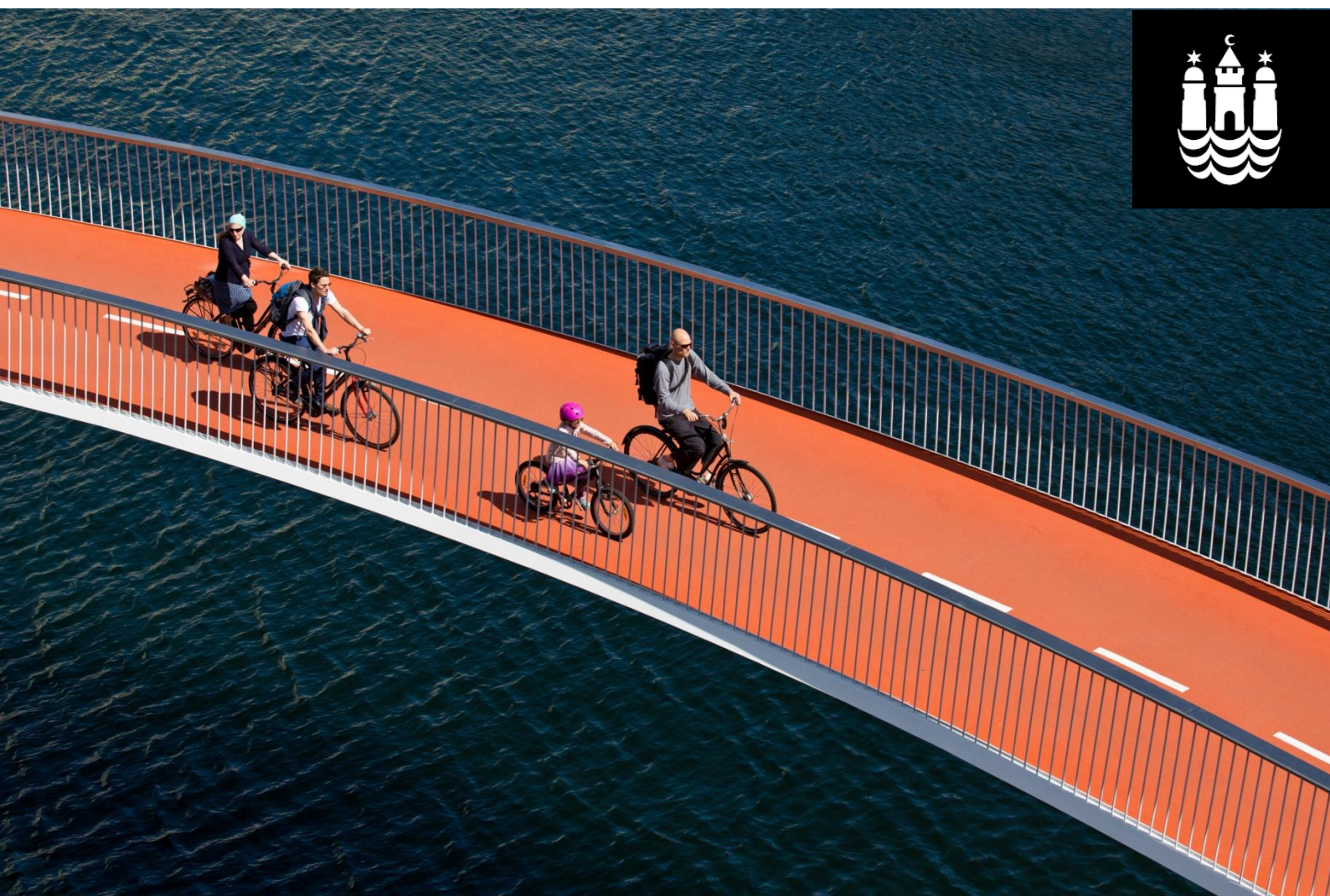


KØBENHAVNS KOMMUNE

BUDGETFORSLAG 2016



INDHOLD

Generelle bemærkninger til budgetforslag 2016.....	3
--	---

Bevillinger og opgaver

Revisionsudvalget.....	19
Borgerrådgiveren.....	23
Økonomiudvalget.....	27
Kultur- og fritidsudvalget.....	43
Børne- og ungdomsudvalget.....	50
Sundheds- og Omsorgsudvalget.....	57
Socialudvalget.....	65
Teknik- og Miljøudvalget.....	76
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget.....	87

Bilag

Takstkatalog.....	94
Enhedspriskatalog.....	164
Bevillingsregler.....	174
Definition af serviceudgifter.....	184

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2016

DEL I: RAMMER OG FORUDSÆTNINGER FOR BUDGETFORSLAGET

I første del af budgetforslaget beskrives rammerne for budgetforslaget. Herunder opridses den makroøkonomiske situation og udviklingen i dansk økonomi. Afsnittet er baseret på Finansministeriets skøn i Økonomisk Redegørelse maj 2015.

DEN MAKROØKONOMISKE SITUATION

Den globale økonomi er fortsat i fremgang, hvor USA fortsat udviser stærk vækst og den europæiske økonomi grundlæggende er i bedring. I Europa oplevede de fleste lande vækst i 2014 og starten af 2015. Det er Tyskland, som er motoren i europæisk økonomi og den stærke tyske økonomi smitter af på nabolandene, ikke mindst nye EU-lande i Østeuropa. Væksten i Italien og Frankrig mangler imidlertid fortsat at komme med op i gear, før der for alvor kommer gang i den samlede aktivitet i hele euroområdet. Ligeledes er der fortsat usikkerhed forbundet med den økonomiske udvikling i Grækenland og ledigheden ligger fortsat på et højt niveau i mange europæiske lande.

Nationale og fælleseuropæiske tiltag har i de seneste år bidraget til den positive konjunkturudvikling. ECB's meget lempelige pengepolitik, hvor renterne i hele euroområdet er faldet betragteligt det seneste år, har særligt været med til at understøtte genopretningen af europæisk økonomi. ECB forventes fortsat at fastholde et lavt renteniveau. Arbejdsmarkedssituationen er ligeledes i bedring i Europa, hvor beskæftigelsen generelt er steget og ledigheden faldet. Kraftigt faldende oliepriser i slutningen af 2014 medvirker til en

lav inflation, hvilket styrker husholdningernes købekraft og er således med til at understøtte væksten i Europa. Finansministeriet vurderer at den globale vækst vil tiltage i de næste år, men at stigningen fortsat vil være moderat. Vækstskønnet for Europa afspejler, at den europæiske økonomi grundlæggende er i bedring og der skønnes tiltagende vækst i Europa i 2015 og 2016. Dermed har frygten for endnu en vækststopbremsning i Europa fortaget sig.

VÆKSTEN ER VENDT TILBAGE TIL DANSK ØKONOMI

Dansk økonomi er i begyndelsen af et opsving med stigende vækst og beskæftigelse. Det forventes at væksten i BNP vil stige til 1,7 pct. i 2015 og 2,0 pct. i 2016. Fremgangen er drevet af både indenlandsk efterspørgsel og eksporten.

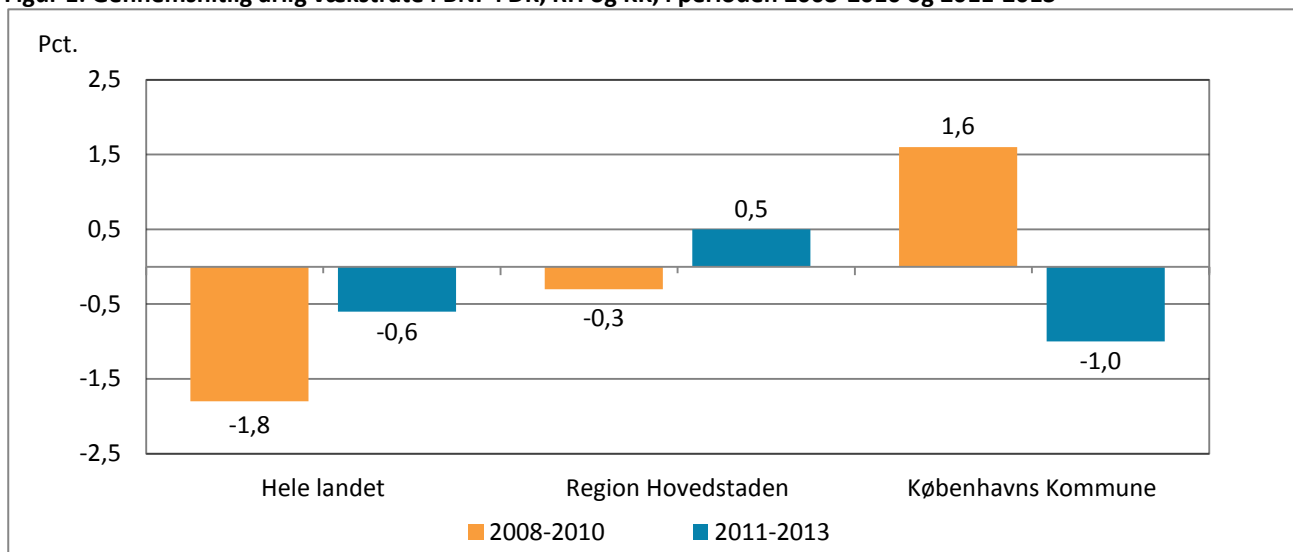
Genopretningen af europæisk økonomi og styrkelsen af Danmarks handelspartnere er i høj grad medvirkende til at drive væksten på de danske eksportmarkeder i de kommende år. Modsat er der tegn på en vis afdæmpning i nogle af de store vækstøkonomier, bl.a. Brasilien og Rusland, men samlet set er der fremgang på de danske eksportmarkeder. Danske virksomheder drager ligeledes fordel af svækkelsen af kronen over for lande uden for euroområdet. Desuden ses en forbedring af konkurrenceevnen, som bl.a. er et resultat af en årrække med afdæmpede lønstigninger og en væsentlig styrkelse af produktiviteten i industrien.

Tabel 1: Økonomiske nøgletal maj, 2015

	Realiseret		Forventet	
	2013	2014	2015	2016
Realvækst i BNP (pct.)	-0,5	1,1	1,7	2,0
Bruttoledighed* (årsgns., 1.000 personer)	153	135	128	121
Bruttoledighed* (pct. af arbejdsstyrken)	5,5	4,8	4,6	4,3
Forbrugerprisindeks (stigning, pct)	0,8	0,6	0,8	1,5
Kontantpris på enfamilieshuse* (stigning, pct.)	2,7	3,4	4,5	4,5
Offentlig saldo (pct. af BNP)	-1,1	1,2	-1,3	-2,5

Anm: *Ledighedstillene er foreløbige og der forventes en justering af skønnene med Økonomisk Redegørelse august 2015.
Kilde: Finansministeriet, prognose for dansk økonomi, Økonomisk Redegørelse maj 2015

Figur 1: Gennemsnitlig årlig vækstrate i BNP i DK, RH og KK, i perioden 2008-2010 og 2011-2013



Kilde: Danmarks Statistik (NRHP) samt særtræk for Københavns Kommune. Tallene for 2013 er foreløbige.

Forbrugerprisinflationen ligger fortsat på et lavt niveau, hvilket bl.a. kan tilskrives det markante fald i oliepriserne. Inflationen har generelt været lav i hele euroområdet i de seneste år, og har således ligget væsentlig under ECB's inflationsmålsætning på omkring 2 pct. Dette har fået ECB til at lempe pengepolitikken yderligere¹. Svækkelsen af kronen har dog været med til at trække priserne op grundet højere importpriser fra handelspartnere udenfor euroområdet. Inflationsforventningerne til 2015 er således fortsat positive – men ligger fortsat lavt på 0,8 pct.. Den lave inflation i 2015 styrker husholdningernes reallønsudvikling. Forbrugerpriserne forventes at stige yderligere i 2016, hvor skønnet er 1,5 pct., jf. tabel 1.

Privatforbruget er igen stigende, efter en længere årrække med vigende vækst. Forbruget stimuleres blandt andet af husholdningernes reallønsfremgang og stigende boligpriser. Finansministeriet forventer fortsat stigning i boligpriserne, bl.a. grundet de lave renter (og lave finansieringsomkostninger) samt stigende indkomster og beskæftigelse. Erhvervsinvesteringerne understøttes af det begyndende danske opsving samt fremgangen på flere vigtige eksportmarkeder. Ligeledes kan de meget lave renter og gunstige finansieringsvilkår øge investeringerne yderligere. I 2015 skønnes

¹ ECB's lempelige pengepolitik kommer bl.a. til udtryk ved det meget lave renteniveau og senest ved at ECB i starten af 2015 iværksatte kvantitative lempelser (QE), hvor ECB opkøber bl.a. statsobligationer. Dette har fået inflationsforventningerne til at stige og Finansministeriet vurderer at dansk økonomi er langt fra en situation, hvor pris- og lønudviklingen kommer ind i en selvforstærkende negativ spiral, der kan lede til deflation, jf. Økonomisk Redegørelse maj 2015.

erhvervsinvesteringerne at vokse med 3,5 pct. og yderligere med 7 pct. i 2016.

København havde i de første år af krisen væsentlig højere vækstrater end landet samlet set. Således var den gennemsnitlige årlige vækstrate 1,6 pct. i København i 2008-2010, hvor den var -1,8 pct. for hele landet. I perioden 2011-2013 har København haft lavere vækst end landet samlet set, hvor den gennemsnitlige årlige vækstrate i København var -1,0 pct. mod -0,6 pct. for hele landet, jf. figur 1.

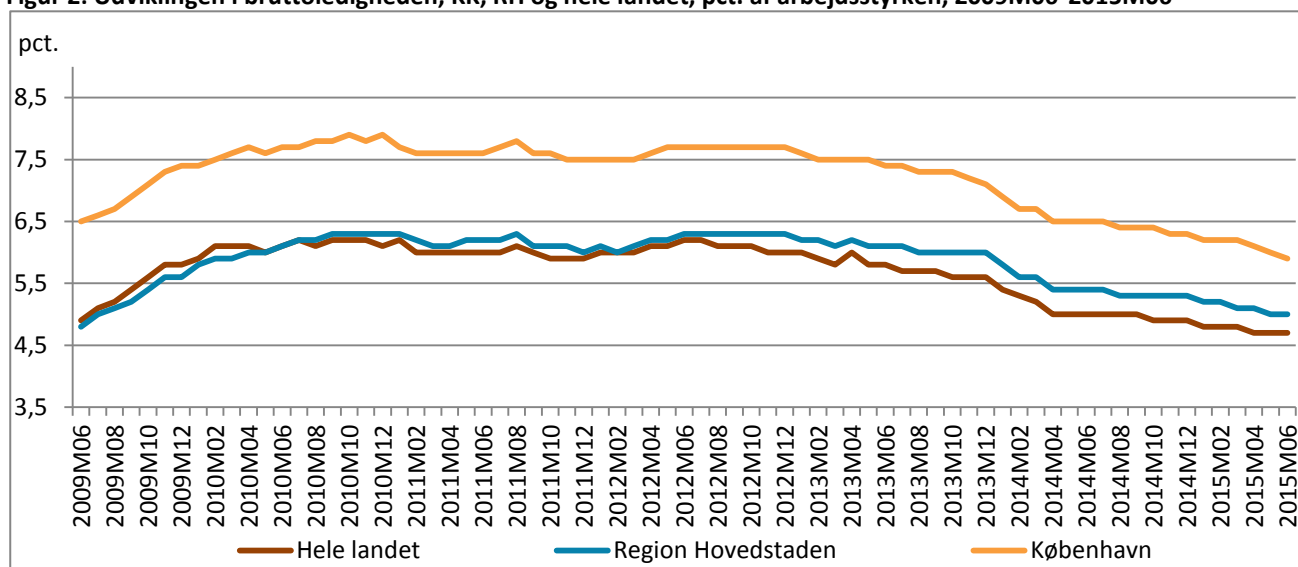
EFTER FLERE ÅR MED LEMPELIG FINANSPOLITIK – PÅBEGYNDES EN GRADVIS NORMALISERING

Finanspolitikken vil fremover tilrettelægges med henblik på at understøtte vækst og beskæftigelse mest muligt indenfor rammerne, som følger af budgetloven, EU's regler og 2020-målsætningen. Dansk økonomi vurderes at være i fremgang, og der er påbegyndt en gradvis normalisering af finanspolitikken, som vil fortsætte i de kommende år.

Foreløbigt har Danmarks Statistik opgjort et offentligt overskud på ca. 1,2 pct. af BNP i 2014, jf. tabel 1. Det er første gang der skønnes et overskud på den offentlige faktiske saldo siden 2008². For 2015 og 2016 skønnes et underskud på hhv. 1,3 pct. og 2,5 pct. af BNP.

² Overskuddet i 2014 er imidlertid påvirket af ekstraordinært store midlertidige indtægter, især forårsaget af rabatordningen knyttet til omlægningen af kapitalpensioner, hvor provenuet udgjorde ca. 58,5 mia. kr. svarende til godt 3 pct. af BNP i 2014, jf. Økonomisk Redegørelse maj 2015

Figur 2: Udviklingen i bruttoledigheden, KK, RH og hele landet, pct. af arbejdsstyrken, 2009M06-2015M06



Anm: En del af faldet i bruttoledigheden i starten af 2014 skyldes kontanthjælpsreformen, der rent teknisk reducerer antallet af kontanthjælpsmodtagere som følge af en ændret statistisk afgrænsning, som sænker antallet af unge kontanthjælpsmodtagere, da en del af disse overgår til uddannelsesydelse. Kilde: Danmarks Statistik (AUS08), sæsonkorrigeret. Tallene for 2014 og 2015 er foreløbige.

Danmark har således en margin ift. underskudsgrænsen for den faktiske offentlige saldo på 3 pct. af BNP, som følger af EU's Stabilitets- og Vækstpagt.

Finansministeriet skønner det strukturelle underskud i 2015 til 0,6 pct. af BNP. For 2016 skønnes et strukturelt offentligt underskud på 0,5 pct. af BNP, hvilket svarer til grænsen i budgetloven. FM's skøn for det strukturelle underskud i 2016 er baseret på tekniske forudsætninger om finanspolitikken. Den økonomiske politik for 2016 fastlægges i forbindelse med aftalerne om kommunernes og regionernes økonomi i 2016, finanslovsforslaget for 2016 og de efterfølgende finanslovsforhandlinger.

OPSVINGET I DANSK ØKONOMI MEDFØRER BESKÆFTIGELSESFREMANG

Fremgangen i dansk økonomi viser sig også ved stigende beskæftigelse. Den private beskæftigelse er steget med næsten 40.000 personer siden midten af 2013. Det afspejler både et fald i ledigheden og en voksende arbejdsstyrke. Beskæftigelsesfremgangen er især drevet af voksende produktion i den private sektor, som nyder godt af den stigende indenlandske efterspørgsel. Beskæftigelsesfremgangen forventes at tiltage i de kommende år. Den private sektor forventes ligeledes at drive størstedelen af beskæftigelsesfremgangen i 2015 og 2016, svarende til hhv. 20.000 og 28.000 personer.

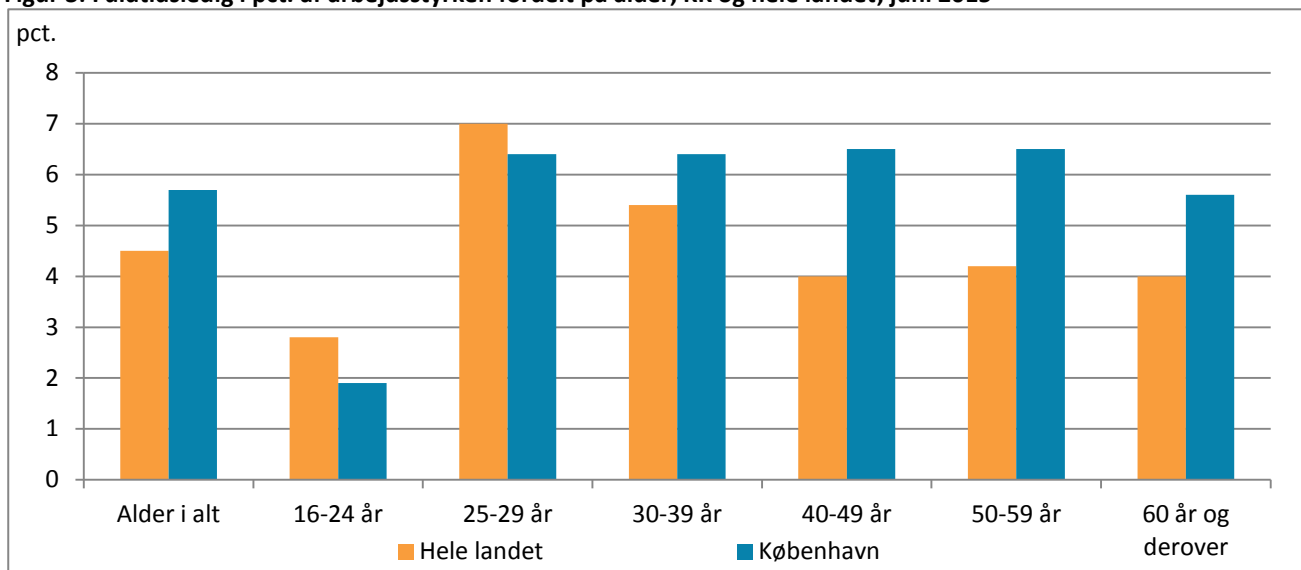
Ledighedsniveauet har været aftagende siden midten af 2012 og er nu på det laveste niveau siden 2009, jf. figur 2. Faldet i ledigheden skal både ses i lyset af øget efterspørgsel efter arbejdskraft samt kontanthjælpsreformen, der har resulteret i færre unge på kontanthjælp³. Faldet i ledigheden er især tydeligt blandt de faggrupper, som blev relativt hårdt ramt af krisen, herunder folk i byggefagene. I takt med beskæftigelsesfremgangen forventes bruttoledigheden at falde til 128.000 personer i 2015 (4,6 pct. af arbejdsstyrken), jf. tabel 1.

LEDIGHEDEN ER LIGELEDEN FALDET I KØBENHAVN – MEN LIGGER FORTSAT OVER LANDSNIVEAUET

Ledigheden i København har ligeledes været aftagende siden midten af 2012. København har dog fortsat et markant højere ledighedsniveau end landsgennemsnittet. I 2014 lå ledigheden i København imellem 6,9 pct. og 6,3 pct., hvor ledigheden for hele landet lå imellem 5,4 pct. og 4,9 pct. Både på landsplan og for København indikerer de foreløbige tal for ledigheden et fortsat fald i 2015, jf. figur 2.

³ Kontanthjælpsreformen, som trådte i kraft 1. jan. 2014, bevirker at antallet af ledige kontanthjælpsmodtagere teknisk set er reduceret som følge af en ændret statistisk afgrænsning i forbindelse med kontanthjælpsreformen, der trådte i kraft 1. jan. 2014. Tilsvarende tyder virkningen af kontanthjælpsreformen på, at flere unge nu vælger uddannelse eller beskæftigelse frem for kontanthjælp, jf. Økonomisk Redegørelse, august 2014.

Figur 3: Fuldtidsledig i pct. af arbejdsstyrken fordelt på alder, KK og hele landet, juni 2015



Kilde: Danmarks statistik (AUP01), tallene for 2015 er foreløbige

I København er ledigheden ligeligt fordelt på aldersgrupperne imellem 25-59 år, hvor ledigheden er højst blandt de 25-29-årige for landet samlet set. Ungeledigheden blandt de 16-29-årige er lavere i København end for hele landet, hvor ledigheden for de resterende aldersgrupper er højere i København. Særligt er ledigheden blandt de 40-49-årige i København markant højere end for hele landet, jf. figur 3.

STØRRE POLITISKE REFORMER

I 2015 er der opnået politisk enighed om flere større reformer. Lovgivningsarbejdet er dog blevet udskudt grundet folketingsvalget. I dette afsnit gives et overblik over de væsentlige politiske aftaler og reformer og deres betydning for Københavns Kommune.

REFUSIONSOMLÆGNINGEN OG ÆNDRINGER I UDLIGNINGSSYSTEMET

I forlængelse af beskæftigelsesreformen vedtaget i 2014 og Carsten Koch-udvalgets anbefalinger er der indgået politisk aftale om en ny refusionsmodel. Refusionsomlægningen omfatter en omlægning af refusionssystemet for den statslige refusion af kommunernes forsørgelsesudgifter, herunder a-dagpenge, kontanthjælp, førtidspension mv⁴. Aftalen om refusionsomlægningen blev indgået mellem den daværende regering (Socialdemokraterne og Det Radikale Venstre), Venstre, Dansk Folkeparti og Det Konservative Folkeparti i februar 2015. Lovforslaget nåede ikke at blive vedtaget inden udskrivning af

⁴Kommunens eksisterende modtagere af førtidspension og fleksjob friholdes af refusionsomlægningen. Det er således alene alle nytilkendelser af førtidspension og fleksjob der efter 1. juli 2014 omfattes af den nye refusionsmodel.

folketingsvalget, men forventes genfremsat og vedtaget ultimo august.

Refusionsomlægningen skal understøtte, at kommunerne i højere grad tilbyder ledige den indsats, som hjælper den enkelte tættere på arbejdsmarkedet og i job, frem for en indsats baseret på den højeste refusionsprocent. Med aftalen om refusionsomlægningen indføres fra 2016 et mere enkelt og gennemskeligt refusionssystem, hvor refusionssatserne er ens på tværs af ydelser og aftrappes, jo længere tid en borger har modtaget en offentlig ydelse. Den nye model skal således afløse det nuværende system hvor refusionen bl.a. varierer på tværs af ydelser og aktiveringsformer. Alle forsørgelsesydelse omfattet som udgangspunkt af den nye refusionsmodel. Der indføres en refusionstrappe hvor kommunernes refusionssats aftrappes fra 80 pct. til 20 pct. afhængigt af, hvor længe den enkelte borger har modtaget en offentlig ydelse.



Foto: Kristoffer Trolle

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2016

Som følge af refusionsomlægningen falder kommunernes gennemsnitlige refusion på overførselsudgifterne og kommunerne skal således finansiere en højere andel af overførslerne. Refusionsomlægningen styrker dermed det økonomiske incitament til at tilrettelægge beskæftigelsesindsatsen og anvende de redskaber, som har størst effekt på at få ledige i beskæftigelse.

Kommunerne kompenseres under ét via bloktilskuddet og beskæftigelsestilskuddet. Samtidig med at refusionsomlægningen indføres, foretages midlertidige tilpasninger i det kommunale tilskuds- og udligningssystem i 2016 og 2017. For at begrænse byrdemæssige forskydninger imellem kommunerne indføres desuden en overgangsordning i 2016 og 2017, som skal begrænse kommunernes økonomiske konsekvenser af refusionsomlægningen og de midlertidige tilpasninger af udligningssystemet. Kommunens beregnede økonomiske konsekvenser af de samlede ændringer, begrænses til intervallet +10 og -10 mio. kr. i 2016 og +20 og -20 mio. kr. i 2017. Fra 2018 foretages permanente tilpasninger af udligningssystemet, som endnu er ukendte.

Kommunerne modtager i 2016 samlet 4,6 mia. kr. i øget bloktilskud og samlet 1,1 mia. kr. i øget beskæftigelsestilskud som følge af refusionsomlægningen. For Københavns Kommune er de økonomiske konsekvenser et bruttotab på 36 mio. kr. i 2016 (inkl. midlertidig ændring i udligningssystemet, ekskl. midlertidig kompensation). Der er dog stor usikkerhed forbundet med de skønnede økonomiske konsekvenser. Overgangsordningen, som begrænser

kommunernes tab og gevinst, beregnes endeligt på baggrund af udgifterne til overførsler i regnskab 2015. De faktiske tab i 2016 og 2017 kan derfor godt overstige hhv. 10 og 20 mio. kr., hvis overførselsudgifterne i 2016 og 2017 for København og hele landet afviger fra regnskab 2015. Københavns Kommunes reelle tab afhænger derfor af hvorledes overførselsudgifterne i landets kommuner udvikler sig og hvordan København klarer sig relativt set. Såfremt landets øvrige kommuners beskæftigelsesindsats har større effekt end Københavns Kommunes beskæftigelsesindsats eller hvis de øvrige kommuner på anden måde har relativt bedre konjunkturer end Københavns Kommune, vil Københavns Kommune få et større tab.

ØKONOMIAFTALEN FOR 2016

Regeringen og KL indgik i starten af juli 2015 aftale om kommunernes økonomi for 2016. Med regeringsgrundlaget er det angivet, at regeringen skal tage initiativ til at indarbejde et omprioriteringsbidrag i det kommunale udgiftsloft på 1 pct. om året fra 2016 til 2019. I økonomiaftalen for 2016 er der således indarbejdet et effektiviseringsbidrag på 1 pct. svarende til ca. 2,4 mia. kr., hvoraf der i 2016 tilbageføres 1,9 mia. kr. til kommunerne til prioriterede indsatser på ældre-, børne- og folkeskoleområdet. Samlet udgør kommunernes serviceramme i 2016 237,4 mia. kr. inklusiv reguleringer på baggrund af DUT-princippet samt pris- og lønregulering. I lighed med de seneste år er 3 mia. kr. af kommunernes bloktilskud betinget af kommunernes overholdelse af den fastsatte serviceramme i budgetterne for 2016.



Foto: Colville-Andersen

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2016

Omprioreringsbidraget på 1 pct. årligt vil nedbringe Københavns Kommunes råderum på service samt påvirke det finansielle råderum, hvis kommunens effektiviseringer fastholdes på det nuværende niveau.

Med aftalen ydes der et ekstraordinært finansieringstilskud i 2016 på 3,5 mia. kr., hvor 1,5 mia. kr. tildeles på baggrund af folketallet og 2 mia. kr. på baggrund af kommunernes grundlæggende økonomiske vilkår. Det forventes ikke at Københavns Kommune får del af de 2 mia. kr., som fordeles på baggrund af kommunernes grundlæggende økonomiske vilkår.

Med økonomiaftalen for 2016 omlægges ældremilliarden permanent fra en pulje til at være omfattet af bloktilskuddet. Derudover igangsætter regeringen og KL en række drøftelser i efteråret 2015, bl.a. i forhold til kommunernes fremtidige effektiviseringer, udbygning af det nære sundhedsvæsen og eftersyn af erhvervsfremmeindsatsen.

Det aftalte anlægsniveau for 2016 er 16,6 mia. kr. Der er ikke aftalt et egentlig anlægsloft, men regeringen og KL er enige om, at kommunerne skal foretage en gensidig koordinering af budgetterne for at sikre, at kommunernes budgetter overholder den fastsatte ramme.

Københavns Kommune forventer også i 2016 et relativt højt anlægsniveau, da kommunen forsat har et stort vedligeholdelsesefterslæb på bygninger og infrastruktur. Kommunen har indmeldt et anlægsniveau på 3,7 mia. kr. for 2016 til KL. Københavns Kommune vil sammen med de andre kommuner i KL være med til at overholde måltallet på anlægsområdet.

Overenskomstaftalen i foråret 2015 betød en lavere stigning i lønninger end forventet. Samtidig udmeldte KL en lavere prisudvikling for 2015 end forventet. Københavns Kommune har hidtil forudsat, at der ville ske en modregning af kommunens bloktilskud, som følge af den lavere pris- og lønstigning i 2015 på i alt 150,3 mio. kr. for Københavns Kommune. Regeringen har valgt ikke nedjustere bloktilskuddet, på denne baggrund i forbindelse med midtvejsreguleringen, og har således valgt at lade de i alt 1,5 mia. kr. blive i kommunerne.

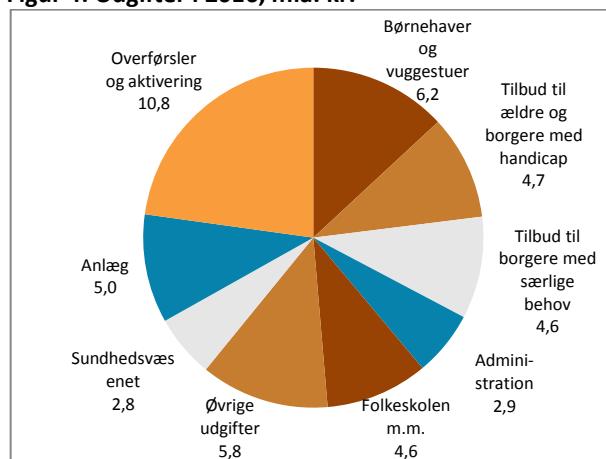
KK'S ØKONOMI I FORSLAG TIL BUDGET 2016

I dette afsnit beskrives det økonomiske grundlag for budget 2016.

UDGIFTER OG INDTÆGTER I 2016

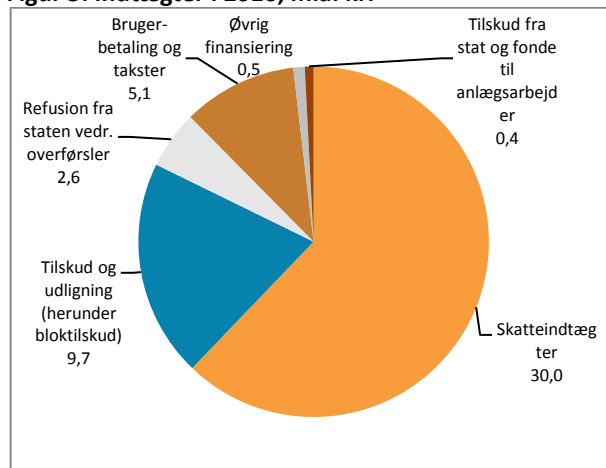
De samlede udgifter til den kommunale service udgør 48,1 mia. kr. i 2016, hvor daginstitutioner (6,2 mia. kr.), ældreomsorgen (4,7 mia. kr.) og folkeskolen (4,6 mia. kr.) udgør de største poster. Overførsler udgør i alt 10,8 mia. kr. med 6,4 mia. kr. til kontanthjælp og dagpenge. Bruttoanlægsudgifterne udgør 5 mia. kr.

Figur 4: Udgifter i 2016, mia. kr.



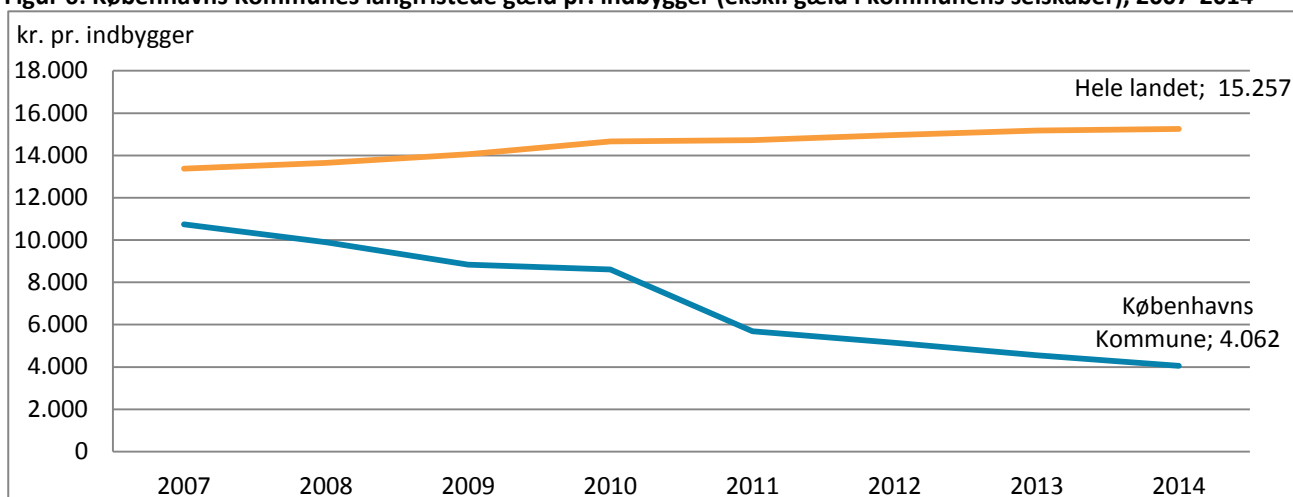
Københavns Kommunes indtægter i budgetforslag 2016 udgør i alt 48,8 mia. kr. Heraf kommer 30,0 mia. kr. fra skatteindtægter, mens 9,7 mia. kr. kommer fra udligning og statstilskud.

Figur 5: Indtægter i 2016, mia. kr.



GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2016

Figur 6: Københavns Kommunes langfristede gæld pr. indbygger (ekskl. gæld i kommunens selskaber), 2007-2014



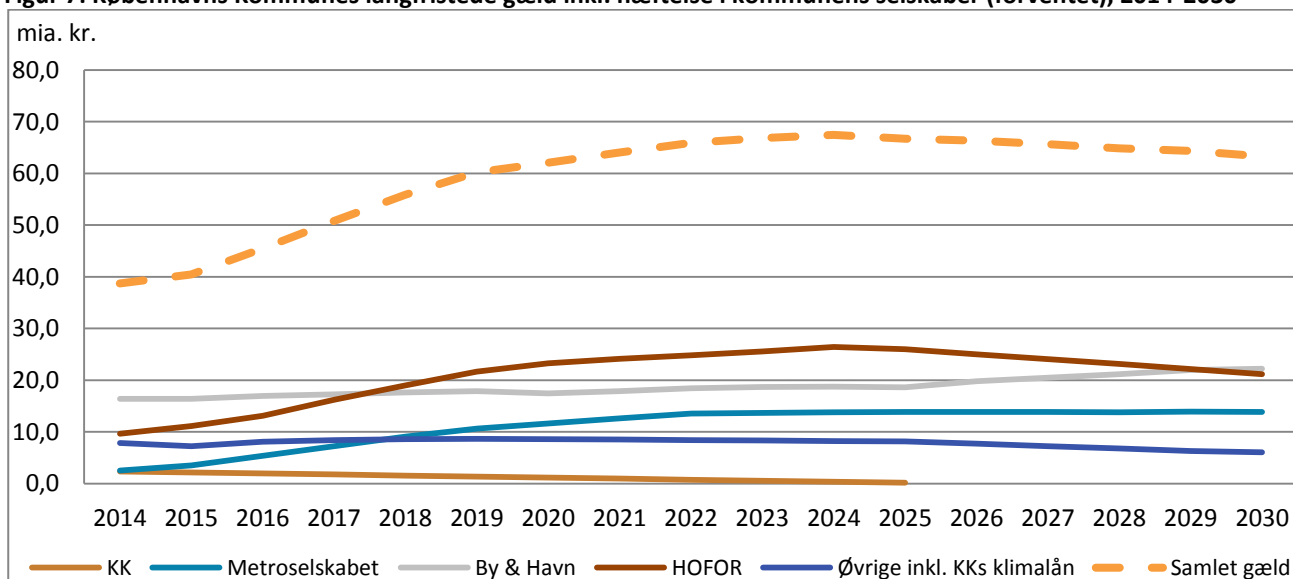
Kilde: Beregninger Økonomiforvaltningen.

KOMMUNENS ØKONOMISKE MÅLSÆTNING

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 gælden med 202 mio. kr. om året. Kommunens langfristede gæld er nu nede på ca. 2,4 mia. kr. ultimo 2014. Gælden opgjort pr. indbygger er ca. 4.100 kr. i Københavns Kommune ultimo 2014, jf. figur 6. København er dermed en af de kommuner, der har den laveste gæld pr. indbygger.

Tages der højde for gælden i kommunens selskaber, herunder i Metroselskabet, By & Havn og HOFOR, er den langfristede gæld dog forholdsvis stor. Således hæfter kommunen for en gæld på 37,4 mia. kr. inkl. gæld i selskaberne ultimo 2014. Det svarer til ca. 64.500 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 metrobyggeriet m.v. Således forventes kommunens gæld inkl. hæftelse i selskaberne at vokse til over 65 mia. kr. i 2025, jf. figur 7.

Figur 7: Københavns Kommunes langfristede gæld inkl. hæftelse i kommunens selskaber (forventet), 2014-2030



Anm: Øvrige inkl. KKs klimalån omfatter Amager Ressource Center, Centrankommunernes Transmissionsselskab, Multiarena, Movia samt Københavns Kommunes klima lån. Københavns Kommunes klimalån adskiller sig fra kommunens øvrige gæld, idet renter og afdrag bliver refunderet af HOFOR. Gælden belaster således ikke kommunens økonomi, men lånene indgår i regnskabet som gæld.

Kilde: Beregninger Økonomiforvaltningen.

VEDLIGEHOLDELSEFTERSÆB PÅ BYGNINGER

Københavns Kommune har et betragteligt vedligeholdelsefeterslæb på bygninger og infrastruktur. Vedligeholdelsefeterslæbet er opgjort til ca. 8,1 mia. kr. medio 2015, heraf vedrører 7,3 mia. kr. kommunens bygninger, hvor 0,85 mia. kr. vedrører veje, broer mv. Derudover sker der yderligere nedslidninger på ca. 200 mio. kr. årligt på bygninger og årlige nedslidninger på ca. 300 mio. kr. på veje, broer mv. jf. tabel 2.

Tabel 2: Vedligeholdelsefeterslæb på bygninger og veje, broer mv.

	Opgjort medio 2015
<i>Opgjort vedligeholdelsefeterslæb</i>	<i>mia. kr.</i>
Bygninger	7,3
Vej, broer mv.	0,8
i alt	8,1
<i>Årlig nedslidning</i>	<i>mio. kr.</i>
Bygninger	200
Vej, broer mv.	300

Anm: Vedligeholdelsefeterslæbet på ejendomme er per maj 2015 opgjort til 7,3 mia. kr. baseret på nøgletal, og tallet er derfor et skøn. Kilde: Københavns Ejendomme og Teknik- og Miljøforvaltningen

Der prioriteres hvert år ca. 230 mio. kr. til vedligeholdelse af bygninger, men det er kun nok til at sikre akut vedligehold og overholdelse af myndigheds- og sikkerhedskrav. Nedbringelse af vedligeholdelsefeterslæbet på kommunens bygninger kræver en målrettet indsats. Der er de seneste år sat ind i forhold til at helhedsrenovere, særligt skolerne. Det sikrer gode fysiske og tidssvarende rammer på kommunens skoler samtidig med at indsatsen nedbringer vedligeholdelsefeterslæbet.

Der vil i de kommende år fortsat være fokus på at sikre gode fysiske rammer i de københavnske tilbud, skoler og andre bygninger, ved investeringer i helhedsrenoveringer samt generelt fokus på nedbringelse af vedligeholdelsefeterslæb.

For at genoprette kommunens infrastruktur har Teknik- og Miljøforvaltningen iværksat det 10-årige genopretningsprogram "Et løft til vejene", der har som målsætning at eliminere vedligeholdelsefeterslæbet på 2,7 mia. kr. frem mod 2022. Den faste årlige finansiering på 239 mio.kr. er imidlertid ikke nok til at undgå, at der årligt sker yderligere nedslidning af vejinfrastrukturen og dermed fordyrelse af udgifterne

til genopretningen. For at undgå dette og for at kunne realisere programmet skal der, foruden den faste årlige finansiering på 239 mio. kr., afsættes yderligere ca. 400 mio. kr. årligt.

OPTIMERING PÅ EJENDOMSOMRÅDET

I 2015 er der sket organisationsomlægninger på ejendomsområdet med henblik på i endnu højere grad at specialisere og professionalisere arbejdet med henholdsvis drift og vedligehold af kommunens bygninger i Københavns Ejendomme, og med kommunens byggeri i den nyoprettede enhed Byggeri København. Der er sat fokus på arbejdet med optimering af ejendomsområdet samt nye og effektive processer for byggeri. Herunder er der forstærket fokus på data og benchmarking på både ejendomsdrift og byggeri. Dertil kommer Økonomiforvaltningens løbende analyser af muligheder for samlokalisering af kommunale lejere på færre kvadratmeter. I 2016 fortsættes arbejdet med optimering af ejendomsområdet og i forhold til samlokalisering forventes at være særligt fokus på de administrative enheder.

DEMOGRAFISK OG SOCIOØKONOMISK UDVIKLING

BEFOLKNINGSUDVIKLING

København vokser, og indenfor de sidste 4 år har vi sagt velkommen til over 40.000 nye københavnere. Befolkningsvæksten sætter sit præg på byen. Helt nye bydele vokser frem for at huse byens mange nye borgere, og den eksisterende by forandres af nye daginstitutioner og skoler.

BEFOLKNINGSUDVIKLINGENS BETYDNING FOR SERVICEUDGIFTERNE

Det er godt for kommunen at befolkningen vokser, også økonomisk. Nye borgere medfører øgede indtægter fra skatter, tilskud og udligning. Den stigende befolkning indebærer også flere udgifter for kommunen. I 2016 betyder den demografiske udvikling på børne-, handicap- og ældreområdet øgede udgifter for 158 mio. kr. Den største udgiftspost er børneområdet. Alene i 2016 forventes godt 1.500 flere børn mellem 0 og 16 år. Samtidig bliver 2016 et vendepunkt på ældreområdet.

Københavns Kommune har de seneste mange år oplevet faldende udgifter til ældrepleje, men i løbet af 2016 forventes det at udviklingen vender og fra 2017 og frem forventes øgede udgifter på ældreområdet som følge af den demografiske udvikling.

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2016

Det er ikke kun på servicesiden befolkningstilvæksten medfører udfordringer. De mange nye børn betyder også behov for massive udbygninger af daginstitution- og skoleområdet. Udbygningen er allerede godt i gang, og fortsætter de kommende år for at følge med befolkningsudviklingen.

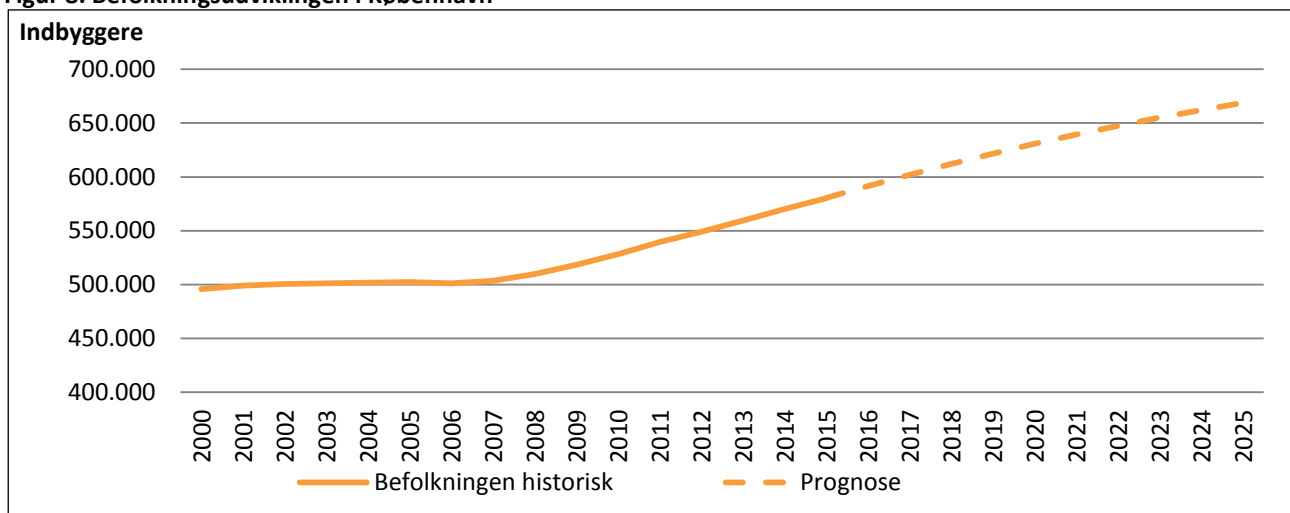
SOCIOØKONOMISK UDVIKLING

Social- og Indenrigsministeriets sociale indikatorer viser, at udgiftspreset på det sociale område ikke stiger, trods den høje befolkningsvækst i København. På det socioøkonomiske indeks, som det kommunale udligningssystem bygger på, er København faldet fra indeks 144 i 2007 til 120 i 2016. 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.

Mens indbyggertallet forventes at stige med 87.000 fra 2007 til 2016, viser beregninger fra KL at kommunens indtægt fra den del af udligningen, som vedrører sociale forhold, er faldet med 128 mio. kr. i perioden 2007-2016 ifølge KL. En bedre socioøkonomisk stand for kommunens borgere betyder også, at behovet for kommunal service ændrer sig. For at blive klogere på, hvordan ændringerne i befolkningssammensætningen påvirker behovet for sociale foranstaltninger og specialundervisning, er det nationale analyse- og forskningsinstitut, KORA, i gang med at lave en analyse for København.

Figur 8. Befolkningsudviklingen i København

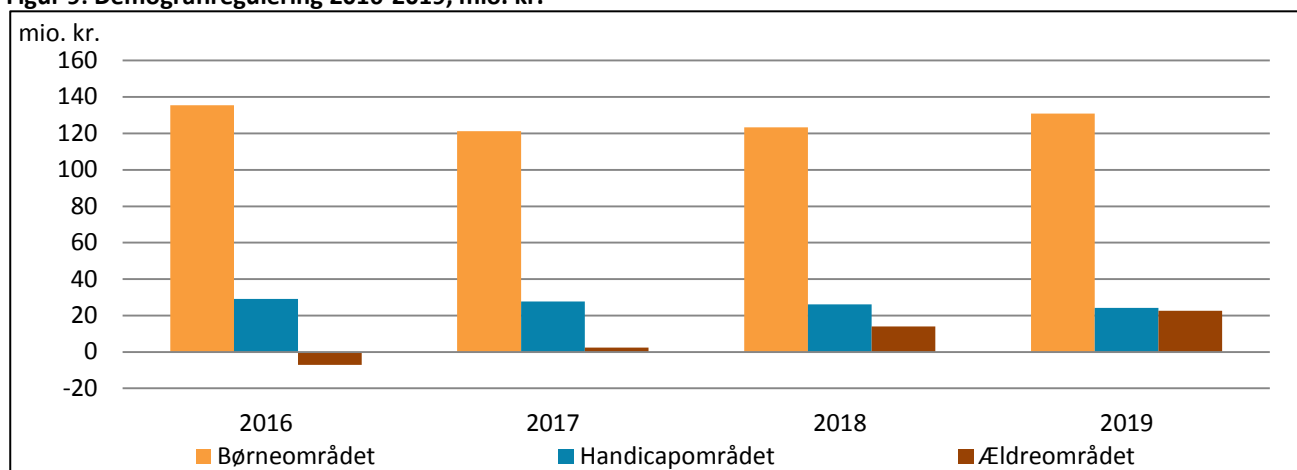


Kilde: Danmarks Statistik og Københavns Kommunes befolkningsprognose 2015



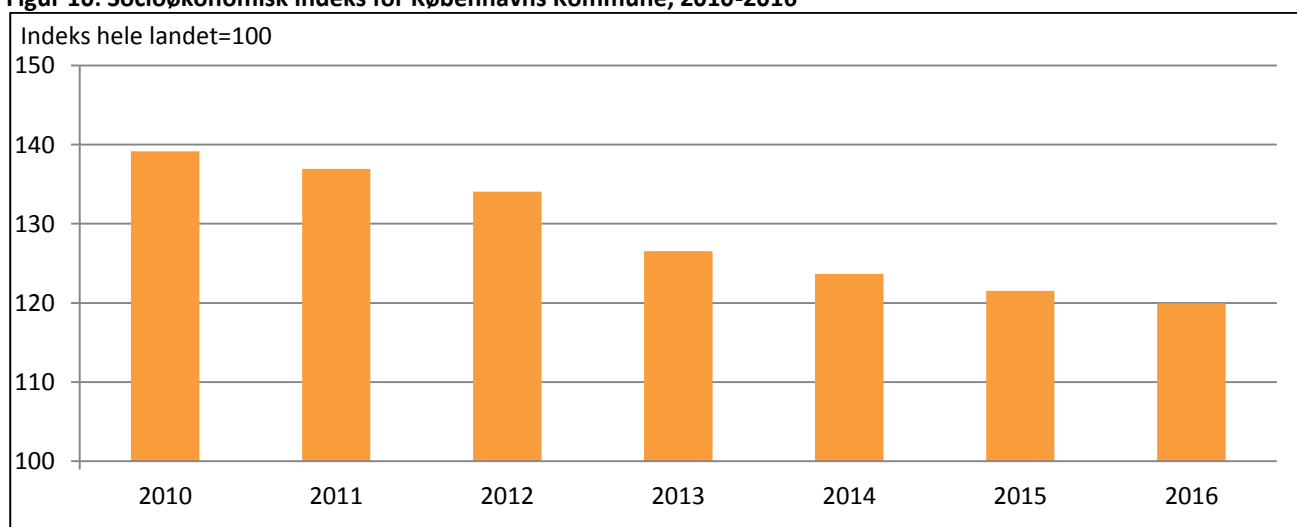
Foto: Roman Boed

Figur 9: Demografiregulering 2016-2019, mio. kr.



Kilde: Beregninger Økonomiforvaltningen, besluttet i BR 30.april 2015.

Figur 10: Socioøkonomisk indeks for Københavns Kommune, 2010-2016



Kilde: Social- og Indenrigsministeriet

Analysen undersøger blandt andet sammenhængen mellem socioøkonomisk baggrund og at modtage enten en social foranstaltning eller specialundervisning. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen udarbejder en tilsvarende analyse af hjemmeplejen, hvor der blandt andet undersøges sammenhængen mellem den socioøkonomiske baggrund og sandsynligheden for at blive tildelt hjemmepleje og plejeboliger over tid. Analysens resultater skal indgå i kvalificeringen af kommunens demografimodeller

KØBENHAVNS KOMMUNES 2025-FREMSKRIVNING

Københavns Kommunes befolkning vokser. Befolkningstallet vil frem mod 2025 stige med op mod 90.000 borgere og dermed vil København skulle rumme op mod 670.000 borgere. Det er en stigning på 15 pct. Københavns store befolkningstilvækst betyder, at der er et behov for langsigtet økonomisk planlægning. For

at have et overblik over, om kommunen økonomisk kan håndtere de mange ekstra borgere, har Økonomiforvaltningen fremskrevet udgifter og indtægter vedrørende de nye borgere frem til 2025. Beregningen fremskriver både kommunens serviceudgifter (til hjemmepleje, dagpasning mv.) og overførselsudgifter (til a-dagpenge, førtidspension mv.) samt indtægterne fra skatter samt tilskud og udligning.

Fremskrivningen viser blandt andet, at serviceudgifter til de ældre borgere vedr. hjemmepleje, ophold på plejehjem mv. ikke medfører ekstraudgifter i 2016, men i 2025 vil udgifterne til dette område løbe op i næsten 350 mio. kr. ekstra i forhold til 2016. Derfor har Økonomiforvaltningen i samarbejde med fagforvaltningerne fokus på, hvordan udgifterne udvikler sig på de store serviceområder, for at kunne igangsætte udgiftsanalyser i god tid.

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2016

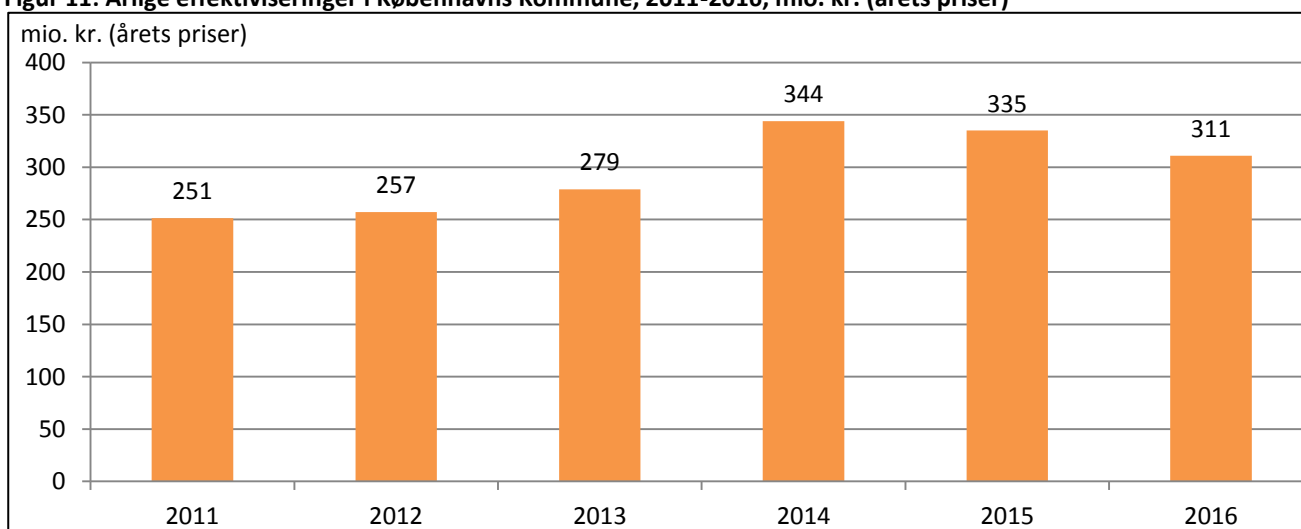
EFFEKTIVISERINGSSTRATEGI

For blandt andet at kunne håndtere ekstra udgifter ved den stigende befolkning samt overholde de snævre økonomiske rammer, som statens stramme styring af kommunerne medfører, har kommunen en flerårig effektiviseringsstrategi. Borgerrepræsentationen besluttede med budget 2015 at videreføre den flerårige effektiviseringsstrategi, hvorved kommunen i 2016 skal omstille og effektivisere for minimum 312 mio. kr. i 2016 prisniveau. I lighed med tidligere opdeles effektiviseringsstrategien i forvaltningsspecifikke og tværgående effektiviseringer. I 2016 er måltallet for forvaltningsspecifikke effektiviseringer 263 mio. kr.,

mens måltallet for tværgående effektiviseringer er minimum 49 mio. kr.

Budgetforslaget for 2016 indeholder effektiviseringer for 311 mio. kr., jf. figur 11. Effektiviseringerne finder sted på forskellige områder, herunder effektiviseringer som følge af bedre indkøbsaftaler, digitalisering og bedre tilrettelæggelse af arbejdet. I 2016 fortsætter arbejdet med at udarbejde effektiviseringsforslag indenfor tværgående temaer som intelligent anvendelse af kvadratmeter, borgerrettet digitalisering og indkøb.

Figur 11: Årlige effektiviseringer i Københavns Kommune, 2011-2016, mio. kr. (årets priser)



Kilde: Økonomiforvaltningen



Foto: Forgemind ArchiMedia

DEL 2: BUDGETTEMAER OG FORHANDLINGER OM BUDGET 2016

Økonomiudvalget besluttede den 17. marts 2015 15 temaer til budget 2016, jf. tabel 3. Forhandlingerne om budget 2016 vil tage udgangspunkt i disse 15 temaer samt budgetnotaterne under hvert tema. Videre besluttede Økonomiudvalget, at der til hvert budgettema skal udarbejdes 5-15 budgetnotater. Udarbejdelsen af budgetnotater skal tage udgangspunkt i, hvilket problem der ønskes adresseret under de enkelte temaer. Videre skal effekten af indsatsen i forslaget fremgå, såfremt forslaget gennemføres.

Tabel 3. Oversigt over budgettemaer til budget 2016

Budgettema
Dagpasning, skoler og fritidstilbud til alle børn
Unge og uddannelse
Et løft til folkeskolen
Genopretning af anlæg (bygninger, veje mv.)
Bedre fremkommelighed
Flere boliger til københavnere
Ældre
Et sikkert og trygt København
Forebyggelse og sammenhængende sundhed
Høj beskæftigelse / Vækst
God integration
Social mobilitet
Idræt og kultur
Grøn omstilling og klimatilpasning
Tillidsdagsordenen

Med juniindstillingen behandlede Økonomiudvalget den 9. juni 2015 status på arbejdet med temaerne for budget 2016. På baggrund af juniindstillingen redegøres nedenfor i kort form for de problemer, som ønskes løst under hvert af de 15 budgettemaer.

Frem mod augustindstillingen vil der være fokus på at identificere *need to* behov under hvert af de 15 temaer. Endvidere vil der være fokus på at koordinere budgetønsker på tværs af temaerne. Budgetnotaterne fremlægges sammen med budgetforslag 2016 på Økonomiudvalgets møde d. 19. august 2015.

Forhandlingerne om budget 2016 indledes med en gennemgang af *need to* og forhandlingerne vil have følgende rækkefølge:

1. *need to* på risikolisten
2. *need to* på kapacitet
3. *need to* på renovering og andet
4. samt øvrige forslag, som kan bidrage til at løse problemer i Københavns Kommune

BUDGETFORSLAGETS FORUDSÆTNINGER

Budgetforslag 2016 bygger på en række forudsætninger angående udviklingen i priser og lønninger.

LØNFORUDSÆTNINGER

I budgetforslaget for 2016 er den samlede lønudvikling fra 2015 til 2016 forudsat at være på 1,64 pct., hvilket er i overensstemmelse med økonomiaftalen mellem regeringen og KL.

PRISFORUDSÆTNINGER

Der er i budgetforslaget forudsat en udvikling fra 2015 til 2016 i priser og lønninger vedrørende anlæg på 1,6 pct., baseret på den prisstigning, der indgår i økonomiaftalen mellem regeringen og KL.

På baggrund af økonomiaftalen mellem regeringen og KL er satsregulerings-procenten fastsat til 1,4 pct. I budgetoverslagsårene er pris- og lønudviklingen for driftsbevillinger fastsat til 2,1 pct. fra 2016 til 2017 og 2,0 pct. årligt herefter.

Da de endelige pris- og lønforudsætninger ikke var kendt ved udvalgenes budgetudarbejdelse, er konsekvenserne af de ændrede pris- og lønskøn indarbejdet som puljer under Økonomiudvalget. Puljerne udmøntes til de øvrige udvalg i forbindelse med de tekniske ændringsforslag til budgetforslaget.

ØVRIGE FORUDSÆTNINGER

Flerårsbudgettet hviler på en række forudsætninger om pris- og lønudviklingen, statens bloktilskud, renteniveauet samt indkomstskatter mv. Ændringer i disse forudsætninger vil have stor betydning for kommunens økonomiske balance i overslagsårene 2017-2019. Kommunen har kun i meget begrænset omfang mulighed for at påvirke disse forudsætninger, og prognosen for 2017-2019 er derfor forbundet med en vis usikkerhed.

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2016

Tabel 4: Udgifter fordelt på forvaltninger

Mio. kr. (løbende priser)	Budgetforslag 2016 Netto	Vedtaget budget 2015 Netto
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	7.370	6.671
Børne- og Ungdomsudvalget	10.932	10.490
Kultur- og Fritidsudvalget	1.430	1.397
Socialudvalget	6.712	6.653
Sundheds- og Omsorgsudvalget	6.292	6.226
Teknik- og Miljøudvalget	2.488	2.002
Borgerrådgiveren	8	9
Revisionen	13	13
Beredskabskommissionen	0	242
Økonomiudvalget	-35.982	-33.702

HOVEDOVERSIGT

BUDGETFORSLAG 2016 SAMMENHOLDT MED VEDTAGET BUDGET 2015

Mio. kr. (løbende priser)	Budgetforslag 2016	Vedtaget Budget 2015
1 Driftsvirksomhed i alt Totalt	34.699	33.782
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	854	830
1. Forsyningsvirksomheder mv.	-4	-14
2. Transport og infrastruktur	431	393
3. Undervisning og kultur	5.261	4.685
4. Sundhedsområdet	2.827	2.739
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	21.379	20.298
6. Fællesudgifter og administration mv.	3.951	4.853
2 Anlægsvirksomhed i alt Totalt	4.520	3.091
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	344	594
1. Forsyningsvirksomheder mv.	372	16
2. Transport og infrastruktur	845	499
3. Undervisning og kultur	780	1.164
4. Sundhedsområdet	15	36
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	452	519
6. Fællesudgifter og administration mv.	1.712	264
3 Finansindtægter i alt Totalt	-39.956	-36.873
7. Renter	-135	-126
7. Skatter	-29.396	-27.930
7. Tilskud og udligning	-8.503	-8.714
8. Afdrag på lån	202	202
8. Finansforskydninger	-2.123	-305
Total	-737	-0

FLERÅRSOVERSIGT

FORSLAG TIL BUDGET 2016 SAMMENHOLDT MED BUDGETOVERSLAGSÅRENE 2017 TIL 2019

	2016			2017		
	Udgifter Mio. kr.	Indtægter Mio. kr.	Netto Mio. kr.	Udgifter Mio. kr.	Indtægter Mio. kr.	Netto Mio. kr.
A. Driftsvirksomhed i alt inkl. Refusion	42.368	-7.669	34.699	42.333	-7.662	34.671
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.172	-318	854	1.171	-318	853
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	706	-709	-4	705	-709	-4
2. Transport og infrastruktur	1.099	-668	431	1.098	-667	431
3. Undervisning og kultur	5.629	-368	5.261	5.624	-367	5.257
4. Sundhedsområdet	2.841	-13	2.827	2.838	-13	2.825
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	26.684	-5.305	21.379	26.662	-5.301	21.361
6. Fællesudgifter og administration m.v.	4.238	-287	3.951	4.235	-287	3.948
B. Anlægsvirksomhed i alt	4.962	-442	4.520	2.391	-213	2.178
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	695	-351	344	335	-169	166
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	372	0	372	179	0	179
2. Transport og infrastruktur	885	-40	845	426	-19	407
3. Undervisning og kultur	830	-50	780	400	-24	376
4. Sundhedsområdet	15	0	15	7	0	7
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	453	-2	452	218	-1	218
6. Fællesudgifter og administration m.v.	1.712	0	1.712	825	0	825
Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6	0	0	0	851	-150	701
C. Renter (hovedkonto 7)	63	-198	-135	68	-182	-113
D. Finansforskydninger	-1.299	-824,4	-2.123	-130	0	-130
E. Afdrag på lån	202	0	202	202	0	202
A + B + C + D + E + p/l i alt	46.296	-9.134	37.163	45.716	-8.207	37.509
F. Finansiering	1.791	-39.690	-37.899	1.855	-40.035	-38.179
8. Forskydninger i langfristet gæld (lånoptag)	0	0	0	0	0	0
7. Tilskud og udligning	1.181	-9.684	-8.503	1.297	-10.286	-8.989
7. Skatter	610	-30.007	-29.396	558	-29.749	-29.191
BALANCE	48.087	-48.824	-737	47.571	-48.242	-671

FLERÅRSOVERSIGT

FORSLAG TIL BUDGET 2016 SAMMENHOLDT MED BUDGETOVERSLAGSÅRENE 2017 TIL 2019

	2018			2019		
	Udgifter Mio. kr.	Indtægter Mio. kr.	Netto Mio. kr.	Udgifter Mio. kr.	Indtægter Mio. kr.	Netto Mio. kr.
A. Driftsvirksomhed i alt inkl. Refusion	42.128	-7.625	34.503	42.166	-7.632	34.534
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.165	-316	849	1.166	-317	849
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	702	-705	-4	702	-706	-4
2. Transport og infrastruktur	1.092	-664	428	1.093	-665	429
3. Undervisning og kultur	5.597	-366	5.231	5.602	-366	5.236
4. Sundhedsområdet	2.825	-13	2.811	2.827	-13	2.814
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	26.533	-5.275	21.257	26.557	-5.280	21.277
6. Fællesudgifter og administration m.v.	4.214	-285	3.929	4.218	-286	3.933
B. Anlægsvirksomhed i alt	1.055	-94	961	1.071	-95	975
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	148	-75	73	150	-76	74
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	79	0	79	80	0	80
2. Transport og infrastruktur	188	-8	180	191	-9	182
3. Undervisning og kultur	176	-11	166	179	-11	168
4. Sundhedsområdet	3	0	3	3	0	3
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	96	0	96	98	0	97
6. Fællesudgifter og administration m.v.	364	0	364	370	0	370
Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6	1.669	-298	1.370	2.566	-459	2.108
C. Renter (hovedkonto 7)	71	-199	-127	74	-234	-161
D. Finansforskydninger	673	0	673	-137	0	-137
E. Afdrag på lån	202	0	202	202	0	202
A + B + C + D + E + p/l i alt	45.798	-8.216	37.582	45.941	-8.421	37.520
F. Finansiering	2.112	-40.842	-38.730	2.373	-41.634	-39.261
8. Forskydninger i langfristet gæld (lånoptag)	0	0	0	0	0	0
7. Tilskud og udligning	1.541	-11.026	-9.485	1.790	-11.758	-9.968
7. Skatter	571	-29.816	-29.245	582	-29.875	-29.293
BALANCE	47.910	-49.058	-1.148	48.313	-50.054	-1.741

REVISIONSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

REVISIONSUDVALGET

REVISIONSUDVALGETS OPGAVER

Intern Revision er etableret med henblik på at understøtte Borgerrepræsentationen i dennes tilsyn med forvaltningen af kommunens økonomiske midler. Desuden skal Intern Revision bistå kommunens eksterne revisor i dennes varetagelse af den lovpligtige revision.

REVISIONSUDVALGETS SAMLEDE UDGIFTER

Udvalget afholder udgifter til ekstern og intern revision samt udvidet revision.

Tabel 1. Udvalgets samlede udgifter

mio. kr. (løbende priser)	2016	2017	2018	2019
Serviceudgifter	13,2	13,5	13,7	14,0
Anlæg	0	0	0	0
Overførsler mv.	0	0	0	0
I alt	13,2	13,5	13,7	14,0

UDVALGETS UDFORDRINGER

Forvaltningernes behov for rådgivning og assistance inden for økonomi- og risikostyring forventes øget de kommende år.

ANSATTE I INTERN REVISION

Intern Revision er oprindeligt normeret til 12 årsværk inklusiv revisionschefen.

Tabel 2. Ansatte i Intern Revision

	2014	2015	2016
Antal årsværk	11,0	11,0	10,0

Revisionsudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2015 (1.000 kr.)	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2016	2015
Alle beløb er i løbende priser							
<i>Service</i>							
Intern Revision	8.349	8.268	8.434	8.602	8.774	10	11
Pulje til udvidet forvaltningsrevision	1.416	1.432	1.461	1.490	1.520		
Ekstern Revision	3.459	3.495	3.565	3.636	3.709		
Service i alt	13.224	13.195	13.459	13.729	14.003	10	11
<i>Anlæg</i>							
Anlæg i alt	0	0	0	0	0		
<i>Overførsler mv.</i>							
Overførsler mv. i alt	0	0	0	0	0		
<i>Finansposter</i>							
Finansposter i alt	0	0	0	0	0		
Budget i alt	13.224	13.195	13.459	13.729	14.003	10	11

Note: Intern Revision er etableret med henblik på at understøtte Borgerrepræsentationens tilsyn med forvaltningen af kommunens økonomiske midler.

Intern Revision skal understøtte god og effektiv økonomistyring i kommunen ved at forsyne Borgerrepræsentationen, udvalgene og den administrative ledelse med objektive og uafhængige vurderinger af, om forvaltningen af kommunens økonomiske midler sker på en hensigtsmæssig måde, samt yde rekvireret rådgivning og assistance til kommunens forvaltninger inden for økonomistyring, risikostyring og intern kontrol.

Desuden skal Intern Revision bistå kommunens eksterne revisor i dennes varetagelse af den lovpligtige revision. Formålet hermed er at kunne

forsyne Københavns Kommunes årsregnskab med en revisionspåtegning udformet i overensstemmelse med den til enhver tid gældende påtegningsbekendtgørelse om at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med gældende love og vedtægter samt at revisionen af årsregnskabet er foretaget i overensstemmelse med god offentlig revisionsetik.

Note: Ovenstående bevillingsoversigt og følgende bevillingstabeller er ikke opdateret med de nyeste pris- og lønfremskrivninger, da Økonomiaftalen blev indgået efter redaktionen af denne side var lukket. Konsekvensen af de opdaterede pris- og lønfremskrivninger er lagt i centrale puljer under Økonomiudvalget, og indgår derfor i kommunens samlede økonomi.

BEVILLING: Intern Revision (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administrativ organisation	8.268	0	8.268	8.283	7.689
Hovedtotal	8.268	0	8.268	8.283	7.689

BEVILLING: Pulje til udvidet revision (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administrativ organisation	1.432	0	1.432	1.439	1.431
Hovedtotal	1.432	0	1.432	1.439	1.431

BEVILLING: Ekstern Revision (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administrativ organisation	3.495	0	3.495	3.514	4.931
Hovedtotal	3.495	0	3.495	3.514	4.931

BORGERRÅDGIVEREN

Opgaver og bevillinger

BORGERRÅDGIVERUDVALGETS OPGAVER

Borgerrådgiveren er etableret af Borgerrepræsentationen for at gøre det lettere for borgere, brugere og erhvervsdrivende i kommunen at klage. Formålet er at styrke dialogen mellem borgerne og forvaltningerne og sikre, at klager bruges til at forbedre kommunens sagsbehandling og betjening. Borgerrådgiveren tager imod henvendelser fra borgere, brugere og erhvervsdrivende, som ønsker at klage over kommunens sagsbehandling og betjening, personalets adfærd eller udførelsen af praktiske opgaver. Borgerrådgiveren bistår desuden med vejledning om mulighederne for at klage over kommunens afgørelser mv.

Borgerrådgiveren kan udtale kritik og afgive henstillinger til forvaltningerne i konkrete klagesager og giver på baggrund heraf generelle anbefalinger til Borgerrepræsentationen i sin årlige beretning. Det sker med henblik på at bruge klagerne til at forbedre kommunens sagsbehandling og betjening.

Borgerrådgiveren har desuden adgang til at iværksætte undersøgelser og inspektioner på eget initiativ (egen drift-funktion).

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

Borgerrådgiveren har som kommunens diskriminationstilsyn en særlig opgave med at vejlede borgere om klagemuligheder mv. i sager om diskrimination samt at påse, at kommunen ikke udøver diskriminerende adfærd. Borgerrådgiveren har oprettet en særlig diskriminationshotline til formålet.

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

Borgerrådgiveren varetager også Whistleblowerordningen i Københavns Kommune. Her kan kommunens ansatte og

samarbejdspartnere indgive oplysninger om ulovligheder eller alvorlige uregelmæssigheder i Københavns Kommune. Ordningen trådte i kraft i oktober 2012 og ophører i 2016. Der tages ved budgetforhandlingerne 2016 stilling til, om ordningen skal fortsætte.

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

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

BORGERRÅDGIVERUDVALGETS SAMLEDE UDGIFTER

Af økonomiforvaltningens oversigt over Borgerrådgiverens budgetramme for 2016-2019 fremgår, at bevillingen til kommunens whistleblowerordning udløber i 2016, hvor Borgerrådgiverens budget følgelig reduceres med 832 t. kr. Der tages ved budgetforhandlingerne 2016 stilling til om whistleblowerordningen skal fortsætte.

BORGERRÅDGIVERUDVALGETS UDFORDRINGER DE KOMMENDE ÅR

Borgerrådgiveren modtager fortsat mange henvendelser fra borgerne. Igen i 2014 modtog Borgerrådgiveren flere henvendelser og klager, end kontoret er normeret til. Samtidig er der et stort behov for, at Borgerrådgiveren bistår kommunens forvaltninger i arbejdet med at forbedre borgernes retssikkerhed.

Sammenfaldet af konkret borgerrelateret sagsbehandling og generelle udviklingsopgaver i form af øget konsultativ bistand mv. samt intern administration udfordrer Borgerrådgiverens ressourcer.

Tabel 1. Borgerrådgiverudvalgets samlede udgifter

mio. kr. (løbende priser)	2016	2017	2018	2019
Serviceudgifter	8.054	8.297	8.463	8.708
Anlæg	0	0	0	0
Overførsler mv.	0	0	0	0
I alt	8.054	8.297	8.463	8.708

Borgerråd giverudvalget har taget til efterretning, at Borgerråd giveren vil målrette sin indsats ved at ændre grundlæggende i arbejdsgange og arbejdsform med henblik på at adressere blandt andet ressourcespørgsmålet.

Den fremadrettede indsats skal sikre læring, samarbejde og forbedringer. Generelle forbedringer skal prioriteres, og de enkelte klager skal i højere grad forebygges andre gennem læring.

Baggrunden for den mere målrettede indsats er således blandt andet et ønske om med færre ressourcer at kunne fokusere Borgerråd giverens arbejde til indsatser, der gør størst mulig gavn for borgerne og giver mest mulig læring i kommunen.

Borgerråd giveren er overgået til at arbejde efter denne metode.

Løbende budgetindskrænkninger i årene 2004-2014 har kunnet løses gennem effektiviseringer, men i 2014 og 2015 har Borgerråd giveren måtte reducere sin stab med 1/7.

Selv om Borgerråd giverens nye tilsynskoncept er mere fleksibelt i relation til ressourcer, vil dette fremover sætte Borgerråd giverens opgavevaretagelse under pres. Borgerråd giveren har orienteret Borgerråd giverudvalget om, at borgerne prioriteres forud for intern konsultativ bistand i denne sammenhæng.

PRIORITERINGER I BORGERRÅDGIVERUDVALGETS BUDGET FOR 2016

Der er i budgetforslag for 2016 ikke foretaget ændringer i prioriteringerne i forhold til forrige år herudover.

Tabel 2. Ansatte i Borgerråd giveren

	2014	2015	2016
Antal årsværk	12	11	10

Borgerrådgiverens bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2015 (1.000 kr.)	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2016	2015
<i>Alle beløb er i løbende priser</i>							
<i>Service</i>							
Borgerrådgivning	8.961	8.054	8.297	8.463	8.708	10	11
Service i alt	8.961	8.054	8.297	8.463	8.708	10	11
- heraf demografiregulerede service							
<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	8.961	8.054	8.297	8.463	8.708	10	11

Note: Bevillingen til kommunens whistleblowerordning udløber i 2016, hvor Borgerrådgiverens budget følgelig reduceres med 832 t. kr.

Note: Ovenstående bevillingsoversigt og følgende bevillingstabeller er ikke opdateret med de nyeste pris- og lønfremskrivninger, da Økonomiaftalen blev indgået efter redaktionen af denne side var lukket. Konsekvensen af de opdaterede pris- og lønfremskrivninger er lagt i centrale puljer under Økonomiudvalget, og indgår derfor i kommunens samlede økonomi.

BEVILLING: Borgerrådgivningen (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Administrativ organisation	8.054	0	8.054	9.104	8.859
Hovedtotal	8.054	0	8.054	9.104	8.859

ØKONOMIUDVALGET

Udvalgets opgaver og bevillinger

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 en rådhusdel og tre kontraktenheder.

Økonomiforvaltningens rådhusdel består af:

- Direktionen
- Borgerrepræsentationens sekretariat
- Overborgmesterens sekretariat
- Sekretariatet for ledelse og kommunikation
- Center for Økonomi
- Center for Byudvikling
- Innovationshuset
- Kontor for aktiver og selskabsstrategi
- Kontor for vækst og erhverv

Kontraktenhederne er:

- Københavns Ejendomme
- Byggeri København
- Koncernservice

Økonomiforvaltningen varetager endvidere serviceringen af 12 lokaludvalg.

RÅDHUSDELENS OPGAVER

Rådhusdelen betjener i det daglige Borgerrepræsentationen, Økonomiudvalget og Overborgmesteren.

Rådhusdelen varetager processen vedrørende udarbejdelse af Københavns Kommunes budget og regnskab. Endvidere varetager rådhusdelen 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 EJENDOMMES OPGAVER

Københavns Ejendomme (KEjd) administrerer og vedligeholder Københavns Kommunes ejendomsportefølje og er i dag en af Danmarks største ejendomsadministratorer med ansvar for blandt andet:

- Administrationsbygninger
- Rådhus
- Kulturhuse
- Biblioteker
- Institutioner
- Plejehjem
- Skoler
- Idrætsanlæg

Københavns Ejendomme hovedopgaver består af:

- Køb og salg af ejendomme
- Udlejning af kommunens ejendomme samt indgåelse af lejemaal i private ejendomme til kommunale aktiviteter
- Ejendomsadministration
- Ejendomsdrift, herunder Rengøringservice, drift af Kødbyen og Rådhuservice
- Udvendig vedligeholdelse og vedligeholdelse af bygningernes basisinstallationer

Københavns Ejendomme har ansvaret for ejendomme på i alt ca. 2,1 mio. m² og lejer på vegne af forvaltningerne 560 private lejemaal svarende til 0,4 mio. m².

Københavns Ejendomme arbejder målrettet med at forbedre servicen ud mod brugerne af Københavns kommunes ejendomme og effektivisere opgaveløsningen internt. Københavns Ejendomme bidrager til udviklingen af kommunens strategi for ejendoms- og porteføljeoptimering og har ansvar for implementeringen.

I 2016 fortsætter Københavns Ejendomme indsatsen for at nedbringe kommunens udgifter til el, vand og varme gennem systematisk overvågning af forbruget, udskiftning af forældede anlæg og support til kommunens institutioner.

Københavns Ejendomme har fokus på, at slutbrugeren oplever en god overdragelse af færdigt byggeri fra Byggeri København til driftssituationen, så overtagelse af driftsopgaver og hensigtsmæssig brug af bygningen understøttes bedst muligt.

BYGGERI KØBENHAVNS OPGAVER

Byggeri København er bygherre for kommunens nybyggerier, ombygninger og renoveringer på velfærdsområderne. Byggeri København leverer byggeri, der skaber værdi i løsningen af kommunens kerneopgaver. I 2015 udgør de samlede anlægsbevillinger forventeligt ca. 1,25 mia. kr. Byggeri København er en professionel bygherreorganisation, der eksekverer byggeri inden for de besluttede økonomiske og politiske rammer. Byggeri København optimerer byggeriet, så der for færres mulige ressourcer skabes mest mulig værdi for brugerne og københavnere.

KONCERNSERVICE OPGAVER

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

forvaltninger i Københavns Kommune samt udvikle og implementere de bedste IT-løsninger til kommunens ansatte.

ØKONOMIUDVALGETS SAMLEDE UDGIFTER

Økonomiudvalgets samlede udgifter, der er forbundet med at løse Økonomiudvalgets opgaver, fordeler sig på service, anlæg og overførelser mv. jf. nedenstående tabel 1.

Det bemærkes, at Københavns Ejendomme har et negativt servicebudget på -1.058 mio. kr. i 2016, der primært skyldes huslejeindtægter fra hele kommunen.

Service- og anlægsudgifter udgør hovedparten af Økonomiudvalgets udgifter i 2016.

Tabel 1. Økonomiudvalgets samlede udgifter

mio. kr. (løbende priser)	2016	2017	2018	2019
<i>Serviceudgifter</i>				
- Rådhusdelen	1.276	1.301	1.219	1.208
- Københavns Ejendomme	-1.058	-1.080	-1.100	-1.115
- Byggeri København	8	8	8	8
- Koncernservice	1.360	1.420	1.490	1.566
Serviceudgifter i alt	1.586	1.649	1.617	1.668
<i>Anlæg</i>				
- Rådhusdelen	234	128	104	60
- Københavns Ejendomme	-25	-291	-140	-142
- Byggeri København	1.261	426	256	20
- Koncernservice	93	102	80	31
Anlæg i alt	1.564	366	300	-31
<i>Overførsler mv.</i>				
- Rådhusdelen	139	134	131	125
- Københavns Ejendomme	-3	-3	-3	-3
- Byggeri København	0	0	0	0
- Koncernservice	207	210	212	215
Overførsler mv. i alt	344	341	340	337
I alt	3.494	2.357	2.257	1.973

ØKONOMIUDVALGETS UDFORDRINGER DE KOMMENDE ÅR

Økonomiudvalget vil fortsat arbejde for, at der skabes serviceforbedringer, samtidig med at der effektiviseres. Der skal opnås en endnu større sammenhæng mellem kvalitet, brugertilfredshed, inddragelse af kommunens ledere og medarbejdere samt økonomisk effektivitet.

EFFEKTIVISERINGER

For at frigøre ressourcer til nye prioriteringer i kommunen, skal der udarbejdes effektiviseringsforslag for i alt 313 mio. kr. (2016 p/l). Dette indebærer, at der skal udarbejdes forvaltningsspecifikke effektiviseringer for 264 mio. kr. og tværgående effektiviseringer for 49 mio. kr. Tages der højde for stigende profiler fra tidligere års effektiviseringsforslag, skal der udarbejdes forvaltningsspecifikke effektiviseringer for 211 mio. kr. i 2016, hvoraf Økonomiudvalgets andel udgør 3,4 mio. kr. Økonomiudvalgets effektiviseringsmåltal eksklusiv Movia er 5,0 mio. kr. Økonomiforvaltningen foretager herudover interne omprioriteringer og effektiviseringstiltag for 6,4 mio. kr. med henblik på at iværksætte nye prioriterede initiativer.

Kontraktenhederne leverer ikke forslag til de forvaltningsspecifikke effektiviseringer. Gennem den tværgående effektiviseringsstrategi skal kontraktenhederne levere ift. særskilte måltal. Københavns Ejendomes måltal minus stigende profiler fra tidligere års effektiviseringsforslag er 5,0 mio. kr., og Koncernservice måltal minus stigende profiler fra tidligere års effektiviseringsforslag er 15,7 mio. kr.

EFTERSLÆB PÅ UDVENDIG VEDLIGEHOLDELSE

Københavns Ejendomme fokuserer på nedbringelse af efterslæbet på den udvendige vedligeholdelse af Københavns Kommunes bygninger på 2,5 mia. kr.

SAMLING AF ADMINISTRATIVE OPGAVER (SAO)

Koncernservice konsoliderer i 2015 implementeringen af SAO og skal i 2016 og frem arbejde på at skabe større råderum for kommunen igennem tværgående administrative effektiviseringer.

NYT ØKONOMISTYRINGSSYSTEM

Koncernservice implementerer i årene 2013-2018 et nyt økonomisystem i kommunen i tæt samarbejde med kommunens øvrige forvaltninger. Der har i 2015 været gennemført udbud med henblik på valg af leverandør til det nye økonomistyringssystem. Implementeringen af systemet påbegyndes i 2015 og vil ske over tre faser frem mod 2018.

NYT LØNSYSTEM

Koncernservice implementerer i 2015 et nyt lønsystem, som håndterer udbetaling af løn til kommunens medarbejdere, pensioner samt refusioner. I den forbindelse hjemtages lønanvisningsopgaven fra KMD, hvilket indebærer, at ca. 60 medarbejdere overføres fra KMD til Københavns Kommune.

ANSATTE I ØKONOMIUDVALGET

Fra 2014 til 2015 har der været et fald på 45 årsværk i antallet af ansatte i Koncernservice. Faldet skyldes medarbejdertilpasning i forbindelse med Samlingen af administrative opgaver i Koncernservice (SAO). Effekten af effektiviseringer i 2016 på antallet af medarbejdere i Koncernservice forventes opvejet af den fulde helårseffekt af hjemtagelsen af lønanvisningsopgaven fra KMD ultimo 2015.

Antallet af årsværk i Københavns Ejendomme udgør ca. 445. Faldet fra 2014 til 2015 skyldes udskillelse af anlæg og oprettelse af Byggeri København. Byggeri København blev etableret 1. januar 2015 og har derfor ikke haft ansatte i 2014. Faldet i antal medarbejdere på 665 fra 2015 til 2016 skyldes, at Københavns Brandvæsen overgår til Hovedstadens Beredskab I/S pr. 1. januar 2016.

Tabel 2. Ansatte i Økonomiforvaltningen

	2014	2015	2016
Rådhusdelen	318	314	314
Københavns Ejendomme	520	445	445
Byggeri København	0	75	75
Koncernservice	910	865	865
Københavns Brandvæsen	655	665	0
Antal årsværk	2.403	2.364	1.699

Økonomiudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2015 (1.000 kr.)	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2016	2015
<i>Alle beløb er i løbende priser</i>							
<i>Service</i>							
Københavns Ejendomme	-1.201.609	-1.270.346	-1.300.593	-1.330.940	-1.359.193	445	445
Københavns Ejendomme - Grundbudget til vedligeholdelse	210.221	212.675	220.448	230.757	243.830		
Byggeri København	0	7.691	7.845	8.002	8.162		
Fælles servicepulje	286.399	159.408	95.432	106.140	101.632		
Fælles rammepulje	60.963	62.785	103.355	124.454	117.136		
Økonomisk forvaltning, service	378.910	358.659	351.420	313.555	315.735	314	314
Kollektiv trafik	337.551	385.859	452.637	370.506	364.506		
Fælles forsikringer, service	-44.187	-73.125	-73.288	-55.305	-35.223		
Fælles arbejdsskadepulje, service	1	1	1	1	1		
Barselsfonden	112.531	116.202	118.526	120.897	123.315		
Fælles tjenestemandspensioner	944.565	931.292	970.023	1.008.872	1.049.186		
Hovedstadens Beredskab	0	285.144	273.310	278.270	283.328	0	665
Lokaludvalg	24.379	24.633	25.125	25.627	26.140		
Koncernservice, service	358.635	386.107	399.965	410.665	419.702	865	865
Fælles lønkontraktsekretariat, service	2.875	1.280	-82	-84	-86		
Fællessystemer og driftsaftaler, service	-506	-2.000	5.303	5.408	9.553		
Service i alt	1.470.728	1.586.265	1.649.424	1.616.823	1.667.723	1624	2289
<i>Anlæg</i>							
Byggeri København - Eksekvering af anlægssager	0	19.197	19.395	19.674	19.902	75	75
Byggeri København	946.284	1.242.291	407.066	236.224	0		
Københavns Ejendomme	0	153.058	36.677	104	0		
Fælles forsikringer, anlæg	10.017	22.450	22.613	22.613	22.613		
Salg af rettigheder m.v.	-169.288	-177.958	-327.219	-139.787	-141.605		
Fælles anlægspuljer	18.933	214.388	118.816	66.249	38.860		
Økonomisk Forvaltning, anlæg	-16.152	19.772	9.451	37.891	21.006		
Koncernservice, anlæg	106.812	70.317	79.692	57.452	8.236		
Anlæg i alt	990.533	1.563.514	366.492	300.419	-30.988	75	75
<i>Overførsler mv.</i>							
Københavns Ejendomme	-2.595	-2.634	-2.673	-2.714	-2.754		
Fælles efterspørgselsstyrede overførsler	62.321	139.411	134.252	130.943	124.812		

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2015 (1.000 kr.)	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2016	2015
Alle beløb er i løbende priser							
Forsyningsvirksomheder	201.400	202.661	204.796	207.089	209.664		
Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler	4.699	4.769	4.841	4.914	4.987		
Overførsler mv. i alt	265.825	344.208	341.216	340.232	336.709		
<i>Finansposter</i>	-36.409.542	-39.475.785	-37.767.922	-37.262.114	-38.586.391		
Finansposter	-36.409.542	-39.475.785	-37.767.922	-37.262.114	-38.586.391		
Budget i alt	-33.682.456	-35.981.798	-35.410.791	-35.004.641	-36.612.947	1699	2.364

Note: Ovenstående bevillingsoversigt og følgende bevillingstabeller er ikke opdateret med de nyeste pris- og lønfremskrivninger, da Økonomiaftalen blev indgået efter redaktionen af denne side var lukket. Konsekvensen af de opdaterede pris- og lønfremskrivninger er lagt i centrale puljer under Økonomiudvalget, og indgår derfor i kommunens samlede økonomi.

BEVILLING: Københavns Ejendomme, service (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	134.286	0	134.286	133.233	138.645
Ejendomsudgifter	178.174	0	178.174	269.277	241.573
FM-opgaver	4.309	1.948	2.361	-1.626	235
Grundbudget til vedligeholdelse	0	0	0	0	1
Kommunale huslejeindtægter	-1.367.101	0	-1.367.101	-1.430.950	-1.412.097
Københavns Ejendomme, Service	0	0	0	0	28
Private huslejeindtægter	0	218.066	-218.066	-190.769	-209.557
Hovedtotal	-1.050.332	220.014	-1.270.346	-1.220.835	-1.241.173

Bevillingen dækker Københavns Ejendomes indtægter fra husleje fra kommunale og private lejere, ejendomsudgifter fra kommunens ejendomme, indtægter og udgifter til Københavns Ejendomes FM opgaver, samt udgifter til administrationen i Københavns Ejendomme. Bevillingen indeholder således Københavns Ejendomes indtægtskrav i 2016, som korrigeres i løbet af budgetåret i takt med bl.a. køb og salg af ejendomme.

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

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	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	212.675	0	212.675	213.585	188.334
Hovedtotal	212.675	0	212.675	213.585	188.334

Bevillingen dækker Københavns Ejendomes udgifter til vedligehold af Københavns Kommunes bygninger. Grundbudgettet til vedligeholdelse er delt op i en servicedel og en anlægsdel.

BEVILLING: Byggeri København, service (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byggeri København, service	7.691	0	7.691	0	0
Hovedtotal	7.691	0	7.691	0	0

BEVILLING: Fælles servicepulje (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Fælles servicepulje	159.408	0	159.408	290.981	20.176
Hovedtotal	159.408	0	159.408	290.981	20.176

Bevillingen indeholder i 2016 puljen til uforudsete udgifter, der udmøntes af Økonomiudvalget, puljen til ombygning af Club Danmark Hallen, investeringspuljen til effektiviseringsstrategien for Københavns Kommune samt en tværkommunal pulje til afholdelse af KL kontingent.

BEVILLING: Fælles rammepulje (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Fælles rammepulje	62.785	0	62.785	61.938	26.105
Hovedtotal	62.785	0	62.785	61.938	26.105

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: Økonomisk forvaltning, service (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Lokaludvalg	30.423	538	29.885	30.269	29.938
Movia	0	0	0	342.952	294.022
Reservationsleje	4.321	0	4.321	4.345	4.174
Økonomisk forvaltning, service	324.453	0	324.453	350.358	316.278
Hovedtotal	359.197	538	358.659	727.924	644.412

Bevillingen indeholder blandt andet midler til dækning af reservationsleje, busbudgettet til Movia, midler til husleje til såvel Københavns Rådhus som lokaludvalgslokaler, lønudgifter til Økonomiforvaltningens centralforvaltning samt Borgerrepræsentationens medlemmer og etablering af seniorordninger, som udmøntes til forvaltningerne.

Endvidere indeholder bevillingen midler til officielle modtagelser og internationale udgifter.

BEVILLING: Kollektiv Trafik (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Kollektiv Trafik	385.859	0	385.859		
Hovedtotal	385.859	0	385.859		

BEVILLING: Fælles forsikringer, service (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles forsikringer, service	-73.125	0	-73.125	-44.894	-36.263
Hovedtotal	-73.125	0	-73.125	-44.894	-36.263

Bevillingen indeholder alle indtægter vedr. forsikringer for hele Københavns Kommune.

Indtægterne overstiger udgifterne på bevillingen, da alle indtægter vedr. forsikringer bogføres på driftsbevillingen. De resterende udgifter vedr. forsikring bogføres på anlægsbevillingen Fælles forsikringer, anlæg.

BEVILLING: Fælles arbejdsskadepulje, service (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles arbejdsskadepulje, service	1	0	1	1	-14.766
Hovedtotal	1	0	1	1	-14.766

Bevillingen indeholder udgifterne til arbejdsskader for hele Københavns Kommune. Præmie-overførslerne fra forvaltningerne modsvarer udgifterne til arbejdsskader.

BEVILLING: Barselsfonden (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Barselsfonden	116.202	0	116.202	114.331	108.941
Hovedtotal	116.202	0	116.202	114.331	108.941

Bevillingen finansierer kommunes samlede udgifter til afholdelse af barsel for hele Københavns Kommune.

BEVILLING: Fælles tjenestemandspensioner (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles tjenestemandspensioner	931.292	0	931.292	959.678	914.681
Hovedtotal	931.292	0	931.292	959.678	914.681

Kommunen har udgifter til tjenestemandspensioner på både serviceområdet og forsyningsområdet (overførsler mv.). Bevillingen Fælles tjenestemandspensioner indeholder budgettet til den del af udgiften, der afholdes på serviceområdet.

BEVILLING: Hovedstadens Beredskab, service, (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedstadens Beredskab	285.144	0	285.144	0	0
Hovedtotal	285.144	0	285.144	0	0

BEVILLING: Lokaludvalg (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Lokaludvalg	24.633	0	24.633	24.769	23.849
Hovedtotal	24.633	0	24.633	24.769	23.849

Bevillingen indeholder Lokaludvalgenes puljemidler. Puljerne udmøntes til tværgående, bydelsrelaterede, dialogskabende og/eller netværksdannende aktiviteter for borgere og brugere i lokalområdet.

BEVILLING: Koncernservice, service (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Koncernservice, service	386.107	0	386.107	364.373	378.162
Hovedtotal	386.107	0	386.107	364.373	378.162

Nettobevillingen finansierer opgaver, der ikke betales af forvaltningerne, der vedrører regnskabsområdet, løn- og personaleområdet samt en del af pc-udvalget.

BEVILLING: Fælles lønkontraktsekretariat, service (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles lønkontraktsekretariat, service	1.280	0	1.280	2.921	-3.386
Hovedtotal	1.280	0	1.280	2.921	-3.386

Bevillingen finansierer kommunens udgifter til lønkontrakten, dvs. udgifterne til vedligehold af systemer og selve lønudbetalingen. Bevillingen er indtægtsdækket via forvaltningsopkrævning.

BEVILLING: Fællessystemer og driftsaftaler, service (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fællessystemer og driftsaftaler, service	-2.000	0	-2.000	-514	-7.856
Hovedtotal	-2.000	0	-2.000	-514	-7.856

Nettobevillingen finansierer kommunens drift af fællessystemer og driftsaftaler, der ikke afregnes med forvaltningerne årligt. Som f.eks. KKnet og KK.dk

BEVILLING: Byggeri København - Eksekvering af anlægssager (administrationsbidrag), anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	19.197	0	19.197		
Hovedtotal	19.197	0	19.197		
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	19.197	0	19.197		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		
Anlæg i alt	19.197	0	19.197		

BEVILLING: Byggeri København, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	1.242.291	0	1.242.291		
Hovedtotal	1.242.291	0	1.242.291		
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	982.491	0	982.491		
Stjernemarkerede projekter i alt	259.799	0	259.799		
Anlæg i alt	1.242.291	0	1.242.291		

BEVILLING: Københavns Ejendomme, Anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	153.058	0	153.058	961.425	1.161.272
Hovedtotal	153.058	0	153.058	961.425	1.161.272
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	0	0	0		
Stjernemarkerede projekter i alt	153.058	0	153.058		
Anlæg i alt	153.058	0	153.058		

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

BEVILLING: Fælles forsikringer, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	22.450	0	22.450	10.177	36.053
Hovedtotal	22.450	0	22.450	10.177	36.053
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	0	0	0		
Stjernemarkerede projekter i alt	22.450	0	22.450		
Anlæg i alt	22.450	0	22.450		

Bevillingen finansierer bygningsforbedringer i forbindelse med udbedring af skader. Indtægterne vedr. forsikring bogføres på driftsbevillingen Fælles forsikringer, service.

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

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	3.397	181.355	-177.958		
Hovedtotal	3.397	181.355	-177.958		
Udmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	0	0	0		
Stjernemarkerede projekter i alt	3.397	181.355	-177.958		
Anlæg i alt	3.397	181.355	-177.958		

Bevillingen indeholder bl.a. indtægtsbudgettet for salg af ejendomme samt indtægts- og udgiftsbudgettet for salg af rettigheder mv.

BEVILLING: Fælles anlægspuljer (Anlæg)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	214.388	0	214.388	19.235	-1.872
Hovedtotal	214.388	0	214.388	19.235	-1.872
Udmøntet rådighedsbeløb i alt	214.388	0	214.388		
Anlægsbevillinger i alt	0	0	0		
Stjernemarkerede projekter i alt					
Anlæg i alt	214.388	0	214.388		

Bevillingen indeholder en række centrale anlægspuljer herunder puljen til uforudsete anlægsudgifter, der udmøntes af Økonomiudvalget, og puljen til anlægsinvesteringer i forbindelse med effektiviseringsstrategien for Københavns Kommune.

BEVILLING: Økonomisk Forvaltning, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	20.285	513	19.772	-16.410	7.244
Hovedtotal	20.285	513	19.772	-16.410	7.244
Udmøntet rådighedsbeløb i alt	7.743	0	7.743		
Anlægsbevillinger i alt	6.259	513	5.746		
Stjernemarkerede projekter i alt	6.283	0	6.283		
Anlæg i alt	20.285	513	19.772		

Bevillingen indeholder budgetterne til økonomiforvaltningens anlægsprojekter herunder projektering af Metro cityringen og Ren luft.

BEVILLING: Koncernservice, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Anlægsprojekter	70.317	0	70.317	108.521	83.098
Hovedtotal	70.317	0	70.317	108.521	83.098
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	70.317	0	70.317		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		
Anlæg i alt	70.317	0	70.317		

Bevillingen indeholder budgetterne til Koncernservices anlægsprojekter. I budget 2016 udgør en stor andel af budgettet midler til implementering af Nyt Økonomisystem i Københavns Kommune.

BEVILLING: Københavns Ejendomme, Overførsler mv.
(Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Københavns Ejendomme, Overførsler mv.	-2.634	0	-2.634	-2.637	-2.632
Hovedtotal	-2.634	0	-2.634	-2.637	-2.632

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

BEVILLING: Fælles efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Fælles efterspørgselsstyrede overførsler	139.411	0	139.411	63.318	2.175
Hovedtotal	139.411	0	139.411	63.318	2.175

Bevillingen indeholder en række centrale puljer med budgetter til arbejdsmarkedsforanstaltninger, kontante ydelser og sundhedsvæsenet.

BEVILLING: Forsyningsvirksomheder (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Forsyningsvirksomheder	202.661	0	202.661	204.622	204.038
Hovedtotal	202.661	0	202.661	204.622	204.038

Kommunen har udgifter til tjenestemandspensioner på både serviceområdet og forsyningsområdet (overførsler mv.) Bevillingen Forsyningsvirksomheder indeholder budgettet til den del af udgiften, der afholdes på overførsler mv.

BEVILLING: Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler	4.769	0	4.769	4.774	4.464
Hovedtotal	4.769	0	4.769	4.774	4.464

Bevillingen vedrører pc-support til kommunens aktiveringsindsats.

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Forskydning i likvide aktiver	-1.620.032	0	-1.620.032	-671.672	-10.320.310
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.					8.993
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt					-522.948
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt					113.135
Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	357.422	-357.422	-8.270	1.033.501
Forskydninger i kortfristet gæld til staten					25
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-39.320	467.000	-506.320	-7.148	2.791.345
Forskydninger i langfristet gæld	187.822	0	187.822	190.136	218.127
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.					-1.124
Forskydninger i tilgodehavender hos staten					-82.707
Kurstab og kursgevinster M.V.		73.000	-73.000	-23.368	-35.481
Refusion af købsmoms	19.895	0	19.895	462	-1.967.156
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt					-9
Renter af kortfristet gæld i øvrigt					284
Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter	1.500	0	1.500	9.957	180
Renter af langfristede tilgodehavender	0	21.900	-21.900	-54.284	-47.715
Renter af langfristet gæld	4.900	0	4.900	33.731	33.082
Renter af likvide aktiver	0	77.300	-77.300	-131.064	-194.481
Skatter	0	28.511.041	-28.511.041	-27.496.696	-27.442.212
Tilskud og udligning	1.160.824	9.683.712	-8.522.888	-8.853.887	-8.954.904
Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder					2.567
Hovedtotal	-284.411	39.191.375	-39.475.786	-37.012.102	-45.367.807

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Udvalgets opgaver og bevillinger

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGETS OPGAVER

Kultur- og Fritidsforvaltningen varetager den daglige administration af sager, der hører under Kultur- og Fritidsudvalget. Forvaltningen består af en række kulturinstitutioner, idrætsanlæg, biblioteker samt museer fordelt over hele byen. Desuden er Stadsarkivet og Københavns Borgerservice også en del af Kultur- og Fritidsforvaltningen, ligesom turistinformation nu også hører under forvaltningens opgaver.

I Kultur- og Fritidsforvaltningen har tillid været på dagsordenen i mange år. Det betyder i praksis, at unødvendig kontrol og regler er erstattet med tillid. Det skal give mere tid til kerneopgaven og styrke institutionernes handlerum tæt på borgerne. Derfor træffes beslutningerne også lokalt ude på institutionerne, som har en høj grad af frihed til at udvikle nye borgertilbud og prioritere ressourcerne.

København har et rigt idræts- og foreningsliv. Hertil kommer de frivillige og de professionelle kulturaktører, der alle er centrale medspillere i udviklingen af en levende storby.

Den årlige festival Kulturhavn, havnebadene, et rigt og varieret udbud af børnekultur, nye kunstgræsbaner og moderne kulturhuse er blot nogle af de tilbud, alle københavnere og byens turister og gæster har glæde af – over alt i byen.

Kultur- og fritidslivet er også en vigtig medspiller i løsningen af udfordringer på sundheds-, social- og inklusionsområdet. Derfor skal fritidsfaciliteter også tænkes på tværs af forvaltningerne.

Borgerservice er karakteriseret ved sine mange digitale tilbud og høje grad af tilgængelighed. Borgerservice arbejder løbende på at udvikle services gennem nye digitale løsninger og ved udbredelse af services i bl.a. kulturhuse og biblioteker. Borgerne kan i højere og højere grad kommunikere digitalt med kommunen og f.eks. melde flytning eller udfylde blanketter digitalt. Rundt omkring på byens biblioteker er der Borgerservice Kvik-afdelinger, hvor man i sit lokalområde kan få hjælp til selvbetjeningsløsningerne eller få fornyet sit pas.

København er en mangfoldig storby med en stor gruppe af internationale gæster, der kommer til byen for en kortere eller længere periode. Det stærke borgerservicekoncept i København indeholder derfor målrettet service og tilbud til de internationale borgere i byen, og her kan blandt andet nævnes International House, hvor specialiserede medarbejdere giver internationale borgere en god start og en hjælpende hånd i København.

Den kultur- og fritidspolitiske indsats er sammen med borgerservice en integreret del af Københavns ambition om at være en international metropol for livskvalitet og vækst.

Kultur- og Fritidsudvalgets opgaver spænder således vidt, fra digitale selvbetjeningsløsninger til børnekultur, turistinformation og arkivering.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGETS SAMLEDE UDGIFTER

Kultur- og Fritidsudvalgets budget er i 2016 2,2 mia. kr., hvoraf 1,4 mia. kr. vedrører service. Servicebudgettet er større i 2017, da der skal afholdes valg til regioner og kommuner.

Tabel 1. Kultur- og Fritidsudvalgets samlede udgifter

mio. kr. (løbende priser)	2016	2017	2018	2019
Serviceudgifter	1.453	1.476	1.453	1.453
Anlæg	252	115	17	0
Overførsler mv.	551	559	567	566
I alt	2.256	2.150	2.037	2.018

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGETS UDFORDRINGER DE KOMMENDE ÅR

Kultur-, fritids- og borgerserviceområdet udfordres ligesom den resterende del af Københavns Kommune af, at servicerammen bibeholdes, samtidig med en forventet befolkningstilvækst på op mod 10.000 nye københavnere årligt. Der er således en forventning om, at vi leverer services til stadig flere københavnere inden for uændrede økonomiske rammer.

Samtidig indebærer de mange nye digitale muligheder og de høje forventninger hos borgerne om service tilpasset den enkeltes behov, at vi løbende skal udvikle vores services.

På biblioteksområdet skabes en mere innovativ, differentieret og opsøgende biblioteksbetjening. Rammen er en samlet bibliotekspakke, "Styrk borgerne", som også tilbyder københavnere flere digitale tilbud, endnu længere åbningstider og større inddragelse i bibliotekernes aktiviteter. Københavnerne får desuden bedre adgang til borgerservice gennem mere skærmbetjening og en øget udbredelse af borgerservice i bydelene, bl.a. på bibliotekerne.

Også på kulturområdet arbejdes der målrettet på løbende at udvikle tilbuddene. En ny organisation "Historie & Kunst" samler fremover kommunens museer, arkiv og kunsthaller. Der investeres i et fælles magasin for at sikre, at den københavnske kulturarv kan bevares og forvaltes effektivt og professionelt. Samlingerne rummer et stort, autentisk og unikt materiale til belysning af byens historie og dermed også et stort udstillingspotentiale. Københavns Museum åbner i 2017 i nye rammer i Stormgade. Museet får derved en central placering blandt attraktioner i city sammen med de øvrige enheder i "Historie & Kunst".

Centrale aktører arbejder på at skabe et nyt kulturkvarter og gøre København til en mere interessant og spændende turistby.

Forvaltningens kultur- og biblioteksfaciliteter er stærkt nedslidte. Vedligeholdelsesefterslæbet pr. m² er det højeste blandt kommunens ejendomme. Det vil derfor være nødvendigt, at faciliteterne genoprettes i de kommende år. Samtidig medfører fremvæksten af helt nye bydele, bl.a. i Københavns Nordhavn, at der vil være behov for at etablere kultur- og fritidsinstitutioner i de nye bydele.

Borgerservice skal konstant udvikles i takt med, at borgernes behov ændres. Dette gælder både i forhold til et stigende antal af internationale borgere i København og i forhold til udvikling og optimering af digitale løsninger.

Som noget nyt blev det i budget 2015 aftalt, at forvaltningen skal stå for mødet med turisten i København. Turisme udgør et væsentligt bidrag til byen både økonomisk og kulturelt. Under samlebetegnelsen *Copenhagen Visitor Service* vil der i de kommende år blive arbejdet på at udbygge vores services til turisterne, ligesom der vil blive arbejdet strategisk med vækstområder såsom kulturturisme. Her er det oplagt at søge brede og regionale samarbejder med andre aktører, fx Nationalmuseet, samt at udnytte vores brede tilstedeværelse på kommunens mange kultur- og fritidsinstitutioner, således at byens gæster oplever en sammenhængende og tilgængelig service. Både forvaltningens egne digitale og fysiske platforme, samt flere samarbejder med byens øvrige platforme (fx København Lufthavn) sikrer tilgængelighed af service og viden, der hvor turisten er.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

PRIORITERINGER I KULTUR- OG FRITIDSUDVALGETS BUDGET FOR 2016

Som led i Kultur- og Fritidsvalgets behandling af budgetbidraget til budget 2016 er der foretaget en række mindre omprioriteringer indenfor udvalgets budget. Med

omprioriteringerne tilvejebringes finansiering i 2016 til en række initiativer, som hidtil har været finansieret af midlertidige bevillinger, som udløber ved udgangen af 2016.

Tabel 2. Omprioriteringer

	mio. kr. (2016 p/l)
KFU har med budgetbidraget til 2016 besluttet at sikre finansiering i 2016 til følgende initiativer, hvis bevillinger stod til at udløbe ved udgangen af 2015	
Holde svømmehaller åbne i sommerferien	0,6
Ungdomskultur placeret på Kraftverket	0,5
Warehouse9	0,4
Badning i havnen	0,3
Tilskud til Børne- og Ungekulturpiloterne	0,3
Skurbyen	0,3
I alt	2,4
KFU har med budgetbidraget til 2016 besluttet at foretage omprioriteringer på følgende områder, hvormed der skabes finansiering til ovenstående i 2016	
Reduktion af lokaletilskud til aftenskoler og foreninger	-1,0
Rådhusbibliotekets samling flyttes til Hovedbiblioteket	-0,9
Copenhagen Artist in residence - nedlæggelse af program	-0,4
I alt	-2,4

ANSATTE UNDER KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Tabel 3 nedenfor viser antallet af årsværk under Kultur- og Fritidsudvalget.

Tabel 3. Ansatte i Kultur- og Fritidsforvaltningen

	2014	2015	2016
Antal årsværk	1.591	1.488	1.480

Kultur- og Fritidsudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2015 (1.000 kr.)	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2016	2015
<i>Service</i>							
Kultur og Fritid	1.449.966	1.453.436	1.476.011	1.453.278	1.452.715	1.480	1.488
Service i alt	1.449.966	1.453.436	1.476.011	1.453.278	1.452.715	1.480	1.488
<i>Anlæg</i>							
Kultur og Fritid	215.288	251.712	115.331	16.684	0		
Anlæg i alt	215.288	251.712	115.331	16.684	0		
<i>Overførsler mv.</i>							
Kultur og Fritid	541.374	550.581	558.840	567.223	565.756		
Overførsler mv. i alt	541.374	550.581	558.840	567.223	565.756		
<i>Finansposter</i>							
Kultur og Fritid	-809.879	-825.991	-806.124	-815.539	-804.112		
Finansposter i alt	-809.879	-825.991	-806.124	-815.539	-804.112		
Budget i alt	1.396.749	1.429.738	1.344.058	1.221.646	1.214.359	1.480	1.488

Note: Ovenstående bevillingsoversigt og følgende bevillingstabeller er ikke opdateret med de nyeste pris- og lønfremskrivninger, da Økonomiaftalen blev indgået efter redaktionen af denne side var lukket. Konsekvensen af de opdaterede pris- og lønfremskrivninger er lagt i centrale puljer under Økonomiudvalget, og indgår derfor i kommunens samlede økonomi.

BEVILLING: Kultur og Fritid (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administrativ organisation	467.918	62.872	405.046	463.269	426.067
Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	19.684	5.706	13.978	6.840	6.099
Folkebiblioteker	248.345	21.939	226.406	232.464	229.567
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	177.105	8.076	169.029	163.045	156.043
Fritidsfaciliteter	546.650	111.068	435.582	438.821	436.347
Fælles funktioner	526	0	526	540	457
Kulturel virksomhed	233.632	50.410	183.222	167.571	183.663
Politisk organisation	17.686	619	17.067	616	22.223
Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	2.579	0	2.579	0	2.185
Hovedtotal	1.714.125	260.690	1.453.435	1.473.165	1.462.651

BEVILLING: Kultur og Fritid (Anlæg)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	251.712	0	251.712	218.733	67.441
Hovedtotal	251.712	0	251.712	218.733	67.441
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	217.171	0	217.171		
Anlægsbevillinger i alt	0	0	0		
Stjernemarkerede projekter i alt	34.541	0	34.541		
Anlæg i alt	251.712	0	251.712		

BEVILLING: Kultur og Fritid (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	22.381	0	22.381	22.412	22.387
Førtidspensioner og personlige tillæg	95.500	46.300	49.200	49.193	50.860
Kontante ydelser	479.000	0	479.000	478.431	470.830
Hovedtotal	596.881	46.300	550.581	550.036	544.077

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	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	8.551.010
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	50.456
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	-6.076
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	513.181
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	-27.113
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	34.100	0	34.100	27.979	20.681
Forskydninger i langfristet gæld	671	0	671	645	617
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-50.504
Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	0	0	0	8
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	1.432
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	16.000	-16.000	-12.192	-13.158
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	50.000	0	50.000	50.800	43.894
Renter af langfristede tilgodehavender	0	9.600	-9.600	-9.754	-10.253
Renter af langfristet gæld	80	0	80	118	155
Renter af likvide aktiver	0	0	0	0	-13
Skatter	610.238	1.495.480	-885.242	-880.433	-946.958
Hovedtotal	695.089	1.521.080	-825.991	-822.837	8.127.359

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Udvalgets 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
- Børneklivnikken
- 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. 75.000 brugere fordelt med ca. 35.200 børn i den almene folkeskole, ca. 63.000 børn i pasningstilbud (heraf er ca. 26.200 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 17.000 medarbejdere kommunens største forvaltning.

Samlet set er der i forvaltningen ansat 5.533 pædagoger, 3.482 pædagogmedhjælpere og 3.340 lærere/børnehaveklasseledere til at varetage pasning og undervisning af børn.

På dagtilbudsområdet løses opgaven af henholdsvis 72 kommunale klynger og 4 selvejende klynger. Derudover er der 214 selvejende institutioner og 38 kommunale institutioner udenfor klyngerne til at varetage pasningen

af børn og unge. På skoleområdet varetages undervisningen af 58 skoler og 11 specialskoler. Derudover eksisterer der 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 gearret 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 UNGDOMSUDVALGETS UDFORDRINGER DE KOMMENDE ÅR

Børne- og Ungdomsudvalget har i budgetforslag 2016 indarbejdet håndtering af et samlet finansieringsbehov på 158,8 mio. kr. Finansieringsbehovet er sammensat af 112,0 mio. kr. i forvaltningsspecifikke effektiviseringer og 20,0 mio. kr. i intern omstilling.

Tabel 1. Børne- og Ungdomsudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (løbende priser)	2016	2017	2018	2019
Serviceudgifter	9.939.621	10.202.579	10.506.158	10.834.836
Anlæg	978.832	948.942	447.535	176.728
Overførsler mv.	12.342	12.529	12.716	12.907
I alt	10.930.795	11.164.050	10.966.409	11.024.471

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

I budgetforslaget er også fundet en varig finansiering af bevillingerne til fortsat at kunne holde sommerferieåbent i institutionerne (11,6 mio. kr.) og til fripladser i forbindelse med frokost i daginstitutionerne (15,2 mio. kr.). Finansieringsbehovet er vist i nedenstående tabel 2.

Tabel 2. Finansieringsbehov

Finansieringsbehov	2016
Forvaltningspecifikke effektiviseringsmål	112,0
Intern omstilling	20,0
Finansiering af fripladser til frit frokostvalg	15,2
Finansiering af sommerferieåbent	11,6
I alt	158,8

PRIORITERINGER I BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGETS BUDGET FOR 2016

Finansieringsudfordringen på 158,8 mio. kr. dækkes af stigende profiler fra budgetvedtagelser fra tidligere år på i alt 24,3 mio. kr., nye forslag til effektiviseringer, besparelser og omprioriteringer for i alt 125,6 mio. kr. samt en nedskrivning på 8,9 mio. kr. af udvalgets pulje til intern omstilling fra 20 mio. kr. til 11,1 mio. kr.

Indenfor udvalgets område omprioriteres midler til fortsat at kunne holde sommerferielukket, fortsat at kunne tilbyde fripladser i forbindelse med frokost i daginstitutionerne og der afsættes en pulje til intern omstilling på 11,1 mio. kr. I alt 37,9 mio. kr. Finansieringen af omprioriteringerne sker ved intern omstilling på 20 mio. kr., som kommer fra måltal for konkrete effektiviseringer på dagtilbudsområdet, 7,9 mio. kr. fra måltal for konkrete effektiviseringer på skoleområdet og 10,0 mio. kr. fra et nyt serviceniveau på fritidsområdet.

Tabel 3. Omprioriteringer

	mio. kr. (2016 p/l)
Følgende områder har fået et større budget	
Fortsat sommerferieåbent i institutionerne	11,6
Fortsat fripladser i forbindelse med frokost i daginstitutionerne	15,2
Pulje til intern omstilling. Udmøntes 4/11 i forbindelse med udmøntningssagen i BUU	11,1
Følgende områder har fået et mindre budget	
Måltal for konkrete effektiviseringer på dagtilbudsområdet	-20,0
Måltal for konkrete effektiviseringer på skoleområdet	-7,9
Nyt serviceniveau på fritidsområdet	-10,0
I alt	0,0

ANSATTE I BØRNE- OG UNGDOMSFORVALTNINGEN

Tabel 4. Ansatte i Børne- og Ungdomforvaltningen

	2014	2015	2016
Antal årsværk	17.484	17.704	17.741

Børne- og Ungdomsudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2015 (1.000 kr.)	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2016	2015
<i>Service, drift</i>							
Undervisning	21.566	16.368	15.403	15.711	16.025		
Administration	286.373	296.977	295.629	281.312	293.296	304	344
Dagtilbud - Demografireguleret	4.562.418	4.612.099	4.723.946	4.873.475	5.047.480	10.695	10.583
Dagtilbud special - Demografireguleret	292.492	291.349	298.356	308.493	318.960	569	546
Undervisning - Demografireguleret	3.381.415	3.478.339	3.583.130	3.700.212	3.791.865	4.552	4.522
Specialundervisning - Demografireguleret	927.647	957.657	989.171	1.019.707	1.048.921	1.097	1.199
Sundhed - Demografireguleret	277.854	286.831	296.944	307.248	318.289	504	490
Service i alt	9.749.765	9.939.620	10.202.579	10.506.158	10.834.836	17.721	17.684
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	9.441.826	9.626.276	9.891.547	10.209.135	10.525.515	17.417	17.340
<i>Anlæg</i>	726.200	978.832	948.942	447.535	176.728		
Anlæg i alt	726.200	978.832	948.942	447.535	176.728		
<i>Efterspørgselsstyrede overførsler</i>	12.159	12.342	12.529	12.716	12.907	20	20
Efterspørgselsstyrede overførsler i alt	12.159	12.342	12.529	12.716	12.907	20	20
<i>Finansposter</i>	1.506	1.681	1.681	1.681	1.681		
Finansposter i alt	1.506	1.681	1.681	1.681	1.681		
Budget i alt	10.489.630	10.932.476	11.165.731	10.968.090	11.026.152	17.741	17.704

Note: Ovenstående bevillingsoversigt og følgende bevillingstabeller er ikke opdateret med de nyeste pris- og lønfremskrivninger, da økonomiaftalen blev indgået efter redaktionen af denne side var lukket. Konsekvensen af de opdaterede pris- og lønfremskrivninger er lagt i centrale puljer under økonomiudvalget, og indgår derfor i kommunens samlede økonomi.

BEVILLING: Undervisning RS (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Undervisning RS	16.368	0	16.368	21.911	19.483
Hovedtotal	16.368	0	16.368	21.911	19.483

BEVILLING: Administration (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	297.701	724	296.977	290.955	313.637
Hovedtotal	297.701	724	296.977	290.955	313.637

BEVILLING: Dagtilbud - Demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Dagtilbud - Demografireguleret	6.065.287	102.551	5.962.736	5.980.089	5.958.662
Forældrebetaling	0	1.393.109	-1.393.109	-1.387.023	-1.380.714
Tilskud til privatskoler og private institutioner mv.	42.472	0	42.472	42.351	40.676
Hovedtotal	6.107.759	1.495.660	4.612.099	4.635.417	4.618.624

BEVILLING: Dagtilbud special - Demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Dagtilbud special - Demografireguleret	338.294	46.945	291.349	297.172	276.840
Hovedtotal	338.294	46.945	291.349	297.172	276.840

BEVILLING: Undervisning - Demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Tilskud til privatskoler og private institutioner mv.	436.435	0	436.435	427.331	409.997
Undervisning - Demografireguleret	3.236.517	194.613	3.041.904	3.008.187	2.909.067
Hovedtotal	3.672.952	194.613	3.478.339	3.435.518	3.319.064

BEVILLING: Specialundervisning - Demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Specialundervisning - Demografireguleret	1.005.699	48.042	957.657	942.489	882.517
Hovedtotal	1.005.699	48.042	957.657	942.489	882.517

BEVILLING: Sundhed - Demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Sundhed - Demografireguleret	287.425	594	286.831	282.300	282.980
Hovedtotal	287.425	594	286.831	282.300	282.980

BEVILLING: Anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Anlægsprojekter	1.028.409	49.577	978.832	737.819	68.349
Hovedtotal	1.028.409	49.577	978.832	737.819	68.349
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	540.821	0	540.821		
Anlægsbevillinger i alt	425.271	49.577	375.694		
Stjernemarkerede projekter i alt	62.318	0	62.318		
Anlæg i alt	1.028.410	49.577	978.833		

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Efterspørgselsstyrede overførsler	14.947	766	14.181	14.195	19.688
Refusion vedr. særligt dyre enkeltsager	0	1.839	-1.839	-1.841	-2.428
Hovedtotal	14.947	2.605	12.342	12.354	17.260

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Forskydning i likvide aktiver	0	0	0	0	693.239
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	129.148
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	-22.887
Forskydninger i langfristet gæld	1.386	0	1.386	1.408	144
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-153
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	75	-75	-203	-74
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	150	0	150	152	417
Renter af langfristet gæld	220	0	220	173	221
Hovedtotal	1.756	75	1.681	1.530	800.056

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

Udvalgets opgaver og bevillinger

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGETS OPGAVER

Sundheds- og Omsorgsudvalget har det overordnede ansvar for sundheds- og omsorgsmæssige opgaver i forhold til kommunens ældre borgere. Ansvar omfatter følgende 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 nye 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 UDFORDRINGER DE KOMMENDE ÅR

Udvalget står overfor følgende udfordringer i de kommende år:

MODERNISERINGSPLAN OG KAPACITET AF PLEJEBOLIGER

Antallet af københavnere er steget og samtidig er befolkningssammensætningen ændret med flere yngre og færre ældre borgere. Siden 2008 er der blevet stadig flere +65årige i Københavns Kommune som følge af, at antallet

af 65-79årige er vokset mere end antallet af +80årige er faldet. Seneste befolkningsprognose viser, at fra 2019 forventes også antallet af +80årige at stige. Dette skaber et øget behov for plejeboliger i Københavns Kommune. Med de gældende forudsætninger forventes der således at skulle opføres 932 nye plejeboliger frem mod 2029 for at imødekomme det stigende behov.

Den demografiske udvikling er en styringsmæssig udfordring for Sundheds- og Omsorgsudvalget. Det fremtidige behov for nye almene plejeboliger skal planlægges, finansieres og kræver tid at gennemføre. Samtidig er der fokus på, at borgere skal kunne komme tidligere på plejehjem og på at sikre den rette kapacitet på de specialiserede tilbud.

Plejeboligkapaciteten har været under pres det seneste år, primært grundet vækst i antallet af borgere, der godkendes til en plejebolig og vækst i borgernes gennemsnitlige opholdstid. Endvidere er plejeboligkapaciteten lige nu presset grundet øget behov for hjemtagning af færdigbehandlede borgere fra hospitaler. Presset påvirker både 4-ugersgarantien og ventetiden for borgere omfattet af det frie plejeboligvalg.

Med budget 2011 blev der afsat midler til at fortsætte moderniseringen, således at hele plejeboligmassen vil fremstå moderne og attraktiv i 2022.

IMPLEMENTERING AF ÆLDREPOLITIKKEN

Som ældre i København skal man have hjælp og støtte til at kunne mestre sin egen hverdag mest muligt og fortsætte det liv, man altid har levet. Dem, der kan selv – skal selv. Det giver større frihed, tryghed og livskvalitet for den enkelte, og det sikrer, at kommunen bruger ressourcerne der, hvor behovet er størst, fx hos de allersvageste ældre.

Tabel 1. Sundheds- og Omsorgsudvalgets samlede udgifter

mio. kr. (løbende priser)	2016	2017	2018	2019
Serviceudgifter	4.163.494	4.239.293	4.322.708	4.429.692
Anlæg	122.363	48.381	9.522	18.152
Overførsler mv.	1.849.313	1.880.982	1.912.871	1.945.302
Finansposter	156.369	54.169	-1.844	16.939
I alt	6.291.540	6.222.825	6.243.257	6.410.085

Med reformprogrammet, "Aktiv & Tryk – Hele Livet" fra 2011 har Københavns Kommune allerede flyttet måden at tænke ældrepleje på. Klippekortet har givet byens ældre langt mere selvbestemmelse og større valgfrihed.

Tillidsreformen har afskaffet stoppurene i hjemmeplejen og sat skub i en udvikling, der sætter medarbejderne fri til at udfolde deres faglige kompetencer og tilpasse indsatsen til den enkelte ældres aktuelle ønsker og behov. Alt dette har markeret begyndelsen på en rejse, der vil gøre alvor af begrebet "borgeren i centrum".

Visionen for Københavns Kommunes ældrepolitik er Frihed, Tryghed og Medborgerskab. De tre visioner sætter retning for udviklingen af tilbuddene på ældreområdet - både nu og på længere sigt.

Forvaltningen forventer, at mange initiativer vil kunne realiseres inden for den eksisterende økonomiske ramme. Nogle indsatser vil kunne finansieres via eksisterende puljer, fx valgfrihed, demens og styrket samarbejde med civilsamfundet. Andre initiativer vil kunne kræve tilførsel af ressourcer og vil i så fald blive forelagt udvalget via konkrete budgetforslag i politikens løbetid.

IMPLEMENTERING AF HANDLEPLANER UNDER DEN NYE SUNDHEDSPOLITIK

Afsættet for "Nyd livet, københavnere" er, at et godt helbred er et godt udgangspunkt for, at vi kan trives fysisk, psykisk og socialt. Sundhed er en væsentlig ressource for den enkelte københavnere og for hele København, hvis vi skal realisere visionen om vækst og livskvalitet i byen. Københavnernes sundhed er forbedret gennem de senere år, men københavnere lever med dårligere livskvalitet end resten af danskerne. Dette er i høj grad forårsaget af alkohol, rygning, for lidt motion og psykisk mistrivsel. Konsekvensen er, at københavnere har flere år med sygdomme end resten af danskerne og i gennemsnit dør to år tidligere.

Mange københavnere lever med en eller flere kroniske sygdomme, og i de kommende år vil markant flere få eksempelvis diabetes og kræft. Der er samtidig en stor og fortsat stigende social ulighed i sundhed i København, som betyder, at den kortest uddannede halvdel af københavnere rammes hårdere af sygdom og dør tidligere end de langtuddannede.

Med sundhedspolitikken som ramme sætter København en fælles retning for, hvor vi vil hen med københavnernes sundhed i 2025 på tværs af forvaltningernes ansvarsområder og opgavesæt. Gennem handleplaner udstikkes konkrete retninger for, hvordan vi skal arbejde med at håndtere de største udfordringer for københavnernes sundhed. Handleplanerne skal følges op af konkrete initiativer og indsatser og løftes med konkrete budgetønsker.

NYE SUNDHEDSAFTALER OG PRAKSISPLAN

De nye aftaler sætter fokus på 5 visioner, herunder *Borgeren som aktiv samarbejdspartner*, som handler om inddragelse af borgere og pårørende i det enkelte patientforløb og i indretningen af sundhedsvæsenet. *Nye og bedre samarbejdsformer*, som vedrører udvikling og implementering af nye tværsektorielle modeller med fælles drift, mål og samfinansiering. *Lighed i sundhed*, som indebærer differentierede indsatser målrettet sårbare borgere. *Sammenhæng og kvalitet*, herunder indsatser vedr. genoptræning, tidlig opsporing, patientrettet forebyggelse og rehabilitering, medicin og kommunikation. Samt *Lægedækning og tilgængelighed af almen praksis*, herunder sygebesøg hos borgere i kommunale tilbud.

ANSATTE I SUNDHEDS- OG OMSORGSFORVALTNINGEN

Det forventede antal ansatte i 2016 forventes at blive reduceret ift. 2015 pga. effektiviseringer og demografitilpasning.

Tabel 2. Ansatte i Sundheds- og Omsorgsforvaltningen

	2014	2015	2016
Antal årsværk	7.767,2	7.720,1	7.670,1

Sundheds- og Omsorgsudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2015 (1.000 kr.)	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2016	2015
<i>Service</i>							
Bevilling Sundhed	364.254	358.151	363.495	374.548	383.982	335	335
Bevilling Pleje, service og boliger for ældre	286.362	288.478	287.459	288.025	293.536	1.562	1.562
Bevilling Pleje, service og boliger for ældre, Demografireguleret	3.363.376	3.339.811	3.409.391	3.488.053	3.579.691	5.606	5.656
Bevilling Administration	170.592	177.054	178.947	172.082	172.482	168	168
Service i alt	4.184.584	4.163.494	4.239.293	4.322.708	4.429.692	7.670	7.720
- heraf demografiregulerede service	3.363.376	3.339.811	3.409.391	3.488.053	3.579.691	0	0
<i>Anlæg</i>							
Bevilling Pleje, service og boliger for ældre, Anlæg	105.089	122.363	48.381	9.522	18.152		
Anlæg i alt	105.089	122.363	48.381	9.522	18.152		
<i>Overførsler mv.</i>							
Bevilling Ældreboliger	56.494	45.000	45.675	46.360	47.056		
Bevilling Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	1.776.730	1.806.388	1.837.412	1.868.648	1.900.415		
Bevilling Særligt dyre enkeltsager	-2.044	-2.075	-2.106	-2.137	-2.169		
Overførsler mv. i alt	1.831.180	1.849.313	1.880.982	1.912.871	1.945.302		
<i>Finansposter</i>							
Finansposter i alt	106.094	156.369	54.169	-1.844	16.939		
Finansposter i alt	106.094	156.369	54.169	-1.844	16.939		
Budget i alt	6.226.947	6.291.540	6.222.825	6.243.257	6.410.085	7.670	7.720

Note: Ovenstående bevillingsoversigt og følgende bevillingstabeller er ikke opdateret med de nyeste pris- og lønfremskrivninger, da Økonomiaftalen blev indgået efter redaktionen af denne side var lukket. Konsekvensen af de opdaterede pris- og lønfremskrivninger er lagt i centrale puljer under Økonomiudvalget, og indgår derfor i kommunens samlede økonomi.

BEVILLING: Sundhed (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Begravelsesgodtgørelse og hospice	15.866	0	15.866	15.953	20.175
Eksternt arbejdsmiljø	24.728	706	24.022	24.720	25.535
Folkesundhed og sundhedsprojekter	61.804	9.096	52.708	50.655	41.281
Forebyggelsescentre	133.883	426	133.457	132.371	125.918
Færdigbehandlede patienter	26.751	0	26.751	26.864	24.859
Genoptræning efter sygehusindlæggelse	70.878	0	70.878	74.144	63.800
Medfinansiering af sundhedsvæsenet	4.964	0	4.964	4.991	0
Puljer og projekter	0	0	0	10.889	0
Voksentandpleje	31.503	1.998	29.505	29.495	29.067
Hovedtotal	370.377	12.226	358.151	370.082	330.635

BEVILLING: Pleje, service og boliger for ældre (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
IT-drift og KOS	64.010	0	64.010	76.100	56.090
Individuel handicapkørsel	16.329	0	16.329	19.655	14.430
Internt arbejdsmiljø	8.930	0	8.930	12.122	14.728
Modernisering af plejeboliger	0	0	0	5.877	5.497
Prioriterede projekter	97.421	60.324	37.097	18.224	4.843
Uddannelse	282.743	120.631	162.112	161.485	150.934
Ældreboliger, servicearealer og Kirken	0	0	0	-226	6.393
Ældrekontorer	0	0	0	0	-501
Ældreråd og klageråd	0	0	0	904	813
Hovedtotal	469.433	180.955	288.478	294.141	253.228

BEVILLING: Pleje, service og boliger for ældre, demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Aktivitetstilbud	79.102	3.056	76.046	75.574	84.934
Hjemmepleje og sygepleje	962.650	0	962.650	973.242	973.337
Hjælpe midler	135.995	0	135.995	128.581	132.668
Køb og salg af pladser	335.743	144.349	191.394	239.156	191.868
Madservice	79.893	53.359	26.534	31.992	32.165
Myndighed	124.757	0	124.757	123.683	120.371
Plejehjem	1.908.977	196.289	1.712.688	1.736.205	1.752.631
Træningscentre	109.747	0	109.747	105.559	101.774
Hovedtotal	3.736.864	397.053	3.339.811	3.413.992	3.389.748

BEVILLING: Administration (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Administration	177.054	0	177.054	171.199	179.684
Tilsyn	0	0	0	2.122	0
Hovedtotal	177.054	0	177.054	173.321	179.684

BEVILLING: Pleje, service og boliger for ældre (Anlæg)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Anlægsprojekter	124.177	1.814	122.363	105.376	25.645
Hovedtotal	124.177	1.814	122.363	105.376	25.645
Anlægsbevillinger i alt	124.177	1.814	122.363		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlæg i alt	124.177	1.814	122.363		

BEVILLING: Ældreboliger (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Ældreboliger	45.000	0	45.000	57.398	43.845
Hovedtotal	45.000	0	45.000	57.398	43.845

BEVILLING: Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	1.806.388	0	1.806.388	1.805.158	1.854.313
Hovedtotal	1.806.388	0	1.806.388	1.805.158	1.854.313

BEVILLING: Særligt dyre enkeltsager (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Særligt dyre enkeltsager	0	2.075	-2.075	-2.077	-665
Hovedtotal	0	2.075	-2.075	-2.077	-665

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	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	-258.553
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-391
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	-869
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	-25.330
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	147.444	0	147.444	98.415	-3.635
Forskydninger i langfristet gæld	6.721	0	6.721	6.743	7.476
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-350
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	-1.762
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	125
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	4
Renter af langfristet gæld	2.204	0	2.204	2.636	3.468
Renter af likvide aktiver	0	0	0	0	317
Hovedtotal	156.369	0	156.369	107.794	-279.501

SOCIALUDVALGET

Udvalgets opgaver og bevillinger

FORSLAG TIL BUDGET 2016

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 samt krisecentre
- Hjemmepleje til borgere under 65 år
- Indkomstoverførsler, bl.a. førtidspension m.v. og økonomisk hjælp til særlige persongrupper

SOCIALUDVALGETS UDFORDRINGER DE KOMMENDE ÅR

Udfordringerne på Socialudvalgets område kan inddeles i 3 hovedområder:

1. Efterspørgselspres og ubalancer på målgruppeområderne, samt bevillingsudløb
2. Faglige udfordringer: Realisering af Socialudvalgets Grundlagspapir
3. Gennemførelse af tillidsreform

Socialudvalget skal herudover bidrage med nye konkrete forvaltningsspecifikke effektiviseringsforslag for i alt 45,3 mio. kr. til samlet prioritering i budgetforhandlingerne i Borgerrepræsentationen. Samlet bidrager Socialudvalget med 59,4 mio. kr. i forvaltningsspecifikt bidrag, når stigende profiler fra tidligere år medregnes.

1. EFTERSPØRGSELSPRES PÅ MÅLGRUPPEOMRÅDERNE, SAMT BEVILLINGSUDLØB

De enkelte målgruppers udfordringer gennemgås nedenfor.

Hjemmepleje

På Hjemmepleje stilles der, som følge af en række lovændringer, nye krav Socialforvaltningens hjemmeplejetilbud. Socialforvaltningen er forpligtet til at levere en forbedret tidlig, forebyggende og sammenhængende indsats med fokus på rehabilitering frem for kompensation. Specifikt betyder nye skærpede krav til den specialiserede rehabiliteringsindsats i kombination med en fortsat stigende efterspørgsel, at service-niveauet er under pres.

Københavns Kommune har på nuværende tidspunkt ikke den nødvendige kapacitet inden for specialiserede rehabiliteringstilbud, som lever op til de nye kvalitetskrav. Kommunen vil derfor være nødsaget til helt eller delvist at købe forløb på andre tilbud indtil kommunen har opbygget den nødvendige kapacitet.

Det skønnes, at kommunens udgifter til praktisk hjælp, personlig pleje mm., som følge af regelændringerne, vil være ca. 23 mio. kr. fra 2016 og frem, jf. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen, Børne- og Ungdomsforvaltningen og Socialforvaltningens fællesindstilling, som blev behandlet på Socialudvalgsmødet den 25. marts 2015. Forvaltningerne vil i fællesskab ansøge om midler til at dække den varige udfordring ved budgetforhandlingerne for 2016.

Borgere med sindslidelse

Socialforvaltningen ønsker at understøtte et socialfagligt paradigmeskift på området for borgere med sindslidelse. Der er behov for et mere rehabiliterende fokus - de fleste borgere med psykiske lidelser har potentiale til at komme sig. Der er endvidere et mål om øget fleksibilitet og flow på socialpsykiatriske bosteder. Socialforvaltningen ønsker derfor at omlægge fra længerevarende tilbud til midlertidige tilbud.

De midlertidige tilbud skal skabe en tryk ramme for borgeren i arbejdet med at mestre eget liv og opnå større selvstændighed. Omlægningen mod en større andel af midlertidige botilbudspladser skal ske parallelt med en fokuseret socialpædagogisk støtte på tilbuddene, hvor der arbejdes mod, at borgeren på et tidspunkt kan flytte i egen bolig.

Tabel 1. Socialudvalgets samlede udgifter

mio. kr. (løbende priser)	2016	2017	2018	2019
Serviceudgifter	5.198,5	5.283,4	5.368,9	5.475,6
Anlæg	119,8	3,4	0,0	0,0
Overførsler mv.	1.387,8	1.403,4	1.424,8	1.446,5
I alt	6.706,1	6.690,2	6.793,7	6.922,1

Der er samtidig behov for en specialisering, hvor der kan gives en mere intensiv og kvalificeret indsats til borgere med særlige behov.

De senere års strukturelle ændringer i den regionale behandlingspsykiatri har betydet kortere indlæggelser og en omstilling fra en sengebaseret psykiatri til en ambulante psykiatri, hvor patienter udskrives tidligere og med mere komplekse behov. Det øger tyngden og efterspørgslen efter social støtte i Socialforvaltningen til denne gruppe borgere.

Endelig vokser København. Udviklingen i befolkningen samtidig med de strukturelle ændringer i behandlingspsykiatrien betyder, at der fremadrettet vil være behov for at øge kapaciteten af botilbud, hvis serviceniveauet skal fastholdes.

Socialforvaltningen har sammen med Økonomiforvaltningen udarbejdet en behovsanalyse og en 5årsplan for området for borgere med sindslidelse. Resultatet er en business-case, som viser, hvordan det faglige paradigmeskift og målsætningen om, at flere borgere med sindslidelser kan komme til at bo i eget hjem, kan understøttes gennem en omstilling af området samtidig med, at det demografiske og strukturelle pres imødekommes.

Analysen suppleres med en analyse af modernisering af utidssvarende botilbud på området for borgere med sindslidelse og rejses i budgetforhandlingerne for 2016.

En del af det socialfaglige paradigmeskift er endvidere at øge fokus på samarbejde med Regionen. Der fremsættes derfor ønske om at oprette et fælles Psykiatrihus i sammenhæng med det københavnske akuttilbud på området.

Endelig forudsætter omstillingen på området, at der sker en parallel udbygning af billige boliger i København.

Borgere med handicap

Området for borgere med handicap er underlagt flere samtidige pres. Dels betyder befolkningsstigningen i København, at der kommer flere borgere med handicap. Dels bliver flere borgere end tidligere diagnosticeret med et handicap, herunder børnehandicapområdet. Og dels har bl.a. en succesfuld styrket sundhedsfaglig indsats formået at bringe levealderen blandt borgere med handicap op. Ovenstående udvikling betyder en stigning i efterspørgslen og at det kommunale serviceniveau sættes under pres.

Socialforvaltningens vurdering er, at udfordringen ved stigende efterspørgsel i 2016 kan dækkes af den automatiske demografitilførsel. Der er behov for en stram økonomisk styring, samt en skærpet visitationspraksis i 2015 med henblik på at sikre det rette indgangsniveau til 2016.

Specifikke udfordringer på målgruppen:

- **Merudgiftsydelse til børn med handicap (§41) - indførelse af subsidiaritetsprincippet:** Folketinget vedtog den 19. december 2014 en lov om ændringer til reglerne for merudgiftsydelser til børn med handicap (§ 41). De samlede økonomiske konsekvenser af lovændringen vil medføre at 8,4 mio. kr. flyttes fra de lovbundne udgifter med statsrefusion til serviceudgifter. Det betyder en stigning i serviceudgifter på 8,4 mio. kr., idet § 41 gøres subsidier til andre paragraffer og mistet statsrefusion på 4,2 mio. kr., idet Københavns Kommune fremadrettet ikke vil kunne hjemtage 50 pct. statsrefusion. De økonomiske konsekvenser af lovændringen blev imødekommet i overførselssagen for 2015 og søges rejst fremadrettet i budgetforhandlingerne.
- **Specialiseret genoptræning:** Foranstaltninger til borgere med handicap i og uden for eget hjem er ligesom hjemmeplejen udfordret som følge af ændrede regler vedrørende specialiseret genoptræning. Regelændringerne bevirker, at kommunen i højere grad end tidligere skal tilbyde specialiseret rehabilitering, hvilket forventes at give en varig udfordring. Udfordring søges rejst i budgetforhandlingerne 2016, jf. afsnit vedr. hjemmeplejen.

Udsatte voksne

Socialforvaltningen oplever et vedvarende stort pres på efterspørgslen efter købte pladser på private og udenbys herberger og krisecentre.

En årsag til stigningen i efterspørgslen på herbergspladser og krisecentre er, at der er et såkaldt selvhenvenderprincip, hvor borgeren selv kan henvende sig (uden visitation), og at det er stedets forstander, der bestemmer, hvornår en udskrivning kan finde sted. Derved reduceres kommunens styringsmuligheder markant.

På køb af krisecenterpladser oplever forvaltningen tillige markante stigninger i takster på en række private tilbud.

Socialforvaltningen vurderer, at udgiftspreset kan holdes indenfor socialforvaltningens ramme i 2016 (med den

FORSLAG TIL BUDGET 2016

SOCIALUDVALGET

besluttede budgettilførsel i budget i balance sagen). Der er dog behov for en stram økonomisk styring.

Bevillingsudløb, der håndteres i budgetforslaget
Socialudvalget har samlet bevillingsudløb i 2015 på 51,4 mio. kr. For at sikre varig forankring af en række af disse aktiviteter har Socialudvalget besluttet at indarbejde udløbene for samlet 6,6 mio. kr. indenfor rammen i budgetforslaget jf. tabel 2.

Tabel 2. Håndtering af bevillingsudløb inden for Socialudvalgets ramme

	mio. kr. (2016 p/l)
Bevillingsudløb	
Varig videreførelse af bevillingsudløb vedr. Alternative plejehjemspladser i E-huset	5,6
Varig videreførelse af bevillingsudløb vedr. Lovpligtigt tilsyn på dagtilbud	1,0
Udløb i alt	6,6

2. FAGLIGE UDFORDRINGER: REALISERING AF SOCIALUDVALGETS GRUNDLAGSPAPIR

Socialforvaltningens kerneopgave er at hjælpe socialt udsatte københavnere og københavnere med særlige behov og at understøtte og udvikle deres potentialer. Det sker bl.a. gennem forebyggende, sociale og beskæftigelsesrettede indsatser, råd, vejledning og pædagogisk støtte samt bo- og behandlingstilbud.

Overordnet er målet med arbejdet på det sociale område at sikre, at der bliver færre socialt udsatte københavnere ved at øge livskvaliteten og skabe social mobilitet for udsatte københavnere og københavnere med særlige behov. Det hjælper de udsatte københavnere og styrker samtidig sammenhængskraften i København og mindsker risikoen for, at byen knækker over.

For nogle udsatte borgere er målet med den sociale indsats, at borgerne kan udvikle sig så meget, at de ikke længere kan karakteriseres som socialt udsatte. Her skal indsatsen fokusere på, at flere borgere inkluderes i det almindelige samfundsliv med uddannelse, beskæftigelse og egen bolig.

For andre borgere med særlige behov handler den sociale indsats først og fremmest om at understøtte, at borgerne i højere grad kan mestre deres eget liv og på den måde opnå øget livskvalitet. Endelig er der borgere, for hvem livskvalitet handler om at have stabile rammer for deres liv og få den nødvendige omsorg.

Konkret har Socialudvalget fastlagt ni socialpolitiske pejlemærker for perioden 2014-2017. Pejlemærkerne udstikker retningen for Socialudvalgets og Socialforvaltningens arbejde. Opfyldelsen af pejlemærkerne og de underliggende mål er dog ikke kun afhængig af de beslutninger og prioriteringer, som Socialudvalget og Socialforvaltningen træffer, men også af den generelle samfundsmæssige udvikling, f.eks. hvad angår demografi, økonomi og lovgivning.

De budgetnotater, der udarbejdes til budgetforhandlingerne, vil afspejle de socialpolitiske pejlemærker og relevante styrkelser af indsatsen i forlængelse heraf.

3. GENNEMFØRELSE AF TILLIDSREFORM

Socialforvaltningen har i de senere år arbejdet med at implementere tillidsreformen. Tillidsreformen har til formål at højne produktiviteten og kvaliteten i kerneydelserne ved at skabe mere plads til at udfolde faglighederne på de enkelte arbejdspladser – og på tværs af arbejdspladser i Socialforvaltningen.

Socialforvaltningen arbejder bl.a. med at mindske dokumentations-, kontrol- og procedurekrav til ledere og medarbejdere, øge sammenhæng og videndeling mellem de forskellige dele af forvaltningen og kommunen i øvrigt, samt med at styrke innovationskraften og implementere et nyt grundlag for ledelse i SOF.

PRIORITERINGER I SOCIALUDVALGETS BUDGET FOR 2016

De interne omprioriteringer i budgetforslaget fremgår af tabel 3. Der er fundet finansiering af i alt 20,2 mio. kr. i interne udfordringer og bevillingsudløb, der blev besluttet ved Socialudvalgets 2. behandling af budgetforslag 2016.

Tabel 3. Omprioriteringer

	mio. kr. (2016 p/l)
Følgende områder har fået et større budget	20,2
Udsatteområdet, balanceudfordringer vedr. Kvindekrisecentre	6,1
Tilbagebetaling af internt lån i 2015 vedr. task force	1,0
Ændret betaling til kommunens fællesordninger og -systemer	1,5
Varig videreførelse af bevillingsudløb vedr. Alternative plejehjemspladser i E-huset	5,6
Varig videreførelse af bevillingsudløb vedr. Lovpligtigt tilsyn på dagtilbud	1,0
Midler til Task force til nedbringelse af sagsbehandlingstider	5,0
Følgende områder har fået et mindre budget	-20,2
Bortfald af midlertidige udgifter	-8,6
Besparelse på administrationsområdet (0,4 pct.)	-1,0
Generel besparelse på øvrige områder (0,1 pct.)	-6,4
Tilpasning af centerstruktur på området for udsatte børn og unge	-0,9
Samlokalisering af kommunale centerstabe på handicapområdet	-2,0
Udgiftsreduktion som følge af KKR rammeaftale for administrativt overhead	-1,3
I alt	0

ANSATTE I SOCIALFORVALTNINGEN

Tabel 4. Ansatte i Socialforvaltningen

	2014	2015	2016
Antal årsværk	6.883	6.885	6.732

Socialudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2015 (1.000 kr.)	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2016	2015
<i>Service</i>							
Børnefamilier med særlige behov	1.399.337	1.389.584	1.401.143	1.409.768	1.425.462	1.720	1.679
Borgere med sindslidelse	746.041	757.027	770.968	785.122	800.608	1.279	1.286
Udsatte voksne	503.091	498.021	487.251	489.792	490.818	914	883
Borgere med handicap	241.453	253.728	258.985	264.180	269.463	213	192
Tværgående opgaver og administration	289.278	282.645	279.217	265.291	265.716	261	254
Hjemmepleje	20.639	20.879	21.456	21.887	22.324	29	28
Borgere med handicap - demografireguleret	1.651.981	1.672.130	1.728.809	1.786.166	1.843.565	1.728	1.673
Hjemmepleje - demografireguleret	316.330	324.495	335.543	346.664	357.676	612	608
Service i alt	5.168.151	5.198.508	5.283.373	5.368.870	5.475.633	6.756	6.603
<i>Anlæg</i>							
Byggeri og modernisering af tilbud	94.059	115.576	3.436	0	0		
Tværgående opgaver og administration	18.699	4.254	0	0	0		
Anlæg i alt	112.758	119.831	3.436	0	0		
<i>Efterspørgselsstyrede overførsler</i>							
Efterspørgselsstyrede overførsler	1.365.862	1.387.834	1.403.418	1.424.777	1.446.461	129	129
Efterspørgselsstyrede overførsler i alt	1.365.862	1.387.834	1.403.418	1.424.777	1.446.461	129	129
<i>Finansposter</i>							
Finansposter	6.280	5.940	5.940	940	940		
Finansposter i alt	6.280	5.940	5.940	940	940		
Budget i alt	6.653.051	6.712.112	6.696.168	6.794.587	6.923.033	6.885	6.732

Note: Ovenstående bevillingsoversigt og følgende bevillingstabeller er ikke opdateret med de nyeste pris- og lønfremskrivinger, da Økonomiaftalen blev indgået efter redaktionen af denne side var lukket. Konsekvensen af de opdaterede pris- og lønfremskrivinger er lagt i centrale puljer under Økonomiudvalget, og indgår derfor i kommunens samlede økonomi.

BEVILLING: Børnefamilier med særlige behov (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	209.524	5.016	204.508	200.123	196.994
Dagbehandling og flexible indsatser	117.007	0	117.007	0	0
Døgn- og dagbehandlingsinstitutioner	0	0	0	0	349.114
Familiepleje	0	0	0	0	219.593
Foranstaltninger og tidlig indsats	1.090.768	59.877	1.030.891	1.184.264	0
Forebyggelse	0	0	0	0	371.399
Rådgivning	0	0	0	0	72.264
Sikrede institutioner	68.647	31.469	37.178	37.340	28.354
Socialpædagogiske opholdssteder	0	0	0	0	50.062
Ukendt	0	0	0	0	60
Øvrig døgnpleje	0	0	0	0	56.727
Øvrige institutioner mv.	0	0	0	0	48.086
Hovedtotal	1.485.946	96.362	1.389.584	1.421.726	1.392.652

BEVILLING: Borgere med sindslidelse (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	106.331	5	106.326	105.260	109.023
Administrativt overhead	-1	0	-1	-1	0
Borgere i eget hjem - sindslidende	0	0	0	0	29.408
Dagtilbud til borgere med sindslidelse	76.684	8.395	68.289	71.803	67.823
Døgntilbud til borgere med sindslidelse	615.727	95.867	519.859	524.386	498.323
Foranstaltninger til borgere med sindslidelse i og udenfor eget hjem	40.627	0	40.627	34.484	0
Færdigbehandlede patienter	21.927	0	21.927	22.046	0
Projekter	0	0	0	0	20.516
Psykiatriaftalen, OPUS-puljen m.v.	0	0	0	0	660
Sundhedsudgifter	0	0	0	0	20.198
Hovedtotal	861.294	104.267	757.027	757.978	745.952

BEVILLING: Udsatte voksne (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Adm oh, Udsatte voksne	1	0	1	1	0
Administration	15.927	300	15.628	14.776	0
Administration og diverse	0	0	0	0	45.601
Herberg	207.538	138.791	68.748	74.035	75.926
Krisecentre	102.731	56.572	46.159	40.623	52.993
Misbrugsbehandling	272.429	42.515	229.914	241.814	220.468
Sociale tilbud, hjemløse og misbrugere	167.262	29.691	137.572	139.892	117.625
Hovedtotal	765.888	267.868	498.021	511.140	512.613

BEVILLING: Borgere med handicap (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	122.869	587	122.281	116.792	115.080
Administrativt overhead	0	0	0	11	0
Borgerstyret Personlig Assistance	0	0	0	0	100.424
Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem	141.709	10.262	131.447	128.513	0
Tilbud uden for eget hjem	0	0	0	0	37.535
Hovedtotal	264.577	10.849	253.728	245.316	253.039

BEVILLING: Tværgående opgaver og administration (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles administration	157.766	3	157.763	162.732	183.311
HR	57.254	3.629	53.625	58.220	56.385
IT	52.172	536	51.637	49.895	53.670
Øvrige sociale formål	19.620	0	19.620	23.061	-145
Hovedtotal	286.813	4.168	282.645	293.907	293.221

BEVILLING: Hjemmepleje (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	20.879	0	20.879	20.969	19.348
Hovedtotal	20.879	0	20.879	20.969	19.348

BEVILLING: Borgere med handicap, demografireguleret(Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administrativt overhead	1	0	1	1	0
Dagbehandling og fleksible skoleindsatser	34.520	0	34.520	27.505	0
Dagtilbud til borgere med handicap	196.324	15.236	181.088	184.322	189.762
Døgntilbud til borgere med handicap	1.168.923	100.592	1.068.331	1.086.556	1.033.545
Døgntilbud til børn og unge	5.137	5.137	0	0	201.542
Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem	22.176	0	22.176	19.779	20.151
Foranstaltninger til børn og unge med handicap	256.999	2.913	254.085	244.809	0
Forebyggende foranstaltninger	0	0	0	0	93.137
Hjælpebidler	111.928	0	111.928	115.440	124.434
Hovedtotal	1.796.008	123.879	1.672.130	1.678.413	1.662.572

BEVILLING: Hjemmeplejen, demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Forebyggende indsats for ældre og handicappede	0	0	0	0	14.249
Hjemme- og sygepleje	335.109	10.613	324.495	321.391	-168
Hjemmepleje	0	0	0	0	269.842
Hjemmesygeplejen	0	0	0	0	42.747
Hovedtotal	335.109	10.613	324.495	321.391	326.670

BEVILLING: Byggeri og modernisering af tilbud, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	115.576	0	115.576	95.564	-44.508
Hovedtotal	115.576	0	115.576	95.564	-44.508
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	73.947	0	73.947		
Anlægsbevillinger i alt	36.582	0	36.582		
Stjernemarkerede projekter i alt	5.047	0	5.047		
Anlæg i alt	115.576	0	115.576		

BEVILLING: Tværgående opgaver og administration (Anlæg)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	4.254	0	4.254	18.998	6.009
Hovedtotal	4.254	0	4.254	18.998	6.009
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	0	0	0		
Stjernemarkerede projekter i alt	4.254	0	4.254		
Anlæg i alt	4.254	0	4.254		

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Førtidspension	1.355.281	61.533	1.293.747	1.288.248	1.309.934
Indlagte patienter	150.984	0	150.984	150.921	0
Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	173.456	-173.456	-173.627	-150.311
Personlige tillæg	16.987	8.491	8.496	8.504	8.561
Revalidering - Blindeinstituttet	65.447	64.218	1.229	1.230	4.136
Sociale ydelser	201.672	94.837	106.835	112.440	105.156
Hovedtotal	1.790.371	402.536	1.387.834	1.387.716	1.277.477

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	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	2.232.927
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-8.383
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	46.637
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	-576.984
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	2.623
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	5.000	0	5.000	5.080	-5.408
Forskydninger i langfristet gæld	700	0	700	1.219	829
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	8.402
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	7.592
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	-10	10	-51	8
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	70	0	70	41	94
Renter af langfristet gæld	50	0	50	91	17
Renter af likvide aktiver	110	0	110	0	93
Hovedtotal	5.930	-10	5.940	6.380	1.708.447

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Udvalgets opgaver og bevillinger

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.

Teknik- og Miljøforvaltningens opgaver er således at varetage myndighedsopgaver inden for miljøområdet, lokalplanlægning, byfornyelse, byggesagsbehandling samt vej- og trafikområdet. Yderligere varetager forvaltningen renhold og vedligeholdelse af byens veje og parker, passer og plejer de københavnske kirkegårde og foretager parkeringskontrol.

DET STRATEGISKE GRUNDLAG

Teknik- og Miljøudvalget arbejder, som resten af kommunen, ud fra de overordnede ambitioner i Københavnerfortællingen, hvor målet er at skabe en positiv udvikling i en vekselvirkning mellem vækst og livskvalitet. Det strategiske grundlag er, at København skal have verdens bedste storbymiljø og et unikt byliv.

I 2016 forventes det at komme til udtryk i Metropolvisionen, som forventes politisk godkendt i løbet af 2015. Metropolvisionen skal med enkle og få pejlemærker sikre en fokuseret udvikling og en fælles retning for København og skabe konkrete resultater i byen. Teknik- og Miljøforvaltningen vil sikre, at københavnernes og virksomhedernes bidrag forenes med den eksisterende viden om byen, de nyeste trends og den teknologiske udvikling, så forvaltningen kan varetage byens behov.

Teknik- og Miljøforvaltningens opgaver retter sig dels eksternt mod byen, borgerne, brugerne og erhvervslivet, dels mod det interne forvaltningsniveau. Disse opgaver er)

blandt andet beskrevet i forvaltningens visioner og går igen i de temaer, forvaltningen har lagt op til forhandlingerne om budget 2016: Fremkommelighed, klimatilpasning, klimaplan, byrum og funktionalitet. Udvalget visioner vedr. Klimaplan og klimatilpasning samt genopretning af infrastrukturen og byudviklingen af København stiller Teknik- og Miljøudvalget foran en række store og ambitiøse opgaver:

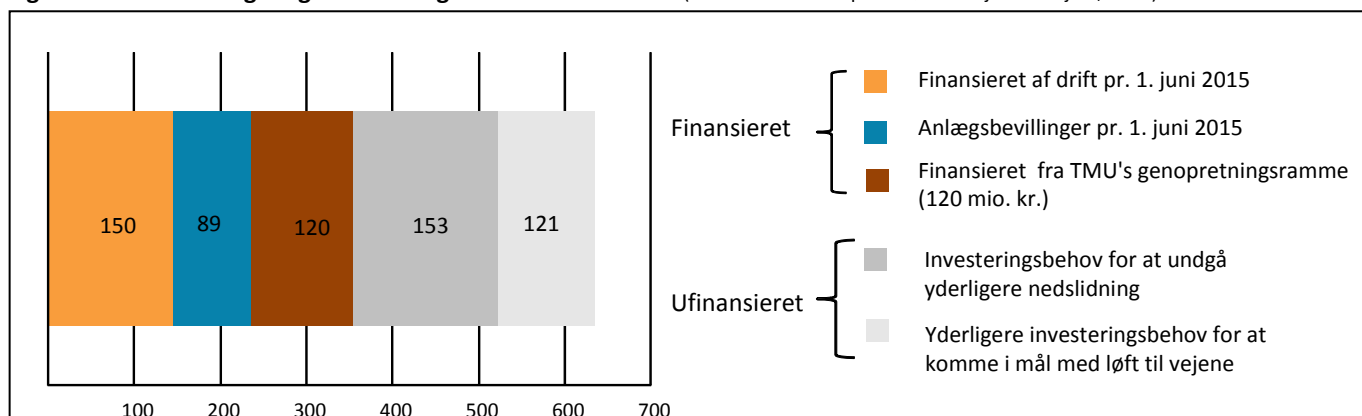
Klimaplan og klimatilpasning

Klimaplanen for 2025 giver præcise indsatsmål for at nå CO₂-neutralitet. Målene kræver en samlet indsats på tværs af kommunens forvaltninger. Målene forudsætter både kommunal finansiering og investeringer fra eksterne parter. Formålet med Klimatilpasningsplanen er at gøre Teknik- og Miljøforvaltningen i stand til at vælge de rigtige steder at tage fat med de bedst egnede tiltag for at kunne håndtere klimaudfordringer. Det er derfor vigtigt allerede nu at inddrage klimatilpasning, når bygninger, byrum og veje skal renoveres. Realiseringen af de allerede besluttede initiativer på miljøområdet – med henblik på markante, retningsgivende og konkrete forbedringer af det københavnske miljø – vil også i 2016 kræve særlig indsats på teknik- og miljøområdet.

Genopretningsprogrammet

En af de største udfordringer for Teknik- og Miljøforvaltningen og byen er efterslæbet på vedligeholdelse af infrastrukturen. Forvaltningen er derfor i gang med at genoprette infrastrukturen med genopretningsprogrammet "Et løft til vejene", som løber fra 2014-2022. Det årlige driftsbudget og genopretningsrammen samt de midler, som løbende er afsat i politiske aftaler, udgør den faste, årlige finansiering af programmet.

Figur 1. Gennemsnitlig årligt investeringsbehov frem til 2022 (Tallene er baseret på "Et løft til vejene" fra juni, 2015)



Midlerne finansierer dog kun halvdelen af det årlige investeringsbehov, som er nødvendigt for at komme i mål med programmet. Der skal derfor afsættes yderligere 153 mio. kr. om året for at undgå yderligere nedslidning. Af figur 1 fremgår det årlige finansierede og ufinansierede behov.

Byudvikling

Der kommer i disse år flere og flere københavnere, og befolkningsprognoserne viser, at København vil fortsætte med at vokse i de kommende år. Der skal derfor både bygges boliger og erhvervsejendomme, ligesom den nødvendige infrastruktur skal sikres.

Områderne i både Sydhavnen og Nordhavn kommer til at fylde meget i 2016 og de kommende år. I takt med udviklingen af Nordhavn er der mange opgaver for Teknik- og Miljøforvaltningen i forbindelse med f.eks. byggetilladelser og infrastruktur. Et af fokusområderne fra budget 2015 er Sydhavnen, hvor der i forlængelse af den kommende metroforbindelse er et ønske om at skabe bedre sammenhæng i området.

Københavns Kommune har de seneste år afsat grundkapital til at sikre opførelsen af et større antal nye almene familie- og ungdomsboliger. Der er både i budget 2015 og overførselssagen 2014-15 afsat midler til i alt 1.340 familieboliger, hvoraf en del af midlerne skal kunne udmøntes til seniorfællesskaber. Derudover er der afsat midler til i alt 625 ungdomsboliger, hvoraf en andel skal anvendes til etablering af yderligere basisboliger.

Anlægsprojekter

Teknik- og Miljøudvalgets anlægsprojekter understøtter også forvaltningens strategiske grundlag med f.eks. broen over Inderhavnen, Amagerbrogade, etablering af Nordhavnsvej samt de kommende byrum i forbindelse med metrostationsforpladserne. Herudover understøttes kommunens visioner af en lang række infrastrukturprojekter såsom sikre skoleveje, cykelstipprojekter, trafikikkerhedsprojekter m.v.

Teknik- og Miljøforvaltningen vil i eksekveringen af de mange anlægsprojekter fortsat have fokus på gennemførelse til rette tid og budget, ligesom de øvrige elementer i den af Økonomiudvalget besluttede anlægsstrategi – herunder øget fremkommelighed i anlægsfasen og handicaptilgængelighed i de færdiggjorte projekter – indarbejdes i anlægsprojekterne.

TEKNIK- OG MILJØFORVALTNINGEN SOM EN EFFEKTIV UDADVENDT FORVALTNING

”Sammen om Byen 2.0” er den tværgående strategi for hele Teknik- og Miljøforvaltningen inden for rammerne af Københavnertællingen. De eksisterende strategier i forvaltningen danner grundlag for ”Sammen om Byen 2.0”, der sætter et højt ambitionsniveau på tværs af forvaltningen. Arbejdet med ”Sammen om Byen 2.0” kommer i høj grad til at forsætte ind i de kommende år og sætte dagsordenen for forvaltningen.

”Sammen om Byen 2.0” kommer konkret til udtryk i Teknik- og Miljøforvaltningens organisering, da forvaltningen den 1. januar 2014 blev samlet i fire store serviceområder, der hver især har det samlede ansvar inden for deres opgaveområde. Her arbejdes med at skabe en effektiv og sammenhængende forvaltning, der i høj grad tager udgangspunkt i behovet hos den enkelte borger, virksomhed eller bruger af byen.

De fire serviceområder er:

- *Byens Drift* er byens vicevært og holder København ren og grøn. Byen skal fungere hver dag, så medarbejderne tømmer skraldespande, fejer gader, slår græs, plejer de grønne områder og byens badevand og rydder sne. Desuden passer og plejer Byens Drift de københavnske kirkegårde.
- *Byens Fysik* anlægger Københavns nye parker, pladser og cykelstier og lægger asfalt på de kommunale veje. Byens Fysik koordinerer de mange byggeprojekter i København for at skabe en sammenhængende drift af byens arealer og infrastruktur. Byens Fysik laver også områdefornyelser med fysiske forbedringer af udsatte boligområder.
- *Byens Anvendelse* sikrer, at virksomheder overholder regler om natur- og miljøbeskyttelse og hjælper, når borgere skal benytte byen og f.eks. skal holde et arrangement eller have byggetilladelser. Byens Anvendelse varetager desuden hele parkeringsområdet.
- *Byens Udvikling* samler trådene i alle de udviklingsprojekter, der sammen tegner udviklingen af København som by, f.eks. klimaplaner, indspil til kommuneplan, lokalplaner, affalds- og ressourceplaner og andre planer, der dækker hele byen.

Endelig varetager forvaltningen betjeningen af Teknik- og Miljøudvalget samt politikerne i deres egenskab af

generalforsamlingsmedlemmer og bestyrelsesmedlemmer i de selskaber, der er tilknyttet Teknik- og Miljøudvalget.

Det omhandler følgende selskaber:

- Amager Ressourcecenter I/S
- BIOFOS A/S (tidligere Lynettefællesskabet)
- Vestforbrændningen I/S
- Amager Strandpark I/S (den 31. december 2015 overgår driften til Københavns Kommune)
- CTR I/S (Centralkommunernes Transmissionselskab)
- SMOKA I/S (Storkøbenhavns Modtagestation for Farligt Affald) (Borgerrepræsentation har godkendt opløsning af SMOKA I/S, som forventes endeligt opløst i løbet af 2015)

Temaer for budget 2016

Budgetnotaterne til forhandlingerne om budget 2016 udarbejdes ud fra de overordnede politikker og strategier vedtaget af Teknik- og Miljøudvalget. Dette gøres for at sikre, at Teknik- og Miljøudvalget får opfyldt sine langsigtede mål. Det overordnede mål er opdelt i de fem nedenstående temaer, hvor underopdelingen er foretaget for at kunne dække udvalgets udfordringer i de kommende år:

Fremkommelighed

Målet er at gøre det let, sikkert og hurtigt at komme rundt i hele byen. Der arbejdes med både den store, langsigtede genopretningsplan for veje, broer og signaler samt mindre, lokale tiltag, der hurtigt kan gennemføres, og kan sikre fremkommeligheden for fodgængere, cyklister og bilister.

Klimatilpasning

Målet er at forberede byen på fremtidens klimaudfordringer. Der skal skabes både en stor og langsigtet forebyggelsesindsats med klimatilpasningsløsninger i samarbejde med HOFOR samt mindre, lokale håndteringsindsatser, som hurtigt kan gennemføres og kan forebygge konsekvenserne af skybrud.

Klimaplan

Målet er at sikre, at København er CO₂-neutral i 2025. I Klimaplanen arbejdes med konkrete initiativer til, at København kan blive verdens første CO₂-neutrale hovedstad. Københavns kommune skal med andre ord kombinere vækst, udvikling og øget livskvalitet med CO₂-reduktioner.

Byrum

Målet er at sikre rekreative grønne og blå opholdsrum i hele byen. Det sker med en bæredygtig by med grønne og blå åndehuller, der inviterer til et mangfoldigt, rekreativt og unikt byliv.

Funktionalitet

Målet er at sikre de overordnede rammer, så byen fungerer i hverdagen. Det drejer sig om de overordnede tiltag, der kan binde byen bedre sammen, så byen fungerer i hverdagen.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGETS UDFORDRINGER DE KOMMENDE ÅR

Teknik- og Miljøudvalget har en række tidsbegrænsede bevillinger på drift og anlæg, der udløber i 2016. Disse fremgår af tabel 2.

Bedre saltning og snerydning på cykelstier

I budget 2012 blev der afsat midler til at sikre en bedre og hurtigere snerydning af cykelstier i København. Bevillingen ophører med udgangen af 2015. Teknik- og Miljøforvaltningen ønsker fortsat at kunne rydde cykelstier hurtigt af hensyn til fremkommeligheden og har derfor indstillet til Teknik- og Miljøudvalget, at budgetophøret håndteres via intern omstilling i forvaltningen, således at aktiviteten videreføres. Se også afsnittet nedenfor.

Bemandet legeplads, ByOasen

I budget 2014 blev det aftalt at fortsætte driften af den bemandede legeplads ByOasen på Nørrebro. Bevillingens ophør vil betyde, at legepladsen fra 2016 vil være ubemandet, hvilket vil have betydning for udbuddet af aktiviteter. Forvaltningen udarbejder derfor et budgetønske til forhandlingerne om budget 2016.

Tabel 1. Teknik- og Miljøudvalgets samlede udgifter

mio. kr. (løbende priser)	2016	2017	2018	2019
Serviceudgifter	825.087	848.878	812.073	812.895
Anlæg	1.482.236	722.933	219.162	861.544
Overførsler mv.	-1.125	2.696	2.515	2.336
I alt	2.306.198	1.574.507	1.033.750	1.676.775

Green Teams

Green Teams bevillingen er givet til driftssamarbejder med almene boligafdelinger om beskæftigelsesindsats i udsatte byområder organiseret om fritidsjob og jobrotation mellem frivillige og kommunens medarbejdere. For at fortsætte indsatsen udarbejder forvaltningen derfor et budgetønske til forhandlinger om budget 2016.

Støjreducerende asfalt i Sydhavn

I budget 2014 blev der givet midler til en udskiftning af vejbelægning på flere strækninger i Sydhavn. Udskiftning af vejbelægning til støjreducerende asfalt er et element i forvaltningens genopretningsprogram for vejene.

Den digitale first mover

Bevillingen Den digitale first mover er afsat til udvikling af digital erhvervsservice. Med bevillingen er igangsat en række digitale initiativer rettet mod erhvervslivet i kommunen, herunder dataportal, erhvervsportal og arbejdet med Smart City.

Kunstgræsbaner

I budget 2013 blev der afsat midler til driften af kunstgræsbaner i Husumparken og Hekla Park på Amager. Driftsbevillingen er anvendt til at løfte vedligeholdelsesniveauet af byens kunstgræsbaner generelt.

Græsboldbaner

Udover driftsbevillinger, der ophører, har Teknik- og Miljøudvalget også en type af anlægsbevillinger, der karakteriseres ved at være rullende anlægsbevillinger med løbende beslutning og udmøntning. Disse driftsnære anlægsbevillinger vedrører indsatser som f.eks. legepladser, trafikikkerhed, sikre skoleveje og græsboldbaner. For græsboldbanerne gælder, at bevillingen (2,1 mio. kr. årligt) til disse er opbrugt, og forvaltningen udarbejder derfor et budgetønske til forhandlingerne om budget 2016.

PRIORITERINGER I TEKNIK- OG MILJØUDVALGETS BUDGET FOR 2016

Teknik- og Miljøudvalget er i forbindelse med Indkaldelsescirkulæret for budget 2016 (Økonomiudvalget den 28. januar 2015) tildelt et effektiviseringsmål på 9,6 mio. kr. på forvaltningsspecifikke effektiviseringer. Af disse kan 1,9 mio. kr. håndteres af stigende profiler på effektiviseringer vedtaget i tidligere budgetaftaler. Det medfører, at der i driftsbudgetrammen for 2016 skal tilvejebringes forvaltningsspecifikke effektiviseringer for i alt 7,7 mio. kr.

Tabel 2. Teknik- og Miljøudvalgets bevillinger, der udløber i 2016

Bevilling	mio. kr. (2016 p/l)
Drift	
Bedre saltning og snerydning på cykelstier	2,0
Bemandet legeplads, ByOasen	2,0
Green Teams	1,4
Støjreducerende asfalt i Sydhavn	0,4
Den digitale first mover	1,1
Kunstgræsbaner	1,3
Anlæg	
Græsboldbaner	2,1

Teknik- og Miljøforvaltningen har i det løbende arbejde med omstillingsstrategien afdækket potentielle effektiviseringer og deraf udarbejdet en række effektiviseringsforslag, som kan håndtere de udmeldte forvaltningsspecifikke effektiviseringer. Der er udarbejdet effektiviseringsforslag for i alt 12,28 mio. kr. De 12,28 mio. kr. kan, kun opnås, såfremt der foretages investeringer for i alt 39,8 mio. kr. De 39,8 mio. kr. søges finansieret af den investeringspulje, der er afsat i Indkaldelsescirkulæret for budget 2016.

Teknik- og Miljøudvalget godkendte den 27. april 2015 at effektiviseringsforslagene på de 12,28 mio. kr. skal anvendes således:

- 7,7 mio. kr. til opfyldelse af det forvaltningsspecifikke effektiviseringskrav.
- 1,5 mio. kr. til håndtering af ændret betaling til kommunens fællesordninger og systemer.
- 2,0 mio. kr. til at fortsætte bevillingen vedrørende saltning og snerydning af cykelstier, på trods af årets milde vinter er der behov for at sikre midlerne til driften.
- 1,08 mio. kr. til at øge vedligeholdelsen af grønne arealer og stier i parker. Brugen af parkerne er stigende, hvilket stiller større krav til vedligehold. Forvaltningen får mange henvendelser om vedligehold af stier i parker, som bruges året rundt af gående og løbere. Stierne er mange steder fulde af huller (som i vinterhalvåret ofte fyldes af vand), og en øget indsats på dette område vil kunne forbedre anvendelsesmulighederne af de grønne områder

Udover de kendte forvaltningsspecifikke effektiviseringer kan det forventes, at Teknik- og Miljøudvalgets driftsramme vil blive påvirket af effektiviseringer fra tværgående forslag samt forslag i forbindelse med Citizen 2017 og Moderniseringsaftalen.

ANSATTE I TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Udviklingen i personalesituationen i Teknik- og Miljøforvaltningen fremgår af tabel 3.

Tabel 3. Ansatte i Teknik- og Miljøforvaltningen

	2014	2015	2016
Antal årsværk	2020	2020	2020
Kønsfordeling m/k	55/45	55/45	55/45
Måltal for TMF (gennemsnitligt sygefraværdsdagsværk pr. medarbejder pr. år)	8,7	8,0	8,0

Teknik- og Miljøudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2015 (1.000 kr.)	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2016	2015
<i>Alle beløb er i løbende priser</i>							
<i>Service</i>							
Ordinær drift	1.028.403	1.024.499	1.051.623	1.025.765	1.036.178	1.615	1.615
Parkering	-390.151	-399.133	-401.304	-412.750	-422.841	185	190
Byfornyelse ydelsesstøtte	198.332	199.721	198.559	199.059	199.559		
Service i alt	836.584	825.087	848.878	812.073	812.895	1.800	1.805
<i>- heraf demografiregulerede service</i>							
<i>Anlæg</i>							
Ordinær anlæg	637.068	918.516	411.368	201.226	687.122	105	100
Byfornyelse anlæg	275.159	191.999	301.265	17.935	179.915	30	30
Takstfinansieret anlæg	15.000	14.300	10.300	1	-5.493		
Klima anlæg	1.449	357.422	0	1	0		
Anlæg i alt	928.676	1.482.236	722.933	219.162	861.544	135	130
<i>Overførsler mv.</i>							
Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler	0	2.875	2.696	2.515	2.336		
Jorddeponi	0	0	0	0	0	15	15
Affaldsområdet	-15.000	-4.000	0	0	0	70	70
Overførsler mv. i alt	-15.000	-1.125	2.696	2.515	2.336	85	85
<i>Finansposter</i>							
Finansposter i alt	252.084	182.009	291.840	94.086	13.733		
Budget i alt	2.002.344	2.488.207	1.866.347	1.127.837	1.690.508	2.020	2.020

Note: Ovenstående bevillingsoversigt og følgende bevillingstabeller er ikke opdateret med de nyeste pris- og lønfremskrivninger, da Økonomiaftalen blev indgået efter redaktionen af denne side var lukket. Konsekvensen af de opdaterede pris- og lønfremskrivninger er lagt i centrale puljer under Økonomiudvalget, og indgår derfor i kommunens samlede økonomi.

BEVILLING: Ordinær drift (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byens Anvendelse	253.772	90.369	163.402	157.134	43.233
Byens Drift	600.651	131.480	469.170	410.229	546.235
Byens Fysik	171.076	57.259	113.817	121.589	121.664
Byens Udvikling	119.099	7.986	111.113	115.915	123.776
Fællessekretariat	183.935	16.939	166.996	239.991	135.762
Øvrige	0	0	0	0	-11
Hovedtotal	1.328.533	304.034	1.024.499	1.044.858	970.660

BEVILLING: Parkering - drift (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byens Anvendelse	148.444	548.999	-400.554	-397.963	-400.181
Byens Drift	0	0	0	0	-442
Byens Udvikling	1.422	0	1.422	0	0
Fællessekretariat	0	0	0	1.570	0
Hovedtotal	149.866	548.999	-399.133	-396.393	-400.623

BEVILLING: Byfornyelse, ydelsesstøtte (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byens Fysik	161.334	0	161.334	163.915	165.766
Byens Udvikling	42.187	3.800	38.387	37.590	35.348
Hovedtotal	203.521	3.800	199.721	201.505	201.114

BEVILLING: Ordinær anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	962.357	43.841	918.516	647.261	1.076.635
Hovedtotal	962.357	43.841	918.516	647.261	1.076.635
Rådighedsbeløb i alt	245.508	5.063	240.445		
Anlægsbevillinger i alt	23.367	1.868	21.499		
Stjernemarkerede projekter i alt	693.482	36.910	656.572		
Anlæg i alt	962.357	43.841	918.516		

BEVILLING: Byfornyelse, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	357.229	165.231	191.999	279.562	146.670
Hovedtotal	357.229	165.231	191.999	279.562	146.670
Rådighedsbeløb i alt	20.902	8.194	12.708		
Anlægsbevillinger i alt	8.000	0	8.000		
Stjernemarkerede projekter i alt	328.327	157.037	171.290		
Anlæg i alt	357.229	165.231	191.999		

BEVILLING: Takstfinansieret anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	14.300	0	14.300	15.240	3.607
Hovedtotal	14.300	0	14.300	15.240	3.607
Rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	0	0	0		
Stjernemarkerede projekter i alt	14.300	0	14.300		
Anlæg i alt	14.300	0	14.300		

BEVILLING: Klima - anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	357.422	0	357.422	1.472	342
Hovedtotal	357.422	0	357.422	1.472	342
Rådighedsbeløb i alt	351.800	0	351.800		
Anlægsbevillinger i alt	0	0	0		
Stjernemarkerede projekter i alt	5.622	0	5.622		
I alt	357.422	0	357.422		

BEVILLING: Byfornyelse (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byens Fysik	5.477	2.602	2.875		4.877
Hovedtotal	5.477	2.602	2.875		4.877

BEVILLING: Jorddeponi (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byens Fysik	85.875	85.875	0	0	-1.707
Hovedtotal	85.875	85.875	0	0	-1.707

BEVILLING: Affaldsområdet (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byens Anvendelse	58.072	606.997	-548.925	-535.764	-572.317
Byens Drift	466.048	16.042	450.006	429.985	434.104
Byens Udvikling	95.390	472	94.919	90.539	77.135
Hovedtotal	619.511	623.511	-4.000	-15.240	-61.078

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	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	1.726.384
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	-61.263
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	-217.986
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	184.169	0	184.169	245.890	102.352
Forskydninger i langfristet gæld	4.700	0	4.700	5.080	8.985
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-2.718
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	11.841
Kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	2
Kurstab og kursgevinster M.V.	0	200	-200	-203	911
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	200	-200	-203	-117
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	15
Renter af langfristede tilgodehavender	0	200	-200	-203	-33
Renter af langfristet gæld	5.000	0	5.000	5.588	9.227
Renter af likvide aktiver	40	0	40		31
Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	-1.000	0	-1.000	203	-264
Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	-10.300	0	-10.300	-35	0
Hovedtotal	182.609	600	182.009	256.117	1.577.368

BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Udvalgets opgaver og bevillinger

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGETS OPGAVER

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets kerneopgave er at bidrage til, at borgere 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 servicere 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 (borgere med anden etnisk baggrund end dansk 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 kontanthjælpsmodtagere med behov for danskundervisning for at styrke jobmulighederne.

Endelig har udvalget ansvaret for kommunens erhvervsservice. I slutningen af 2014 blev Københavns Erhvervshus etableret. Det skal sikre byens virksomheder en sammenhængende, koordineret og serviceorienteret indsats samt hjælp til rekruttering.

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGETS SAMLEDE UDGIFTER

Samlet set har Beskæftigelses- og Integrationsudvalget udgifter på 7.370 mio. kr., heraf 756 mio. kr. til serviceudgifter og 6.612 mio. kr. til overførsler mv. Overførsler mv. består af to hovedområder, dels udgifter til aktivering på 669 mio. kr. (bl.a. i form af opkvalificering og vejledning, mentor, 6-ugers jobrettet uddannelse, ordinær uddannelse og brobygningsforløb), dels udgifter på ca. 5.943 mio. kr. til udbetaling af forsørgelsesydelse.

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGETS SAMLEDE UDFORDRINGER DE KOMMENDE ÅR

I 2016 står Beskæftigelses- og Integrationsudvalget over for en række faglige og økonomiske udfordringer blandt andet set i lyset af de mange og ekstraordinært store reformer på området.

De væsentligste udfordringer i 2016 er:

- Implementering af reformerne, senest beskæftigelsesreformen og refusionsreform
- Faldende bevillinger til de ekstraudgifter som reformerne har medført

Implementering af reformer

Siden 2013 har beskæftigelsesområdet været præget af store reformer. Det vedrører førtidspension og fleksjob med indførelse af ressourceforløb og rehabiliteringsteams (1. januar 2013), kontanthjælpsreformen (1. januar 2014), sygedagpengereformen (1. juli 2014), og senest beskæftigelsesreformen (1. januar 2015). Reformene betyder blandt andet, at der skal afholdes væsentligt flere samtaler med ledige og sygemeldte, at flere ledige skal i virksomhedsrettet aktivering og at aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere skal have mulighed for at få en personlig koordinerende sagsbehandler. Alle tiltag som kræver servicemidler at løfte i jobcentre.

Faldende bevillinger

I 2016 er driftsrammen faldende, fordi der ved budget 2015 blev besluttet at give en faldende bevilling til de ekstra udgifter, der fulgte af kontanthjælps-, førtidspension-, fleksjob- og sygedagpengereformene. Derudover forventes den statslige kompensation i forbindelse med beskæftigelsesreformen at være lavere, end hvad det reelt vil kræve at implementere tiltagene – blandt andet fordi København har flere ledige end landsgennemsnittet.

I 2016 påvirkes Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets rammer til både drift og indsats desuden negativt af, at en række midlertidige bevillinger udløber. Dertil kommer, at forvaltningens bidrag til tværgående og forvaltningsspecifikke effektiviseringer reducerer driftsrammen yderligere

Tabel 1. Beskæftigelsesudvalgets samlede udgifter

mio. kr. (løbende priser)	2016	2017	2018	2019
Serviceudgifter	756.459	717.955	684.927	691.472
Anlæg	1.378	7.650	0	0
Overførsler mv.	6.611.973	6.697.710	6.793.715	6.894.014
I alt	7.369.810	7.423.314	7.478.642	7.585.486

PRIORITERINGER I BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGETS BUDGET FOR 2016

I 2016 vil der ske en politisk omprioritering indenfor rammen. Det er aftalt, at udvalget drøfter prioriteringen af ungeindsatsen, AC-indsatsen og indsatsen for udsatte borgere allerede i løbet af 2015. Det vil få betydning for prioriteringen i budget 2016. Desuden vil der være fokus på at konsolidere kernerdriften i forvaltningen og implementere de mange reformer på Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets område.

ANSATTE I BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGET

I tabel 2 ses udviklingen i antallet af ansatte på Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets område i perioden fra 2014 til 2016. De ansatte står bl.a. for de løbende kontaktforløb i jobcentrene, aktiveringen i beskæftigelsescentrene og administration af udbetalingen af forsørgelsesydelse

Tabel 2. Ansatte i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen

	2014	2015	2016
Antal årsværk	1.663	1.603	1.565

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2015 (1.000 kr.)	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2016	2015
<i>Service</i>							
Beskæftigelsesindsatsen	645.069	606.613	566.821	544.883	551.282	950	1.070
Integrationsaktiviteter	12.537	5.833	12.921	13.179	11.494	5	5
Administration	112.247	144.013	138.213	126.865	128.696	180	98
Service i alt	769.853	756.459	717.955	684.927	691.472	1.135	1.173
<i>Anlæg</i>							
Beskæftigelsesindsatsen	13.606	1.378	7.650	0	0		
Anlæg i alt	13.606	1.378	7.650	0	0		
<i>Overførsler mv.</i>							
Efterspørgselsstyrede overførsler	5.226.825	5.943.265	6.032.413	6.122.899	6.214.743		
Efterspørgselsstyrede indsats	660.435	668.708	665.296	670.815	679.271	430	430
Overførsler mv. i alt	5.887.260	6.611.973	6.697.710	6.793.715	6.894.014	430	430
<i>Finansposter</i>							
Finansposter i alt	0	0	0	0	0		
Budget i alt	6.670.719	7.369.810	7.423.314	7.478.642	7.585.486	1.565	1.603

Note: I forhold til det forelagte materiale for Beskæftigelses- og Integrationsudvalget den 20. april 2015 (dagsordenpunkt 3) er der enkelte korrektioner.

1) P/L er endeligt korrigeret.

2) På serviceområdet er foretaget flytning af udgifter mellem bevillingen Beskæftigelsesindsats og Administration, som skyldes nedlæggelsen af Center for driftsunderstøttelse (CDU), som bekræftes endeligt ifm. regnskabsprognosen pr. april.

3) Bevillingen Efterspørgselsstyrede overførsler er blevet korrigeret, så det matcher indstillingen, som BIU godkendte på mødet.

Note: Ovenstående bevillingsoversigt og følgende bevillingstabeller er ikke opdateret med de nyeste pris- og lønfremskrivninger, da Økonomiaftalen blev indgået efter redaktionen af denne side var lukket. Konsekvensen af de opdaterede pris- og lønfremskrivninger er lagt i centrale puljer under Økonomiudvalget, og indgår derfor i kommunens samlede økonomi.

BEVILLING: Beskæftigelsesindsatsen (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Center for driftsunderstøttelse				37.902	38.674
Erhvervsservice	38.302	0	38.302	41.314	39.116
IT-udgifter mm.	40.753	0	40.753	38.652	37.557
Jobcenterdrift	447.667	4.345	443.322	451.483	463.516
Løntilskud dagpengemodtagere	3.056	0	3.056	3.064	11.217
Ydelsesadministration	81.180	0	81.180	82.976	86.258
Hovedtotal	610.958	4.345	606.613	655.390	676.339

BEVILLING: Integrationsaktiviteter (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Integrationsaktiviteter	5.833	0	5.833	12.738	13.049
Hovedtotal	5.833	0	5.833	12.738	13.049

BEVILLING: Administration (Service)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Administration	144.013	0	144.013	114.043	111.980
Hovedtotal	144.013	0	144.013	114.043	111.980

BEVILLING: Beskæftigelsesindsatsen (Anlæg)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	1.378	0	1.378	13.824	16.836
Hovedtotal	1.378	0	1.378	13.824	16.836
Udmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	0	0	0		
Stjernemarkerede projekter i alt	1.378	0	1.378		
Anlæg i alt	1.378	0	1.378		

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
A-dagpenge	1.807.931	81.811	1.726.120	1.733.729	1.819.167
Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	1.026.964	370.361	656.603	579.792	418.556
Kontanthjælp mm.	3.703.972	838.198	2.865.774	2.366.194	2.408.392
Sygedagpenge	980.604	285.836	694.768	630.740	702.572
Hovedtotal	7.519.471	1.576.206	5.943.265	5.310.454	5.348.687

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede indsats (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb	1.013.763	391.906	621.857	624.103	548.275
Integrationsindtægter	0	57.577	-57.577	-57.634	-55.996
Introduktionsprogrammer og danskundervisning	244.635	140.207	104.428	104.532	109.170
Hovedtotal	1.258.398	589.690	668.708	671.002	601.449

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2016 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2016			Budget 2015	Regnskab 2014
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Forskydning i likvide aktiver	0	0	0	0	-4.563.773
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	-62.652
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	192.529
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	-5.223
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	0	0	0	0	18.483
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	13.708
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	-35
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	-1
Tilskud og udligning	0	0	0	0	-116
Hovedtotal	0	0	0	0	-4.407.080

TAKSTKATALOG

Takster der opkræves af kommunen

Benævnelse:	Omvisning på Københavns Rådhus samt fremvisning af "Jens Olsens verdensur"
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Jf. reglerne for kultur- og fritidsområdet samt museumsdrift kan priser frit fastsættes.
Kalkulationsprincip:	Den forventede indtægt i 2016 tager udgangspunkt i det forventede antal af betalende gæster og de oplyste takster. Indtægten er baseret et skøn, idet der som følge af forskellige billetkombinationer og rabatordninger ikke kan føres statistik på de enkelte underpunkter.
Bemærkninger:	Der blev gennemført en takststigning i 2015, således at taksterne i højere grad afspejler de faktiske omkostninger ved ydelserne. De angivne takster for 2015 og frem er fortsat markant lavere end priserne for tilsvarende ydelser i andre europæiske storbyer.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Omvisning	30	50	50	0,07 mio. kr.
2.	Tårntur	20	30	30	0,20 mio. kr.
3.	Omvisning, tårntur og ur	50	80	80	0,02 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,20 mio.kr.	0,29 mio. kr.	0,29 mio. kr.	0,29 mio. kr.

Benævnelse:	Automatisk Brandalarmering (ABA)
Hjemmel:	Byggeloven, Bygningsreglementet fra det år, hvor byggetilladelsen er udstedt.
Fastsættes af:	Københavns Brandvæsen
Prisfastsættelsesprincip:	Pristalsregulering efter nettoprisindekset for januar. Taksten for 2016 er en fremskrevet takst af taksten for 2015, da den korrekte takst først kendes i februar 2016.
Kalkulationsprincip:	Taksten udregnes ud fra det forventede aktivitetsniveau.
Bemærkninger:	Taksten reguleres efter nettoprisindekset for januar, og taksten for 2016 er således en fremskrevet takst af taksten for 2015. I februar 2016 vil det være muligt at beregne den faktiske takst for 2016. Eftersom nettoprisindekset først kendes i februar det gældende år, vil der i takstbilaget ved budgetvedtagelsen fremgå takster beregnet ud fra et estimeret nettoprisindeks.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	ABA – Tilslutning	5.459	5.562	5.667*	10,2 mio. kr.
2.	ABA – Oprettelsesafgift	10.918	11.124	11.335*	1,4 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	11,1 mio.kr.	11,3 mio. kr.	11,6 mio. kr.	11,6 mio. kr.

Benævnelse:	Blind alarm (ABA)
Hjemmel:	Bekendtgørelse nr. 1556 af 7. december 2009 om gebyr for redningsberedskabets udrykning til blinde alarmer.
Fastsættes af:	Forsvarsministeriet
Prisfastsættelsesprincip:	Efter bekendtgørelsens § 1, stk. 3, regulerer Beredskabsstyrelsen grundbeløbet én gang årligt med satsreguleringsprocenten, jf. loven om satsreguleringsprocent
Kalkulationsprincip:	Det afrundede beløb afrundes til det nærmeste med 5 delelige beløb.
Bemærkninger:	Taksten for 2016 er en fremskrevet takst af taksten for 2015, da den korrekte takst for 2016 først kendes i december 2015.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	ABA – Blind alarm	5.050	5.145	5.243*	11,9 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	11,5 mio.kr.	11,7 mio.kr.	11,9 mio. kr.	11,9 mio. kr.

Benævnelse:	Brandvagt
Hjemmel:	Beredskabsloven stk. 4.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Gebyret skal dække kommunens (Københavns Brandvæsens) omkostninger ved administration og tilsyn i forbindelse med brandvagter.
Kalkulationsprincip:	Taksten dækker lønudgiften samt overheadomkostninger for Københavns Brandvæsen. Taksten er en timepris, som er beregnet på baggrund af Københavns Brandvæsens omkostningsbaserede regnskab.
Bemærkninger:	Hvis det skønnes nødvendigt, skal der være brandvagt til stede i forsamlingslokaler, ved afholdelse af udstillinger, festivaler, teaterforestillinger, cirkusforestillinger og lignende arrangementer, herunder arrangementer i det fri.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Brandvagt	451	460	468	7,7 mio.kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	7,4 mio.kr.	7,5 mio. kr.	7,7 mio. kr.	7,7 mio. kr.

Note: For områderne Blind alarm (ABA), Automatisk Brandalarmering og (ABA)Brandvagt gælder det, at aktiviteterne fra 1. januar 2016 varetages af Hovedstadens Beredskab I/S, ligesom indtægterne tilfalder Hovedstadens Beredskab I/S. Arbejdet med etablering af Hovedstadens Beredskabs I/S, herunder selskabets økonomi er ikke afsluttet. Såfremt arbejdet får betydning for den fremtidige fastsættelse af taksterne forelægges Borgerrepræsentationen sag herom.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2016

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 erstatningsretslige 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 at være 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. Ved manglende reaktion overgives sagen til opkrævning via Københavns Kommunes opkrævningsenhed, og omkostningerne herved betales af debitor. Det er ikke muligt at opgøre delindtægter på dette område, da indtægterne ikke udspecificeres på separate konti.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Bog	255	255	255	-
2.	Tegneserie	85	85	85	-
3.	Tidsskrift	85	85	85	-
4.	Indbundne årgange af tidsskrifter	750	750	750	-
5.	Sammensatte materialer (bog med cd, dvd, etc.)	560	560	560	-
6.	Sprogkurser med video, cd, dvd, etc.	2.050	2.050	2.050	-
7.	Lydbøger pr. enkelt cd, bånd, etc.	210	210	210	-
8.	Konsolspil, cd-rom	665	665	665	-
9.	Musik cd	180	180	180	-
10.	Film	460	460	460	-
11.	Øvrige materialer	255	255	255	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,32 mio.kr.	0,32 mio. kr.	0,32 mio. kr.	0,32 mio. kr.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2016

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.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (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 mio.kr.	12,1 mio. kr.	10,5 mio. kr.	10,5 mio. kr.

Note: Beløbet i 2014 er et udtryk for det realiserede regnskab 2014. Vedtaget budget i 2014 var 12,8 mio. kr. Beløbet i 2015 er det vedtagne budget, og beløbet i 2016 er forventningen til niveauet i 2016.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2016

Benævnelse:	Svømmehalstakster
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Prisen vedtages ved politisk beslutning.
Kalkulationsprincip:	Generel prisregulering og politisk beslutning.
Bemærkninger:	-

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Voksen – enkeltbillet	35	40	40	3,4 mio. kr.
2.	Voksen – Grøn tid ¹	-	20	20	2,2 mio. kr.
3.	Voksen – rabatkort 12 klip	350	360	360	4,9 mio. kr.
4.	Voksen – månedskort	295	305	315	0,7 mio. kr.
5.	Voksen - årskort Grøn tid ¹	-	-	850	0,3 mio. kr.
6.	Barn ² – enkeltbillet	16	20	20	2,3 mio. kr.
7.	Barn ² – Grøn tid ¹	-	10	10	0,2 mio. kr.
8.	Barn ² – rabatkort 12 klip	160	170	180	0,5 mio. kr.
9.	Barn ² – månedskort	125	130	135	0,1 mio. kr.
10.	Gruppebillet ³	-	80	80	0,6 mio. kr.
11.	Pensionist/studerende/børn - årskort Grøn tid ¹	-	-	425	0,8 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	15,5 mio. kr.	15,8 mio. kr.	16,0 mio. kr.	16,0 mio. kr.

Note 1: Grøn tid gælder mandag til fredag kl. 7-15. På Bellahøj Svømmestadion gælder grøn tid 9-15.

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

Note 3: En gruppebillet gælder for to voksne og to børn. Ekstra børn i gruppen koster 10 kr.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2016

Benævnelse:	Takster i Ø-brohallens kurbad
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Prisen vedtages ved politisk beslutning.
Kalkulationsprincip:	Generel prisregulering og politisk beslutning.
Bemærkninger:	-

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Voksen - enkelt	108	110	120	
2.	Voksen – rabatkort 12 klip	1.120	1.140	1.200	
3.	Pensionist - enkelt	43	44	50	
4.	Pensionist – rabatkort 12 klip	430	440	500	
5.	Pensionist - årskort ¹	1.180	1.200	1.500	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,6 mio.kr.	2,7 mio. kr.	2,8 mio. kr.	2,8 mio. kr.

Note 1: Årskort til pensionister gælder kun ved indgange i hverdage før kl. 12.

Benævnelse:	Svømmehaller, som benyttes af Københavns Kommunale Skolevæsen, private skoler samt børne- og ungdomsinstitutioner
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Prisen vedtages udelukkende ved politisk beslutning.
Kalkulationsprincip:	Generel prisregulering og politisk beslutning.
Bemærkninger:	-

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Svømmebade pr. elev/lærer i undervisning	10,50	11	11	
2.	Institutionskort - 12 klip (personer over 15 år 2 klip)	105	107	110	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,6 mio.kr.	0,6 mio. kr.	0,6 mio. kr.	0,6 mio. kr.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2016

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:	Indtægterne blev opskrevet med 2,3 mio. kr. i 2015 som følge af effektiviseringsforslaget vedr. opkrævningens overtagelse af håndteringen af biblioteksbøder.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Rykkergebyr, offentlige krav	250	250	250	-
2.	Rykkergebyr, civilretslige krav	100	100	100	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	26,3 mio.kr.	28,9 mio. kr.	29,2 mio. kr.	29,2 mio. kr.

Benævnelse:	Rykkergebyr ved for sent anmeldt adresseflytning
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Lov nr. 5, ændret d. 09/01/2013, om Det Centrale Personregister § 12, stk. 2.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Gebyret er fastsat til 500 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
Kalkulationsprincip:	500 kr. med mulighed for at graduere op til 1.500 kr. alt efter den specifikke hændelse.
Bemærkninger:	Indtægterne i 2014 var 0,6 mio. kr. Der forventes et fald til 0,4 mio. kr. i 2015. Forventninger bygger på, at der opkræves gebyr ved anmeldt flytning mere end 28 dage efter flytningen. I 2016 hæves bøden til 1000 kr. og samtidig opkræves gebyr ved anmeldt flytning mere end 14 dage efter flytningen.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Gebyr, for sent anmeldt flytning	500	500	1000	0,9 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,6 mio.kr.	1,8 mio. kr.	0,9 mio. kr.	0,9 mio. kr.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2016

Benævnelse:	Vejledende rådighedsbeløb og formuegrænse for tildeling af personlige tillæg
Hjemmel:	Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forhold, Lov nr. 10, ændret d. 12/01/2015, om social pension § 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 foreløbige udmeldte satsreguleringsprocent på 1,5 % benyttet.
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 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)
1.	Vejledende rådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned)	5.850	5.950	6.000
2.	Vejledende rådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned)	9.150	9.300	9.450
3.	Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned)	1.700	1.750	1.750
4.	Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned)	2.800	2.850	2.900
5.	Vejledende formuegrænse for enlige og gifte (kr. pr. måned)	64.100	65.050	66.050

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2016

Benævnelse:	Pris på adresseforespørgsel
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Lov nr. 5, ændret d. 09/01/2013, om Det Centrale Personregister § 3, stk. 4.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Gebyr fastsat af ministeriet
Kalkulationsprincip:	Prisen bliver reguleret årligt efter P/L.
Bemærkninger:	Privatpersoner og virksomheder kan ved henvendelse i Borgerservice få oplysninger om en anden persons adresse, såfremt adressen ikke er beskyttet.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Adresseforespørgsel	75	75	80	0,6 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,6 mio.kr.	0,6 mio. kr.	0,6 mio. kr.	0,6 mio. kr.

Benævnelse:	Pris for Bopæls- og Civilstandsattester
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Lov nr. 5, ændret d. 09/01/2013, om Det Centrale Personregister § 3, stk. 4.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Gebyr fastsat af ministeriet.
Kalkulationsprincip:	Prisen bliver reguleret årligt efter P/L.
Bemærkninger:	En bopælsattest viser en borgers registrering i CPR-registeret. En civilstandsattest er blot en bopælsattest påført civilstand.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Bopæls- og Civilstandsattester	75	75	80	0,8 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,8 mio.kr.	0,8 mio. kr.	0,8 mio. kr.	0,8 mio. kr.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2016

Benævnelse:	Pris for Husejerattester
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Lov nr. 5, ændret d. 09/01/2013, om Det Centrale Personregister § 3, stk. 4.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Gebyr fastsat af ministeriet.
Kalkulationsprincip:	Prisen bliver reguleret årligt efter P/L.
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 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Husejerattester	75	75	80	0,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,1 mio.kr.	0,1 mio. kr.	0,1 mio. kr.	0,1 mio. kr.

Benævnelse:	Gebyr for udstedelse af Sundhedskort
Hjemmel:	Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse, Sundhedsloven § 12, lov nr. 1202, ændret d. 14/11/2014
Fastsættes af:	Sundheds- og Ældreministeriet
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. Det regulerede beløb afrundes til det nærmeste med 5 delelige kroner beløb.
Kalkulationsprincip:	I beregningen er den foreløbige udmeldte satsreguleringsprocent på 1,5 % benyttet.
Bemærkninger:	Den endelige satsreguleringsprocent fastsættes i august 2015 og Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse offentliggør i november en cirkulæreskrivelse om regulering af gebyret. Kultur- og Fritidsforvaltningen er forpligtet til at fastsætte gebyret efter denne cirkulæreskrivelse.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Sundhedskort	185	190	195	3,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,6 mio.kr.	4,6 mio. kr.	3,0 mio. kr.	3,0 mio. kr.

Note: Beløbet i 2014 er et udtryk for det realiserede regnskab 2014. Niveaulet er væsentligt lavere end budgetteret. Dette skyldes, at alle borgere fik nyt sundhedskort i august 2014. Beløbet i 2015 er det vedtagne budget, og beløbet i 2016 er forventningen til niveaulet i 2016.

BILAG

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2016

Benævnelse:	Gebyr for udstedelse af legitimationskort til unge
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Bekendtgørelse nr. 532, ændret d. 13/06/2004, om udstedelse af legitimationskort til personer på 16 år og derover.
Fastsættes af:	Social- og Indenrigsministeriet
Prisfastsættelsesprincip:	Gebyr fastsat af ministeriet.
Kalkulationsprincip:	-
Bemærkninger:	-

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Legitimationskort	150	150	150	0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0 mio.kr.	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.

Benævnelse:	Gebyr for skatteattest og ejendomsattest
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Lov nr. 1104, ændret d. 22/08/2013, om kommunal ejendomsskat § 30A.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris.
Kalkulationsprincip:	I kostprisen indgår løn, overhead og systemudgifter.
Bemærkninger:	-

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Gebyr for skatte- og ejendomsattest	100	100	100	0,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,1 mio.kr.	0,1 mio. kr.	0,1 mio. kr.	0,1 mio. kr.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2016

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 2016 med udgangspunkt i det gennemsnitlige antal indmeldte pladser fra pladsafregningen i perioden samt den forventede aktivitetsændring baseret på befolkningsprognoser for 2015 og 2016.</p> <p>Andelen af den rene forældrebetaling er beregnet med udgangspunkt i regnskab 2014'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 2015 efter følgende skala (beløbene er i 2015 pl.)</p> <table border="1" data-bbox="491 1339 1347 1816"> <thead> <tr> <th>Indtægt (kr.): [2015 p/l]</th> <th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Til og med 164.101</td> <td>Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 30 pct. for skolebørn.</td> </tr> <tr> <td>164.101–167.739</td> <td>Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 28,5 pct. for skolebørn</td> </tr> <tr> <td>167.739-171.376</td> <td>Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 3.583 kroners indtægtsstigning med: <ul style="list-style-type: none"> ▪ 0,25 procentpoint for førskolebørn ▪ 0,3 procentpoint for skolebørn ▪ 0,2 procentpoint for klubbørn </td> </tr> <tr> <td>509.700 og derover</td> <td>Intet fripladstilskud</td> </tr> </tbody> </table> <p>Ovenstående beløbsgrænser er gældende i 2015. Beløbsgrænserne for 2016 kendes først i november 2015.</p> <p>Indtægtsgrænserne hæves med 7.000 kr. pr. hjemmeboende barn under 18 år udover det første hjemmeboende barn.</p>	Indtægt (kr.): [2015 p/l]	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med 164.101	Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 30 pct. for skolebørn.	164.101–167.739	Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 28,5 pct. for skolebørn	167.739-171.376	Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 3.583 kroners indtægtsstigning med: <ul style="list-style-type: none"> ▪ 0,25 procentpoint for førskolebørn ▪ 0,3 procentpoint for skolebørn ▪ 0,2 procentpoint for klubbørn 	509.700 og derover	Intet fripladstilskud
Indtægt (kr.): [2015 p/l]	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads										
Til og med 164.101	Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 30 pct. for skolebørn.										
164.101–167.739	Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 28,5 pct. for skolebørn										
167.739-171.376	Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 3.583 kroners indtægtsstigning med: <ul style="list-style-type: none"> ▪ 0,25 procentpoint for førskolebørn ▪ 0,3 procentpoint for skolebørn ▪ 0,2 procentpoint for klubbørn 										
509.700 og derover	Intet fripladstilskud										

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2016

I 2015 er de indtægtsbestemte fripladser for enlige forsørgere 57.407 kr. højere for alle indkomstintervaller (2015 p/l).

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 opskræves ikke takst i specialbørnehaver.

Der er to takster på 6-13 området i 2014. Det skyldes, at folkeskolens reform træder i kraft fra 1. august 2014, hvorfor der er en takst i 5 måneder fra august til december i 2014.

Der er to takster på 0-13 området i 2015. Årsagen er blandt andet overenskomstfornyelsen i perioden 1. april 2015 – 31. marts 2017 for regionalt og kommunalt ansatte, og midlerne til mere pædagogisk personale i daginstitutioner.

	Underpunkt løbende p/l.	Beløb i 2014 (fra jan.- juli) (kr.)	Beløb i 2014 (fra aug.- dec.) (kr.)	Beløb i 2015 (fra jan.- juli) (kr.)	Beløb i 2015 (fra aug.- dec.) (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Del-indtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Dagpleje (kr. pr. måned 12 mdr.)	3.308	3.308	3.379	3.358	3.489	35 mio.kr.
2.	Vuggestuer (kr. pr. måned 12 mdr.)	2.774	2.774	2.745	2.759	2.793	466 mio.kr.
3.	Børnehaver (kr. pr. måned 12 mdr.)	1.804	1.804	1.800	1.824	1.882	414 mio.kr.
4.	Fritidshjem (kr. pr. måned 11 mdr.)	1.236	1.118	1.132	1.104	1.015	192 mio.kr.
5.	Fritidsklubber (10-11 år) (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	586	546	547	538	517	37 mio.kr.
6.	Junior klubber (12-13 år) (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	586	546	547	538	517	22 mio.kr.
7.	Ungdomsklubber (14-17 år) (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	0	0	0	0	0	0
8.	Specialbørnehaver - betaler ikke forældre takst	0	0	0	0	0	0
9.	Specialfritidshjemspladser (6 - 9 år) (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	1.236	1.118	1.132	1.104	1.015	3 mio.kr.
10.	Specialklubpladser (10-13 år) (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	586	546	547	538	517	2 mio.kr.
11.	Specialklubpladser (14-17 år) (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	66	66	67	67	68	0
12.	Weekendtillæg (kr./dag)						
	- Vuggestue	145	145	148	148	151	0
	- Børnehave	110	110	112	112	114	0
	- Fritidshjem	62	62	63	63	64	0

BILAG

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2016

	Underpunkt løbende p/l.	Beløb i 2014 (fra jan.-juli) (kr.)	Beløb i 2014 (fra aug.-dec.) (kr.)	Beløb i 2015 (fra jan.-juli) (kr.)	Beløb i 2015 (fra aug.-dec.) (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Del-indtægt i 2016 (mio. kr.)
13.	Nattillæg (kr./måned)	328	328	335	335	342	0
14.	Overnatningstakst (kr./nat)	86	86	88	88	90	0
15.	Månedsløft (maks. betaling inkl. nattillæg og overnatningstakst)	819	819	835	835	852	0
16.	Ungdomsklub koloni pr. nat (maks. tre overnatninger pr. år - opkræves af klubben)	51	51	52	52	53	0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)		1.143 mio.kr.		1.161 mio.kr.	1.172 mio.kr.	1.172 mio. kr.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2016

Benævnelse:	Forældrebetalt frokostordning
Hjemmel:	Lov om dag-, fritids- og klubtilbud m.v. til børn og unge (dagtilbudsloven) § 32a
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 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Nyt beløb i 2015 (kr.)*	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2014 (mio. kr.)
1.	Vuggestue (kr. pr. måned 12 mdr.)	587	599	595	612	100 mio.kr.
2.	Børnehave (kr. pr. måned 12 mdr.)	601	613	609	642	125 mio.kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	196 mio.kr.	205 mio.kr.	203 mio.kr.	226 mio.kr.	225 mio.kr.

*Taksterne gælder fra 1.8.2015.

Type:	Takster ved brug af gokartbanen
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Fremskrivning på baggrund af prisudviklingen.
Kalkulationsprincip:	Indtægtsberegningen er sket med udgangspunkt i den faktiske omkostningsprofil på gokartbanen.

	Underpunkt	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Depotleje ekskl. depositum på kr. 200 (fast beløb pr. år)	602	613	625	
2.	Kørere med egen kart (fast beløb pr. år)	1.448	1.475	1503	
3.	Garageleje (pr. år)	3.038	3.095	3153	
4.	Klubber med overenskomst med Københavns Kommune (årligt pr. kart)	259	264	269	
5.	Klubber uden overenskomst med Københavns Kommune (årligt pr. kart)	1.014	1.033	1053	
6.	Løbsarrangementer pr. dag (max. 3 sammenhængende dage)	59	60	61	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,4 mio.kr.	0,4 mio.kr.	0,4 mio.kr.	0,4 mio.kr.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2016

Benævnelse:	Udlån af lokaler til private lånere (hvor udlånet ikke er omfattet af Folkeoplysningsloven)
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2015 til 2016.
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 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Undervisningslokaler				
	Pr. time	119	121	123	
	Yderligere udlån	59	60	61	
2.	Sportshaller				
	Pr. time (dag)	928	947	965	
	Pr. time (aften)	1.093	1.115	1.136	
	Pr. time (weekend)	1.293	1.319	1.344	
3.	Gymnastiksale uden bad				
	Pr. time/uge	779	795	810	
	Derefter pr. time	367	374	381	
4.	Gymnastiksale med bad (idrætspladser opkræves samme takst som gymnastiksale, såfremt omklædning og bad benyttes)				
	Pr. time/uge	945	964	982	
	Derefter pr. time	472	481	490	
5.	Benyttelse af klaver				
	Pr. måned ved en ugentlig benyttelse	208	212	216	
6.	Aulaer og sportshaller ved møder				
	Pr. gang	2.244	2.289	2.332	
	Lørdag/søndag 3 første timer	2.244	2.289	2.332	
	Derefter pr. time	579	591	602	
7.	Mødelokaler med plads til mere end 100 personer				
	Pr. gang	1.511	1.541	1.570	
	Lørdag/søndag pr. time	567	578	589	
8.	Mødelokaler med plads til 100 personer eller færre				
	Pr. gang	769	784	799	
	Lørdag/søndag pr. time	579	591	602	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2016

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
9.	Øvrige lokaler efter kl. 22 samt lørdag/søndag				
	Pr. påbegyndt time	567	578	589	
10.	Weekendudlån				
	Pr. gang	4.557	4.648	4.736	
11.	Skolebetjentbistand på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend				
	Hverdage	189	193	197	
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	556	567	578	
	Lørdage øvrige timer	344	351	358	
	Søn- og helligdage	344	351	358	
12.	Rengøring på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend				
	Hverdage	182	186	190	
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	260	265	270	
	Lørdage øvrige timer	337	344	351	
	Søn- og helligdage	337	344	351	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,3 mio.kr.	Ca. 0,3 mio.kr.	Ca. 0,3 mio.kr.	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2016

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 2015 til 2016.
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 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Koncertsal med balkon, leje indtil 8 timer pr. dag inkl. to mikrofoner	22.041	22.482	22.907	
	Depositum	11.029	11.250	11.463	
2.	Leje påbegyndt pr. time derudover	2.196	2.240	2.282	
3.	Leje af balkon alene, 8 timer inkl. to mikrofoner	5.489	5.599	5.705	
4.	Leje af balkon alene, yderligere timer	548	559	570	
5.	Leje af flygel/orgel inkl. stemning	2.745	2.800	2.853	
6.	Opstilling af kortrappel < 50 personer	2.538	2.589	2.638	
7.	Opstilling af kortrappel > 50 personer	3.624	3.696	3.766	
8.	Opsætning af lys/lysbom	1.818	1.854	1.889	
9.	Forscene	2.745	2.800	2.853	
10.	Kantine	5.489	5.599	5.705	
11.	Mixerpult inkl. operatør pr. time	934	953	971	
12.	Storskærmprojektor	4.840	4.937	5.030	
13.	Leje af videokanon pr. time, min. 3 timer	1.098	1.120	1.141	
14.	Leje af mere end to mikrofoner, trådløs, clips/håndholdt, pr. stk.	220	224	228	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,3 mio.kr.	Ca. 0,3 mio.kr.	Ca. 0,3 mio.kr.	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2016

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 2015 til 2016.
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 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)
1.	Kr. pr. elev for et skoleår	177	181	184

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 2015 til 2016.						
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 2015 efter følgende skala.</p> <table border="1" data-bbox="555 1330 1417 1536"> <thead> <tr> <th>Indtægt (kr.): 2015 p/l</th> <th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Til og med 164.101</td> <td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td> </tr> <tr> <td>Mellem 164.101 og 509.700</td> <td>Delvis friplads</td> </tr> </tbody> </table>	Indtægt (kr.): 2015 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med 164.101	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.	Mellem 164.101 og 509.700	Delvis friplads
Indtægt (kr.): 2015 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads						
Til og med 164.101	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.						
Mellem 164.101 og 509.700	Delvis friplads						

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. hold				
	Små klasser (2 timer)	1.032	1.053	1.073	
	Store klasser (2,5 time)	1.238	1.263	1.287	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,8 mio.kr.	Ca. 0,8 mio.kr.	Ca. 0,8 mio.kr.	Ca. 0,8 mio.kr.

BILAG**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET****TAKSTER I 2016**

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 2015 til 2016.
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til materialer.
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter selvforvaltes af enheden.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. sæson	194	198	202	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,1 mio.kr.	Ca. 0,1 mio.kr.	Ca. 0,1 mio.kr.	Ca. 0,1 mio.kr.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2016

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 2015 til 2016.						
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 2015 efter følgende skala.</p> <table border="1" data-bbox="560 750 1417 985"> <thead> <tr> <th>Indtægt (kr.): 2015 p/l</th> <th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Til og med 164.101</td> <td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td> </tr> <tr> <td>Mellem 164.101 og 509.700</td> <td>Delvis friplads</td> </tr> </tbody> </table>	Indtægt (kr.): 2015 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med 164.101	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.	Mellem 164.101 og 509.700	Delvis friplads
Indtægt (kr.): 2015 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads						
Til og med 164.101	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.						
Mellem 164.101 og 509.700	Delvis friplads						

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
	Kr. pr. elev pr. hold pr. sæson				
1.	Leje af instrument	786	802	817	
2.	B-elever	3.998	4.078	4.155	
3.	A-elever	2.774	2.829	2.882	
4.	Begynder	2.257	2.302	2.346	
5.	Musikkarrusel	2.407	2.455	2.501	
7.	Ensemblesang	1.461	1.490	1.518	
8.	Musik og bevægelse	1.461	1.490	1.518	
9.	Musikalsk legestue	1.461	1.490	1.518	
10.	Orkester	1.461	1.490	1.518	
11.	Kor	1.136	1.159	1.181	
12.	Børnehave	1.136	1.159	1.181	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 3,5 mio.kr.	Ca. 3,5 mio.kr.	Ca. 3,6 mio.kr.	Ca. 3,6 mio.kr.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2016

Benævnelse:	Skolemad
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er fremskrevet på baggrund af af prisudviklingen fra 2015 til 2016.
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 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. måltid	21	22	22	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 16,8 mio.kr.	Ca. 18,8 mio.kr.	Ca. 19,2 mio.kr.	Ca. 19,2 mio.kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2016

Benævnelse:	Plejhjem – obligatoriske ydelser
Hjemmel:	Lov om Social Service § 192
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>Taksterne gælder plejhjem, som ikke er opført under almenboligloven, dvs. ikke-moderniserede plejhjem.</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 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Husleje	Individuelt	Individuelt	Individuelt	37,6 mio. kr.
2.	El, plejhjem (kr. pr. måned)	Individuelt	Individuelt	Individuelt	6,0 mio. kr.
3.	Varme, plejhjem (kr. pr. måned)	Individuelt	Individuelt	Individuelt	5,9 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	51,8 mio.kr.	50,7 mio.kr.	49,5 mio.kr.	49,5 mio. kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2016

Benævnelse:	Plejecentre – obligatoriske, valgfrie ydelser
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Budgetterede omkostninger. Taksten er beregnet for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab. Dog må borgerens samlede egenbetaling for mad ikke overstige 3.476 kr. pr. måned, jf. udmelding fra Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forhold. (2015 takst på 3.425 kr. er fremskrevet med satsregulering på 1,5 procent).
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale i forbindelse med levering af mad fra Københavns Madservice.
Bemærkninger:	Der er tale om ydelser, som kommunen er forpligtet til at tilvejebringe, men som borgerne ikke er forpligtet til at modtage. * Drikkevarer, eksklusiv kapselvarer, er indeholdt i taksten. ** Biretten kan ikke bestilles som en selvstændig ret, men skal altid leveres i tilknytning til en hovedret.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Morgenmad* (kr. pr. dag)	20	21	21	27 mio. kr.
2.	Varm hovedret inkl. 2 mellemmåltider* (kr. pr. dag)	40	41	42	60 mio. kr.
3.	Biret** (kr. pr. dag)	7	7	7	0 mio. kr.
4.	Kold hovedret inkl. et mellemmåltid* - leveret kold (kr. pr. dag)	40	41	42	50 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	136 mio.kr.	136 mio.kr.	137 mio.kr.	137 mio. kr

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2016

Benævnelse:	Plejecentre – obligatoriske, valgfrie ydelser, vask af beboertøj
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Budgetterede omkostninger. Taksten er beregnet for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab.
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, eksklusiv lønudgifter.
Bemærkninger:	<p>Der er tale om ydelser, som kommunen er forpligtet til at tilvejebringe, men som borgerne ikke er forpligtet til at modtage.</p> <p>Det bemærkes, at taksterne er baseret på eksisterende omkostninger. Der gennemføres i 2015 udbud af vaskerydelser for plejecentre, hvilket kan medføre takstjusteringer.</p> <p>Som følge af plejecentrenes forskellige driftsforhold, herunder hvorvidt beboerne betaler for vask over huslejen, indføres der med virkning fra 2016 takster for vask af privat tøj, vask af privat linned og vask og leje af linned.</p> <p>De nye takster indføres for dels at sikre borgerne de individuelle valgmuligheder, som lovgivningen foreskriver dels, at ligestille beboere på moderniserede og ikke moderniserede plejecentre med hensyn til betaling for vaskerydelser, som ikke dækkes af huslejen.</p> <p>Taksttilpasningen forventes at medføre en indtægtsstigning, idet en række beboere hidtil ikke har betalt for eksternt leverede vaskerydelser.</p>

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Vask af privat tøj			117	5,0 mio. kr.
2.	Vask af privat linned			100	1,8 mio. kr.
3.	Vask og leje af linned (kr. pr. måned)			159	1,7 mio. kr.
4.	Vask af beklædning og linned (kr. pr. måned)	277	270	udgår	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	6,0 mio.kr.	5,5 mio.kr.	8,5 mio.kr.	8,5 mio. kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2016

Benævnelse:	Plejecentre – ikke obligatoriske ydelser, valgfrie ydelser
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Budgetterede omkostninger. Taksten er beregnet for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er de faktiske udgifter og indtægter i regnskabsår 2014 med prisfremskrivning, dog er taksten for toiletartikler dobbelt for 2015 fremskrevet til 2016. Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger inklusiv udgifter til moms, eksklusiv løn til personale. 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 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Toiletartikler	61,00	49,00	50,00	1,8 mio. kr.
2.	Rengøringsartikler	72,00	71,00	62,00	2,4 mio. kr.
3.	Vinduespolering	54,00	29,00	28,00	0,9 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	6,8 mio.kr.	7,3 mio.kr.	5,1 mio.kr.	5,1 mio. kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2016

Benævnelse:	Plejecentre - Rehabiliteringsophold
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161
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 disse indregnet i forhold til den beregnede takst på fuldkostportioner (morgen, varm hovedret, boret og kold hovedret). For så vidt angår øvrige udgifter er disse en fremskrivning af 2015 taksten.
Bemærkninger:	For at sikre, at pensionister på rehabiliteringsophold på rehabiliteringscentre får optimalt udbytte af opholdet, opkræves et beløb pr. dag, som dækker fuld forplejning og delvis betaling til vask. Taksten er fastsat lavere end den takst, som opkræves for ophold på et plejecenter for at tage hensyn til, at borgerne på rehabiliteringsophold typisk fortsat vil have udgifter derhjemme.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Rehabiliteringsophold (aflastning) (kr. pr. dag)	118,00	121,00	123,00	10,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	9,6 mio.kr.	10,2 mio. kr.	10,0 mio. kr.	10,0 mio. kr.

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – madservice med udbringning
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	<p>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. Borgerens egenbetaling for hovedret (ekskl. bired) må ikke overstige 51 kr. pr. dag (2015 takst på 50 kr. er fremskrevet med satsregulering på 1,5 procent).</p> <p>Der var budgettophør af tilskud til nedsættelse af hovedret med 5,3 mio. kr. hvilket hidtil har givet et tilskud pr. hovedret på 8 kr. Social og Sundhedsudvalget besluttede i juni 2015 at erstatte dette tilskud med et nyt tilskud på 4,4 mio. kr. til at sænke prisen for en hovedret, hvilket bevirker, at prisen pr. hovedret nedsættes med 7 kr.</p>
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale, ekskl. leveringsomkostningerne.
Bemærkninger:	<p>Tilbuddet om madservice med udbringning gives til hjemmeboende pensionister, som vurderes ikke at være i stand til selv at tilberede et måltid i eget hjem.</p> <p>For så vidt angår taksten til hovedret er tilskuddet som følge budgettophør bortfaldet. Det betyder en stigning i taksten fra 2015 til 2016.</p> <p>I morgenmads- og smørrebrødspakken bibeholdes tidligere års beregningsmetode, hvilket betyder, at taksten fortsat er under det maksimum, som må opkræves. .</p> <p>* Kold hovedret/varm hovedret.</p>

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (kr. pr. dag)	53,00	54,00	56,00	6,7 mio. kr.
2.	Hovedret (kr. pr. dag)*	41,00	42,00	44,00	28,7 mio. kr.
3.	Morgenmadspakke (kr. pr. dag)	16,00	16,00	20,00	0,3 mio. kr.
4.	Smørrebrødspakke (kr. pr. dag)	25,00	25,00	30,00	1,3 mio.kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	42,0 mio.kr.	43,0 mio. kr.	37,0 mio. kr.	37,0 mio. kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2016

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – madservice uden udbringning
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Budgetterede omkostninger. Taksten er beregnet for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab. Borgerens egenbetaling for hovedret (ekskl. bired) må ikke overstige 51 kr. pr. dag (2015 takst på 50 kr. er fremskrevet med satsregulering på 1,5 procent).
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale.
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. * Drikkevarer, eksklusiv kapselvarer, er indeholdt i taksten.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (kr. pr. dag)	48,00	52,00	49,00	2,1 mio. kr.
2.	Hovedret (kr. pr. dag)*	39,00	40,00	42,00	0,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,1 mio.kr.	2,2 mio. kr.	2,3 mio. kr.	2,3 mio. kr.

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – mad i aktivitetstilbud
Hjemmel:	Lov om Social Service § 79
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Samme takst som taksten for 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 aktivitetstilbud gives til hjemmeboende pensionister, der følger et forebyggende tilbud i kommunens aktivitetscentre. Brugere er ikke visiteret til madservice. *Drikkevarer, eksklusiv kapselvarer, er indeholdt i prisen.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (kr. pr. dag)	60,00	65,00	61,00	6,0 mio. kr.
2.	Hovedret (kr. pr. dag)*	49,00	50,00	53,00	0,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	6,0 mio.kr.	6,2 mio. kr.	6,5 mio. kr.	6,5 mio. kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2016

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – tøjvaskordning
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Priserne er indhentet på baggrund af et udbud i 2015 og prisfremskrevet. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab.
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, eksklusiv løn. Borgeren opkræves ikke for ydelsen i december måned.
Bemærkninger:	I egenbetalingen for tøjvask er inkluderet afhentning og aflevering til borgerens adresse samt forgæves kørsel. Taksten omfatter vask af almindeligt vaskbart tøj og linned. Som følge af nyt udbud gældende fra den 1. juli 2015 ændres såvel ydelse som pris. Dette er der i prisen for 2016 taget højde for, da der i denne pris er reguleret for en del af det forventede overskud fra 2015.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Hver uge 8 kg (kr. pr. måned) 12 kg (kr. pr. måned)			145,00 213,00	0,3 mio. kr. 0,1 mio. kr.
2.	Hver anden uge 8 kg (kr. pr. måned) 12 kg (kr. pr. måned)			145,00 213,00	1,9 mio. kr. 0,1 mio. kr.
3.	Hver tredje uge 8 kg (kr. pr. måned) 12 kg (kr. pr. måned)			97,00 143,00	0,8 mio. kr. 0,1 mio. kr.
4.	Hver fjerde uge 8 kg (kr. pr. måned) 12 kg (kr. pr. måned)			73,00 106,00	1,2 mio. kr. 0,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)			4,6 mio. kr.	4,6 mio. kr.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Hver uge Enlige (kr. pr. måned) Par (kr. pr. måned)	216,00 271,00	232,50 286,00		
2.	Hver anden uge Enlige (kr. pr. måned) Par (kr. pr. måned)	216,00 271,00	232,50 286,00		
3.	Hver tredje uge Enlige (kr. pr. måned) Par (kr. pr. måned)	150,00 191,00	157,00 203,00		
4.	Hver fjerde uge Enlige (kr. pr. måned) Par (kr. pr. måned)	110,00 153,00	117,00 154,00		
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	6,4 mio.kr.	7,5 mio. kr.		

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2016

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – aktivitetstilbud (forebyggende og vedligeholdende tilbud)
Hjemmel:	Lov om Social Service § 79, stk. 3 og § 86, stk. 2
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne for 2015 er prisfremskrevet. I taksten for befordring er der yderligere, som følge af forvaltningsspecifikke effektiviseringer til budget 2016, indregnet en øget brugerbetaling.
Kalkulationsprincip:	
Bemærkninger:	I forbindelse med en tværkommunal analyse af den offentlige befordring har det vist sig, at Københavns Kommune har en meget lav egenbetaling i forbindelse med befordring.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Aktivitetstilbud kontingent (kr. pr. måned)	105,00	107,00	109,00	2,2 mio. kr.
2.	Befordring (kr. pr. måned)	76,00	77,00	125,00	2,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,4 mio.kr.	3,8 mio. kr.	4,7 mio. kr.	4,7 mio. kr.

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 2016 offentliggøres i oktober 2015 gennem Cirkulære om regulering for 2015 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 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Omsorgstandpleje (kr. pr. år)	475,00	485,00	*	
2.	Specialtandpleje (kr. pr. år)	1.775,00	1.795,00	*	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	4,8 mio.kr.	4,9 mio. kr.		

NB: Ved de med stjerne (*) markerede takster fastsættes prisfremskrivning gennem Sundheds- og Ældreministeriet og denne oplyses først endeligt for 2016 i oktober 2015.

Benævnelse:	Takster på betaling for ophold, hjemløse-herberger (§ 110), kvindekrisecentre (§ 109) samt bofællesskaber (§ 107) Når en person flytter på hjemløse-herberger (§ 110), kvindekrisecentre (§ 109) samt bofællesskaber for socialt udsatte (§ 107) skal beboerne betale for logi og evt. kost. Udgifter hertil afholdes af beboernes indkomst, typisk kontanthjælp eller socialpension.
Hjemmel:	”Lov om Social Service” § 107, § 109 og § 110 samt bekendtgørelse nr. 1387 af 12.12.2006 Om betaling for botilbud m.v. efter Servicelovens kapitel 20.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Opholdstaksten på § 109 kvindekrisecentre og § 110 herberger er fastsat i henhold til Bekendtgørelse nr. 1387 af 12.12.2006 ”Bekendtgørelse om betaling for botilbud efter servicelovens kapitel 20 samt om flytteret i forbindelse med botilbud efter § 108”. 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 § 107-bofællesskaberne.
Kalkulationsprincip:	Takster for beboernes betaling for ophold og kost er fastsat med udgangspunkt i takster for ophold og kost i tilsvarende botilbud i Region Hovedstaden.
Bemærkninger:	Ved forplejning af børn betales indtil det fyldte 18. år en tredjedel af de nævnte takster. Der er tale om et graderet betalingssystem, hvor institutionen, ud fra en konkret vurdering af borgerens ønske og funktionsniveau – i overensstemmelse med den foreliggende handleplan – kan vælge at yde gratis kost og logi for personer uden forsørgelsesgrundlag. Alternativt kan institutionen, afhængig af borgerens forsørgelsesgrundlag, vælge at opkræve betaling for: <ol style="list-style-type: none"> 1. Ophold. 2. Ophold med et eller flere måltider. 3. Fuldt ophold (logi og samtlige måltider). Der er et minimumsrådighedsbeløb på 4.000 kr. pr. måned for beboere på §§ 107, 109 og 110-botilbud. Efterlevelse af denne beslutning sker ved, at borgercentret træffer beslutning om reduktion i beboerens opholdsbetaling.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Betaling pr. overnatning (kr.)*	95	97	99	22,0 mio. kr.
2.	Ved 2 personer i dobbeltværelse (kr. pr. person)	65	66	67	1,2 mio. kr.
3.	Morgenmad	12	12	12	1,6 mio. kr.
4.	Frokost	22	22	22,5	2,9 mio. kr.
5.	Middag	31	32	32,5	4,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	29,4 mio. kr.	31,3 mio. kr.	31,9 mio. kr.	31,9 mio. kr.

*Heri indregnet virkningen af ombygning af Kollegiet Gl. Køgelandevej, hvor der forventes lav belægning.

Benævnelse:	Takster for betaling på botilbud efter servicelovens § 108 for udsatte voksne (plejehjemslignende tilbud samt E-huset, plejehjem for alkoholikere) Når en person 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. 573 af 24. juni 2005 Lov om Social Service § 161 og § 163.
Fastsættes af:	For de obligatoriske ydelser: bekendtgørelse nr. 1387 af 12. juni 2006 om betaling for botilbud m.v. efter servicelovens kapitel 20. For de valgfrie ydelser: bekendtgørelse nr. 668 af 16. juni 2010 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. 14 af 15. februar 2011 om botilbud m.v. til voksne. Beregning af beboernes betaling for valgfrie ydelser beregnes efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 668 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 13 af 15. februar 2011 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 191.500, dog 20 pct. af indkomst fra 191.50 kr. (2015-niveau). Regulering af indkomstgrænserne for 2016 følger Vejledning om regulering pr. 1. januar 2015 af satser på Social, Børne- og Integrationsministeriets 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 er 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 3.425 kr. (2015-pl-niveau). Fællesudgifter for ægtepar Der ydes rabat til ægtepar på 25 % af samtlige ydelser. Rabatten nedtrappes med 1 pct. for hver 4.853 kr. i indtægt ud over den sociale pension (2015-niveau). 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.

BILAG**SOCIALUDVALGET****TAKSTER I 2016**

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)*	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Husleje, inkl. el og varme	Individuelt	Individuelt	Individuelt	3,8 mio. kr.
2.	Valgfrie ydelser	Individuelt	Individuelt	Individuelt	3,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	7,8 mio. kr.	8,5 mio. kr.	7,0 mio. kr.	7,0 mio. kr.

*Indtægtskønnet for 2016 er reguleret ned på baggrund af regnskabsresultatet for 2014.

Benævnelse:	Takster på socialpsykiatriske botilbud Når en person flytter ind på et socialpsykiatrisk botilbud fortsætter udbetalingen af den sociale pension, og beboerne skal derfor betale for nogle af de ydelser, der modtages på botilbuddet.
Hjemmel:	Lov nr. 573 af 24. juni 2005 "Lov om Social Service" § 161 og § 163.
Fastsættes af:	For de obligatoriske ydelser: bekendtgørelse nr. 1387 af 12. juni 2006 om betaling for botilbud m.v. efter servicelovens kapitel 20. For de valgfrie ydelser: bekendtgørelse nr. 668 af 16. juni 2010 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. 14 af 15. februar 2011 om botilbud m.v. til voksne. Beregning af beboernes betaling for valgfrie ydelser beregnes efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 668 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 13 af 15. februar 2011 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 191.500 kr. dog 20 pct. af indkomst fra 191.500 kr. (2015-niveau). Regulering af indkomstgrænserne for 2016 følger Vejledning om regulering pr. 1. januar 2015 af sats på Social, Børne- og Integrationsministeriets 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 er 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. Fællesudgifter for ægtepar Der ydes rabat til ægtepar på 25 % af samtlige ydelser. Rabatten nedtrappes med 1 pct. for hver 4.853 kr. indtægt ud over den sociale pension (2015-niveau). 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

BILAG**SOCIALUDVALGET****TAKSTER I 2016**

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Husleje	Individuelt	Individuelt	Individuelt	14,3 mio. kr.
2.	El	Individuelt	Individuelt	Individuelt	1,5 mio. kr.
3.	Varme	Individuelt	Individuelt	Individuelt	2,6 mio. kr.
4.	Valgfrie ydelser mm.	Individuelt	Individuelt	Individuelt	22,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	39,4 mio. kr.	40,1 mio. kr.	40,9 mio. kr.	40,9 mio. kr.

Benævnelse:	Takster på Botilbud for handicappede Når en person med en betydeligt og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne flytter på et botilbud for handicappede, fortsætter udbetalingen af den sociale pension, og beboerne skal derfor betale for nogle af de ydelser, der modtages på botilbuddet.
Hjemmel:	Lov nr. 573 af 24. juni 2005 "Lov om Social Service" § 161 og § 163.
Fastsættes af:	For de obligatoriske ydelser: bekendtgørelse nr. 1387 af 12. juni 2006 om betaling for botilbud m.v. efter servicelovens kapitel 20. For de valgfrie ydelser: bekendtgørelse nr. 668 af 16. juni 2010 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. 14 af 15. februar 2011 om botilbud m.v. til voksne. Beregning af beboernes betaling for valgfrie ydelser beregnes efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 668 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 13 af 15. februar 2011 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 191.500 kr., dog 20 pct. af indkomst fra 191.501 kr. (2015-niveau). Regulering af indkomstgrænserne for 2016 følger Socialministeriets vejledning om regulering pr. 1. januar 2015 af satser på det sociale 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 incl. moms. Valgfrie ydelser 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. Fællesudgifter for ægtepar Der ydes rabat til ægtepar på 25 % af samtlige ydelser. Rabatten nedtrappes med 1 pct. for hver 4.853 kr. i indtægt ud over den sociale pension (2014-niveau). Aflastningsophold 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 botilbud.
Bemærkninger:	Ingen

BILAG**SOCIALUDVALGET****TAKSTER I 2016**

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Husleje	Individuelt	Individuelt	Individuelt	3,3 mio. kr.
2.	El	Individuelt	Individuelt	Individuelt	0,3 mio. kr.
3.	Varme	Individuelt	Individuelt	Individuelt	0,4 mio. kr.
4.	Valgfrie ydelser, inkl. ydelser under aflastning	Individuelt	Individuelt	Individuelt	31,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	34,4 mio. kr.	35,0 mio. kr.	35,0 mio. kr.	35,0 mio. kr.

Benævnelse:	Byggesagsbehandling
Hjemmel:	§ 28, stk. 1, i bekendtgørelse nr. 1185 af 14. oktober 2010 af byggeloven med ændringen i lov nr. 640 af 12. juni 2013 § 1, nr. 8, jf. § 3, stk. 2, og Bygningsreglement 2010 kap. 1.12 med ændringen i bekendtgørelse 1383 af 9. december 2013 § 1, nr. 10-20, jf. § 2, stk. 2
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 fastsat ud fra forventningerne til byggeaktiviteten i København i 2016. Taksten er konkret beregnet som indtægtsrammen divideret med antallet af forventede timer i byggesagsbehandlingen, der kan opkræves efter byggeloven. Lette sager, byggesager vedrørende kollegie- og ungdomsboligbyggeri samt almene boliger er gebyrfri, mens alle andre sager opkræves efter timetaksten i skemaet. Der opkræves ikke gebyr for byggetilsyn.
Bemærkninger:	<p>Byggesagsbehandling opkræves efter tidsforbrug for byggearbejde omfattet af byggelovens § 2, og som behandles efter bygningsreglementets regler. Der opkræves gebyr for byggesagsbehandling fra det tidspunkt, hvor sagsbehandling af den konkrete byggesag igangsættes, og indtil byggeriet kan tages lovligt i brug. Såfremt et byggeprojekt ikke færdiggøres, vil der blive opkrævet for den tid, der er brugt på sagsbehandlingen.</p> <p>Byggesagsgebyrer vil blive opkrævet hos ejendommens ejer. Undtaget herfor er antenner, som opkræves hos ansøger. Opkrævning vil ske i forbindelse med afgørelse (byggetilladelse eller afslag) og i forbindelse med udstedelse af ibrugtagningstilladelse.</p> <p>Teknik- og Miljøforvaltningen har udarbejdet en instruks for, hvordan byggesagsgebyrer i detaljer opkræves ved byggeansøgninger modtaget efter 1. januar 2015. Ved byggeansøgninger modtaget før 1. januar 2015 vil der blive opkrævet gebyr efter de for ansøgningen gældende vedtægter og takster.</p>

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)*	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)			
1.a	Simple konstruktioner – erhverv	2.000	800 pr. time	600 pr. time	44,8 mio. kr.			
1.b	Simple konstruktioner – bolig	2.000						
2.a	Enfamilieshus	5.000						
2.b	Tilbygning til enfamilieshus	5.000						
3.	Industri-, lager- og landbrugsbygninger	5.000 + 157 pr. m ²						
4.	Andre faste konstruktioner	5.000 + 136 pr. m ²						
5.a	Øvrigt byggeri - erhverv	5.000 + 157 pr. m ²						
5.b	Øvrigt byggeri - bolig	5.000 + 157 pr. m ²						
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	128,3 mio. kr.				43,9 mio. kr.	44,8 mio. kr.	44,8 mio. kr.

*Taksterne for byggesagsbehandling kan blive ændret som følge af budgetforhandlingerne for budget 2016.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

Benævnelse:	Administrativ tvangsbøde ved manglende tegning af lovpligtig byggeskadeforsikring
Hjemmel:	§ 25 D i bekendtgørelse af byggeloven nr. 1185 af 14. oktober 2010
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Beløbets størrelse er afstemt med andre kommuner i landet. Københavns Politi og Erhvervs- og Byggestyrelsen (nu Energistyrelsen) 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. Tvangsbøden opkræves pr. bolig pr. uge. Det har endnu ikke været nødvendigt at opkræve den administrative tvangsbøde.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Administrativ tvangsbøde pr. bolig pr. uge	5.799	5.910	5.992	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

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 forholdsmeæssig 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.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.a	Salg af tegninger A2	37,00	38,00	38,00	0,1 mio. kr.
1.b	Salg af tegninger A1	58,75	60,00	61,00	0,0 mio. kr.
1.c	Salg af tegninger A0	117,50	120,00	121,00	0,0 mio. kr.
2.a	Scan på usb-stik (første scan)	102,00	104,00	105,00	0,0 mio. kr.
2.b	Efterfølgende scan på usb-stik	19,00	20,00	20,00	0,0 mio. kr.
3.a	Scan og eftersendelse på mail (første scan)			25,00	0,1 mio. kr.
3.b	Efterfølgende scan og eftersendelse på mail A3/A4			1,00	0,0 mio. kr.
3.c	Efterfølgende scan og eftersendelse på mail over A3			19,00	0,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,5 mio. kr.	0,4 mio. kr.	0,4 mio. kr.	0,4 mio. kr.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

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 TMF. Grundgebyr dækker ordremodtagelse, ordrehåndtering, udarbejdelse af faktureringsgrundlag, fakturering, opkrævning etc.
Bemærkninger:	

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Kortbog	200	200	200	0,0
2.	Timepris	714	726	738	
3.	Grundgebyr	1.071	1.089	1.107	
4.	Dataudtræk/generering af PDF	Grundgebyr + timepris	Grundgebyr + timepris	Grundgebyr + timepris	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

Benævnelse:	Administrationsgebyr til støttesagsbehandling ved tilsagn til almene boliger
Hjemmel:	Bekendtgørelse af lov om almene boliger m.v. (Almenlejeloven) § 107
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Gebyret dækker kommunens administrationsudgifter ved støttesagsbehandlingen.
Kalkulationsprincip:	Gebyret udgør 2,5 promille af den for byggeriet godkendte anskaffelsessum eksklusiv gebyrer.
Bemærkninger:	Gebyret har været suspenderet i 2013 og 2014. De forventede indtægter fra promillegebyret i 2016 er baseret på en antagelse om, at promillegebyret vil blive opkrævet samtidigt med, at Skema B tilsagnet gives, og de kommunale Grundkapital lån udbetales. Således ligger et estimat af de forventede Skema B tilsagn udstedt i 2016 til grund for de forventede indtægter fra promillegebyret i 2016.

	Takst	Beløb i 2014	Beløb i 2015	Beløb i 2016	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Administrationsgebyr af anskaffelsessummen ved Skema B (anvendt promille)	Afgiftsfri	2,5	2,5	6,3 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	-	4,7 mio. kr.	6,3 mio. kr.	6,3 mio. kr.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

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-reguleringssatser 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.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Miljøgodkendelser	302,95	310,00	316,00	0,7 mio.kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,7 mio. kr.	0,7 mio. kr.	0,7 mio. kr.	0,7 mio. kr.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

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>Administration, erhverv</i> skal disse gebyrindtægter dække udgifterne på funktion 1.38.60 <i>Generel 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 kommunerne'.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Det er beregnet pr. husstand og opkræves på de enkelte ejendomme til dækning af "kommunens generelle administrationsomkostninger, herunder omkostninger forbundet med administration af anvisningsordninger, regulativfastsættelse, affaldsdata- og regulativsystem, information, konkrete anvisninger om håndtering af husholdningsaffald samt planlægning og administration, som ikke kan henføres til de enkelte ordninger" (Affaldsbekendtgørelsen § 55). Gebyret beregnes efter en fast takst per boligenhed, uanset størrelse.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Administrationsgebyr, bolig	145	145	*	*
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	42,2 mio. kr.	42,1 mio. kr.	*	*

*Taksten for 2016 fremlægges først for Teknik- og Miljøudvalget, Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen i andet halvår 2015.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

Benævnelse:	Administration, 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>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. virksomhed 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 virksomhed, uanset størrelse.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Administrationsgebyr, erhverv	750	750	*	*
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	15,6 mio. kr.	15,6 mio. kr.	*	*

*Taksten for 2016 fremlægges først for Teknik- og Miljøudvalget, Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen i andet halvår 2015.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

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 kommunerne'.
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.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
	Enfamiliehuse				
1a.	1 bolig, 75-140 liter per uge	1.833	1.833	***	***
1b.	1 bolig, 141-180 liter per uge	2.196	2.196	***	***
1c.	1 bolig, 181-240 liter per uge	2.510	2.510	***	***
1d.	1 bolig, mere end 240 liter per liter ugentligt	11,25	11,25	***	***
	Etageboliger – grundgebyr per bolig				
2a.	2-4 boliger (2 boliger i 2013)	506	506	***	***
2b.	5-8 boliger (3 - 8 boliger i 2013)	441	441	***	***
2c.	9 - 15 boliger	395	395	***	***
2d.	16 - 30 boliger	318	318	***	***
2e.	Over 30 boliger	302	302	***	***
	Etageboliger - volumengebyr				
3a.	Beholdervolumen (per liter ugentligt)	3,14	3,14	***	***
3b.	Containere med og uden komprimering (per liter ugentligt)*	1,00	1,00	***	***
3c.	Mobilsug (per liter ugentligt)**	1,50	1,50	***	***
	Erhverv				
4.	Rent erhverv, egen matr. (per liter ugentligt)	11,25	11,25	***	***
	Øvrigt				
5.	Fast takst (per liter ugentligt)	11,25	11,25	***	***
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	275,2 mio. kr.	275,9 mio.kr.	***	***

*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.

***Taksterne for 2016 fremlægges først for Teknik- og Miljøudvalget, Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen i andet halvår 2015.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

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 småt elektronik. Gebyret beregnes efter en fast takst per boligenhed, uanset størrelse.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Storskrald	305	305	*	*
2.	Haveaffald	82	82	*	*
3.	Småt elektronik	15	19	*	*
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	115,9 mio. kr.	118,0 mio. kr.	*	*

*Taksterne for 2016 fremlægges først for Teknik- og Miljøudvalget, Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen i andet halvår 2015.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

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.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Papir	74	74	*	*
2.	Pap	64	64	*	*
3.	Glasemballage	46	47	*	*
4.	Hård plast	19	19	*	*
5.	Metal	19	19	*	*
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	63,2 mio. kr.	65,1 mio. kr.	*	*

*Taksterne for 2016 fremlægges først for Teknik- og Miljøudvalget, Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen i andet halvår 2015.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

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.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Farligt affald	67	68	*	*
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	19,4 mio. kr.	19,9 mio. kr.	*	*

*Taksten for 2016 fremlægges først for Teknik- og Miljøudvalget, Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen i andet halvår 2015.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

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.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Genbrugspladsgebyr	277	277	*	*
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	80,2 mio. kr.	80,9 mio. kr.	*	*

*Taksten for 2016 fremlægges først for Teknik- og Miljøudvalget, Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen i andet halvår 2015.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

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.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
	Betaling per besøg				
1a.	Personbil	100	100	100	0,3 mio. kr.
1b.	Kassevogn	170	170	170	0,3 mio. kr.
1c.	Ladvogn	320	320	320	0,3 mio. kr.
1d.	Farligt affald, 0-10 kg	80	80	80	0,0 mio. kr.
1e.	Farligt affald, 10-25 kg.	160	160	160	0,0 mio. kr.
	Årsabonnement				
2a.	Personbil, årsabonnement	2.100	2.100	2.100	0,5 mio. kr.
2b.	Kassevogn, årsabonnement	3.600	3.600	3.600	0,5 mio. kr.
2c.	Ladvogn, årsabonnement	6.400	6.400	6.400	0,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,8 mio. kr.	2,5 mio. kr.	2,5 mio. kr.	2,5 mio. kr.

*Ovenstående takster er foreløbige, da taksterne for 2016 fastsættes af Amager Ressourcecenter og Vestforbrænding senere på året.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

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 med fejlsortering og oprydning forbundne omkostninger.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves per hændelse.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Fejlsortering, administration	170	170	*	*
2.	Fejlsortering, pr. container	1.500	1.500	*	*
3.	Oprydning, pr. påbegyndt time	925	925	*	*
4.	Oprydning, pr. 100 liter beholdervolumen	30	30	*	*
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,6 mio. kr.	0,5 mio. kr.	*	*

*Taksterne for 2016 fremlægges først for Teknik- og Miljøudvalget, Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen i andet halvår 2015.

Benævnelse:	Bestilling af containere til storskrald eller haveaffald
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 med opstilling og afhentning af containere til storskrald og haveaffald forbundne omkostninger.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves per hændelse. Det skal bemærkes, at ydelsen er frivillig, og at afhentning af storskrald og haveaffald som løst affald indgår i gebyrerne for storskrald og haveaffald, som vist ovenfor.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Opstilling og tømning af containere til storskrald	-	1.720	*	*
2.	Opstilling og tømning af containere til haveaffald	-	1.160	*	*
3.	Forgæves kørsel ved storskrald	-	1.200	*	*
4.	Forgæves kørsel ved haveaffald	-	920	*	*
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	-	7,2 mio. kr.	*	*

*Taksterne for 2016 fremlægges først for Teknik- og Miljøudvalget, Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen i andet halvår 2015.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

Benævnelse:	Afhentning af klinisk risikoaffald
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. Balance tilstræbes over en løbende 4-årig periode.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal dække direkte og indirekte omkostninger til indsamling og behandling af klinisk risikoaffald.
Bemærkninger:	I takstbladet fastsættes taksterne for afhentning af klinisk risikoaffald inden for rammerne af den etablerede affaldsordning. Samtlige afhentningsafgifter er ekskl. affaldsbehandlingsafgift, der faktureres særskilt. For storkunder kan der aftales en individuel betaling ved en timetakst, der beregnes på baggrund af de specifikke udgifter, der kan henføres til opgaven.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Klinisk risikoaffald - Abonnementsafgift per år	184	188	*	*
2.	Klinisk risikoaffald - Afhentningsafgift per gang ved afhentning af maks. 50 kg	165	168	*	*
3.	Klinisk risikoaffald - Afhentningsafgift per 240 liters beholder per gang	167	-	*	*
4.	Klinisk risikoaffald - Afhentningsafgift per 600 liters beholder per gang	330	337	*	*
5.	Klinisk risikoaffald - Leje af beholdere per hektoliter per måned	7	-	*	*
6.	Klinisk risikoaffald - Vask af beholdere per styk	117	119	*	*
7.	Andet farligt affald - Afhentningsafgift per gang ved afhentning af mere end 40 kg og per tilkørsel ved forgæves kørsel	167	170	*	*
8.	Ekstraordinær ventetid i forbindelse med afhentning, per påbegyndt kvarter	90	92	*	*
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,5 mio. kr.	3,4 mio. kr.	*	*

* Taksterne for 2016 fremlægges først for Teknik- og Miljøudvalget, Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen i andet halvår 2015.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

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.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Rottebekæmpelse, anvendt promille	0,018	0,022	0,022*	14,3 mio. kr.*
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	11,4 mio. kr.	14,3 mio. kr.	14,3 mio. kr.*	14,3 mio. kr.*

*Promillen for 2016 fastsættes endeligt i november 2015 på baggrund af den samlede ejendomsværdi i kommunen.

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

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Modtagelse af forurennet jord (kr. pr. ton)	68	68	68	78 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	78 mio. kr.	78 mio. kr.	78 mio. kr.	78 mio. kr.

BILAG

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

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 skrevne p-afgifter fratrukket annullerede p-afgifter.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	P-afgift	510	510	510	157,4 mio. kr.
2.	P-afgift (Særlige forhold)	1.020	1.020	1.020	1,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	150,7 mio. kr.	150,7 mio. kr.	158,9 mio. kr.	158,9 mio. kr.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

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.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	P-billet, Rød zone	30	30	31	65,4 mio. kr.
2.	P-billet, Rød zone (aften)	11	11	11	5,9 mio. kr.
3.	P-billet, Rød zone (nat)	3	3	3	0,5 mio. kr.
4.	P-billet, Grøn zone	18	18	19	136,1 mio. kr.
5.	P-billet, Grøn zone (aften)	11	11	11	16,8 mio. kr.
6.	P-billet, Grøn zone (nat)	3	3	3	1,2 mio. kr.
7.	P-billet, Blå zone	11	11	11	99,0 mio. kr.
8.	P-billet, Blå zone (aften)	11	11	11	21,6 mio. kr.
9.	P-billet, Blå zone (nat)	3	3	3	1,7 mio. kr.
10.	Parkeringslicens, beboer	720	730	740	28,1 mio. kr.
11.	Lånebilslicenser, pr. måned maksimalt 4 pr. løbende 12. måned	120	120	120	0,7 mio. kr.
12.	Erhvervslicens (op til 10 biler)	2.815	2.870	2.905	2,3 mio. kr.
13.	Værkstedslicens	100	100	100	0,1 mio. kr.
14.	P-kort, erhverv, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage (ophører 31/12 2015)	60	61	-	0,0 mio. kr.
	Erhvervsperiodekort pr. dag de første 4 dage			90	2,9 mio. kr.
	Erhvervsperiodekort pr. dag de efterfølgende dage			61	0,5 mio. kr.
15.	P-kort, Rød zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	216	220	223	0,4 mio. kr.
16.	P-kort, Grøn zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	134	136	139	4,2 mio. kr.
17.	P-kort, Blå zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	76	77	78	13,4 mio. kr.
18.	Erhvervspluslicens	-	9.000	9.180	0,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio.kr).	383,9 mio. kr.	382,5 mio. kr.	400,8 mio. kr.	400,8 mio. kr.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

Benævnelse:	Gebyr for ombytning af licenser (dispensationer) 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 og parkeringskort. Prisen nedsættes til et niveau, der maksimalt modsvarer omkostningen forbundet med ydelsen. Til gengæld gælder taksten for alle ombytninger.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Gebyr	100	100	100	0,6 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,5 mio. kr.	0,5 mio. kr.	0,6 mio. kr.	0,6 mio. kr.

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.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Årsgebyr for benyttelse af bussluse, bussluselicens	200	200	200	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 2016

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

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Rød parkeringsdispensation	200	200	200	0,0
2.	Gul parkeringsdispensation	200	200	200	0,0
3.	Pink parkeringsdispensation	200	200	200	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

Benævnelse:	Gebyr for udstedelse af delebilstilladelser
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:	Tilladelserne udstedes til biler omfattet af anerkendte delebilsordninger. Der skal ikke betales for parkering.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Delebilstilladelse	200	200	200	0,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,1 mio. kr.	0,1 mio. kr.	0,1 mio. kr.	0,1 mio. kr.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

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:	

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (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

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:	

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Containere m.m. - Indre By, enhed/dag	143	146	148	13,5 mio. kr.
2.	Containere m.m. - Øvrige By, enhed/dag	72	73	74	8,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt vedr. anden råden over vejareal (mio. kr.)	19,0 mio. kr.	22,0 mio. kr.	22,0 mio. kr.	22,0 mio. kr.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

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 Overførselssagen 2012/2013 blev det besluttet at fjerne afgifterne for vareudstillinger og stadepladser som et forsøg i 2013. I Budget 2014 (Æ184) blev forligsparterne enige om at fastholde afgiftsfritagelsen af vareudstillinger og stadepladser fra 2014 til og med 2017.

	Vareudstillinger, reklameskilte m.v.	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
	Vareudstillinger, Indre By				
1.a	Vareudstillinger, Indre By < 60 cm, m/år*	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
1.b	Vareudstillinger, Indre By 60-120 cm, m/år*	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
1.c	Vareudstillinger, Indre By > 120 cm, m/år*	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
	Vareudstillinger, Øvrige By				
2.a	Vareudstillinger, øvrige by < 60 cm, m/år*	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
2.b	Vareudstillinger, øvrige by 60-120 cm, m/år*	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
2.c	Vareudstillinger, øvrige by > 120 cm, m/år*	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
	Øvrigt				
3.	Aviskasser og øvrige kasser	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
4.	Udstillingsskabe og automater <1m	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
5.	Udstillingsskabe og automater >1m	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
6.	Reklameskilte, Indre By - maks. 60 cm	2.224	2.266	2.298	0,8 mio. kr.
7.	Reklameskilte, Indre By - maks. 80 cm,	3.952	4.027	4.083	1,1 mio. kr.
8.	Reklameskilte, øvrige by - maks. 60 cm	674	688	696	0,2 mio. kr.
9.	Reklameskilte, øvrige by - maks. 80 cm	1.199	1.221	1.239	0,5 mio. kr.
10.	Salgsluger < 1,5 m	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
11.	Salgsluger > 1,5 m	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
12.	Bøsninger til flagstænger, parasoller o.l., engangsafgift	1.494	1.523	1.544	0,1 mio.kr.
Total	Samlet indtægt vedr. vareudstillinger, reklameskilte m.v. (mio. kr.)	6,2 mio. kr.	2,4 mio. kr.	2,7 mio. kr.	2,7 mio. kr.

*Takst pr. påbegyndt meter

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

	Stader*	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
	Mad**				
13.a	Tilberedt mad o. lign., zone 1, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
13.b	Tilberedt mad o. lign., zone 2, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
13.c	Tilberedt mad o. lign., zone 3, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
13.d	Tilberedt mad o. lign., zone 4, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
	Frugt og blomster***				
14.a	Frugt og blomster, zone 1, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
14.b	Frugt og blomster, zone 2, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
14.c	Frugt og blomster, zone 3, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
14.d	Frugt og blomster, zone 4, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
	Forfriskninger****				
15.a	Forfriskninger, zone 1	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
15.b	Forfriskninger, zone 2	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
15.c	Forfriskninger, zone 3	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
15.d	Forfriskninger, zone 4	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
	Smykker, kunst o. lign.				
16.a	Smykker, kunst o. lign., zone 1, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
16.b	Smykker, kunst o. lign., zone 2, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
16.c	Smykker, kunst o. lign., zone 3, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
16.d	Smykker, kunst o. lign., zone 4, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
	Særlige bylivsaktiviteter*****				
17.a	Særlige bylivsaktiviteter, zone 1, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
17.b	Særlige bylivsaktiviteter, zone 2, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
17.c	Særlige bylivsaktiviteter, zone 3, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
17.d	Særlige bylivsaktiviteter, zone 4, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
	Øvrige stader				
18.	Avis- og blomstersalg fra kurve m.m., per måned	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
19.	Julestader, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
	Udvalgsvarer	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
20.	Stader med udvalgsvarer. Øvrige by, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
Total	Samlet indtægt vedr. stader (mio. kr.)	-	-	-	-

*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).

BILAG

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

	Mobilt gadesalg - gældende for Indre By	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
21.a	Mobilt gadesalg. Indre by. Årlig afgift. Opkræves halvårligt.	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
21.b	Mobilt gadesalg fra registrerede motorkøretøjer. Øvrige by. Årlig afgift. Opkræves halvårligt	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	-	-	-	-

	Fortovs- og friluftst restauranter - højsæson 1/5 - 30/9	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
22.a	Zone A (city), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
22.b	Zone B (øvrige Indre By), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
22.c	Zone C (strøg- og brogader øvrige by), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
22.d	Zone D (øvrige by), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	-	-	-	-

	Fortovs- og friluftst restauranter - lavsæson I: 24/3 - 30/4 og 1/10 - 31/10	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
23.a	Zone A (city), m ² /md		Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
23.b	Zone B (øvrige Indre By), m ² /md		Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
23.c	Zone C (strøg- og brogader øvrige by), m ² /md		Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
23.d	Zone D (Øvrige By), m ² /md		Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	-	-	-	-

	Fortovs- og friluftst restauranter - lavsæson II: 1/1 - 23/3 og 1/11 - 31/12	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
24.a	Zone A (city), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
24.b	Zone B (øvrige Indre By), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
24.c	Zone C (strøg- og brogader øvrige by), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
24.d	Zone D (Øvrige By), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	-	-	-	-

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

	Anden råden over vejareal	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
25.a	Stilladsreklamer, A-veje, m ² /dag	12	13	12	2,5 mio. kr.
25.b	Stilladsreklamer, B-veje, m ² /dag	9	9	9	1,0 mio. kr.
25.c	Stilladsreklamer, C-veje, m ² /dag	6	6	6	0,5 mio. kr.
25.d	Stilladsreklamer, D-veje, m ² /dag	3	3	3	0,3 mio. kr.
25.e	Stilladsreklamer, E-veje, m ² /dag	3	3	3	0,2 mio. kr.
	Øvrigt				
26.	Bill Boards på byggepladshegn - Indre By, m ² /md	47	48	49	0,3 mio. kr.
27.	Bill Boards på byggepladshegn - øvrige by, m ² /md	36	36	37	0,2 mio. kr.
28.	Filmoptagelser - Indre By, enhed/dag	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
29.	Filmoptagelser - Øvrige By, enhed/dag	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
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.				0,0 mio. kr.
31.	For udsendelse af rykkerbrev som følge af manglende betaling beregnes et rykkergebyr.	261	266	270	0,0 mio. kr.
32.	Renter ved for sen betaling: Skyldige beløb forrentes med 5% over diskontoen fra forfaldsdag til betaling finder sted.				
Total	Samlet indtægt vedr. anden råden over vejareal (mio. kr.)	1,5 mio. kr.	3,0 mio. kr.*	5,0 mio. kr.*	5,0 mio. kr.

*Da reglerne i forhold til, hvem der opkræves for stilladsreklamer er blevet ændret, forventes indtægterne at stige i 2015. Indtægterne forventes at blive op til 5 mio. kr., fordelt med 3,4 mio. kr. fra zone A og 1,6 mio. kr. fra zone B.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

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 : 1.600 kr. pr. m ² årligt. 16-2000 m ² : 200 kr. pr. m ² årligt. 2001-5000 m ² : 90 kr. pr. m ² årligt. 5001 m ² og derover: 50 kr. pr. m ² årligt. Lejen er akkumuleret., så f.eks. 17 m ² koster 15 x 1.600 kr./år + 2 x 200 kr./år = 24.400 kr./år.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Afgift for råden over parkareal - 1-15 m ²	1.600	1.600	1632	0,2 mio. kr.
2.	Afgift for råden over parkareal - 16-2000 m ²	200	200	204	0,0 mio. kr.
3.	Afgift for råden over parkareal - 2001-5000 m ²	90	90	92	0,0 mio. kr.
4.	Afgift for råden over parkareal - 5001 m ² og derover	50	50	51	0,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,2 mio. kr.	0,2 mio. kr.	0,2 mio. kr.	0,2 mio. kr.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

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 direkte hos kunder. 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.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Matrikelsager*	*	*	*	1,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,9 mio. kr.	1,7 mio. kr.	1,5 mio. kr.	1,5 mio. kr.

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

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.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Broåbning uden for almindelig åbningstid	1.250	1.250	1.260	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

Benævnelse:	Begravelseshandlinger - Højtidelighed
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen i vedtægt for Københavns begravelsesvæsen
Prisfastsættelsesprincip:	Nogle af taksterne følger markedsprisen, dvs. priserne dækker ikke de forbundne omkostninger ved at have kapeller til rådighed. Andre takster fastsættes efter kostpris, hvorved de dækker de direkte og indirekte udgifter forbundet med ydelserne.
Kalkulationsprincip:	Der foretages pris- og lønfremskrivning af tidligere års takster.
Bemærkninger:	Ydelserne er i konkurrence med folkekirkens tilbud til dets medlemmer. Ekstra udsmykning kan købes og pålægges ud over taksterne.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Kapel med standardbetjening	544	554	740	0,7 mio. kr.
2.	Lørdagstillæg, kapelleje*	62	63	-	-
3.	Orgelspil og korsang	1.505	1.533	1.555	0,6 mio. kr.
4.	Modtagelse i forbindelse med kistebegravelser	452	460	467	0,1 mio. kr.
5.	Udbringning af blomster til gravsted	530	541	548	0,0 mio. kr.
6.	Kisteopbevaring når kapel ikke benyttes (pr. påbegyndt uge)	530	541	548	0,5 mio. kr.
7.	Salg af urner	174	178	180	0,0 mio. kr.
8.	Omhældning af aske	77	78	80	0,0 mio. kr.
Total	Indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1,8 mio. kr.	1,8 mio. kr.	1,9 mio. kr.	1,9 mio. kr.

* I 2016 er lørdagstillægget indarbejdet i taksten for 'Kapel med standardbetjening'.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

Benævnelse:	Kirkegårdsarealer - Erhvervelse/vedligeholdelse af gravsted
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen i vedtægt for Københavns begravelsesvæsen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Der anvendes de i Kirkeministeriets vejledning til vedtægter anbefalede kalkulationsmetoder.
Bemærkninger:	Andre gravstedsydelse, som for eksempel renholdelse, årstidens blomster, granpålægning samt beplantning af gravsteder, betales efter regning. Vedligeholdelse af gravsteder og kolumbariepladser betales i henhold til vedtægten efter regning for medgået tid, planter, sten samt gravstedets størrelse.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Traditionel kistegrav - 3 m ² i 20 år - vedligehold ikke obligatorisk	4.856	4.954	6.069	4,2 mio. kr.
2.	Kistegrav i fællesgræs med sten - 3 m ² i 20 år - vedligehold obligatorisk	4.856	4.954	6.069	0,5 mio. kr.
3.	Vedligeholdelse af kistegrav i fællesgræs med sten - 3 m ² i 20 år*	2.376	2.425	2.168	0,2 mio. kr.
4.	Traditionel urnegrav - 1 m ² i 10 år - vedligehold ikke obligatorisk	4.452	4.541	4.500	3,3 mio. kr.
5.	Urnegrav i fællesgræs med sten - 1 m ² i 10 år - vedligehold obligatorisk	2.428	2.477	3.035	1,7 mio. kr.
6.	Vedligeholdelse af urnegrav i fællesgræs med sten - 1 m ² i 10 år*	1.638	1.670	1.494	0,9 mio. kr.
7.	Askefællesgrav (ukendt fællesgrav) - vedligehold obligatorisk*	1.675	1.709	2.108	3,2 mio. kr.
8.	Vedligeholdelse af askefællesgrav*	706	720	759	1,0 mio. kr.
9.	Kolumbarie-Urnepladser med 10-årig fredningsperiode	2.083	2.124	2.166	0,1 mio. kr.
10.	Udenbys tillæg - pr. fredningsår	86	100	100	0,8 mio. kr.
	I alt (mio. kr.)	15,2	15,0	15,8	15,8 mio. kr.
11.	Diverse gravstedsydelse: Renholdelse, årstidens blomster, granpålægning m.m. (mio. kr.)	7,8	7,9	8,1	8,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	23,0 mio. kr.	22,8 mio. kr.	23,9 mio. kr.	23,9 mio. kr.

* Taksterne er tillagt 25 procent moms.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

Benævnelse:	Begravelseshandlinger - Graves gravning
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen i vedtægt for Københavns begravelsesvæsen
Prisfastsættelsesprincip:	Mens nogle af takster baseres på kostpriser, er andre baseret på historiske satser.
Kalkulationsprincip:	For nogle takster fastsættes disse, så de dækker de direkte og indirekte udgifter forbundet med ydelsen, mens der for andre takster foretages pris- og lønfremskrivning af tidligere års takster.
Bemærkninger:	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.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Alle kistegrave med eller uden græs	3.002	3.060	3.102	0,8 mio. kr.
2.	Alle kistegrave med eller uden græs + grønt i graven	3.854	3.927	3.982	0,1 mio. kr.
3.	Alle urnegrave med eller uden græs	740	754	765	0,9 mio. kr.
4.	Askefællesgrav	576	587	595	1,1 mio. kr.
5.	Istandsættelse efter urnenedsættelse	247	252	255	0,1 mio. kr.
6.	Tillæg for gravning om lørdagen	410	418	424	0,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,9 mio. kr.	3,0 mio. kr.	3,0 mio. kr.	3,0 mio. kr.

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

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
1.	Kremering, voksne	2.725	2.780	2.816	18,0 mio. kr.
2.	Kremering, børn under 15 år	1.362	1.389	1.407	0,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	17,2 mio. kr.	17,9 mio. kr.	18,1 mio. kr.	18,1 mio. kr.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2016

Benævnelse:	Afgift for gaderenholdelse
Hjemmel:	Lov om vintervedligeholdelse og renholdelse af veje § 10
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Der foretages pris- og lønfremskrivning af tidligere års takster.
Bemærkninger:	Efter partshøring af de berørte grundejere er fortovsstrækningerne i udvalgte geografiske områder blevet klassificeret i henholdsvis A- og B-gade ud fra en vurdering af affaldsbelastningen på de udvalgte områder. En A-gade kræver som udgangspunkt flere ressourcer til opretholdelse af en ensartet renholdelsesstandard end en B-gade. På baggrund af Teknik- og Miljøudvalgets beslutning den 7. oktober 2013 er der udarbejdet takster for fortovsordningen på Nørrebro.

	Takst	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Delindtægt i 2016 (mio. kr.)
	Indre By, oprindelige arealer				
1.	Strøget, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter	632,05	644,05	721,97	3,0 mio. kr.
2.	Strædet, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter	633,77	645,80	723,93	0,6 mio. kr.
3.	Øvrige gader, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter	499,80	509,29	570,90	0,0 mio. kr.
	Alle fortove omfattet af fortovs-ordningen, kr./m²				
4.	Offentlige fortove: A-gader kr./m ²	141,12	143,80	161,20	36,6 mio. kr.
5.	Offentlige fortove: B-gader kr./m ²	106,45	108,48	121,60	22,6 mio. kr.
	Fortovsordningen på Nørrebro				
6.	Indre Nørrebro A-gade kr./m ²	50,80	51,82	Udgår	-
7.	Indre Nørrebro B-gade kr./m ²	38,32	39,09	Udgår	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	52,7 mio. kr.	53,0 mio. kr.	62,8 mio. kr.	62,8 mio. kr.

ENHEDSPRISKATALOG

Hvad koster den kommunale service?

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

HVAD KOSTER DEN KOMMUNALE SERVICE? - ENHEDSPRISER I 2016

Enhedspriskatalog Hvad koster den kommunale service?	Budget 2016 (kr.)	Budget 2015 (kr.)	Regnskab 2014 (kr.)	Antal i 2016
Folkebiblioteker Pris pr. københavn	383	387	403	591.466
Idrætsfaciliteter Pris pr. københavn	575	602	587	591.466
Kulturhuse og Museer Pris pr. københavn	231	237	252	591.466
Tilskud til byens kulturliv Pris pr. københavn	240	248	248	591.466
Tilskud til folkeoplysning - voksenundervisning Pris pr. deltagertime	22	22	22	2.314.438
Tilskud til folkeoplysning – børn og unge Pris pr. medlem under 25	310	375	378	73.183
Tilskud til folkeoplysning – udlån af lokaler Pris pr. forening	77.244	67.448	63.924	1.009
Borgerservice Pris pr. københavn	133	133	138	591.466
Kontaktcentret Pris pr. telefonisk henvendelse	39	40	39	700.000

Oversigten viser enhedspriser for udvalgte serviceområder for Kultur- og Fritidsudvalget i 2016 P/L.

Enhedspriserne for **folkebiblioteker**, **idrætsfaciliteter** samt **Kulturhuse og Museer** viser en faldende tendens, hvilket primært skyldes en stigning i antallet af københavnere.

Stigningen i enhedsprisen for **udlån af lokaler** er alene et udtryk for en teknisk ændring i Københavns Kommune i

forhold til huslejen og afspejler ikke, at der er anvendt flere midler til lokaletilskud. Stigningen skyldes, at KEjd har opdateret institutionernes standardlejekontrakt, hvilket medfører, at institutionerne og KFF skal betale en højere husleje til KEjd, når lokalerne benyttes. Dog er institutionerne og KFF blevet kompenseret budgetmæssigt i forbindelse med normaliseringen af lejekontrakterne.

BILAG

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

HVAD KOSTER DEN KOMMUNALE SERVICE? - ENHEDSPRISER I 2016

Enhedspriskatalog Hvad koster den kommunale service?	Budget 2016 (kr.)	Budget 2015 (kr.)	Regnskab 2014 (kr.)	Antal i 2016
Vuggestue Pris pr. barn	131.377	134.659	136.807	13.870
Børnehave Pris pr. barn	79.282	80.931	82.923	18.347
Fritidshjem Pris pr. barn	35.606	36.918	38.729	17.125
Klubber Pris pr. barn	23.238	24.315	24.516	6.416
Klubber Pris pr. barn	22.183	23.212	23.420	3.928
Klubber Pris pr. barn	24.142	25.266	25.342	3.137
Dagpleje Pris pr. barn	137.126	141.030	163.568	881
Puljeinstitutioner ½-2 Pris pr. barn	109.395	111.813	100.846	19
Puljeinstitutioner 3-5 Pris pr. barn	68.877	70.070	62.537	115
Privatinstitutioner ½-2 Pris pr. barn	120.593	123.258	118.289	356
Privatinstitutioner 3-5 Pris pr. barn	79.620	80.999	77.804	722
Privat SFO'er Pris pr. barn	10.787	10.787	10.897	4.135
Pasning af eget barn Pris pr. barn	83.819	85.697	89.215	305
Privat Børnepasning ½-2 år Pris pr. barn	83.033	84.119	84.378	657
Privat Børnepasning 3-5 år Pris pr. barn	50.417	50.838	51.829	181
Specialbørnehaver Pris pr. barn	505.447	515.924	538.791	172
Specialfritidshjem Kategori 3+4 Pris pr. barn	180.226	188.926	206.248	624
Specialfritidshjem Kategori 1 Pris pr. barn	105.884	111.687	119.760	233
Specialklubber Pris pr. barn	171.712	173.690	149.651	258
10. normalklasse Pris pr. barn	56.613	57.192	59.675	943
Almen undervisning Pris pr. barn	79.818	80.701	79.019	35.691
Privat- og efterskoler Pris pr. barn	33.078	33.078	33.128	14.527
Ungdommens Uddannelsesvejledning Pris pr. barn	1.593	1.616	1.448	57.343
Ungdomsskolen Pris pr. barn	3.071	3.107	3.279	21.959

BILAG**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET****HVAD KOSTER DEN KOMMUNALE SERVICE? - ENHEDSPRISER I 2016**

Enhedspriskatalog Hvad koster den kommunale service?	Budget 2016 (kr.)	Budget 2015 (kr.)	Regnskab 2014 (kr.)	Antal i 2016
Specialskoler Pris pr. barn	340.851	346.438	343.192	1.059
Specialklasser Pris pr. barn	207.484	205.357	182.846	549
STU - elevtalsafhængige bevillinger	334.783	355.021	416.907	122
STU - betaling til andre kommuner mv.	292.555	293.792	308.348	268
PPR	987	992	1.003	57.343
Center for Specialundervisning for Voksne (ekskl. STU)	410	419	405	112.072
Børnecenter København	612	637	663	57.343
Elevhjem	62	63	65	57.343
Sundhedsplejen Pris pr. barn	1.119	1.111	1.112	100.231
Tandplejen Pris pr. barn	1.686	1.733	1.824	100.231

BILAG**SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET****HVAD KOSTER DEN KOMMUNALE SERVICE? - ENHEDSPRISER I 2016**

Enhedspriskatalog Hvad koster den kommunale service?	Budget 2016 (kr.)	Budget 2015 (kr.)	Regnskab 2014 (kr.)	Antal i 2016
Plejhjemspads Pris pr. plads	461.517	465.180	488.159	3.711
Køb og salg af pladser (netto) Pris pr. plads	238.349	227.613	226.748	803
Madservice Pris pr. modtager	9.476	11.468	11.789	2.800
Hjemmepleje og sygepleje Pris pr. modtager	60.166	59.409	62.294	16.000
Aktivitetstilbud I alt Pris pr. 65+årig	1.239	1.309	1.355	61.377
Træningscentre Pris pr. modtager	7.035	6.917	6.500	15.600
Hjælpe midler Pris pr. modtager	12.620	12.341	13.062	10.400
Myndighed og Lokalområdekontorer	2.110	2.163	2.075	61.377

Enhedspriskatalog Hvad koster den kommunale service?	Budget 2016 (1.000 kr.)	Budget 2015 (1.000 kr.)	Regnskab 2014 (1.000 kr.)	Antal i 2016
Længerevarende botilbud – egne (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	850	675*	845	617
Længerevarende botilbud – købte (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	819	760	820	343
Midlertidige botilbud – egne (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	293	294	253	302
Midlertidige botilbud – købte (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	800	856	801	159
Socialpædagogisk bistand (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	43	44	42	376
Borgerstyret personlig assistance (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	1.377	1.335	1.317	71
Behandlingsmæssige fripladser (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	8	10	9	301
Plejefamilier og opholdssteder mv. (Udsatte børn og unge) Pris pr. helårsborger	796	703	780	68
Beskyttet beskæftigelse – egne (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	115	130	110	128
Beskyttet beskæftigelse – købte (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	132	132	130	141
Aktivitets- og samværstilbud – egne (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	129	188	193	669
Aktivitets- og samværstilbud – købte (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	202	200	197	326
Hjælpe midler 0-64 år (Borgere med handicap) Pris pr. ydelse	9	7	8	12.100
Forebyggende foranstaltninger (Børn og unge med handicap) Pris pr. foranstaltning	132	140	132	712
Forebyggende foranstaltninger (Borgere med handicap) Pris pr. foranstaltning	75	75	53**	52
Hjemmepleje (Borgere med handicap eller sindslidelse) Pris pr. helårsborger	81	83	82	3.195

Enhedspriskatalog Hvad koster den kommunale service?	Budget 2016 (1.000 kr.)	Budget 2015 (1.000 kr.)	Regnskab 2014 (1.000 kr.)	Antal i 2016
Sygepleje (Borgere med handicap eller sindslidelse) Pris pr. helårsborger	44	43	48	865
Længerevarende botilbud (Borgere med sindslidende) Pris pr. plads	559	544	518	772
Midlertidige botilbud (Borgere med sindslidende) Pris pr. plads	252	255	337	387
Misbrugsbehandling (Udsatte voksne) Pris pr. bruger	64	71	64	3.578
Kvindekrisecentre og tilbud til hjemløse (Udsatte voksne) Pris pr. plads	157***	173***	193	734
Socialpædagogiske opholdssteder (Udsatte børn og unge) Pris pr. plads	695	705	696	41
Døgn- og dagbehandlings-institutioner (Udsatte børn og unge) Pris pr. plads	598****	627	722	378
Anbringelse i familiepleje (Udsatte børn og unge) Pris pr. helårsbarn	474	455	504	387

* Afvigelse på længerevarende og midlertidige - egne pladser, skyldes en ændret opgørelsesmetode siden Vedtaget budget 2015.

** Fejl i opgørelsen af enhedsprisen vedr. Regnskab 2014 giver en usikkerhed ift. sammenligneligheden mellem enhedspriserne.

*** En stigende aktivitet i 2015 i antal pladser gør, at den budgetterede enhedspris falder fra 2015 til 2016.

**** En ændret opgørelsesmetode af antal pladser giver en usikkerhed ift. sammenligneligheden mellem enhedspriserne.

BILAG

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

HVAD KOSTER DEN KOMMUNALE SERVICE? - ENHEDSPRISER I 2016

Enhedspriskatalog Hvad koster den kommunale service?	Budget 2016 (kr.)	Budget 2015 (kr.)	Regnskab 2014 (kr.)	Antal i 2016
Vedligeholdelse af kørebaner og stier Pris pr. m2	12,41	12,25	12,76	5.020.000
Vedligeholdelse af fortove Pris pr. m2	3,00	2,96	4,11	2.077.000
Vejafvanding Pris pr. m2	2,27	2,25	2,38	5.827.000
Afmærkning af kørebaner Pris pr. m2	1,20	1,19	0,56	5.020.000
Færdselstavler og anden afmærkning Pris pr. stk. (skilte)	181,43	179,11	191,52	17.564
Vintervedligeholdelse Pris pr. Kørebaneareal i 1.000 m2	11,50	11,35	5,46	5.020.000
Renholdelse af kørebaner og fortove. Pris pr. m2 (kørebane og fortove areal)	14,18	14,00	13,07	7.742.082
Signalanlæg Pris pr. stk. (signalanlæg)	49.892,27	49.251,99	52.123,50	360
Vejbelysning Pris pr. stk. (vejarmaturer)	1.074,47	1.060,68	1.303,46	44.000
Broer og tunneller Pris pr. stk.	105.377,74	104.025,41	110.238,28	196
Vedligeholdelse af grønne områder Pris pr. m2	21,44	21,16	26,76	6.710.000
Byggesager Pris pr. byggesag	8.860,05	8.746,35	7.621,02	10.000

BILAG

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

HVAD KOSTER DEN KOMMUNALE SERVICE? - ENHEDSPRISER I 2016

Enhedspriskatalog Hvad koster den kommunale service?	Budget 2016 (kr.)	Budget 2015 (kr.)	Regnskab 2014 (kr.)	Antal i 2016
<i>Bevilling: Beskæftigelsesindsats</i>				
Jobcenterdrift Pris pr. helårsperson	8.879	9.558	9.429	49.929
Løntilskud (kommunal løntilskud) Pris pr. helårsperson	76.400	30.763	33.188	40
Ydelsesadministration Pris pr. helårsperson	2.313	2.388	2.471	35.105
<i>Bevilling: Efterspørgselsstyretindsats</i>				
Beskæftigelsestilbud til kontanthjælpsmodtagere og dagpengemodtagere Pris pr. helårsperson	17.011	18.991	20.248	38.128
Beskæftigelsestilbud til sygedagpengemodtagere, revalidender og ledighedsydelse Pris pr. helårsperson	12.566	13.664	9.957	7.230
Refusion under driftsloft 1 for dagpenge og kontanthjælp Pris pr. helårsperson	-5.621	-6.257	-7.063	38.128
Refusion under driftsloft 2 for sygedagpenge/revalidender og ledighedsydelse Pris pr. helårsperson	-6.283	-6.954	-6.651	7.230

BILAG

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

HVAD KOSTER DEN KOMMUNALE SERVICE? - ENHEDSPRISER I 2016

Enhedspriskatalog Hvad koster den kommunale service?	Budget 2016 (kr.)	Budget 2015 (kr.)	Regnskab 2014 (kr.)	Antal i 2016
<i>Bevilling: Efterspørgselsstyrede overførsler</i>				
Kontanthjælp Pris pr. helårsperson	110.662	99.627	98.147	21.413
Uddannelseshjælp Pris pr. helårsperson	67.564	68.005	69.439	4.600
Kontanthjælp til integration Pris pr. helårsperson	99.262	71.050	64.422	130
Kontantydelse Pris pr. helårsperson	109.906	0	0	266
Revalidering Pris pr. helårsperson	160.587	97.846	94.721	700
Dagpenge Pris pr. helårsperson	130.334	129.844	122.124	12.074
Arbejdsmarkedsydelse Pris pr. helårsperson	117.740	95.664	94.266	200
Løntilskud Pris pr. helårsperson	147.848	113.173	87.637	600
Sygedagpenge Pris pr. helårsperson	127.184	117.354	116.319	5.530
Ressourceforløb Pris pr. helårsperson	114.537	105.813	103.773	850
Jobafklaringsforløb Pris pr. helårsperson	118.764	105.813	103.773	1.075
Fleksjob og skånejob Pris pr. helårsperson	80.773	62.829	68.107	2.050
Ledighedsydelse Pris pr. helårsperson	143.075	163.821	160.364	1.000
Seniorjob Pris pr. helårsperson	245.832	231.826	245.831	500
Jobrotation Pris pr. helårsperson	123.250	0	0	280

BEVILLINGSREGLER

Kommunens regler for afgivelse af bevillinger

1. INDLEDNING

Bevillingsreglerne for Københavns Kommune beskriver reglerne for afgivelse af bevillinger. Ved en bevilling forstås en bemyndigelse fra Borgerrepræsentationen til at afholde udgifter eller oppebære indtægter.

I den kommunale styrelseslov fremgår det, at alle aktiviteter, der vil medføre indtægter eller udgifter, ikke må iværksættes før Borgerrepræsentationen har givet en bevilling. Borgerrepræsentationens bevillingsafgivelse sker først og fremmest i forbindelse med vedtagelsen af årsbudgettet. Herudover kan Borgerrepræsentationen give tillægsbevillinger i løbet af et budgetår.

Beskrivelser af aktiviteter, hvortil en bevilling er tilknyttet, følger Social- og Indenrigsministeriets autoriserede kontoplan, som kan findes på:
<http://budregn.sim.dk/>

I Økonomi- og Indenrigsministeriets kontoplan inddeles de forskellige kommunale aktiviteter på forskellige niveauer alt efter hvilket område de vedrører, herunder:

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

2. BEVILLINGER I ÅRSBUDGETTET SAMT TILLÆGSBEVILLINGER I ÅRETS LØB

I Budget- og regnskabssystem for kommuner sondres mellem tre typer af bevillinger:

- Driftsbevillinger
- Anlægsbevillinger / rådighedsbeløb
- Tillægsbevillinger

Med vedtagelsen af kommunens årlige budget gives langt de fleste bevillinger, herunder alle driftsbevillinger. For bevillinger i kommunen 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 der gælder for bevillingens udnyttelse

2.1. TILLÆGSBEVILLINGER – GIVES I LØBET AF ÅRET

Borgerrepræsentationen kan i årets løb give tillægsbevillinger til både driftsbevillinger og rådighedsbeløb. En *tillægsbevilling* er en beslutning om 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 driftsbevillinger eller rådighedsbeløb skal rumme en angivelse af, hvorledes den bevilgede udgift skal finansieres. Der kan altså ikke gives ufinansierede tillægsbevillinger.

Tillægsbevillinger til rådighedsbeløb kan søges finansieret af mindreforbrug på beslægtede anlægsprojekter. En overskridelse af en drifts- eller anlægsbevilling eller af det i budgettet opførte rådighedsbeløb kræver en forudgående tillægsbevilling fra Borgerrepræsentationen. Dog kan lovboundne 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.

I Københavns Kommune afgives bevillinger inden for fire forskellige styringsområder, hvortil der gælder forskellige bevillingsregler. Disse gennemgås i afsnit 3.

3. STYRINGSOMRÅDER I KØBENHAVNS KOMMUNE

I Københavns Kommunes budget henføres udgifter og indtægter til fire forskellige styringsområder, hvortil der gælder forskellige bevillingsregler:

- Service
- Anlæg
- Overførsler mv.
- Finansposter

Styringsområderne indgår ikke i Økonomi- og Indenrigsministeriets autoriserede kontoplan. Til disse fire områder gælder forskellige bevillingsregler, som gennemgås hver for sig det følgende.

3.1. SERVICE

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

Service omfatter indtægter, udgifter samt statsrefusioner til at drive diverse offentlige aktiviteter, herunder daginstitutioner, skoler, plejehjem, parker og lignende.

3.1.1. Driftsbevillinger – gives ved budgettets vedtagelse

På styringsområdet service afgives det der kaldes driftsbevillinger. Disse er givet med budgettets vedtagelse og kan anvendes fra 1. januar i budgetåret. Ved driftsbevilling forstås en bevilling, der er givet til at drive diverse offentlige aktiviteter, herunder daginstitutioner, skoler, plejehjem, parker og lignende. Driftsbevillinger kan gives som udgiftsbevilling og indtægtsbevilling.

Driftsbevillinger gives som et-årige nettobevillinger og bortfalder ved årets udgang. Det følger heraf, at et eventuelt restbeløb kun kan videreføres til det følgende budgetår ved beslutning i Borgerrepræsentationen (jf. afsnit 8). Driftsbevillinger kan også gives som tillægsbevillinger til det vedtagne budget, jf. afsnit 2.1.1.

I Økonomi- og Indenrigsministeriets kontoplan er drift tildelt dranstværdierne 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 aftalen om serviceudgifter. Der kan ikke gives tillægsbevillinger til et udvalgs serviceområder uden dertilhørende servicemåltal.

Bemærk at servicemåltal og serviceudgifter defineres som nettoudgifter.

3.1.3 Demografireguleret service

En del af bevillingerne under service bliver reguleret som følge af udviklingen i befolkningen. Demografireguleret service omfatter driftsudgifter og -indtægter indenfor de demografiahængige serviceområder, fx dagpasning, folkeskole og specialundervisning, hjemmehjælp og ældrepleje. Umiddelbart efter en ny befolkningsprognose fremlægges i foråret, indstiller Økonomiforvaltningen til budgetreguleringer på demografireguleret service både for indeværende regnskabsår, det efterfølgende budgetår samt budgetoverslagsår.

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. I

det følgende gennemgås rådighedsbeløb og anlægsbevillinger hver for sig.

3.2.1. Rådighedsbeløb

Rådighedsbeløb til anlægsprojekter kan siges udelukkende at være finansieringen af et anlægsprojekt, idet midlerne afsat i et rådighedsbeløb ikke må anvendes, inden der er indhentet en særskilt anlægsbevilling fra Borgerrepræsentationen. Rådighedsbeløb skal dog fremgå af årsbudgettet for at sikre Borgerrepræsentationens 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 rådighedsbeløb til nye initiativer i budgettet.

3.2.2. Anlægsbevillinger – gives særskilt til hvert anlægsprojekt

Anlægsbevillinger kan siges at være Borgerrepræsentationens udmøntning af rådighedsbeløb, det vil sige udgifter og indtægter vedrørende byggeprojekter og lignende. Før et udvalg må bruge af et rådighedsbeløb, skal der således gives en særskilt anlægsbevilling, hvor Borgerrepræsentationen udmønter anlægsmidler til et konkret anlægsprojekt. Der må dog godt anvendes midler til forberedelse af et anlægsprojekt inden en anlægsbevilling er givet.

Der kan dog gives en samlet anlægsbevilling til flere enkeltvis specificerede og beslægtede delanlægsprojekter, hvor Borgerrepræsentationen 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.

Såfremt der forventes væsentlige budgetoverskridelser til den samlede afgivne anlægsbevilling, så skal der fortsat søges om tillægsbevilling og anlægsbevilling til anlægsprojektet.

Der er derudover mulighed for at fravige fra reglen om, at én anlægsbevilling gives særskilt til hvert anlægsprojekt. En anlægsbevillingsramme kan gives til flere enkeltstående anlægsprojekter, hvis anlægsprojekterne er

- Af beløbsmæssigt mindre omfang
- Nært beslægtede, dvs. af samme projekttipe
- 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..

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 investeringsplanen.

I kontoplanen er anlæg tildelt dranstværdien 3 (funktionsnumre: x.xx.xx.3).

3.2.3. Stjernemarkeringer – hurtigere igangsættelse af anlægsprojekter

Ved visse anlægsbevillinger, kan der være et politisk ønske om at prioritere igangsættelsen af aktiviteten. Der er derfor mulighed for at få udmøntet anlægsbevillingen tidligt i processen sammen med rådighedsbeløbet, når et projekt er tilstrækkeligt beskrevet. Dette kaldes for stjernemarkeringer. Stjernemarkeringer markeres i budgettet med en stjerne (*). Stjernemarkeringer kan gives ved budgetvedtagelsen, f.eks. til forprojektering af et anlægsprojekt. Således kan der igangsættes mindre aktiviteter på et anlægsprojekt ved budgetårets start, samtidig med at den politiske proces vedrørende en anlægsbevilling til resten af anlægsprojektet foregår.

Er projektet tilstrækkeligt beskrevet og politisk behandlet før budgetvedtagelsen, kan der i særlige tilfælde også gives en fuld anlægsbevilling sammen med budgetvedtagelsen.

3.2.4. Sondringen mellem drifts- og anlægsbevillinger

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

Der er dog stadig gråzoner, hvor det er svært at afgøre om der er tale om drift eller anlæg. Der findes ikke et sæt udtømmende regler, hvorfor afgørelsen må komme an på den konkrete situation.

Som nogle mere generelle forhold, der må indgå i overvejelserne om sondringen mellem driftsudgifter og anlægsudgifter peger Økonomi- og Indenrigsministeriet på følgende:

- 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 aktivitetens sædvanlige udgiftsniveau

- En vurdering af, om der som følge af udgiften sker en væsentlig ændring i den pågældende institutions eller aktivitetens sædvanlige udgiftsniveau
- Styringsmæssige overvejelser, jf. det ovenfor anførte
- Nybyggeri af større omfang bør altid henføres til anlægssiden
- Udgifter til ombygning, reovering m.v. vedrørende lejede lokaler bør som hovedregel henføres til driftssiden. Der kan dog forekomme situationer, hvor lejemålets længde og udgiftens størrelse kan begrunde en henføring til anlægssiden.

Vejledende for, om en udgift til vedligeholdelses- og ombygningsarbejder bør henføres under drift eller under 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.

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 overførsler til personer, efterspørgselsstyret indsats på beskæftigelsesområdet samt forsyningsrådets drift. Herudover er der indeholdt driftsudgifter og -indtægter, der ikke defineres som service i forhold til KL's opgørelse. På styringsområdet overførsler mv. gælder de samme regler om driftsbevillinger som gælder på styringsområdet service. Bevillingerne gives som et-årige nettobevillinger og bortfalder ved årets udgang. Disse kan også gives som tillægsbevillinger til det vedtagne budget, jf. afsnit 2.1.1. Et eventuelt restbeløb på overførselsområdet ved budgetårets udgang tilfalder kommunkassen.

3.3.1. Overførselsområdet

Overførsler omfatter bl.a. sygedagpenge, kontanthjælp, førtidspension og boligstøtte, som er vanskeligt styrbare og hvor den enkelte overførsel typisk er lovbestemt.

3.3.2. Efterspørgselsstyret indsats

Efterspørgselsstyret indsats vedrører den beskæftigelsesrettede indsats i kommunens jobcentre. Den efterspørgselsstyrede indsats er delvist styrbar, hvor både priser og mængder er centrale styringsparametre.

Der kan som udgangspunkt ikke overføres midler til den efterspørgselsstyrede indsats fra de øvrige overførelsesområder.

3.3.3. Forsyningsområdet

Forsyningsområdet omfatter kommunale ydelser til drift af for eksempel affaldshåndtering. Finansiering af forsyningsområdet kommer udelukkende fra takster. Der gælder et hvile-i-sig-selv princip for forsyningsområdet, således at udgifter og indtægter over en årrække skal være lige store.

3.3.4. Driftsudgifter og -indtægter, der ikke defineres som service

I definition af serviceudgifter udelades forskellige driftsområder, disse budgetteres derfor under styringsområdet overførsler mv. Dette gælder for eksempel for refusioner fra staten vedrørende 'særligt dyre enkeltsager' samt aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet.

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.

På de enkelte finansposter stilles der meget forskellige krav til styringen, og på denne baggrund er området opdelt i fire underkategorier med specifikke bevillingsregler. For alle gælder dog, at der ifm. budgetopfølgningen og i regnskabet skal afgives en forklaring af de forventede/konstaterede indtægter, udgifter og balanceforskydninger.

3.4.1 Langfristede balanceposter, der styres på samme måde som anlægsområdet

Forskydninger i kommunens langfristede tilgodehavender, herunder indskud i Landbyggefonden (hovedfunktion 8.32) og kommunens langfristede gæld (hovedfunktion 8.55) skal indgå i årsbudgettet.

For forøgelser af kommunens udlån og andre aktiviteter, der medfører en stigning i de langfristede tilgodehavender, samt for låneoptagelse af langfristet gæld gælder desuden, at de i budgettet afsatte rådighedsbeløb først må udmøntes, når Borgerrepræsentationen har truffet særskilt beslutning herom. Dette kan ske i særskilt sag, men også i forbindelse med budgetvedtagelsen eller i en sag om bevillingsmæssige ændringer.

For afdrag på kommunens udlån og langfristet gæld gælder, at de i budgettet afsatte bevillinger skal overholdes. Der er ikke behov for at søge om særskilt tilladelse til at bruge bevillingen. Endeligt gælder det for det samlede område, at der ved afvigelse fra de givne bevillinger skal ansøges om tillægsbevillinger.

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

Kommunens finansielle indtægter og udgifter vedr. hovedkonto 7 skal bevilges i forbindelse med budgetvedtagelsen.

Budgetposterne skal overholdes, og ved afvigelse fra de givne bevillinger skal der ansøges om tillægsbevillinger.

Kurstab og kursgevinster (hovedfunktion 7.58) er undtaget fra kravet om budgetoverholdelse, men bør optages i budgettet af hensyn til det samlede finansielle overblik. Forskydningen i likvide aktiver (hovedfunktion 8.22 - Kassen) optages i budgettet, da denne er modposten for alle bevillinger.

3.4.3. Øvrige balanceposter, der ikke budgetlægges

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 derimod betydning for kommunens likviditet på et givet 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 indgå i årsbudgettet. Kun i særlige situationer hvor der er tale om et væsentligt beløb, der med stor sandsynlighed vil påvirke kommunens kortfristede likviditet, skal dette indgå i årsbudgettet.

Det drejer sig om følgende funktioner:

- Forskydninger i kortfristede tilgodehavender (funktionerne 8.25.12-8.28.19)
- Forskydninger i aktiver og passiver vedrørende andre (funktionerne 8.38.36-8.48.49)
- Forskydninger i kortfristet gæld (funktionerne 8.50.50 - 8.52.62)

3.4.4. Finansposter vedrørende det omkostningsbaserede regnskab

Følgende funktioner har hverken bevillingsmæssig eller finansiell funktion. Funktionerne anvendes i det omkostningsbaserede regnskab, og kan ikke anvendes til budgetlægning eller udvise forbrug i det udgiftsbaserede regnskab:

- Forskydning i gæld vedrørende finansielt leasede aktiver (funktion 8.55.79)
- Forskydning i beholdningen af materielle anlægsaktiver og omsætningsaktiver (funktionerne 8.58.80-8.68.87)

- Forskydning i hensatte forpligtelser (funktion 8.72.90)
- Forskydning i egenkapital (funktionerne 8.75.91-8.75.94)

4. PROCEDUREKRAV SAMT POLITISK GODKENDELSE AF TILTAG UDEN FOR VEDTAGET BUDGET

I det følgende gennemgås procedurekrav samt bevillingsbindinger vedrørende såvel afgivelse af tillægsbevillinger som andre dispositioner, der kræver politisk godkendelse. Herudover gennemgås også reglerne vedrørende interne lån, samt øvrige bevillingsmæssige forhold.

4.1. INDSTILLINGER SKAL VÆRE TILSTRÆKKELIGT BELYST

Alle sager, heriblandt plansager, der besluttes af Borgerrepræsentationen og udvalg, skal være tilstrækkeligt belyste, herunder i forhold til sagernes juridiske, økonomiske og planmæssige konsekvenser, inklusivt alle tinglyste rettigheder til Københavns Kommune, f.eks. tilbagekøbsret, gevinstandele og tillægskøbesum. I den forbindelse retter forvaltningerne henvendelse til Økonomiforvaltningen med forespørgsel herom, inden sagen forelægges udvalget.

4.2. OMLACERINGER DER KRÆVER BORGERREPRÆSENTATIONENS GODKENDELSE

Følgende er eksempler på almindelige afvigelser fra det vedtagne budget, som kræver en tillægsbevilling (enten positiv eller negativ) og dermed kræver godkendelse fra Borgerrepræsentationen:

- Omlaceringer mellem bevillinger i et udvalg eller mellem udvalg
- Overførsler fra et budgetår til følgende år, skal som udgangspunkt ske i de samlede reperiodiserings/overførselsager
- Interne lån
- Udmøntning af puljer
- Efterreguleringer
- Foranstaltninger, der indebærer overskridelser af en drift eller anlægsbevilling.

Alle udvalg kan ansøge Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen om en tillægsbevilling til budgettet. Proceduren er, at forvaltningerne udarbejder indstilling til eget udvalg og Borgerrepræsentationen om en tillægsbevilling. Udvalget videresender indstillingen til Økonomiudvalget, der afgiver en erklæring om sagen efter § 12, stk. 5, i kommunens styrelsesvedtægt ("§ 12- erklæring") til Borgerrepræsentationen, hvorefter sagen forelægges for Borgerrepræsentationen.

4.3. DISPOSITIONER, DER KRÆVER GODKENDELSE I BORGERREPRÆSENTATIONEN

Ligesom det kræver Borgerrepræsentationens godkendelse at få en tillægsbevilling, skal Borgerrepræsentationen godkendelse indhentes, hvis et udvalg ønsker at gennemføre dispositioner, der vil medføre væsentlige beløbsmæssige afvigelser fra bevillingen. Herudover kræver det Borgerrepræsentationens godkendelse, hvis et udvalg ønsker at ændre forudsætningerne for forbruget af en bevilling.

Bevillingsbindingerne betyder, at Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen skal godkende:

- Beslutninger, der medfører væsentlige beløbsmæssige afvigelser fra givne bevillinger.
- 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 Borgerrepræsentationen. Det kan for eksempel være omprioritering af driftsmidler, der ikke anvendes til det projekt, hvortil midlerne er bevilliget
- 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.
-

4.4. ØVRIGE SAGER DER KRÆVER ØKONOMIUDVALGETS OG BORGERREPRÆSENTATIONENS TILLAEDELSE

Udover aktiviteter, der kræver bevilling, skal Økonomiudvalgets og Borgerrepræsentationens godkendelse indhentes i følgende sager

- Omlaceringer og nye forbrugsaktiviteter, der påvirker aktivitetsbestemt medfinansiering (funktion 4.62.81)
- Omlaceringer der vedrører refusion vedr. særligt dyre enkeltssager (funktion 5.22.07.2)
- 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, hvortil der kræves deponering (se afsnit 6)

- Indkøb af større nye IT-systemer (jf. ØU den 22. maj 2012)

Baggrunden for, at disse sager kræver Økonomiudvalgets eller Borgerrepræsentationens tilladelse, er blandt andet, at der er speciel lovgivning.

Økonomiudvalget skal godkende:

Table 1. Oversigtstabel over bevillingsbindinger

Styringsområde	Ændringer som fagudvalg selv kan beslutte	Ændringer som skal godkendes af ØU/BR
Service	Fagudvalget og forvaltning kan selv beslutte omflytninger inden for en bevilling.	ØU/BR skal altid godkende omflytninger mellem bevillinger. Der kan ikke gives tillægsbevillinger til service uden tilhørende servicemåltal.
Overførsler mv.	Fagudvalget og forvaltning kan selv beslutte omflytninger inden for en bevilling. Undtaget er omplaceringer og nye forbrugsaktiviteter, der vedrører aktivitetsbestemt medfinansiering (funktion 4.62.81) og omplaceringer der påvirker særligt dyre enkeltsager (funktion 5.22.07).	ØU/BR skal altid godkende omflytninger mellem bevillinger. ØU/BR skal godkende omplaceringer og nye forbrugsaktiviteter, der vedrører aktivitetsbestemt medfinansiering (funktion 4.62.81) og omplaceringer der påvirker særligt dyre enkeltsager (funktion 5.22.07). Der kan som udgangspunkt ikke foretages omflytning af midler fra overførsler mv. til service og anlæg, idet der gælder særlige regler for overførselsadgangen på området.
Anlæg		Omflytning mellem anlæg og drift skal godkendes af ØU/BR. ØU/BR skal give en særskilt anlægsbevilling til anlægsprojekter.
Finansposter		ØU/BR skal altid godkende omflytninger mellem øvrige bevillinger og finansposter.

4.5. INTERNE LÅN

Hvis et udvalg har problemer med at finansiere en tillægsbevilling indenfor egen ramme, kan der ansøges om et internt lån. Interne lån skal godkendes af Økonomiudvalget og

Borgerrepræsentationen og det er typisk i forbindelse med finansiering af overførte merforbrug fra tidligere år, at der ansøges om interne lån, men der kan også ansøges interne lån i løbet af året.

Som udgangspunkt er tilbagebetalingstiden for interne lån 6 år, og renten fastsættes af Økonomiudvalget i forbindelse med indkaldescirkulæret for budgetbidrag i februar. Afdrag på interne lån sker over driften.

4.6. 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

4.6.1. 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 for de øvrige forvaltninger. Bevillinger til fondsmoms skal overføres til Økonomiudvalgets finansposter (funktion 7.65.87.7).

4.6.2. Kommunale underskudsgarantier

Kommunale underskudsgarantier kan godkendes af et udvalg, såfremt udgifterne kan afholdes indenfor en given bevilling. Er beløbene større end udvalget selv kan håndtere indenfor en bevilling bliver det en risiko for hele kommunen, og derfor skal Borgerrepræsentationens godkendelse indhentes.

4.6.3. Garantiforpligtelser til støttet byggeri

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

4.6.4. Lån

Alle låneoptagelser skal godkendes af Borgerrepræsentationen.

4.6.5. Tilskud fra fonde og lignende – hvortil der er knyttet risici

Såfremt der påtages risiko i forbindelse med tilskudsfinansierede projekter eller arbejde for andre, kan det enkelte udvalg udstille en garanti, hvis udgifterne kan afholdes indenfor en given bevilling.

Er de garanterede beløb større end udvalget selv kan håndtere indenfor en bevilling bliver det en risiko for hele kommunen, og derfor skal Borgerrepræsentationens godkendelse indhentes. Det udvalg, der giver et kommunalt tilskud eller lignende, skal sikre, at modtageren dokumenterer, at tilskuddet bliver anvendt i overensstemmelse med de forudsætninger, tilskuddet er givet under. Dokumentation kan fx ske gennem aflæggelse af revisionspåregnede regnskaber.

5. UDMØNTNING AF DUT KOMPENSATION

DUT – som står for "Det Udvidede Totalbalanceprincip" – indebærer, at kommunerne under ét kompenseres/modregnes, når ny eller ændret lovgivning har betydning for kommunernes udgifter.

Når kommunernes DUT kompensation fra staten er fastlagt i Lov- og cirkulæreprogrammet i maj, drøfter Økonomiforvaltningen de økonomiske konsekvenser af DUT sagerne med de berørte fagforvaltninger.

Resultatet af DUT drøftelserne med forvaltningerne indarbejdes i Vedtaget budgetet (augustindstillingen) og fremlægges

efterfølgende for Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen til godkendelse.

De faktiske udgifts- eller indtægtsmæssige ændringer som følge af DUT anvendes som udgangspunkt i DUT kompensation til udvalgene.

Såfremt forvaltningerne ikke administrativt kan blive enige om DUT kompensationen indarbejdes Økonomiforvaltningens forslag i Vedtaget budgetet, hvorefter fagudvalgene kan rejse kompensationsspørgsmålet i budgetforhandlingerne. Der hvor der er afvigelser mellem de faktiske udgifter skønnet af fagforvaltningen og den samlede DUT kompensation på området kan der således politisk tages stilling til om forvaltningerne skal kompenseres for merudgifterne.

Såfremt kommunen i budgetoverslagsårene har flere udgifter til DUT på styringsområdet service end kompensationen fra staten, finansieres merudgifter af udvalgene. Merudgiften fordeles på udvalgene ud fra udvalgenes andel af de samlede serviceudgifter fratrukket fællesudgifter (f.eks. tjenestemandspensioner, barselsfonden). Dette sker i forbindelse med Indkaldelsescirkulæret.

5.1. DET BUDGETGARANTEREDE OMRÅDE

I nogle tilfælde er de økonomiske konsekvenser af en lovændring omfattet af statens budgetgaranti. Budgetgarantien indebærer, at staten foretager en efterregulering af kommunens bloktilskud på baggrund af det faktiske forbrug på landsplan inden for et givent område.

De budgetgaranterede områder dækker udgifter til

- forsørgelsesydelse til kontanthjælpsmodtagere, førtidspensionister, revalidender mv.
- aktivering af kontanthjælpsmodtagere, dagpengemodtagere mv.

DUT på forsørgelsesydelse

I Københavns Kommune sker budgettering af forsørgelsesydelse ud fra en særskilt proces, som beskrevet i bilag til Indkaldelsescirkulæret til budget 2013, da udgifterne hertil ikke, på kort sigt, er styrbare. Forvaltningerne skønner over de forventede udgifter til området, og skønnet indarbejdes i Vedtaget budgetet efter drøftelse med Økonomiforvaltningen. Dette gælder også konsekvenser af ny lovgivning, hvor udvalgene dermed kompenseres fuldt ud i forhold til de beregnede mer- eller mindreudgifter.

DUT på øvrige, herunder aktivering

De øvrige områder, der er dækket af budgetgarantien, herunder udgifter til aktivering af ledige, er i vid udstrækning styrbare. Derfor gælder der her, at hvor der er afvigelser

mellem de faktiske udgifter skønnet af fagforvaltningen og den samlede DUT kompensation på området, kan der tages politisk stilling til om forvaltningerne skal kompenseres for merudgifterne.

6. INDGÅELSE AF LEJEKONTRAKTER OG KOMMUNENS DEPONERINGSREGLER

Alle lejemål i Københavns Kommune indgås af Københavns Ejendomme. Alle lejemål indgået med privat udlejer som sidestilles med en kommunal anlægsopgave godkendes af Borgerrepræsentationen.

Når kommunen indgår lejemål med privat udlejer, som sidestilles med en kommunal anlægsopgave, skal kommunen deponere et beløb, der svarer til lejemålets ejendomsværdi. Formålet med lovgivningen er at sidestille leje af ejendom med køb eller opførelse af en ejendom.

Når Borgerrepræsentationen godkender indgåelsen af disse lejemål, skal der anvises dækning for det deponerede beløb, som overføres til Økonomiudvalgets bevilling Finansposter, funktion 8.32.27.5.

Når kommunen indgår midlertidige lejemål eller leasingaftale 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 Økonomiforvaltningens Center for Økonomi. Størrelsen på deponeringen opgøres på baggrund af den højeste af:

- Seneste offentlige ejendomsvurdering
- Udlejers anskaffelsespris inkl. moms

Såfremt udlejers anskaffelsespris ikke er kendt anvendes seneste offentlige ejendomsvurdering som beregningsgrundlag. Skal der lejes i nybyggeri, der endnu ikke er offentligt vurderet anvendes udlejers opførelsesudgifter inkl. moms som beregningsgrundlag.

Skal der lejes i byggeri, der endnu ikke er opført anvendes udlejers opførelsesudgifter inkl. moms som beregningsgrundlag. Deponeringen kan opdeles i de år ejendommen bygges svarende til opførelsesudgifterne i de pågældende år.

Lejes kun en del af en ejendom, beregnes deponeringsbeløbet forholdsmæssigt på baggrund af:

- Det lejede kvadratmeter erhvervs- og boligareal og ejendommens samlede erhvervs- og boligareal.
- Det lejede kvadratmeter udeareal og det samlede grundareal.

Deponeringsbeløbet beregnet konkret som:

$$Deponering = \left[\left(\frac{\text{Samlet grundværdi}}{\text{Samlet gru}} \right) \times m^2 \text{lejet udeareal} \right] + \left[\left(\frac{\text{Forskelsværdi}}{\text{Samlet erhvervs- og boligareal (m}^2\text{)}} \right) \times m^2 \text{lejet erhvervs- og boligareal} \right]$$

Forskelsværdien er defineret som forskellen mellem ejendomsværdien og grundværdien i seneste offentlige ejendomsvurdering. Såfremt det lejede udeareal ikke er defineret i lejekontrakten beregnes deponeringsbeløbet som:

$$Deponering = \left(\frac{\text{Samlet ejendomsværdi}}{\text{Samlet erhvervsareal og boligareal (m}^2\text{)}} \right) \times m^2 \text{lejet erhvervs- og boligareal}$$

Alle oplysninger til at beregne deponeringsbeløb kan findes på www.ois.dk.

Såfremt udlejer i forbindelse med indgåelse af lejekontrakten eller senere forbedrer lejemålet udover almindelig vedligeholdelse, skal udgifterne til forbedringen medtages i deponeringsbeløbet.

Forbedringerne af lejemålet efter indgåelse af lejekontrakten, kræver dog kun deponering, såfremt der sker ændringer i huslejen.

Kommunen kan reducere/modregne deponeringsbeløbet, såfremt der opsiges et privat lejemål i kommunen, og der indgås en ny lejeaftale indenfor det samme regnskabsår eller senest den 31. marts i det efterfølgende regnskabsår. Ved opsigelse af lejemål, hvor der ikke indgås et nyt lejemål, frigives deponeringen. Beløbet tilfalder kommunekassen.

Eksempel:

- En ejendoms seneste offentlige ejendomsværdi er 12 mio. kr.
- Grundværdien er opgjort til 7 mio. kr.
- Forskelsværdien er 5 mio. kr.
- Anskaffelsesprisen inkl. moms er opgjort til 9,4 mio. kr.
- Ejendommens samlede antal m2 er 156 m2 erhvervsareal og 512 m2 boligareal i alt 668 m2.
- Det lejede antal m2 erhvervs- og boligareal er 197 m2.
- Grundarealet er på 1.230 m2, hvoraf 334 m2 er bebygget.
- Det lejede udeareal udgør 300 m2.

Deponeringsbeløbet udregnes på baggrund af den seneste offentlige vurdering, da den er højere end anskaffelsesprisen. Deponeringsbeløbet udgør da:

$$\text{Deponering} = \left[\left(\frac{7.000.000}{1.230-334} \right) \times 300 \right] + \left[\left(\frac{5.000.000}{667} \right) \times 197 \right] = 3.820.512 \text{ kr.}$$

Kendes størrelsen af det lejede udareal ikke udgør deponeringsbeløbet:

$$\text{Deponering} = \left[\left(\frac{12.000.000}{667} \right) \times 197 \right] = 3.544.228 \text{ kr.}$$

Eksempel:

Udlejer forbedrer lejemålet i ovenstående eksempel med 1,5 mio. kr. i forbindelse med indflytning. Forbedringerne er ikke en del af den almindelige vedligeholdelse. Der skal derfor deponeres 1,5 mio. kr. ud over de 3,8 mio. kr. Deponering i alt 5.320.512 kr.

Eksempel:

Den 1. maj opsiges privat lejemål, hvor anskaffelsesprisen er ukendt og den seneste offentlige vurdering er 2,2 mio. kr.

1. februar året efter indgås det nye lejemål fra ovenstående eksempel, hvor deponeringsbeløbet er opgjort til 3.820.512 kr.

Deponeringsbeløbet kan reduceres ved at anvende modregningsadgangen og deponeringsbeløbet reduceres til 3.820.512 - 2.200.000 = 1.620.512 kr.

7. EVENTUELLE AFVIGELSER FRA BEVILLINGSREGLERNE

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

8. ANDRE REGLER OG VEJLEDNINGER

Økonomiforvaltningen har udarbejdet følgende regler og vejledninger, der er tilgængelige på Økonomiportalen, eller som kan erhverves ved henvendelse til Center for Økonomi:

- **Overførselsregler**
Ved mer- eller mindreforbrug ved regnskabsårets afslutning kan der være adgang til overførsel til næste regnskabsår. Der gælder forskellige regler for styringsområderne, og overførselsreglerne fremlægges årligt for Økonomiudvalget.
- **Modtagelse af eksterne midler**
Ved modtagelse af eksterne midler fra fonde, puljer o.l. efter ansøgning herom, fx til gennemførelse af specifikke projekter, bør der indhentes indtægts- og udgiftsbevilling til hhv. modtagelse og forbrug af midlerne. Hertil har Økonomiforvaltningen udarbejdet en vejledning, der præciserer reglerne på området.
- **Kasse- og regnskabsregulativet**
Kasse- og regnskabsregulativet med tilhørende bilag (herunder bevillingsreglerne) fastlægger de overordnede regler og retningslinjer for den løbende økonomiske forvaltning i Københavns Kommune og er gældende for alle kommunens regnskabsområder.

Kasse- og Regnskabsregulativet skal sikre en korrekt og hensigtsmæssig udførelse af regnskabsopgaverne i kommunen. Regnskabsopgaverne omfatter såvel de løbende regnskabsopgaver som regnskabsopgaverne i forbindelse med udarbejdelsen af årsregnskabet

DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

Økonomi- og Indenrigsministeriets definition
af kommunale serviceudgifter

DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

ØKONOMI- OG INDENRIGSMINISTERIETS DEFINITION AF KOMMUNALE SERVICEUDGIFTER

INDELEDNING

Regeringen og Kommunernes Landforening (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 enkelsager
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 (forsyningsvirksomhed)

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 mv.
- 5.46.6: Introduktionsydelse
- 5.46.65: Repatriering
- 5.48.67: Personlige tillæg m.v.
- 5.48.68: Førtidspension med 50 pct. refusion
- 5.48.69: Førtidspension med 35 pct. refusion - før 1. januar 2003
- 5.48.70: Førtidspension med 35 pct. refusion - efter 1. januar 2003
- 5.57.71: Sygedagpenge
- 5.57.72: Sociale formål
- 5.57.73: Kontanthjælp
- 5.57.74: Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge
- 5.57.75: Aktiverede kontanthjælpsmodtagere
- 5.57.76: Boligydelse til pensionister
- 5.57.77: Boligsikring
- 5.58.80: Revalidering, undtagen dr.1 grp. 004 og 005.
- 5.58.81: Løntilskud til personer i fleksjob m.v.
- 5.68.90: Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats
- 5.68.97: Seniorjob til personer over 55 år
- 5.68.98: Beskæftigelsesordninger

DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

ØKONOMI- OG INDENRIGSMINISTERIETS DEFINITION AF KOMMUNALE 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 ENKELSAGER

Indtægter fra den centrale refusionsordning, funktion 5.22.07.

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

- 5.25.17: Særlige dagtilbud og særlige klubber
- 5.28.20: Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge
- 5.28.21: Forebyggende foranstaltninger for børn og unge
- 5.28.23: Døgninstitutioner for børn og unge
- 5.28.24: Sikrede døgninstitutioner for børn og unge
- 5.32.32: Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede
- 5.32.33: Forebyggende indsats for ældre og handicappede
- 5.32.34: Plejehjem og beskyttede boliger
- 5.32.35: Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring
- 5.35.40: Rådgivning og rådgivningsinstitutioner
- 5.38.42: Botilbud for personer med særlige problemer
- 5.38.45: Behandling af stofmisbrugere
- 5.38.50: Botilbud til længerevarende ophold
- 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. NETTODRIFTSUDGIFTER TIL DEN KOMMUNALE MEDFINANSIERING AF SUNDHEDSVÆSNET

- Nettodriftsudgifter på funktion 4.62.81 (kommunal medfinansiering af sundhedsvæsnets)

6. NETTODRIFTSUDGIFTER TIL ÆLDREBOLIGER

- Nettodriftsudgifter på funktion 5.32.30 (drift af almene ældreboliger)



BUDGETFORSLAG 2016

DESIGN

Økonomiforvaltningen
Center for Økonomi

FORSIDEFOTO

Ursula Bach, Københavns Kommune

BAGSIDEFOTO

Ursula Bach, Københavns Kommune

KØBENHAVNS KOMMUNE

August 2015