

KØBENHAVNS KOMMUNE

BUDGETFORSLAG 2017



INDHOLD

Generelle bemærkninger til Budgetforslag 2017	3
--	---

Økonomisk overblik – oversigtstabeller for Budgetforslag 2017	16
---	----

Udvalgenes opgaver og bevillinger

Revisionsudvalget	21
-------------------------	----

Borgerrådgiveren	25
------------------------	----

Økonomiudvalget.....	29
----------------------	----

Kultur- og Fritidsudvalget.....	45
---------------------------------	----

Børne- og Ungdomsudvalget	51
---------------------------------	----

Sundheds- og Omsorgsudvalget	60
------------------------------------	----

Socialudvalget	69
----------------------	----

Teknik- og Miljøudvalget.....	80
-------------------------------	----

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget.....	90
--	----

Bilag

Takstkatalog	97
--------------------	----

Enhedspriskatalog.....	169
------------------------	-----

Bevillingsregler.....	178
-----------------------	-----

Definition af serviceudgifter	188
-------------------------------------	-----

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2017

DEL I: RAMMER OG FORUDSÆTNINGER FOR BUDGETFORSLAGET

I første del af budgetforslaget beskrives rammerne for forslaget. Afsnittet indledes med en opridsning af den makroøkonomiske situation globalt og i Danmark. Begge dele er baseret på Finansministeriets skøn i Økonomisk Redegørelse maj 2016. Herefter følger rammerne for Københavns Kommunes budgetforslag for 2017.

DEN MAKROØKONOMISKE SITUATION

Den globale økonomi er fortsat i fremgang på trods af en afmatning i verdenshandlen. Det er særligt euroområdet og USA, der driver væksten, hvorimod de nye vækstøkonomier bidrager i mindre grad. Dette skyldes bl.a. et fald i Kinas import og eksport.

Hos Danmarks største samhandelspartnere forventes en fortsat moderat vækst i 2016 og 2017, som især kan tilskrives det private forbrug, der understøttes af en stigende beskæftigelse samt en lempelig pengepolitik. Fremgangen i beskæftigelsen i mange af landene ledsages dog ikke i samme omfang af BNP-vækst, der i de senere år har udviklet sig svagt. Til trods for de lavere vækstskejsen er det overordnede konjunkturbillede nogenlunde uændret, og det vurderes, at fundamentet for vækst i det private forbrug og eksporten fortsat er til stede.

Den Europæiske Centralbank (ECB) forventes at fastholde en lempelig pengepolitik med det formål at få presset den lave inflation op og for at hjælpe det økonomiske opsving på vej. ECB har i 2016 iværksat en række tiltag, der sammen med den lave inflation bidrager til at presse de i forvejen lave europæiske renter yderligere ned. Samtidig fastholder USA en lempelig pengepolitik, som smitter af på Europa.

FORTSAT VÆKST I DANMARK

Dansk økonomi forsætter fremgangen og vækster fortsat, men i et moderat tempo. Væksten i BNP var i 2015 på 1,2 pct., hvilket er lidt lavere end forventet. På trods af lave vækstrater oplever Danmark en relativ stor stigning i beskæftigelsen, der hovedsageligt er trukket frem af indenlandsk efterspørgsel ved øget privat forbrug. At beskæftigelsen stiger, uden BNP-væksten følger med, tilskrives generelt den gradvise udfasning af udvinding af olie og gas i Nordsøen, som særligt har påvirket BNP, men ikke i samme grad har dæmpet beskæftigelsen.

STIGENDE BESKÆFTIGELSE OG LAV ARBEJDSLØSHED

Beskæftigelsen er støt stigende, og siden lavpunktet i 2012 er den beskæftigede arbejdsstyrke øget med 76.000 personer. Heraf er halvdelen ledige, som er kommet i job, mens resten skyldes øget arbejdsudbud. Alene i 2015 kom 31.000 personer i job, og såfremt produktiviteten fortsat øges forventes beskæftigelsen at stige med 26.000 personer om året i 2016 og 2017. Som følge af øget beskæftigelse er der udsigt til lavere ledighed, som i 2017 vil udgøre 107.000 personer, hvilket er lavt i et historisk perspektiv.

FORVENTNING OM ØGET VÆKST

De positive tendenser på arbejdsmarkedet danner gode forudsætninger for øget BNP-vækst fremover, og væksten vurderes at ende på 1,1 pct. i 2016, stigende til 1,7 pct. i 2017. Siden 2006 har udfasningen af resourceudvindingen fra Nordsøen af gas og olie været medvirkende til generelt lavere vækstrater og lagt en dæmper på det samlede økonomiske aktivitetsniveau. De faldende olieindtægter fra Nordsøen vil mindske det offentlige råderum og dermed begrænse de offentlige investeringer, men forventes ikke i de kommende år at have en nævneværdig effekt på den samlede vækst.

Tabel 1: Økonomiske nøgletal maj, 2016

	Realiseret		Forventet	
	2014	2015	2016	2017
Realvækst i BNP (pct.)	1,3	1,2	1,1	1,7
Bruttoledighed (årsgns., 1.000 personer)	134	124	112	107
Bruttoledighed (pct. af arbejdsstyrken)	4,6	4,3	3,8	3,6

Kilde: Finansministeriets økonomiske redegørelse for maj 2016.

MODERAT STIGENDE INFLATION

Forbrugerprisinflation lå i 2015 på 1,25 pct. og er derfor forsat lav i Danmark, hvilket har været tendensen siden 2013. Den lave udvikling skyldes hovedsageligt de lave energipriser, som er med til at holde vareprisstigningerne nede. Ligeledes har servicesektoren i de seneste år holdt igen med lønstigninger, hvilket afspejler prisudviklingen på tjenesteydelser. Samlet set vurderes forbrugerprisinflationen at ende på 0,6 pct. i 2016, hvilket er 0,5 procentpoint lavere end tidligere skønnet. Det vurderes, at niveauet for 2017 vil ligge på 1,7 pct., hvor en stigning i energipriserne forventes at have en positiv effekt på inflationen.

FORSAT FREMGANG I PRIVATFORBRUG

Det private forbrug er stigende og har været i fremgang siden midten af 2013. Udviklingen følger nøje tendenserne på arbejdsmarkedet, hvor øget beskæftigelse medfører en stigning i lønindkomsterne, kombineret med relativt lave prisudviklinger og dermed gode forhold for fremgangen i husholdningernes realindkomster.

På trods af de gode forudsætninger for forsat vækst i privatforbruget med lav inflation og øget beskæftigelse har der været tegn på afdæmpning i starten af året. Dette kan skyldes øget privat afdrag på gæld, men behovet vurderes ikke at være forøget, idet husholdningerne har nedbragt gælden, både i kr. og som andel af indkomst i de seneste år. Den afdæmpede start på 2016 vil mindske det samlede forbrug for året, men trækkes op af stigende boligpriser og fremgangen i indkomster.

OFFENTLIG FINANSPOLITIK

Med øget beskæftigelse, faldende ledighed og udsigt til pæne vækstrater planlægges der en opstramning af den offentlige finanspolitik. Dette sker for at mindske risikoen for flaskehalse på arbejdsmarkedet og sikre stabile forudsætninger for varig vækst. Ligeledes forventes der gennemført en nedjustering af det offentlige investeringsniveau, som under lavkonjunkturen har ligget højere end normalt for at sætte gang i økonomien. Nedjusteringen af de offentlige investeringer er en forudsætning for at sikre råderum til offentligt forbrug. Den offentlige økonomi forventes derfor yderligere opstrammet i de kommende år.

STRUKTUREL SALDO

Budgetloven foreskriver, at den strukturelle saldo som minimum må udvise et underskud på minus 0,5 pct. ved fremlæggelse af finansloven. I 2015 udviste den strukturelle saldo et underskud på 0,6 pct., men forventes i 2016 at være på minus 0,4 pct. Forbedringen på 0,2 procentpoint kan bl.a. tilskrives finansloven for

2016, som konsoliderede de offentlige finanser med 5 mia. kr. Herudover bidrager stigningen i den strukturelle beskæftigelse positivt til det forventede resultat. I modsat retning trækker de faldende indtægter fra Nordsøen og den lave produktivitetsudvikling, der er med til at svække forventningerne til 2017. For at fastholde den strukturelle saldo på minus 0,4 pct. i 2017 forudsættes det, at råderummet reduceres med 2 mia. kr.

Tabel 2: Udvikling i strukturel saldo

Realiseret strukturel saldo		Forventet strukturel saldo	
2014	2015	2016	2017
-0,1 pct.	-0,6 pct.	-0,4 pct.	-0,4 pct.

ØKONOMIAFTALEN FOR 2017

Regeringen og KL indgik den 10. juni 2016 aftale om kommunernes økonomi for 2017. Udgangspunktet for forhandlingerne var omprioreringsbidraget, der sænker det kommunale udgiftsloft med 1 pct. fra 2016 til 2019. En reduktion af kommunernes serviceramme i 2017 svarer til ca. 2,4 mia. kr. Med økonomiaftalen for 2017 bliver der tilbageført 2,2 mia. kr. af omprioreringsbidraget til kommunerne til borgernær velfærd. Derudover nedjusteres kommunernes serviceramme med 0,3 mia. kr. i 2017 med henvisning til mere effektiv administrativ drift. For Københavns Kommune betyder det en reduktion af kommunens serviceramme i 2017 på i alt 51 mio. kr.

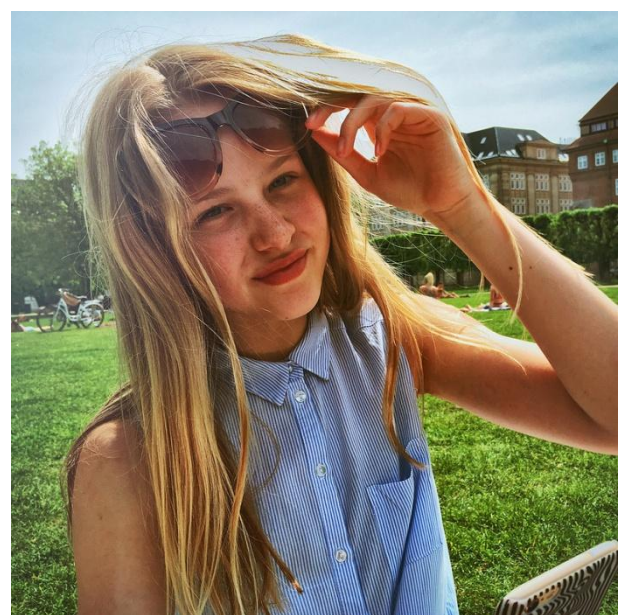


Foto af Jonas Smith

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2017

Samtidig indeholder aftalen en tilkendegivelse fra regeringen om, at man vil afskaffe omprioriteringsbidraget fra 2018. Parterne er enige om, at omprioriteringsbidraget erstattes af et flerårigt moderniserings- og effektiviseringsprogram med en målsætning på 1 mia. kr. årligt. Kommunernes udgiftsloft sænkes i den forbindelse med 0,5 mia. kr. årligt i 2018-2020 til prioritering bredt i den offentlige sektor.

Kommunernes serviceramme i 2017 udgør 242,2 mia. kr., inklusiv reguleringer i medfør af DUT-princippet samt pris- og lønregulering. I lighed med tidligere år er 3 mia. kr. af kommunernes bloktilskud betinget af kommunernes overholdelse af den fastsatte serviceramme i budget og regnskab for 2017.

Med aftalen ydes et ekstraordinært finansieringstilskud i 2017 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. Københavns Kommunes andel af tilskuddet på 1,5 mia. kr. udgør ca. 153 mio. kr., men det forventes ikke, at kommunen får del af de midler, som fordeles efter grundlæggende økonomiske vilkår.

Kommunernes bruttoanlægsniveau i 2017 udgør 16,3 mia. kr. Budgettet for kommunernes samlede anlægsudgifter i 2017 er underlagt sanktioner. 1 mia. kr. af kommunernes bloktilskud vil således være betinget af, at kommunernes budgetterede anlægsudgifter holder sig inden for den aftalte ramme. Regnskabet for kommunernes anlægsudgifter i 2017 er ikke underlagt sanktioner, men i aftalen fremgår det, at KL og regeringen vil være særligt opmærksomme på, at de kommunale anlægsudgifter i 2017 både i budgetterne og regnskaberne ligger inden for den aftale ramme.

Københavns Kommune forventer også i 2017 at have et relativt højt anlægsniveau, da kommunen forsat har et stort vedligeholdelsesefterslæb på bygninger og infrastruktur. Københavns Kommune har indmeldt et anlægsniveau på 3,3 mia. kr. for 2017 til KL.

Det skønnede niveau til overførsler i økonomiaftalen for 2016 var ifølge regeringen 2,9 mia. kr. højere end det aktuelle niveau for 2016. Med økonomiaftalen for 2017 indarbejdes en negativ midtvejsregulering af kommunernes bloktilskud i 2016 på 1,5 mia. kr. Det svarer til ca. 153 mio. kr. for København.

KK'S ØKONOMI I FORSLAG TIL BUDGET 2017

I dette afsnit beskrives det økonomiske grundlag for budget 2017.

UDGIFTER OG INDTÆGTER I 2017

De samlede udgifter til den kommunale service udgør 49,5 mia. kr. i 2017, hvor daginstitutioner (6,3 mia. kr.), ældreomsorgen (4,8 mia. kr.) og folkeskolen (4,8 mia. kr.) udgør de største poster. Overførsler udgør i alt 10,3 mia. kr. Bruttoanlægsudgifterne udgør 6,6 mia. kr.

Tabel 3: Udgifter i 2017	Mia. kr.
Børnehaver og vuggestuer	6,3
Tilbud til ældre og borgere med handicap	4,8
Tilbud til borgere med særlige behov	4,6
Administration	3,1
Folkeskolen m.m.	4,8
Øvrige udgifter	5,9
Sundhedsvæsenet	3,0
Anlæg	6,6
Overførsler og aktivering	10,3
Udgifter i alt	49,5

Københavns Kommunes indtægter i budgetforslag 2017 udgør i alt 49,7 mia. kr. Heraf kommer 30,8 mia. kr. fra skatteindtægter, mens 9,1 mia. kr. kommer fra udligning og statstilskud.

Tabel 4: Indtægter i 2017	Mia. kr.
Skatteindtægter	30,8
Tilskud og udligning (herunder bloktilskud)	9,1
Refusion fra staten vedr. overførsler	2,5
Brugerbetaling og takster	5,5
Øvrig finansiering	1,3
Tilskud fra stat og fonde til anlægsarbejder	0,5
Indtægter i alt	49,7

FOKUSOMRÅDER I KØBENHAVNS KOMMUNE

BEFOLKNINGSUDVIKLING

København vokser, og indenfor de sidste 4 år er byen vokset med over 42.000 nye københavnere. Men befolkningsvæksten sætter sit præg på byen. Helt nye bydele vokser frem for at kunne huse byens mange nye borgere, og den eksisterende by forandres af nye daginstitutioner og skoler.

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 dog også flere udgifter for kommunen. I 2017 betyder den demografiske udvikling på børne-, handicap- og ældreområdet øgede udgifter for 163 mio. kr. Den største udgiftspost er børneområdet. Alene i 2017 forventes godt 1.700 flere børn mellem 0 og 16 år. Samtidig runder kommunen et vendepunkt på ældreområdet. Københavns Kommune har de seneste mange år oplevet faldende udgifter til ældrepleje, men fra 2017 og frem forventes øgede udgifter på ældreområdet som følge af den demografiske udvikling.

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

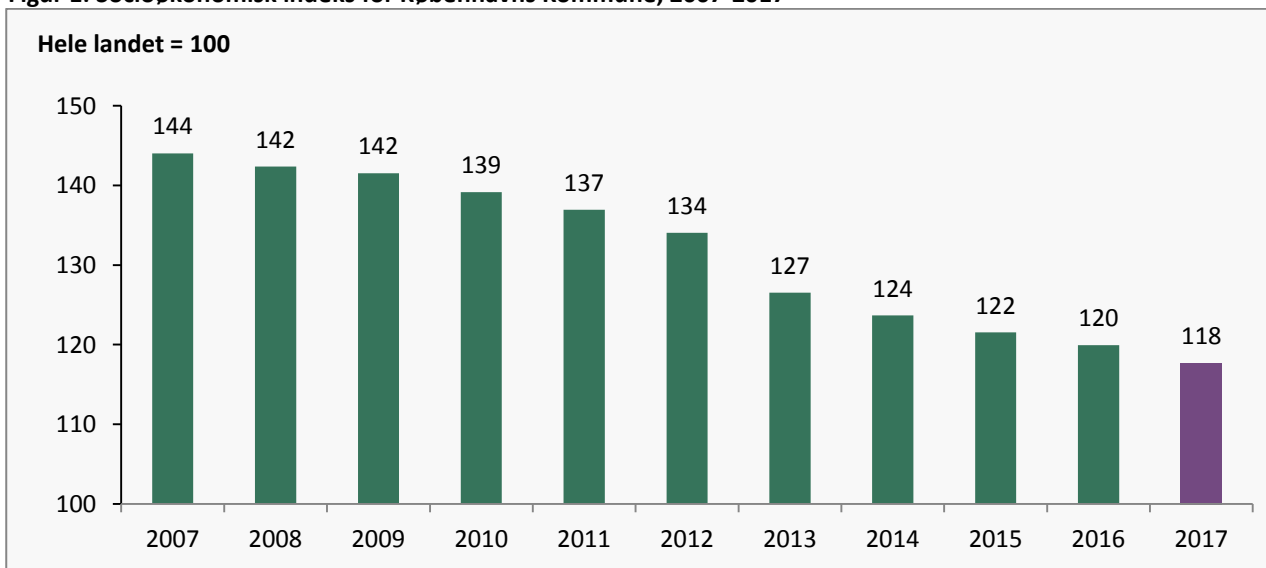
SOCIOØKONOMISK UDVIKLING

Social- og Indenrigsministeriets sociale indikatorer viser, at de socioøkonomiske faktorer indebærer et faldende udgiftspres på alle velfærdsområderne i København trods den høje befolkningsvækst. På det socioøkonomiske indeks, som det kommunale udligningssystem bygger på, er København faldet fra indeks 144 i 2007 til 118 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 99.000 fra 2007 til 2017, viser beregninger fra KL, at kommunens indtægt fra den del af udligningen, som kompensere for udviklingen i socioøkonomien, er faldet med 313 mio. kr. i perioden 2007-2017. Indbyggertallet forventes fortsat at stige i København i de kommende år, og der er udsigt til, at der om 10 år er cirka 100.000 flere københavnere. Det sætter kommunens økonomi under pres, når kommunen skal have råd til at levere kommunale kerneydelser til et voksende antal borgere.

De bedre socioøkonomiske forhold for kommunens borgere betyder, at behovet for kommunal service ændrer sig. Forskning viser, at der på flere områder er en stærk sammenhæng mellem borgernes socioøkonomiske baggrund og deres behov for ydelser og tilbud. Det giver derfor en forventning om, at københavnernes forbedrede socioøkonomiske baggrund tilsvarende bør afspejles i et fald i kommunens udgiftsniveau pr. borger.

Figur 1: Socioøkonomisk indeks for Københavns Kommune, 2007-2017



GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2017

På kommunens budgetområder, som er omfattet af kommunens demografiregulering, reguleres budgetterne ud fra en fastholdt enhedspris, mens antallet reguleres af prognosen for den demografiske udvikling. I takt med at borgernes socioøkonomiske forhold forbedres, og behovet for ydelser og tilbud for den enkelte borger falder, sker der imidlertid ikke tilsvarende automatisk regulering af enhedsprisen.

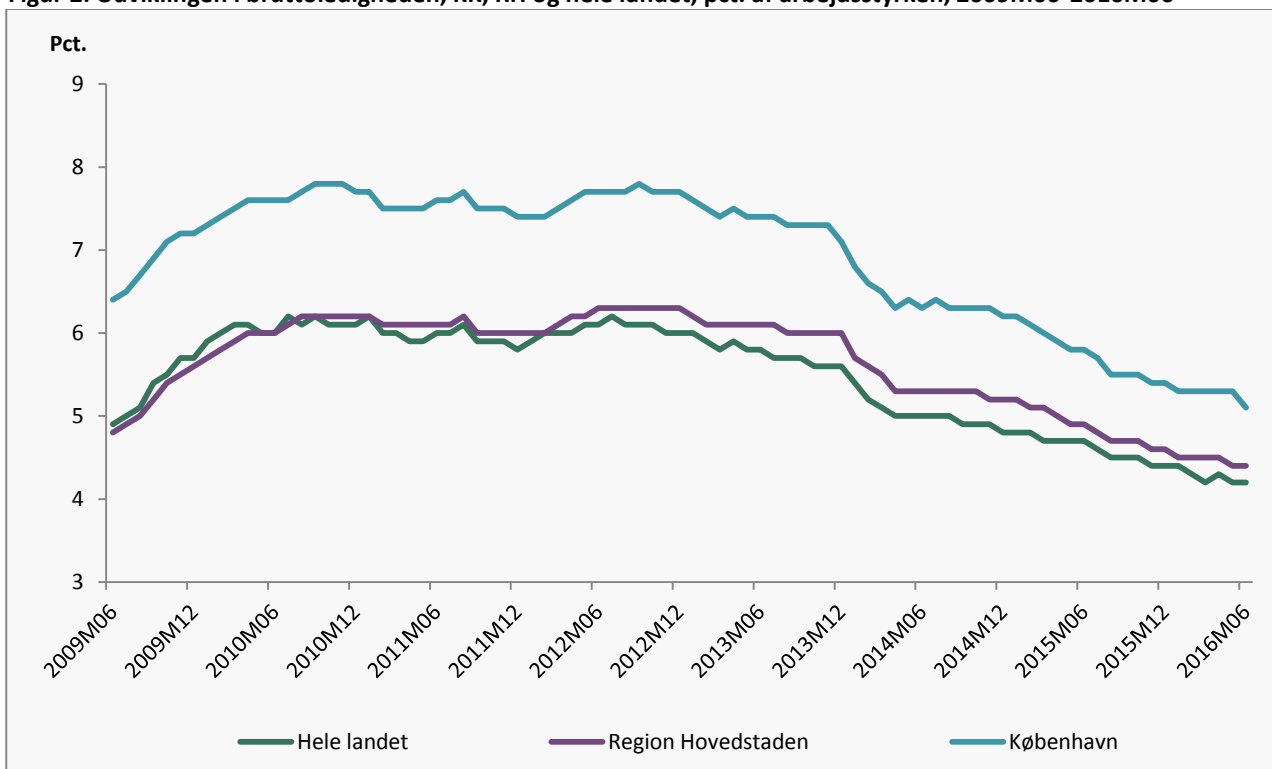
På den baggrund er det relevant at undersøge nærmere, hvordan udviklingen i Københavns Kommunes socioøkonomiske sammensætning påvirker kommunens udgiftsbehov. Denne analyse igangsættes i efteråret 2016 på udvalgte demografiregulerede områder. Med udgangspunkt heri vil Økonomiforvaltningen i samarbejde med de øvrige demografiregulerede forvaltninger foretage et servicetjek af demografimodellen i efteråret 2016 med henblik på afrapportering og fremsættelse af eventuelle anbefalinger til tilpasning af demografimodellen i forbindelse med Indkaldelses-cirkulæret til Budget 2018.

LEDIGHEDEN ER FALDET I KØBENHAVN – MEN LIGGER FORTSAT OVER LANDSNIVEAUET

Ledigheden i København har været faldende siden midten af 2012. I 2015 faldt ledigheden i København med godt 1 procentpoint, fra 6,2 pct. af arbejdsstyrken i januar 2015 til 5,3 pct. i januar 2016. København har dog fortsat et højere ledighedsniveau end landsgennemsnittet. Ledigheden for hele landet faldt i 2015 med 0,4 procentpoint, fra 4,8 pct. i januar 2015 til 4,4 pct. i januar 2016, jf. figur 2.

I København er ledigheden forholdsvis ligeligt fordelt på aldersgrupperne imellem 25-59 år, mens 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.

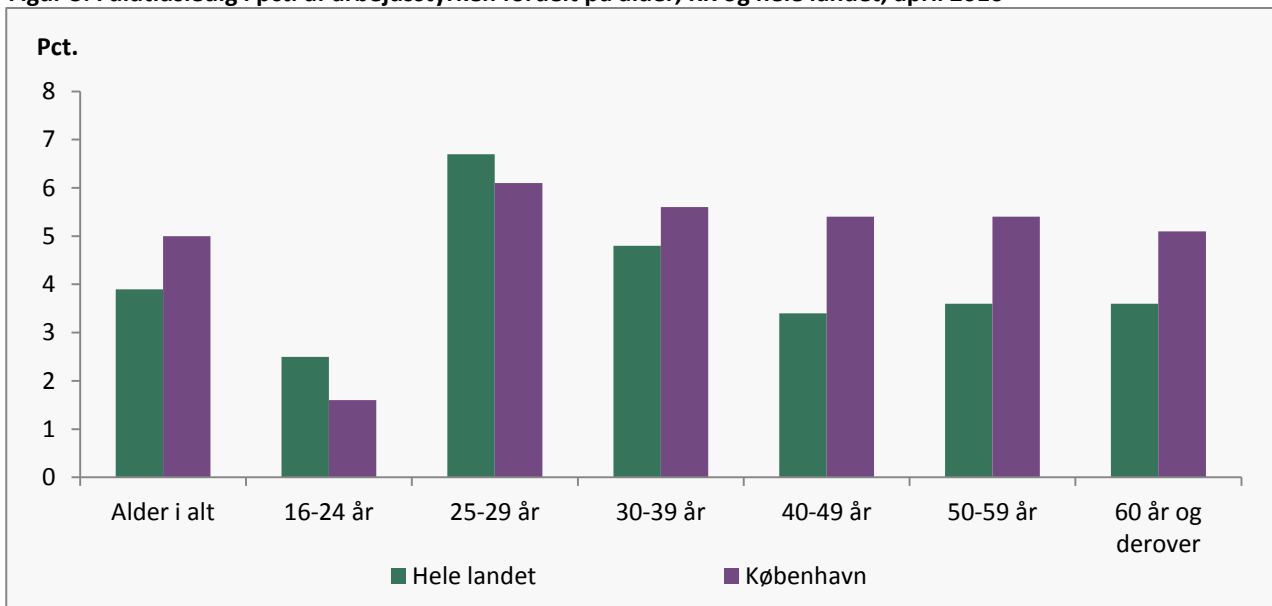
Figur 2: Udviklingen i bruttoledigheden, KK, RH og hele landet, pct. af arbejdsstyrken, 2009M06-2016M06



Kilde: Danmarks statistik, AUS08. Tallene for 2015 og 2016 er foreløbige

Anm.: En del af faldet i bruttoledigheden i starten af 2014 skyldes kontanthjælpsreformen, der rent teknisk reducerer antallet af ledige kontanthjælpsmodtagere som følge af en ændret statistisk afgrænsning, som sænker antallet af unge ledige kontanthjælpsmodtagere, da en del af disse overgår til uddannelsesyndelse, hvor unge ledige kontanthjælpsmodtagere uden en erhvervskompetencegivende uddannelse nu skal stå til rådighed for uddannelse frem for job.

Figur 3: Fuldtidsledig i pct. af arbejdsstyrken fordelt på alder, KK og hele landet, april 2016



Kilde: Danmarks statistik (AUP01), tallene for 2016 er foreløbige

REFUSIONSOMLÆGNINGEN OG MANGE KONTANTHJÆLSMODTAGERE PÅ LAVESTE REFUSIONSTRIN

Refusionsomlægningen trådte i kraft den 1. januar 2016. Med omlægningen blev der indført en refusionstrappe på tværs af alle omfattede ydelser, hvor kommunens refusionssats aftrappes fra 80 pct. til 20 pct. afhængigt af, hvor længe den enkelte borger har modtaget en offentlig ydelse. Der er indført en "refusionstæller", som definerer, hvornår udgiften til den enkelte borgers ydelse starter forfra på refusionstrappen. Refusionstælleren nulstilles efter 1 års sammenlagt selvforsørgelse – inden for en referenceperiode på 3 år.

Refusionsomlægningen styrker dermed det økonomiske incitament til at tilrettelægge beskæftigelsesindsatsen og anvende de redskabsvalg, som har størst effekt på at få ledige hurtigt i beskæftigelse.

Kommunen har i 2016 i gennemsnit haft ca. 16.800 kontanthjælpsmodtagere, der indenfor de seneste tre år har været ledige i over et år. For denne gruppe modtages den laveste refusion på 20 pct. fra staten. Det svarer til 91 pct. af alle kontanthjælpsmodtagerne i kommunen, sammenlignet med 86 pct. i hele landet.

Københavns Kommune har en målsætning om, at København skal være den by blandt sammenlignelige kommuner, der har flest borgere med job og uddannelse i 2020. Således skal København være den by, der

har færrest på kontanthjælp, sygedagpenge, a-dagpenge, førtidspension, uddannelseshjælp, ledighedsydelse, revalidender og forrevalidender i pct. af befolkningen på 16-66 år.

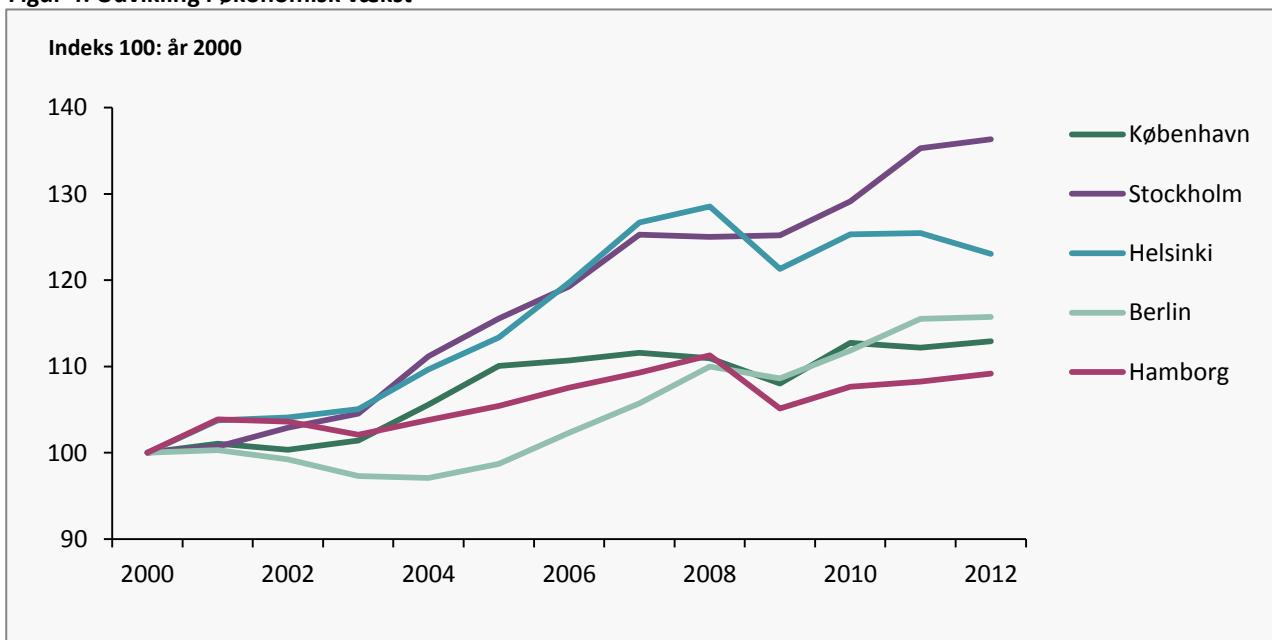
En opfyldelse af 2020-visionen vil kræve, at Københavns andel af ydelsesmodtagere reduceres fra 13,9 pct. til 12,3 pct. af indbyggerne mellem 16-66 år, hvilket svarer til reduktion på ca. 7.000 helårspersoner på offentlig forsørgelse (pr. status for 4. kvartal 2015.). Såfremt målsætningen opnås, er der et potentiale på 750 mio. kr. ved at få københavnere i job og uddannelse.

KØBENHAVN VÆKSTER IKKE I SAMME TEMPO SOM ANDRE METROPOLER

København har i perioden 2000 - 2012 haft en vækst i BNP på 12,9 pct., hvilket svarer til en årlig gennemsnitlig vækst på 1,1 pct. På trods af dette, er København udfordret sammenlignet med andre sammenlignelige hovedstæder. København havde eksempelvis kun en marginalt højere vækst end Hamborg, mens Stockholm og Helsinki i samme periode havde væsentlig højere vækstrater med henholdsvis 36 pct. og 23 pct., jf. figur 4.

Hvis København i fremtiden skal vokste på samme niveau som andre sammenlignelige hovedstæder, er der behov for at iværksætte en række tiltag, som kan medvirke til at skabe en højere vækst og flere arbejdspladser i København.

Figur 4: Udvikling i økonomisk vækst



Kilde: OECD

TILTAG FOR AT SIKRE EN ØKONOMI I BALANCE

EFFEKTIVISERINGSSTRATEGI OG INVESTERINGSSTRATEGI

De stigende udgifter som følge af befolkningsudviklingen og i kombination med den stramme statslige styring af kommunernes økonomi medfører et vedvarende behov for effektiviseringer. Med budget 2016 besluttede Borgerrepræsentationen at videreføre den flerårige effektiviseringsstrategi, hvormed kommunen i 2017 skal omstille og effektivisere for minimum 311 mio. kr. i 2017 prisniveau, jf. figur 5.

Borgerrepræsentationen besluttede samtidig at iværksætte en ny strategi for smarte investeringer i velfærd, som har til formål at skabe grundlaget for, at kommunen kan gennemføre intelligente effektiviseringer i den rette skala. Strategien skal derved understøtte forvaltningerne i at imødekomme effektiviseringsbehovet i de kommende år. Som en del af strategien blev der afsat investeringspuljer på i alt 452 mio. kr. i budget 2016.

Budgetforslaget for 2017 indeholder effektiviseringer for i alt 311 mio. kr., jf. figur 5. En del af effektiviseringerne gennemføres i regi af strategien for smarte investeringer, som er kommet godt under vejs i 2016. Borgerrepræsentationen har ultimo juni 2016 udmøn-

net 395 ud af de 452 mio. kr. i investeringspuljerne til konkrete forslag. De vedtagne investeringsforslag medfører effektiviseringer for 58 mio. kr. i 2017 stigende til 175 mio. kr. ved fuld indfasning.

I 2017 fortsætter arbejdet med at effektivisere kommunens drift, blandt andet via strategien for smarte investeringer, jf. figur 6. For at understøtte strategien er der med budgetforslaget for 2017 indarbejdet en investeringspulje på i alt 450 mio. kr., heraf er 10 mio. kr. øremærket til en innovationspulje.

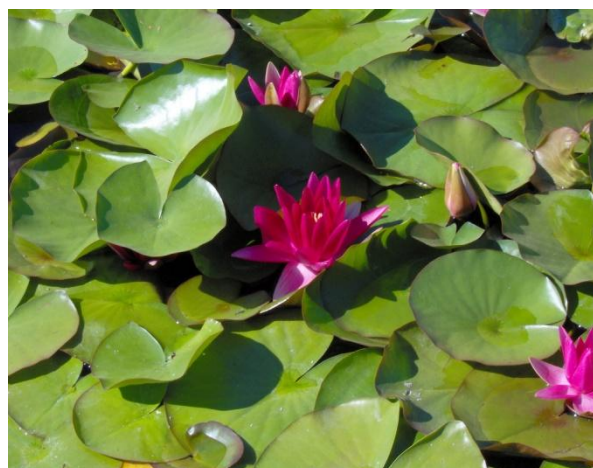
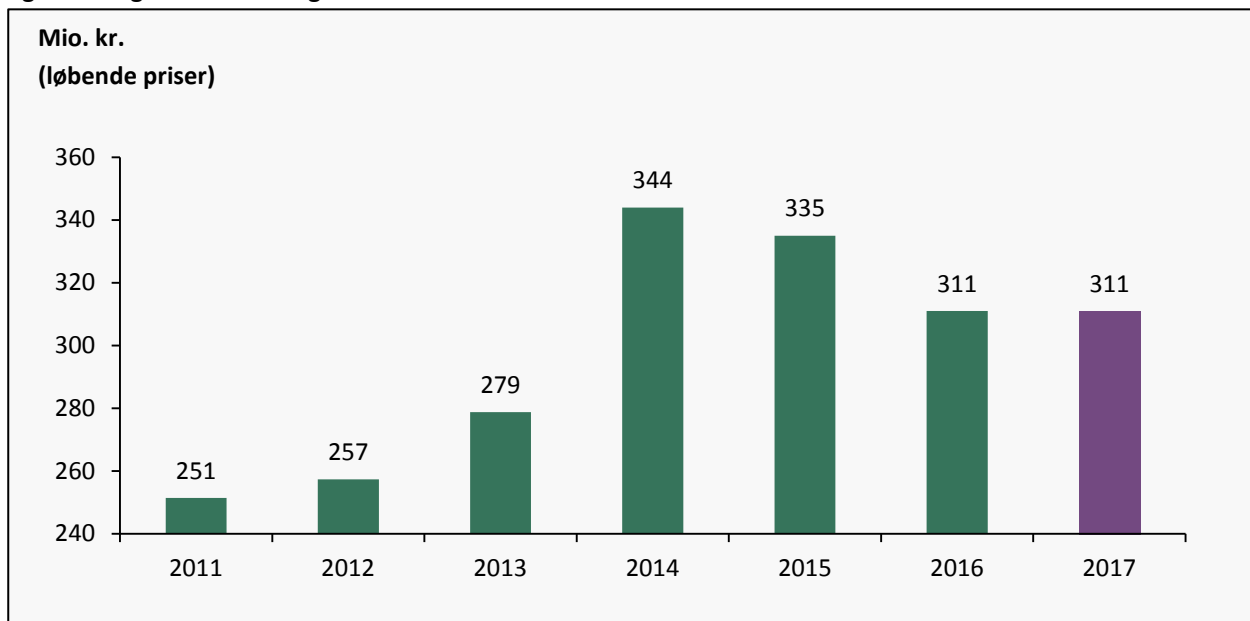


Foto: Charlottesj

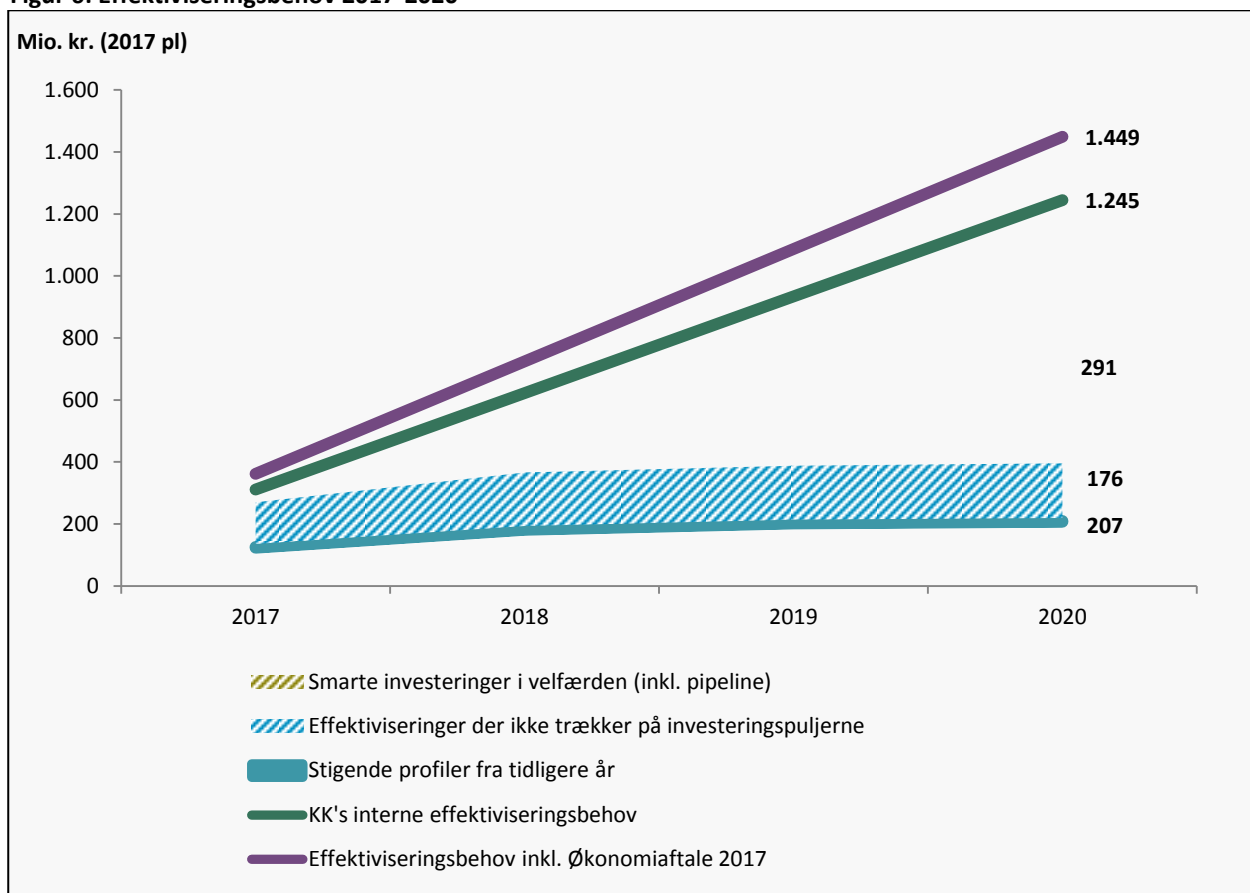
GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2017

Figur 5: Årlige effektiviseringer i Københavns Kommune 2011-2017



Kilde: Økonomiforvaltningen

Figur 6: Effektiviseringsbehov 2017-2020



Kilde: Økonomiforvaltningen og Økonomaftalen

VEDLIGEHOULDESEFTERSLÆB PÅ KOMMUNENS BYGNINGER OG VEJE MV.

Københavns Kommune har et betragteligt vedligeholdelsefterslæb på bygninger og infrastruktur. Vedligeholdelsefterslæbet er opgjort til 7,7 mia. kr. medio 2016, heraf vedrører 6,9 mia. kr. kommunens bygninger, og 0,8 mia. kr. vedrører veje, broer mv. Samtidig sker der yderligere nedslidninger på ca. 200 mio. kr. årligt på bygninger og årlige nedslidninger på ca. 146 mio. kr. på veje, broer mv. jf. tabel 5.

I de kommende år vil der 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 vedligeholdelsefterslæb.

Tabel 5: Vedligeholdelsefterslæb og nedslidning

	Opgjort medio 2016 (2017 p/l)
<i>Opgjort vedligeholdelsefterslæb</i>	
Bygninger	6,9 mia. kr.
Veje, broer mv.	0,8 mia. kr.
I alt	7,7 mia. kr.
<i>Årlig nedslidning</i>	
Bygninger	200 mio. kr.
Veje, broer mv.	146 mio. kr.
I alt	346 mio. kr.

Note: Vedligeholdelsefterslæbet på ejendomme er per juni 2016 opgjort til 6,9 mia. kr. baseret på nøgletal, og tallet er derfor et skøn.

Kilde: Københavns Ejendomme og Indkøb samt Teknik- og Miljøforvaltningen

For at genoprette kommunens infrastruktur har Teknik- og Miljøforvaltningen iværksat det 10-årige genopretningsprogram "Et løft til vejene", der har som målsætning at eliminere vedligeholdelsefterslæbet på 2,4 mia. kr. frem mod 2022. Teknik- og Miljøforvaltningen har afsat 149 mio. kr. årligt til løbende vedligehold af veje, broer mv. samt en genopretningspulje på ca. 128 mio. kr. årligt. Der er imidlertid stadig behov for at tilføre området 146 mio. kr. årligt, for der ikke sker yderligere nedslidning af vejinfrastrukturen og dermed fordyrelse af udgifterne til genopretningen. For at undgå nedslidning og for at kunne realisere genopretningsprogrammet skal der i alt afsættes ca. 405 mio. kr. årligt for at nå målsætningen.

I budgetforslag 2017 er der afsat en pulje på 146 mio. kr. svarende til den årlige nedslidning på kommunens aktiver. Puljen skal udmøntes til konkrete genopret-

nings- og vedligeholdelsesprojekter i forbindelse med budgetforhandlingerne for budget 2017.

STYRINGSMODEL FOR VEDLIGEHOULDE PÅ BYGNINGER

Med budget 2016 og ved indstilling til Borgerrepræsentationen den 8. oktober 2015 blev det besluttet at udarbejde ny styringsmodel for kommunens ejendomme. I styringsmodellen skal der foretages en kategorisering af den ønskede stand for kommunens bygninger i forhold til brugerbehov og ud fra et ejendomsfagligt behov. Samtidig skal vedligeholdelsesstanden for hele kommunens ejendomsportefølje kortlægges, og der skal udarbejdes vedligeholdelsesplaner for bygningerne. Vedligeholdelsesplanerne skal danne grundlag for en mere hensigtsmæssig udnyttelse af vedligeholdelsesbudgettet og skal være med til at få opgjort et præcist finansieringsbehov til budgetforhandlingerne, såfremt der er behov.

Kortlægningen af vedligeholdelsesstanden for kommunens bygninger forventes færdigt i foråret 2017, og i den forbindelse vil Københavns Ejendomme og Indkøb ligeledes kunne fremlægge en ny og mere sikker model for nedslidning af kommunens bygninger. I budgetforslag 2017 er der afsat en pulje på 200 mio. kr. til vedligeholdelse af kommunens bygninger. Puljen skal udmøntes til konkrete genopretnings- og vedligeholdelsesprojekter i forbindelse med budgetforhandlingerne for budget 2017.

LAVERE BYGGEOMKOSTNINGER PÅ TEKNIK- OG MILJØFORVALTNINGENS OMRÅDE

Med Budget 2016 blev det besluttet, at Teknik- og Miljøforvaltningen skulle udarbejde en anlægsanalyse, der havde til formål at fremlægge konkrete forslag til, hvordan anlægsbevillingerne kan reduceres med 10 pct. Analysen blev fremlagt for Borgerrepræsentationen den 22. juni 2016, hvor det konkluderes, at anlægsbevillingerne kan reduceres med 7-10 pct. Af mulige indsatsområder fremhæves øget fokus på genopretning og længere planlægningsperioder. Herudover vil øget digitalisering samt lavere standarder for æstetik og kvalitet for anlægsprojekterne kunne tilvejebringe lavere anlægsomkostninger.

Teknik- og Miljøforvaltningen vil igangsætte de foreslåede tiltag løbende i kommende anlægsprojekter og fremlægge en status for implementeringen i efteråret 2017.

OPTIMERING PÅ EJENDOMSOMRÅDET

Et hastigt voksende befolkningstal øger efterspørgslen på kommunale funktioner, hvilket sammen med stigende grundpriser sætter kommunens anlægsøkonomi under pres. Samtidig har en ekstern analyse

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2017

vist, at Københavns Kommunes kvadratmeterpriser på eksempelvis skoler og daginstitutioner er op mod 60 pct. dyrere end for tilsvarende typer af byggeri i andre kommuner.

Med budgetaftalen for 2016 blev der besluttet en 10 pct. besparelse på alle anlægsbevillinger for at reducere byggeomkostningerne. Københavns Kommune har herefter iværksat en række tiltag, bl.a. indførelse af en ændret udbudsmodel med etablering af strategiske partnerskaber for en række af kommunens byggeopgaver med henblik på at reducere administrative omkostninger samt at realisere potentielle fordele ved stordrift, gentagelse og tillidsbaseret samarbejde med markedet.

Senest har Borgerrepræsentationen godkendt brugen af maksimalpriser for nybyggeri og skolerenoveringsprojekter. Det skal sende et stærkt signal til både interne og eksterne parter om at have særligt fokus på

produktivitet, effektivitet og bygbarhed. Samtidig skal det bidrage til at sikre tidlig forventningsafstemning i forhold til at udvikle solide bygningsløsninger, der ikke medfører unødigt store risici i forbindelse med opførelse af byggeriet.

Med budget 2016 blev det også besluttet at etablere en grundkøbspulje, som årligt skal tilføres 100 mio. kr. Derfor afsættes der med budgetforslag 2017 100 mio. kr. til grundkøbspuljen. Puljen skal sikre, at kommunen kan agere proaktivt med strategiske opkøb af grunde, byggeretter og bygninger for at fremtidssikre kommunale funktioner, inden byudviklingen har afstedkommet prisstigninger.

Hertil kommer kommunens løbende analyser af muligheder for samlokalisering af kommunale aktiviteter for at opnå en mere effektiv udnyttelse af kvadratmeter og for at bygge multifunktionelt. Formålet er på sigt at reducere såvel arealforbruget som de løbende driftsomkostninger.



Foto af Thomas Rousing

KOMMUNENS LANGSIGTEDE ØKONOMISKE MÅLSÆTNINGER

GÆLDSAFDRAG

Københavns Kommune har over en længere årrække aktivt nedbragt kommunens langfristede gæld ved at prioritere afdrag på kommunens lån i budgetterne.

Kommunen har en målsætning om at afdrage på den langfristede gæld med 202 mio. kr. om året.

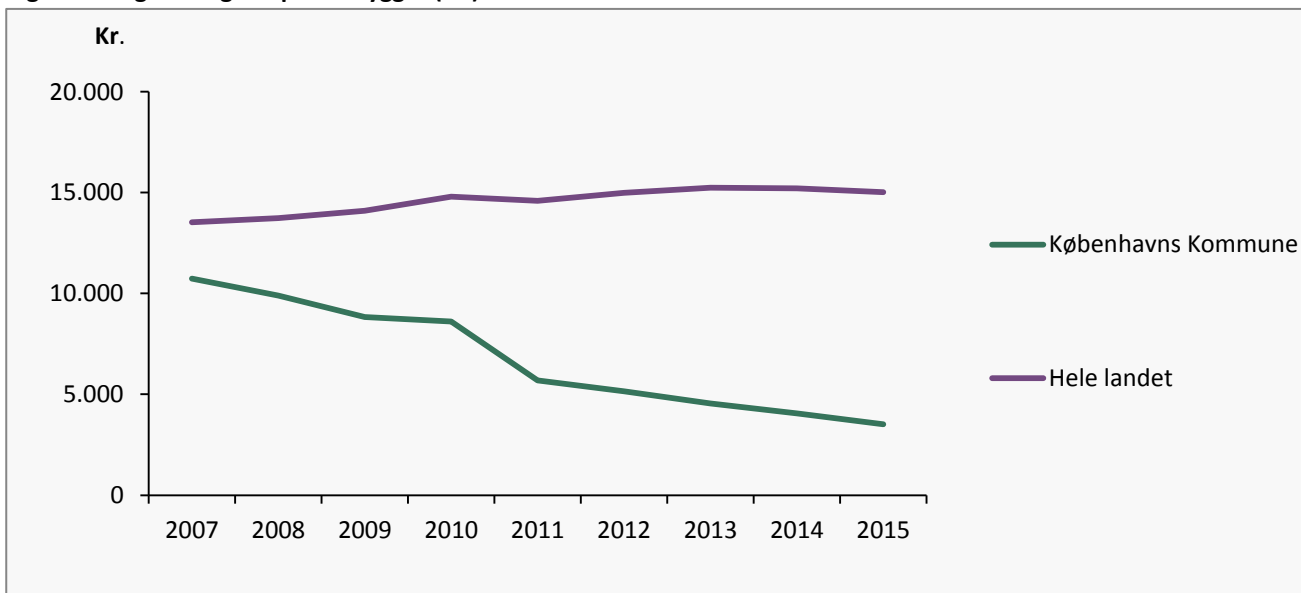
Kommunens langfristede gæld er ca. 2,1 mia. kr. ultimo 2015. Gælden opgjort pr. indbygger er ca. 3.500 kr. i Københavns Kommune ultimo 2015, jf. figur 7.

København er dermed en af de kommuner, der har den laveste gæld pr. indbygger.

Tages der imidlertid højde for gælden i kommunens selskaber, herunder i By & Havn, Metroselskabet og HOFOR, er den langfristede gæld dog forholdsvis stor. Således hæfter kommunen for en gæld på 41 mia. kr. inklusiv gæld i selskaberne ultimo 2015. Det svarer til ca. 69.000 kr. pr. indbygger i København. Gælden i selskaberne forventes at vokse i de kommende år i takt med investeringer i metrobyggeriet m.v. Således forventes kommunens gæld inklusiv hæftelse i selskaberne at vokse til 63 mia. kr. i 2025, jf. figur 8

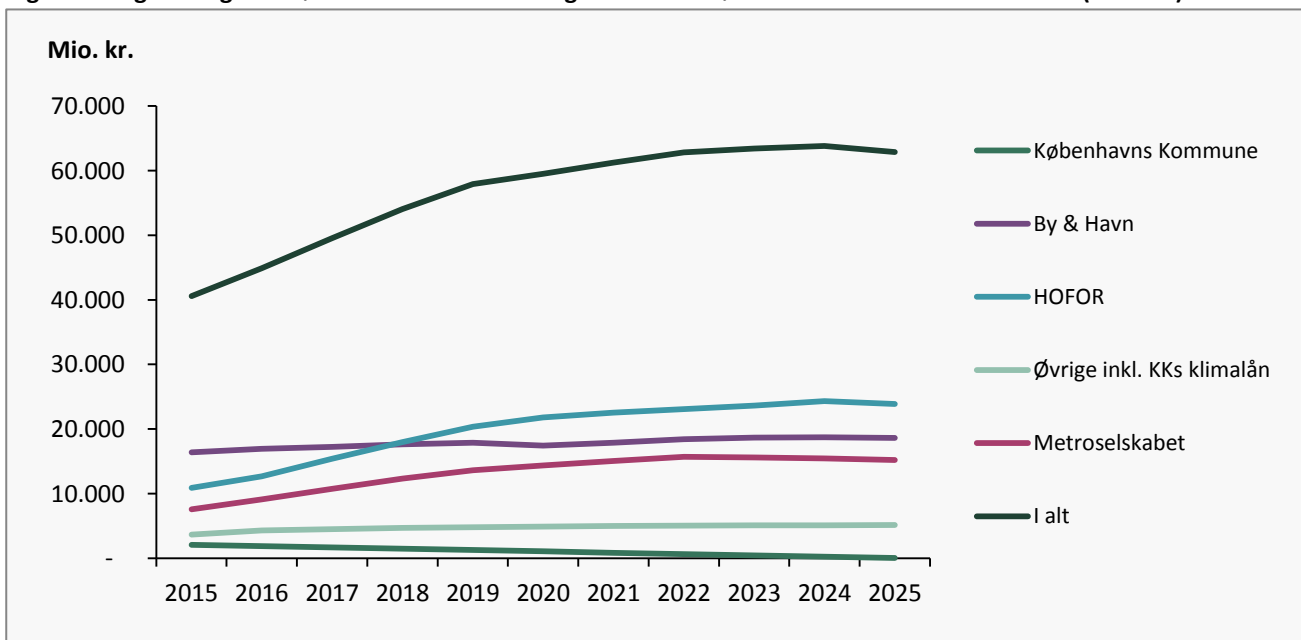
GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2017

Figur 7: Langfristet gæld pr. indbygger (kr.)



Kilde: Økonomiforvaltningen

Figur 8: Langfristet gæld. Københavns Kommune og selskaber. Københavns Kommunes hæftelse (mio. kr.)



Kilde: Økonomiforvaltningen

DEL 2: BUDGETFORSLAGETS FORUDSÆTNINGER 2017

SKAT, GRUNDSKYLD OG DÆKNINGSAFGIFT

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

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

RAMMESTYRING PÅ UDVALGENES BUDGET TIL SERVICEUDGIFTER

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

DEMOGRAFIREGULERING

Københavns befolkning ændrer sig. Derfor har kommunen en demografimodel, der betyder, at når der kommer flere eller færre børn, ældre og borgere med handicap bliver udvalgenes budgetter automatisk reguleret op eller ned, så befolkningsudviklingen ikke ændrer kommunens serviceniveau. I 2017 tilføres udvalgene tilsammen 163 mio. kr. til at dække meromkostninger som følge af stigende befolkning.

ØKONOMIAFTALE MELLEM KL OG REGERINGEN

Københavns Kommune er medlem af KL, og aftalen om kommunernes økonomi mellem KL og Regeringen er grundlaget for kommunens budgetlægning. Københavns Kommune arbejder for, at kommunerne under ét kan overholde økonomiaftalen for 2017, som er indgået mellem KL og regeringen.

MÅL FOR REELLE KASSE

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

EFFEKTIVISERINGER

København vokser, mens den samlede ramme for, hvor meget Københavns Kommune kan bruge på udgifter på serviceydelser i de kommende år formentlig

vil være faldende. For at skabe rum til service for de nye københavnere samt midler til politisk prioritering effektiviserer Københavns Kommune årligt driften. I budgetforslaget for 2017 er der forudsat effektiviseringer for 311 mio. kr. Med budgetforslag 2017 er der afsat en pulje på 450 mio. kr., der udmøntes til projekter, som kan understøtte kommunens arbejde med at opnå effektiviseringsmålet. Heraf er 10 mio. kr. afsat til innovationsprojekter.

RÅDERUM

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

OVERFØRSELSADGANG

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

Med henblik på at kunne overføre uforbrugte servicemidler fra et år til et andet vedtager Borgerrepræsentationen hvert år at afsætte en servicebufferpulje, der giver ledigt servicemåltal i det konkrete budgetår. I budgetforslaget er servicebufferpuljen fastsat til 120 mio. kr. Principperne for overførselsadgang er, som følger:

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

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



Foto af Jonas Smith

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2017

Overførselsadgang på anlæg og finansposter

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

Overførselsadgang på overførsler mv.

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

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

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

PRIS- OG LØNFORUDSÆTNINGER

I budgetforslaget for 2017 er den samlede pris- og lønudvikling fra 2016 til 2017 forudsat at være 2,1 pct. på styringsområde service. Pris- og lønudviklingen er forudsat til 2,2 pct. på service fra 2017 til 2018 og årligt herefter.

I budgetforslaget for 2017 er den samlede pris- og lønudvikling fra 2016 til 2017 forudsat at være på 1,8 pct. på styringsområde anlæg. Samme forudsætning anvendes årligt i overslagsårene 2018-2020.

I budgetforslaget for 2017 anvendes satsreguleringsprocenten fastsat til 2,0 pct. på styringsområde Overførsler mv.

Forudsætningerne er baseret på økonomiaftalen mellem regeringen og KL.

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 2018-2020. Kommunen har kun i meget begrænset omfang mulighed for at påvirke disse forudsætninger, og prognosen for 2018-2020 er derfor forbundet med en vis usikkerhed.



Foto af Leonora Giovanazzi

ØKONOMISK OVERBLIK

Oversigtstabeller for Budgetforslag 2017

SAMLEDE UDGIFTER OG ÅRSVÆRK FORDELT PÅ UDVALG

BUDGETFORSLAG 2017 SAMMENHOLDT MED VEDTAGET BUDGET 2016

Udgifter fordelt på forvaltninger

Mio. kr. (løbende priser)	Budgetforslag 2017 Netto	Vedtaget budget 2016 Netto
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	7.421	7.337
Børne- og Ungdomsudvalget	11.641	10.457
Kultur- og Fritidsudvalget	1.588	1.427
Socialudvalget	6.811	6.820
Sundheds- og Omsorgsudvalget	6.624	6.369
Teknik- og Miljøudvalget	2.429	1.950
Borgerrådgiveren	9	9
Revisionen	14	13
Økonomiudvalget	-36.719	-34.382

Årsværk fordelt på forvaltninger

Antal budgetterede årsværk	Budgetforslag 2017 Netto	Vedtaget budget 2016 Netto
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	1.800	2.065
Børne- og Ungdomsudvalget	17.566	17.741
Kultur- og Fritidsudvalget	1.374	1.470
Socialudvalget	6.909	6.902
Sundheds- og Omsorgsudvalget	7.732	7.720
Teknik- og Miljøudvalget	2.121	2.116
Borgerrådgiveren	11	11
Revisionen	12	10
Økonomiudvalget	2.014	1.891

HOVEDOVERSIGT

BUDGETFORSLAG 2017 SAMMENHOLDT MED VEDTAGET BUDGET 2016

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	Budgetforslag 2017	Vedtaget Budget 2016
1 Driftsvirksomhed i alt	34.908	34.848
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.132	1.027
1. Forsyningsvirksomheder mv.	0	-4
2. Transport og infrastruktur	422	422
3. Undervisning og kultur	5.345	4.837
4. Sundhedsområdet	3.007	2.831
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	21.060	20.841
6. Fællesudgifter og administration mv.	3.942	4.894
2 Anlægsvirksomhed i alt	6.087	2.777
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	678	452
1. Forsyningsvirksomheder mv.	203	61
2. Transport og infrastruktur	648	477
3. Undervisning og kultur	2.551	687
4. Sundhedsområdet	9	17
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	855	501
6. Fællesudgifter og administration mv.	1.142	583
3 Finansindtægter i alt	-41.177	-37.625
7. Renter	-138	-135
7. Skatter	-30.211	-29.396
7. Tilskud og udligning	-7.988	-8.708
8. Afdrag på lån	102	202
8. Finansforskydninger	-2.942	412
Total	-182	0

FLERÅRSOVERSIGT
BUDGETFORSLAG 2017 SAMMENHOLDT BUDGETOVERSLAGSÅRENE 2018 TIL 2020

	2017			2018		
	Udgifter Mio. kr.	Indtægter Mio. kr.	Netto Mio. kr.	Udgifter Mio. kr.	Indtægter Mio. kr.	Netto Mio. kr.
A. Driftsvirksomhed i alt inkl. Refusion	42.888	-7.980	34.908	42.505	-7.909	34.596
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.361	-228	1.132	1.348	-226	1.122
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	724	-724	0	717	-718	0
2. Transport og infrastruktur	1.223	-801	422	1.212	-793	419
3. Undervisning og kultur	5.720	-376	5.345	5.669	-373	5.297
4. Sundhedsområdet	3.014	-6	3.007	2.987	-6	2.980
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	26.477	-5.418	21.060	26.241	-5.369	20.872
6. Fællesudgifter og administration m.v.	4.369	-427	3.942	4.330	-423	3.907
B. Anlægsvirksomhed i alt	6.615	-527	6.087	2.337	-186	2.151
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.108	-430	678	392	-152	240
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	205	-3	203	72	-1	72
2. Transport og infrastruktur	726	-77	648	256	-27	229
3. Undervisning og kultur	2.551	0	2.551	901	0	901
4. Sundhedsområdet	9	0	9	3	0	3
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	869	-14	855	307	-5	302
6. Fællesudgifter og administration m.v.	1.146	-4	1.142	405	-1	404
Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6	0	0	0	971	-175	796
C. Renter (hovedkonto 7)	85	-223	-138	90	-225	-135
D. Finansforskydninger	-1.967	-975	-2.942	300	-173	127
E. Afdrag på lån	202	-100	102	252	-200	52
A + B + C + D + E + p/l i alt	47.823	-9.806	38.017	46.455	-8.868	37.587
F. Finansiering	1.702	-39.900	-38.198	1.825	-40.686	-38.862
8. Forskydninger i langfristet gæld (lånoptag)	0	0	0	0	0	0
7. Tilskud og udligning	1.108	-9.096	-7.988	1.145	-8.683	-7.538
7. Skatter	594	-30.805	-30.211	679	-32.003	-31.324
BALANCE	49.524	-49.706	-182	48.279	-49.554	-1.275

FLERÅRSOVERSIGT

BUDGETFORSLAG 2017 SAMMENHOLDT BUDGETOVERSLAGSÅRENE 2018 TIL 2020

	2019			2020		
	Udgifter Mio. kr.	Indtægter Mio. kr.	Netto Mio. kr.	Udgifter Mio. kr.	Indtægter Mio. kr.	Netto Mio. kr.
A. Driftsvirksomhed i alt inkl. Refusion	42.519	-7.911	34.608	42.655	-7.937	34.718
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.349	-226	1.123	1.353	-227	1.126
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	718	-718	0	720	-720	0
2. Transport og infrastruktur	1.212	-794	419	1.216	-796	420
3. Undervisning og kultur	5.671	-373	5.299	5.689	-374	5.315
4. Sundhedsområdet	2.988	-6	2.981	2.997	-6	2.991
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	26.250	-5.371	20.878	26.333	-5.388	20.945
6. Fællesudgifter og administration m.v.	4.332	-423	3.908	4.346	-425	3.921
B. Anlægsvirksomhed i alt	1.717	-137	1.580	1.041	-83	958
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	288	-112	176	174	-68	107
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	53	-1	53	32	0	32
2. Transport og infrastruktur	188	-20	168	114	-12	102
3. Undervisning og kultur	662	0	662	401	0	401
4. Sundhedsområdet	2	0	2	1	0	1
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	226	-4	222	137	-2	135
6. Fællesudgifter og administration m.v.	297	-1	296	180	-1	180
Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6	1.985	-361	1.624	3.052	-560	2.492
C. Renter (hovedkonto 7)	97	-261	-164	102	-317	-215
D. Finansforskydninger	611	-306	305	35	-85	-49
E. Afdrag på lån	252	-200	52	252	0	252
A + B + C + D + E + p/l i alt	47.181	-9.176	38.004	47.137	-8.981	38.155
F. Finansiering	1.835	-41.742	-39.907	1.860	-42.831	-40.972
8. Forskydninger i langfristet gæld (lånoptag)	0	0	0	0	0	0
7. Tilskud og udligning	1.185	-8.765	-7.580	1.205	-8.766	-7.561
7. Skatter	651	-32.977	-32.327	655	-34.065	-33.411
BALANCE	49.016	-50.919	-1.902	48.996	-51.812	-2.816

REVISIONSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

REVISIONSUDVALGET

REVISIONSUDVALGETS OPGAVER

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

REVISIONSUDVALGETS SAMLEDE UDGIFTER

Udgifterne er væsentligst lønninger samt udgifter til ekstern revision.

Tabel 1: Revisionsudvalgets samlede udgifter

Mio. kr. (løbende priser)	2017	2018	2019	2020
Serviceudgifter	13,6	13,6	13,9	14,2
Anlæg	0	0	0	0
Overførsler mv.	0	0	0	0
I alt	13,6	13,6	13,9	14,2

REVISIONSUDVALGETS UDFORDRINGER DE KOMMENDE ÅR

Ny revisionsaftale med ekstern revisor fra 2018 samt løbende effektivisering af egne ressourcer.

PRIORITERINGER I REVISIONSUDVALGETS BUDGET FOR 2017

Revisionen har ikke lavet nogen omprioriteringer i forbindelse med budgetforslaget for 2017.

ANSATTE I REVISIONSUDVALGET

En ændret lønpolitik og en strategi med at ansætte flere nyuddannede revisorer har muliggjort at øge normeringen inden for den eksisterende ramme.

Endvidere har der i 2016 været en opgavetilgang i form af revision af selvejende institutioner, som generer en yderligere indtægt.

Tabel 2: Ansatte i Revisionsudvalget

Antal budgetterede årsværk	2015	2016	2017
Antal årsværk	11	10	12

REVISIONSUDVALGET

Revisionsudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2017	2016
<i>Service</i>							
Intern revision	8.222	8.611	8.488	8.674	8.865	12	10
Pulje til udvidet revision	1.428	1.454	1.486	1.519	1.552		
Ekstern Revision	3.487	3.550	3.629	3.708	3.790		
Service i alt	13.137	13.615	13.602	13.901	14.207	12	10
<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	13.137	13.615	13.602	13.901	14.207	12	10

REVISIONSUDVALGET

BEVILLING: Intern Revision (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administrativ organisation	8.611	0	8.611	8.395	7.339
Hovedtotal	8.611	0	8.611	8.395	7.339

BEVILLING: Pulje til udvidet revision (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administrativ organisation	1.454	0	1.454	1.458	1.455
Hovedtotal	1.454	0	1.454	1.458	1.455

BEVILLING: Ekstern revision (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administrativ organisation	3.550	0	3.550	3.560	3.548
Hovedtotal	3.550	0	3.550	3.560	3.548

BORGERRÅDGIVEREN

Opgaver og bevillinger

BORGERRÅDGIVERENS 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 driftfunktion).

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 er ved budgetforhandlingerne i 2016 forlænget 4 år.

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**Tabel 1: Borgerrådgiverudvalgets samlede udgifter**

Mio. kr. (løbende priser)	2017	2018	2019	2020
Serviceudgifter	9,3	9,5	9,8	8,8
Anlæg	0	0	0	0
Overførsler mv.	0	0	0	0
I alt	9,3	9,5	9,8	8,8

BORGERRÅDGIVERENS UDFORDRINGER DE KOMMENDE ÅR

Borgerrådgiveren modtager fortsat mange henvendelser fra borgerne. Igen i 2015 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.

Borgerrådgiverudvalget har taget til efterretning, at Borgerrådgiveren 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 forebygge andre gennem læring.

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

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

PRIORITERINGER I BORGERRÅDGIVERUDVALGETS BUDGET FOR 2017

Der er i budgetforslag for 2017 ikke foretaget ændringer i prioriteringerne i forhold til forrige år.

ANSATTE I BORGERRÅDGIVEREN

Tabel 2: Ansatte i Borgerrådgiveren

Antal budgetterede årsværk	2015	2016	2017
Antal årsværk	11	11	11

BORGERRÅDGIVERUDVALGET

Borgerrådsgiverens bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2017	2016
<i>Service</i>							
Borgerrådsgiveren	9.015	9.268	9.471	9.754	8.771	11	11
Service i alt	9.015	9.268	9.471	9.754	8.771	11	11
<i>Anlæg</i>							
Anlæg i alt	0	0	0	0	0	0	0
<i>Overførsler mv.</i>							
Overførsler mv. i alt	0	0	0	0	0	0	0
<i>Finansposter</i>							
Finansposter i alt	0	0	0	0	0	0	0
Budget i alt	9.015	9.268	9.471	9.754	8.771	11	11

BEVILLING: Borgerrådsgiveren (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administrativ organisation	9.268	0	9.268	9.204	8.948
Hovedtotal	9.268	0	9.268	9.204	8.948

ØKONOMIUDVALGET

Opgaver og bevillinger

ØKONOMIUDVALGET

ØKONOMIUDVALGETS OPGAVER

Økonomiudvalget koordinerer og planlægger den samlede styring af Københavns Kommune.

Økonomiforvaltningens hovedansvarsområder er:

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

Økonomiforvaltningen omfatter en rådhusdel og fire koncernenheder:

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

RÅDHUSDELEN

Rådhusdelen betjener i det daglige Borgerrepræsentationen, Økonomiudvalget, Overborgmesteren og lokaludvalgene.

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 EJENDOMME OG INDKØB

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

BYGGERI KØBENHAVN

Byggeri København er bygherre for kommunens nybyggerier, ombygninger og renoveringer. Byggeri København leverer byggeri, der skaber værdi i løsningen af kommunens kerneopgaver. I 2016 udgør de samlede anlægsbevilinger forventeligt ca. 1,15 mia. kr.

KONCERNSERVICE

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

KONCERN IT

Koncern IT har fokus på drift og udvikling af kommunens fælles IT-systemer. Målet er, at kommunens IT-systemer skal være brugervenlige og effektive for både medarbejdere og borgere.

ØKONOMIUDVALGETS SAMLEDE UDGIFTER

Økonomiudvalgets samlede udgifter fordeler sig på service, anlæg og overførelser mv. jf. 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.

ANSATTE I ØKONOMIUDVALGET

Økonomiudvalget forventer at have i alt 2.014 årsværk i 2017, jf. tabel 1.

Fra 2016 til 2017 budgetteres med en samlet stigning i Økonomiudvalgets ansatte på 123 årsværk. Københavns Ejendomme og Indkøb forventes at stige med 172 årsværk, som primært skyldes årsværk, der flyttes fra Socialudvalget. Årsværkene vedrører ejendomsdrift herunder rengøring, viceværtsopgaver og udendørs arealpleje.

Tabel 1: Ansatte i Økonomiforvaltningen

Antal budgetterede årsværk	2015	2016	2017
Rådhusdelen	314	322	313
Københavns Ejendomme og Indkøb	445	483	655
Byggeri København	75	66	70
Koncernservice og Koncern IT	865	1.020	976
Antal årsværk	1.699	1.891	2.014

Koncernservice og Koncernservice IT forventer et samlet fald på 44 årsværk i forhold til budgettet for 2016. Det er ikke et udtryk for at der færre årsværk i KS og KIT, men at udviklingen i årsværk i 2016 var skønnet for høj.

ØKONOMIUDVALGETS SAMLEDE UDGIFTER

I 2017 forventer Økonomiudvalget at have udgifter for i alt 4,4 mia. kr., jf. tabel 2.

Under Københavns Ejendomme og Indkøb (serviceudgifter) ligger der huslejeindtægter for 1,4 mia. kr. Det bety-

der, at enhedens bruttoudgifter på service er ca. 1,1 mio. kr.

Ligeledes er der budgetteret med indtægter på 288 mio. kr. under anlæg som følge af salg af kommunens ejendomme. Fraregnes disse, har KEID et bruttoanlægsbudget på 205 mio. kr.

Tabel 2: Økonomiudvalgets samlede udgifter

Mio. kr. (løbende priser)	2017	2018	2019	2020
<i>Serviceudgifter</i>				
- Rådhusdelen	1.453	1.223	1.222	1.228
- Københavns Ejendomme og Indkøb	-1.101	-1.142	-1.160	-1.185
- Byggeri København	7	7	7	8
- Koncernservice og Koncernservice IT	1.403	1.445	1.494	1.545
Serviceudgifter i alt	1.762	1.533	1.563	1.534
<i>Anlæg</i>				
- Rådhusdelen	840	86	9	49
- Københavns Ejendomme og Indkøb	-35	-323	-236	18
- Byggeri København	1.856	816	536	99
- Koncernservice og Koncernservice IT	120	81	31	28
Anlæg i alt	2.781	659	340	194
<i>Overførsler mv.</i>				
- Rådhusdelen	-342	-249	-194	-31
- Københavns Ejendomme og Indkøb	-3	-3	-3	-3
- Byggeri København	0	0	0	0
- Koncernservice og Koncernservice IT	201	203	205	207
Overførsler mv. i alt	-144	-49	8	173
I alt	4.399	2.143	1.911	1.962

Økonomiudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2017	2016
<i>Service</i>							
Fælles servicepulje	153.800	86.777	77.377	75.822	78.637	313	483
Fælles rammepulje	192.018	267.286	122.492	126.380	133.249		
Hovedstadens Beredskab	291.866	280.323	286.500	292.814	299.266		
Kollektiv trafik	384.743	428.235	350.576	336.427	331.108		
Økonomisk forvaltning, service	369.555	366.034	361.649	365.609	359.870		
Fælles tjenestemandspensioner	931.292	912.336	943.154	976.265	1.010.475		
Byggeri København, service	7.618	7.039	7.193	7.351	7.514		
Københavns Ejendomme, service	-1.230.658	-1.346.235	-1.398.326	-1.430.517	-1.461.645	655	332
Københavns Ejendomme - Grundbudget til vedligeholdelse, service	212.227	244.853	256.140	270.233	276.179		
Lokaludvalg	23.879	24.313	24.849	25.395	25.954		
Koncernservice, service	396.769	409.642	400.755	389.272	402.775	976	1.020
Koncernservice, fællesordninger	0	81.423	100.799	128.076	132.073		
Fælles arbejdsskadepulje, service	1	0	0	0	0		
Barselsfonden	115.642	0	0	0	0		
Fælles forsikringer, service	-73.125	0	0	0	0		
Fælles lønkontraktsekretariat, service	1.291	0	0	0	0		
Fællessystemer og driftsaftaler, service	-2.487	0	0	0	0		
Service i alt	1.774.431	1.762.026	1.533.157	1.563.129	1.595.454	1.944	1.825
<i>Anlæg</i>							
Fælles forsikringer, anlæg	22.450	22.613	22.613	22.613	22.613		
Fælles anlægspuljer	369.569	807.225	62.666	27.445	27.581		
Økonomisk Forvaltning, anlæg	41.971	32.946	23.017	-18.594	21.767		
Byggeri København, anlæg	485.113	1.804.368	784.720	501.712	76.629		
Byggeri København - Eksekvering af anlægssager	37.044	51.557	31.290	34.501	21.960	70	66
Københavns Ejendomme, anlæg	244.719	127.952	66.847	3.187	164.568		
Københavns Ejendomme - Grundbudget til vedligeholdelse, anlæg	40.640	53.149	1.141	-1	-1		
Københavns Ejendomme - Salg af rettigheder m.v.	-253.485	-215.663	-391.136	-239.085	-146.732		
Koncernservice, anlæg	24.241	97.186	58.192	8.420	5.623		
Anlæg i alt	1.012.262	2.781.333	659.350	340.198	194.008	70	66

ØKONOMIUDVALGET

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2017	2016
<i>Alle beløb er i løbende priser</i>							
<i>Overførsler mv.</i>							
Københavns Ejendomme, overførsler mv.	-2.631	-2.968	-3.027	-3.087	-3.149		
Fælles efterspørgselsstyrede overførsler	60.130	-342.197	-249.297	-194.237	-30.917		
Tjenestemandspension	202.661	195.841	197.801	199.780	201.780		
Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler	4.765	4.990	5.089	5.191	5.295		
Overførsler mv. i alt	264.925	-144.334	-49.434	7.647	173.009		
<i>Finansposter</i>							
Renter	-165.800	-189.401	-185.873	-215.344	-266.014		
Skatter, tilskud og udligning	-	-37.307.101	-38.031.594	-39.050.903	-40.118.495		
Øvrige balanceforskydninger	37.219.124	-3.621.140	-180.764	-19.990	317.592		
Finansposter i alt	-37.433.272	-41.117.642	-38.398.231	-39.286.237	-40.066.916		
Budget i alt	-34.381.654	-36.938.573	-36.255.158	-37.375.263	-38.104.445	2.014	1.891

BEVILLING: Fælles servicepulje (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles servicepulje	86.777	0	86.777	157.030	20.785
Hovedtotal	86.777	0	86.777	157.030	20.785

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

BEVILLING: Fælles rammepulje (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles rammepulje	267.286	0	226.286	196.050	15.921
Hovedtotal	267.286	0	226.286	196.050	15.921

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: Hovedstadens Beredskab (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedstadens Beredskab Styringsområde: Service	280.323	0	280.323	297.995	
Hovedtotal	280.323	0	280.323	297.995	

BEVILLING: Kollektiv trafik (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Kollektiv Trafik	428.235	0	428.235	392.823	
Hovedtotal	428.235	0	428.235	392.823	

Bevillingen anvendes til udgifter til Movia.

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Økonomisk forvaltning, service (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Lokaludvalg	2.417	0	2.417	2.701	29.008
Movia					329.183
Reservationsleje	4.394	0	4.394	4.402	3.397
Økonomisk forvaltning, service	359.223	0	359.223	370.214	314.146
Hovedtotal	366.034	0	366.034	377.316	675.734

Bevillingen anvendes til udgifter til økonomiforvaltningens centralforvaltning.

BEVILLING: Fælles tjenestemandspensioner (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles tjenestemandspensioner	912.336	0	912.336	950.849	954.846
Hovedtotal	912.336	0	912.336	950.849	954.846

BEVILLING: Byggeri København, service (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byggeri København, service	7.039	0	7.039	7.778	7.126
Hovedtotal	7.039	0	7.039	7.778	7.126

BEVILLING: Københavns Ejendomme, service (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	159.561	12.338	147.223	132.498	117.054
Ejendomshandler og rettigheder					2
Ejendomsudgifter	176.040	0	176.040	178.448	177.843
FM-opgaver	7.903	3.561	4.342	4.190	5.366
Grundbudget til vedligeholdelse					6
Kommunale huslejeindtægter	-1.447.189	0	-1.447.189	-1.389.927	-1.422.125
Private huslejeindtægter	0	226.651	-226.651	-181.711	-198.461
Hovedtotal	-1.103.685	242.550	-1.346.235	-1.256.502	-1.320.316

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

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
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	244.853	0	244.853	216.684	242.408
Hovedtotal	244.853	0	244.853	216.684	242.408

BEVILLING: Lokaludvalg (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Lokaludvalg	24.313	0	24.313	24.380	23.848
Hovedtotal	24.313	0	24.313	24.380	23.848

BEVILLING: Koncernservice, service (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Koncernservice, service	409.642	0	409.642	405.101	407.675
Hovedtotal	409.642	0	409.642	405.101	407.675

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

BEVILLING: Koncernservice, fællesordninger (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Koncernservice Fællesordninger, Service	81.423	0	81.423		14.412
Hovedtotal	81.423	0	81.423		14.412

BEVILLING: Fælles arbejdsskadepulje, service (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles arbejdsskadepulje, service				1	-20.822
Hovedtotal				1	-20.822

BEVILLING: Barselsfonden (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Barselsfonden				118.070	128.863
Hovedtotal				118.070	128.863

BEVILLING: Fælles forsikringer, service (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles forsikringer, service				-74.661	-52.778
Hovedtotal				-74.661	-52.778

BEVILLING: Fælles lønkontraktsekretariat, service (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles lønkontraktsekretariat, service				1.318	5.551
Hovedtotal				1.318	5.551

BEVILLING: Fællessystemer og driftsaftaler, service (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fællessystemer og driftsaftaler, service				-2.539	-6.532
Hovedtotal				-2.539	-6.532

BEVILLING: Fælles forsikringer, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	22.613	0	22.613	22.921	68.080
Hovedtotal	22.613	0	22.613	22.921	68.080
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	0	0	0		
Stjernemarkerede projekter i alt	22.613	0	22.613		
Anlæg i alt	22.613	0	22.613		

BEVILLING: Fælles anlægspuljer (Anlæg)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	807.225	0	807.225	377.330	
Hovedtotal	807.225	0	807.225	377.330	
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	815.689	0	807.225		
Anlægsbevillinger i alt	0	0	0		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		
Anlæg i alt	807.225	0	807.225		

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

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Økonomisk Forvaltning, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	63.740	30.794	32.946	42.852	33.453
Hovedtotal	63.740	30.794	32.946	42.852	33.453
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	55.585	0	55.585		
Anlægsbevillinger i alt	8.155	30.794	-22.639		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		
Anlæg i alt	63.740	30.794	32.946		

BEVILLING: Byggeri København, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	1.804.368	0	1.804.368	495.300	1.015.786
Hovedtotal	1.804.368	0	1.804.368	495.300	1.015.786
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	1.804.368	0	1.804.368		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		
Anlæg i alt	1.804.368	0	1.804.368		

BEVILLING: Byggeri København - Eksekvering af anlægssager (Anlæg)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	51.557	0	51.557	37.822	37.014
Hovedtotal	51.557	0	51.557	37.822	37.014
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	51.557	0	51.557		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		
Anlæg i alt	51.557	0	51.557		

BEVILLING: Københavns Ejendomme, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	129.113	1.161	127.952	249.858	68.985
Hovedtotal	129.113	1.161	127.952	249.858	68.985
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	25.806	0	25.806		
Anlægsbevillinger i alt	103.307	1.161	102.146		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		
Anlæg i alt	129.113	1.161	127.952		

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

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

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	53.149	0	53.149	41.493	57.340
Hovedtotal	53.149	0	53.149	41.493	57.340
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	0	0	0		
Stjernemarkerede projekter i alt	53.149	0	53.149		
Anlæg i alt	53.149	0	53.149		

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

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	8.048	223.711	-215.663	-258.808	-976.855
Hovedtotal	8.048	223.711	-215.663	-258.808	-976.855
Udømt rådgivningsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	0	0	0		
Stjernemarkerede projekter i alt	8.048	223.711	-215.663		
Anlæg i alt	8.048	223.711	-215.663		

BEVILLING: Koncernservice, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	97.186	0	97.186	24.750	117.903
Hovedtotal	97.186	0	97.186	24.750	117.903
Udømt rådgivningsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	97.186	0	97.186		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		
Anlæg i alt	97.186	0	97.186		

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

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Københavns Ejendomme, Overførsler mv.	-2.968	0	-2.968	-2.686	-2.689
Hovedtotal	-2.968	0	-2.968	-2.686	-2.689

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 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles efterspørgselsstyrede overførsler	-342.197	0	-342.197	61.393	-228
Hovedtotal	-342.197	0	-342.197	61.393	-228

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

BEVILLING: Fælles Tjenestemandspension (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Tjenestemandspension	195.841	0	195.841	206.917	205.181
Hovedtotal	195.841	0	195.841	206.917	205.181

BEVILLING: Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler	4.990	0	4.990	4.865	4.870
Hovedtotal	4.990	0	4.990	4.865	4.870

Bevillingen vedrører pc-support til kommunens aktiveringsindsats.

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Forskydning i likvide aktiver	-2.753.106	0	-2.753.106	641.756	14.018.411
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-39.874
Forskydninger i kortfristede tilgodeha- vender i øvrigt	0	0	0	0	335.669
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	-155.840
Forskydninger i kortfristet gæld til penge- institutter	0	508.136	-508.136	-364.928	-9.940
Forskydninger i langfristede tilgodeha- vender	17.925	467.000	-449.075	-517.957	-98.807
Forskydninger i langfristet gæld	189.177	100.000	89.177	191.766	208.053
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-2.533
Forskydninger i tilgodehavender hos sta- ten	0	0	0	0	48.295
Kurstab og kursgevinster M.V.	0	79.300	-79.300	-74.533	-28.418
Refusion af købsmoms	19.117	0	19.117	20.422	-1.982.878
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	-117
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	4.425
Renter af kortfristet gæld til pengeinsti- tutter	3.300	0	3.300	1.532	1
Renter af langfristede tilgodehavender	0	53.771	-53.771	-22.360	-35.632
Renter af langfristet gæld	4.370	0	4.370	5.003	1.148
Renter af likvide aktiver	0	64.000	-64.000	-78.923	-198.825
Skatter	0	29.319.369	-29.319.369	-29.109.773	-27.984.905
Tilskud og udligning	1.088.895	9.095.744	-8.006.849	-8.911.375	-9.197.459
Hovedtotal	-1.430.322	39.687.320	-41.117.642	-38.219.371	-25.119.226

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGETS OPGAVER

København bliver i disse år hædret for at være verdens bedste by at bo og leve i. Det er der mange gode grunde til. En af de centrale årsager er byens rige og mangfoldige kultur- og fritidsliv, hvor Kultur- og Fritidsudvalgets område spiller en særlig vigtig rolle. Med Kultur- og Fritidspolitikken 2016-2019 har Kultur- og Fritidsudvalget sat en ambitiøs barre for, hvordan fremtidens kultur i København skal være.

Kultur- og Fritidsudvalgets opgaver spænder bredt og tæller næsten 100 forskellige enheder med alt fra svømmehaller og havnebade, idrætsanlæg, kulturhuse og spillesteder, biblioteker, museer og arkiver, borgerservice og fra 2015 også turistinformation.

I Kultur- og Fritidspolitikken 2016-2019 er der 10 indsatsområder, der sætter retning for udviklingen af kultur- og fritidslivet i København de næste fire år. I det følgende præsenteres tre udvalgte indsatsområder.

Et af indsatsområderne i Kultur- og Fritidspolitikken er programmet "Styrk Borgerne", der blandt andet omhandler en større omlægning af biblioteksbetjeningen. Det indebærer et nyt bibliotekstilbud med fokus på betjening målrettet de københavnere, der sjældent eller aldrig benytter bibliotekerne, digitalisering samt en højere grad af inddragelse af borgerne. Sammen med længere åbningstid og borgerservice på flere biblioteker, betyder dette en øget tilgængelighed for borgerne. Borgere har eksempelvis fået adgang til kontaktcentret "Biblioteket Online", hvor bibliotekarere sidder klar ved telefon og mail for at besvare borgernes spørgsmål.

Kultur- og Fritidsudvalget ønsker med et andet indsatsområde at udvikle den digitale tilgængelighed af byens service-

tilbud de næste år, så de tilpasses den enkelte borgers behov. Det betyder eksempelvis, at der indføres skærmservice på biblioteker, så borgerne kan få kontakt til en biblioteksmedarbejder i større udstrækning end tidligere samt opsætning af selvbetjent åbningstid på flere lokationer, så borgerne har adgang til institutionerne uden for bemandet åbningstid. I dag er der selvbetjent åbningstid på 39 lokationer.

Med et tredje indsatsområde i kultur- og fritidspolitikken vil Kultur- og Fritidsudvalget sikre, at København fortsat rummer et bredt og attraktivt foreningsliv og et alsidigt aftenskoletilbud til byens borgere. Forvaltningen arbejder på, at foreninger og aftenskoler i de kommende år flyttes til mere optimale lokaler. Ved at investere i optimering af de kommunale lokaler på bl.a. skoler og i kulturhuse får aftenskoler og foreninger lokaler, der matcher deres behov, samtidig med at de daglige brugere også får gavn af kvalitetsløftet.

Kultur- og Fritidsudvalget har i disse år særlig fokus på selvbetjening. Det betyder også, at nogle steder er overgået til borger- og brugerdrift, eksempelvis på kommunens tennisbaner, så faciliteterne kan udnyttes bedre og brugerne får større indflydelse på driften.

I 2016 indføres brugerbetaling på idrætsfaciliteter for voksenforeninger, hvilket sikrer større ligestilling mellem voksenforeninger og selvorganiserede voksne.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGETS SAMLEDE UDGIFTER

Kultur- og Fritidsudvalgets budget er 2,3 mia. kr. i 2017, hvoraf 1,5 mia. kr. vedrører service.

Tabel 1: Kultur- og Fritidsudvalgets samlede udgifter

Mio. kr. (løbende priser)	2017	2018	2019	2020
Serviceudgifter	1.474	1.455	1.439	1.448
Anlæg	355	23	0	0
Overførsler mv.	561	573	575	587
I alt	2.390	2.050	2.014	2.035

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGETS UDFORDRINGER DE KOMMENDE ÅR

En væsentlig udfordring på kultur- og fritidsområdet er, at der er en befolkningstilvækst på op imod 10.000 københavnere årligt, mens servicerammen fastholdes. Det betyder, at der skal leveres service til flere borgere inden for den samme økonomiske ramme. Samtidig viser Kultur- og Fritidsforvaltningens brugerundersøgelser, at ressourcestærke borgere har et stort forbrug af kultur- og fritidstilbud. Da flere veluddannede søger mod byen, ligger dette et yderligere pres på kommunens kultur- og fritidsfaciliteter.

For at implementere Kultur- og Fritidspolitikken og samtidig opfylde udvalgets måltal for effektiviseringer i 2017 samt imødekomme stigningen i antallet af brugere arbejder Kultur- og Fritidsudvalget målrettet med Smarte Investeringer.

Det er også en udfordring for Kultur- og Fritidsudvalget, at forvaltningens kultur- og fritidsfaciliteter er stærkt nedslidte. Det vil derfor være nødvendigt, at faciliteterne genoprettes i de kommende år. Samtidig medfører fremvæksten af helt nye bydele, bl.a. i Nordhavn, Sydhavnen, Ørestad, Nordøstamager mv., at der vil være behov for at etablere kultur- og fritidsinstitutioner i de nye bydele.

ANSATTE I KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Tabel 2 nedenfor viser antallet af årsværk under Kultur- og Fritidsudvalget.

Tabel 2: Ansatte i Kultur- og Fritidsudvalget (antal årsværk)

Antal budgetterede årsværk	2015	2016	2017
Antal årsværk	1.488	1.470	1.374

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Kultur- og Fritidsudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2017	2016
<i>Service</i>							
Kultur- og Fritid	1.463.515	1.474.113	1.454.650	1.439.278	1.448.194	1.374	1.470
Service i alt	1.463.515	1.474.113	1.454.650	1.439.278	1.448.194	1.374	1.470
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	0	0	0	0	0		
<i>Anlæg</i>							
Kultur og Fritid	239.439	355.008	22.538	211	0	0	0
Anlæg i alt	239.439	355.008	22.538	211	0	0	0
<i>Overførsler mv.</i>							
Kultur- og Fritid	549.702	561.250	573.040	574.926	587.003	0	0
Overførsler mv. i alt	549.702	561.250	573.040	574.926	587.003	0	0
<i>Finansposter</i>							
Finansposter i alt	-825.991	-802.397	-725.202	-674.675	-939.475	0	0
Budget i alt	1.426.665	1.587.974	1.325.026	1.339.740	1.095.722	1.374	1.470

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

BEVILLING: Kultur- og Fritid (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration og politisk organisation	324.017	43.225	280.792	262.368	301.345
Administrativ organisation	0	0	0	0	0
Borgerservice	215.768	15.886	199.882	220.956	198.414
Fritid og folkeoplysning	566.853	64.920	501.933	560.032	545.855
Kultur, museer og biblioteker	630.864	139.358	491.506	450.894	488.629
Øvrige	0	0	0	0	21
Hovedtotal	1.737.502	263.389	1.474.113	1.494.249	1.534.264

BEVILLING: Kultur- og Fritid (Anlæg)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	355.008	0	355.008	244.467	77.075
Hovedtotal	355.008	0	355.008	244.467	77.075
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	295.066	0	295.066		
Anlægsbevillinger i alt	9.741	0	9.741		
Stjernemarkerede projekter i alt	50.201	0	50.201		
Anlæg i alt	355.008	0	355.008		

BEVILLING: Kultur- og Fritid (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Boligydelse og boligsikring	488.399	0	488.399	489.059	487.253
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	22.851	0	22.851	22.851	22.719
Personlige tillæg	97.000	47.000	50.000	49.336	50.583
Hovedtotal	608.250	47.000	561.250	561.246	560.555

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	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	-40.309.612
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	5.861
Forskydninger i kortfristede tilgodeha- vender i øvrigt	0	0	0	0	-15.098
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	-466.711
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	936.651
Forskydninger i langfristede tilgodeha- vender	43.600	0	43.600	34.816	12.939
Forskydninger i langfristet gæld	701	0	701	685	658
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-5.741
Forskydninger i tilgodehavender hos sta- ten	0	0	0	0	667
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	16.000	-16.000	-16.336	-15.118
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	70.000	0	70.000	51.050	57.274
Renter af langfristede tilgodehavender	0	9.400	-9.400	-9.802	-10.333
Renter af langfristet gæld	50	0	50	82	120
Renter af likvide aktiver	0	0	0	0	23
Skatter	593.862	1.485.210	-891.348	-903.832	-1.032.851
Hovedtotal	708.213	1.510.610	-802.397	-843.337	-40.841.271

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGETS OPGAVER

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

- Dagtilbud til børn og unge
- Folkeskoler
- Specialinstitutioner
- Specialskoler
- Fritids- og klubtilbud
- Sundhedspleje og kommunelæge
- Børnetandpleje
- Børneklubben
- Pædagogisk Psykologisk Rådgivning
- Ungdommens uddannelsesvejledning
- Specialundervisning for voksne
- Ungdomsskoler

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

På børne- og ungdomsområdet er der ca. 79.000 brugere fordelt med ca. 36.000 børn i den almene folkeskole, ca. 64.500 børn i pasningstilbud (heraf er ca. 30.500 i både skole og pasning), ca. 2.750 børn i specialundervisning og ca. 9.000 yderligere brugere af ungdomsskoler og uddannelsesvejledning. Børne- og Ungdomsforvaltningen er med knap 17.000 medarbejdere (årsværk) kommunens største forvaltning.

Samlet set er der i forvaltningen ansat 5.800 pædagoger, 3.300 pædagogmedhjælpere og 3.400 lærere/ børnehaveklasseledere til at varetage pasning og undervisning af børn.

På dagtilbudsområdet løses opgaven af henholdsvis 39 kommunale klynger, 5 selvejende klynger og 20 selvejende netværk. Derudover er der 10 kommunale institutioner udenfor klyngerne til at varetage pasningen af børn og unge. På Skoleområdet varetages undervisningen af 60 skoler og 12 special- og bydækkende skoler. Derudover eksisterer 10 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 der skal betragtes som en styrke.

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

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

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

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGETS SAMLEDE UDGIFTER

Tabel 1: Børne- og Ungdomsudvalgets samlede udgifter

Mio. kr. (løbende priser)	2017	2018	2019	2020
Serviceudgifter	10.161	10.406	10.724	11.062
Anlæg	1.477	604	388	112
Overførsler mv.	1	1	1	1
I alt	11.640	11.011	11.113	11.176

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGETS UDFORDRINGER DE KOMMENDE ÅR

Børne- og Ungdomsudvalget har i budgetforslag 2017 indarbejdet håndtering af et samlet finansieringsbehov på 167,7 mio. kr. Finansieringsbehovet er sammensat af 120,8 mio. kr. i forvaltningsspecifikke effektiviseringer, 32,9 mio. kr. i intern omstilling og 14,0 mio. kr. i bevillinger der udløber.

Tabel 2: Udvalgets finansieringsbehov

Finansieringsbehov	2017 Mio. kr.
Forvaltningsspecifikke effektiviseringsmål	120,8
Intern omstilling	32,9
Finansiering af bevillinger der udløber	14,0
I alt	167,7

PRIORITERINGER I BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGETS BUDGET FOR 2017

Finansieringsudfordringen på 167,7 mio. kr. dækkes af henholdsvis stigende profiler fra budgetvedtagelser fra tidligere år på i alt 89,4 mio. kr., nye forslag til effektiviseringer, besparelser og omprioriteringer for i alt 31,4 mio. kr., intern omstilling på 32,9 mio. kr. samt finansiering af bevillinger, der udløber for i alt 14,0 mio. kr.

De 32,9 mio. kr., som afsættes til intern omstilling indenfor udvalgets område, prioriteres af udvalget senest ved budgetudmeldingen i november 2017.

Tabel 3: Omprioriteringer

	Mio. kr. (2017 p/l)
Følgende områder har fået et større budget	
Der prioriteres en pulje til intern omstilling, som udmøntes af udvalget senest ved budgetudmeldingen i november 2017	32,9
Finansiering indenfor udvalgets egen ramme af bevillinger, der ellers ville udløbe;	
Fripladser i Musik- og Billedskolen	0,4
Brug Folkeskolen	1,6
Second Chance	2,2
Second Chance – sikring af bevilling varigt	2,7
Københavns Madskole	2,9
Vejledningsindsats for unge	4,1
Ungdommens Folkemøde	0,1
Følgende områder har fået et mindre budget	
Måltal for konkrete effektiviseringer på skoleområdet	-6,0
Justering af klynge- og netværksstrukturen	-15,8
Faldende dækningsgrader på fritidsområdet	-8,0
Bedre kapacitetsudnyttelse som følge af større enheder på skoleområdet	-8,0
Mindreudgift til afregning med Socialforvaltningen for dag- og døgnbehandling	-1,1
Dækningsgrader på 0-6 års området*	-8,0
I alt	0

*Fuld effekt af forslaget er 23,3 mio. kr. hvoraf 15,0 mio. kr. anvendes til forvaltningsspecifik effektivisering.

ANSATTE I BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Tabel 4: Ansatte i Børne- og Ungdomsudvalget

Antal budgetterede årsværk	2015	2016	2017
Antal årsværk	17.773	17.741	17.566

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Børne- og Ungdomsudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2017	2016
<i>Alle beløb er i løbende priser</i>							
<i>Service</i>							
Undervisning	13.399	12.342	12.615	12.893	13.177		
Administration	296.159	325.295	272.945	273.045	268.847	326	304
Dagtilbud - Demografireguleret	4.539.385	4.676.772	4.846.730	5.025.888	5.198.179	10.595	10.695
Dagtilbud special - Demografireguleret	277.162	291.303	301.683	312.546	323.676	585	569
Undervisning - Demografireguleret	3.517.651	3.611.854	3.688.325	3.775.977	3.893.854	4.451	4.552
Specialundervisning - Demografireguleret	947.666	954.813	984.873	1.013.624	1.042.955	1.072	1.097
Sundhed - Demografireguleret	283.570	288.879	298.813	310.030	321.362	507	504
Service i alt	9.874.992	10.161.258	10.405.984	10.724.003	11.062.050	17.536	17.721
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	9.565.434	9.823.621	10.120.424	10.438.065	10.780.026	17.210	17.417
<i>Anlæg</i>							
Anlæg	569.378	1.477.204	604.056	388.158	112.211	0	0
Anlæg i alt	569.378	1.477.204	604.056	388.158	112.211	0	0
<i>Overførsler mv.</i>							
Efterspørgselsstyrede overførsler	10.510	1.235	1.282	1.330	1.380	30	20
Overførsler mv. i alt	10.510	1.235	1.282	1.330	1.380	30	20
<i>Finansposter</i>							
Finansposter i alt	1.681	1.100	1.010	1.010	1.010		
Budget i alt	10.456.561	11.640.797	11.012.332	11.114.501	11.176.651	17.566	17.741

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Undervisning (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Undervisning RS	12.342	0	12.342	13.680	17.335
Hovedtotal	12.342	0	12.342	13.680	17.335

BEVILLING: Administration (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	326.819	1.524	325.295	302.378	300.792
Hovedtotal	326.819	1.524	325.295	302.378	300.792

BEVILLING: Dagtilbud - Demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Dagtilbud - Demografireguleret	6.164.488	112.073	6.052.415	6.005.830	5.925.300
Forældrebetaling	0	1.413.974	-1.413.974	-1.414.388	-1.375.099
Tilskud til privatskoler og private institutioner mv.	38.331	0	38.331	43.270	43.041
Hovedtotal	6.202.819	1.526.047	4.676.772	4.634.712	4.593.242

BEVILLING: Dagtilbud special - Demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Dagtilbud special - Demografireguleret	338.686	47.383	291.303	282.982	274.777
Hovedtotal	338.686	47.383	291.303	282.982	274.777

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Undervisning - Demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	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.	456.510	0	456.510	444.638	429.859
Undervisning - Demografireguleret	3.352.555	197.211	3.155.344	3.146.883	3.151.287
Hovedtotal	3.809.065	197.211	3.611.854	3.591.522	3.581.146

BEVILLING: Specialundervisning - Demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Specialundervisning - Demografireguleret	1.003.507	48.694	954.813	967.567	877.815
Hovedtotal	1.003.507	48.694	954.813	967.567	877.815

BEVILLING: Sundhed - Demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Sundhed - Demografireguleret	289.481	602	288.879	289.525	282.321
Hovedtotal	289.481	602	288.879	289.525	282.321

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	1.527.827	50.623	1.477.204	581.335	190.628
Hovedtotal	1.527.827	50.623	1.477.204	581.335	190.628
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	1.095.898	0	1.095.898		
Anlægsbevillinger i alt	356.470	50.623	305.847		
Stjernemarkerede projekter i alt	75.459	0	75.459		
Anlæg i alt	1.527.827	50.623	1.477.204		

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Efterspørgselsstyrede overførsler	5.723	780	4.943	14.465	18.967
Refusion vedr. særligt dyre enkeltsager	0	3.708	-3.708	-3.734	-1.713
Hovedtotal	5.723	4.488	1.235	10.731	17.254

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	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	-6.359.320
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	-4.215
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	-22.569
Forskydninger i langfristet gæld	700	0	700	1.415	477
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	963
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	50	-50	-77	3
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	150	0	150	153	166
Renter af langfristet gæld	300	0	300	225	494
Hovedtotal	1.150	50	1.100	1.716	-6.384.000

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGETS OPGAVER

Sundheds- og Omsorgsudvalget har det overordnede ansvar for sundheds- og omsorgsmæssige opgaver i forhold til kommunens ældre borgere. Ansvarer omfatter opgaver som træning, hjemmepleje, sygepleje, pleje- og ældreboliger, hjælpemidler, madservice, tandpleje og aktivitetstilbud.

Sundheds- og Omsorgsudvalget har endvidere ansvar for en række opgaver i forhold til samtlige københavnere. Det gælder sundhedsfremme og forebyggelse, rehabilitering, genoptræning efter sundhedsloven, vederlagsfri fysioterapi samt samarbejde med regionen omkring udmøntning af sundhedsaftaler, herunder tilrettelæggelsen af indlæggelser og udskrivninger samt medfinansiering af sygehusbehand-

ling og sygesikring. Ligeledes hører Arbejdsmiljø København og Københavns Kommunes elevadministration under udvalget.

Sundheds- og Omsorgsudvalgets primære fokusområder er forankret i de to politikker; sundhedspolitikken "Nyd livet, københavnere" samt ældrepolitikken "Lev stærkt – hele livet".

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

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGETS SAMLEDE UDGIFTER

Tabel 1: Sundheds- og Omsorgsudvalgets samlede udgifter

Mio. kr. (løbende priser)	2017	2018	2019	2020
Serviceudgifter	4.227	4.329	4.440	4.552
Anlæg	211	22	26	18
Overførsler	1.972	2.011	2.047	2.084
Finansposter	213	0	21	11
I alt	6.624	6.361	6.534	6.665

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGETS UDFORDRINGER DE KOMMENDE ÅR

Udvalget står overfor følgende udfordringer i de kommende år:

MODERNISERINGSPLAN OG KAPACITET AF PLEJEBOLIGER

Antallet af yngre københavnere er i de seneste år vokset markant, og fra 2018 forventes også antallet af +80-årige at stige. Dette skaber et øget behov for plejeboliger i Københavns Kommune. Med de gældende forudsætninger forventes der i perioden 2018-2030 at skulle opføres ca. 1.200 nye plejeboliger for at imødekomme det stigende behov.

Den demografiske udvikling er en styringsmæssig udfordring for Sundheds- og Omsorgsudvalget. Endvidere presses plejeboligkapaciteten også af øget behov for hjemtagning af færdigbehandlede borgere fra hospitaler, som påvirker både 4-ugersgarantien og ventetiden for borgere omfattet af det frie plejeboligvalg. Det fremtidige behov for nye almene plejeboliger skal planlægges, finansieres og kræver tid at gennemføre. Samtidig er der fokus på, at borgere med behov skal kunne komme tidligere på plejehjem og på at sikre den rette kapacitet på de specialiserede tilbud.

Med budget 2011 blev der afsat midler til at fortsætte moderniseringen, således at hele plejeboligmassen vil fremstå moderne og attraktiv i 2022. Det har efterfølgende vist sig, at prognosen fra 2010 har undervurderet udviklingen i antallet af ældre, og der skal dermed etableres flere plejeboliger i perioden 2018-2022 end der er afsat finansiering til i Moderniseringsplan 2. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen vil i samarbejde med Økonomiforvaltningen fremlægge forslag til en udbygningsplan for plejeboliger, der imødekommer den ændrede demografiske udvikling frem til 2022 ift. kapacitet og budget samt udvide planen til 2029.

SMARTE INVESTERINGER OG VELFÆRDSTEKNOLOGI

Med Budgetaftale 2016 er det besluttet, at der skal udarbejdes en strategi for implementering af ny teknologi i kommunens drift, uddannelse af kommunens medarbejdere og inddragelse af borgere og virksomheder. Strategien 'Smarte investeringer i kernevelværdien' skal sikre, at nye teknologiske muligheder omsættes til intelligente effektiviseringer og bedre borgeroplevelser.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen fremlægger i alt 6 business cases til 'Smarte investeringer i kernevelværdien' på sundheds- og ældreområdet, som skal sikre bedre mobile arbejdsgange, styrke den digitale parathed samt afprøve og implementere velfærdsteknologiske løsninger i driften.

Sundheds- og Omsorgsudvalget har endvidere besluttet udrulningen af et nyt elektronisk omsorgsjournalsystem. Det nye system skal give medarbejderne nye og bedre muligheder for at overskue og udveksle data om borgernes pleje, medicin og almene tilstand. Målet er, at det vil medføre et kvalitetsløft for borgerne og give mere effektive arbejdsgange for medarbejderne.

IMPLEMENTERING AF ÆLDREPOLITIKKEN

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. 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.

Forvaltningens indsatser skal i højere grad tilpasses til den enkelte ældres aktuelle ønsker og behov. Samtidig styrkes indsatsen for at sikre faste hjælpere i hjemmeplejen, så den enkelte ældre ikke møder mange forskellige hjælpere i hjemmet.

Forvaltningen forventer, at mange initiativer vil kunne realiseres inden for den eksisterende økonomiske ramme. 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 SUNDHEDSPOLITIKKEN

Afsættet for 'Nyd livet, københavn' er, at et godt helbred er et godt udgangspunkt for, at man kan trives fysisk, psykisk og socialt. Sundhed er en væsentlig ressource for den enkelte københavnere og for hele København, hvis visionen om vækst og livskvalitet i byen skal realiseres.

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 og psykisk mistrivsel.

Konsekvensen er, at københavnere har flere år med sygdomme end resten af danskerne og i gennemsnit dør to år tidligere. 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 højtuddannede.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

Sundheds- og Omsorgsudvalget ønsker at bekæmpe den sociale ulighed i sundhed ved at tilrettelægge forebyggende tilbud, som i højere grad end tidligere møder borgerne i deres hverdag og nærmiljø, fx på skoler og arbejdspladser.

Mange københavnere lever med en eller flere kroniske sygdomme, og i de kommende år vil markant flere få eksempelvis diabetes og kræft. Med vedtagelsen af en ny handleplan for diabetes i 2016, er der særlig fokus på at påvirke den uheldige udvikling på diabetesområdet. Blandt andet vil København gå foran og etablere et Center for Diabetes.

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 der skal arbejdes med at håndtere de største udfordringer for københavnernes sundhed. Handleplanerne skal følges op af konkrete initiativer og indsatser og løftes med konkrete budgetønsker.

KVALITET OG LÆRING

Sundheds- og Omsorgsudvalget har løbende fokus på, at den faglige kvalitet på kommunens plejecentre er i højsædet. God faglig kvalitet danner grundlaget for den livskvalitet borgerne på plejecentrene oplever i deres hverdag. Kvalitetsarbejde skal have fokus på læring og udvikling og gå hånd i hånd med tillidsreformen. Dette er udgangspunktet for udvalgets kvalitetsstrategi, som forventes færdig i 2016.

SYGEFRAVÆR

Udvalget sætter i de kommende år særlig fokus på at nedbringe sygefraværet blandt forvaltningens medarbejdere. Dette gøres bl.a. ved, at ledelsens arbejde med fravær styrkes. Fraværs mønsteret varierer meget mellem forvaltningens enheder, og der arbejdes specifikt med de udfordringer, der er aktuelle på de enkelte arbejdspladser.

ANSATTE I SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

Tabel 2: Ansatte i Sundheds- og Omsorgsudvalget

Antal budgetterede årsværk	2015	2016	2017
Antal årsværk	7.720	7.720	7.732

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

Sundheds- og Omsorgsudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2017	2016
<i>Service</i>							
Sundhed	362.124	538.438	552.202	562.560	566.666	675	335
Ældre	3.661.012	3.510.404	3.604.046	3.706.328	3.810.790	6.869	7.217
Administration	175.306	178.537	172.382	170.935	174.689	188	168
Service i alt	4.198.442	4.227.379	4.328.630	4.439.823	4.552.145	7.732	7.720
<i>Anlæg</i>							
Anlæg	115.297	211.104	22.277	26.367	17.819		
Anlæg i alt	115.297	211.104	22.277	26.367	17.819		
<i>Overførsler mv.</i>							
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	1.854.452	1.934.832	1.972.181	2.007.680	2.043.818		
Særligt dyre enkelt-sager	-772	-783	-794	-805	-816		
Ældreboliger	44.956	38.334	39.101	39.883	40.681		
Overførsler mv. i alt	1.898.636	1.972.384	2.010.488	2.046.758	2.083.683		
<i>Finansposter</i>							
Finansposter	156.807	213.217	-329	20.529	11.268		
Finansposter i alt	156.807	213.217	-329	20.529	11.268		
Budget i alt	6.369.182	6.624.084	6.361.066	6.533.477	6.664.915	7.732	7.720

BEVILLING: Sundhed (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Begravelsesgodtgørelse og hospice	16.742	0	16.742	16.158	18.201
Eksternt arbejdsmiljø	22.400	717	21.683	23.445	25.096
Folkesundhed og sundhedsprojekter	72.026	2.467	69.559	67.091	44.858
Forebyggelsescentre	142.959	432	142.527	136.764	108.643
Færdigbehandlede patienter	25.147	0	25.147	25.206	23.951
Genoptræning efter sygehusindlæggelse	227.803	0	227.803	65.960	100.007
Medfinansiering af sundhedsvæsenet	5.044	0	5.044	5.055	0
Voksentandpleje	31.962	2.029	29.933	30.049	29.657
Hovedtotal	544.083	5.645	538.438	369.729	350.413

BEVILLING: Ældre (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Aktivitetstilbud	86.696	3.102	83.594		
Hjemmepleje og sygepleje	941.141	0	941.141		
Hjælpe midler	157.179	0	157.179		
IT-drift og EOJ	47.617	0	47.617		
Internt arbejdsmiljø	12.825	0	12.825		
Køb og salg af pladser	334.590	146.536	188.054		
Madservice	78.687	48.776	29.911		
Myndighed	136.924	0	136.924		
Plejehjem	1.955.564	241.987	1.713.577		
Uddannelse	284.627	122.494	162.133		
Ældreområdet: Projekter og indsatser	96.247	58.798	37.449		
Hovedtotal	4.132.097	621.693	3.510.404		

*Bevillingerne "Pleje, service og boliger for ældre" samt "Pleje, service og boliger for ældre, demografireguleret" er i 2017 sammenlagt til bevillingen "Ældre".

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

BEVILLING: Administration (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	178.537	0	178.537	178.987	175.800
Hovedtotal	178.537	0	178.537	178.987	175.800

BEVILLING: Anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	211.104	0	211.104	117.718	43.551
Hovedtotal	211.104	0	211.104	117.718	43.551
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	122.479	0	122.479		
Anlægsbevillinger i alt	88.625	0	88.625		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		
Anlæg i alt	211.104	0	211.104		

BEVILLING: Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet
(Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	1.934.832	0	1.934.832	1.893.395	1.864.100
Hovedtotal	1.934.832	0	1.934.832	1.893.395	1.864.100

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

BEVILLING: Særligt dyre enkeltsager (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Særligt dyre enkeltsager	0	783	-783	-788	-2.083
Hovedtotal	0	783	-783	-788	-2.083

BEVILLING: Ældreboliger (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Ældreboliger	71.999	33.665	38.334	45.900	38.409
Hovedtotal	71.999	33.665	38.334	45.900	38.409

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	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	-3.024.060
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-457
Forskydninger i kortfristede tilgodeha- vender i øvrigt	0	0	0	0	368.910
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	-318.238
Forskydninger i langfristede tilgodeha- vender	205.547	0	205.547	150.988	-1.317
Forskydninger i langfristet gæld	6.053	0	6.053	6.862	23.504
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	998
Forskydninger i tilgodehavender hos sta- ten	0	0	0	0	314
Kurstab og kursgevinster M.V.	0	0	0	0	1.202
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	164
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	52
Renter af langfristet gæld	1.617	0	1.617	2.250	2.812
Renter af likvide aktiver	0	0	0	0	-72
Hovedtotal	213.217	0	213.217	160.100	-2.946.188

SOCIALUDVALGET

Opgaver og bevillinger

SOCIALUDVALGETS OPGAVER

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

- Forebyggende sociale foranstaltninger og døgnanbringelser af børn og unge
- Ydelser til borgere med handicap

- Tilbud til borgere med sindslidelse, herunder botilbud og støtte i egen bolig
- Den sociale indsats og behandling på misbrugsområdet samt alkoholindsatsen
- Tilbud til hjemløse og kriseramte kvinder
- Hjemmepleje til borgere under 65 år
- Indkomstoverførsler, bl.a. førtidspension og økonomisk hjælp til særlige persongrupper

SOCIALUDVALGETS SAMLEDE UDGIFTER

Tabel 1: Socialudvalgets samlede udgifter

Mio. kr. (løbende priser)	2017	2018	2019	2020
Serviceudgifter	5.250	5.334	5.446	5.536
Anlæg	138	57	52	25
Overførsler mv.	1.417	1.446	1.476	1.506
I alt	6.805	6.836	6.973	7.067

SOCIALUDVALGETS UDFORDRINGER DE KOMMENDE ÅR

Udfordringerne på Socialudvalgets område kan inddeles i tre hovedområder:

1. Efterspørgselspres og ubalancer på målgruppeområderne samt bevillingsudløb
2. Faglige udfordringer: Realisering af Socialudvalgets Grundlagspapir og Socialstrategi
3. Sikkerhedsproblematik på socialpsykiatriske botilbud.

Socialudvalget skal herudover bidrage med nye konkrete forvaltningsspecifikke effektiviseringsforslag for i alt 44,3 mio. kr. til samlet prioritering i budgetforhandlingerne i Borgerrepræsentationen. Samlet bidrager Socialudvalget med 63,8 mio. kr. i forvaltningsspecifikke effektiviseringer, når stigende profiler fra tidligere år medregnes.

1. EFTERSPØRGSELSPRES PÅ MÅLGRUPPEOMRÅDERNE, SAMT BEVILLINGSUDLØB

De enkelte målgruppers udfordringer gennemgås nedenfor.

Borgere med sindslidelse

Der har i 2015 været en markant stigning i anvisningslisten til botilbud for borgere med sindslidelse. Socialforvaltningen vurderer, at størstedelen heraf skyldes midlertidige

udfordringer i forbindelse med den omstilling af området, der blev igangsat med Budget 2016. Det er dog samtidig vurderingen, at en del af stigningen skyldes en reel efterspørgselsstigning, der bør håndteres.

På den baggrund har Socialudvalget besluttet at tilføre 8,0 mio. kr. til bevillingsområdet borgere med sindslidelse til dækning af behov for ca. 25 pladser til unge og voksne med sindslidelse.

Børnefamilier med særlige behov

Dagbehandlingsspuljen

Dagbehandlingsspuljen er en fællespulje på tværs Børne- og Ungdomsforvaltningen og Socialforvaltningen. Dagbehandling er et skole- og behandlingstilbud med både special- og socialpædagogisk bistand for sårbare og udsatte børn og unge (og familier) med socio-emotionelle vanskeligheder, samt vanskeligheder indenfor autisme, ADHD, angst, tvangstanker, spiseforstyrrelser, misbrug, vold mm.

Som følge af en større efterspørgsel af ordinær dagbehandling end forventet, har der været udfordringer med at overholde budgettet i 2015. I 2016 er fokus på dagbehandlingsspuljen derfor skærpet.

Hjemmeplejen og borgere med handicap*Specialiseret genoptræning*

1. januar 2015 trådte nye regler på sundhedsområdet vedrørende specialiseret genoptræning i kraft. Reglerne forventes at øge efterspørgslen på indsatser til borgere med komplekse og svære følger efter fx hjerneskade, idet kommunen i højere grad end tidligere skal tilbyde specialiseret rehabilitering. Problemstillingen vedrører hjemmepleje- og handicapområdet.

Der blev i budget 2016 afsat midler i en pulje under økonomiudvalget til håndtering af problemstillingen i 2016. Samtidig blev det besluttet, at den varige udfordring skal undersøges nærmere i 2016 forud for vedtagelsen af budget 2017.

Borgere med handicap

Området for borgere med handicap er underlagt flere samtidige pres. Befolkningsstigningen i København betyder, at der kommer flere borgere med handicap. Flere borgere end tidligere diagnosticeres med et handicap, herunder også på børnehandsicapområdet. Plejeintensiviteten er stigende, og bl.a. en succesfuld styrket sundhedsfaglig indsats har formået at bringe levealderen blandt borgere med handicap op.

Ovenstående udvikling medfører en væsentlig stigning i behovet for Socialforvaltningens ydelser, og det kommunale serviceniveau sættes derfor under pres. Socialforvaltningens vurdering er, at den stigende efterspørgsel kan dækkes af den automatiske demografitilførsel suppleret med en stram styring.

Udsatte voksne

På målgruppen Udsatte Voksne identificeres fortsat stigende pres på områderne krisecentre, herberger og alkoholbehandling.

Herberger og krisecentre

Der er et forsat stigende pres på området for køb af pladser på herberger og krisecentre. Dette skyldes primært, at kommunen ikke kan fastlægge pris og opholdsperiode på de private eller uden kommunale tilbud. Derudover kan forvaltningen ikke visitere til ophold på herberg og krisecentre, da der er selvhenvenderprincip.

Alkoholbehandling

Socialforvaltningen oplever en øget efterspørgsel på køb af pladser udenbys vedr. alkoholbehandling. Tilsvarende den ovennævnte problemstilling på herberger og krisecentre kan kommunen heller ikke på alkoholbehandlingsområdet selv fastlægge pris og opholdsperiode på de private eller udenkommunale tilbud, hvis borgeren lader sig indskrive her.

Socialforvaltningen vurderer, at udgiftspreset kan holdes indenfor den afsatte budgetramme i 2016 og 2017. Der er dog behov for en stram økonomisk styring og tæt opfølgning på udviklingen.

Bevillingsudløb, der håndteres i budgetforslaget

Socialudvalget har samlet bevillingsudløb i 2016 med genfinansieringsbehov på 32,5 mio. kr. på service og 5,5 mio. kr. på overførsler mv.

For at sikre varig forankring af en række af disse aktiviteter, der vurderes at være kritiske for driften, har Socialudvalget besluttet at indarbejde udløb for samlet 12,7 mio. kr. indenfor rammen i budgetforslaget, jf. tabel 2.

Tabel 2: Håndtering af bevillingsudløb inden for Socialudvalgets ramme

	Mio. kr. (2017 p/l)
Varig videreførelse af Natcafeen, Mændenes hjem	3,2
Varig opnormering af personalet på krisecentre	2,4
Varig videreførelse af boligrådgivere til forebyggelse af udsættelse af borgere	2,3
Varig videreførelse af gældsrådgivning – udsatte borgere	1,8
Varig videreførelse af løft af frivillighedspulje (§18)	3,0
Udløb i alt	12,7

2. FAGLIGE UDFORDRINGER: REALISERING AF SOCIALUDVALGETS GRUNDLAGSPAPIR OG SOCIALSTRATEGI

Socialforvaltningens kerneopgave er at hjælpe socialt udsatte københavnere samt at understøtte og udvikle deres potentialer.

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, hvilket mindsker risikoen for, at byen socialt 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 om at 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 afhænger dog ikke kun af de beslutninger og prioriteringer, som Socialudvalget og Socialforvaltningen træffer, men også af den generelle samfundsmæssige udvikling, fx hvad angår demografi, økonomi og lovgivning.

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

3. SIKKERHED PÅ SOCIALPSYKIATRISKE BOTILBUD

Socialforvaltningen oplever en række problemstillinger, der knytter sig til håndteringen af en mindre gruppe af borgere med svære sindslidelser. Det, der karakteriserer denne gruppe borgere, er, at de ofte har mange indlæggelser bag sig og har misbrugsproblemer og udadreagerende adfærd.

Der er tale om en gruppe borgere, som forvaltningen oplever mange aggressive og voldelige reaktioner fra i en sådan grad, at det præger arbejdsmiljøet negativt og skaber utryghed for både andre beboere og medarbejdere.

Som følge af drabet på en medarbejder på det socialpsykiatriske bosted Lindegården har Socialforvaltningen fået en række påbud fra Arbejdstilsynet.

Det er Socialforvaltningens vurdering, at Arbejdstilsynets krav må forventes at medføre øgede udgifter for Socialforvaltningen på Lindegården, samt at kravene ift. Lindegården vil medføre tilsvarende krav på en række af forvaltningens øvrige socialpsykiatriske bosteder.

På baggrund af Arbejdstilsynets krav, vil Socialforvaltningen udarbejde forslag til en handleplan for håndtering af udfordringerne på det socialpsykiatriske område. Der reserveres foreløbigt 1 mio. kr. til håndtering af udfordringerne på det socialpsykiatriske område.

SOCIALUDVALGET

PRIORITERINGER I SOCIALUDVALGETS BUDGET FOR 2017

De interne omprioriteringer i budgetforslaget fremgår af tabel 3. Der er fundet finansiering af i alt 12,7 mio. kr. i interne udfordringer og bevillingsudløb, der blev besluttet ved Socialudvalgets 2. behandling af budgetforslag 2017.

Tabel 3: Omprioriteringer

	Mio. kr. (2017 p/l)
Følgende områder har fået et større budget	
Borgere med sindslidelse – håndtering af interne udfordringer	9,0
Udsatte voksne – videreførelse af bevillinger, der udløber	9,7
Tværgående opgaver og administration – videreførelse af bevillinger, der udløber	3,0
Følgende områder har fået et mindre budget	
Børnefamilier med særlige behov – finansiering af interne udfordringer	-4,4
Hjemmepleje – finansiering af interne udfordringer	-1,5
Udsatte voksne – finansiering af interne udfordringer	-4,3
Borgere med handicap – finansiering af interne udfordringer	-6,5
Flere bevillinger – finansiering af interne udfordringer	-5,0
I alt	0

ANSATTE I SOCIALUDVALGET

Tabel 4: Ansatte i Socialudvalget

Antal budgetterede årsværk	2015	2016	2017
Antal årsværk	6.885	6.902	6.909

Socialudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2017	2016
<i>Service</i>							
Børnefamilier med særlige behov	1.401.106	1.391.066	1.400.698	1.418.875	1.426.557	1.720	1.735
Borgere med sindslidelse	769.040	802.121	817.890	835.564	845.713	1.279	1.311
Udsatte voksne	508.037	496.620	500.848	503.795	506.014	938	932
Borgere med handicap	263.648	271.499	277.785	283.894	289.225	213	235
Tværgående opgaver og administration	258.039	247.370	230.194	227.401	228.119	261	210
Hjemmepleje	21.932	22.520	23.015	23.521	24.032	29	30
Borgere med handicap - demografireguleret	1.664.079	1.685.316	1.740.350	1.798.798	1.851.438	1.728	1.675
Hjemmepleje - demografireguleret	329.024	333.596	343.008	354.129	365.125	612	645
Service i alt	5.214.907	5.250.108	5.333.789	5.445.977	5.536.223	6.780	6.773
<i>- heraf demografiregulerede service</i>	1.993.103	2.018.912	2.083.358	2.152.927	2.216.563		
<i>Anlæg</i>							
Byggeri og modernisering af tilbud	124.816	133.979	56.625	51.867	24.681	0	0
Tværgående opgaver og administration	4.366	3.563	0	0	0	0	0
Anlæg i alt	129.182	137.542	56.625	51.867	24.681	0	0
<i>Efterspørgselsstyrede overførsler</i>							
Efterspørgselsstyrede overførsler	1.400.715	1.417.037	1.446.001	1.475.550	1.505.699	129	129
Efterspørgselsstyrede overførsler i alt	1.400.715	1.417.037	1.446.001	1.475.550	1.505.699	129	129
<i>Finansposter</i>							
Finansposter i alt	75.373	6.720	1.720	1.720	1.720	0	0
Budget i alt	6.820.177	6.811.408	6.838.134	6.975.113	7.068.323	6.909	6.902

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Børnefamilier med særlige behov (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	177.762	4.790	172.972	213.652	217.162
Administration - Staben	35.547	306	35.241		
Dagbehandling og fleksible indsatser	126.333	0	126.333	118.996	132.015
Foranstaltninger og tidlig indsats	1.081.203	61.070	1.020.133	1.060.216	1.051.880
Forebyggelse	0	0	0	0	0
Rådgivning	0	0	0	0	0
Sikrede institutioner	68.392	32.005	36.388	37.666	27.127
Øvrige institutioner mv.	0	0	0	0	0
Hovedtotal	1.489.237	98.171	1.391.066	1.430.530	1.428.184

BEVILLING: Borgere med sindslidelse (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	91.256	5	91.251	120.909	120.707
Administrativt overhead	-1	0	-1	-1	0
Administration - staben	27.766	0	27.766	0	0
Dagtilbud til borgere med sindslidelse	75.998	8.536	67.462	68.146	67.965
Døgntilbud til borgere med sindslidelse	628.024	97.505	530.519	522.866	539.441
Foranstaltninger til borgere med sindslidelse i og udenfor eget hjem	64.930	0	64.930	50.931	43.090
Færdigbehandlede patienter	20.194	0	20.194	22.339	17.301
Projekter	0	0	0	0	0
Hovedtotal	908.168	106.047	802.121	785.190	788.503

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Udsatte voksne (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
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	7.200	489	6.711	13.004	20.940
Administration - staben	10.802	0	10.802		0
Herberg	207.716	145.561	62.154	71.558	70.006
Krisecentre	110.337	64.695	45.642	47.561	52.060
Misbrugsbehandling	261.154	43.450	217.704	236.692	214.114
Sociale tilbud, hjemløse og misbrugere	200.178	46.572	153.606	149.890	164.781
Hovedtotal	797.388	300.767	496.620	518.706	521.902

BEVILLING: Borgere med handicap (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	119.494	597	118.897	134.807	132.278
Administration - Staben	18.320	0	18.320	0	0
Administrativt overhead	0	0	0	0	0
Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem	145.738	11.457	134.281	134.378	135.564
Hovedtotal	283.552	12.053	271.499	269.185	267.842

BEVILLING: Tværgående opgaver og administration (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles administration	118.324	5.186	113.138	130.280	133.605
HR	63.556	11.145	52.411	53.708	53.889
IT	61.122	545	60.577	57.422	55.265
Øvrige sociale formål	21.243	0	21.243	22.048	23.424
Hovedtotal	264.245	16.875	247.370	263.458	266.182

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Hjemmepleje (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	19.460	0	19.460	22.393	20.867
Administration - Staben	3.060	0	3.060	0	0
Hovedtotal	22.520	0	22.520	22.393	20.867

BEVILLING: Borgere med handicap - demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
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	35.014	0	35.014	35.156	40.889
Dagtilbud til borgere med handicap	199.335	15.040	184.295	187.486	189.856
Døgntilbud til borgere med handicap	1.172.078	109.195	1.062.883	1.075.855	1.070.558
Døgntilbud til børn og unge	5.224	5.224	0	0	0
Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem	24.940	0	24.940	22.979	19.895
Foranstaltninger til børn og unge med handicap	267.315	6.030	261.284	263.548	283.471
Forebyggende foranstaltninger	0	0	0	0	0
Hjælpe midler	116.899	0	116.899	114.000	119.587
Hovedtotal	1.820.806	135.490	1.685.316	1.699.025	1.724.256

BEVILLING: Hjemmepleje - demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hjemme- og sygepleje	339.296	5.700	333.596	335.933	317.253
Hjemmepleje	0	0	0	0	2.000
Hovedtotal	339.296	5.700	333.596	335.933	319.253

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Byggeri og modernisering af tilbud (Anlæg)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	147.787	13.808	133.979	127.437	-4.857
Hovedtotal	147.787	13.808	133.979	127.437	-4.857
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	34.441	0	34.441		
Anlægsbevillinger i alt	111.986	13.808	98.178		
Stjernemarkerede projekter i alt	1.360	0	1.360		
Anlæg i alt	147.787	13.808	133.979		

BEVILLING: Tværgående opgaver og administration (Anlæg)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	3.563	0	3.563	4.458	0
Hovedtotal	3.563	0	3.563	4.458	0
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	0	0	0		
Stjernemarkerede projekter i alt	3.563	0	3.563		
Anlæg i alt	3.563	0	3.563		

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Førtidspension	1.372.722	76.163	1.296.559	1.315.603	1.288.354
Indlagte patienter	156.586	0	156.586	157.048	156.139
Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	155.944	-155.944	-157.021	-156.163
Personlige tillæg	11.800	5.900	5.900	8.665	6.965
Revalidering - Blindeinstituttet	59.670	56.814	2.856	1.254	3.923
Sociale ydelser	215.922	104.842	111.080	104.580	112.641
Hovedtotal	1.816.700	399.664	1.417.037	1.430.130	1.411.859

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Forskydning i likvide aktiver	0	0	0	0	-4.177.168
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-434
Forskydninger i kortfristede tilgodeha- vender i øvrigt	0	0	0	0	-11.756
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	-453.426
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	-151
Forskydninger i langfristede tilgodeha- vender	5.000	0	5.000	75.997	-1.831
Forskydninger i langfristet gæld	700	0	700	715	965
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	163
Forskydninger i tilgodehavender hos sta- ten	0	0	0	0	27.905
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	-10	10	10	9
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	60	0	60	71	51
Renter af langfristet gæld	800	0	800	51	24
Renter af likvide aktiver	150	0	150	112	154
Hovedtotal	6.710	-10	6.720	76.956	-4.615.496

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Opgaver og bevillinger

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TEKNIK- OG MILJØUDVALGETS OPGAVER

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

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

nyelse, byggesagsbehandling og vej- trafikområdet. Yderligere varetager forvaltningen renhold og vedligeholdelsesopgaven af byens veje, parker og kirkegårde og parkeringskontrollen i Købehavn.

Teknik- og Miljøudvalgets samlede udgifter til ovenstående opgaver fremgår af tabellen nedenfor.

Tabel 1: Teknik- og Miljøudvalgets samlede udgifter

Mio. kr. (løbende priser)	2017	2018	2019	2020
Serviceudgifter	788	774	769	784
Anlæg	1.117	825	832	665
Overførsler mv.	2	2	2	2
I alt	1.907	1.601	1.604	1.451

TEKNIK- OG MILJØUDVALGETS STRATEGISKE GRUNDLAG

Udvalget 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. På teknik- og miljøområdet skabes den positive udvikling strategisk gennem visionen Fællesskab København.

Fællesskab København blev tiltrådt som vision frem mod 2025 på teknik- og miljøområdet af Teknik- og Miljøudvalget den 26. oktober 2015 og efterfølgende af Borgerrepræsentationen den 26. november 2015.

Kernen i Fællesskab København er et ønske om at skabe en by sammen med københavnere forstået bredt som alle aktører, interessenter og brugere i byen. Fællesskab København indeholder tre pejlemærker for København. København skal være en levende by, en by med kant og en ansvarlig by. Det vil sige, at København skal være en by, som har plads til byliv og natur, som har plads til forskellig-

hed og forandring, og som tager ansvar for klimaet, miljøet og forbruget af ressourcer.

UDFORDRINGER OG PRIORITERINGER I TEKNIK- OG MILJØUDVALGETS BUDGET I DE KOMMENDE ÅR

En af de største udfordringer for forvaltningen og byen er nedslidningen på kommunens veje, herunder hvad der årligt skal afsættes i øget vedligehold for at genoprette og undgå yderligere nedslidning af kommunens veje. Status på genopretningsbehovet er, at det er nødvendigt at afsætte 2.543 mio. kr. frem til og med 2022 til genopretning af infrastrukturen i byen udover de årlige budgetter til vejvedligeholdelse for at fjerne efterslæbet i 2022. Beregningerne i genopretningsmodellen viser, at der hvert år gennemsnitligt bør afsættes 274 mio. kr. for at kunne fastholde det nuværende efterslæb og yderligere nedslidning skal undgås. Hvis efterslæbet skal være fjernet i 2022, skal der afsættes yderligere 151 mio. kr. årligt frem til 2022, se også tabellen nedenfor.

Tabel 2: Genopretningsbehovet på vejinfrastrukturen

	Beløb i mio. kr. (2017 p/l)
Årligt genopretningsbehov for at undgå yderligere nedslidning	274*
Fjernelse af det nuværende efterslæb	151
Årligt genopretningsbehov for at fjerne efterslæbet i 2022	404

*Heraf kan 128 mio. kr. finansieres af Teknik- og Miljøudvalgets genopretningsramme

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TEMAER FOR BUDGET 2017

Budgetnotaterne til forhandlingerne om Budget 2017 udarbejdes ud fra de overordnede politikker og strategier vedtaget af Teknik- og Miljøudvalget. Det gøres for at sikre, at Teknik- og Miljøudvalget får opfyldt sine langsigtede mål. De overordnede mål er opdelt i de fem nedenstående temaer, for at kunne dække udvalgets udfordringer i de kommende år:

1. Fremkommelighed
2. Byrum
3. Klima
4. Boligsociale initiativer
5. Funktionalitet

EFFEKTIVISERINGSFORSLAG I 2017

Måltallet for de forvaltningsspecifikke effektiviseringer for 2017 er på 10,28 mio.kr. Korrigeres der for de stigende effektiviseringsgevinster fra tidligere års effektiviseringer, skal der samlet set leveres nye effektiviseringer for 5,06 mio. kr. Der er udarbejdet effektiviseringsforslag for i alt 6,12 mio. kr. Det er kun muligt at opnå de fulde effektiviseringer på 6,12 mio. kr., såfremt der foretages investeringer for i alt 6,46 mio. kr. De 6,46 mio. kr. søges finansieret gennem puljen til smarte investeringer i kernevelfærd. Af de 6,12 mio. kr. går:

- 5,06 mio. kr. til forvaltningsspecifikke effektiviseringer,
- 1,06 mio. kr., til at fortsætte udlejekontrol, hvor der er bevillingsophør.

Godkendelse af effektiviseringsforslag for 6,12 mio. kr. vil medføre opgaveophør på følgende tre områder:

- Opsigelse af lejemål på Islands Brygge 37: Serviceopgaver i forbindelse med opsagt lejemål ophører.
- Samarbejde med lokaludvalgene: Det lokale miljøarbejde afbureaukratiseres, da det vurderes, at lokaludvalgene kan varetage det lokale miljøarbejde uden omfattende afrapportering til forvaltningen.
- Skråfoto og 3D-kort: På nuværende tidspunkt foretages der 3D-kort og skråfoto hvert 3. år. Det vurderes, at det kan justeres ned til hvert 4. år, uden at det i væsentlig grad vil forringe datagrundlaget.

Udvalget har en række tidsbegrænsede bevillinger, der udløber i 2017. Bevillingerne og de beløb Teknik- og Miljøudvalgets driftsramme bliver nedskrevet med fremgår af tabellen nedenfor.

Samlet set er der bevillingsudløb for i alt 16,52 mio. kr. i 2017. Teknik- og Miljøforvaltningen vil lægge budgetnotater på ovenstående bevillinger i forbindelse med forhandlingerne til Budget 2017.

Tabel 3: Bevillingsudløb i 2017

Bevilling	Beløb i 1.000 kr. (2017 p/l)
Erhvervsafgifter - Vareudstillingsgebyr (ændrede takster) (Budgetaftale 2013)	-1.550
Erhvervsafgifter - mobilt gadesalg (ændrede takster) (Budgetaftale 2013)	-1.447
Erhvervsafgifter - filmoptagelser (ændrede takster) (Budgetaftale 2013)	-103
Sikker by - Mozarts Plads (Budgetaftale 2013)	-21
Døgnbemandet Metrotilsyn (Budgetaftale 2015)	-5.651
Udlejekontrol (Budgetaftale 2015)	-706
Den bemandede legeplads ByOasen (Budgetaftale 2016)	-1.890
Bydækkende kemibarselscafeer (Budgetaftale 2016)	-225
Cykelregler på forskellige sprog (Budgetaftale 2016)	-75
Israels Plads og Ny Nørreport	-4.850
I alt	-16.518

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

ANSATTE I TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Den personalemæssige udvikling i Teknik- og Miljøforvaltningen fremgår af nedenstående tabel:

Den forventede stigning på 5 ekstra årsværk fra 2016 til 2017 skyldes en forventning om, at der skal ansættes flere medarbejdere i forbindelse med de skybrudsprojekter, der sættes i gang i byen i 2017.

Tabel 4: Ansatte i Teknik- og Miljøudvalget

Antal budgetterede årsværk	2015	2016	2017
Antal årsværk	2.111	2.116	2.121

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Teknik- og Miljøudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2017	2016
<i>Alle beløb er i løbende priser</i>							
<i>Service</i>							
Ordinær drift	1.034.536	1.060.467	1.045.590	1.053.855	1.075.520	1.735	1.735
Byfornyelse, ydelsesstøtte	206.234	205.196	207.343	209.640	210.615	0	0
Parkering	-400.070	-477.497	-479.078	-494.488	-501.709	170	170
Service i alt	840.699	788.166	773.855	769.007	784.427	1.905	1.905
<i>Anlæg</i>							
Ordinær anlæg	503.148	693.245	395.733	311.376	424.151	89	89
Byfornyelse anlæg	146.358	220.796	256.540	215.303	158.930	31	31
Takstfinansieret anlæg	14.300	16.741	0	2	-3.061	0	0
Klima anlæg	46.422	185.869	172.869	305.763	84.677	10	5
Anlæg i alt	710.228	1.116.651	825.142	832.444	664.697	130	125
<i>Overførsler mv.</i>							
Byfornyelse	2.875	2.696	2.515	2.336	2.155	0	0
Affaldsområde	-4.000	-106	0	0	0	68	68
Jorddeponi	0	0	0	0	0	18	18
Klima drift	0	-131	-133	-136	-138	0	0
Overførsler mv. i alt	-1.125	2.459	2.382	2.200	2.017	86	86
<i>Finansposter</i>							
Finansposter i alt	399.972	522.050	303.522	223.740	8.578	0	0
Budget i alt	1.949.774	2.429.326	1.904.901	1.827.391	1.459.719	2.121	2.116

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Ordinær drift (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byens Anvendelse	307.772	140.014	167.759	175.611	123.171
Byens Drift	653.335	134.276	519.058	480.688	534.574
Byens Fysik	171.951	53.503	118.448	115.497	126.997
Byens Udvikling	130.188	10.130	120.058	116.295	122.271
Fællessekretariat	149.809	14.665	135.144	168.169	140.359
Øvrige					-34
Hovedtotal	1.413.055	352.588	1.060.467	1.056.261	1.047.338

BEVILLING: Byfornyelse, ydelsesstøtte (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	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	164.722	166.429
Byens Udvikling	47.662	3.800	43.862	45.843	37.887
Hovedtotal	208.996	3.800	205.196	210.565	204.317

BEVILLING: Parkering (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byens Anvendelse	167.564	646.508	-478.944	-409.919	-408.407
Byens Udvikling	1.447	0	1.447	1.447	1.485
Hovedtotal	169.011	646.508	-477.497	-408.072	-406.922

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Ordinær anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	748.500	55.256	693.245	513.714	823.244
Hovedtotal	748.500	55.256	693.245	513.714	823.244
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	226.640	2.688	223.952		
Anlægsbevillinger i alt	453.971	52.568	401.403		
Stjernemarkerede projekter i alt	67.889	0	67.889		
Anlæg i alt	748.500	55.256	693.245		

BEVILLING: Byfornyelse anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	420.917	200.121	220.796	149.431	143.504
Hovedtotal	420.917	200.121	220.796	149.431	143.504
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	333.519	161.927	171.592		
Anlægsbevillinger i alt	84.598	38.194	46.404		
Stjernemarkerede projekter i alt	2.800	0	2.800		
Anlæg i alt	420.917	200.121	220.796		

BEVILLING: Takstfinansieret anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	19.270	2.529	16.741	14.600	3.915
Hovedtotal	19.270	2.529	16.741	14.600	3.915
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	19.270	2.529	16.741		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		
Anlæg i alt	19.270	2.529	16.741		

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Klima anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	185.869	0	185.869	47.397	17.052
Hovedtotal	185.869	0	185.869	47.397	17.052
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	185.869	0	185.869		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		
Anlæg i alt	185.869	0	185.869		

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Byfornyelse (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byens Fysik	5.157	2.461	2.696	2.936	3.746
Hovedtotal	5.157	2.461	2.696	2.936	3.746

BEVILLING: Affaldsområde (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byens Anvendelse	104.350	590.903	-486.553	-556.962	-591.630
Byens Drift	408.092	16.000	392.092	455.965	428.067
Byens Udvikling	94.491	137	94.355	96.912	71.384
Hovedtotal	606.934	607.040	-106	-4.084	-92.179

BEVILLING: Jorddeponi (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byens Fysik	116.822	116.822	0	0	5.160
Hovedtotal	116.822	116.822	0	0	5.160

BEVILLING: Klima drift (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byens Udvikling	70	200	-131	0	0
Hovedtotal	70	200	-131	0	0

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Forskydning i likvide aktiver					-9.495.546
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt					9.649
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt					125.066
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	513.880	0	513.880	410.577	356.323
Forskydninger i langfristet gæld	4.800	0	4.800	4.799	4.966
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.					-8.040
Forskydninger i tilgodehavender hos staten					-31.671
Kortfristet gæld i øvrigt					-2
Kurstab og kursgevinster M.V.	0	200	-200	-204	
Mellemværende med selskabsgjorte forsyningsvirksomheder				-10.516	
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	200	-200	-204	-9
Renter af kortfristet gæld i øvrigt					1
Renter af langfristede tilgodehavender	0	200	-200	-204	-270
Renter af langfristet gæld	4.900	0	4.900	5.105	3.143
Renter af likvide aktiver	40	0	40	41	34
Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemværende med selskabsgjorte forsyningsvirksomheder	-900	70	-970	-1.021	629
Hovedtotal	522.720	670	522.050	408.371	-9.035.725

BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGET

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 erhvervs-service i Københavns Erhvervshus. Fra huset ydes byens virksomheder en sammenhængende, koordineret og serviceorienteret indsats samt hjælp til rekruttering.

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGETS SAMLEDE UDGIFTER

Samlet set har Beskæftigelses- og Integrationsudvalget udgifter svarende til ca. 7,4 mia. kr. heraf ca. 813 mio. kr. til serviceudgifter og ca. 6.599 mio. kr. til overførsler. Knap 5.994 mio. kr. går til udbetaling af forsørgelsesydelse (kontanthjælp, a-dagpenge, sygedagpenge mv.) mens de resterende ca. 606 mio. kr. bruges til aktiveringsindsatsen for de ledige (bl.a. i form af opkvalificering og vejledning, 6-ugers jobrettet uddannelse, ordinær uddannelse, brobygningsforløb og nytteaktivisering mv.).

Tabel 1: Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets samlede udgifter

Mio. kr. (løbende priser)	2017	2018	2019	2020
Serviceudgifter	813	821	856	862
Anlæg	8	0	0	0
Overførsler mv.	6.599	6.695	6.803	6.938
- Heraf efterspørgselsstyret indsats	606	582	568	578
I alt	7.421	7.516	7.659	7.800

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGETS UDFORDRINGER DE KOMMENDE ÅR

I 2017 står Beskæftigelses- og Integrationsudvalget over for en række faglige og økonomiske udfordringer. De væsentligste udfordringer er;

- Bortfald af bevillinger
- Implementering af store reformer på beskæftigelsesområdet

BORTFALD AF BEVILLINGER

I 2017 påvirkes Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets rammer til både drift og indsats af en række udløb af midlertidige bevillinger. Alene på driften bortfalder bevillinger svarende til ca. 63 mio. kr. eller ca. 8 pct. af udvalgets driftsbudget. Dertil kommer, at forvaltningens bidrag til tværgående og forvaltningsspecifikke effektiviseringer reducerer driftsrammen yderligere.

IMPLEMENTERING AF STORE REFORMER PÅ BESKÆFTIGELSESOMRÅDET

Siden 2013 har beskæftigelsesområdet været præget af helt ekstraordinært store reformer. De største reformer siden 2013 på beskæftigelsesområdet er

- Reform af førtidspension og fleksjob (herunder indførelse af ressourceforløb og rehabiliteringsteams) fra 2013.
- Kontanthjælpsreformen fra 2014
- Sygedagpengereformen fra 1. juli 2014
- Beskæftigelsesreformen fra 2015
- Refusionsreformen i 2016

Samtidig kommer 2016 og 2017 til at være præget af endnu to reformer: Jobreform (kontanthjælpsloft og 225-timers regel), der trådte i kraft 1. april 2016 og dagpengereformen, der ventes at træde i kraft den 1. januar 2017.

ANSATTE I BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGETUDVALGET

I tabel 2 ses den forventede udvikling i antallet af ansatte aflønnet på Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets område i perioden fra 2015 til 2017. De ansatte står bl.a. for de løbende kontaktforløb i jobcentrene, aktiveringen i beskæftigelsescentrene og administration af udbetalingen af forsørgelsesydelse og indsatsen for sygedagpenge-modtagere. Derudover omfatter antallet af ansatte aflønnet af Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets område af personer der er ansat bl.a. som seniorjobber og løntilskudsmedarbejder, der er ansat i de forskellige forvaltninger i kommunen.

Tabel 2: Ansatte i Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

Antal budgetterede årsværk	2015	2016	2017
Antal årsværk	2.160	2.065	1.800

Note: Antallet af ansatte er inklusiv ansættelser af seniorjobber, løntilskudsmedarbejder og fritidsjobber, der er ansat i de forskellige forvaltninger i kommunen og som bliver aflønnet af Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets budgetramme.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2017	2016
<i>Alle beløb er i løbende priser</i>							
<i>Service</i>							
Beskæftigelsesindsatsen	655.742	640.655	663.919	702.075	711.134	1.030	1.080
Integrationsaktiviteter	10.346	19.339	19.765	17.545	11.752	5	5
Administration	155.735	153.198	136.857	136.224	139.221	165	180
Service i alt	821.823	813.192	820.541	855.844	862.107	1.200	1.265
<i>Anlæg</i>							
Beskæftigelsesindsatsen	1.217	8.452	0	0	0	0	0
Anlæg i alt	1.217	8.452	0	0	0	0	0
<i>Overførsler mv.</i>							
Efterspørgselsstyrede overførsler	5.899.275	5.993.166	6.113.030	6.235.290	6.359.996	200	400
Efterspørgselsstyrede indsats	614.826	605.710	582.055	567.760	577.708	400	400
Overførsler mv. i alt	6.514.101	6.598.876	6.695.085	6.803.051	6.937.704	600	800
<i>Finansposter</i>	0	0	0	0	0	0	0
Finansposter i alt	0	0	0	0	0	0	0
Budget i alt	7.337.141	7.420.520	7.515.626	7.658.895	7.799.811	1.800	2.065

BEVILLING: Beskæftigelsesindsatsen (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Center for driftsunderstøttelse	0	0	0	0	-65
Erhvervsservice	33.288	0	33.288	45.364	42.777
IT-udgifter mm.	37.296	0	37.296	41.034	38.517
Jobcenterdrift	500.887	5.666	495.221	499.458	496.204
Løntilskud dagpengemodtagere	3.109	0	3.109	3.107	3.877
Ydelsesadministration	71.741	0	71.741	80.550	78.587
Hovedtotal	646.321	5.666	640.655	669.513	659.897

BEVILLING: Integrationsaktiviteter (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Integrationsaktiviteter	19.339	0	19.339	10.563	5.962
Hovedtotal	19.339	0	19.339	10.563	5.962

BEVILLING: Administration (Service)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	153.198	0	153.198	159.005	141.289
Hovedtotal	153.198	0	153.198	159.005	141.289

BEVILLING: Beskæftigelsesindsatsen (Anlæg)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	8.452	0	8.452	1.243	7.253
Hovedtotal	8.452	0	8.452	1.243	7.253
Udmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	8.350	0	8.350		
Stjernemarkerede projekter i alt	102	0	102		
Anlæg i alt	8.452	0	8.452		

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
A-dagpenge	1.757.218	96.156	1.661.062	1.775.645	1.790.132
Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	1.107.215	358.207	749.008	632.069	496.025
Kontanthjælp m.m..	3.528.983	774.820	2.754.163	2.942.783	2.429.676
Sygedagpenge	1.265.374	436.441	828.933	672.662	763.147
Hovedtotal	7.658.790	1.665.624	5.993.166	6.023.160	5.478.980

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede indsats (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb	816.627	265.467	551.160	573.134	521.604
Integrationsindtægter	0	58.670	-58.670	-58.728	-60.953
Introduktionsprogrammer og danskun- dervisning	252.999	139.779	113.220	113.331	120.176
Hovedtotal	1.069.626	463.916	605.710	627.737	580.827

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2017 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2017			Budget 2016	Regnskab 2015
Hovedaktivitet	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	50.919.309
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	120.884
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	53.130
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	-1.940
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	0	0	0	0	9.447
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	-51.014
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	-44
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	2
Hovedtotal	0	0	0	0	51.049.774

TAKSTKATALOG

Takster der opkræves af kommunen

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2017

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

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 som værende dækkende for den gennemsnitlige genanskaffelsespris.
Bemærkninger:	Ud over erstatningskravet betales det eventuelt påløbne gebyr for overskridelse af lånetiden. Der gælder særlige regler for materialer, der er lånt uden for København. Såfremt regningen ikke betales inden sidste rettidige betalingsdag, sendes rykker-skrivelse. 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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (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.

Note: Totalbeløbet i 2015 er regnskabstal, totalbeløbet i 2016 er vedtaget budget og totalbeløbet i 2017 er den foreløbige forventning til niveauet i 2017.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2017

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (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.)	12,1 mio. kr.	10,5 mio. kr.	10,5 mio. kr.	10,5 mio. kr.

Note: Totalbeløbet i 2015 er regnskabstal, totalbeløbet i 2016 er vedtaget budget og totalbeløbet i 2017 er den foreløbige forventning til niveauet i 2017.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2017

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

Benævnelse:	Svømmehalstakster
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Prisen vedtages ved politisk beslutning.
Kalkulationsprincip:	Der foretages årligt en generel prisregulering ud fra en politisk beslutning. Med henblik på en enkel prisstruktur afrundes der til nærmeste 5 kr. Det svarer, som udgangspunkt, til en prisstigning på 5 kr. hvert fjerde år med næste prisregulering i 2019.
Bemærkninger:	-

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Voksen – enkeltbillet	40	40	40	3,5 mio. kr.
2.	Voksen – Grøn tid ¹	20	20	20	2,7 mio. kr.
3.	Voksen – rabatkort 12 klip	360	360	360	4,9 mio. kr.
4.	Voksen – månedskort	305	315	315	0,7 mio. kr.
5.	Voksen - årskort Grøn tid ¹	-	850	850	0,3 mio. kr.
6.	Barn ² – enkeltbillet	20	20	20	2,4 mio. kr.
7.	Barn ² – Grøn tid ¹	10	10	10	0,5 mio. kr.
8.	Barn ² – rabatkort 12 klip	170	180	180	0,5 mio. kr.
9.	Barn ² – månedskort	130	135	135	0,2 mio. kr.
10.	Gruppebillet ³	80	80	80	0,6 mio. kr.
11.	Pensionist/studerende/børn - årskort Grøn tid ¹	-	425	425	1,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	15,8 mio. kr.	16,0 mio. kr.	17,3 mio. kr.	17,3 mio. kr.

Note 1: Grøn tid gælder mandag til fredag kl. 6.00-15.00. På Bellahøj Svømmestadion gælder grøn tid 8.00-15.00.

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.

Note: Totalbeløbet i 2015 er regnskabstal, totalbeløbet i 2016 er vedtaget budget og totalbeløbet i 2017 er den foreløbige forventning til niveauet i 2017.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2017

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Voksen - enkelt	110	120	120	0,9 mio. kr.
2.	Voksen – rabatkort 12 klip	1.140	1.200	1.200	0,9 mio. kr.
3.	Pensionist - enkelt	44	50	50	0,4 mio. kr.
4.	Pensionist – rabatkort 12 klip	440	500	500	0,3 mio. kr.
5.	Pensionist - årskort ¹	1.200	1.500	1.500	0,3 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,7 mio. kr.	2,8 mio. kr.	2,8 mio. kr.	2,8 mio. kr.

Note 1: Årskort til pensionister gælder kun ved indgange i hverdage før kl. 12.00

Note: Totalbeløbet i 2015 er regnskabstal, totalbeløbet i 2016 er vedtaget budget og totalbeløbet i 2017 er den foreløbige forventning til niveauet i 2017.

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

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

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Svømmebade pr. elev/lærer i undervisning	11	11	11	0,3 mio. kr.
2.	Institutionskort - 12 klip (personer over 15 år 2 klip)	107	110	110	0,3 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.

Note: Totalbeløbet i 2015 er regnskabstal, totalbeløbet i 2016 er vedtaget budget og totalbeløbet i 2017 er den foreløbige forventning til niveauet i 2017.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2017

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

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:	

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Rykkergebyr, offentlige krav	250	250	250	
2.	Rykkergebyr, civilretslige krav	100	100	100	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	28,9 mio. kr.	34,0 mio. kr.	34,0 mio. kr.	34,0 mio. kr.

Note: Totalbeløbet i 2015 er regnskabstal, totalbeløbet i 2016 er vedtaget budget og totalbeløbet i 2017 er den foreløbige forventning til niveauet i 2017.

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

Benævnelse:	Gebyr ved for sent anmeldt adresseflytning
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Bekendtgørelse af lov om Det Centrale Personregister § 58, stk. 1, jf. § 57, stk. 1, nr. 1-3, 5.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutningen indenfor rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Gebyret er fastsat til 1.000 kr. med mulighed for at graduere op til 1.500 kr. alt efter den specifikke hændelse. Gebyret pålægges ved for sent anmeldt af flytning til ny adresse eller ved fejl i adressen.
Bemærkninger:	Fra 2016 blev bøden hævet til 1.000 kr., og samtidig blev tidsfristen ændret fra 28 dage til 14 dage for anmeldelse af flytning, hvilket medfører en øget indtægt.

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Gebyr ved for sent anmeldt flytning	500	1.000	1.000	0,9 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,4 mio. kr.	0,9 mio. kr.	0,9 mio. kr.	0,9 mio. kr.

Note: Totalbeløbet i 2015 er regnskabstal, totalbeløbet i 2016 er vedtaget budget og totalbeløbet i 2017 er den foreløbige forventning til niveauet i 2017.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2017

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

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 senest udmeldte satsreguleringsprocent på 2,0 % benyttet, og der er afrundet til nærmeste 50 kr.
Bemærkninger:	<p>Vejledende rådighedsbeløb benyttes ved tildeling af personligt tillæg til pensionister. Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb vedrører folkepensionister på plejehjem og i beskyttet bolig mv. Der er fastsat en vejledende formuegrænse for tildeling af personligt tillæg. Grænsen vedrører likvid formue.</p> <p>Da der er tale om beløbsgrænser for tildeling af tillæg til folkepensionister, giver det ikke mening at beregne indtægter.</p>

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Vejledende rådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned)	5.950	6.050	6.150	
2.	Vejledende rådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned)	9.300	9.450	9.650	
3.	Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned)	1.750	1.750	1.800	
4.	Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned)	2.850	2.900	2.950	
5.	Vejledende formuegrænse for enlige og gifte (kr. pr. måned)	65.050	66.000	67.300	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)				

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2017

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

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:	
Bemærkninger:	Privatpersoner og virksomheder kan ved henvendelse i Borgerservice få oplysninger om en anden persons adresse, såfremt adressen ikke er beskyttet.

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Adresseforespørgsel	75	75	75	0,6 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,4 mio. kr.	0,6 mio. kr.	0,6 mio. kr.	0,6 mio. kr.

Note: Totalbeløbet i 2015 er regnskabstal, totalbeløbet i 2016 er vedtaget budget og totalbeløbet i 2017 er den foreløbige forventning til niveauet i 2017.

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

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:	
Bemærkninger:	En bopælsattest viser en borgers registrering i CPR-registeret. En civilstandsattest er blot en bopælsattest påført civilstand.

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Bopæls- og Civilstandsattester	75	75	75	0,8 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,6 mio. kr.	0,8 mio. kr.	0,8 mio. kr.	0,8 mio. kr.

Note: Totalbeløbet i 2015 er regnskabstal, totalbeløbet i 2016 er vedtaget budget og totalbeløbet i 2017 er den foreløbige forventning til niveauet i 2017.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2017

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

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:	
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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Husejerattester	75	75	75	0,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0 mio. kr.	0,1 mio. kr.	0,1 mio. kr.	0,1 mio. kr.

Note: Totalbeløbet i 2015 er regnskabstal, totalbeløbet i 2016 er vedtaget budget og totalbeløbet i 2017 er den foreløbige forventning til niveauet i 2017.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2017

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

Benævnelse:	Gebyr for udstedelse af Sundhedskort
Hjemmel:	Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse, Sundhedsloven § 11, stk. 1, 1. pkt., bekendtgørelse nr. 566 med ikrafttrædelse 29/04/2015.
Fastsættes af:	Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse.
Prisfastsættelsesprincip:	Det fremgår af bekendtgørelse nr. 1067, ændret d. 14/11/2012, § 14, stk. 2, at gebyret for sundhedskort og særligt sundhedskort reguleres én gang årligt med satsreguleringsprocenten, jf. lov om en satsreguleringsprocent. Prisen fastsættes endeligt i en cirkulæreskrivelse fra ministeriet, hvor der afrundes til nærmeste 5 kr.
Kalkulationsprincip:	Beløbet på 195 kr. i 2017 har Kultur- og Fritidsforvaltningen beregnet ud fra ministeriets seneste beregningsmetode med den senest udmeldte satsreguleringsprocent på 2,0 % afrundet til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	Den endelige satsreguleringsprocent fastsættes i august 2015 og Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse offentliggør i november cirkulæreskrivelse om regulering af gebyret. Kultur- og Fritidsforvaltningen er forpligtet til at fastsætte gebyret efter denne cirkulæreskrivelse.

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Sundhedskort	190	190	200	4,7 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,1 mio. kr.	4,6 mio. kr.	4,7 mio. kr.	4,7 mio. kr.

Note: Totalbeløbet i 2015 er regnskabstal, totalbeløbet i 2016 er vedtaget budget og totalbeløbet i 2017 er den foreløbige forventning til niveauet i 2017.

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE

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:	Økonomi- og Indenrigsministeriet.
Prisfastsættelsesprincip:	Gebyr fastsat af ministeriet.
Kalkulationsprincip:	
Bemærkninger:	

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Legitimationskort	150	150	150	0,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.

Note: Totalbeløbet i 2015 er regnskabstal, totalbeløbet i 2016 er vedtaget budget og totalbeløbet i 2017 er den foreløbige forventning til niveauet i 2017.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2017

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (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.

Note: Totalbeløbet i 2015 er regnskabstal, totalbeløbet i 2016 er vedtaget budget og totalbeløbet i 2017 er den foreløbige forventning til niveauet i 2017.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2017

Styrelsesloven § 41a gælder:

Benævnelse:	Daginstitutionstakster for børn indtil skolestart, børn i skolealderen samt børn i klubtilbud og andre socialpædagogiske fritidstilbud										
Hjemmel:	Lov om dag-, fritids- og klubtilbud m.v. til børn og unge (dagtilbudsloven) §§ 31-32, § 57, § 71										
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen										
Prisfastsættelsesprincip:	<p>Forældrenes egenbetaling er fastsat efter de gennemsnitlige budgetterede bruttodriftsudgifter ved driften af dagtilbud pr. barn af samme type i kommunen. Der er anvendt den maksimale andel af kommunens takstberettigede bruttodriftsudgifter som forældrenes egenbetaling må udgøre:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 25 pct. for børn i dagpleje og vuggestue (0-2 år) - 25 pct. for børnehave (3-5 år) - 30 pct. skolebørn (6-9 år) - 20 pct. klubbørn (10-17 år) 										
Kalkulationsprincip:	<p>Indtægterne er beregnet i forhold til det forventede antal pladser i 2016 med udgangspunkt i det gennemsnitlige antal indmeldte pladser fra pladsafregningen i perioden samt den forventede aktivitetsændring baseret på befolkningsprognoser for 2016 og 2017.</p> <p>Andelen af den rene forældrebetaling er beregnet med udgangspunkt i regnskab 2015'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 2016 efter følgende skala (beløbene er i 2016 pl.)</p> <table border="1" data-bbox="574 1366 1433 1809"> <thead> <tr> <th>Indtægt (kr.): (2016 p/l)</th> <th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Til og med 166.401</td> <td>Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 30 pct. for skolebørn.</td> </tr> <tr> <td>166.401– 170.088</td> <td>Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 28,5 pct. for skolebørn</td> </tr> <tr> <td>170.089- 516.799</td> <td>Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 3.688 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>516.800 og derover</td> <td>Intet fripladstilskud</td> </tr> </tbody> </table> <p>Ovenstående beløbsgrænser er gældende i 2016. Beløbsgrænserne for 2017 kendes først i november 2016.</p> <p>Indtægtsgrænserne hæves med 7.000 kr. pr. hjemmeboende barn under 18 år ud</p>	Indtægt (kr.): (2016 p/l)	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med 166.401	Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 30 pct. for skolebørn.	166.401– 170.088	Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 28,5 pct. for skolebørn	170.089- 516.799	Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 3.688 kroners indtægtsstigning med: <ul style="list-style-type: none"> ▪ 0,25 procentpoint for førskolebørn ▪ 0,3 procentpoint for skolebørn ▪ 0,2 procentpoint for klubbørn 	516.800 og derover	Intet fripladstilskud
Indtægt (kr.): (2016 p/l)	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads										
Til og med 166.401	Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 30 pct. for skolebørn.										
166.401– 170.088	Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 28,5 pct. for skolebørn										
170.089- 516.799	Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 3.688 kroners indtægtsstigning med: <ul style="list-style-type: none"> ▪ 0,25 procentpoint for førskolebørn ▪ 0,3 procentpoint for skolebørn ▪ 0,2 procentpoint for klubbørn 										
516.800 og derover	Intet fripladstilskud										

over det første hjemmeboende barn.

I 2016 er de indtægtsbestemte fripladser for enlige forsørgere 58.211 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 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.

Der er to takster på 6-9 området i 2016. Det skyldes, at ny fritids struktur træder i kraft fra 1.august 2016, hvorfor der er en takst i 5 måneder fra august til december i 2016.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2017

	Underpunkt (løbende p/l)	Beløb i 2015 (fra jan.- juli) (kr.)	Beløb i 2015 (fra aug.- dec.) (kr.)	Beløb i 2016 (fra jan.- juli) (kr.)	Beløb i 2016 (fra aug.- dec.) (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Dagpleje (kr. pr. måned 12 mdr.)	3.379	3.358	3.310	3.310	3.254	134 mio. kr.
2.	Vuggestuer (kr. pr. måned 12 mdr.)	2.745	2.759	2.844	2.844	2.858	472 mio. kr.
3.	Børnehaver (kr. pr. måned 12 mdr.)	1.800	1.824	1.912	1.912	1.999	427 mio. kr.
4.	Fritidshjem (kr. pr. måned 11 mdr.)	1.132	1.104	1.011	975	999	184 mio. kr.
5.	Fritidsklubber 10–11 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	547	538	508	508	507	37 mio. kr.
6.	Juniorklubber 12–13 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	547	538	508	508	507	21 mio. kr.
7.	Ungdomsklubber 14–17 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	0	0	0	0	0	0 mio. kr.
8.	Specialbørnehaver - betaler ikke forældretakst	0	0	0	0	0	0 mio. kr.
9.	Specialfritidshjemspladser 6-9 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	1.132	1.104	1.011	975	999	3 mio. kr.
10.	Specialklubpladser 10-13 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	547	538	508	508	507	2 mio. kr.
11.	Specialklubpladser 14-17 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	67	67	68	68	69	0 mio. kr.
12.	Weekendtillæg (kr./DAG)						
	- Vuggestue	148	148	150	150	153	0 mio. kr.
	- Børnehave	112	112	114	114	116	0 mio. kr.
	- Fritidshjem	63	63	64	64	65	0 mio. kr.
13.	Nattillæg (kr./måned)	335	335	340	340	347	0 mio. kr.
14.	Overnatningstakst (kr./nat)	88	88	89	89	91	0 mio. kr.
15.	Månedsoft (maks. betaling inkl. nattillæg og overnatningstakst)	835	835	848	848	866	0 mio. kr.
16.	Ungdomsklub koloni pr. nat (maks. tre overnatninger pr. år - opkræves af klubben)	52	52	53	53	54	0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1.144 mio. kr.		1.167 mio. kr.		1.180 mio. kr.	1.180 mio. kr.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2017

Styrelsesloven § 41a gælder:

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

	Underpunkt (løbende p/l)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.) *	Nyt beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Vuggestue(kr. pr. måned 12 mdr.)	599	595	610	623	103 mio. kr.
2.	Børnehave(kr. pr. måned 12 mdr.)	613	609	639	652	121 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	205 mio. kr.	203 mio. kr.	203 mio. kr.	224 mio. kr.	224 mio. kr.

*Taksterne gælder fra 1.8.2015.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2017

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

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 (løbende p/l)	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Depotleje ekskl. Depositum på kr. 200 (fast beløb pr. år)	613	623	635	
2.	Kørere med egen kart (fast beløb pr. år)	1.475	1.500	1.529	
3.	Garageleje (pr. år)	3.095	3.147	3.208	
4.	Klubber med overenskomst med Københavns kommune (årligt pr. kart)	264	268	273	
5.	Klubber uden overenskomst med Københavns kommune (årligt pr. kart)	1.033	1.050	1.070	
6.	Løbsarrangementer pr. dag (max. 3 sammenhæn- gende dage)	60	61	62	
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 2017

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 2016 til 2017.
Kalkulationsprincip:	I den oprindelige prisfastsættelse indgår afskrivning på aktiver og udgifter til fx teknisk personale og udstyr.
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter vedrørende lokaleudlån selvforvaltes på skolerne og der er derfor ikke opgjort nogen delindtægt.

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Undervisningslokaler				
	Pr. time	121	123	125	
	Yderligere udlån	60	61	62	
2.	Sportshaller				
	Pr. time (dag)	947	958	976	
	Pr. time (aften)	1.115	1.128	1.150	
	Pr. time (weekend)	1.319	1.335	1.361	
3.	Gymnastiksale uden bad				
	Pr. time/uge	795	804	820	
	Derefter pr. time	374	379	386	
4.	Gymnastiksale med bad (idrætspladser opkræves samme takst som gymnastiksale, såfremt omklædning og bad benyttes)				
	Pr. time/uge	964	976	995	
	Derefter pr. time	481	487	496	
5.	Benyttelse af klaver				
	Pr. måned ved en ugentlig benyttelse	212	215	217	
6.	Aulaer og sportshaller ved møder				
	Pr. gang	2.289	2.317	2.362	
	Lørdag/søndag 3 første timer	2.289	2.317	2.362	
	Derefter pr. time	591	598	610	
7.	Mødelokaler med plads til mere end 100 personer				
	Pr. gang	1.541	1.560	1.590	
	Lørdag/søndag pr. time	578	585	596	
8.	Mødelokaler med plads til 100 personer eller færre				
	Pr. gang	784	794	809	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2017

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)	
	Lørdag/søndag pr. time	591	598	610		
9.	Øvrige lokaler efter kl. 22.00 samt lørdag/søndag					
	Pr. påbegyndt time	578	585	596		
10.	Weekendudlån					
	Pr. gang	4.648	4.705	4.796		
11.	Skolebetjentbistand på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend					
	Hverdage	193	195	199		
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	567	574	585		
	Lørdage øvrige timer	351	355	362		
	Søn- og helligdage	351	355	362		
12.	Rengøring på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend					
	Hverdage	186	188	192		
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	265	268	273		
	Lørdage øvrige timer	344	348	355		
	Søn- og helligdage	344	348	355		
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)					

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2017

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 2016 til 2017.
Kalkulationsprincip:	I den oprindelige prisfastsættelse indgår afskrivning på aktiver og udgifter til fx 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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Koncertsal med balkon, leje indtil 8 timer pr. dag inkl. to mikrofoner	22.482	22.756	23.195	
	Depositum	11.250	11.387	11.607	
2.	Leje påbegyndt pr. time derudover	2.240	2.267	2.311	
3.	Leje af balkon alene, 8 timer inkl. to mikrofoner	5.599	5.667	5.776	
4.	Leje af balkon alene, yderligere timer	559	566	577	
5.	Leje af flygel/orgel inkl. stemning	2.800	2.834	2.889	
6.	Opstilling af kortrappel < 50 personer	2.589	2.620	2.671	
7.	Opstilling af kortrappel > 50 personer	3.696	3.742	3.814	
8.	Opsætning af lys/lysbom	1.854	1.877	1.913	
9.	Forscene	2.800	2.834	2.889	
10.	Kantine	5.599	5.667	5.776	
11.	Mixerpult inkl. operatør pr. time	953	964	983	
12.	Storskærmprojektor	4.937	4.997	5.093	
13.	Leje af videokanon pr. timer, min. 3 timer	1.120	1.134	1.156	
14.	Leje af mere end to mikrofoner, trådløs, clips/håndholdt, pr. stk.	224	227	231	
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 2017**

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 2016 til 2017.
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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev for et skoleår	181	183	187	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2017

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 2016 til 2017.						
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"> <thead> <tr> <th>Indtægt (kr.): (2017 p/l)</th> <th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodrifts- udgifterne pr. plads</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Til og med 166.727</td> <td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td> </tr> <tr> <td>Mellem 166.727 og 517.855</td> <td>Delvis friplads.</td> </tr> </tbody> </table>	Indtægt (kr.): (2017 p/l)	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodrifts- udgifterne pr. plads	Til og med 166.727	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.	Mellem 166.727 og 517.855	Delvis friplads.
Indtægt (kr.): (2017 p/l)	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodrifts- udgifterne pr. plads						
Til og med 166.727	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.						
Mellem 166.727 og 517.855	Delvis friplads.						

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. hold				
	Små klasser (2 timer)	1.053	1.066	1.087	
	Store klasser (2,5 time)	1.263	1.278	1.303	
	Billedværksted søndag	50	75	76	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,8 mio. kr.	Ca. 0,8 mio. kr.	Ca. 0,8 mio. kr.	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2017

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 2016 til 2017.
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til materialer.
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter selvforvaltes af enheden.

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. sæson	198	200	204	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,1 mio. kr.	Ca. 0,1 mio.kr.	Ca. 0,1 mio. kr.	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2017

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 2016 til 2017.						
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"> <thead> <tr> <th></th> <th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodrifts-udgifterne pr. plads</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Til og med 166.727</td> <td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td> </tr> <tr> <td>Mellem 166.727 og 517.855</td> <td>Delvis friplads</td> </tr> </tbody> </table>		Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodrifts-udgifterne pr. plads	Til og med 166.727	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.	Mellem 166.727 og 517.855	Delvis friplads
	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodrifts-udgifterne pr. plads						
Til og med 166.727	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.						
Mellem 166.727 og 517.855	Delvis friplads						

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
	Kr. pr. elev pr. hold pr. sæson				
1.	Leje af instrument	802	812	828	
2.	B-elever	4.078	4.128	4.208	
3.	A-elever	2.829	2.864	2.919	
4.	Begynder	2.302	2.330	2.375	
5.	Musikkarrusel	2.455	2.485	2.533	
7.	Ensemblesang	1.490	1.508	1.537	
8.	Musik og bevægelse	1.490	1.508	1.537	
9.	Musikalsk legestue	1.490	1.508	1.537	
10.	Orkester	1.490	1.508	1.537	
11.	Kor	1.159	1.173	1.196	
12.	Børnehave	1.159	1.173	1.196	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 3,5 mio. kr.	Ca. 3,5 mio. kr.	Ca. 3,6 mio. kr.	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2017

Benævnelse:	Skolemad
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er fremskrevet på baggrund af prisudviklingen fra 2016 til 2017
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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. måltid	22	23	23	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 16,8 mio. kr.	Ca. 18,8 mio. kr.	Ca. 19,2 mio. kr.	

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2017

Styrelseslovens § 41a gælder:

Benævnelse:	Plejhjem – obligatoriske ydelser
Hjemmel:	Lov om Social Service § 192
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Huslejen fastsættes efter de budgetterede driftsudgifter tillagt 10 pct. 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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Husleje	Individuelt	Individuelt	Individuelt	36,4 mio. kr.
2.	El, plejhjem (kr. pr. måned)	Individuelt	Individuelt	Individuelt	5,4 mio. kr.
3.	Varme, plejhjem (kr. pr. måned)	Individuelt	Individuelt	Individuelt	5,8 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	49,8 mio.kr.	49,5 mio. kr.	47,6 mio. kr.	47,6 mio. kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2017

Styrelseslovens § 41a gælder:

Benævnelse:	Plejecentre – valgfrie ydelser, som skal tilbydes borgerne, madservice
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 samlede egenbetaling for mad er beregnet til ikke at måtte overstige 3.542 kr. pr. måned (2016 takst på 3.473 kr. jf. Sundheds- og Ældreministeriet, er fremskrevet med satsregulering på 2,0 procent).
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale i forbindelse med levering af mad fra Københavns Madservice og fra plejecentrenes produktionskøkkener.
Bemærkninger:	Der er tale om ydelser, som kommunen er 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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Morgenmad (pr. dag) *	21	21	22	27,3 mio. kr.
2.	Varm hovedret inkl. 2 mellemmåltider (pr. dag) *	4	42	44	61,0 mio. kr.
3.	Biret (pr. dag) **	7	7	7	0,0 mio. kr.
4.	Kold hovedret inkl. et mellemmåltid leveret kold (pr. dag) *	41	42	44	50,6 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	136mio.kr.	137 mio. kr.	138,9mio. kr.	138,9mio. kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2017

Styrelseslovens § 41a gælder:

Benævnelse:	Plejecentre – valgfrie ydelser, som skal tilbydes borgerne, 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 og moms.
Bemærkninger:	Der er tale om ydelser, som kommunen er forpligtet til at tilvejebringe, men som borgerne ikke er forpligtet til at modtage. Vaskeriydelsen har været i udbud, hvilket har givet nye priser i 2016. Det har medført ændringer i takststrukturen.

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Vask af privat tøj (pr. måned)		108	112	3,1 mio. kr.
2.	Vask af privat linned (pr. måned)		91	109	1,6 mio. kr.
3.	Vask og leje af linned (pr. måned)		145	147	3,4 mio. kr.
4.	Vask af beklædning og linned (pr. måned)	270			
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	5,5 mio. kr.	7,9 mio. kr.	8,1 mio. kr.	8,1mio. kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2017

Styrelseslovens § 41a gælder:

Benævnelse:	Plejecentre – valgfrie ydelser, som kan tilbydes borgerne
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 2015 med prisfremskrivning til 2017. Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger. Af de samlede udgifter er fordelingsnøglen 80 pct. for toiletartikler, 41 pct. for rengøringsartikler og 70 pct. 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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Toiletartikler (pr. måned)	49	50	50	1,8mio. kr.
2.	Rengøringsartikler (pr. måned)	71	62	62	2,5mio. kr.
3.	Vinduespolering (pr. måned)	29	28	29	1,0mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	5,6 mio.kr.	5,1mio. kr.	5,3mio. kr.	5,3mio. kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2017

Styrelseslovens § 41a gælder:

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 denne indregnet i forhold til den beregnede takst på fuldkostportioner (morgen, varm hovedret, bired og kold hovedret). For så vidt angår øvrige udgifter er disse en fremskrivning af 2016 taksten.
Bemærkninger:	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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Rehabiliteringsophold, aflastning, (pr. dag)	121	123	128	12,1mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	10,2mio.kr.	10,0mio. kr.	12,1mio. kr.	12,1mio. kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2017

Styrelseslovens § 41a gælder:

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere - madservice med 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) er beregnet til ikke at måtte overstige 52 kr. pr. dag. Der ydes et tilskud til at nedsætte prisen pr. hovedret med 9 kr.
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale, ekskl. leveringsomkostningerne og moms.
Bemærkninger:	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. * Kold hovedret/varm hovedret.

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)	54	56	54	10,0 mio. kr.
2.	Hovedret (pr. dag)*	42	42	42	9,4 mio. kr.
3.	Morgenmadspakke (pr. dag)	16	26	25	1,1 mio. kr.
4.	Smørrebrødspakke (pr. dag)	24	30	37	0,3 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	22,3 mio.kr.	26,4 mio. kr.	20,8 mio. kr.	20,8 mio. kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2017

Styrelseslovens § 41a gælder:

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – madservice uden udbringning og vedligeholdende tilbud
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, 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 og til visiterede borgere på vedligeholdende tilbud. * Drikkevarer, eksklusiv kapselvarer, er indeholdt i taksten.

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid, 2 retter (pr. dag)	52	49	49	1,3 mio. kr.
2.	Hovedret, 1 ret (pr. dag)	40	42	42	1,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,2 mio.kr.	2,3 mio. kr.	2,4 mio. kr.	2,4 mio. kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2017

Styrelseslovens § 41a gælder:

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – mad i aktivitetscentre, forbebyggende tilbud
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 aktivitetscentre gives til hjemmeboende pensionister, der følger et forebyggende tilbud i kommunens aktivitetscentre. Brugere er ikke visiterede til madservice. *Drikkevarer, eksklusiv kapselvarer, er indeholdt i prisen.

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid, 2 retter. (pr.dag)	65,00	61,00	61,25	4,7 mio. kr.
2.	Hovedret, 1 ret (pr. dag)	50,00	53,00	52,50	4,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	6,0 mio.kr.	6,2 mio. kr.	8,7 mio. kr.	8,7 mio. kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2017

Styrelseslovens § 41a gælder:

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere - tøjvaskordning
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. Taksten er tilsvarende som for plejehjemsbeboere.
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, eksklusiv løn og moms. Borgeren opkræves ikke for ydelsen i december måned.
Bemærkninger:	I egenbetalingen for tøjvask er inkluderet afhentning og aflevering til borgerens adresse samt forgæves kørsel. Taksten omfatter vask af almindeligt vaskbart tøj og linned.

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Hver uge				
	8kg (pr. måned)		145	165	0,3 mio. kr.
2.	Hver anden uge				
	8kg (pr. måned)		145	165	1,9 mio. kr.
3.	Hver tredje uge				
	8kg (pr. måned)		97	110	0,8 mio. kr.
4.	Hver fjerde uge				
	8kg (pr. måned)		73	89	1,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster				
	(mio. kr.)		4,6 mio. kr.	4,7 mio. kr.	4,7 mio. kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2017

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Hver uge				
	Enlige (pr. måned)	232			
	Par (pr. måned)	286			
2.	Hver anden uge				
	Enlige (pr. måned)	232			
	Par (pr. måned)	286			
3.	Hver tredje uge				
	Enlige (pr. måned)	157			
	Par (pr. måned)	203			
4.	Hver fjerde uge				
	Enlige (pr. måned)	117			
	Par (pr. måned)	154			
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	6,9 mio.kr.			

Styrelseslovens § 41a gælder:

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 2016 er prisfremskrevet. I taksten for befordring for 2016 og 2017 er der yderligere, som følge af forvaltningsspecifikke effektiviseringer til budget 2016, indregnet en øget brugerbetaling, idet der er trinvis indfasning frem til budget 2018.
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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Kontingent for aktivitetstilbud (pr. måned)	107	109	111	2,3 mio. kr.
2.	Befordring (pr. måned)	77	125	153	3,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,8 mio. kr.	4,7 mio. kr.	5,5 mio. kr.	5,5 mio. kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2017

Styrelseslovens § 41a gælder:

Benævnelse:	Tandpleje
Hjemmel:	Sundhedsloven §§ 131-13
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 2017 offentliggøres i oktober 2016 gennem Cirkulære om regulering for 2017 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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Omsorgstandpleje (pr. år)	485	490	*	
2.	Specialtandpleje (pr. år)	1.795	1.815	*	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	4,9mio.kr.	5,1 mio. kr.		

NB: Ved de med stjerne (*) markerede takster fastsættes prisfremskrivning gennem Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse og denne oplyses først endeligt for 2017 i oktober 2016.

Benævnelse:	Takster på Botilbud for handicappede Når en borger med en betydeligt og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne flytter på et botilbud for handicappede, skal borgeren 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 194.200 kr., dog 20 pct. af indkomst fra 194.201 kr. (2016-niveau). Regulering af indkomstgrænserne for 2017 følger Socialministeriets vejledning om regulering pr. 1. januar 2017 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 inkl. 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 på 3.473 (2016-niveau). Fællesudgifter for ægtepar Der ydes rabat til ægtepar på 25 pct. af samtlige ydelser. I tilfælde hvor en ægtefælle modtager pension, nedtrappes rabatten med 1 pct. point for hver 4.921 kr. i indtægt ud over den sociale pension (2016-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 tilbud.
Bemærkninger:	

SOCIALUDVALGET**TAKSTER I 2017**

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Husleje	Individuelt	Individuelt	Individuelt	3,4 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	29,9 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	32,3 mio.kr.	32,8 mio.kr.	34,0 mio. kr.	34,0 mio. kr.

Benævnelse:	Takster for betaling for ophold, hjemløseherberger (§110), kvindekrisecentre (§109) samt bofællesskaber (§107)
Hjemmel:	"Lov om Social Service" § 107, § 109 og § 110 samt bekendtgørelse nr. 1387 af 12. december 2006 Om betaling for botilbud m.v. efter Servicelovens § 20.
Fastsættes af:	BR
Prisfastsættelsesprincip:	<p>Opholdstaksten på § 109 kvindekrisecentre og § 110 herberger er fastsat i henhold til Bekendtgørelse nr. 1387 af 12. december 2006 "Bekendtgørelse om betaling for botilbud efter servicelovens kapitel 20 samt om flytteret i forbindelse med botilbud efter § 108".</p> <p>Da København Kommune indførte § 107-boformer, blev det indstillet, for 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 målgruppespecialisering i de forskellige botilbud, som var målsætningen med oprettelse af § 107-bofællesskaberne.</p>
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:	<p>Ved forplejning af børn betales indtil det fyldte 18. år en tredjedel af de nævnte takster.</p> <p>Der er tale om et graderet betalingssystem. Institutionen kan enten ud fra en konkret vurdering af borgerens ønske og funktionsniveau – i overensstemmelse med den foreliggende handleplan – vælge at yde gratis kost og logi for personer uden forsørgelsesgrundlag.</p> <p>Alternativt kan institutionen, afhængig af borgerens forsørgelsesgrundlag, vælge at opkræve betaling for:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Ophold. 2. Ophold med et eller flere måltider. 3. Fuldt ophold (logi og samtlige måltider). <p>Der er et 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.</p>

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Betaling pr. overnatning (kr.)	97,00	99,00	99,00	22,0 mio. kr.
2.	Ved 2 personer i dobbeltværelse (kr. pr. person)	66,00	67,00	67,00	1,2 mio. kr.
3.	Morgenmad	12,00	12,00	13,00	1,7 mio. kr.
4.	Frokost	22,00	22,50	23,00	3,0 mio. kr.
5.	Middag	32,00	32,50	34,00	4,4 mio. kr.
Total.	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	31,3 mio. kr.	31,9 mio. kr.	32,3 mio. kr.	32,3 mio. kr.

Benævnelse:	Takster for betaling på botilbud efter servicelovens §108 for udsatte voksne (plejehjemlignende tilbud samt E-huset, plejehjem for alkoholikere) Når en person med ret til pension flytter på et § 108-botilbud for udsatte voksne, fortsætter udbetalingen af den sociale pension, og beboerne skal derfor betale for nogle af de ydelser, der modtages på botilbuddet.
Hjemmel:	Lov nr. 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 194.200, dog 20 pct. af indkomst fra 194.201 kr. (2016-niveau). Regulering af indkomstgrænserne for 2017 følger Vejledning om regulering pr. 1. januar 2016 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. 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 3.473 kr. (2016-niveau). Fællesudgifter for ægtepar Der ydes rabat til ægtepar på 25 % af samtlige ydelser. I tilfælde hvor en ægtefælle modtager pension, nedtrappes rabatten med 1 pct. point for hver 4.921 kr. i indtægt ud over den sociale pension (2016-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:	

SOCIALUDVALGET**TAKSTER I 2017**

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Husleje, inkl. el og varme	Individuelt	Individuelt	Individuelt	3,9 mio. kr.
2.	Valgfrie ydelser	Individuelt	Individuelt	Individuelt	3,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	8,5 mio. kr.	7,0 mio. kr.	7,1 mio. kr.	7,1 mio. kr.

Benævnelse:	Takster på socialpsykiatriske botilbud Når en person med ret til pension 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 194.200 kr., dog 20 pct. af indkomst fra 194.201 kr. (2016-niveau). Regulering af indkomstgrænserne for 2017 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 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 3.473 kr. (2016-niveau). Fællesudgifter for ægtepar Der ydes rabat til ægtepar på 25 % af samtlige ydelser. I tilfælde hvor en ægtefælle modtager pension, nedtrappes rabatten med 1 pct. for hver 4.921 kr. i indtægt ud over den sociale pension (2016-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:	

SOCIALUDVALGET**TAKSTER I 2017**

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Husleje	Individuelt	Individuelt	Individuelt	14,5 mio. kr.
2.	El	Individuelt	Individuelt	Individuelt	1,5 mio. kr.
3.	Varme	Individuelt	Individuelt	Individuelt	2,7 mio. kr.
4.	Valgfrie ydelser mm.	Individuelt	Individuelt	Individuelt	22,9 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	40,1 mio. kr.	40,9 mio. kr.	41,6 mio. kr.	41,6 mio. kr.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

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 beregnet ud fra det forventede udgiftsniveau på gebyrbelagte byggesager i 2017.
Bemærkninger:	<p>Byggesagsbehandling opkræves hos ejendommens ejer efter tidsforbrug i forbindelse med udstedelse af både byggetilladelse og ibrugtagningstilladelse. 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 gebyr for den tid, der er brugt på sagsbehandlingen.</p> <p>Alle ansøgninger om byggetilladelse faktureres pr. time efter medgået tid undtagen: Kollegie- og ungdomsboliger, almene boliger og tilsyn af byggeri samt anmeldelsessager. Endelig er der ikke hjemmel til at opkræve gebyr i sager, hvor der alene træffes afgørelse efter planloven. Byggeansøgninger modtaget før 1. januar 2017 vil blive opkrævet gebyr efter de vedtægter og takster, der var gældende på ansøgningstidspunktet.</p> <p><i>Beregninger til brug for fastsættelse af timetaksten er endnu ikke færdige, og derfor vil taksten først blive tilføjet og fremlagt for de politiske udvalg, når de forventede udgifter på de gebyrbelagte byggesager er estimerede.</i></p>

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Byggesagsbehandling pr. time	800 pr. time	550 pr. time	*	45,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	32,3 mio. kr.	44,6 mio. kr.	45,5 mio. kr.	45,5 mio. kr.

*Taksten vil fremgå af Vedtaget Budget 2017.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Administrativ tvangsbøde pr. bolig pr. uge	5.910	5.968	6.094	0,0 mio. kr.
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:	Salg af tegninger
Hjemmel:	Bekendtgørelse om betaling for afskrifter og fotokopier, der udleveres i henhold til lov om offentlighed i forvaltningen (BEK nr. 646 af 18/09/1986)
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Takster skal dække direkte udgifter i forbindelse med håndteringen i Teknik- og Miljøforvaltningens kundecenter samt en forholdsmæssig andel af medarbejdernes løn.
Bemærkninger:	Der opkræves ikke betaling for den første kopi af et dokument, hvis modtager er part i den pågældende sag, og betaling for udlevering af dokumenterne er mindre end 100 kr.

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.a	Salg af tegninger A2	38,00	38,00	39,00	0,1 mio. kr.
1.b	Salg af tegninger A1	60,00	60,50	62,00	0,0 mio. kr.
1.c	Salg af tegninger A0	120,00	121,00	123,00	0,0 mio. kr.
2.a	Scan på usb-stik (første scan)	104,00	105,00	107,00	0,0 mio. kr.
2.b	Efterfølgende scan på usb-stik	20,00	20,00	20,00	0,0 mio. kr.
3.a	Scan og afsendelse på mail (første scan)	0,00	25,00	26,00	0,1 mio. kr.
3.b	Efterfølgende scan og afsendelse på mail A3/A4	0,00	1,00	1,00	0,0 mio. kr.
3.c	Efterfølgende scan og afsendelse på mail over A3	0,00	19,00	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 2017

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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Kortbog	200	200	200	0,0 mio. kr.
2.	Timepris	726	735	750	0,0 mio. kr.
3.	Grundgebyr	1.089	1.102	1.125	0,0 mio. kr.
4.	Dataudtræk/generering af PDF	Grundgebyr + timepris	Grundgebyr + timepris	Grundgebyr + timepris	0,0 mio. kr.
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:	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:	Fra 2017 ønsker forvaltningen at ændre opkrævningstidspunktet fra det nuværende (ved skema B) til i stedet at opkræve 75 % af gebyret ved tilsagn om skema A og resterende 25 % ved tilsagn om skema B. Ændringen er omkostningsneutral for boligorganisationerne, men sikrer bedre tidsmæssig sammenhæng mellem de indtægter og de udgifter der er forbundet med støttesagsbehandlingen.

	Takst	Beløb i 2015	Beløb i 2016	Beløb i 2017	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Administrationsgebyr af anskaffelsessummen ved Skema B (anvendt promille)	2,5	2,5	2,5	7,9 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,3 mio. kr.	8,1 mio. kr.	7,9 mio. kr.	7,9 mio. kr.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

Benævnelse:	Miljøgodkendelser
Hjemmel:	Bekendtgørelse om brugerbetaling for godkendelse og tilsyn efter lov om miljøbeskyttelse og lov om miljøgodkendelse m.v. af husdyrbrug
Fastsættes af:	Miljøstyrelsen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten fastsættes årligt af Miljøstyrelsen og offentliggøres på dennes hjemmeside.
Kalkulationsprincip:	Der betales en takst pr. time for tid anvendt af medarbejdere. Denne takst var 243,40 kr. pr. time i 2005. Herefter reguleres taksten årligt på grundlag af de senest offentliggjorte p/l-reguleringssatser 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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Miljøgodkendelser	310	312	318	0,7 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,6 mio. kr.	0,7 mio. kr.	0,7 mio. kr.	0,7 mio. kr.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

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>General administration</i> over en årrække, jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for 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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Administrationsgebyr, bolig	145	132	60	17,8 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	42,2 mio. kr.	38,8 mio. kr.	17,8 mio. kr.	17,8 mio. kr.

* Taksten tillægges 25 procent moms.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Administrationsgebyr, erhverv	750	723	*	*
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	16,8 mio. kr.	15,6 mio. kr.	*	*

Taksten tillægges 25 procent moms.

* Taksten/indtægten afhænger af en totalomkostningsanalyse, jf. Budget 2016. Taksten vil fremgå af Vedtaget Budget 2017.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

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:	<p>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:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ved ejendomme med en bolig (enfamiliehuse) opkræves et enkelt gebyr, som afhænger af den tilmeldte beholdervolumen. - For etageboliger består gebyret af et 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.

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
	Enfamiliehuse				
1a.	1 bolig, 75-140 liter per uge	1.833	1.873	1.906	14,4 mio. kr.
1b.	1 bolig, 141-239 liter per uge	2.196	2.244	2.283	13,8 mio. kr.
1c.	1 bolig, 240 liter per uge	2.510	2.565	2.610	10,0 mio. kr.
1d.	1 bolig, mere end 240 liter per liter ugentligt	11,3	11,5	11,7	5,6 mio. kr.
	Etageboliger – grundgebyr per bolig				
2a.	2-4 boliger (2 boliger i 2013)	506	414	316	2,4 mio. kr.
2b.	5-8 boliger (3 - 8 boliger i 2013)	441	361	275	1,4 mio. kr.
2c.	9 - 15 boliger	395	323	246	2,1 mio. kr.
2d.	16 - 30 boliger	318	260	198	4,2 mio. kr.
2e.	Over 30 boliger	302	247	188	44,1 mio. kr.
	Etageboliger - volumengebyr				
3a.	Beholdervolumen (per liter ugentligt)	3,1	3,7	4,2	150,6 mio. kr.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
3b.	Containere med og uden komprimering (per liter ugentligt)*	1,0	1,2	1,3	2,5 mio. kr.
3c.	Mobilsug (per liter ugentligt)**	1,5	1,8	2,0	5,4 mio. kr.
	Erhverv				
4.	Rent erhverv, egen matr. (per liter ugentligt)	11,3	11,5	11,7	23,5 mio. kr.
	Øvrigt				
5.	Fast takst (per liter ugentligt)	11,3	11,3	11,3	3,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	275,7 mio. kr.	281,6 mio. kr.	283,1 mio. kr.	283,1 mio. kr.

Taksterne tillægges 25 procent moms.

* 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.

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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Storskrald	305	260	150	44,4 mio. kr.
2.	Haveaffald	82	73	55	16,3 mio. kr.
3.	Småt elektronik	19	20	42	11,3 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	117,7 mio. kr.	103,3 mio. kr.	71,9 mio. kr.	71,9 mio. kr.

Taksterne tillægges 25 procent moms.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Papir	74	50	40	11,8 mio.kr.
2.	Pap	64	60	45	13,3 mio.kr.
3.	Glasemballage	47	45	47	13,9 mio. kr.
4.	Hård plast	19	20	50	14,8 mio. kr.
5.	Metal	19	15	15	4,4 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	65,0 mio. kr.	55,9 mio. kr.	58,3 mio. kr.	58,3 mio. kr.

Taksterne tillægges 25 procent moms.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Farligt affald	68	69	70	20,7 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	19,8 mio. kr.	20,3 mio. kr.	20,7 mio. kr.	20,7 mio. kr.

* Taksten tillægges 25 procent moms.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Genbrugspladsgebyr	277	268	268	79,3 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	80,7 mio. kr.	78,8 mio. kr.	79,3 mio. kr.	79,3 mio. kr.

Taksten tillægges 25 procent moms.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
	Betaling per besøg				
1a.	Personbil	100	100	140	0,4 mio. kr.
1b.	Kassevogn	170	170	200	0,4 mio. kr.
1c.	Ladvogn	320	320	312	0,3 mio. kr.
1d.	Farligt affald, 0-10 kg	80	80	100	0,0 mio. kr.
1e.	Farligt affald, 10-25 kg.	160	160	180	0,0 mio. kr.
	Årsabonnement				
2a.	Personbil, årsabonnement	2.100	2.100	5.300	1,1 mio. kr.
2b.	Kassevogn, årsabonnement	3.600	3.600	9.000	1,4 mio. kr.
2c.	Ladvogn, årsabonnement	6.400	6.400	13.100	1,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1,7 mio. kr.	2,5 mio. kr.	4,6 mio. kr.	4,6 mio. kr.

Taksterne tillægges 25 procent moms.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Fejlsortering, administration	170	170	170	0,0 mio. kr.
2.	Fejlsortering, pr. container	1.500	1.500	1.500	0,2 mio. kr.
3.	Oprydning, pr. påbegyndt time	925	925	925	0,1 mio. kr.
4.	Oprydning, pr. 100 liter beholdervolumen	30	30	30	0,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,5 mio. kr.	0,3 mio. kr.	0,3 mio. kr.	0,3 mio. kr.

* Taksterne tillægges 25 procent moms.

Benævnelse:	Bestilling af container 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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Opstilling og tømning af container til storskrald	1.720	1.720	1.720	2,5 mio. kr.
2.	Opstilling og tømning af container til haveaffald	1.160	1.160	1.160	0,4 mio. kr.
3.	Forgæves kørsel ved storskrald	1.200	1.200	1.200	0,1 mio. kr.
4.	Forgæves kørsel ved haveaffald	920	920	920	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.

Taksterne tillægges 25 procent moms.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Klinisk risikoaffald - Abonnementsafgift per år	188	214	350	0,2 mio. kr.
2.	Klinisk risikoaffald - Afhentningsafgift per gang ved afhentning af maks. 50 kg*	168	192	400	0,7 mio. kr.
3.	Klinisk risikoaffald - Afhentningsafgift per 240 liters beholder per gang				0,0 mio. kr.
4.	Klinisk risikoaffald - Afhentningsafgift per 600 liters beholder per gang**	337	384	350 for den 1. Container og 200 pr. efterfølgende	0,4 mio. kr.
5.	Klinisk risikoaffald - Leje af beholdere per hektoliter per måned				0,0 mio. kr.
6.	Klinisk risikoaffald - Vask af beholdere per styk***	119	136	136	0,0 mio. kr.
7.	Andet farligt affald - Afhentningsafgift per gang ved afhentning af mere end 40 kg og per tilkørsel ved forgæves kørsel	170	194		0,0 mio. kr.
8.	Ekstraordinær ventetid i forbindelse med afhentning, per påbegyndt kvarter	92	105	105	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,2 mio. kr.	3,6 mio. kr.	3,8 mio. kr.	1,3 mio. kr.

Taksterne tillægges 25 procent moms.

* Klinisk risikoaffald - Afhentningsafgift per gang ved afhentning af maks. 50 kg. (inklusive op til 50 kg. affald)

** Klinisk risikoaffald - Afhentningsafgift per 600 liters beholder per gang (350 for den 1. container og 200 pr. efterfølgende (eksklusiv affald, afregnes pr kg.)

*** Klinisk risikoaffald - Vask af beholdere per styk (afregnes på 100 % af containerne) og (denne ydelse forsvinder samtidig med udfasningen af 600l beholdere)

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Rottebekæmpelse, anvendt promille	0,022	0,022	*	*
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	14,3 mio. kr.	14,3 mio. kr.	*	*

* Promillen for 2017 fastsættes endeligt i november 2016 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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Modtagelse af forurennet jord (kr. pr. ton)	68	68	68	93,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	91,0 mio. kr.	93,5 mio. kr.	93,0 mio. kr.	93,0 mio. kr.

Taksten tillægges 25 procent moms.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	P-afgift	510	510	510	156,3 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.)	143,2 mio. kr.	157,8 mio. kr.	157,8 mio. kr.	157,8 mio. kr.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

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. Takster på delebiler kan ikke opgøres på nuværende tidspunkt. Der vil blive udarbejdet en særskilt indstilling vedrørende delebiler i løbet af 2016.

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	P-billet, Rød zone	30	31	35	67,8 mio. kr.
2.	P-billet, Rød zone (aften)	11	11	13	6,4 mio. kr.
3.	P-billet, Rød zone (nat)	3	3	5	0,5 mio. kr.
4.	P-billet, Grøn zone	18	18	19	139,0 mio. kr.
5.	P-billet, Grøn zone (aften)	11	11	13	18,2 mio. kr.
6.	P-billet, Grøn zone (nat)	3	3	5	1,3 mio. kr.
7.	P-billet, Blå zone	11	11	11	99,0 mio. kr.
8.	P-billet, Blå zone (aften)	11	11	13	23,4 mio. kr.
9.	P-billet, Blå zone (nat)	3	3	5	1,8 mio. kr.
10.	Parkeringslicens, beboer (ophører 31/12 2016)	730	740		0,0 mio. kr.
	Beboerlicens Elbil og brintbil			100	0,0 mio. kr.
	Beboerlicens Energiklasse A+, A++ og A+++			100	1,1 mio. kr.
	Beboerlicens Energiklasse A og B			730	8,8 mio. kr.
	Beboerlicens Energiklasse C, D, E, F og G			1.150	27,4 mio. kr.
11.	Lånebilslicenser, pr. måned maksimalt 4 pr. løbende 12. måned	120	125	125	0,7 mio. kr.
12.	Erhvervslicens (op til 10 biler)	2.870	2.895	2.940	2,3 mio. kr.
13.	Værkstedlicens	100	100	100	0,1 mio. kr.
14.	P-kort, erhverv, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage (ophører 31/12 2015)	61	-	-	0,0 mio. kr.
	Erhvervsperiodekort pr. dag de første 4 dage		90	92	3,0 mio. kr.
	Erhvervsperiodekort pr. dag de efterfølgende dage		61	62	0,5 mio. kr.
15.	P-kort, Rød zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	220	223	227	0,4 mio. kr.
16.	P-kort, Grøn zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	136	138	141	4,3 mio. kr.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
17.	P-kort, Blå zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	77	78	80	13,7 mio. kr.
18.	P-kort, Gul zone, pris pr. Betalingsdag, min. 5 dage			66	5,2 mio. kr.
19.	Erhvervspluslicens	9.000	9.145	9.290	0,0 mio. kr.
20.	P-billet, Gul zone (dag og aften)			9	45,8 mio. kr.
21.	P-billet, Gul zone (nat)			2	2,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	382,5 mio. kr.	400,8 mio. kr.	473,2 mio. kr.	473,2 mio. kr.

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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Gebyr	100	100	100	0,6 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,5 mio. kr.	0,6 mio. kr.	0,6 mio. kr.	0,6 mio. kr.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Årsgebyr for benyttelse af bussluse, bussluselicens	200	200	*	0,0 mio. kr.
2.	Depositium bizz. Tilbagebetales ved returnering	280	280	280	0,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.

*Der forventes ikke nogen bussluser, hvor der skal anvendes bussluselicens i 2017 og derfor er taksten ikke med i 2017.

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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Rød parkeringsdispensation	200	200	200	0,0 mio. kr.
2.	Gul parkeringsdispensation	200	200	200	0,0 mio. kr.
3.	Pink parkeringsdispensation	200	200	200	0,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Ekstra brik til underjordisk p-anlæg	100	100	100	0,0 mio.kr.
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:	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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Containere m.m. - Indre By, enhed/dag	146	147	150	20,0 mio. kr.
2.	Containere m.m. - Øvrige By, enhed/dag	73	74	76	8,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt vedr. anden råden over vejareal (mio. kr.)	32,6 mio. kr.	28,0 mio. kr.	28,0 mio. kr.	28,0 mio. kr.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

Benævnelse:	Afgift for råden over offentligt vejareal (byliv)
Hjemmel:	Lov om offentlige veje § 80 stk.2
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Der foretages pris- og lønfremskrivning af tidligere års takster.
Bemærkninger:	I Budget 2013 blev forligsparterne enige om at reducere afgifterne på vareudstillinger, mobilt gadesalg og filmoptagelser fra 2014 til og med 2016 med hhv. 1,6 mio. kr. 1,5 mio. kr. og 0,1 mio. kr. Afgifterne for vareudstillinger, mobilt gadeslag og filmoptagelser i 2017 er således sat, så indtægtsniveauet på hhv. 1,6 mio. kr., 1,5 mio. kr. og 0,1 mio. kr. på vareudstillinger, mobilt gadeslag og filmoptagelser kan opnås. Afgifterne på Stadepladser er med Budget 2014 fritaget til og med 2017.

	Takst - Vareudstillinger, reklameskilte mv.	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
	Vareudstillinger, Indre By				
1.a	Vareudstillinger, Indre By < 60 cm, m/år*	Afgiftsfri	Afgiftsfri	3.889	0,4 mio. kr.
1.b	Vareudstillinger, Indre By 60-120 cm, m/år*	Afgiftsfri	Afgiftsfri	7.779	0 mio. kr.
1.c	Vareudstillinger, Indre By > 120 cm, m/år*	Afgiftsfri	Afgiftsfri	10.898	0 mio. kr.
	Vareudstillinger, Øvrige By				
2.a	Vareudstillinger, øvrige by < 60 cm, m/år*	Afgiftsfri	Afgiftsfri	1.181	1,1 mio. kr.
2.b	Vareudstillinger, øvrige by 60-120 cm, m/år*	Afgiftsfri	Afgiftsfri	2.360	0,1 mio. kr.
2.c	Vareudstillinger, øvrige by > 120 cm, m/år*	Afgiftsfri	Afgiftsfri	3.543	0,0 mio. kr.
	Øvrigt				
3.	Aviskasser og øvrige kasser	Afgiftsfri	Afgiftsfri	1.445	0,2 mio. kr.
4.	Udstillingsskabe og automater <1m	Afgiftsfri	Afgiftsfri	1.445	0,1 mio. kr.
5.	Udstillingsskabe og automater >1m	Afgiftsfri	Afgiftsfri	2.890	0,0 mio. kr.
6.	Reklameskilte, Indre By - maks. 60 cm	2.266	2.289	2.337	1,0 mio. kr.
7.	Reklameskilte, Indre By - maks. 80 cm,	4.027	4.067	4.153	1,0 mio. kr.
8.	Reklameskilte, øvrige by - maks. 60 cm	688	694	708	0,5 mio. kr.
9.	Reklameskilte, øvrige by - maks. 80 cm	1.221	1.234	1.260	0,3 mio. kr.
10.	Salgsluger < 1,5 m	Afgiftsfri	Afgiftsfri	5.973	
11.	Salgsluger > 1,5 m	Afgiftsfri	Afgiftsfri	11.944	
12.	Bønsninger til flagstænger, parasoller o.l., engangsafgift	1.523	1.538	1.570	0,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,1 mio. kr.	3,0 mio. kr.	4,8 mio. kr.	4,8 mio. kr.

*Takst pr. påbegyndt meter

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

	Takst - Stader	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (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				
20.	Stader med udvalgsvarer. Øvrige by, m ² /md				
Total	Samlet indtægt vedr. stader (mio. kr.)	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.	0,0 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 (fx mobil sauna).

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

	Takst - Mobilt gadesalg - gældende for Indre By	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
21.a	Mobilt gadesalg. Indre by. Årlig afgift. Opkræves halvårligt.	Afgiftsfri	Afgiftsfri	24.690	1,5 mio.kr.
21.b	Mobilt gadesalg fra registrerede motorkøretøjer. Øvrige by. Årlig afgift. Opkræves halvårligt	Afgiftsfri	Afgiftsfri	24.690	0,0 mio.kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0 mio.kr.	0,0 mio.kr.	1,5 mio.kr.	1,5 mio.kr.

	Takst - Fortovs- og friluftstaurant - højsæson 1/5 - 30/9	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (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.)	0,0 mio.kr.	0,0 mio.kr.	0,0 mio.kr.	

	Takst - Fortovs- og friluftstaurant - lavsæson I: 24/3 - 30/4 og 1/10 - 31/10	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
23.a	Zone A (city), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	
23.b	Zone B (øvrige Indre By), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	
23.c	Zone C (strøg- og brogader øvrige by), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	
23.d	Zone D (Øvrige By), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0 mio.kr.	0,0 mio.kr.	0,0 mio.kr.	

	Takst - Fortovs- og friluftstaurant - lavsæson II: 1/1 - 23/3 og 1/11 - 31/12	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (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.)	0,0 mio.kr.	0,0 mio.kr.	0,0 mio.kr.	

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

	Takst - Anden råden over vejareal	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
25.a	Stilladsreklamer, A-veje, m ² /dag	13	13	13	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	48	48	49	0,3 mio.kr.
27.	Bill Boards på byggepladshegn - øvrige by, m ² /md	36	37	38	0,2 mio.kr.
28.	Filmoptagelser - Indre By, enhed/dag	Afgiftsfri	Afgiftsfri	150	0,1 mio.kr.
29.	Filmoptagelser - Øvrige By, enhed/dag	Afgiftsfri	Afgiftsfri	86	0,0 mio.kr.
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.				
31.	For udsendelse af rykkerbrev som følge af manglende betaling beregnes et rykkergebyr.	266	269	274	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 fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,1 mio.kr.	2,0 mio.kr.	5,1 mio.kr.	5,1 mio.kr.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

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:	<p>I tilfælde af at der skal etableres en midlertidig byggeplads i et parkareal opkræves der leje af arealet. Der opkræves leje i hele perioden for byggepladsens etablering, da et offentligt friareal fragår borgerne i byggeperioden. Lejens størrelse beregnes efter følgende takstprincip:</p> <p>1-15 m²: 1.600 kr. pr. m² årligt. 16-2000 m²: 200 kr. pr. m² årligt. 2001-5000 m²: 90 kr. pr. m² årligt. 5001 m² og derover: 50 kr. pr. m² årligt.</p> <p>Lejen er akkumuleret., så fx 17 m² koster 15 x 1.600 kr./år + 2 x 200 kr./år = 24.400 kr./år.</p>

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Afgift for råden over parkareal - 1-15 m ²	1.600	1.626	1660	0,2 mio. kr.
2.	Afgift for råden over parkareal - 16-2000 m ²	200	203	207	0,0 mio. kr.
3.	Afgift for råden over parkareal - 2001-5000 m ²	90	91	93	0,0 mio. kr.
4.	Afgift for råden over parkareal - 5001 m ² og derover	50	51	52	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 2017

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

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Matrikelsager*	0,8 *	0,2 *	0,2 *	1,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,6 mio. kr.	1,6 mio. kr.	1,0 mio. kr.	1,0 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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Broåbning uden for almindelig åbningstid	1.250	1.260	1.280	0,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Kapel med standardbetjening	554	740	755	0,7 mio. kr.
2.	Lørdagstillæg, kapelleje*	63			
3.	Orgelspil og korsang	1.533	1.549	1.581	0,7 mio. kr.
4.	Modtagelse i forbindelse med kistebegravelser	460	465	475	0,1 mio. kr.
5.	Udbringning af blomster til gravsted	541	545	557	0,02 mio. kr.
6.	Kisteopbevaring når kapel ikke benyttes (pr. påbegyndt uge)	541	545	557	0,4 mio. kr.
7.	Salg af urner	178	179	183	0,03 mio. kr.
8.	Omhældning af aske	78	79	81	0,005 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1,8 mio. kr.	1,9 mio. kr.	1,9 mio. kr.	2,0 mio. kr.

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

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

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 gravstedsydelser, 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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Traditionel kistegrav - 3 m ² i 20 år - vedligehold ikke obligatorisk	4.954	6.069	6.196	4,8 mio. kr.
2.	Kistegrav i fællesgræs med sten - 3 m ² i 20 år - vedligehold obligatorisk	4.954	6.069	6.196	0,7 mio. kr.
3.	Vedligeholdelse af kistegrav i fællesgræs med sten - 3 m ² i 20 år*	1.940	1.734	1.770	0,3 mio. kr.
4.	Traditionel urnegrav - 1 m ² i 10 år - vedligehold ikke obligatorisk	4.541	4.500	4.594	3,0 mio. kr.
5.	Urnegrav i fællesgræs med sten - 1 m ² i 10 år - vedligehold obligatorisk	2.477	3.035	3.098	1,9 mio. kr.
6.	Vedligeholdelse af urnegrav i fællesgræs med sten - 1 m ² i 10 år*	1.336	1.195	1.220	0,9 mio. kr.
7.	Askefællesgrav (ukendt fællesgrav) - vedligehold obligatorisk	1.367	1.686	1.721	2,9 mio. kr.
8.	Vedligeholdelse af askefællesgrav*	576	607	620	1,1 mio. kr.
9.	Kolumbarie-Urnepladser med 10-årig fredningsperiode	2.124	2.158	2.203	0,08 mio. kr.
10.	Udenbys tillæg - pr. fredningsår	100	100	100	0,9 mio. kr.
	I alt (mio. kr.)	14,9 mio. kr.	15,0 mio. kr.	16,5 mio. kr.	16,5 mio. kr.
11.	Diverse gravstedsydelser: Renholdelse, årstidens blomster, granpålægning, beplantning, anlæg (mio. kr.)	8,9 mio. kr.	8,1 mio. kr.	8,4 mio. kr.	8,4 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	23,8 mio. kr.	23,9 mio. kr.	24,9 mio. kr.	24,9 mio. kr.

* Taksterne tillægges 25 procent moms.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Alle kistegrave med eller uden græs	3.060	3.090	3.155	1,0 mio. kr.
2.	Alle kistegrave med eller uden græs + grønt i graven	3.927	3.967	4.050	0,1 mio. kr.
3.	Alle urnegrave med eller uden græs	754	762	778	0,8 mio. kr.
4.	Askefællesgrav	587	593	605	1,0 mio. kr.
5.	Istandsættelse efter urnenedsættelse	252	254	260	0,1 mio. kr.
6.	Tillæg for gravning om lørdagen	418	422	431	0,05 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,0 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 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
1.	Kremering, voksne	2.780	2.805	2.839*	18,4 mio. kr.
2.	Kremering, børn under 15 år	1.389	1.402	1.420*	0,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	17,7 mio. kr.	18,1 mio. kr.	18,5 mio. kr.	18,5 mio. kr.

* Prisen er kostprisberegnet i 2016, da der er en ændret serviceaftale på krematorieovnene

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2017

Benævnelse:	Afgift for gaderenholdelse
Hjemmel:	Lov om vintervedligeholdelse og renholdelse af veje § 10
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Takster er udover pris- og lønfremskrivning blevet reguleret efter ny timeprisberegning.
Bemærkninger:	Pilotforsøgene med fortovsordning på Indre Nørrebro, Hamletsgade og Holmbladsgade udløber 31. december 2016

	Takst	Beløb i 2015 (kr.)	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Delindtægt i 2017 (mio. kr.)
	Indre By, oprindelige arealer				
1.	Strøget, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter	644,05	704,39	741,00	3,1 mio. kr.
2.	Strædet, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter	645,80	706,30	743,01	0,6 mio. kr.
3.	Øvrige gader, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter	509,29	557,00	585,95	0,0 mio. kr.
	Alle fortove omfattet af fortovsordningen, kr./m²				
4.	Offentlige fortove: A-gader kr./m ²	143,80	157,27	165,45	38,8 mio. kr.
5.	Offentlige fortove: B-gader kr./m ²	108,48	118,64	124,81	23,6 mio. kr.
	Fortovsordningen på Nørrebro (Forsøg)				
6.	Indre Nørrebro A-gade kr./m ²	51,82	56,67		
7.	Indre Nørrebro B-gade kr./m ²	39,09	42,75		
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	54,1 mio. kr.	59,2 mio. kr.	66,1 mio. kr.	66,1 mio. kr.

Taksterne tillægges 25 procent moms.

ENHEDSPRISKATALOG

Hvad koster den kommunale service?

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

HVAD KOSTER DEN KOMMUNALE SERVICE? - ENHEDSPRISER I 2017

Enhedspriskatalog Hvad koster den kommunale service?	Budget 2017 (kr.)	Budget 2016 (kr.)	Regnskab 2015 (kr.)	Antal i 2017
Folkebiblioteker Pris pr. københavnner	365	381	394	606.661
Idrætsfaciliteter Pris pr. københavnner	615	577	562	606.661
Kulturhuse og museer Pris pr. københavnner	183	232	250	606.661
Tilskud til byens kulturliv Pris pr. københavnner	207	245	225	606.661
Tilskud til folkeoplysning - voksenundervisning Pris pr. deltagertime	22	21	21	2.271.444
Tilskud til folkeoplysning – børn og unge Pris pr. medlem under 25	390	339	368	78.423
Tilskud til folkeoplysning – udlån af lokaler Pris pr. forening	64.534	68.659	69.878	1.090
Borgerservice Pris pr. københavnner	115	116	131	606.661
Kontaktcentret Pris pr. telefonisk henvendelse	39	39	39	700.000

Oversigten viser enhedspriser for udvalgte serviceområder for Kultur- og Fritidsudvalget i 2017 P/L.

- Udgiften pr. københavnner til **Folkebiblioteker** er faldende i perioden 2015-17, hvilket primært skyldes en stigende befolkning uden tilsvarende regulering af budgettet. Derudover er det som følge af udvidet selvbetjent åbningstid og omstilling til det digitale bibliotek blevet muligt at nå flere borgere med færre ressourcer.
- Stigningen i udgiften pr. københavnner til **Idrætsfaciliteter** er af teknisk karakter og skyldes primært indførelsen af ny model for afregning af husleje.
- Udgiften pr. københavnner til **Kulturhuse og Museer** viser en faldende tendens i perioden 2015-17, hvilket primært skyldes en stigende befolkning uden tilsvarende budgetregulering. Dertil kommer, at flere midlertidige bevillinger til området udløber.
- Udgiften pr. københavnner til **Tilskud til byens kulturliv** falder i budget 2017, hvilket både skyldes en stigende befolkning uden tilsvarende budgetregulering, og at flere midlertidige bevillinger til området udløber.
- Stigningen i udgiften til **Tilskud til folkeoplysning - børn og unge** skyldes, at der er blevet bevilget nye midler til området til med henblik på bl.a., at øge aktivitetstilskuddet, samt at der politisk har været et ønske om at prioritere børn og unge.
- Faldet i udgifterne pr. københavnner til **Tilskud til folkeoplysning – udlån af lokaler** skyldes en større omlægning af området, hvor kommunen i stedet for at yde tilskud til private lokaler stiller egnede, optimerede offentlige lokaler til rådighed.
- Udgiften pr. københavnner til **Borgerservice** er faldende fra regnskab 2015 til budget 2016. Dette skyldes organisationsomlægninger på borgerserviceområdet, hvilket bl.a. har betydet integration af borgerservice på andre af kommunens lokaliteter, som fx biblioteker.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

HVAD KOSTER DEN KOMMUNALE SERVICE? - ENHEDSPRISER I 2017

Enhedspriskatalog Hvad koster den kommunale service?	Budget 2017 (kr.)	Budget 2016 (kr.)	Regnskab 2015 (kr.)	Antal i 2017
Vuggestue Pris pr. barn	139.589	139.285	136.158	14.171
Børnehave Pris pr. barn	81.491	81.200	82.108	17.526
Fritidshjem Pris pr. barn	34.425	35.843	37.302	17.804
Klubber Pris pr. barn	22.167	22.920	24.648	6.841
Klubber Pris pr. barn	21.169	21.889	23.534	4.049
Klubber Pris pr. barn	24.439	25.270	25.622	3.275
Dagpleje Pris pr. barn	135.192	137.669	138.952	885
Puljeinstitutioner ½-2 Pris pr. barn	112.063	111.820	113.433	19
Puljeinstitutioner 3-5 Pris pr. barn	66.486	66.248	71.086	117
Privatinstitutioner ½-2 Pris pr. barn	123.275	123.007	128.883	386
Privatinstitutioner 3-5 Pris pr. barn	77.954	77.676	84.696	753
Privat SFO'er Pris pr. barn	10.258	10.797	10.959	4.246
Pasning af eget barn – ophørt Pris pr. barn	0	0	84.259	0
Privat Børnepasning ½-2 år Pris pr. barn	85.815	85.629	83.661	655
Privat Børnepasning 3-5 år Pris pr. barn	54.578	54.383	50.561	165
Specialbørnehaver Pris pr. barn	518.098	519.078	524.681	182
Specialfritidshjem Niv. 3 Pris pr. barn	180.033	184.896	190.379	608
Specialfritidshjem Niv. 2 Pris pr. barn	104.166	106.980	113.384	230
Specialklubber Niv. 3 Pris pr. barn	182.692	183.040	188.096	235
10. normalklasse Pris pr. barn	53.292	54.253	58.490	790
Almen undervisning Pris pr. barn	80.643	82.098	82.350	36.873
Privat- og efterskoler Pris pr. barn	31.677	32.248	33.654	14.715
Ungdommens Uddannelsesvejledning Pris pr. barn	1.234	1.255	1.379	58.530
Ungdomsskolen Pris pr. barn	2.953	3.005	3.161	22.755

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

HVAD KOSTER DEN KOMMUNALE SERVICE? - ENHEDSPRISER I 2017

Enhedspriskatalog Hvad koster den kommunale service?	Budget 2017 (kr.)	Budget 2016 (kr.)	Regnskab 2015 (kr.)	Antal i 2017
Specialskoler Pris pr. barn	340.958	349.873	349.218	1.026
Specialklasser Pris pr. barn	200.546	198.754	193.881	565
STU - elevtalsafhængige bevillinger	381.798	382.149	399.028	112
STU - betaling til andre kommuner mv.	251.440	251.440	265.825	242
PPR	932	955	1.011	58.530
Center for Specialundervisning for Voksne (ekskl. STU)	400	411	424	107.547
Børnecenter København	690	707	636	58.530
Elevhjem	51	53	63	58.530
Sundhedsplejen Pris pr. barn	1.084	1.105	1.121	101.868
Tandplejen Pris pr. barn	1.611	1.643	1.739	101.868

Alle priser er i 2017 – niveau

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

HVAD KOSTER DEN KOMMUNALE SERVICE? - ENHEDSPRISER I 2017

Enhedspriskatalog Hvad koster den kommunale service?	Budget 2017 (kr.)	Budget 2016 (kr.)	Regnskab 2015 (kr.)	Antal i 2017
Plejhjemspads Pris pr. plads	479.186	469.311	474.183	3.747
Køb og salg af pladser (netto) Pris pr. plads	255.818	255.431	243.749	741
Madservice Pris pr. modtager	11.264	11.240	11.076	2.700
Hjemmepleje og sygepleje Pris pr. modtager	58.821	59.540	61.773	16.000
Aktivitetstilbud I alt Pris pr. 65+årig	1.362	1.380	1.321	61.377
Træningscentre Pris pr. modtager	7.428	7.424	7.434	16.000
Hjælpe midler Pris pr. modtager	7.891	8.068	8.044	17.500
Myndighed og Lokalområdekontorer Pris pr. 65+årig	2.231	2.192	2.139	61.377

SOCIALUDVALGET

HVAD KOSTER DEN KOMMUNALE SERVICE? - ENHEDSPRISER I 2017

Enhedspriskatalog Hvad koster den kommunale service?	Budget 2017 (1.000 kr.)	Budget 2016 (1.000 kr.)	Regnskab 2015 (1.000 kr.)	Antal i 2017
Længerevarende botilbud – egne (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	639	877	633	815
Længerevarende botilbud – købte (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	811	780	838	345
Midlertidige botilbud – egne (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	628	292	306	134
Midlertidige botilbud – købte (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	823	690	792	152
Socialpædagogisk bistand - intern (Borgere med handicap) Pris pr. Helårsborger	29	29	27	406
Socialpædagogisk bistand – ekstern (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	89	116	110	40
Borgerstyret personlig assistance (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	1.432	1.345	1.371	72
Plejefamilier (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	453	400	*	52
Opholdssteder mv. (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	813	630	*	38
Beskyttet beskæftigelse – egne (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	97	162	89	150
Beskyttet beskæftigelse – købte (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	137	147	137	125
Aktivitets- og samværstilbud – egne (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	188	152	183	471
Aktivitets- og samværstilbud – købte (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	227	194	209	309
Hjælpe midler 0-64 år (Borgere med handicap) Pris pr. ydelse	8	9	8	12.529
Forebyggende foranstaltninger (Borgere med handicap) Pris pr. foranstaltning	49	58	32	82
Forebyggende foranstaltninger (Børn og unge med handicap) Pris pr. foranstaltning	66	67	114	905

SOCIALUDVALGET

HVAD KOSTER DEN KOMMUNALE SERVICE? - ENHEDSPRISER I 2017

Enhedspriskatalog Hvad koster den kommunale service?	Budget 2017 (1.000 kr.)	Budget 2016 (1.000 kr.)	Regnskab 2015 (1.000 kr.)	Antal i 2017
Døgntilbud til børn og unge, egne pladser (Børn og unge med handicap) Pris pr. helårsborger	950	1.290	920	123
Døgntilbud til børn og unge, købte pladser (Børn og unge med handicap) Pris pr. Helårsborger	1.008	1.034	1.123	30
Dagbehandling og fleksible indsatser (Børn og unge med handicap) Pris pr. Helårsborger	284	257	279	172
Hjemmepleje (Borgere med handicap eller sindslidelse) Pris pr. Helårsborger	81	82	76	3.100
Sygepleje (Borgere med handicap eller sindslidelse) Pris pr. helårsborger	42	47	43	850
Længerevarende botilbud (Borgere med sindslidende) Pris pr. plads	549	550	571	765
Midlertidige botilbud (Borgere med sindslidende) Pris pr. plads	261	237	284	396
Alkoholbehandling (Udsatte voksne) Pris pr. bruger	28	30	43	1.081
Stofmisbrugsbehandling (Udsatte voksne) Pris pr. bruger	64	80	54	3.000
Kvindekrisecentre (Udsatte voksne) Pris pr. plads	183	201	232	250
Herberger (Udsatte voksne) Pris pr. plads	167	148	160	420
Socialpædagogiske opholdssteder (Udsatte børn og unge) Pris pr. plads	653	735	697	32
Døgn- og dagbehandlings-institutioner (Udsatte børn og unge) Pris pr. plads	750	777	758	171
Anbringelse i familiepleje (Udsatte børn og unge) Pris pr. helårsbarn	469	499	519	394
Dagbehandling og fleksible indsatser (Udsatte børn og unge) Pris pr. helårsbarn	213	222	226	547

* Nye aktiviteter

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

HVAD KOSTER DEN KOMMUNALE SERVICE? - ENHEDSPRISER I 2017

Enhedspriskatalog Hvad koster den kommunale service?	Budget 2017 (kr.)	Budget 2016 (kr.)	Regnskab 2015 (kr.)	Antal i 2017
Vedligeholdelse af kørebaner og stier (pris pr. m ²)	12,65	12,45	11,24	5.020.000
Vedligeholdelse af fortove (pris pr. m ²)	3,06	3,01	2,91	2.077.000
Vejafvanding (Pris pr. m ²)	2,32	2,28	2,51	5.827.000
Afmærkning af kørebaner (Pris pr. m ²)	1,23	1,21	1,21	5.020.000
Færdselstavler og anden afmærkning (Pris pr. stk.)	184,88	181,97	142,93	17.564
Vintervedligeholdelse (Pris pr. kørebanearealer i 1.000 m ²)	11,71	11,53	5,78	5.020.000
Renholdelse af kørebaner og fortove (Pris pr. m ²)	14,45	14,22	14,63	7.742.082
Signalanlæg (Pris pr. stk.)	50.840,66	50.040,02	52.489,64	360
Vejbelysning (Pris pr. stk.)	1.094,89	1.077,65	1.242,26	44.000
Broer og tunneller (Pris pr. stk.)	107.380,86	105.689,82	95.492,37	196
Vedligeholdelse af grønne områder (Pris pr. m ²)	21,84	21,50	22,30	6.710.000

BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGET

HVAD KOSTER DEN KOMMUNALE SERVICE? - ENHEDSPRISER I 2017

Enhedspriskatalog Hvad koster den kommunale service?	Budget 2017 (kr.)	Budget 2016 (kr.)	Regnskab 2015 (kr.)	Antal i 2017
Jobcenterdrift Pris pr. helårsperson	9.809	9.825	9.849	50.488
Ydelsesadministration Pris pr. helårsperson	2.017	2.249	2.151	35.564
Beskæftigelsestilbud til kontanthjælpsmodtagere og dagpengemodtagere Pris pr. helårsperson	15.965	15.426	20.248	38.687
Beskæftigelsestilbud til sygedagpengemodtagere, revalidender og ledighedsydelse Pris pr. helårsperson	14.216	12.754	9.957	7.230
Refusion under driftsloft 1 for dagpenge og kontanthjælp Pris pr. helårsperson	-5.136	-5.989	-7.063	38.687
Refusion under driftsloft 2 for sygedagpenge/revalidender og ledighedsydelse Pris pr. helårsperson	-4.873	-6.377	-6.651	7.230
Kontanthjælp Pris pr. helårsperson	117.068	115.119	0	20.057
Uddannelseshjælp Pris pr. helårsperson	60.538	68.375	0	4.300
Kontanthjælp til integration Pris pr. helårsperson	79.463	101.037	77.142	467
Kontantydelse Pris pr. helårsperson	111.210	110.473	0	100
Revalidering Pris pr. helårsperson	162.738	162.389	96.410	400
Dagpenge Pris pr. helårsperson	127.796	131.154	0	11.965
Løntilskud Pris pr. helårsperson	152.025	148.248	93.180	600
Sygedagpenge Pris pr. helårsperson	119.431	118.868	116.204	7.013
Ressourceforløb Pris pr. helårsperson	116.959	115.306	110.466	2.050
Jobafklaringsforløb Pris pr. helårsperson	117.020	115.115	0	940
Fleksjob og skånejob Pris pr. helårsperson	84.882	68.413	68.040	2.150
Ledighedsydelse Pris pr. helårsperson	169.419	171.810	155.587	800
Seniorjob Pris pr. helårsperson	208.233	248.780	225.176	390
Jobrotation Pris pr. helårsperson	350.610	124.729	0	100

BEVILLINGSREGLER

Kommunens regler for afgivelse af bevillinger

1. INDLEDNING

Bevillingsreglerne for Københavns Kommune beskriver reglerne for afgivelse af bevillinger. Nærværende regler er gældende fra 1. januar 2017. 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 lovbundne foranstaltninger om nødvendigt iværksættes uden forudgående bevilling, men bevilling skal da indhentes snarest muligt. Se i øvrigt afsnit 4 for en uddybning af bevillingsbindinger og procedurekrav i forbindelse med afgivelsen af tillægsbevillinger.

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 netoudgifter.

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 demografafhængige 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, fx 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 projekttype
- Enten afsluttes inden for det pågældende budgetår eller udgør veldefinerede projekter.

Alle tre betingelser skal være opfyldt før flere anlægsprojekter kan indeholdes i én anlægsbevillingsramme. Såfremt et anlægsprojekt er tilstrækkeligt specificeret, kan der gives en hel eller delvis anlægsbevilling allerede ved budgetvedtagelsen, jf. afsnittet om stjernemarkeringer..

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

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

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 overførselsområder.

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 overførs-

ler 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 forøgelse 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 afvigelser 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 afvigelser 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 kortfri-

stede 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 besluttet 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, fx tilbagekøbsret, gevinstandele og tillægskøbsum. 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:

- Omplaceringer mellem bevillinger i et udvalg eller mellem udvalg
- Overførsler fra et budgetår til følgende år, skal som udgangspunkt ske i de samlede reperiodiserings/overførselssager
- 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 styrelses-vedtægt ("§ 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 budgettopfølgningen 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 TILLADELSE

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

- Omplaceringer og nye forbrugsaktiviteter, der påvirker aktivitetsbestemt medfinansiering (funktion 4.62.81)
- Omplaceringer der vedrører refusion vedr. særligt dyre enkeltsager (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)

Økonomiudvalget skal godkende:

- 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.

Tabel 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. Dokumentationen kan fx ske gennem aflæggelse af revisionspåtegnede 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 (fx 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 mindredudgifter.

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 depone-

re 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:

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

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:

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

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.

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

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 udeareal 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

Social- og Indenrigsministeriets definition
af kommunale serviceudgifter

DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

SOCIAL- OG INDENRIGSMINISTERIETS DEFINITION AF KOMMUNALE SERVICEUDGIFTER

INDELEDNING

Regeringen og Kommunernes Landsforening 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 nettodrifudsudgifter (dranst 1 og 2) på hovedkonto 0-6, fratrukket følgende undtagelser:

1. Nettodrifudsudgifterne på de brugerfinansierede områder
2. Nettodrifudsudgifterne til overførsler
3. Nettodrifudsudgifterne til forsikrede ledige
4. Indtægterne fra den centrale refusionsordning for særligt dyre enkeltsager
5. Nettodrifudsudgifter til den kommunale medfinansiering af sundhedsvæset
6. Nettodrifudsudgifter 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 nettodrifudsudgifterne 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.
- 5.46.61: Introduktionsydelse
- 5.46.65: Repatriering
- 5.48.66: Førtdspension tilkendt efter 1. juli 2014
- 5.48.67: Personlige tillæg m.v.
- 5.48.68: Førtdspension tilkendt før 1. juli 2014
- 5.57.71: Sygedagpenge
- 5.57.72: Sociale formål
- 5.57.73: Kontanthjælp
- 5.57.74: Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge
- 5.57.75: Aktiverede kontanthjælpsmodtagere
- 5.57.76: Boligyldelse til pensionister
- 5.57.77: Boligsikring
- 5.58.80: Revalidering, undtagen dr.1 grp. 004 og 005.
- 5.58.81: Løntilskud til personer i fleksjob m.v.
- 5.58.82: Ressourceforløb og jobafklaringsforløb
- 5.58.83: Ledighedsydelse
- 5.68.90: Drifudsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats
- 5.68.97: Seniorjob til personer over 55 år
- 5.68.98: Beskæftigelsesordninger

DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

SOCIAL- 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:

- 5.28.20: 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
- 5.25.25: Særlige dagtilbud og særlige klubber
- 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: Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording
- 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 2017

DESIGN

Økonomiforvaltningen
Center for Økonomi

FORSIDEFOTO

La Citta Vita

BAGSIDEFOTO

Gabriel Garcia Marengo

KØBENHAVNS KOMMUNE

