850	915	0,3
5.	Barn ² – enkeltbillet	20	20	25	2,8
6.	Barn ² – Grøn tid ¹	10	10	15	0,6
7.	Barn ² – rabatkort 12 klip	180	180	250	0,7
8.	Pensionist/studerende/børn - årskort Grøn tid ¹	425	425	455	1,1
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	17,3	17,6	18,1	18,1

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, Hillerødgade Bad, Vesterbro Bad og Sundby Bad. Øvrige svømmehaller er ikke omfattet af grøn tid i weekenden.

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

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Weekendbillet i Valby Vandkulturhus og Øbro-Hallen
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning indenfor rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Generel prisregulering og politisk beslutning.
Bemærkninger:	Det er ikke muligt at anvende klippekort i weekenderne i Valby Vandkulturhus og Øbro-Hallen

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Weekendbillet - voksne	-	-	55	0,24
2.	Weekendbillet - børn	-	-	30	0,11
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	-	-	0,35	0,35

Note 1: Der tages forbehold for en mulig overgangsperiode i forhold til handelsbetingelserne på klippekort.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Takster i Øbro-hallens kurbad
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning indenfor rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Generel prisregulering og politisk beslutning.
Bemærkninger:	Taksterne i Øbro-Hallens Kurbad differentieres mellem hverdag og weekend. Det er ikke muligt at opgøre delindtægter på taksterne i Øbro-Hallens Kurbad.

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Voksen, børn, studerende – enkelt – <i>hverdag</i>	120	120	110	-
2.	Pensionist – enkelt – <i>hverdag</i>	-	-	50	-
3.	Pensionist - årskort – <i>fuld tid</i>	-	-	1.500	-
4.	Voksen, børn, studerende – <i>weekend</i>	-	-	150	-
5.	Pensionist – enkelt – <i>weekend</i>	50	50	60	-
6.	Pensionist - årskort – <i>weekend</i>	1.500	1.500	1.500	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,8	2,9	3,1	3,1

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Svømmehaller, som benyttes af Københavns Kommunale Skolevæsen, private skoler samt børne- og ungdomsinstitutioner
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning indenfor rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Generel prisregulering og politisk beslutning.
Bemærkninger:	-

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Svømmebade pr. elev/lærer i undervisning	11	11	13	0,3
2.	Institutionskort - 12 klip (personer over 15 år 2 klip)	110	110	118	0,3
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,6	0,6	0,6	0,6

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Takster på idrætshaller i peak og off-peak
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning indenfor rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Generel prisregulering og politisk beslutning.
Bemærkninger:	Der forventes flere delindtægter på alle typer baner i peak, men færre indtægter på alle baner i off-peak.

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	De-lindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Badminton- og squashbaner – <i>peak</i>	-	-	120	4,5
2.	Helbaner til fodbold, basketball, håndbold m.m. – <i>peak</i>	-	-	500	1,5
3.	Badminton- og squashbaner – <i>off-peak</i>	-	-	80	2,8
4.	Helbaner til fodbold, basketball, håndbold m.m. – <i>off-peak</i>	-	-	350	1,7
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)			10,5	10,5

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

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2019

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 beslutningen indenfor rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Gebyret er fastsat til 1.000 kr. med mulighed for at graduere op til 1.500 kr. alt efter den specifikke hændelse. Gebyret pålægges ved for sent anmeldt af flytning til ny adresse eller ved fejl i adressen.
Bemærkninger:	

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Gebyr ved for sent anmeldt flytning	1.000	1.000	1.000	0,9
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,9	0,9	0,9	0,9

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Vejledende rådighedsbeløb og formuegrænse for tildeling af personlige tillæg
Hjemmel:	Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forhold, Lov om social pension, bekendtgørelse 1208 af 17. november 2017 § 14.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Vejledende rådighedsbeløb og formuegrænse reguleres med satsreguleringsprocenten, som fastsættes endeligt af Finansministeriet hvert år inden udgangen af august måned.
Kalkulationsprincip:	I beregningen er den senest udmeldte satsreguleringsprocent på 2,0 % benyttet, og der er afrundet til nærmeste 50 kr.
Bemærkninger:	<p>Vejledende rådighedsbeløb benyttes ved tildeling af personligt tillæg til pensionister. Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb vedrører folkepensionister på plejehjem og i beskyttet bolig mv. Der er fastsat en vejledende formuegrænse for tildeling af personligt tillæg. Grænsen vedrører likvid formue.</p> <p>Da der er tale om beløbsgrænser for tildeling af tillæg til folkepensionister, giver det ikke mening at beregne indtægter.</p>

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Vejledende rådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned)	6.150	6.250	6.350	-
2.	Vejledende rådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned)	9.650	9.850	10.050	-
3.	Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned)	1.800	1.850	1.900	-
4.	Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned)	2.950	3.000	3.050	-
5.	Vejledende formuegrænse for enlige og gifte (kr. pr. måned)	67.300	68.650	70.000	-

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Pris på adresseforespørgsel
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Lov nr. 5 af 9. januar 2013, om Det Centrale Personregister § 3, stk. 4.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Gebyr fastsat af ministeriet. Siden 2014 har gebyret været prisfremskrevet årligt. Gebyret må maksimalt være 75 kr.
Kalkulationsprincip:	-
Bemærkninger:	Privatpersoner og virksomheder kan ved henvendelse i Borgerservice få oplysninger om en anden persons adresse, såfremt adressen ikke er beskyttet.

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Adresseforespørgsel	75	75	75	0,6
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,6	0,6	0,6	0,6

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Pris for 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:	Gebyr fastsat af ministeriet. Siden 2014 har gebyret været prisfremskrevet årligt. Gebyret må maksimalt være 75 kr.
Kalkulationsprincip:	-
Bemærkninger:	En bopælsattest viser en borgers registrering i CPR-registeret. En civilstandsattest er blot en bopælsattest påført civilstand.

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Bopæls- og Civilstandsattester	75	75	75	0,5
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,5	0,5	0,5	0,5

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Pris for Husejerattester
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Lov nr. 5 af 9. januar 2013, om Det Centrale Personregister § 3, stk. 4.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Gebyr fastsat af ministeriet. Siden 2014 har gebyret været prisfremskrevet årligt. Gebyret må maksimalt være 75 kr.
Kalkulationsprincip:	-
Bemærkninger:	En ejer, lejer eller administrator af en bolig kan ved henvendelse i Borgerservice få oplyst navnene på de personer, der er tilmeldt boligen.

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Huslejeattester	75	75	75	0,1
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,1	0,1	0,1	0,1

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Gebyr for udstedelse af Sundhedskort
Hjemmel:	Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse, Sundhedsloven § 11, stk. 1, 1. pkt., bekendtgørelse nr. 566 med ikrafttrædelse 29/04/2015.
Fastsættes af:	Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse.
Prisfastsættelsesprincip:	Det fremgår af bekendtgørelse nr. 1067, ændret d. 14/11/2012, § 14, stk. 2, 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 205 kr. i 2019 har Kultur- og Fritidsforvaltningen beregnet ud fra ministeriets seneste beregningsmetode med den senest udmeldte satsreguleringsprocent på 2,0 % afrundet til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	Den endelige satsreguleringsprocent fastsættes i august 2018 og Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse offentliggør i november cirkulæreskrivelse om regulering af gebyret. Kultur- og Fritidsforvaltningen er forpligtet til at fastsætte gebyret efter denne cirkulæreskrivelse.

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Sundhedskort	195	200	205	4,8
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	4,7	4,8	4,8	4,8

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Gebyr for udstedelse af legitimationskort til unge
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Lov nr. 236 af 15/3/2017 om udstedelse af legitimationskort til personer på 15 år og derover.
Fastsættes af:	Økonomi- og Indenrigsministeriet.
Prisfastsættelsesprincip:	Gebyr fastsat af ministeriet. Gebyret må maksimalt være 150 kr.
Kalkulationsprincip:	-
Bemærkninger:	-

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Legitimationskort	150	150	150	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

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							
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen							
Prisfastsættelsesprincip:	<p>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:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 25 pct. for børn i dagpleje og vuggestue (0-2 år) - 25 pct. for børnehave (3-5 år) - 30 pct. skolebørn (6-9 år) - 20 pct. klubbørn (10-17 år) 							
Kalkulationsprincip:	<p>Indtægterne er beregnet i forhold til det forventede antal pladser i 2017 med udgangspunkt i det gennemsnitlige antal indmeldte pladser fra pladsafregningen i perioden samt den forventede aktivitetsændring baseret på befolkningsprognoser for 2018 og 2019.</p> <p>Andelen af den rene forældrebetaling er beregnet med udgangspunkt i regnskab 2017's fordeling på forældrenes egenbetaling, økonomisk fripladstilskud, socialpædagogiske fripladser samt søskenderabat.</p>							
Bemærkninger:	<p>Forældre, der benytter sig af dagtilbud i weekenderne og om natten, opkræves for den ekstra ydelse.</p> <p>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.</p> <p>Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2018 efter følgende skala (beløbene er i 2018 pl.)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Indtægt (kr.): [2018 p/l]</th> <th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Til og med 173.801</td> <td>Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 30 pct. for skolebørn.</td> </tr> <tr> <td>173.801 – 177.653</td> <td>Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 28,5 pct. for skolebørn</td> </tr> </tbody> </table>		Indtægt (kr.): [2018 p/l]	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med 173.801	Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 30 pct. for skolebørn.	173.801 – 177.653	Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 28,5 pct. for skolebørn
Indtægt (kr.): [2018 p/l]	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads							
Til og med 173.801	Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 30 pct. for skolebørn.							
173.801 – 177.653	Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 28,5 pct. for skolebørn							

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2019

177.654 – 539.799	Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 3.852 kroners indtægtsstigning med:
	<ul style="list-style-type: none"> • 0,25 procentpoint for førskolebørn • 0,3 procentpoint for skolebørn • 0,2 procentpoint for klubbørn
539.800 og derover	Intet fripladstilskud
Indtægtsgrænserne hæves med 7.000 kr. pr. hjemmeboende barn under 18 år ud over det første hjemmeboende barn.	
I 2018 er de indtægtsbestemte fripladser for enlige forsørgere 60.801 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.	

	Underpunkt	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio.kr.)
1.	Dagpleje (kr. pr. måned 12 mdr.)	3.199	3.254	3.229	32
2.	Vuggestuer (kr. pr. måned 12 mdr.)	2.868	3.107	3.150	538
3.	Børnehaver (kr. pr. måned 12 mdr.)	2.021	1.754	1.711	363
4.	Fritidshjem (kr. pr. måned 11 mdr.)	953	999	978	185
5.	Fritidsklubber 10 – 11 år (kr. pr. måned 11 mdr.)	514	467	467	40
6.	Juniorklubber 12 – 13 år (kr. pr. måned 11 mdr.)	514	467	467	21
7.	Ungdomsklubber 14 – 17 år (kr. pr. måned 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.)	953	999	978	4
10.	Specialklubpladser (10-13 år) (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	514	467	467	2
11.	Specialklubpladser (14-17 år) (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	69	70	71	0
12.	Weekendtillæg (kr./dag)				
	- Vuggestue	153	156	159	0
	- Børnehave	116	119	121	0
	- Fritidshjem	65	66	67	0
13.	Nattillæg (kr./måned)	347	354	360	0
14.	Overnatningstakst (kr./nat)	91	93	95	0
15.	Månedsløft (maks. betaling inkl. nattillæg og overnatningstakst)	866	885	900	0

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2019

	Underpunkt	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio.kr.)
16.	Ungdomsklub koloni pr. nat (maks. tre overnatninger pr. år - opkræves af klubben)	54	55	56	0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1.131	1.183	1.186	1.186

Styrelsesloven § 41a gælder:

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

	Underpunkt	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio.kr.)
1.	Vuggestue (kr. pr. måned 12 mdr.)	615	625	636	108
2.	Børnehave (kr. pr. måned 12 mdr.)	637	648	659	130
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	218	235	235	238

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 2018 til 2019
Kalkulationsprincip:	Indtægtsberegningen er sket med udgangspunkt i den faktiske omkostningsprofil på gokartbanen.

	Underpunkt	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Depotleje ekskl. depositum på kr. 200 (fast beløb pr. år)	635	649	658	
2.	Kørere med egen kart (fast beløb pr. år)	1.529	1.562	1.585	
3.	Garageleje (pr. år)	3.208	3.277	3.325	
4.	Klubber med overenskomst med Københavns kommune (årligt pr. kart)	273	279	283	
5.	Klubber uden overenskomst med Københavns kommune (årligt pr. kart)	1.070	1.093	1.109	
6.	Løbsarrangementer pr. dag (max. 3 sammenhængende dage)	62	63	64	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,4	0,4	0,4	0,4

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Udlån af lokaler til private låner (hvor udlånet ikke er omfattet af Folkeoplysningsloven)
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2018 til 2019
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 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Undervisningslokaler				
	Pr. gime	125	126	128	
	Yderligere udlån	62	63	65	
2.	Sportshaller				
	Pr. time (dag)	976	990	1.008	
	Pr. time (aften)	1.150	1.166	1.185	
	Pr. time (weekend)	1.361	1.380	1.395	
3.	Gymnastiksale uden bad				
	Pr. time/uge	820	832	846	
	Derefter pr. time	386	391	398	
4.	Gymnastiksale med bad (idrætspladser opkræves samme takst som gymnastiksale, såfremt omklædning og bad benyttes)				
	Pr. time/uge	995	1.009	1.026	
	Derefter pr. time	496	504	513	
5.	Benyttelse af klaver				
	Pr. måned ved en ugentlig benyttelse	217	222	226	
6.	Aulaer og sportshaller ved møder				
	Pr. gang	2.362	2.396	2.436	
	Lørdag/søndag 3 første timer	2.362	2.396	2.436	
	Derefter pr. time	610	619	629	
7.	Mødelokaler med plads til mere end 100 personer				
	Pr. gang	1.590	1.613	1.640	
	Lørdag/søndag pr. time	596	605	615	
8.	Mødelokaler med plads til 100 personer eller færre				
	Pr. gang	809	821	835	
	Lørdag/søndag pr. time	610	619	629	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2019

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
9.	Øvrige lokaler efter kl. 22 samt lørdag/søndag				
	Pr. påbegyndt time	596	605	615	
10.	Weekendudlån				
	Pr. gang	4.796	4.865	4.945	
11.	Skolebetjentbistand på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend				
	Hverdage	199	202	206	
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	585	593	603	
	Lørdage øvrige timer	362	367	373	
	Søn- og helligdage	362	367	373	
12.	Rengøring på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend				
	Hverdage	192	195	199	
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	273	277	282	
	Lørdage øvrige timer	355	360	366	
	Søn- og helligdage	355	360	366	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)				

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2019

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 2018 til 2019
Kalkulationsprincip:	I den oprindelige prisfastsættelse indgår afskrivning på aktiver og udgifter til f.eks. teknisk personale og udstyr
Bemærkninger:	For lokaletyper, hvor der alene er fastsat en engangstakst, kan der i ekstraordinære situationer, hvor der udlejes på sæsonbasis, imødekommes en månedlig betaling på 2 gange engangstaksten
	Indtægter og udgifter vedrørende lokaleudlån selvforvaltes på skolerne

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Koncertsal med balkon, leje indtil 8 timer pr. dag inkl. to mikrofoner	23.195	23.527	23.915	
	Depositum	11.607	11.773	11.967	
2.	Leje påbegyndt pr. time derudover	2.311	2.344	2.383	
3.	Leje af balkon alene, 8 timer inkl. to mikrofoner	5.776	5.858	5.954	
4.	Leje af balkon alene, yderligere timer	577	585	595	
5.	Leje af flygel/orgel inkl. stemning	2.889	2.931	2.988	
6.	Opstilling af kortrappe < 50 personer	2.671	2.710	2.756	
7.	Opstilling af kortrappe > 50 personer	3.814	3.869	3.934	
8.	Opsætning af lys/lysbom	1.913	1.940	1.972	
9.	Forscene	2.889	2.931	2.980	
10.	Kantine	5.776	5.858	5.954	
11.	Mixerpult inkl. Operatør pr. Time	983	997	1.014	
12.	Storskærmprojektor	5.093	5.166	5.252	
13.	Leje af videokanon pr. timer, min. 3 timer	1.156	1.172	1.197	
14.	Leje af mere end to mikrofoner, trådløs, clips/håndholdt, pr. stk.	231	234	238	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,3	0,3	0,3	0,3

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2019

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 2018 til 2019
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 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev for et skoleår	187	190	194	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2019

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 2018 til 2019						
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til lærerløn og materialer						
Bemærkninger:	<p>Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolen</p> <p>Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2018 efter følgende skala:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Indtægt (kr.) 2018 p/l</th> <th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodrifts- udgifterne pr. plads</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Til og med 173.801</td> <td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td> </tr> <tr> <td>Mellem 173.801 og 539.800</td> <td>Delvis friplads</td> </tr> </tbody> </table>	Indtægt (kr.) 2018 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodrifts- udgifterne pr. plads	Til og med 173.801	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.	Mellem 173.801 og 539.800	Delvis friplads
Indtægt (kr.) 2018 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodrifts- udgifterne pr. plads						
Til og med 173.801	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.						
Mellem 173.801 og 539.800	Delvis friplads						

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. hold				
	Små klasser (2 timer)	1.087	1.103	1.122	
	Store klasser (2,5 time)	1.303	1.322	1.344	
	Billedværksted søndag	76	77	79	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,8	0,8	0,9	0,9

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 2018 til 2019
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til materialer
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter selvforvaltes af enheden

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. sæson	204	207	211	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,1	0,1	0,1	0,1

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2019

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 2018 til 2019						
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af ca. 33 % af bruttoudgifterne						
Bemærkninger:	<p>Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolen.</p> <p>Der gives søskenderabat på 25 %.</p> <p>Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2018 efter følgende skala.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodrifts-udgifterne pr. plads</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Til og med 173.801</td> <td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td> </tr> <tr> <td>Mellem 173.801 og 539.800</td> <td>Delvist friplads</td> </tr> </tbody> </table>		Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodrifts-udgifterne pr. plads	Til og med 173.801	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.	Mellem 173.801 og 539.800	Delvist friplads
	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodrifts-udgifterne pr. plads						
Til og med 173.801	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.						
Mellem 173.801 og 539.800	Delvist friplads						

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
	Kr. pr. elev pr. hold pr. sæson				
1.	Leje af instrument	828	840	854	
2.	B-elever	4.208	4.268	4.340	
3.	A-elever	2.919	2.960	3.010	
4.	Begynder	2.375	2.409	2.440	
5.	Musikkarrusel	2.533	2.569	2.612	
7.	Ensemblesang	1.537	1.559	1.585	
8.	Musik og bevægelse	1.537	1.559	1.585	
9.	Musikalsk legestue	1.537	1.559	1.585	
10.	Orkester	1.537	1.559	1.585	
11.	Kor	1.196	1.213	1.233	
12.	Børnehave	1.196	1.213	1.233	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,6	3,7	3,8	3,8

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Skolemad
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er fremskrevet på baggrund af prisudviklingen fra 2018 til 2019
Kalkulationsprincip:	I den oprindelige prisfastsættelse indgår afskrivning på aktiver og udgifter til fx personale og materialer
Bemærkninger:	<p>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.</p> <p>I skolemadsordningen sælges endvidere produkter, der ikke er fulde frokostmåltider, til varierende priser.</p>

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. måltid	23	24	25	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	18,8	19,5	20,0	20,0

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Plejhjem – 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:	<p>Der er tale om obligatoriske ydelser, som kommunen er forpligtet til at levere og opkræve betaling for.</p> <p><i>Taksterne gælder plejhjem, som ikke er opført under almenboligloven, dvs. ikke-moderniserede plejhjem.</i></p> <p>I loven er forudsat, at el og varme betales efter de faktiske udgifter.</p> <p>Taksterne for husleje, el og varme er opgjort efter det enkelte plejhjems omkostninger hertil og er derfor individuelle.</p>

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Husleje, plejhjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	35,4
2.	El, plejhjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	5,7
3.	Varme, plejhjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	5,4
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	47,6	47,0	46,5	46,5

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Plejhjem – Valgfrie ydelser, som skal tilbydes borgerne, madservice
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	<p>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.</p> <p>Borgerens samlede egenbetaling for mad er beregnet til ikke at måtte overstige 3.685 kr. pr. måned (2018 takst på 3.613 kr. er jf. Sundheds- og Ældreministeriet fremskrevet med satsregulering på 2 procent).</p>
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale i forbindelse med levering af mad fra Københavns Madservice og fra plejehjemmenes produktionskøkkener.
Bemærkninger:	<p>Der er tale om ydelser, som kommunen er forpligtiget til at udbyde, men som borgerne ikke er forpligtiget til at modtage. Med virkning fra den 1. marts 2018 er der indført en ny og forenklet model for madtilbud på plejhjem.</p> <p>*Drikkevarer, eksklusiv kapselvarer er indeholdt i taksten.</p>

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Varm hovedret, inkl. baret og 2 mellem-måltid (pr. dag)*		52,00	53,00	25,4
2.	Fuld dagskost *		119,00	121,00	107,6
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	128,3	141,6	133,0	133,0

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Plejhjem – valgfrie ydelser, som skal tilbydes borgerne, vask af beboertøj
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	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. Stigningen i taksten på vask af privat tøj skyldes primært, at nogle af de moderniserede plejhjem ikke har eget vaskeri, og at borgerne derfor skal have vasket tøj hos privat leverandør, som er lidt dyrere på denne takst. Til gengæld er den private leverandør lidt billigere på vask af linned.
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, eksklusiv lønudgifter og moms.
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 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Vask af privat tøj (pr. måned)	112,00	128,00	132,00	3,9
2.	Vask af privat linned (pr. måned)	109,00	105,00	105,00	1,2
3.	Vask og leje af linned (pr. måned)	147,00	145,00	145,00	3,7
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	8,1	8,8	8,8	8,8

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Plejehjem – valgfrie ydelser, som kan tilbydes borgerne
Hjemmel:	Lov om social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
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 er de faktiske udgifter og indtægter i regnskabsår 2017 med prisfremskrivning til 2019. Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger. Af de samlede udgifter er fordelingsnøglen 80% for toiletartikler, 41% for rengøringsartikler og 70% for vinduespolering.
Bemærkninger:	Der er tale om ydelser, som kommunen ikke er forpligtiget til at tilvejebringe, og som borgerne ikke er forpligtede til at modtage.

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Toiletartikler (pr. måned)	50,00	46,00	50,00	1,8
2.	Rengøringsartikler (pr. måned)	62,00	76,00	83,00	3,3
3.	Vinduespolering (pr. måned)	29,00	41,00	38,00	1,5
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	5,3	6,2	6,6	6,6

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2019

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. For så vidt angår øvrige udgifter, er disse en fremskrivning af 2018 taksten.
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 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Midlertidige døgnophold (pr dag)	128,00	131,00	133,00	12,2
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	12,1	13,0	12,2	12,2

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – madservice med udbringning
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
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 54 kr. pr. dag. Der ydes et tilskud til at nedsætte prisen pr. hovedret med 2 kr.
Kalkulationsprincip:	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 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)	54,00	56,00	63,00	8,8
2.	Hovedret (pr. dag)	42,00	44,00	51,00	7,8
3.	Morgenmadspakke (pr. dag)	25,00	25,00	25,00	0,2
4.	Smørrebrødspakke (pr. dag)	37,00	37,00	37,00	0,8
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	17,3	19,3	17,6	17,6

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – madservice uden udbringning
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
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, inklusiv løn til personale. Taksterne for hjemmeboende borgere, som får madservice uden udbringning, følger taksterne for borgere i plejebolig.
Bemærkninger:	Tilbuddet om 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 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)*	49,00	52,00	53,00	3,8
2.	Hovedret (pr. dag) *	42,00	44,00	45,00	3,3
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,4	2,4	2,4	2,4

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – mad i aktivitetstilbud
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
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 borgere, der følger et forebyggende tilbud i kommunens aktivitetscentre. Borgeren er ikke visiteret til madservice. *Drikkevarer, eksklusiv kapselvarer, er indeholdt i prisen.

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)*	61,25	65,00	66,00	3,8
2.	Hovedret (pr. dag) *	52,50	55,00	56,00	3,3
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	8,7	7,1	7,2	7,2

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – tøjvaskordning
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
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. Ændringer i taksten for 2019 i forhold til 2018 skyldes ændringer i leverandørernes priser, ændrede borgersammensætninger for antal kg og antal afhentninger samt indregning af overskud i taksterne i 2017.
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, eksklusiv løn og moms. 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 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Hver uge				
	8 kg (kr. pr. måned)	165,00	155,00	144,00	0,2
	12 kg (kr. pr. måned)	242,00	245,00	235,00	0,1
	Hver anden uge				
2.	8 kg (kr. pr. måned)	165,00	155,00	144,00	1,6
	12 kg (kr. pr. måned)	242,00	245,00	235,00	0,2
3.	Hver tredje uge				
	8 kg (kr. pr. måned)	110,00	103,00	92,00	0,5
	12 kg (kr. pr. måned)	163,00	164,00	153,00	0,1
	Hver fjerde uge				
4.	8 kg (kr. pr. måned)	89,00	77,00	66,00	0,6
	12 kg (kr. pr. måned)	121,00	123,00	112,00	0,1
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	4,7	3,9	3,4	3,4

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – aktivitetstilbud
Hjemmel:	Lov om Social Service § 79, stk. 3 og § 86
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten for kontingent for aktivitetstilbud for 2019 er prisfremskrevet. Taksten for befordring er prisfremskrevet.
Kalkulationsprincip:	Lov om Social Service § 79, stk. 3 og § 86
Bemærkninger:	

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Kontingent for aktivitetstilbud (pr. måned)	111,00	113,00	115,00	2,2
2.	Befordring (pr. måned)	153,00	178,00	182,00	3,5
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	5,5	5,7	5,8	5,7

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Tandpleje
Hjemmel:	Sundhedsloven §§ 131-134
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne fastsættes af Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse jf. bekendtgørelse om tandpleje § 10, stk. 1 og § 15, stk. 1. Taksterne for 2019 offentliggøres i oktober 2018 gennem Cirkulære om regulering for 2019 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 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Omsorgstandpleje (kr. pr. år)	510,00	520,00	*	
2.	Specialtandpleje (kr. pr. år)	1.895,00	1.935,00	*	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	5,2	5,0		

NB: Ved de med stjerne (*) markerede takster fastsættes prisfremskrivning gennem Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse og denne oplyses først endeligt for 2019 i oktober 2018.

Benævnelse:	Takster på Botilbud for handicappede
Hjemmel:	Serviceoven § 161 og § 163, jf. lovbekendtgørelse nr. 102 af 29. januar 2018
Fastsættes af:	For de obligatoriske ydelser: Bekendtgørelse nr. 1387 af 12. juni 2006 om betaling for botilbud m.v. efter serviceovens kapitel 20 samt om flytteren i forbindelse med botilbud efter § 108. For de valgfrie ydelser: Bekendtgørelse nr. 1576 af 27. december 2014 om betaling for generelle tilbud og for tilbud om personlig og praktisk hjælp m.v.
Prisfastsættelsesprincip:	Beregning af beboernes betaling for obligatoriske ydelser foretages efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 1387 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 9096 af 21. februar 2018 om botilbud m.v. til voksne. Beregning af beboernes betaling for valgfrie ydelser beregnes efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 1387 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 9341 af 8. maj 2015 om hjælp og støtte efter serviceoven. Betalingen fastsættes efter et omkostningsbaseret regnskab med mulighed for regulering efter overskud / underskud efter en periode på to år.
Kalkulationsprincip:	<p>Obligatoriske ydelser</p> <p>Husleje, el og varme. Huslejen beregnes ud fra 10 pct. af boligens faktiske omkostninger og 10 pct. af den personlige indkomst op til 202.900 kr., dog 20 pct. af indkomst fra 202.901 kr. (2018-niveau). Regulering af indkomstgrænserne for 2019 følger Socialministeriets vejledning om regulering pr. 1. januar 2019 af satser på det sociale område.</p> <p>El og varme beregnes ud fra en fordeling af de faktiske udgifter i forhold til boligens størrelse og andel af fællesarealer. Taksterne reguleres årligt på baggrund af det foregående års forbrug inkl. moms.</p> <p>Valgfrie ydelser</p> <p>De valgfrie ydelser på botilbud og aflastningsophold fastsættes af centrene ud fra et omkostningsbaseret regnskab. For kost gælder det, at taksten for fuldkost pr. måned ikke kan overstige den af Socialministeriet fastsatte beløbsgrænse på 3.613 kr. (2018-niveau).</p> <p>Fællesudgifter for ægtepar</p> <p>Der ydes rabat til ægtepar på 25 pct. af samtlige ydelser. I tilfælde hvor en ægtefælle modtager pension, nedtrappes rabatten med 1 pct. point for hver 5.019 kr. i indtægt ud over den sociale pension (2017-niveau).</p> <p>Aflastningsophold</p> <p>Borgere, der er på aflastningsophold, opkræves betaling for valgfrie ydelser som eks. forplejning og vask m.v. Taksterne er omkostningsbaserede og beregnes lokalt på det enkelte tilbud.</p>
Bemærkninger:	Ingen.

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Boligbetaling	Individuelt	Individuelt	Individuelt	3,6
2.	El	Individuelt	Individuelt	Individuelt	0,3
3.	Varme	Individuelt	Individuelt	Individuelt	0,4
4.	Valgfrie ydelser, inkl. aflastning	Individuelt	Individuelt	Individuelt	31,3
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	34,0	34,7	35,6	35,6

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Takster for betaling for ophold, hjemløseherberger (§110), kvindekrisecentre (§109) samt boformer (§107)
Hjemmel:	Lov om Social Service § 107, jf. lovbekendtgørelse nr. 1387 af 12. december 2006, samt Lov om Social Service § 109 og § 110, jf. bekendtgørelse 1244 af 13. november 2017.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen ift. § 107, mens § 109 og § 110 er lovbestemt.
Prisfastsættelsesprincip:	Opholdstaksten på § 109 kvindekrisecentre og § 110 herberger er fastsat i henhold til bekendtgørelse nr. 1244 af 13. november 2017 "Bekendtgørelse om egenbetaling for midlertidigt ophold i boformer efter §§ 109 og 110".
Kalkulationsprincip:	Da København Kommune indførte § 107-boformer, blev det indstillet, at man af hensyn til substitutionsforholdet fastsatte samme takst for § 107 som § 110. Grunden var, at hvis det ene tilbud er billigere end det andet, ville beboerne foretrække det billigste, og Københavns Kommune ville deraf ikke opnå den målgrupp-specialisering i de forskellige botilbud, som var målsætningen med oprettelse af § 107-bofællesskaberne.
Bemærkninger:	<p>Ved forplejning af børn betales indtil det fyldte 18. år en tredjedel af de nævnte takster.</p> <p>Der er tale om et graderet betalingssystem. Institutionen kan enten ud fra en konkret vurdering af borgerens ønske og funktionsniveau – i overensstemmelse med den foreliggende handleplan – vælge at yde gratis kost og logi for personer uden forsørgelsesgrundlag.</p> <p>Alternativt kan institutionen, afhængig af borgerens forsørgelsesgrundlag, vælge at opkræve betaling for:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Ophold. 2. Ophold med et eller flere måltider. 3. Fuldt ophold (logi og samtlige måltider). <p>Der er et vejledende minimumsrådighedsbeløb på 4.000 kr. pr. måned for beboere på §§ 107, 109 og 110-botilbud. Efterlevelse af denne beslutning sker ved, at borgercentret kan træffe beslutning om reduktion i beboerens opholdsbetaling.</p>

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Betaling pr. overnatning (kr.)	99	87/84*	89/86*	20,2
2.	Ved to personer i dobbeltværelse	67	68	69	1,2
3.	Morgenmad	13	13	13	1,7
4.	Frokost	23	23	23	2,0
5.	Middag	34	34	35	3,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	32,3	27,7	28,2	28,2

*De 87 kr. i 2018 og de 89 kr. i 2019 er takster for boformer efter servicelovens § 107, samt ophold på herberger efter servicelovens § 110. De 84 kr. i 2018 og de 86 kr. i 2019 er for ophold på krisecentre efter servicelovens § 109. Faldet fra 2017 til 2018 skyldes, at kommunerne indtil 1. januar 2018 selv har kunnet fastsætte borgerens egenbetaling for ophold på herberger og krisecentre. I bekendtgørelse 1244 af 13. november 2017 er der indført faste takster, som ligger lavere end Københavns Kommune hidtidige niveau for egenbetaling, hvorfor taksten falder.

Benævnelse:	Takster for betaling på botilbud efter servicelovens §108 for udsatte voksne (plejehjemslignende tilbud samt E-huset, plejehjem for alkoholikere) Når en person med ret til pension flytter på et § 108-botilbud for udsatte voksne, fortsætter udbetalingen af den sociale pension, og beboerne skal derfor betale for nogle af de ydelser, der modtages på botilbuddet.
Hjemmel:	Lov nr. 102 af 29. januar 2018 "Lov om Social Service" § 161 og § 163.
Fastsættes af:	For de obligatoriske ydelser: Bekendtgørelse nr. 1387 af 12. januar 2006 om betaling for botilbud m.v. efter servicelovens kapitel 20 samt om flytteret i forbindelse med botilbud efter § 108. For de valgfrie ydelser: Bekendtgørelse nr. 1576 af 27. december 2014 om betaling for generelle tilbud og for tilbud om personlig og praktisk hjælp m.v. efter servicelovens §§ 79, 83 og 84.
Prisfastsættelsesprincip:	Beregning af beboernes betaling for obligatoriske ydelser foretages efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 1387 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 9096 af 21. februar 2018 om botilbud m.v. til voksne. Beregning af beboernes betaling for valgfrie ydelser beregnes efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 1576 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 9341 af 8. maj 2015 om hjælp og støtte efter serviceloven. Betalingen fastsættes efter et omkostningsbaseret regnskab med mulighed for regulering efter overskud / underskud efter en periode på to år.
Kalkulationsprincip:	Obligatoriske ydelser Husleje, el og varme. Huslejen beregnes ud fra 10 pct. af boligens faktiske omkostninger og 10 pct. af den personlige indkomst op til 206.958 kr. (2018 niveau på 202.900 kr. satsfremskrevet med 2 %), dog 20 pct. af indkomst fra 206.959 kr. (2019-niveau). Regulering af indkomstgrænserne for 2019 følger Vejledning om regulering pr. 1. januar 2018 af satser på Social- og Børneministeriets område El og varme beregnes ud fra en fordeling af de faktiske udgifter i forhold til boligens størrelse og andel af fællesarealer. Denne fordeling anvendes, da der ikke opsat målere i de enkelte boliger. Taksterne reguleres årligt på baggrund af det foregående års forbrug. Valgfrie ydelser De valgfrie ydelser og taksten for aflastningsophold fastsættes af bocentrene ud fra et omkostningsbaseret regnskab. For kost gælder det, at taksten for fuldkost pr. måned ikke kan overstige den af Socialministeriet fastsatte grænse på 3.685 kr. (2018-niveau på 3.613 satsfremskrevet med 2 %). Fællesudgifter for ægtepar Der ydes rabat til ægtepar på 25 % af samtlige ydelser. I tilfælde hvor en ægtefælle modtager pension, nedtrappes rabatten med 1 pct. point for hver 5.222 kr. kr. i indtægt ud over den sociale pension (2018-niveau på 5.119 kr. fremskrevet med 2,0 %). Aflastningsophold For at sikre, at borgere, der er på aflastningsophold på et bocenter, får optimalt udbytte af opholdet, opkræves der et beløb, der dækker fuld forplejning og betaling for vask/linned. Taksten er omkostningsbaseret og beregnes på det enkelte botilbud.
Bemærkninger:	Ingen.

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Husleje	Individuelt	Individuelt	Individuelt	3,9
2.	Valgfrie ydelser mm.	Individuelt	Individuelt	Individuelt	3,4
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	7,2	7,1	7,3	7,3

Benævnelse:	Takster på socialpsykiatriske botilbud Når en person med ret til pension flytter ind på et socialpsykiatrisk botilbud efter servicelovens § 107 og § 108, fortsætter udbetalingen af den sociale pension, og beboerne skal derfor betale for nogle af de ydelser, der modtages på botilbuddet.
Hjemmel:	Lov nr. 102 af 29. januar 2018 "Lov om Social Service" § 161 og § 163.
Fastsættes af:	For de obligatoriske ydelser: Bekendtgørelse nr. 1387 af 12. december 2006 om betaling for botilbud m.v. efter servicelovens kapitel 20 samt om flytteret i forbindelse med botilbud efter § 108. For de valgfrie ydelser: Bekendtgørelse nr. 1576 af 27. december 2014 om betaling for generelle tilbud og for tilbud om personlig og praktisk hjælp m.v. efter servicelovens §§ 79, 83 og 84.
Prisfastsættelsesprincip:	Beregning af beboernes betaling for obligatoriske ydelser foretages efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 1387 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 9096 af 21. februar 2018 om botilbud m.v. til voksne. Beregning af beboernes betaling for valgfrie ydelser beregnes efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 1576 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 9341 af 8. maj 2015 om hjælp og støtte efter serviceloven. Betalingen fastsættes efter et omkostningsbaseret regnskab med mulighed for regulering efter overskud / underskud efter en periode på to år.
Kalkulationsprincip:	Obligatoriske ydelser Husleje, el og varme. Huslejen beregnes ud fra 10 pct. af boligens faktiske omkostninger og 10 pct. af den personlige indkomst op til 206.958 kr. (2018 niveau på 202.900 kr. satsfremskrevet med 2 %), dog 20 pct. af indkomst fra 206.959 kr. (2019-niveau). Regulering af indkomstgrænserne for 2019 følger Vejledning om regulering pr. 1. januar 2018 af satser på Social- og Børneministeriets område El og varme beregnes ud fra en fordeling af de faktiske udgifter i forhold til boligens størrelse og andel af fællesarealer. Denne fordeling anvendes, da der ikke opsat målere i de enkelte boliger. Taksterne reguleres årligt på baggrund af det foregående års forbrug. Valgfrie ydelser De valgfrie ydelser og taksten for aflastningsophold fastsættes af bocentrene ud fra et omkostningsbaseret regnskab. For kost gælder det, at taksten for fuldkost pr. måned ikke kan overstige den af Socialministeriet fastsatte grænse på 3.685 kr. (2018-niveau på 3.613 satsfremskrevet med 2 %). Fællesudgifter for ægtepar Der ydes rabat til ægtepar på 25 % af samtlige ydelser. I tilfælde hvor en ægtefælle modtager pension, nedtrappes rabatten med 1 pct. point for hver 5.222 kr.f i indtægt ud over den sociale pension (2018-niveau på 5.119 kr. fremskrevet med 2,0 %). Aflastningsophold For at sikre, at borgere, der er på aflastningsophold på et bocenter, får optimalt udbytte af opholdet, opkræves der et beløb, der dækker fuld forplejning og betaling for vask/linned. Taksten er omkostningsbaseret og beregnes på det enkelte botilbud.
Bemærkninger:	Ingen

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Husleje	Individuelt	Individuelt	Individuelt	19,8
2.	El	Individuelt	Individuelt	Individuelt	1,6
3.	Varme	Individuelt	Individuelt	Individuelt	3,0
4.	Valgfrie ydelser mm.	Individuelt	Individuelt	Individuelt	14,8
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	41,6	40,0	39,2	39,2

Byggeri

Benævnelse:	Byggesagsbehandling
Hjemmel:	§ 28, stk. 1, i lovbekendtgørelse nr. 1178 af 23. september 2016 af byggeloven og bekendtgørelse nr. 1028 af 30. juni 2016 af Bygningsreglement 2015, kap. 1.12, med ændringer i bekendtgørelse nr. 1514 af 30. november 2016 § 1, nr. 6 og 7, samt § 39 i bekendtgørelse nr. 1615 af 13. december 2017 om Bygningsreglement 2018.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Der må ikke opkræves mere, end der er af direkte og indirekte udgifter i kommunen til behandling af byggesager.
Kalkulationsprincip:	Timetaksten er beregnet ud fra forventet udgiftsniveau til byggesagsbehandling i 2019 fratrukket vedtaget budgetkompensation fra tidligere og dette budgetår.
Bemærkninger:	<p>Der opkræves gebyr for tilladelser, midlertidige tilladelser, anmeldelser om nedrivning, afslag og ansøgninger, som trækkes tilbage.</p> <p>Gebyr for byggesagsbehandling opkræves hos ejendommens ejer i forbindelse med udstedelse af første byggetilladelse og ibrugtagningstilladelse, når byggesagen er endelig afsluttet. Undtaget er antennesager, der opkræves hos ansøger. Nedrivningssager opkræves, når svar på anmeldelsen er afsendt.</p> <p>Der opkræves gebyr for byggesagsbehandling efter tidsforbrug fra det tidspunkt, hvor sagsbehandling af den konkrete byggesag igangsættes, og indtil byggeriet kan tages lovligt i brug. Der opkræves gebyr for forhåndsdialogmøder.</p> <p>Såfremt en byggeansøgning trækkes tilbage eller ikke udnyttes, vil der blive opkrævet gebyr for den tid, der er brugt på sagsbehandlingen.</p> <p>Der opkræves ikke gebyr for sagsbehandling i sager vedrørende kollegie- og ungdomsboliger, almene boliger samt anmeldelsessager (dog undtaget nedrivningssager). Der opkræves heller ikke gebyr for byggetilsyn. Endelig er der ikke hjemmel til at opkræve gebyr i sager, hvor der alene træffes afgørelse efter planloven.</p> <p>Byggeansøgninger modtaget før 1. januar 2019 vil blive opkrævet gebyr efter de vedtægter og takster, der var gældende på ansøgningstidspunktet.</p>

Byggesagsbehandling

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Byggesagsbehandling pr. time	799	693	782*	56,2*
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	43,6	44,0	56,2*	56,2*

* Taksten er forelagt Teknik- og Miljøudvalget den 18. juni 2018 og forventes behandlet af Økonomiudvalget den 14. august og Borgerrepræsentationen den 18. august. 2018.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

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 5-10.000 kr. pr. bolig pr. uge.
Kalkulationsprincip:	Administrativ tvangsbøde, hvis beløb skal sættes i relation til byggeskadeforsikringens størrelse på ca. 40-70.000 kr. pr. bolig.
Bemærkninger:	Kun private bygherrer kan opkræves tvangsbøde, og tvangsbøden opkræves pr. bolig pr. uge.

Administrativ tvangsbøde ved manglende tegning af lovpligtig byggeskadeforsikring (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Administrativ tvangsbøde pr. bolig pr. uge	6.094	6.173	6.327	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Salg af tegninger
Hjemmel:	Bekendtgørelse om betaling for afskrifter og fotokopier, der udleveres i henhold til lov om offentlighed i forvaltningen (BEK nr. 646 af 18/09/1986)
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Takster skal dække direkte udgifter i forbindelse med håndteringen i Teknik- og Miljøforvaltningens kundecenter samt en forholdsmæssig andel af medarbejdernes løn.
Bemærkninger:	Der opkræves ikke betaling for den første kopi af et dokument, hvis modtager er part i den pågældende sag, og betaling for udlevering af dokumenterne er mindre end 100 kr. Der gives 66 pct. rabat til studerende, der skal bruge tegninger til studiebrug.

Salg af tegninger (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.a	Salg af tegninger A2	39,0	39,0	40,00	0,1
1.b	Salg af tegninger A1	62,0	63,0	64,00	0,0
1.c	Salg af tegninger A0	123,0	125,0	128,00	0,0
2.a	Scan på usb-stik (første scan)	107,0	109,0	111,00	0,0
2.b	Efterfølgende scan på usb-stik	20,0	20,0	21,00	0,0
3.a	Scan og afsendelse på mail (første scan)	26,0	26,0	27,00	0,1
3.b	Efterfølgende scan og afsendelse på mail A3/A4	1,0	1,0	1,00	0,0
3.c	Efterfølgende scan og afsendelse på mail over A3	19,0	20,0	20,00	0,0
4.	Kopier A3/A4	1,0	1,0	1,00	0,2
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,4	0,4	0,4	0,4

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Salg af kort- og geodata
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kommunens kortdata er gratis i medfør af bekendtgørelse om fri anvendelse af data. Særskilte ydelser i forbindelse med udlevering og klargøring af data til eksterne brugere skal hvile i sig selv.
Kalkulationsprincip:	Takster for øvrige ydelser og produkter skal som udgangspunkt dække direkte og indirekte omkostninger i Teknik- og Miljøforvaltningen. Grundgebyr dækker ordremodtagelse, ordrehåndtering, udarbejdelse af faktureringsgrundlag, fakturering, opkrævning etc.
Bemærkninger:	

Salg af kort- og geodata (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Kortbog	200	0*	0	0,0
2.	Timepris	750	760	779	0,0
3.	Grundgebyr	1.125	1.140	1.169	0,0
4.	Dataudtræk/generering af PDF	Grundgebyr + timepris	Grundgebyr + timepris	Grundgebyr + timepris	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

*Der er kun solgt en kortbog om året de sidste tre år. Bogen bliver ikke genoptrykt og fornyet, så muligheden for at bestille bogen er nu fjernet fra hjemmesiden. Kortbogen udgår derfor i 2018.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Administrationsgebyr til støttesagsbehandling ved tilsagn til almene boliger
Hjemmel:	Bekendtgørelse af lov om almene boliger m.v. (Almenlejeloven) § 107
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen (jf. Borgerrepræsentationen 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 anskaffelsestotal eksklusiv gebyrer. Borgerrepræsentationen fastsætter størrelsen af gebyret.
Bemærkninger:	75 % af gebyret opkræves ved tilsagn om skema A og resterende 25 % ved tilsagn om skema B.

Administrationsgebyr

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Administrationsgebyr af anskaffelsestotalen ved Skema B (anvendt promille)	2,5	2,5	2,5	2,5
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	5,4	5,8	5,6	5,6

Miljø og Affald

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 PL-regulerings satser i Indenrigs- og Sundhedsministeriets årlige publikation: Det Kommunale Regnskab.
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.

Miljøgodkendelser (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Miljøgodkendelser	318	322	331	0,7
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,6	0,7	0,7	0,7

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Administration, bolig
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48 og Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8
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 over en løbende 4-årig periode.
Kalkulationsprincip:	Sammen med indtægterne fra gebyret <i>Lovpligtigt erhvervsaffaldsgebyr</i> skal disse gebyrindtægter dække udgifterne på funktion 1.38.60 <i>General administration</i> 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 kommuner'.
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" (Affaldsbekendtgørelsen § 55). Gebyret beregnes efter en fast takst per boligenhed, uanset størrelse.

Administration, bolig

	Takst*	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Administrationsgebyr, bolig	67	37	37	11,2
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	20,0	11,1	11,2	11,2

* Taksten tillægges 25 procent moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Lovpligtigt erhvervsaffaldsgebyr
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48 og Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8
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 over en løbende 4-årig periode, men er dog for denne ordning fastsat til en 6-årig periode frem til 2021 for at genoprette balancen på området.
Kalkulationsprincip:	Sammen med indtægterne fra gebyret <i>Administration, bolig</i> skal disse gebyrindtægter dække omkostningerne på funktion 1.38.60 Generel administration 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 faktura med udgangspunkt i det Centrale Virksomhedsregister (CVR). Det er beregnet pr. produktionsenhed og opkræves hos virksomhedens ejer til dækning af "kommunens generelle administrationsomkostninger, herunder omkostninger forbundet med administration af anvisningsordninger for virksomheder, regulativfastsættelse, affaldsdata- og regulativsystem, information, konkrete anvisninger om håndtering af affald fra virksomheder samt planlægning og administration, som ikke kan henføres til de enkelte affaldsordninger" (Affaldsbekendtgørelsen § 56). Gebyret beregnes efter en fast takst per produktionsenhed, uanset størrelse.

Lovpligtigt erhvervsaffaldsgebyr

	Takst*	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Lovpligtigt erhvervsaffaldsgebyr	585	585	585	13,6
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	12,7	12,9	13,6	13,6

* Taksten tillægges 25 procent moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Dagrenovation, bolig og erhverv
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48 og Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8
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 over en løbende 4-årig periode.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.61 Ordninger for dagrenovation – 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 kommuner'.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Gebyret opkræves på den enkelte ejendom til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens indsamlingsordninger for dagrenovation. Gebyret kan inddeles i følgende typer: <ul style="list-style-type: none"> - Ved ejendomme med en bolig (enfamiliehuse) opkræves et enkelt gebyr, som afhænger af den tilmeldte beholdervolumen. - For etageboliger består gebyret af et grundgebyr per husstand og et volumengebyr, som er differentieret i forhold til tømningforhold på ejendommen (beholdere, containere eller mobilsug). - Virksomheder på egen matrikel betaler rent volumengebyr. Virksomheder, der benytter dagrenovationsordningen, kan ligeledes benytte ejendommens beholdere til de genanvendelige fraktioner i et omfang svarende til en gennemsnitlig husholdning. Nedgravede beholdere har tidligere været opkrævet efter taksten for beholdere men vil med virkning fra 2019 opkræves efter taksten for containere, med eller uden komprimering. Dette er resultatet af et nyt udbud, hvorved priserne for indsamling er reducerede.

Dagrenovation, bolig og erhverv

	Takst*	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
	Enfamiliehuse				
1a.	1 bolig, 75-140 liter per uge	1.906	1.856	1.815	14,9
1b.	1 bolig, 141-239 liter per uge	2.283	2.223	2.175	11,9
1c.	1 bolig, 240 liter per uge	2.610	2.542	2.487	10,1
1d.	1 bolig, mere end 240 liter per liter ugentligt	11,70	11,39	11,14	6,4
	Etageboliger – grundgebyr per bolig				
2a.	2-4 boliger	316	123	100	0,8
2b.	5-8 boliger	275	107	90	0,5
2c.	9 - 15 boliger	246	96	75	0,7
2d.	16 - 30 boliger	198	77	60	1,3
2e.	Over 30 boliger	188	73	55	16,9

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

	Takst*	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
	<i>Etageboliger - volumengebyr</i>				
3a.	Beholdervolumen (per liter ugentligt)	4,21	5,16	5,49	192,2
3b.	Containere med og uden komprimering (per liter ugentligt)**	1,34	1,64	1,74	16,8
3c.	Mobilsug (per liter ugentligt)***	2,01	3,25	4,50	20,5
	<i>Erhverv</i>				
4.	Rent erhverv, egen matr. (per liter ugentligt)	11,70	11,39	11,14	14,5
	<i>Øvrigt</i>				
5.	Fast takst (per liter ugentligt)	11,25	11,25	11,25	1,5
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	284,5	286,4	307,3	307,3

* Alle taksterne tillægges 25 procent moms.

** Containere dækker både over vip-containere, ophaler-containere og nedgravede beholdere. 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.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Storskrald, haveaffald og småt elektronik
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48 og Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8
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 over en løbende 4-årig periode.
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:	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 omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens indsamlingsordninger for storskrald, haveaffald og små elektronik. Gebyret beregnes efter en fast takst per boligenhed, uanset størrelse, men da ordningen for småt elektronik ikke tilbydes til enfamiliehuse, opkræves taksten ikke ved denne ejendomstype.

Storskrald, haveaffald og småt elektronik

	Takst*	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Storskrald	150	140	140	42,3
2.	Haveaffald	55	45	45	13,6
3.	Småt elektronik	42	42	52	14,3
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	72,7	67,1	70,2	70,2

* Taksterne tillægges 25 procent moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Papir, pap, glas, hård plast og metal
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48 og Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8
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 over en løbende 4-årig periode.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.63 Ordninger for glas, papir og pap, 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 til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens bolignære indsamlingsordninger til glas, papir, pap, hård plast og metal. Gebyret beregnes efter en fast takst per boligenhed, uanset størrelse.

Papir, pap, glas, hård plast og metal

	Takst*	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Papir	40	25	25	7,6
2.	Pap	45	32	32	9,7
3.	Glasemballage	47	50	50	15,1
4.	Hård plast	50	50	50	15,1
5.	Metal	15	25	25	7,6
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	58,9	54,7	55,0	55,0

* Taksterne tillægges 25 procent moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Farligt affald
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48 og Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8
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 over en løbende 4-årig periode.
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:	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 omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens bolignære indsamlingsordninger for farligt affald. Gebyret beregnes efter en fast takst per boligenhed, uanset størrelse.

Farligt affald

	Takst*	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Farligt affald	70	70	80	24,8
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	21,4	21,5	24,8	24,8

* Taksten tillægges 25 procent moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

Benævnelse:	Genbrugsstation, bolig
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48 Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8
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 over en løbende 4-årig periode.
Kalkulationsprincip:	Sammen med indtægterne fra gebyret <i>Genbrugsplads, erhverv</i> skal disse gebyrindtægter dække omkostningerne på funktion 1.38.65 Genbrugsstationer over en årrække, jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	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 per boligenhed, uanset størrelse.

Genbrugsstation, bolig

	Takst*	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Genbrugspladsgebyr	268	275	281	85,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	80,1	82,7	85,0	85,0

* Taksten tillægges 25 procent moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Genbrugsstation, erhverv
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48 og Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8
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 over en løbende 4-årig periode.
Kalkulationsprincip:	Sammen med indtægterne fra gebyret <i>Genbrugsplads, bolig</i> skal disse gebyrindtægter dække omkostningerne på funktion 1.38.65 Genbrugsstationer over en årrække, jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte omkostninger, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves per besøg på en genbrugsplads eller ved et årsabonnement.

Genbrugsstation, erhverv

	Takst*	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
	Betaling per besøg				
1a.	Personbil	140	120	140	0,4
1b.	Kassevogn	200	220	220	0,4
1c.	Ladvogn	312	240	260	0,2
1d.	Farligt affald, 0-10 kg	100	100	100	0,0
1e.	Farligt affald, 10-25 kg.	180	180	180	0,0
	Årsabonnement				
2a.	Personbil, årsabonnement	5.300	4.700	5.500	1,0
2b.	Kassevogn, årsabonnement	9.000	9.200	10.900	1,5
2c.	Ladvogn, årsabonnement	13.100	14.800	14.600	1,1
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,2	4,6	4,6	4,6

* Taksterne tillægges 25 procent moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Fejlsortering og oprydning
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48 og Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8
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 fejlsortering og oprydning.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves per hændelse.

Fejlsortering og oprydning

	Takst*	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Fejlsortering, administration	170	170	170	0,0
2.	Fejlsortering, pr. container	1.500	1.500	1.500	0,0
3.	Oprydning, pr. påbegyndt time	925	925	925	0,0
4.	Oprydning, pr. 100 liter beholdervolumen	30	30	30	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

* Taksterne tillægges 25 procent moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Bestilling af container til storskrald eller haveaffald samt vask af materiel
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48 og Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8
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:	Gebyret opkræves per hændelse. Det skal bemærkes, at ydelsen er frivillig. 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 grundejers regning.

Bestilling af container til storskrald eller haveaffald

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Opstilling og tømning af container til storskrald	1.720	1.720	1.720	2,2
2.	Opstilling og tømning af container til haveaffald	1.160	1.160	1.160	0,6
3.	Forgæves kørsel ved storskrald	1.200	1.200	1.200	0,0
4.	Forgæves kørsel ved haveaffald	920	1.200	1.200	0,0
5.	Vask af materiel	175	175	175	0,3
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,5	3,1	3,1	3,1

* Taksterne tillægges 25 procent moms.

Benævnelse:	Afhentning af klinisk risikoaffald
Hjemmel:	
Fastsættes af:	
Prisfastsættelsesprincip:	
Kalkulationsprincip:	
Bemærkninger:	<p>Gebyrindtægterne skal dække direkte og indirekte omkostninger til indsamling og behandling af klinisk risikoaffald. Som følge af underskud og 'hvile i sig selv'-princippet er taksterne steget markant i perioden 2015-2018. Samtidig er underskuddet vokset bl.a. som følge af kunder, der har afmeldt ordningen.</p> <p>Teknik- og Miljøudvalget har den 29. januar 2018 på baggrund af ovenstående besluttet, at Klinisk Risikoaffald skal håndteres via en anvisningsordning fra den 1. januar 2019, hvorefter Københavns Kommune ikke længere selv afhenter klinisk risikoaffald.</p>

Afhentning af klinisk risikoaffald

	Takst*	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Klinisk risikoaffald - Abonnementsafgift per år	350	663	Udgår	-
2.	Klinisk risikoaffald - Afhentningsafgift per gang ved afhentning af maks. 50 kg	400	975	Udgår	-
3.	Klinisk risikoaffald - Afhentningsafgift per 600 liters beholder per gang	350	-	Udgår	-
4.	Klinisk risikoaffald – Afhentningsafgift af engangsemballage større end 350 liter per stk.	-	407	Udgår	-
5.	Klinisk risikoaffald - Vask af beholdere per styk	136	-	Udgår	-
6.	Andet farligt affald - Afhentningsafgift per gang ved afhentning af mere end 40 kg og per tilkørsel ved forgæves kørsel	-	-	Udgår	-
7.	Ekstraordinær ventetid i forbindelse med afhentning, per påbegyndt kvarter	105	200	Udgår	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1,3	3,9	-	-

* Taksterne tillægges 25 procent moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Rottebekæmpelse
Hjemmel:	Bekendtgørelse nr. 611 af 23. juni 2001 om bekæmpelse af rotter mv.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Beløbet er omkostningsbestemt og fastsættes i november for det kommende års budget på baggrund af den samlede ejendomsværdi i kommunen.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal dække direkte og indirekte omkostninger til bekæmpelse af rotter.
Bemærkninger:	Promillen fastsættes i november for det kommende års budget på baggrund af den samlede ejendomsværdi i kommunen.

Rottebekæmpelse

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Rottebekæmpelse, anvendt promille	0,02200	0,02635	*	*
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	14,4	17,5	*	*

*Taksten for 2019 (promille og forventet indtægt) bliver først fastsat i november 2018.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Modtagelse af forurennet jord
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven § 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:	Jf. Borgerrepræsentationens beslutning den 18. juni 2014 blev taksten for modtagelse af forurennet jord sænket med 4 kr./ton fra 72 kr./ton til 68 kr./ton pr. 1. juni 2014. Der er et rabatsystem baseret på leveret mængde 12 mdr. bagud. Ved nedsættelse af taksten med 4 kr. til 68 kr. pr. ton ændres rabatpriserne som følger: 0-1000 tons/år: 68,0 kr./ton 1.000-5.000 tons/år: 67,0 kr./ton 5.000- 10.000 tons/år: 65,5 kr./ton Over 10.000 tons/år: 64,0 kr./ton

Modtagelse af forurennet jord

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Modtagelse af forurennet jord (kr. pr. ton)**	68	68	68	68
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	96,0	96,0	96,0	96,0

* Taksten tillægges 25 procent moms.

** Taksten kan ændres efter udvalgsindstilling er udarbejdet og godkendt af TMU.

Parkering

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 som pålagte p-afgifter.

Parkeringsafgift (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	P-afgift	510	510	510	156,3
2.	P-afgift (særlige forhold)	1.020	1.020	1.020	1,5
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	143,4	157,8	157,8	157,8

Benævnelse:	Betalingsparkering
Hjemmel:	Vejlovens § 90 stk. 2
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 gælder én time.

Betalingsparkering (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	P-billet, Rød zone	35	36	36	76,8
2.	P-billet, Rød zone (aften)	13	13	13	11,4
3.	P-billet, Rød zone (nat)	5	5	5	1,0
4.	P-billet, Grøn zone	19	19	20	147,4
5.	P-billet, Grøn zone (aften)	13	13	13	21,8
6.	P-billet, Grøn zone (nat)	5	5	5	1,9
7.	P-billet, Blå zone	11	12	12	103,5
8.	P-billet, Blå zone (aften)	13	13	13	15,3
9.	P-billet, Blå zone (nat)	5	5	5	1,3
10.	P-billet, Gul zone (dag og aften)	9	9	9	45,8
11.	P-billet, Gul zone (nat)	2	2	2	2,5
12.	Parkeringslicens, beboer (ophører 31/12 2016)	-	-	-	-
	Beboerlicens Elbil, brintbil og elmotorcykel	100	100	100	0,0
	Beboerlicens Energiklasse A+, A++ og A+++	100	100	225	4,6
	Beboerlicens Energiklasse A og B	730	745	800	10,2
	Beboerlicens Energiklasse ikke registreret	730	745	800	3,7
	Beboerlicens Energiklasse C, D, E, F og G	1.150	1.175	1.500	21,0
13.	Lånebillicenser, pr. måned maksimalt 4 pr. løbende 12. måned	125	130	130	0,8
14.	Erhvervslicens	2.950	3.015	3.040	2,5
15.	Værkstedslicens	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
16.	Periodekort, erhverv, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage (ophører 31/12 2015)	-	-	-	-
	Erhvervsperiodekort pr. dag de første 4 dage	92	94	95	3,1
	Erhvervsperiodekort pr. dag de efterfølgende dage	62	64	65	0,5
17.	Periodekort, Rød zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	227	232	236	0,4

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
18.	Periodekort, Grøn zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	141	144	146	5,5
19.	Periodekort, Blå zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	79	81	83	11
20.	Periodekort, Gul zone, pris pr. Betalingsdag, min. 5 dage	66	67	69	5,4
21.	Erhvervspluslicens	9.290	9.545	-	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	461,7	486,3	506,4	506,4

Note: Taksterne for beboerlicens behandles på Teknik- og Miljøudvalgets møde den 27. august 2018

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Gebyr for ombytning af licenser, tilladelser til delebiler og parkeringskort
Hjemmel:	Ikke-lovbestemt grundlag som valgfri merydelse. Det er baseret på Statsforvaltningens afgørelse i en sag om et tilsvarende gebyr (afgørelse af 8. marts 2006 i forhold til Frederiksberg Kommune).
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Delvis brugerbetaling
Kalkulationsprincip:	Taksten fastsættes på baggrund af omkostningerne.
Bemærkninger:	Omlægning af betaling for ombytninger af licenser (dispensationer), tilladelser til delebiler og parkeringskort. Prisen er sat til et niveau, der maksimalt modsvarer omkostningen forbundet med ydelsen. Til gengæld gælder taksten for alle ombytninger. De særlige tilladelser gælder for delebiler, politi, ambassader m.m.

Gebyr for ombytning af licenser (dispensationer) og parkeringskort (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Gebyr	100	100	100	-
2.	Særlige gebyrer / tilladelser	200	200	200	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,6	0,6	0,6	0,6

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Gebyr for benyttelse af bussluse og betaling for bizz
Hjemmel:	Ikke lovbestemt grundlag som valgfri merydelse. Det er baseret på Statsforvaltningens afgørelse i en sag om et tilsvarende gebyr (afgørelse af 8. marts 2006 i forhold til Frederiksberg Kommune).
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Alle udgifter til ydelsen indgår i beregningen af prisen.
Bemærkninger:	Busslusetilladelse udstedes til beboere med Folkeregisteradresse på Holmen således, at busslusen i Prinsessegade kan passeres.

Gebyr for benyttelse af bussluse og betaling for bizz (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Årsgebyr for benyttelse af bussluse, bussluselicens	*	0	0	0,0
2.	Depositum bizz. tilbagebetales ved returnering	280	280	280	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Gebyr for udstedelse af parkeringsdispensationer
Hjemmel:	Ikke lovbestemt grundlag som valgfri merydelse. Det er baseret på Statsforvaltningens afgørelse i en sag om et tilsvarende gebyr (afgørelse af 8. marts 2006 i forhold til Frederiksberg Kommune).
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Taksten fastsættes på baggrund af omkostningerne.
Bemærkninger:	Parkeringsdispensationer blev tidligere kaldt håndværkerdispensationer

Gebyr for udstedelse af parkeringsdispensationer (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Rød parkeringsdispensation	200	200	200	0,0
2.	Gul parkeringsdispensation	200	200	200	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Gebyr for udstedelse af ekstra brik til underjordisk p-anlæg
Hjemmel:	Ikke lovbestemt grundlag som valgfri merydelse. Baseret på Statsforvaltningens afgørelse i en sag om et tilsvarende gebyr (afgørelse af 8. marts 2006 i forhold til Frederiksberg Kommune).
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Delvis brugerbetaling
Kalkulationsprincip:	Taksten fastsættes på baggrund af omkostningerne.
Bemærkninger:	

Gebyr for udstedelse af ekstra brik til underjordisk p-anlæg (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Ekstra brik til underjordisk p-anlæg	100	100	100	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

Trafik, byliv og parker

Benævnelse:	Afgift for råden over offentligt vejareal (containere)
Hjemmel:	Lov om offentlige veje § 80 stk.2
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Der foretages pris- og lønfremskrivning af tidligere års takster.
Bemærkninger:	

Containere (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)**	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Containere m.m. - Indre By, enhed/dag	150	152	-	-
2.	Containere m.m. - Øvrige By, enhed/dag	76	77	-	-
3.	Bod i forbindelse med forsinkelse på vejtilladelser	1	1	-	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	36,4	34,0	-	-

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

** Takster for 2019 afventer Vejdirektoratet afklaringer på vejlovsområdet.

Benævnelse:	Afgift for råden over offentligt vejareal (byliv)
Hjemmel:	Lov om offentlige veje § 80 stk.2
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Der foretages pris- og lønfremskrivning af tidligere års takster.
Bemærkninger:	I Budget 2017 blev forligsparterne enige om at fjerne afgifterne på mobilt gadesalg, filmoptagelser, vareudstillinger, udeservering og fast studepladser fra 2017/2018 til og med 2020 med hhv. 1,5 mio. kr. og 0,1 mio. kr., 8,4 mio. kr., 12,8 mio. kr. og 2,9 mio. kr.

Vareudstillinger, reklameskilte m.v. (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
	Vareudstillinger, Indre By				
1.a	Vareudstillinger, Indre By < 60 cm, m/år*	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
1.b	Vareudstillinger, Indre By 60-120 cm, m/år*	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
1.c	Vareudstillinger, Indre By > 120 cm, m/år*	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
	Vareudstillinger, Øvrige By	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
2.a	Vareudstillinger, øvrige by < 60 cm, m/år*	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
2.b	Vareudstillinger, øvrige by 60-120 cm, m/år*	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
2.c	Vareudstillinger, øvrige by > 120 cm, m/år*	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
	Øvrigt	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
3.	Aviskasser og øvrige kasser	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
4.	Udstillingsskabe og automater <1m	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
5.	Udstillingsskabe og automater >1m	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
6.	Reklameskilte, Indre By - maks. 60 cm	2.337	2.367	2.427	1,2
7.	Reklameskilte, Indre By - maks. 80 cm,	4.153	4.207	4.312	1,2
8.	Reklameskilte, øvrige by - maks. 60 cm	708	717	735	0,3
9.	Reklameskilte, øvrige by - maks. 80 cm	1.260	1.276	1.308	0,3
10.	Salgsluger < 1,5 m	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
11.	Salgsluger > 1,5 m	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
12.	Bøsninger til flagstænger, parasoller o.l., engangs- afgift	1.570	1.590	1.630	0,1
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,0	3,1	3,1	3,1

*Takst pr. påbegyndt meter

Stader* (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
	Mad**				
13.a	Tilberedt mad o. lign., zone 1, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
13.b	Tilberedt mad o. lign., zone 2, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
13.c	Tilberedt mad o. lign., zone 3, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
13.d	Tilberedt mad o. lign., zone 4, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
	Frugt og blomster***				
14.a	Frugt og blomster, zone 1, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
14.b	Frugt og blomster, zone 2, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
14.c	Frugt og blomster, zone 3, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
14.d	Frugt og blomster, zone 4, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
	Forfriskninger****				
15.a	Forfriskninger, zone 1	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
15.b	Forfriskninger, zone 2	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
15.c	Forfriskninger, zone 3	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
15.d	Forfriskninger, zone 4	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
	Smykker, kunst o. lign.				
16.a	Smykker, kunst o. lign., zone 1, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
16.b	Smykker, kunst o. lign., zone 2, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
16.c	Smykker, kunst o. lign., zone 3, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
16.d	Smykker, kunst o. lign., zone 4, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
	Særlige bylivsaktiviteter*****				
17.a	Særlige bylivsaktiviteter, zone 1, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
17.b	Særlige bylivsaktiviteter, zone 2, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
17.c	Særlige bylivsaktiviteter, zone 3, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
17.d	Særlige bylivsaktiviteter, zone 4, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
	Øvrige stader				
18.	Avis- og blomstersalg fra kurve m.m., per måned	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
19.	Julestader, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
	Udvalgsvarer				
20.	Stader med udvalgsvarer. Øvrige by, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

* Nogle handlende flytter rundt til forskellige pladser. Krydser de zonegrænser, betales efter den dyreste zone, de opholder sig i. Nogle handlende bruger jfr. deres tilladelse pladsen 3 eller færre dage om ugen. Disse betaler halv pris.

** Kategorien "Mad" inkluderer salg af pølser, kebab og anden tilberedt mad samt udsalg af fisk, oste o. lign. En pølsevogn fylder ca. 4 m².

*** Et frugt- og blomsterstade fylder som udgangspunkt 12 m².

**** "Forfriskninger" inkluderer is, kaffe, juice, friskskåret frugt, nødder o. lign.

***** "Særlige bylivsaktiviteter" er en kategori, hvor nytænkende bylivsskabende initiativer kan placeres (f.eks. mobil sauna)

Mobilt gadesalg - gældende for Indre By (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
21.a	Mobilt gadesalg. Indre by. Årlig afgift. Optrækkes halvårligt.	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
21.b	Mobilt gadesalg fra registrerede motorkøretøjer. Øvrige by. Årlig afgift. Optrækkes halvårligt	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

Fortovs- og friluftst restauranter - højsæson 1/5 - 30/9 (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
22.a	Zone A (city), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
22.b	Zone B (øvrige Indre By), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
22.c	Zone C (strøg- og brogader øvrige by), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
22.d	Zone D (øvrige by), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

Fortovs- og friluftst restauranter - lavsæson I: 24/3 - 30/4 og 1/10 - 31/10 (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
23.a	Zone A (city), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
23.b	Zone B (øvrige Indre By), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
23.c	Zone C (strøg- og brogader øvrige by), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
23.d	Zone D (Øvrige By), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

Fortovs- og friluftst restauranter - lavsæson II: 1/1 - 23/3 og 1/11 - 31/12 (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
24.a	Zone A (city), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
24.b	Zone B (øvrige Indre By), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
24.c	Zone C (strøg- og brogader øvrige by), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
24.d	Zone D (Øvrige By), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Anden råden over vejareal (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
25.a	Stilladsreklamer, A-veje, m ² /dag	13	13	13	1,2
25.b	Stilladsreklamer, B-veje, m ² /dag	9	10	10	0,3
25.c	Stilladsreklamer, C-veje, m ² /dag	6	6	7	0,1
25.d	Stilladsreklamer, D-veje, m ² /dag	3	3	3	0,1
25.e	Stilladsreklamer, E-veje, m ² /dag	3	3	3	0,1
	Øvrigt				
26.	Bill Boards på byggepladshegn - Indre By, m ² /md	49	50	51	0,1
27.	Bill Boards på byggepladshegn - øvrige by, m ² /md	38	38	39	0,1
28.	Filmoptagelser - Indre By, enhed/dag	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
29.	Filmoptagelser - Øvrige By, enhed/dag	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
30.	Grundværdiafgifter: Årlig afgift pr. m ² benyttet vejareal på 5 % af grundværdien pr. m ² for de tilgrænsende grunde, dog minimum 50,- kr. mdl. Der kan indgås særlige leje- eller koncessionsaftaler for råden over vejareal, hvor særlige forhold tilsiger det.				1,3
31.	For udsendelse af rykkerbrev som følge af manglende betaling beregnes et rykkergebyr.	274	278	285	00
32.	Renter ved for sen betaling: Skyldige beløb forrentes med 5% over diskontoen fra forfaldsdag til betaling finder sted.				
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,4	3,3	3,3	3,3

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Afgift for råden over parkareal til byggepladser
Hjemmel:	Københavns Kommunes grundejerskab
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Der foretages pris- og lønfremskrivning af tidligere års takster.
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: 1-15 m ² : 1.723 kr. pr. m ² årligt. 16-2000 m ² : 215 kr. pr. m ² årligt. 2001-5000 m ² : 97 kr. pr. m ² årligt. 5001 m ² og derover: 54 kr. pr. m ² årligt. Lejen er akkumuleret., så f.eks. 17 m ² koster 15 x 1.723 kr./år + 2 x 215 kr./år = 26.275 kr./år.

Afgift for råden over parkareal til byggepladser (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Afgift for råden over parkareal - 1-15 m ²	1.660	1.681	1723	0,2
2.	Afgift for råden over parkareal - 16-2000 m ²	207	210	215	0,0
3.	Afgift for råden over parkareal - 2001-5000 m ²	93	95	97	0,0
4.	Afgift for råden over parkareal - 5001 m ² og derover	52	53	54	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,2	0,2	0,2	0,2

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Afgift for råden over vej til nedgravet affald
Hjemmel:	Lov om offentlige veje §80 stk 2
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Der foretages pris- og lønfremskrivning af tidligere års takster.
Bemærkninger:	Ny takst Vejareal 1-100m2, Indre By: kr. 515.- pr. m2 årligt Vejareal 1-100m2, Øvrige By: kr. 256.- pr. m2 årligt

Afgift for råden over vej til nedgravet affald (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Afgift for råden over vejareal 1-100m2, Indre By	0	500*	513	0,0
2.	Afgift for råden over vejareal 1-100m2, Øvrige By	0	250*	256	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

* Taksten opkræves per m2 årligt.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Behandling af matrikelsager
Hjemmel:	Lovbekendtgørelse nr. 1213 af 7. oktober 2013 Bekendtgørelse af lov om udstykning og anden registrering i matriklen
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne fastsættes efter 'hvile i sig selv'- princippet, hvorved udgifter og indtægter forbundet med ydelsen skal balancere over en årrække.
Kalkulationsprincip:	Priserne er beskrevet detaljeret i betalingsvedtægten for Matrikel og Geoinformatik. Taksterne dækker lønudgifterne og direkte udgifter til løsning af matrikelopgaverne.
Bemærkninger:	Gebyrer fra Geodatastyrelsen, der fra 1. oktober 2010 er matrikelmyndighed i København, opkræves hos kunden. Det gælder afgift for udstykning, gebyr for udstykning, gebyr for arealoverførsel og gebyr for sammenlægning. De samlede indtægter dækker over både eksterne og interne indtægter. Hjemlen er gældende fra den 1. oktober 2010 og bevirker, at kun matrikelsager modtaget senest den 30. september 2010 kan behandles og faktureres efterfølgende. Derfor udgår taksten fra 2019.

Behandling af matrikelsager (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Matrikelsager*	0,2*	0,2*	Udgår	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1,1	1,1	0,0	0,0

*De detaljerede priser fremgår af Teknik- og Miljøforvaltningens betalingsvedtægt vedr. Matrikel og Geoinformatik.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Broåbning uden for almindelig åbningstid
Hjemmel:	Administrationsgrundlag for broåbning
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Taksten fastsættes på baggrund af udgifterne forbundet med ydelsen.
Bemærkninger:	Præcise retningslinjer for åbningstider, spærretider for de enkelte broer samt forhold, som undtager for betaling uden for almindelig åbningstid fremgår af administrationsgrundlaget for broåbning. Yderligere retningslinjer for bestilling af broåbning samt bestemmelser for passage af broerne beskrives nærmere i de enkelte broreglementer.

Broåbning uden for almindelig åbningstid (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Broåbning uden for almindelig åbningstid	1.280	1.300	1.335	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Standardlejetakster for kommercielle aktiviteter i parker og lignende (arrangementer, stader, mobilt gadesalg)
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Markedsleje
Kalkulationsprincip:	Der foretages pris- og lønfremskrivning af tidligere års takster – taksterne revideres hver 4. år.
Bemærkninger:	Taksterne er baseret på en undersøgelse af takster i en række kommuner (Århus, Frederiksberg, Næstved, Faaborg-Midtfyn), Slots- og Kulturstyrelsens takster for leje af slotshaverne i København/Frederiksberg og Grundejerforeningen Havnstadens udlejningstakster for den private del af Havneparken.

Kommercielle aktiviteter i parker (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Ikke-kommercielle Arrangementer kr./dag	-	0,00	0,00	-
2.	Cirkus og lignende kr./dag	-	1.500	1.500	0,1
3.	Reklamefilmoptagelser kr./dag	-	3.500	3.500	0,1
4.	Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag (dog maksimalt 150.000 kr./event)	-	3.500	3.500	0,2
5.	Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag (dog maksimalt 150.000 kr./event)	-	8.000	8.000	0,2
6.	Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1000 deltagere kr./dag (dog maksimalt 150.000 kr./event)	-	10.000	10.000	0,2
7.	Arrangementer af kommerciel karakter med mere end 1000 deltagere kr./dag (dog maksimalt 150.000 kr./event)	-	15.000	15.000	0,1
8.	Stader eller mobilt gadesalg i parker kr./år	-	3.000	3.000	0,1
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	-	1,0	1,0	1,0

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Opkrævning af forbrug på selvbetjente og ikke-selvbetjente strømstik
Hjemmel:	Ikke lovbestemt grundlag som valgfri merydelse. Det er baseret på Statsforvaltningens afgørelse i en sag om et tilsvarende gebyr (afgørelse af 8. marts 2006 i forhold til Frederiksberg Kommune).
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostprisberegnet
Kalkulationsprincip:	Taksten fastsættes på baggrund af udgifterne forbundet med ydelsen.
Bemærkninger:	

Selvbetjente strømstik (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Takst for ikke-selvbetjente gøglerstik kr./kWh	2,56	2,56	*	0,1
2.	Administrationsgebyr for ikke-selvbetjente gøglerstik	100	100	100	-
3.	Takst pr. kWh for selvbetjente gøglerstik kr./kWh	2,56	2,56	*	0,1
4.	Administrationsgebyr for selvbetjente gøglerstik	100	100	100	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,2	0,2	0,2	0,2

*Taksten for 2019 bliver først fastsat i efteråret 2018.

Kirkegårde

Benævnelse:	Begravelseshandlinger - Højtidelighed
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen
Prisfastsættelsesprincip:	Alle taksterne er kostprisberegnet i 2017 *
Kalkulationsprincip:	Fra 2019 pris- og lønfremskrivning af tidligere års takster, hvis indholdet af ydelsen ikke ændrer sig. Kostprisberegning hvert 5 år, næste gang til år 2022.
Bemærkninger:	Ydelserne er i konkurrence med folkekirkens tilbud til dens medlemmer. Ekstra udsmykning kan købes og pålægges ud over taksterne.

Begravelseshandlinger - Højtidelighed (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Kapel med standardbetjening	755	1.243	1.274	0,9
2.	Orgelspil og korsang**	1.565	1.598	1250	0,4
3.	Modtagelse i forbindelse med kistebegravelser	475	716	734	0,2
4.	Udbringning af blomster til gravsted***	557	Udgår	Udgår	0,0
5.	Kisteopbevaring når kapel ikke benyttes (pr. påbegyndt uge)	557	503	516	0,4
6.	Salg af urner	183	187	192	0,02
7.	Omhældning af aske	81	121	124	0,02
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1,5	2,1	1,9	1,9

*Kirkegårdene har indtil 2017 haft deres egen timekostpris, og en del af taksterne har været sat historisk uden kostprisberegning. Alle takster er nu kostprisberegnet, og anvender den samme timekostpris som resten af Teknik- og Miljøforvaltningen. Denne blev fastlagt i 2016 og godkendt af revisionen.

**2019 vil der kun være 1 organist og 1 korist til en højtidelighed, så derfor sættes prisen ned.

***Taksten udgår i 2018, da der ikke længere er efterspørgsel på ydelsen

Benævnelse:	Kirkegårdsarealer - Erhvervelse/vedligeholdelse af gravsted
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen
Prisfastsættelsesprincip:	Alle takster er kostprisberegnet i 2017, bortset fra årstidens blomster, som vil blive beregnet i 2018. Taksten for jordleje er beregnet ud fra hvad ejendomsskatten (grundskyld) er på jord i København pr. m ² . Da et areal til gravsteder kun kan udnyttes med ca. 20 %, ganges prisen med 5, så også vedligeholdelse af omliggende areal, stier, affaldshåndtering m.m. indgår i betalingen for gravstedet.
Kalkulationsprincip:	Fra 2019 pris- og lønfremskrivning af tidligere års takster, hvis indholdet af ydelsen ikke ændrer sig. Kostprisberegning hvert 5 år, næste gang til år 2022.
Bemærkninger:	Andre gravstedsydelse, som kan fravælges af borgerne, de såkaldte entreprenørydelse (for eksempel renholdelse, årstidens blomster, granpålægning samt beplantning af gravsteder) betales efter regning for medgået tid, maskinomkostninger og materialeomkostninger. Disse priser fastsættes af forvaltningen.

Kirkegårdsarealer (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Traditionel kistegrav - 3 m ² i 20 år - vedligehold ikke obligatorisk	6.195	6.325	6.483	5,0
2.	Kistegrav i fællesgræs med sten - 3 m ² i 20 år - vedligehold obligatorisk	6.195	6.325	6.483	0,8
3.	Vedligeholdelse af kistegrav i fællesgræs med sten - 3 m ² i 20 år*	1.770	2.938	3.011	0,5
4.	Traditionel urnegrav - 1 m ² i 10 år - vedligehold ikke obligatorisk	4.594	4.690	4.807	3,1
5.	Urnegrav i fællesgræs med sten - 1 m ² i 10 år - vedligehold obligatorisk	3.098	3.163	3.242	2,0
6.	Vedligeholdelse af urnegrav i fællesgræs med sten - 1 m ² i 10 år*	1.220	2.032	2.083	1,2
7.	Askefællesgrav (ukendt fællesgrav) - vedligehold obligatorisk	1.721	1.757	1.801	3,2
8.	Vedligeholdelse af askefællesgrav*	620	643	659	1,1
9.	Kolumbarie-Urnepladser med 10-årig fredningsperiode	2.203	2.249	2.305	0,1
10.	Udenbys tillæg - pr. fredningsår	100	100	100	0,9
	<i>I alt (mio. kr.)</i>	<i>17,6</i>	<i>17,4</i>	<i>17,8</i>	<i>17,8</i>
11.	Diverse gravstedsydelse: Renholdelse, årstidens blomster, granpålægning, beplantning, anlæg (mio. kr.)	8,2	9,2	9,4**	10,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	25,8	26,6	27,2	27,8

*Taksterne tillægges 25 procent moms.

** Taksten kostprisberegnes i 2018.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Begravelseshandlinger - Graves gravning
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostprisberegning ***
Kalkulationsprincip:	Fra 2019 pris- og lønfremskrivning af tidligere års takster, hvis indholdet af ydelsen ikke ændrer sig. Kostprisberegning hvert 5 år, næste gang til år 2022.
Bemærkninger:	Ydelserne er blevet kostprisberegnet med timekostpris fælles for resten af Teknik- og Miljøforvaltningen. Der er tale om en monopolydelse. For begravelse eller bisættelse af kister på helligdage betales de faktiske omkostninger. Gravetaksten for børn er 70 % af gravetaksten for voksne.

Begravelseshandlinger - Graves gravning (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Alle kistegrave med eller uden græs	3.155	5.644	5.785	1,5
2.	Alle kistegrave med eller uden græs + grønt i graven	4.050	5.986	6.135	0,1
3.	Alle urnegrave med eller uden græs	778	1.020	1.046	1,0
4.	Askefællesgrav	605	316	324	0,6
5.	Istandsættelse efter urnenedsættelse*	260	202	207	0,1
6.	Tillæg for gravning om lørdagen **	431	0	0	0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,0	3,2	3,3	3,3

*Taksten tillægges 25 procent moms.

**Tillæg for gravning om lørdagen bortfalder pga. ny arbejdstidsaftale med fleksibel arbejdstid

***Kirkegårdene har indtil 2017 haft deres egen timekostpris og en del af taksterne har været sat historisk uden kostprisberegning. Alle takster er nu kostprisberegnet og vi anvender den samme timekostpris, som resten af Teknik- og Miljøforvaltningen. Denne blev fastlagt i 2016 og godkendt af revisionen.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2019

Benævnelse:	Begravelses handlinger – Kremation
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostprisberegning
Kalkulationsprincip:	Der anvendes de i Kirkeministeriets vejledning til vedtægter anbefalede kalkulationsmetoder.
Bemærkninger:	

Begravelses handlinger - Kremation (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
1.	Kremering, voksne	2.839	2.829	2.900	18,6
2.	Kremering, børn under 15 år	1.420	1.415	1.450	0,1
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	18,1	18,5	18,7	18,7

*Prisen er kostprisberegnet i 2017 med samme timekostpris som resten af Teknik- og Miljøforvaltningen og indregnet ny serviceaftale, afskrivning m.m.

Renhold

Benævnelse:	Afgift for gaderenholdelse
Hjemmel:	Lov om offentlige veje § 64 og § 72
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Pris- og lønfremskrivning af tidligere års takster
Bemærkninger:	Forsøgsområderne forventes hjemtaget pr. 1. juli 2018, og vil derfor blive opkrævet fuld takst for 2. halvår 2018.

Afgift for gaderenholdelse (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)***	Delindtægt i 2019 (mio. kr.)
	Indre By, oprindelige arealer				
1.	Strøget, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter	741,00	753,59**		
2.	Strædet, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter	743,01	755,64**		
3.	Øvrige gader, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter	585,95	595,91**		
	Alle fortove omfattet af fortovsordningen, kr./m²				
4.	Offentlige fortove: A-gader kr./m ²	165,45	168,26**		
5.	Offentlige fortove: B-gader kr./m ²	124,81	126,93**		
	Fortovsordningen på Nørrebro (Forsøg)				
6.	Indre Nørrebro A-gade kr./m ²	59,56	114,42**		
7.	Indre Nørrebro B-gade kr./m ²	44,93	86,31**		
	Dispensation fra fortovsordningen*				
8.	Offentlige fortove: A-gader kr./m ² , ½ år disp.	82,73	0		
9.	Offentlige fortove: B-gader kr./m ² , ½ år disp.	62,41	0		
	Hjemtagelse af forsøgsområder				
10.	Offentlige fortove: A-gader kr./m ² , ½ år forsøg		84,13**		
11.	Offentlige fortove: B-gader kr./m ² , ½ år forsøg		63,47**		
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	61,1	63,3**		

* Pr. 1. juli 2017 har en række fortovsejere fået dispensation for fortovsordningen (5.791 m² A-gade og 3.405 m² B-gade). Disse skal derfor kun opkræves for ½ år.

**Udbudsprocessen på dele af fortovsordningen (planlagt idriftsættelse fra 1. juli 2018) medfører nye takstberegninger på A-gader og B-gader for 2018, der opkræves via ejendomsskatten for 2019.

*** Taksterne fastsættes først i medio 2018.

BEVILLINGSREGLER

Københavns Kommunes regler for bevillingsafgivelse

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENES REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

1. Indledning

Bevillingsreglerne for Københavns Kommune beskriver reglerne for afgivelse af bevillinger. Ved en bevilling forstås en bemyndigelse fra Borgerrepræsentationen (BR) til at afholde udgifter eller oppebære indtægter. Nærværende regler gælder fra den 1. januar 2017.

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 er givet til
- Hvilket område eller hvilke aktiviteter bevillingen omfatter
- Hvilket beløb bevillingen lyder på i 1.000 kr.
- Eventuelle betingelser for bevillingens udnyttelse

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. Der kan altså ikke gives ufinansierede tillægsbevillinger.

Overskridelse af budgettet må ikke ske, inden der er afgivet tillægsbevilling. 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

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

- Service
- Anlæg
- Overførsler mv.
- Finansposter

Definitionen af Styringsområderne indgår som udgangspunkt ikke i Økonomi- og Indenrigsministeriets autoriserede kontoplan, men der offentliggøres årligt en definition af, hvilke funktioner der kan henføres til hvilke styringsområder.

3.1. Service

Styringsområdet service omfatter indtægter, udgifter samt statsrefusioner, der ligger under kommunernes samlede serviceudgiftsloft, som fastsættes i økonomiaftalen mellem regeringen og Kommunernes Landsforening (KL). 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.

3.1.1. Driftsbevillinger – gives ved budgettets vedtagelse

På styringsområdet service afgives driftsbevillinger. Disse gives med budgettets vedtagelse og kan anvendes fra 1. januar i budgetåret.

Driftsbevillinger gives som et-årige nettobevillinger og bortfalder ved årets udgang. Det følger heraf, at et even-

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENES REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

tuelt restbeløb kun kan videreføres til det følgende budgetår ved beslutning i BR (jf. afsnit 8). Driftsbevillinger kan også gives som tillægsbevillinger til det vedtagne budget, jf. afsnit 2.1.

I Social- og Indenrigsministeriet kontoplan registreres driftsmidler på dranst 1 og 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 udvalgs serviceområder uden servicemåltal.

Bemærk at servicemåltal og serviceudgifter opgøres som nettoudgifter.

3.1.3 Demografireguleret service

En del af bevillingerne under service bliver reguleret som følge af befolkningsudviklingen. Demografifhængige serviceområder omfatter bl.a. daginstitutioner, folkeskole og specialundervisning, hjemmehjælp og plejeboliger. Umiddelbart efter en ny befolkningsprognose fremlægges i foråret, indstiller ØKF til budgetreguleringer på de demografiregulerede serviceområder både for indeværende regnskabsår og overslagsårene.

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

3.2.2. Anlægsbevillinger - gives særskilt til hvert anlægsprojekt

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

Der kan gives en samlet anlægsbevilling til flere enkeltvis specificerede og beslægtede delanlægsprojekter, hvor BR gennem afgivelsen af en samlet anlægsbevilling har godkendt, at mer-/mindreforbrug på delprojekterne kan omplaceres indenfor den samlede anlægsbevilling, f.eks. ved helhedsrenovering af en række skole 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 udmøntes 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. afsnittet om stjernemarkeringer.

3.2.3. Stjernemarkeringer – hurtigere igangsættelse af anlægsprojekter

For at muliggøre hurtig igangsættelse af anlægsprojekter kan der frigives en mindre del af rådighedsbeløbet ved budgetvedtagelsen – eksempelvis til projektering af større projekter. Dette kaldes for stjernemarkeringer. Er projektet tilstrækkeligt beskrevet og politisk behandlet før budgetvedtagelsen, kan der på baggrund af en konkret vurdering gives en fuld anlægsbevilling ifm. budgetvedtagelsen, hvormed hele beløbet stjernemarkeres.

3.2.4. Budgetændringer

Såfremt der forventes væsentlige budgetoverskridelser til det samlede afgivne rådighedsbeløb, skal der søges om tillægsbevilling og anlægsbevilling til 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

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENES REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

ikke i den forbindelse opstartes nye aktiviteter eller sker en udvidelse af eksisterende projekter.

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.

3.2.5. Sondringen mellem drifts- og anlægsbevillinger

Hvor driftsbevillinger gives til at drive diverse offentlige aktiviteter, herunder daginstitutioner, plejehjem og parker og lignende, gives anlægsbevillinger til byggeprojekter og lignende.

Der er dog gråzoner, hvor det er svært at afgøre, om der er tale om drift eller anlæg. Der findes ikke et sæt udtømmende regler, hvorfor der skal laves en konkret vurdering. Social- og Indenrigsministeriet peger på følgende generelle forhold, der må indgå i overvejelserne om sondringen mellem driftsudgifter 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.

Udgifter til behovsanalyse og programoplæg for et bygge- eller anlægsarbejde kan henføres til driften. Hvor der er etableret særlige byggeadministrationer, gælder dette også udgifter til udarbejdelse af byggeprogram. Projekteringsudgifter i øvrigt henføres under anlæg.

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.

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

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

På styringsområdet overførsler mv. gælder de samme bevillingsregler som på styringsområdet service. Bevillingerne gives som et-årige 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 til den efterspørgselsstyrede indsats fra de øvrige overførselsområder.

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 forøgelse 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 belyses tilstrækkeligt

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 og beslutningens samspil med lokalplaner mv. skal 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 bevillingsmæssige 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 til forventede mindreforbrug. Udvalgene bør søge om budgettilpasninger, såfremt der ved budgetopfølgningen med stor sandsynlighed kan forventes væsentlige mindreforbrug. Disse tilpasninger ændrer ikke ved en evt. adgang til at overføre mindreforbrug.
- 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.

4.2.1. 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 Cirku-lære for budgetopfølgning 2017.

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)
- Leasingaftaler (der ville have krævet en anlægsbevilling, såfremt der var tale om et almindeligt køb).
- Indgåelse af lejeaftaler, hvor der kræves deponering (se afsnit 6)

ØU skal desuden godkende:

- Indkøb af større nye IT-systemer

Baggrunden for, at disse sager kræver ØU eller BR's tilladelse, er blandt andet, at der er speciel lovgivning på område.

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 i forbindelse med finansiering af merforbrug overført fra tidligere år, men der kan også ansøges om interne lån i løbet af året.

Som udgangspunkt er tilbagebetalingstiden for interne lån 6 år, og renten fastsættes af ØU i forbindelse med indkaldelses-cirkulæret. Afdrag på interne lån sker over driften.

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,

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENES REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

tilskuddet er givet under. Dokumentationen kan fx ske gennem aflæggelse af revisionspåtegnede regnskaber.

5. Indgåelse af lejekontrakter og kommunens deponeringsregler

Alle lejemål i Københavns Kommune indgås af Københavns Ejendomme. Lejemål indgået med en privat udlejer (såkaldte 3. mands lejemål) sidestilles med en kommunal anlægsopgave, hvormed kommunen skal deponere et beløb, svarende til lejemålets ejendomsværdi. Formålet med lovgivningen er at sidestille leje af ejendom med køb eller opførelse af en ejendom. Indgåelse af 3. mands lejemål skal godkendes af BR. I forbindelse med indgåelse af 3. mands lejemål skal der anvises dækning for det deponerede beløb, som overføres til ØU's 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 deponeringsforpligtigelse, såfremt der ikke er mulighed for forlængelse af lejemålet, hvilket skal påses af revisionen i forbindelse med regnskabet.

Alle øvrige dispensationsansøgninger skal ske igennem ØKFs Center for Økonomi. Jf. 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, som vil være behjælpelige ifht. at afklare, hvordan bevillingsreglerne tolkes.

7. Andre regler og vejledninger

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

Indkaldelsescirkulæret

Indkaldelsescirkulæret fastsætter bl.a. processen og rammerne for udarbejdelsen af budgetforslaget – herunder effektiviseringsstrategien mv.

Kasse- og regnskabsregulativet

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

Cirkulære for budgetopfølgning

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

Regnskabscirculæret

Regnskabscirculæret fastlægger retningslinjerne for regnskabsafslutningen i Københavns Kommune.

Overførselsregler

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

DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

Økonomi- og Indenrigsministeriets definition
af kommunale serviceudgifter

DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

INDLEDNING

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

DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

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

1. Nettodriftsudgifterne på de brugerfinansierede områder
2. Nettodriftsudgifterne til overførsler
3. Nettodriftsudgifterne til forsikrede ledige
4. Indtægterne fra den centrale refusionsordning for særligt dyre enkeltsager
5. Nettodriftsudgifter til den kommunale medfinansiering af sundhedsvæsenet
6. Nettodriftsudgifter til ældreboliger

Nedenfor følger den specifikke definition af ovenstående undtagelser.

1. NETTODRIFTSUDGIFTERNE PÅ DE BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDER

Udgifterne til de brugerfinansierede områder i budget 2012 omfatter nettodriftsudgifterne på

- Hovedkonto 1 (forsyningsvirksomheder m.v.)

Samt udgifterne på 6.52.72 Tjenestemandspension,

- gruppering 001 "Udbetaling af tjenestemandspensioner, kommunale forsyningsvirksomheder"
- gruppering 002 "Udbetaling af tjenestemandspensioner, tidligere kommunale forsyningsvirksomheder".

2. NETTODRIFTSUDGIFTERNE TIL OVERFØRSLER

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

- 3.30.45: Erhvervsgrunduddannelser
- 3.38.77: Daghøjskoler
- 5.46.60: Introduktionsprogram og introduktionsforløb mv.
- 5.46.61: Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet og integrationsydelse mv.
- 5.46.65: Repatriering
- 5.48.66: Før tidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere
- 5.48.67: Personlige tillæg m.v.
- 5.48.68: Før tidspension tilkendt før 1. juli 2014
- 5.57.71: Sygedagpenge
- 5.57.72: Sociale formål
- 5.57.73: Kontant- og uddannelseshjælp
- 5.57.74: Kontanthjælp 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
- 5.57.79: 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
- 5.68.97: Seniorjob til personer over 55 år
- 5.68.98: Beskæftigelsesordninger

DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

3. NETTODRIFTSUDGIFTERNE TIL FORSIKREDE LEDIGE

Udgifterne til forsikrede ledige omfatter nedenstående funktioner:

- 5.57.78: Dagpenge til forsikrede ledige
- 5.68.91: Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige

4. 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
- 5.30.28: Hjemmesygepleje
- 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
- 5.38.40: Rådgivning og rådgivningsinstitutioner
- 5.38.41: Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til handicappede
- 5.38.42: Botilbud for personer med særlige 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 ledsagerordninger
- 5.38.58: Beskyttet beskæftigelse
- 5.38.59: Aktivitets- og samværstilbud
- 5.57.72: Sociale formål, grp. 009-016

5. NETTODRIFTSUDGIFTER TIL DEN KOMMUNALE MEDFINANSIERING AF SUNDHEDSVÆSENET

- Nettodriftsudgifter på funktion 4.62.81 (kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet)

6. NETTODRIFTSUDGIFTER TIL ÆLDREBOLIGER

Nettodriftsudgifter på funktion 0.25.19 (ældreboliger)

BUDGETFORSLAG 2019

DESIGN

Økonomiforvaltningen
Center for Økonomi

FORSIDEFOTO

Thomas Perch-Nielsen

BAGSIDEFOTO

Ursula Bach

KØBENHAVNS KOMMUNE

