

KØBENHAVNS KOMMUNE

BUDGETFORSLAG 2015



INDHOLD

Generelle bemærkninger til budgetforslag 2015.....	3
--	---

BEVILLINGER OG OPGAVER

Revisionsudvalget.....	22
Borgerrådgiveren	26
Beredskabskommissionen.....	30
Økonomiudvalget.....	33
Kultur- og Fritidsudvalget.....	48
Børne- og ungdomsudvalget.....	55
Sundheds- og Omsorgsudvalget.....	65
Socialudvalget	73
Teknik- og Miljøudvalget.....	87
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	97

BILAG

Takstkatalog	104
Enhedspriskatalog	182
Bevillingsregler.....	190
Definition af serviceudgifter	200

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2015

DEL I: RAMMER OG FORUDSÆTNINGER FOR BUDGETFORSLAGET

Generelle bemærkninger til budgetforslag 2015 består af to dele. I den første del beskrives rammerne for budgetforslaget.

Den makroøkonomiske situation rides op og Økonomaftalen for 2015 beskrives med fokus på større, nyere politiske reformers påvirkning af Københavns Kommunes økonomi, herunder beskæftigelses- og folkeskolereform samt vækstpakke. Hovedlinjerne for økonomien i budgetforslag 2015 beskrives med særlig betoning af den demografiske og socioøkonomiske udvikling, produktivitet og arbejdstidstilrettelæggelse samt 2025 planen.

Anden del omhandler udvalgte temaer i budgetforslaget.

DEN MAKROØKONOMISKE SITUATION

Den globale makroøkonomiske situation er i fremgang, men ujævnt fordelt. Hvor USA og det nordlige Europa og andre udviklede økonomier viser tegn på at have lagt krisen bag sig, er nye udviklende økonomier mere hæmmede af det økonomiske klima. I Europa vil udfordringen fremad være at undgå deflation og reformtræthed. I Sydeuropa udgør høj gæld, lav hjemlig efterspørgsel, og fragmenterede finansielle markeder yderligere udfordringer. Ledigheden vil fortsætte med at falde i 2015, med relativt højere ledighed i Sydeuropa.

Nationale og fælleseuropæiske tiltag har i de sidste år bidraget til den positive konjunkturudvikling. ECB forventes fortsat at understøtte væksten i Eurozonen, primært gennem et lavt renteniveau, der i maj sænkede til historisk lave niveauer. Stigende inflation vil være afgørende for at undgå en deflationær udhuling af ECB's rentepolitik og vil sikre stærkere vækst. Økonomi – og Indenrigsministeriet

vurderer, at den globale vækst fortsat vil stige, tage til i styrke i 2015, men være skævvredet. Vækstskønnet for Europa spejler generelt dette forhold, hvor hovedsageligt nordeuropæiske lande vil vokse hurtigere end sydeuropæiske lande.

VÆKSTEN ER VENDT TILBAGE TIL DANSK ØKONOMI

Væksten er ved at vende tilbage i dansk økonomi. Det forventes at væksten vil stige til knap 1½ pct. for 2014 og 2 pct. i 2015. Genopretningen blandt Danmarks handelspartnere har været en vigtig årsag hertil og har styrket eksportudviklingen. Forbedringer i dansk lønkonkurrenceevne siden 2008 har forstærket udviklingen.

Selvom eksportfremgangen vil normalisere konjunkturerne, vil produktionen fortsat ligge under niveauet for normal kapacitetsudnyttelse, da erfaring peger på en længere genoprettelsesperiode efter et finansielt tilbageslag. Udviklingen i den indenlandske efterspørgsel bekræfter, at dansk økonomi igen er i vækst. Efter en tilpasningsperiode, som følge af et højt, delvist lånefinansieret, forbrug samt generel økonomisk usikkerhed, er privatforbruget stigende.

Erhvervsinvesteringer forventes at fortsætte sidste års stigning og vil i 2015 vokse med 6 pct., understøttet af offentlige erhvervsmæssige anlægsinvesteringer samt investeringer i skibe og boreplatforme. Boligmarkedet er stabiliseret; priserne steg i gennemsnit 2½ pct. i 2014 og antallet af tvangsauktioner er faldende. Prisstigningerne er forbundet med de større byer, forstærket af urbanisering. Økonomi og Indenrigsministeriet forventer at boligmarkedets udvikling fortsætter i 2015, understøttet af historisk lave renter.



Foto: Thomas Rousing

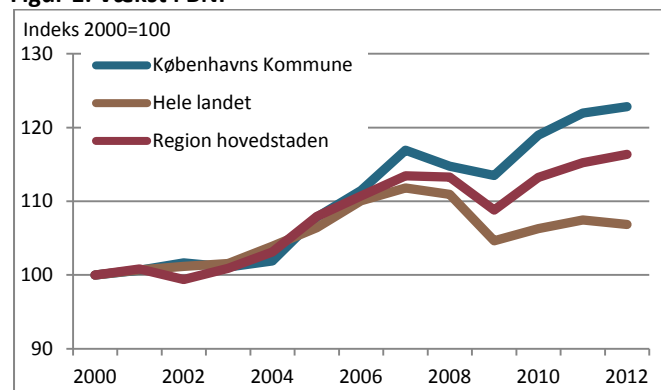
Økonomi- og Indenrigsministeriet forventer lav inflation i 2014, med en resulterende lav stigning i det samlede forbrugerindeks på 0,9 pct. Dette vil styrke reallønsudviklingen. Skønnet for 2015 indikerer dog en stigning i inflationen.

Fremover vil den økonomiske politik fortsat understøtte den økonomiske aktivitet indenfor rammerne af national og EU lovgivning. Et eksempel herpå, er Vækstplan 2014, der fremadrettet vil styrke danske virksomheders konkurrencedygtighed ved at øge produktionen og mindske omkostningerne. Finanspolitikken forventes at forblive lempelig og vil fortsat understøtte et højt niveau af offentligt forbrug og investeringer. I takt med at væksten i BNP tager til, vil den lempelige finanspolitik normaliseres til det planlagte udgiftsniveau i 2020.

Københavns Kommune har fortsat højere vækstrater end resten af landet, og en ledighed, der ligger over landsgennemsnittet jf. afsnit nedenfor.

Figur 1 sammenligner Københavns Kommunes vækst med Region Hovedstaden og hele landet.

Figur 1: Vækst i BNP



Kilde: Danmarks Statistik, Statistikbanken (RNAT21) samt særtræk for KK.

EXIT FRA EU HENSTILLINGEN OG STYR PÅ DE OFFENTLIGE UDGIFTER

Med et underskud på den faktiske offentlige saldo for 2013 på 0,7 pct. af BNP (ca. 17,2 mia. kr.) samt et prognosticeret underskud under 3 pct. i 2014 og 2015, har Danmark opfyldt sine forpligtelser i henhold til 2010 EU henstillingen fra 2010. Denne pålagde Danmark, holdbart, at nedbringe den faktiske saldo på under 3 pct. af BNP ved strukturelle nedbringelser af det offentlige underskud på 1½ pct. af BNP per år imellem 2011 og 2013.

Forbedringen af den faktiske saldo ses ved reduktionen af de samlede offentlige udgifter med 0,4 pct. af BNP. Kombineret med effektiviseringer i den offentlige service og lavere løntakststigninger betyder dette et uændret kommunalt service niveau og et anlægsniveau på 17,5 mia. kr. i 2015.



Foto: Lene Risager

Økonomi og Indenrigsministeriet har i maj beregnet underskuddet på den strukturelle saldo i 2014 til 0,7 pct. af BNP. Denne beregning er både 0,2 pct. højere end december vurderingen og budgetlovens grænseværdi. Revurderingen er primært forårsaget af usikkerheden forbundet med vurderingen af skatteindtægter. Revurderingen afspejler finanspolitikken for 2014, der blev planlagt indenfor rammerne af budgetloven. Igennem finanslovsprocessen var den strukturelle saldo indenfor budgetlovens grænseværdi.

Ifølge Økonomi- og Indenrigsministeriet skal det reviderede skøn for den strukturelle saldo i 2014 ses i lyset af den usikkerhed, der er forbundet med opgørelse af den, herunder usikkerhed omkring størrelsen af faktiske udgifter og indtægter. Det reviderede skøn afspejler primært lavere skøn for personskatteindtægterne samt at forsyningssikkerhedsafgiften ikke gennemføres i 2014.

Tabel 1 viser nøgletal fra Økonomi- og Indenrigsministeriets maj prognose for dansk økonomi.

Tabel 1: Økonomiske Nøgletal, maj 2014

	Realiseret		Forventet	
	2012	2013	2014	2015
Realvækst i BNP (procent)	-0,4	0,4	1,4	2,0
Nettoledighed* (årsgns., 1.000 personer)	118	118	102	96
Forbrugerprisindeks (stigning, procent)	2,4	0,8	0,9	1,6
Kontantpris på enfamiliehuse** (stigning, procent)	-3,4	2,6	2,5	2,5
Offentlig saldo (procent af BNP)	-3,9	-0,9	-1,4	-3,0

Kilde: Økonomi- og Indenrigsministeriets prognose for dansk økonomi maj 2014. *Forventning om justering i augustprognosen. **Korrigeret for antallet af bolighandler.

MED STIGENDE VÆKST FALDER LEDIGHEDEN

Den registrerede bruttoledighed faldt med godt 10.000 personer imellem 2012 og 2013, en fremgang på ca. 22.000 i 2013 hovedsageligt drevet af private servicesektor job. I 2014 og 2015 forventes tiltagende privatsektor produktion at trække en beskæftigelsesfremgang på 16-17.000 personer.

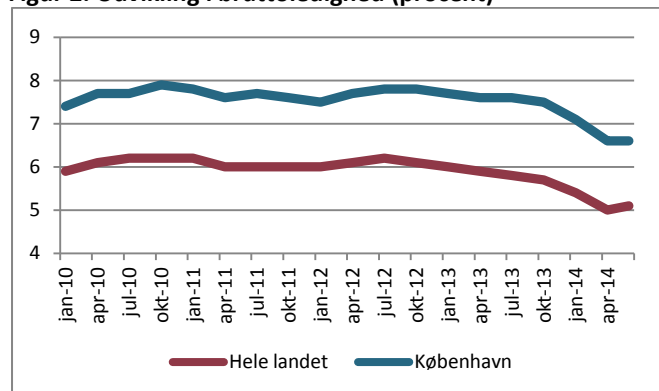
Ledighedsniveauet er på sit laveste i fire år og har været aftagende siden 2012, målt både som bruttoledighed og stikprøvebaseret AKU. Det lave niveau er bl.a. foranlediget af kontanthjælpsreformen, der har resulteret i færre unge kontanthjælpsmodtagere, der sammenlignet med sidste år er kommet i beskæftigelse. I takt med at beskæftigelsen øges forventes bruttoledigheden at falde yderligere til c. 4,5 pct. af arbejdsstyrken i 2015 (ca. 130.000 personer).

LEDIGHEDSNIVEAUET I KØBENHAVN ER FALDET MEN ER FORTSAT HØJERE END RESTEN AF LANDET

København har overordnet et højere ledighedsniveau end resten af Danmark. Imellem 2010 og 2013 har antallet af fuldtidsledige på landsplan ligget imellem 5,6 og 6,2 pct. For København har ledighedsniveauet ligget mellem 7,4 og 7,9 pct.

Både på landsplan og i København, viser de foreløbige tal for 2014, en bevægelse mod et fald i bruttoledigheden. Således ligger ledighedsniveauet mellem 5,4 pct. og 5,0 pct. på landsplan i første halvår af 2014. For København gælder, at ledighedsniveauet for første gang i perioden 2010-2014 ligger under 7 pct., faldende fra 7,1 pct. i januar 2014 til 6,6 pct. i juni 2014 jf. fig. 2

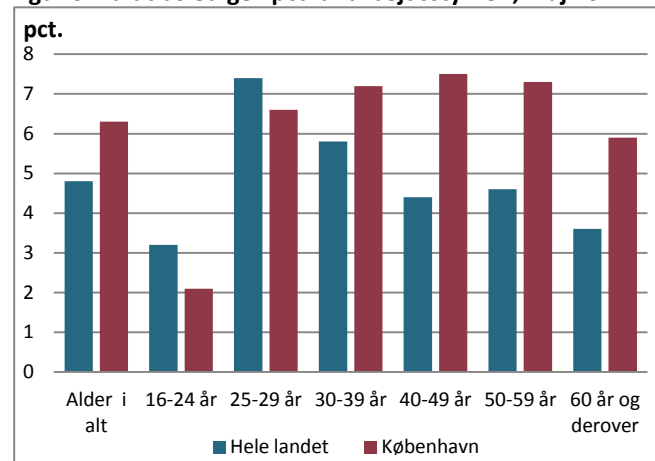
Figur 2: Udvikling i bruttoledighed (procent)



Kilde: Danmarks Statistik, foreløbige tal for januar 2013 – maj 2014, fuldtidsledige i pct. af arbejdsstyrken, Sæsonkorrigeret.

Ledigheden i København er størst blandt 40-49 årige hvor den på landsplan er størst blandt 25-29 årige. Ungeledigheden for 16-29 årige i København er lavere end for resten af landet, men højere end resten af landet for alle andre aldersgrupper jf. figur 3.

Figur 3: Fuldtidsledige i pct. af arbejdsstyrken, maj 2014



Kilde: Danmarks Statistik, Statistikbanken, foreløbig opgørelse af bruttoledighed, maj 2014

STØRRE POLITISKE REFORMER

I 2014 er det opnået politisk enighed om større reformer. I dette afsnit gives der overblik over væsentlige reformer og deres betydning for Københavns Kommune.

VÆKSTPLANEN

Regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, SF, Enhedslisten og de Konservative indgik i juni 2014, aftale om Vækstplan 2014, der med 112 initiativer skal følge op på produktivitetskommissionen og skabe job samt sikre konkurrenceevnen for danske virksomheder. Specifikt vil vækstplanen styrke erhvervsfremme i kommunerne og reducere den bureaukratiske byrde.

Etableringen af en One Stop platform, justering af byggekrav til energiklasser samt en målsætning om en tredjedels reduktion af sagsbehandlingstider i 2016 for erhvervsrettede myndighedsopgaver, skal gøre det lettere og mindre bureaukratisk at være virksomhed i danske kommuner. Indførelse af servicemåltal og digitaliseringen af den kommunale forvaltning skal understøtte og sikre lige incitamenter til hurtig og effektiv sagsbehandling.

Derudover får praktikområdet et løft. I 2014-2015 er der afsat 95 mio. kr. til flere praktikpladser; hjælp til nye praktikvirksomheder samt administrativ hjælp til de helt små virksomheder vil også styrke indsatsen til praktiksøgende elever.

For at øge kommunernes incitament til at fastholde og tiltrække virksomheder, forhøjes kommunernes andel af selskabsskatten fra 13,41 pct. til 15,24 pct. i perioden 2014-2016. Derudover gennemføres der effektiviseringer i forsyningssektorerne for 3,3 mia. kr. i 2020. Heraf udgør tidligere besluttede effektiviseringer 1,8 mia. kr., som følger af Vækstplan DK (2012), Energifaen (2012) og

Solcelleaftalen (2012), samt nye effektiviseringer på 1,6 mia. kr.

BESKÆFTIGELSESREFORM

Den 18. juni 2014 fremlagde Regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti og Det Konservative Folkeparti, i forlængelse af Carsten Koch udvalgets reformanbefalinger, et forlig om en ny beskæftigelsesindsats, målrettet forsikrede ledige. Forliget ligger op til en mere individualiseret samt uddannelses- og opkvalificeringsfokuseret beskæftigelsesindsats.

Kort skitseret har forliget tre spor. Det første spor sigter mod en forenkling og afbureaukratisering af systemet, med mere kommunal frihed til at fokusere på den enkelte ledige, sætte ind tidligere, styrke indsatsen for langtidsledige samt at målrette selvvalgt uddannelse til ufaglærte og faglærte ledige. Det andet spor vil bedre kontakten og koordineringen imellem den ledige og systemet samt imellem systemets parter. A-kasser og jobcentre bliver forpligtet til at arbejde tættere sammen; inddragelse af virksomheder øges igennem bedre brug af virksomhedsrettede tilbud samt større fokus på virksomhedsservice og jobformidling.

Det sidste spor i beskæftigelsesreformen indebærer omfattende ændringer i løntilskud- og jobrotationsordningen, samt afskaffelse af statslig refusion for vejledning og opkvalificering.

Derudover vil forliget omlægge det statslige refusionssystem på forsørgelsesydelse. Refusionssatserne harmoniseres som udgangspunkt, hvorefter, de vil falde. Dette vil give kommunerne incitament til ikke at flytte borgerne mellem forsørgelsesydelser. Refusionsomlægningen gennemføres fra 2016 og vil have byrdefordelingsmæssige konsekvenser for Københavns Kommune. De byrdefordelingsmæssige konsekvenser foreslås håndteret ved en tilpasning af udligningssystemet. Lovforslaget, som helhed, forventes fremsat i efteråret 2014 med delvis ikrafttrædelse 1. januar 2015.

ØKONOMIAFTALEN FOR 2015

KL og Regeringen indgik i juni 2014 aftale om kommunernes økonomi for 2015. Nedenfor beskrives centrale elementer i aftalen.

Kommunernes serviceudgifter vil i 2015 udgøre 234,6 mia. kr. samt yderligere reguleringer i medfør af DUT-princippet. Derudover ydes der et ekstraordinært finansieringstilskud i 2015 på 3 mia. kr., hvor 2 mia. kr. tildeles som grundtilskud og 1 mia. kr. på baggrund af kommunernes grundlæggende økonomiske vilkår.

Anlægsniveauet for 2015 er aftalt til at være 17,5 mia. kr. Regeringen og KL er enige om, at kommunerne foretager en



Foto: Lene Risager

gensidig koordinering af budgetterne med henblik på at sikre, at kommunernes budgetter er i overensstemmelse hermed.

Med Økonomaftalen styrkes den forebyggende og sundhedsfremmende indsats i kommunerne med 350 mio. kr. Finansieringsmæssigt indgår 100 mio. kr. fra effektiviseringer og strukturtilpasninger på beredskabsområdet og 100 mio. kr. fra omlægningen af kommunale befordringsordninger.

På befordringsområdet videreføres effektiviseringerne fra Økonomaftalen for 2014. Potentialet blev fastsat til 100 mio. kr. i 2014 stigende til 430 mio. kr. i 2017. Yderligere vil der i efteråret blive lavet et koordineret udbud på rutebaseret kørsel i SUF, SOF og BUF.

I Økonomaftalen, er der desuden aftalt en strukturændring af beredskabet. På kommunalt plan skal organiseringen forenkles således at 87 kommunale enheder skal omlægges til op mod 20 nye, tværkommunale enheder inden 2016. samtidigt vil staten reorganisere det statslige beredskab og i samarbejde med kommunerne, sikre en mere hensigtsmæssig arbejdsdeling imellem de to lag.

KKR Hovedstaden vil monitorere strukturændringen i regionen og Københavns Brandvæsen er i dialog med relevante beredskaber om mulige fremtidige samarbejder.

Regeringen og KL er endvidere blevet enige om en række konkrete tiltag til at styrke kommunernes rolle som erhvervslivets indgang til den offentlige sektor.

Sagsbehandlingstiderne for kommunernes erhvervsrettede myndighedsopgaver skal nedbringes med en tredjedel. Det skal blandt andet ske gennem servicemål for sagsbehandlingen af miljøgodkendelser, godkendelse af husdyrbrug og byggesager, og understøttes af den igangværende digitalisering af kommunernes forvaltning. Der vil i 2015 og efterfølgende år afsættes midler til initiativet.

Regeringen og KL er desuden blevet enige om at gennemføre regelforenklinger af sagsbehandlingen på miljø- og byggeområdet, og ensarte opkrævningen af gebyr for byggesager på tværs af kommuner. Regeringen forventer at fremlægge forslag til konkret lovgivning for de nye tiltag i efteråret 2014.

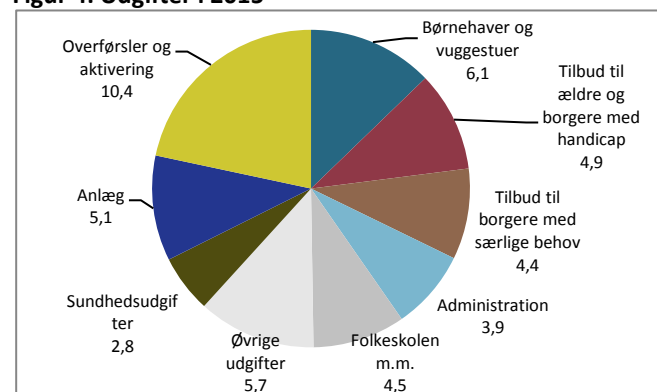
Med Økonomaftalen gennemføres desuden en række initiativer til at styrke kommunernes erhvervsfremmeindsats. Det drejer sig fx om etablering af én indgang for virksomhederne, bedre brug af data og viden til blandt andet styring og evaluering af kommunernes indsats.

KK'S ØKONOMI I FORSLAG TIL BUDGET 2015

UDGIFTER OG INDTÆGTER I 2015

De samlede udgifter til den kommunale service udgør 47,9 mia. kr. i 2015, hvor daginstitutioner (6,1 mia. kr.), ældreomsorgen (4,9 mia. kr.) og folkeskolen (4,5 mia. kr.) udgør de største poster. Overførsler vil koste 10,4 mia. kr., med 7 mia. til kontanthjælp og dagpenge; bruttoanlægsudgifterne udgør 5,1 mia. kr.

Figur 4: Udgifter i 2015



Københavns Kommunes indtægter i budgetforslag 2015 udgør i alt 48,5 mia. kr. 28,5 mia. kr. vil komme fra skatteindtægter imens 9,7 mia. kr. vil komme fra udligning og statstilskud.

Figur 5: Indtægter i 2015

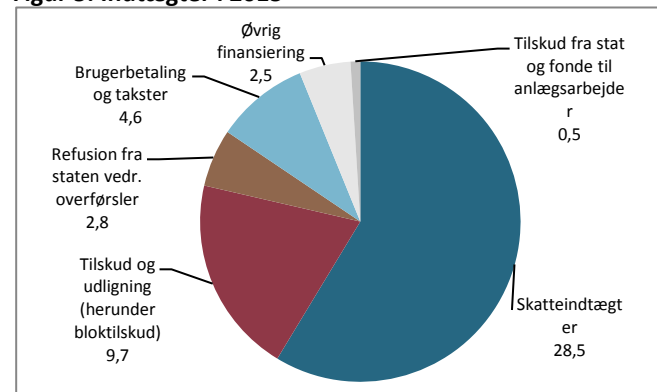


Foto: Ulf Liljankoski

KOMMUNENS GÆLD OG LANGSIGTEDE ØKONOMISKE MÅLSÆTNINGER

NEDBRINGELSE AF KOMMUNENS GÆLD

Københavns Kommune har over en længere årrække aktivt nedbragt kommunens gæld ved at prioritere afdrag på kommunens lån i budgetterne. Kommunen har en målsætning om at afdrage på gælden med 202 mio. kr. om året. Kommunens gæld (ultimo 2013) er nu nede på ca. 2,6 mia. kr. Gælden opgjort pr. indbygger i Københavns Kommune ultimo 2013 var på ca. 4.555 kr., hvilket er blandt de laveste af landets kommuner.

Tages der højde for gælden i kommunens selskaber, herunder Metroselskabet, forøgelsen af kommunens andel i By og Havn fra 50 pct. til 95 pct., og HOFOR, er den langfristede gæld forholdsvis stor. Således udgjorde Københavns kommunes samlede langfristede gæld, inkl. Kommunens selskabsandele, ultimo 2013 ca. 32,1 mia. kr. Medindregnet By og Havns samt Metroselskabets løbende gæld, er Københavns Kommunes samlede langsigtete gæld pr. august 2014 ca. 35,1 mia. kr.

Københavns Kommune opererer med langsigtete og flerårige økonomiske målsætninger. Udover målsætningen om at afdrage på gælden med 202 mio. kr. om året, vedtog Borgerrepræsentationen i 2014 en flerårig effektiviseringsstrategi, der i 2015 indebærer effektiviseringer for 300 mio. kr. for Københavns Kommune. Ligeledes har kommunen en målsætning om, at den reelle kasse er på minimum 600-700 mio. kr.

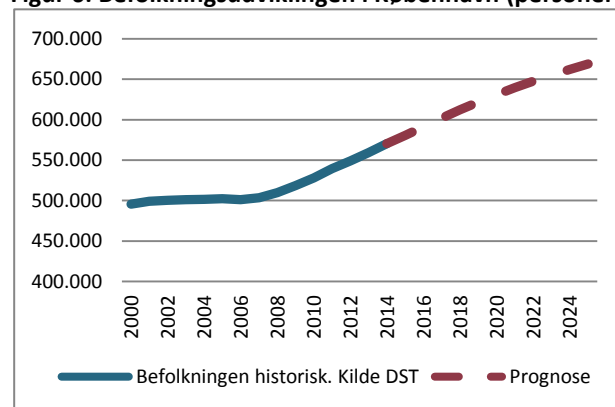
DEMOGRAFISK OG SOCIOØKONOMISK UDVIKLING

BEFOLKNINGSUDVIKLING

København vokser, og indenfor de sidste 5 år, har vi sagt goddag til over 50.000 nye københavnere. Befolkningsvæksten sætter sit præg på byen. Helt nye bydele vokser frem for at huse byens mange nye borgere, og den eksisterende by forandres af nye daginstitutioner og skoler.

De seneste års befolkningsvækst forventes at fortsætte fremover, og de første kommende år forventes det, at vi fortsat kan byde ca. 10.000 nye københavnere velkommen hvert år. Hvis befolkningsudviklingen bliver som prognoserne forudser, er vi om bare to år 600.000 københavnere jf. figur 6.

Figur 6: Befolkningsudviklingen i København (personer)



Kilde: Danmarks Statistik og Københavns Kommunes befolkningsprognose 2014

BEFOLKNINGSUDVIKLINGENS BETYDNING FOR SERVICEUDGIFTERNE

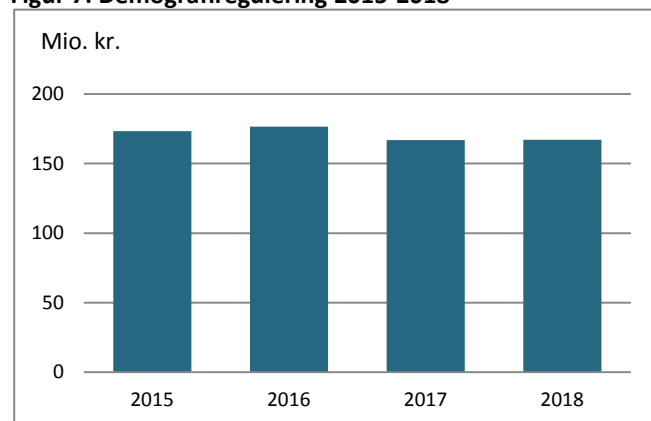
Det er på mange måder rigtig godt for kommunen, at den vokser, også økonomisk. Nye borgere medfører øgede indtægter fra skatter, tilskud og udligning.

Den stigende befolkning indebærer også flere udgifter for kommunen. I 2015 betyder den demografiske udvikling på børne-, handicap- og ældreområdet øgede udgifter for 173 mio. kr. Den største udgiftspost er børneområdet. Alene i 2015 forventes ca. 300 flere børn mellem 0 og 5 år, og ca. 1.500 børn i skolealderen.

Da kommunerne er underlagt et loft over serviceudgifterne, vil serviceudgifterne til de mange nye københavnere, skulle tilvejebringes via løbende effektiviseringer. Ikke kun på servicesiden giver befolkningstilvæksten udfordringer. De mange nye børn, betyder også behov for massive udbygninger af daginstitutioner og skoleområdet. Udbygningen er allerede godt i gang, og fortsætter de kommende år for at følge med befolkningsudviklingen.

Figur 7 illustrerer demografireguleringen 2015-2018 i mio. kr.

Figur 7: Demografiregulering 2015-2018



Kilde: Beregninger Økonomiforvaltningen, besluttet BR 8. maj 2014.

SUND ALDRING

Selvom København er Danmarks yngste by, vil byens ældrebefolkning vokse markant de kommende år. Frem mod 2025 forventes der 17 % flere ældre i København. En af årsagerne til denne stigning er, at befolkningen lever længere. Alene fra 2010 til 2013 steg middellevetiden i København med 1 år.

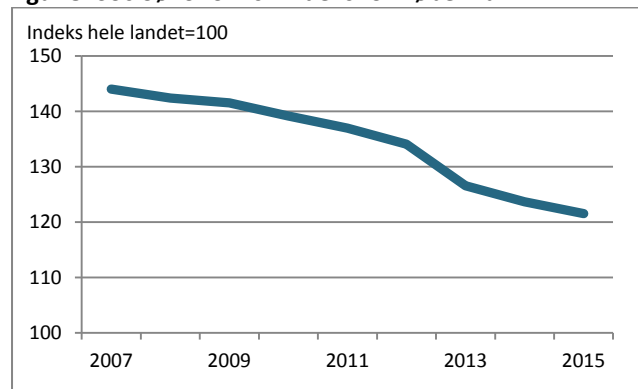
Heldigvis tyder udviklingen på, at københavnernes længere levetid i højere grad end tidligere, er sunde og raske leveår. Udviklingen med en stigende og sundere ældrebefolkning skal følges tæt, så kommunens ydelser både fysisk og økonomisk passer til fremtidens ældre.

SOCIOØKONOMISK UDVIKLING

Økonomi- og Indenrigsministeriets sociale indikatorer viser, at selv om, der er en høj befolkningsvækst i København, så stiger udgiftspreset på det sociale område ikke. På det socioøkonomiske indeks, som udligningssystemet bygger på, er København faldet fra indeks 144 i 2007 til 122 i 2015.

Indeks 100 er gennemsnittet for hele landet. Det er en positiv udvikling, men den betyder også, at Københavns Kommune får relativt lavere indtægter fra tilskuds- og udligningssystemet.

Figur 8: Socioøkonomisk indeks for København

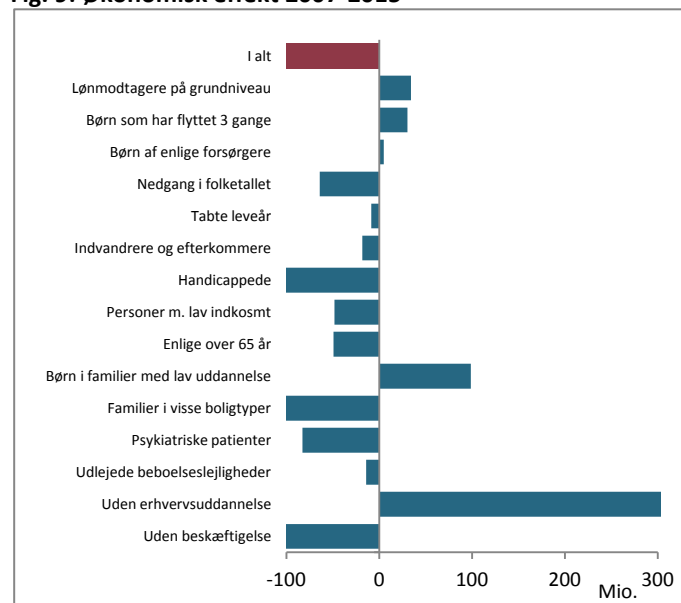


Kilde: Økonomi- og Indenrigsministeriet

Mens indbyggertallet er steget med 77.000 fra 2007 til 2015 viser beregninger fra KL at kommunens indtægt fra den del af udligningen, som vedrører sociale forhold, således faldet med 126 mio. kr. ifølge KL. Det betyder, at de "nye" indbyggere socioøkonomisk set ikke minder om de "nuværende".

En bedre socioøkonomisk stand for kommunes borgere betyder også, at behovet for kommunal service ændrer sig. Udviklingen skal derfor følges tæt, så kommunen kan yde den rette service til kommunens borgere, og udgifter og indtægter kan følges ad.

Fig. 9: Økonomisk effekt 2007-2015



Kilde: Kommunernes Landsforening

PRODUKTIVITET, HVID TID OG ARBEJDS- TILRETTELÆGGELSE

København har igennem flere år arbejdet strategisk med tillid, ledelsesreform og produktivetsforbedringer. Arbejdet er en forudsætning for, at Københavns Kommune kan håndtere de stramme økonomiske rammer og udgiftspreset som følge af befolkningstilvæksten.

Produktivitet er ikke kun på dagsordenen i kommunerne – nationalt er fokus også rettet mod, hvordan Danmark får udnyttet sine ressourcer bedst muligt. Produktivitetskommissionens rapporter beskriver, at der kan høstes væsentlige produktivetsgevinster i kommunerne, som kan bruges til mere tid til kerneydelsen. Kommissionens anbefalinger vedrører bl.a. kommunerne som arbejdsgiver, hvor der peges på potentialer ift. dels de overenskomst- og aftalemæssige rammer, dels styrket ledelse, samarbejde og tillid.

Produktivetskommissionens anbefalinger er i tråd med Københavns arbejde med tillid, ledelse og produktivitet, hvor målet er, at medarbejderne sikres mest mulig tid til kerneydelsen. Det giver værdi for både medarbejdere og borgere. Samtidig med at mere tid til kerneydelsen giver øget produktivitet, giver det også øget arbejdsglæde hos medarbejderne gennem mere fokus på tillid, faglighed og afskaffelse af uhensigtsmæssige kontroller og arbejds gange.

Tid til kerneydelsen betyder dels, at medarbejderne bruger flest mulige arbejdstimer på at være til stede og aktivt deltage i løsningen af kerneopgaverne, dels at den tid, som bruges på arbejdet, bruges *rigtigt*.

Med *rigtigt* menes, at kerneopgaverne løses smart og effektivt vha. eksempelvis teknologi, god organisering og afbureaukratisering. Men det betyder også, at kerneopgaverne løses på de tidspunkter, hvor byen og borgerne har størst behov for det.

Det forudsætter fleksibilitet til at kunne op- og nedjustere ressourcetrækket i forhold til behovet, og derfor arbejder København eksempelvis for at få mere enkle og fleksible arbejdstidsaftaler/lokaftaler og at sikre et større fokus på byens og borgernes behov i tilrettelæggelsen af arbejdet.

Der gennemføres analyser af arbejdstiden og arbejdstilrettelæggelsen på eksempelvis jobcentre, biblioteker, hjemmepleje- og plejehjemsområdet, botilbud, brandvæsenet og tandplejen. Derudover er der iværksat tiltag ift. arbejdstidsaftaler og bedre udnyttelse af overenskomster for eksempelvis pædagoger, ansatte på sundheds- og ældreområdet og administrative medarbejdere.

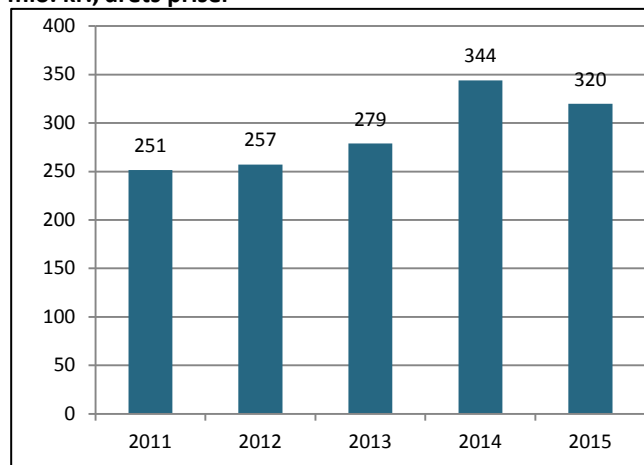
København arbejder også på at give mere frihed og ansvar til ledere og medarbejdere til at arbejde med kerneopgaverne inden for de overordnede retningslinjer og med fokus på resultat- og effektmål. Der skal kun være krav om dokumentation og kontrol, når det er nødvendigt. Som en del af dette arbejde er antallet af politikker, måltal og kontroller reduceret væsentligt i 2014. Samtidig kører forsøg om frisættelse af institutioner, hvor udvalgte arbejdspladser fritages for interne mål og regler.

I effektiviseringsstrategien for 2015 kan ca. 45 mio. kr. knyttes til produktivetsforbedringer i forvaltningerne. Hertil kommer de tværgående effektiviseringer, som ligeledes indeholder produktivetsforbedringer, f.eks. vil indførelsen af et nyt lønsystem resultere i produktivetsforbedringer for ca. 10 mio. kr. som følge af reducerede administrationsomkostninger.

EFFEKTIVISERINGER

Som følge af Borgerrepræsentationens beslutning ved budget 2014, skal kommunen i 2015 omstille og effektivisere for minimum 300 mio. kr. i 2015 prisniveau. Som tidligere, opdeles effektiviseringsstrategien i 240 mio. kr. forvaltningsspecifikke og 60 mio. kr. tværgående effektiviseringer, jf. figur 10.

Figur 10: Årlige effektiviseringer i Københavns Kommune, mio. kr., årets priser



Kilde: Økonomiforvaltningens egne beregninger

Som figuren viser, indeholder budgetforslaget for 2015 effektiviseringer for 320 mio. kr. De 20 mio. kr. ekstra er som følge af ekstra tværgående effektiviseringer på bl.a. IT og indkøb. Effektiviseringerne finder sted på forskellige områder, herunder effektiviseringer som følge af bedre indkøbsaftaler, samling af administrative opgaver, bedre tilrettelæggelse af arbejdet samt et nyt lønsystem.

I budget 2016 fortsættes arbejdet med at udarbejde effektiviseringer indenfor tværgående temaer som eksempelvis befordring, indkøb samt ejendomsdrift og samlokaliseringer.

Særligt på sidstnævnte områder er der muligheder for effektiviseringer. Københavns Ejendomme har i samarbejde med forvaltningerne arbejdet målrettet på initiativer, der kan forbedre og effektivisere ejendomsområdet.

Der stilles aktuelt forslag til etablering af en fælles ejendomsdriftsenhed, der vil være samlingspunkt for Københavns Ejendomme eksisterende opgaveportefølje samt nye opgaver som rengøring, indvendigt vedligehold samt tærræn og sikring. Indstillingen, i høring i fagudvalgene og CSO henover sommeren, behandles i ØU d. 26. august og kan efterfølgende indgå i budgetforhandlingerne for 2015.

Endvidere har Københavns Ejendomme i samarbejde med forvaltningerne arbejdet med tre konkrete samlokaliseringsscases, med fokus på økonomiske og ejendomsfaglige gevinster samt understøttelse af kommunens kernerdrift. De tre cases vil bidrage til mere optimal udnyttelse af kvadratmeter og indgår i budgetforhandlingerne for 2015.

2025 PLAN

For at vurdere Københavns Kommunes økonomiske situation på mellemlang sigt, har Økonomiforvaltningen

foretaget en fremskrivning af kommunens samlede økonomi frem mod 2025.

København Kommune vokser. Over de sidste fire år er befolkningen øget med mere end 40.000 mennesker; i de kommende år forventes 10.000 nye borgere, heraf 1.700 børn, således at der ved udgangen af 2025 forventes omkring 100.000 flere københavnere. Det er en befolkningstilvækst på 17 pct.

Væksten skaber både et stort behov for nye investeringer i social og funktionel infrastruktur samt renovering af den eksisterende. Væksten skaber samtidigt et pres på kommunens serviceudgifter, der styres stramt af staten. Derfor fortsætter kommunen sin ambitiøse effektiviseringsstrategi. Således vil der frem mod 2025 være råd til at finansiere stigende driftsudgifter, investeringer i infrastruktur og byudvikling.

2025 fremskrivningen af Københavns Kommunes økonomi er også med til at skabe et billede af, hvordan de nye økonomiske rammer kan rumme de konstaterede investeringsbehov.

DEL 2: TEMAER I BUDGET 2015

FOLKESKOLEOMRÅDET

KAPACITET PÅ SKOLEOMRÅDET

København vokser fortsat, og de mange nye børn i byen skal indenfor den næste årrække starte i skole. Derfor er der også allerede igangsat skoleudvidelser mange steder i byen. Den fortsatte tilvækst af elever som forventes at komme betyder dog, at der i løbet af de næste ti år vil være behov for op imod yderligere 18 nye skolespor og fritidstilbud.

Tilvæksten af elever stiller, sammen med nye behov til skolernes indretning og funktionalitet som følge af Folkeskolereformen, krav om øget kapacitet. For at København på bedste vis kan sikre gode rammer i alle byens folkeskoler, kræver det både, at der findes løsninger inden for den givne økonomiske ramme og at løsningerne findes inden for en overskuelig tidsramme, da Folkeskolereformen netop er trådt i kraft og de mange nye elever allerede i dag er en kendsgerning.

Som led i løsningen af disse udfordringer har Børne- og Ungdomsforvaltningen, Kultur- og Fritidsforvaltningen og Økonomiforvaltningen i samarbejde udarbejdet forslag til en ny model for skoleudbygning, der ved at benytte eksisterende faciliteter mere fleksibelt end i dag, reducerer behovet for udbygning, og dermed anlægsudgifter ved skoleudvidelser med ca. 10 pct. Modellen lægger desuden

op til at opfylde mange af de funktioner, som skolerne har behov for i forbindelse med folkeskolereformen, ved en mere fleksibel anvendelse af skolens lokaler i løbet af skoledagen, såvel som en mere fleksibel anvendelse af lokalerne i fritidstilbud ved skolerne.

Med den øgede grad af fleksibilitet og lokaleudnyttelse skabes der fortsat gode rammer for byens fremtidige skole- og fritidstilbud. Den nye model for skoleudbygning forventes vedtaget af Borgerrepræsentationen i september.

HELHEDSRENOVERING AF SKOLER

De københavnske skoler danner ramme om hverdagslivet for byens børn og unge, lærere og øvrige medarbejdere i folkeskolen. Det er derfor afgørende, at skolerne er attraktive og tidssvarende. Siden 2007 har der været et omfattende arbejde i gang med helhedsrenovering af de københavnske folkeskoler. I alt er 28 skoler nu helhedsrenoveret, eller har fået midler hertil, og der er investeret samlet næsten 2 mia. kr.

Der resterer fortsat et væsentligt behov på lidt over 2 mia. kr. for at nå i mål med helhedsrenovering af alle byens folkeskoler. Der vil i de kommende år fortsat være fokus på at sikre gode og tidssvarende rammer i de københavnske folkeskoler ved blandt andet at investere de nødvendige midler i helhedsrenovering af skolerne.



Foto: Jens Rockstar

IMPLEMENTERING AF FOLKESKOLEREFORM

Med et mål at sikre en god proces for alle berørte parter, lagde Københavns Kommune med budget 2014 grundstenen til en succesfuld implementering af folkeskolereform. I det forberedende arbejde op til reformens ikrafttrædelse er der fundet løsninger på nogle af de akutte behov reformen medfører, såsom etablering af fysiske rammer for nye samarbejdsformer, afslutning af forhandlinger med lærer om løn - og arbejdsrammer samt igangsættelse af kompetenceudvikling for ledere og medarbejdere.

Folkeskolereformen er en ambitiøs reform der kræver langsigtede investeringer; Budget 2015 skal sikre understøttelse til den igangværende positive udvikling. Succesfuld videre implementering og sikring af linjefagsdækning muliggøres af fortsat kompetenceudvikling af lærer og pædagoger i forhold til læringsmål og teamsamarbejde. Skoleledere vil have brug for understøttelse i forbindelse med skoleomstilling og kravopfyldelse. Fremadrettet er det fortsat vigtigt at udvikle de fysiske rammer, herunder opfylde nye krav om aktivitet og bevægelse, samt sikre IT understøttelse og gode arbejdsvilkår for medarbejdere på skoler hvor aktivitet og bevægelse er en udfordring.

Skolereformen medfører også forandringer for fritidslivet. København ønsker at fastholde børn og unges trygge og aktive fritidsliv i en tid hvor skoledagen bliver længere. Med Budget 2014 blev der således sat gang i en omfattende analyse af Fremtidens Fritidstilbud. Resultatet viser, at det er nødvendigt at udvikle en langsigtet plan for udvikling af attraktive fritidstilbud i København, hvis vi fortsat skal fastholde og tiltrække de københavnske børn og unge.

DEN SAMMENHÆNGENDE BY

Københavns demografi er under forandring. Med ca. 1.000 nye borgere pr. måned er tilflytningen stigende og tilflyttere er hovedsageligt unge og ressourcestærke. Denne demografiske udvikling har været en sund udvikling for byen, der har oplevet nye investeringer og fået nye kvaliteter. Den ændrede demografi driver også udviklingen af den eksisterende bys ibrugtagen samt nye byudviklingsområder.

I takt med den demografiske udvikling er socioøkonomiske forskelle blevet tydeligere i nogle dele af byen. København skal rumme en bred demografi med lige muligheder og forhold. En sådan målsætning vil styrke solidariteten og byens sammenhæng.

Den stigende befolkning har betydet opførelsen af mange



Foto: Mette Ohlendorff

nye boliger. Med flere boliger planlagt er det vigtigt at sikre, at der er plads i hele København til borgere med forskellige indkomster. Således fortsættes opførelsen af almene boliger, således at andelen i 2020 stadig er 20 pct. Endvidere bygges nye ungdomsboliger til de mange studerende i byen.

For at binde byen bedre sammen, specielt til de nye byområder, er der investeret meget i infrastruktur, f.eks. udvidelsen af metronettet til Nordhavn og Sydhavn og Nordhavnsvej. Særligt metroen til Sydhavn vil skabe sammenhæng og åbne områder op der førhen var isoleret.

Med en ambition om en byudvikling i København med fokus på sammenhæng mellem nyt og gammelt, arbejdes der med koordineret planlægning, så indsatser og investeringer i byens udviklingsområder og i byens ældre områder understøtter hinanden.

GENOPRETNING AF VEJE OG BYGNINGER

København har også igennem de senere år investeret i nye kommunale bygninger, samt renovering og genopretning af de eksisterende, for at skabe gode og tidssvarende fysiske rammer for borgerne i form af bl.a. 24-timers boliger, Idræts- og svømmehaller, museer, biblioteker etc.

Der er dog stadig et stort efterslæb på kommunens bygningsmasse der, uden skolerne, udgør ca. 2,5 mia. kr. Der vil i de kommende år fortsat være fokus på at investere i at sikre attraktive rammer for københavnske tilbud. Den fortsatte renovering af kommunens bygningsmasse indgår i budgetforhandlingerne 2015.

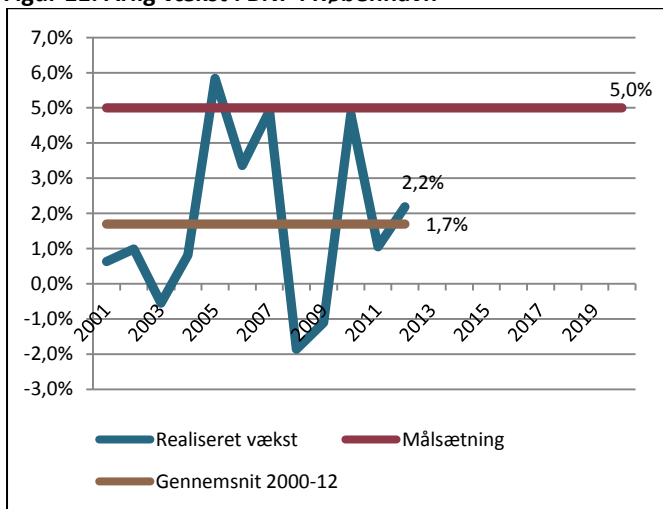
Genopretningen af infrastrukturen i København er i gang. Genopretningsprogrammet "Et Løft til vejene", der handler om genopretning af den eksisterende infrastruktur, har indtil videre fået bevilget ca. 0,5 mia. kr. til kørebaner, afvanding, fortove, broer, gadebelysning og signalanlæg.

Behovet for finansiering frem mod 2022 er blevet genberegnet og viser nu et højere, men også et mere korrekt udgiftsniveau end tidligere. Således var behovet for finansiering i forbindelse med Budget 2014 opgjort til 2 mia. kr. mens det nu er opgjort til 2.8 mia. kr. og dermed er steget med 0,7 mia. kr. De nye beregninger er baseret på et bedre datagrundlag, opdateret viden og hensyn til fremkommelighed i udførelsesfasen. Op mod 0,8 mia. kr. af det samlede genopretningsbehov vil kunne finansieres af Teknik- og Miljøudvalgets udisponerede anlægsramme. Yderligere er der et investeringsbehov på 2 mia. kr.

VÆKST OG BEDRE FORHOLD FOR ERHVERVSLIVET

Københavns Kommune har sat ambitiøse målsætninger for byens vækst- og erhvervsudvikling. Byens økonomi skal årligt vokse med 5 pct. og der skal skabes 20.000 nye private arbejdspladser frem mod 2020. Målet er at styrke København som en erhvervsvenlig by gennem bedre rammebetingelser og service, understøtte innovation og produktudvikling i virksomhederne og tiltrække flere udenlandske investeringer og talenter til byen og hovedstadsregionen.

Figur 11: Årlig vækst i BNP i København



Kilde: Egne beregninger, Danmarks Statistik, Statistikbanken

FOKUSERET VÆKSTDAGSORDEN

Fokuseret Vækstdagsorden er arbejdstitlen på det regionale samarbejde blandt regioner og kommuner i Region Hovedstaden og Region Sjælland og på sigt forhåbentlig også Region Skåne. Formålet er at skabe en funktionel region med en kritisk masse af arbejdsmarked, talent, universiteter, virksomheder mv. En kritisk masse på 3,8 mio. indbyggere, der er konkurrencedygtig ift. andre europæiske storbyer som Stockholm og Hamborg, så vi kan tiltrække investeringer, talent og turister.

Fokuseret Vækstdagsorden ligger i forlængelse af Regeringens betragtning af København, som Danmarks

vækstlokomotiv. København skal være driver for Danmarks vækst. Samarbejdet er med til at skabe vækst i København og i hele Danmark. Formålet er i højere grad at koordinere erhvervsfremmeindsatsen og tiltrække investeringer. Der arbejdes for at etablere en bestyrelse "Copenhagen Business Region" samt et sekretariat, som skal sikre en koordineret indsats.

Foreløbig er der lanceret otte indsatsområder under samarbejdet. Gennem disse projekter vil Copenhagen Business Region kunne styrke sin internationale position i kampen om at tiltrække og fastholde internationale talenter, og herigennem skabe blivende vækst.

KØBENHAVNS ERHVERVSRÅD

En tæt og løbende dialog med erhvervslivet i København er en vigtig forudsætning for at sikre vækst og udvikling i byen. Københavns Kommune er daglig i kontakt med mange virksomheder omkring byens udvikling og konkret service.

For at styrke virksomhedsdialogen har Kommunen nedsat et erhvervsråd til at følge og rådgive om erhvervs- og vækstudviklingen i kommunen og hovedstadsregionen. Erhvervsrådet består af repræsentanter fra små og store virksomheder i København, og fra uddannelsesinstitutioner og organisationer. Overborgmesteren er formand og derudover er kommunens Beskæftigelses- og Integrationsborgmester og Teknik- og Miljøborgmester faste medlemmer.

Rådet skal være med til at sætte retning for byens vækst- og erhvervspolitik og komme med anbefalinger til, hvordan virksomhederne får de bedste betingelser for at udvikle nye produkter, drive virksomhed og skabe job i København. Endeligt skal rådet sikre et tættere samarbejde mellem erhvervslivet, uddannelses- og forskningsinstitutioner og kommunen. Erhvervsrådet er blot af mange tiltag hvor kommunen sætter fokus på virksomhedernes daglige og langsigtede behov og udfordringer. Det er målet at virksomhederne i København oplever kommunen som en konstruktiv og serviceorienteret medspiller.

SMART CITY

København bliver en mere og mere intelligent, produktiv og effektiv by i disse år. Ved at bruge data fra fx virksomheder, trafik, sensorer mv. udvikles og tilbydes nye digitale services for byens brugere. Det kan være intelligent trafikstyring, ressourceoptimering internt i Københavns Kommune eller oplysninger og viden til gavn i borgerens hverdag. For at kunne indhente og bruge data om byen smart, kræver det en digital infrastruktur af høj kvalitet, som både kan skabe relevante realtids data, indsamle data og bearbejde dataene til nyttige services til gavn for borgere og virksomheder. Københavns Kommune arbejder for, at der fremadrettet i højere grad, skabes og anvendes

”big data” og at borgere og turister får bedre adgang til WiFi.

Den regionale Smart City sektor i hovedstadsområdet repræsenterer i dag kompetencer og aktører, der er førende i international målestok. Smart City udviklingen i regionen befinder sig dog på et meget tidligt stadie. Det er derfor interessant at fokusere på hvilke styrker det vil være muligt at udvikle og manifestere fremover. Regionalt kan øget brug af intelligente udbud og indkøb fx være med til at understøtte den smarte byudvikling, for eksempel ved at kommunerne benytter alternative udbudsformer og tester løsninger i mindre skala.

INTERNATIONALISERING

København er i dag engageret i en række internationale samarbejder, som blandt andet bidrager til at synliggøre byens mange gode og intelligente løsninger. Byen er i dag et levende laboratorium for grønne og bæredygtige løsninger til at skabe vækst og livskvalitet, og i 2014 blev København kåret som Europas grønne hovedstad (European Green Capital Award). Dette fejres gennem et række arrangementer, konferencer, guidede ture med fokus på at dele gode løsninger inden for fx bæredygtig livsstil, grøn mobilitet samt klima og grøn omstilling (Sharing Copenhagen). Samtidig er København for tredje gang kåret som verdens bedste by at bo i af det internationale magasin Monocle.

I 2015 afholder det europæiske bynetværk Eurocities sit årsmøde i København og Malmø, hvilket er en enestående mulighed for bl.a. at synliggøre byens mange grønne og bæredygtige løsninger overfor de europæiske storbyer.

København har været aktiv i det internationale storbynetværk C40 de sidste fire år med særligt fokus på et grøn vækst netværk, som København leder. I de seneste par år er samarbejdet med C40 intensiveret, som en afgørende platform for bysamarbejder og vidensdeling inden for det grønne område. Således blev Københavns Overborgmester i 2014 valgt til at repræsentere de 19 innovationsbyer via en nyoprettet plads i C40's styregruppe.

SOCIALOMRÅDET

OBJEKTIVT ADMINISTRATIONSGRUNDLAG

Med Økonomaftale 2015 blev det besluttet at igangsætte en afdækning af områder og vurdere mulighederne for et mere objektivt administrationsgrundlag for offentlige ydelser, der kan lette sagsbehandlingen og sikre en mere effektiv administration i kommunerne.

Københavns Kommune har det seneste år gennemført analyser af sagsbehandlingen på en række områder og bidraget med forslag om at indføre objektive kriterier for tildeling af hjælpemidler, tilskud til medicin og tandbehandling, tilskud til merudgifter til børn og unge under 18 år med en funktionsnedsættelse, administration af aflønning af netværksplejefamilier samt tildeling af økonomisk støtte på børneområdet.

FOREBYGGELSESTRATEGI PÅ BØRNEOMRÅDET

Københavns Kommune har de seneste år gennemført et paradigmeskift i arbejdet med udsatte børn og unge. Fokus er nu rettet mod tidlig indsats i form af opsporing af udsatte familier samt målrettet forebyggelse i form af rådgivning og kortere ophold på dag- og døgninstitutioner.

Foto Jens Rost



Der anbringes i dag langt færre københavnske børn og unge i døgnpleje og på socialpædagogiske opholdsteder end tidligere, og der arbejdes målrettet for at omstille eksisterende anbringelsesforløb og tilpasse kapaciteten på kommunens døgn- og daginstitutioner.

I 2015 fortsætter kommunen med at udvikle og forankre nye og forbedret forebyggelsesmetoder, der skal sikre, at færre børn og unge blive udsatte. Desuden fortsættes videndeling og -indsamling om, hvad der virker i forhold til specifikke problemstillinger blandt udsatte børn og unge, fx i form af forløbsanalyser til at afdække årsager til kriminalitet blandt unge med sociale problemer. Endelig skal samarbejde med normalområdet og andre samarbejdspartnere styrkes, så flere sårbare unge kan identificeres og hjælpes så tidligt som muligt.

HJEMTAGNINGSSTRATEGI PÅ BOTILBUDSOMRÅDET

Social mobilitet har en positiv betydning for den enkelte borger og for Københavns Kommune, fordi det bidrager til at reducere sociale problemstillinger som arbejdsløshed, hjemløshed, misbrug og kriminalitet. Samtidig øges tryghed og livskvalitet for den enkelte borger samt vækst og velfærd for byen som helhed.

Københavns Kommune bidrager til at øge den sociale mobilitet blandt byens borgere gennem daginstitutioner, skoler, jobcentre og forebyggelsescentre. Socialt udsatte borgere tilbydes derudover specialiserede støttebehandlings- og omsorgstilbud, der kan styrke deres ressourcer og hjælpe dem videre fra en social udsat position til inklusion i det almindelige samfundsliv med uddannelse, beskæftigelse og egen bolig.



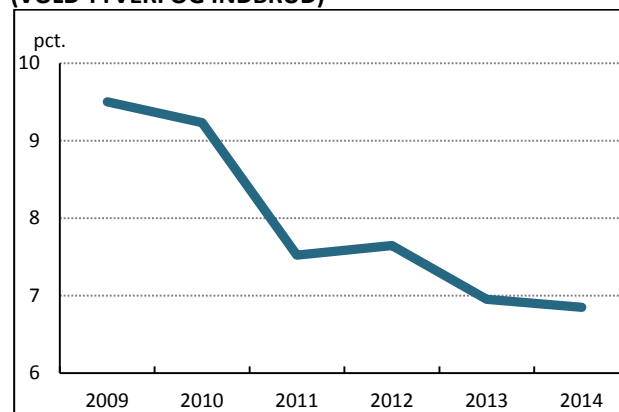
Foto: William Veerbeek

SIKKER BY

KØBENHAVN ER EN TRYK OG SIKKER BY

Trygheden blandt københavnernes er steget markant til historisk høje niveauer i 2013 og 2014. Samlet set er kriminaliteten faldende og siden 2009 næsten halveret for de 14-17-årige. Figur 12 viser antallet af anmeldelser pr. 1.000 indbyggere for 1. halvår fra 2009 til 2014.

FIGUR 12: UDVIKLING I ANTALLET AF ANMELDELSER (VOLD TYVERI OG INDBRUD)



Kilde: Københavns Politi og Danmarks Statistik.

KØBENHAVN HAR STADIG UDFORDRINGER

Imens flere områder i byen aldrig har været tryggere, går det i nogle få områder den forkerte vej og et stigende antal borgere oplever problemer med f.eks. organiseret hashhandel i deres nabolag. Selvom kriminaliteten samlet set falder, ligger den blandt de 18-25-årige stadig på niveau med 2009. Samtidig er kriminaliteten begået af unge blevet mere alvorlig.

DEN KRIMINALPRÆVENTIVE INDSATS FASTHOLDES OG UDVIKLES

Københavns Kommune investerer årligt ca. 220 mio. kr. i at forebygge kriminalitet blandt unge mennesker og bryde fødekæden til banderne. Helhedsorienterede indsatser for børn og unge styrker sammenhængskraften i byen og er sikret gennem tværgående samarbejde imellem forvaltningerne og i partnerskab med politi og boligselskaber. Dette arbejde fortsætter i 2015.

Kriminalpræventive og tryghedsskabende indsatser i Københavns Kommune tager udgangspunkt i deres effekt og kvalitetsudvikles løbende på baggrund af systematisk målinger, evidensbaseret praksisudvikling understøttet af tværgående deling af viden.

SUNDHEDSOMRÅDET

UDMØNTNING AF ÆLDREPULJEN

Med finanslovsaftalen for 2014 blev der afsat 1 mia. kr. årligt til ældreområdet fra 2014 og frem. Formålet med ældrepuljen er, at kommunerne får mulighed for bredt at løfte kvaliteten af ældreplejen efter lokale behov. Puljen er

fordelt på baggrund af antallet af ældre over 65 år i forskellige aldersgrupper i kommunen.

Københavns Kommunes andel udgør 60,8 mio. kr. i 2014 og 59,4 i 2015. Puljen udmøntes i både 2014 og 2015 gennem årlige ansøgningspuljer, hvorefter der gøres status på anvendelsen af midlerne med henblik på en vurdering af, hvorvidt midlerne skal overgå til det kommunale bloktilskud. Alle midler er udmøntet for 2014 og ca. 46,5 mio. kr. er udmøntet for 2015.

En række af de indsatser, der er blevet igangsat i forbindelse med ældrepuljen i 2014, er varige indsatser, hvorfor en del af ældrepuljen i 2015 allerede er disponeret. Anvendelsen af midlerne vil indgå i kommunens budgetforhandlinger for 2015. Der er frist for ansøgning om ældrepulje 2015 d. 26. september 2014.

KOMMUNAL MEDFINANSIERING

I tidligere år er kommunal medfinansiering blevet budgetteret på baggrund af KL's skøn for udgifterne i den enkelte kommune. I 2013 viste regnskabet et samlet merforbrug til Kommunal medfinansiering på 51,7 mio. kr., og prognosen for 2014 peger efter 2. kvartal på et merforbrug 64 mio. kr. i 2014. Økonomi – og Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har på baggrund af de store merforbrug på området lavet en analyse, der viser, at de stigende udgifter på området ikke kan forklares alene ved den demografiske udvikling i København.

På denne baggrund har Økonomiforvaltningen og Sundheds- og Omsorgsforvaltningen besluttet at revidere budgetmodellen på området, således at der fra budget 2015 og frem tages højde for både den demografiske udvikling og forventet meraktivitet i forhold til KL's skøn. Det nye skøn er indarbejdet i budgetforslaget for 2015.

SØLUND

I 2014 solgte Københavns Kommune plejecenteret Sølund og grunden til det almene boligselskab SAB /v. KAB. KAB har igangsat en midlertidig udlejning af dele af plejecenteret til ungdomsboliger fra 01.05.2014 til 31.12.2016. En andel af ungdomsboligerne er tildelt unge med handicap. Den resterende del er stadig i drift som plejecenter. Ligeledes er der fortsat en kommunal daginstitution på grunden. Under udlejningsperioden skal Københavns Kommune træffe beslutning om den fremtidige permanente brug af Sølund og forberede denne sammen med KAB via lokalplan m.v. Der er i Budget 2015 indarbejdet de kendte økonomiske konsekvenser som følge af salget. Sagens øvrige økonomiske konsekvenser kendes først, når den fremtidige brug er afklaret, og vil indgå i kommende budgetforhandlinger.

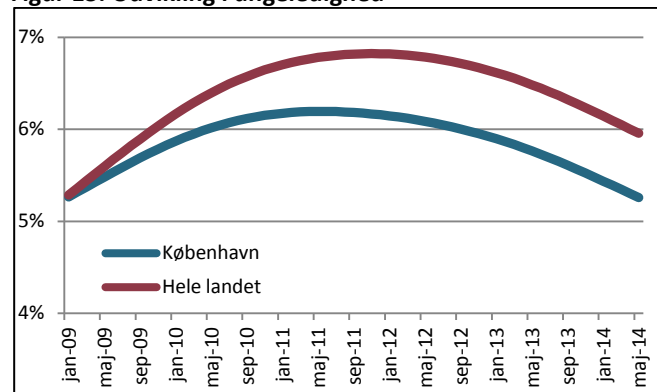
BESKÆFTIGELSESMÅLET

LEDIGHED BLANDT UNGE

Den økonomiske krise har medført, at ungeledigheden er steget i København, som den ligeledes er på landsplan. For at imødegå denne udfordring har Københavns Kommune siden 2010 styrket beskæftigelsesindsatsen der er målrettet ungeledighed. Målet er at få flere unge væk fra passiv forsørgelse og ud på arbejdsmarkedet.

Københavns Kommune har derfor fokuseret på at oprette uddannelses- og praktikpladser samt iværksættelse af initiativer, som hjælper nyuddannede unge i beskæftigelse. Således har ungeledigheden i København konsekvent ligget under landsgennemsnittet siden 2010.

Figur 13: Udvikling i ungeledighed



Kilde: Egne beregninger pba. Danmarks Statistik (AUF01 + AUF02). Sæsonkorrigeret.

KULTUR OG FRITIDSOMRÅDET

FORBEDRING AF RAMMERNE FOR FRITID OG IDRÆT

I takt med, at antallet af borgere i København i de kommende år vokser, vil efterspørgslen efter fritidsfaciliteter også stige betydeligt. I København er der i de seneste 10 år blevet investeret meget i byens idræts- og fritidsfaciliteter. I 2006-2012 blev der investeret 470 mio. kr. til genopretningen af byens mange idrætsfaciliteter. I samme periode er der blevet anlagt nye og topmoderne idrætsanlæg som f.eks. Valby Vandkulturhus og Bellahøj Svømmestadion, der er blevet anlagt havnebassiner i Københavns havn og nye kunstgræsbaner i mange bydele. København skal fortsat være en rummelig by at bo i med mange fritidstilbud for borgere i alle aldre. Derfor er det også i 2015 en prioritering, at rammerne for fritid og idræt forbedres og udbygges.

BUDGETFORSLAGETS FORUDSÆTNINGER

Budgetforslag 2015 bygger på en række forudsætninger angående udviklingen i priser og lønninger.

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2015

LØNFORUDSÆTNINGER

I budgetforslaget for 2015 er den samlede lønudvikling fra 2014 til 2015 forudsat at være på 2,08 pct., hvilket er i overensstemmelse med den økonomiske aftale mellem regeringen og kommunerne (KL),

PRISFORUDSÆTNINGER

Der er i budgetforslaget forudsat en udvikling fra 2014 til 2015 i priser og lønninger vedrørende anlæg på 1,3 pct., baseret på den prisstigning, der indgår i den økonomiske aftale mellem regeringen og kommunerne (KL).

På baggrund af den økonomiske aftale mellem regeringen og kommunerne (KL) er satsreguleringsprocenten fastsat til

1,6 pct. I budgetoverslagsårene er pris- og lønudviklingen fastsat til 2,0 pct.

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 2015-2017. Kommunen har kun i meget begrænset omfang mulighed for at påvirke disse forudsætninger, og prognosen for 2015-2017 er derfor forbundet med en vis usikkerhed.

Udgifter fordelt på udvalg

Mio. kr. (2015-priser)	Budgetforslag 2014 Netto	Vedtaget Budget 2013 Netto
Økonomiudvalget	-35.383	-34.235
Teknik- og Miljøudvalget	2.781	2.222
Sundheds- og Omsorgsudvalget	6.215	6.251
Socialudvalget	6.617	6.781
Revisionen	13	18
Kultur- og Fritidsudvalget	1.363	1.187
Børne- og Ungdomsudvalget	10.821	10.529
Borgerrådgiveren	9	9
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	6.672	6.993
Beredskabskommissionen	241	244



Foto: José Ignacio Gallego Santos

HOVEDOVERSIGT – VEDTAGET BUDGET 2014 SAMMENHOLDT MED BUDGETFORSLAG 2014

Mio. kr. (2015-priser)	Budgetforslag 2015	Vedtaget budget 2014
01 DRIFTSVIRKSOMHED TOTAL	33.588	34.171
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	995	1.047
1. Forsyningsvirksomheder mv.	-14	0
2. Transport og infrastruktur	382	300
3. Undervisning og kultur	5.127	4.571
4. Sundhedsområdet	2.802	2.714
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	20.607	20.942
6. Fællesudgifter og administration mv.	3.689	4.597
2 ANLÆGSVIRKSOMHED TOTAL	4.658	3.428
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	656	300
1. Forsyningsvirksomheder mv.	15	8
2. Transport og infrastruktur	1.592	879
3. Undervisning og kultur	1.427	987
4. Sundhedsområdet	18	34
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	645	853
6. Fællesudgifter og administration mv.	305	367
DRIFTS- OG ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT	38.245	37.598
3 FINANSPOSTER TOTAL	-38.897	-37.598
7. Renter	-126	-185
7. Skatter	-27.930	-28.168
7. Tilskud og udligning	-8.798	-8.914
8. Afdrag på lån	202	206
8. Finansforskydninger	-2.245	-537
HOVEDTOTAL	-652	0

FLERÅRSOVERSIGT

FORSLAG TIL BUDGET 2015 SAMMENHOLDT MED BUDGETOVERSLAGÅRENE 2016 TIL 2018

	2015			2016		
	Udgifter Mio. kr.	Indtægter Mio. kr.	Netto Mio. kr.	Udgifter Mio. kr.	Indtægter Mio. kr.	Netto Mio. kr.
A. Driftsvirksomhed i alt inkl. Refusion	40.977	-7.390	33.588	40.983	-7.391	33.593
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.558	-563	995	1.558	-563	995
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	-14	0	-14	-14	0	-14
2. Transport og infrastruktur	1.035	-653	382	1.035	-653	382
3. Undervisning og kultur	5.448	-320	5.127	5.449	-320	5.128
4. Sundhedsområdet	2.812	-10	2.802	2.813	-10	2.802
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	26.254	-5.647	20.607	26.258	-5.648	20.610
6. Fællesudgifter og administration m.v.	3.885	-196	3.689	3.885	-196	3.689
B. Anlægsvirksomhed i alt	5.133	-475	4.658	1.667	-154	1.512
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.011	-355	656	328	-115	213
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	22	-7	15	7	-2	5
2. Transport og infrastruktur	1.689	-97	1.592	549	-32	517
3. Undervisning og kultur	1.427	0	1.427	463	0	463
4. Sundhedsområdet	18	0	18	6	0	6
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	661	-15	645	215	-5	210
6. Fællesudgifter og administration m.v.	306	-1	305	99	0	99
Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6	0	0	0	794	-140	653
C. Renter (hovedkonto 7)	102	-228	-126	89	272	-183
D. Finansforskydninger	-2.237	-8	-2.245	908	467	441
E. Afdrag på lån	202	0	202	202	0	202
A + B + C + D + E + p/l i alt	44.177	-8.101	36.076	44.643	-6.946	36.218
F. Finansiering	1.431	-38.159	-36.728	1.475	38.563	-37.088
8. Forskydninger i langfristet gæld (lånoptag)	0	0	0	0	0	0
7. Tilskud og udligning	885	-9.682	-8.798	953	9.320	-8.366
7. Skatter	546	-28.476	-27.930	522	29.243	-28.721
BALANCE	45.608	-46.260	-652	46.119	31.617	-869

HOVEDOVERSIGT – VEDTAGET BUDGET 2014 SAMMENHOLDT MED BUDGETFORSLAG 2014

	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	41.134	-7.418	33.716	41.060	-7.405	33.655
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.564	-565	999	1.561	-564	997
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	-14	0	-14	-14	0	-14
2. Transport og infrastruktur	1.039	-656	384	1.037	-655	383
3. Undervisning og kultur	5.469	-322	5.147	5.459	-321	5.138
4. Sundhedsområdet	2.823	-10	2.813	2.818	-10	2.807
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	26.354	-5.668	20.686	26.306	-5.658	20.648
6. Fællesudgifter og administration m.v.	3.900	-197	3.703	3.892	-197	3.696
B. Anlægsvirksomhed i alt	1.119	-104	1.015	221	-20	200
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	220	-77	143	44	-15	28
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	5	-1	3	1	0	1
2. Transport og infrastruktur	368	-21	347	73	-4	69
3. Undervisning og kultur	311	0	311	61	0	61
4. Sundhedsområdet	4	0	4	1	0	1
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	144	-3	141	28	-1	28
6. Fællesudgifter og administration m.v.	67	0	66	13	0	13
Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6	1.626	-289	1.336	2.472	-445	2.027
C. Renter (hovedkonto 7)	81	240	-159	78	263	-186
D. Finansforskydninger	719	0	719	707	0	707
E. Afdrag på lån	202	0	202	202	0	202
A + B + C + D + E + p/l i alt	44.881	-7.571	36.830	44.739	-7.606	36.606
F. Finansiering	1.454	39.610	-38.156	1.464	40.643	-39.179
8. Forskydninger i langfristet gæld (lånoptag)	0	0	0	0	0	0
7. Tilskud og udligning	926	9.655	-8.729	946	10.080	-9.134
7. Skatter	528	29.955	-29.427	518	30.563	-30.045
BALANCE	46.335	32.039	-1.326	46.203	33.037	-2.574

REVISIONSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

REVISIONSUDVALGET

REVISIONSUDVALGETS OPGAVER

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

REVISIONSUDVALGETS SAMLEDE UDGIFTER

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

Tabel 1. Udvalgets samlede udgifter

mio. kr. (løbende priser)	2015	2016	2017	2018
Serviceudgifter	13.224	13.488	13.758	14.033
Anlæg	0	0	0	0
Overførsler mv.	0	0	0	0
I alt	13.224	13.488	13.758	14.033

UDVALGETS UDFORDRINGER DE KOMMENDE ÅR

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

ANSATTE I INTERN REVISION

Intern Revision er oprindeligt normeret til 12 årsværk inklusiv revisionschefen.

Tabel 2. Ansatte i Intern Revision

	2013	2014	2015
Antal årsværk	12	11	11

REVISIONSUDVALGET

Revisionsudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2014 (1.000 kr.)	2015 (1.000 kr.)	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2015	2014
Alle beløb er i løbende priser							
Service							
Intern Revision	8.277	8.349	8.515	8.686	8.859	11	11
Pulje til udvidet forvaltningsrevision	1.396	1.416	1.445	1.473	1.503		
Ekstern Revision	8.457	3.459	3.528	3.598	3.670		
Service i alt	18.130	13.224	13.488	13.758	14.033	11	11
- heraf demografiregulerede service	0	0	0	0	0		
Anlæg	0	0	0	0	0		
Anlæg i alt	0	0	0	0	0		
Overførsler mv.	0	0	0	0	0		
Overførsler mv. i alt	0	0	0	0	0		
Finansposter							
Finansposter	0	0	0	0	0		
Finansposter i alt	0	0	0	0	0		
Budget i alt	18.130	13.224	13.488	13.758	14.033	11	11

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

Desuden skal Intern Revision bistå kommunens eksterne revisor i dennes varetagelse af den lovpligtige revision. Formålet hermed er at kunne forsyne Københavns Kommunes årsregnskab med en revisionspåtegning udformet i overensstemmelse med den til enhver tid gældende påtegningsbekendtgørelse om at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med gældende love og vedtægter samt at revisionen af årsregnskabet er foretaget i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik.

REVISION

BEVILLING: Intern Revision (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administrativ organisation	8.349	0	8.349	8.443	8.737
Hovedtotal	8.349	0	8.349	8.443	8.737

BEVILLING: Pulje til udvidet revision (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administrativ organisation	1.416	0	1.416	1.424	1.432
Hovedtotal	1.416	0	1.416	1.424	1.432

BEVILLING: Ekstern revision (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administrativ organisation	3.459	0	3.459	8.626	7.854
Hovedtotal	3.459	0	3.459	8.626	7.854

BORGERRÅDGIVEREN

Opgaver og bevillinger

BORGERRÅDGIVEREN

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 udførslen 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 driftsfunktion).

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 en særlig opgave som kommunens diskriminationstilsyn 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 diskriminationsshotline til formålet.

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

Borgerrådgiveren varetager også Whistleblowerordningen i Københavns Kommune. Ordningen trådte i kraft i oktober 2012 og ophører i 2016.

Kommunens ansatte samt samarbejdspartnere kan indgive oplysninger til Whistleblowerordningen om ulovligheder eller alvorlige uregelmæssigheder i Københavns Kommune.

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.

BORGERRÅDGIVERENS SAMLEDE UDGIFTER

Af økonomiforvaltningens oversigt over Borgerrådgiverens budgetramme for 2015-2018 fremgår, at merbevilling til Borgerrådgiverens Whistleblowerordning udløber i 2016, hvor Borgerrådgiverens budget følgerlig reduceres med 816 t. kr.

Tabel 1. Borgerrådgiverens samlede udgifter

mio. kr. (løbende priser)	2015	2016	2017	2018
Serviceudgifter	8.975	8.302	8.549	8.720
Anlæg				
Overførsler mv.				
I alt	8.975	8.302	8.549	8.720

BORGERRÅDGIVERENS UDFORDRINGER DE KOMMENDE ÅR

Borgerrådgiveren modtager fortsat mange henvendelser fra borgerne. Igen i 2013 modtog Borgerrådgiveren flere henvendelser og klager end kontoret er normeret til. Der er således modtaget 45 % flere henvendelser end forudsat. Samtidig er der stort behov for, at Borgerrådgiveren bistår kommunens forvaltninger i arbejdet med at forbedre borgernes retssikkerhed.

Sammenfaldet af konkret borgerrelateret sagsbehandling og generelle udviklingsopgaver samt intern administration udfordrer Borgerrådgiverens evne til og mulighed for at løfte sine opgaver. Et stort sagspres indikerer stort behov for konstruktiv medvirken til forvaltningernes forbedring af retssikkerheden.

Borgerrådgiverudvalget har taget til efterretning, at Borgerrådgiveren vil målrette sin indsats ved at ændre

BORGERRÅDGIVEREN

grundlæggende i arbejdsgange og arbejdsform med henblik på at adressere netop 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 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.

Prioriteringer i Borgerrådgiverens budget for 2015
Der er i budgetforslag for 2015 ikke foretaget ændringer i prioriteringerne i forhold til forrige år.

ANSATTE HOS BORGERRÅDGIVEREN

Tabel 2. Ansatte hos Borgerrådgiveren

	2013	2014	2015
Antal årsværk	12	12	11

Borgerrådgiverens bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2014 (1.000 kr.)	2015 (1.000 kr.)	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2015	2014
Alle beløb er i løbende priser							
Service							
Borgerrådgiveren	8.879	8.975	8.302	8.549	8.720	11	12
Service i alt	8.879	8.975	8.302	8.549	8.720	11	12
- heraf demografiregulerede service	0	0	0	0	0		
Anlæg	0	0	0	0	0		
Anlæg i alt	0	0	0	0	0		
Overførsler mv.	0	0	0	0	0		
Overførsler mv. i alt	0	0	0	0	0		
Finansposter	0	0	0	0	0		
Finansposter i alt	0	0	0	0	0		
Budget i alt	8.879	8.975	8.302	8.549	8.720	11	12

BEVILLING: Borgerrådgivningen (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administrativ organisation	8.975	0	8.975	9.053	9.222
Hovedtotal	8.975	0	8.975	9.053	9.222

BEREDSKABSKOMMISSIONEN

Opgaver og bevillinger

BEREDSKABSKOMMISSIONEN

BEREDSKABSKOMMISSIONENS OPGAVER

Beredskabskommissionen har ansvaret for den umiddelbare varetage af redningsberedskabet og de opgaver, der fremgår af beredskabslovens §§ 34-37. Beredskabskommissionens ansvarsområder vedrører følgende opgaver, som varetages af Københavns Brandvæsen.

REDNINGSBEREDSKABSOPGAVER OG OPGAVER I HENHOLD TIL BEREDSKABSLOVEN

Redningsberedskabet, forebyggende brandtjeneste, den koordinerende beredskabsplanlægning, drift og vedligeholdelse af redningsberedskabets bygninger, herunder offentlige beskyttelsesrum, kommunale kommandocentraler og øvelsesanlæg, redningsberedskabets materiel mv. samt uddannelse af

redningsberedskabets personel.

Opgaver i henhold til Borgerrepræsentations beslutning
Specialtjenesten, herunder opgaver vedr. vanddykkere samt røgdykkertjeneste.

Opgaver, der varetages i henhold til samarbejdsaftaler
Assistanceaftale med Vestegnens Brandvæsen og Gentofte Brandvæsen, rådgivning til andre kommuner vedr. brandteknisk byggesagsbehandling og rådgivning til offentlige institutioner om supplerende brandforebyggende foranstaltninger.

Beredskabskommissionens samlede udgifter
Beredskabskommissionens samlede udgifter fremgår af tabel 1.

Tabel 1. Beredskabskommissionens samlede udgifter

mio. kr. (løbende priser)	2015	2016	2017	2018
Serviceudgifter	241	245	248	253
Anlæg	0	0	0	0
Overførsler mv.	0	0	0	0
I alt	241	245	248	253

BEREDSKABSKOMMISSIONENS UDFORDRINGER DE KOMMENDE ÅR

Beredskabskommissionens væsentligste udfordring er at fastholde sammenhængen mellem de ressourcer og de opgaver, der hører under kommissionens ansvarsområde. Herudover skal Beredskabskommissionen følge op på mål og resultatkrav i selvforvaltningsaftalen mellem Beredskabskommissionen, Økonomiudvalget og Københavns Brandvæsen. Herunder en styrkelse af Københavns Brandvæsens rolle i forhold til risikostyring i kommunen og i forhold til udvalgsarbejdet vedr. ny struktur på beredskabsområdet.

PRIORITERINGER I BEREDSKABSKOMMISSIONENS BUDGET FOR 2015

Der er ikke foretaget prioriteringer i Beredskabskommissionens budgetforslag. Omprioriteringer i Beredskabskommissionens ydelser sker med vedtagelsen af den risikobaserede dimensionering én gang i hver valgperiode. Den seneste risikobaserede dimensionering blev vedtaget af Københavns Borgerrepræsentation d. 15. december 2011. Den næste risikobaserede dimensionering vil således blive udarbejdet med henblik på vedtagelse i 2015.

ANSATTE I BEREDSKABSKOMMISSIONEN

Beredskabskommissionen har ikke ansatte, da ansvarsområderne varetages af Københavns Brandvæsen og af Økonomiforvaltningen på kommissionens vegne.

BEREDSSKABSKOMMISSIONEN

Beredskabskommissionens bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2014 (1.000 kr.)	2015 (1.000 kr.)	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2015	2014
Alle beløb er i løbende priser							
Service							
Beredskabskommissionen	238.726	241.493	245.449	248.158	253.122	0	0
Service i alt	238.726	241.493	245.449	248.158	253.122	0	0
- heraf demografiregulerede service	0	0	0	0	0		
Anlæg	0	0	0	0	0		
Anlæg i alt	0	0	0	0	0		
Overførsler mv.	0	0	0	0	0		
Overførsler mv. i alt	0	0	0	0	0		
Finansposter	0	0	0	0	0		
Finansposter i alt	0	0	0	0	0		
Budget i alt	238.726	241.493	245.449	248.158	253.122	0	0

BEVILLING: Beredskab (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administrativ organisation	432	0	432	434	431
Redningsberedskab	241.061	0	241.061	243.067	255.227
Hovedtotal	241.493	0	241.493	243.501	255.658

ØKONOMIUDVALGET

Udvalgets opgaver og bevillinger

ØKONOMIUDVALGET

Økonomiudvalgets opgaver

Økonomiudvalget koordinerer og planlægger den samlede styring af Københavns Kommune.

Økonomiforvaltningens hovedansvarsområder er:

- Varetagelsen af kommunens økonomiske og fysiske planlægning.
- Styring af kommunens portefølje af aktiver og passiver.
- Udvikling af kommunen som digital forvaltning.
- Den fælles kommunikationsvirksomhed.
- Den overordnede medarbejder- og lønudvikling.

Økonomiforvaltningen omfatter en rådhusdel og tre kontrakterheder.

Økonomiforvaltningens rådhusdel består af:

- Direktionen
- Borgerrepræsentationens sekretariat
- Overborgmesterens sekretariat
- Sekretariatet for Ledelse og Kommunikation
- Center for Økonomi
- Center for Byudvikling

Kontraktenhederne er:

- Københavns Ejendomme
- Koncernservice
- Københavns Brandvæsen¹

Økonomiforvaltningen varetager endvidere serviceringen af 12 lokaludvalg.

Rådhusdelens opgaver

Rådhusdelen betjener i det daglige Borgerrepræsentationen, Økonomiudvalget og Overborgmesteren.

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 Ejendommers opgaver

Københavns Ejendomme er Københavns Kommunes tværgående ejendomsenhed, som har til opgave at administrere og udvikle ejendomsporteføljen på tværs af kommunens forvaltninger, fremme effektive løsninger på ejendomsområdet og sikre, at de politisk besluttede anlægsprojekter bliver eksekveret til tiden.

Københavns Ejendommers hovedopgaver består af:

- Udlejning af kommunens ejendomme samt indgåelse af lejemål i private ejendomme til kommunale aktiviteter
- Ejendomsadministration
- Ejendomsdrift herunder rengøringservice, drift af Kødbyen, rådhuservice og facility management
- Udvendig vedligeholdelse og vedligeholdelse af bygningernes basisinstallationer
- Bygherrefunktion ved anlægsprojekter og genopretningsopgaver

Københavns Ejendomme har ansvaret for ejendomme på i alt ca. 2,3 mio. m² og lejer på vegne af forvaltningerne ca. 0,5 mio. m² i private lejemål.

Koncernservices opgaver

Koncernservice har til formål at samle, standardisere, digitalisere og effektivisere løsningen af administrative opgaver på økonomi- og personaleområdet for alle forvaltninger i Københavns Kommune samt udvikle og implementere de bedste IT-løsninger til kommunens ansatte.

Økonomiudvalgets samlede udgifter

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

Det bemærkes, at Københavns Ejendomme har et negativt servicebudget på 1005 mio. kr. i 2015, der primært skyldes huslejeindtægter fra hele kommunen.

Service- og anlægsudgifter udgør hovedparten af Økonomiudvalgets udgifter i 2015.

¹ Københavns Brandvæsen, beskrives alene under Beredskabskommissionen.

ØKONOMIUDVALGET

Tabel 1. Økonomiudvalgets samlede udgifter 2015 samt 2016-2018

mio. kr. (løbende priser)	2015	2016	2017	2018
Serviceudgifter				
Rådhusdelen	1.854	1.916	1.997	1.975
Københavns Ejendomme	-998	-1.018	-1.044	-1.063
Koncernservice	437	445	472	509
Københavns Brandvæsen	2	-5	-6	-6
Service i alt	1.294	1.337	1.418	1.415
Anlæg				
Rådhusdelen	-64	188	-78	-29
Københavns Ejendomme	1094	217	126	21
Koncernservice	117	83	90	69
Københavns Brandvæsen	38	0	0	0
Anlæg i alt	1185	488	138	61
Overførsler mv.				
Rådhusdelen	267	317	371	414
Københavns Ejendomme	-3	-3	-3	-3
Koncernservice	4	4	4	4
Københavns Brandvæsen	0	0	0	0
Overførsler mv. i alt	269	319	373	416
I alt	2.748	2.144	1.929	1.892

ØKONOMIUDVALGETS UDFORDRINGER DE KOMMENDE ÅR

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

Effektiviseringer

For at frigøre ressourcer til nye prioriteringer i kommunen, skal der udarbejdes effektiviseringsforslag for i alt 300 mio. kr. (2015 p/l). Dette indebærer, at der skal udarbejdes forvaltningsspecifikke effektiviseringer for 240 mio. kr. og tværgående effektiviseringer for 60 mio. kr. Tages der højde for stigende profiler fra tidligere års effektiviseringsforslag, skal der udarbejdes forvaltningsspecifikke effektiviseringer for 155 mio. kr. i 2015, hvoraf Økonomiudvalgets andel udgør 5,3 mio. kr.

Kontraktenhederne leverer ikke forslag til de forvaltningsspecifikke effektiviseringer.

Gennem den tværgående effektiviseringsstrategi skal kontraktenhederne levere ift. særskilte måltal. Københavns

Ejendommens måltal er 5 mio. kr., og Koncernservice måltal er 25 mio. kr.

Efterslæb på udvendigvedligeholdelse

Der er gennem længere tid oparbejdet et stort efterslæb på den udvendige vedligeholdelse af Københavns Kommunes bygninger. Det er opgjort til ca. 2,4 mia. kr. Københavns Ejendomme viderefører i 2015 den målrettede indsats i forhold til løbende at opføre og illustrere genopretningsbehovet på kommunens ejendomme.

Kommunens store ejendomsportefølje stiller krav til, at man systematisk tænker i helheder og udnytter arealer på tværs af funktioner og aktiviteter.

Samlokalisering af kommunale lejere

Københavns Ejendomme udarbejder løbende analyser af mulighederne for samlokalisering af kommunale lejere på færre kvadratmeter. Til at understøtte dette arbejde, vil Københavns Ejendomme i 2015 fortsætte indsatsen med at få opmålt og digitaliseret ejendomsporteføljen.

Samling af administrative opgaver i Københavns Kommune

Koncernservice er i 2015 færdig med at implementere projektet vedr. samling af administrative medarbejdere (SAO), som består i en samling af opgaver inden for løn- og personaleadministration samt regnskabsområdet i Koncernservice.

I 2015 og frem skal Koncernservice arbejde på at skabe større råderum for kommunen igennem tværgående administrative effektiviseringer.

Nyt Økonomistyringssystem i Københavns Kommune

Koncernservice implementerer i årene 2013-2018 et nyt økonomisystem i kommunen i tæt samarbejde med kommunens forvaltninger. Systemet forventes at komme i udbud i 2014, og implementeringen påbegyndes i 2015 og vil ske over tre faser frem til 2018.

Nyt lønsystem

Koncernservice implementerer endvidere et nyt lønsystem i 2015, som skal håndtere udbetaling af løn til kommunens medarbejdere, håndtering af pension samt refusion.

Koncernservice vil i den forbindelse hjemtage lønanvisningsopgaven fra KMD, hvilket medfører, at op til

60 medarbejdere overgår fra KMD til Koncernservice i juni 2015.

ANSATTE I ØKONOMIUDVALGET

Antallet af medarbejdere i Økonomiforvaltningen forventes at falde fra 2014 til 2015.

Udviklingen i årsværk skyldes primært medarbejdertilpasningen i Koncernservice i forbindelse med Samlingen af administrative opgaver i Koncernservice (SAO).

Effekten af medarbejdertilpasningen i forbindelse med Samlingen af administrative opgaver i Koncernservice modsvares delvist af en overførsel af medarbejdere som følge af hjemtagelse af lønanvisningsopgaven fra KMD. Medarbejderne overføres først til Koncernservice i juni 2015, hvorfor de kun indgår med halvårseffekt i 2015.

Faldet på 12 årsværk i Københavns Brandvæsen skyldes primært ophør af kontrakten vedr. natkørsel.

Tabel 2. Ansatte i Økonomiudvalget

Økonomiforvaltningens enheder	2013	2014	2015
Rådhusdelen	318	318	318
Københavns Ejendomme	489	491	491
Koncernservice	674	910	865
Københavns Brandvæsen	681	655	643
Antal årsværk i alt	2.162	2.374	2.317

Økonomiudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2014 (1.000 kr.)	2015 (1.000 kr.)	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2015	2014
<i>Service</i>							
Københavns Ejendomme	-970.418	-1.161.505	-1.185.455	-1.218.600	-1.246.526	491	491
Københavns Ejendomme - Grundbudget til vedligeholdelse	0	163.013	167.343	174.104	183.487		
Fælles servicepulje	170.076	110.479	103.492	115.960	110.911		
Fælles rammepulje	38.428	58.705	70.393	90.341	65.068		
Økonomisk forvaltning, service	363.795	364.865	368.725	364.380	323.356	318	318
ØKF, service (Movia)	286.417	349.586	362.636	374.339	381.007		
Fælles forsikringer, service	-43.208	-44.187	-60.853	-61.016	-43.033		
Fælles arbejdsskadepulje, service	-508	2	2	2	2		
Barselsfonden	131.420	110.138	129.225	131.810	134.446		
Fælles tjenestemandspensioner	917.800	945.200	985.100	1.026.100	1.068.300		
Københavns Brandvæsen, service	0	1.517	-5.414	-5.522	-5.633	643	655
Lokaludvalg	24.420	24.713	25.208	25.712	26.226		
Koncernservice, service	374.605	368.688	376.003	394.067	410.587	865	910
Fælles lønkontraktsekretariat, service	538	2.875	1.307	-55	-56		
Fællessystemer og driftsaftaler, service	-293	-506	-517	6.814	6.951		
Service i alt	1.293.072	1.293.583	1.337.195	1.418.436	1.415.093	2.317	2.374
<i>- heraf demografiregulerede service</i>	0	0	0	0	0		
<i>Anlæg</i>							
Københavns Ejendomme - Eksekvering af anlægssager(administrationsbidrag)	0	35.598	22.861	21.413	20.639		
Københavns Ejendomme	1.055.057	1.058.160	194.110	104.256	3		
Københavns Ejendomme - Grundbudget til vedligeholdelse	0	0	0	0	0		
Fælles forsikringer, anlæg	34.672	10.017	10.177	10.340	10.340		

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
Alle beløb er i løbende priser	2014 (1.000 kr.)	2015 (1.000 kr.)	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2015	2014
Salg af rettigheder m.v.	-130.774	-133.588	-134.196	-135.941	-137.708		
Fælles anlægspuljer	91.607	110.884	65.996	66.995	86.995		
Økonomisk Forvaltning, anlæg	-19.728	-41.474	256.266	-9.020	22.137		
Københavns Brandvæsen, anlæg	25.180	38.494	0	0	0		
Koncernservice, anlæg	124.521	107.242	72.625	80.131	58.984		
Anlæg i alt	1.180.535	1.185.333	487.840	138.173	61.390		
<i>Overførsler mv.</i>							
Københavns Ejendomme	-2.557	-2.595	-2.634	-2.674	-2.714		
Fælles efterspørgselsstyrede overførsler	121.563	65.793	113.992	166.385	207.276		
Forsyningsvirksomheder	196.900	201.400	203.100	204.900	206.900		
Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler	4.105	4.167	4.229	4.293	4.357		
Overførsler mv. i alt	320.011	268.764	318.687	372.904	415.819		
<i>Finansposter</i>	-36.267.230	-38.131.035	-35.849.463	-36.617.708	-37.614.670		
Finansposter i alt	-36.267.230	-38.131.035	-35.849.463	-36.617.708	-37.614.670		
Budget i alt	-33.473.612	-35.383.355	-33.705.741	-34.688.195	-35.722.368	2.317	2.374

Note: Nettobudgettet på bevillingen "Københavns Brandvæsen, service" vil blive overført til Beredskabskommissionen i sagen om tekniske ændringsforslag før budgetvedtagelsen.

BEVILLING: Barselsfonden (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Barselsfonden	110.138	0	110.138	134.048	109.147
Hovedtotal	110.138	0	110.138	134.048	109.147

BEVILLING: Fælles arbejdsskadepulje, service (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles arbejdsskadepulje, service	2	0	2	-518	-16.093
Hovedtotal	2	0	2	-518	-16.093

BEVILLING: Fælles forsikringer, service (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles forsikringer, service	-44.187	0	-44.187	-44.072	-54.616
Hovedtotal	-44.187	0	-44.187	-44.072	-54.616

BEVILLING: Fælles lønkontraktsekretariat, service (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles lønkontraktsekretariat, service	2.875	0	2.875	549	-5.901
Hovedtotal	2.875	0	2.875	549	-5.901

BEVILLING: Fælles rammepulje (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles rammepulje	58.705	0	58.705	39.197	22.571
Hovedtotal	58.705	0	58.705	39.197	22.571

BEVILLING: Fælles servicepulje (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles servicepulje	102.122	0	102.122	173.478	19.444
Hovedtotal	102.122	0	102.122	173.478	19.444

BEVILLING: Fælles tjenestemandspensioner (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles tjenestemandspensioner	945.200	0	945.200	936.156	907.776
Hovedtotal	945.200	0	945.200	936.156	907.776

BEVILLING: Fællessystemer og driftsaftaler, service (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
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	-506	0	-506	-299	-16.760
Hovedtotal	-506	0	-506	-299	-16.760

BEVILLING: Koncernservice, service (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Koncernservice, service	368.688	0	368.688	382.097	290.957
Hovedtotal	368.688	0	368.688	382.097	290.957

BEVILLING: Københavns Brandvæsen, service (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Københavns Brandvæsen, service	150.694	149.178	1.516	0	-902
Hovedtotal	150.694	149.178	1.516	0	-902

BEVILLING: Københavns Ejendomme (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	597.725	17.785	579.940	164.130	503.234
Huslejeindtægter	-1.392.342	0	-1.392.342	-1.051.083	-1.721.377
Øvrige	0	186.090	-186.090	-102.873	220.577
Hovedtotal	-794.617	203.875	-998.492	-989.826	-997.567

BEVILLING: Lokaludvalg (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Lokaludvalg	24.714	0	24.714	24.908	24.007
Hovedtotal	24.714	0	24.714	24.908	24.007

BEVILLING: Økonomisk forvaltning, service (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Lokaludvalg	30.385	534	29.851	29.686	0
Movia	349.586	0	349.586	292.145	315.334
Reservationsleje	4.291	0	4.291	5.317	4.289
Økonomisk forvaltning, service	330.723	0	330.723	336.068	347.572
Hovedtotal	714.985	534	714.451	663.216	667.195

BEVILLING: Barselsfonden, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	0	0	0	0	434
Hovedtotal	0	0	0	0	434

BEVILLING: Fælles anlægspuljer (Anlæg)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	111.821	937	110.884	93.440	240.630
Hovedtotal	111.821	937	110.884	93.440	240.630

BEVILLING: Fælles forsikringer, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	10.017	0	10.017	35.365	120.610
Hovedtotal	10.017	0	10.017	35.365	120.610

BEVILLING: Koncernservice, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	107.242	0	107.242	124.521	96.266
Hovedtotal	107.242	0	107.242	124.521	96.266

BEVILLING: Københavns Brandvæsen, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	38.494	0	38.494	25.684	19.121
Hovedtotal	38.494	0	38.494	25.684	19.121

BEVILLING: Økonomisk Forvaltning, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	15.883	57.357	-41.474	-20.123	151.470
Hovedtotal	15.883	57.357	-41.474	-20.123	151.470

BEVILLING: Salg af rettigheder (Anlæg)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Salg af rettigheder	5.353	138.941	-133.588	-133.389	-413.724
Hovedtotal	5.353	138.941	-133.588	-133.389	-413.724

BEVILLING: Barselsfonden. Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Barselsfonden. Efterspørgselsstyrede overførsler	0	0	0	0	2.282
Hovedtotal	0	0	0	0	2.282

BEVILLING: Forsyningsvirksomheder (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Forsyningsvirksomheder	201.400	0	201.400	200.838	205.238
Hovedtotal	201.400	0	201.400	200.838	205.238

BEVILLING: Fælles efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles efterspørgselsstyrede overførsler	65.792	0	65.792	123.994	208
Hovedtotal	65.792	0	65.792	123.994	208

BEVILLING: Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler	4.167	0	4.167	4.187	4.162
Hovedtotal	4.167	0	4.167	4.187	4.162

BEVILLING: Københavns Ejendomme (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Øvrige	-2.595	0	-2.595	-2.608	-2.592
Hovedtotal	-2.595	0	-2.595	-2.608	-2.592

BEVILLING: Skorstensfejerne i København (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Skorstensfejerne i København	0	0	0	0	421
Hovedtotal	0	0	0	0	421

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
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	-2.279.191	0	-2.279.191	-1.150.086	-6.730.398
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	25
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	-66.642
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	121.156
Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	8.140	-8.140	-2.550	-1.036.545
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	365.387
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-7.035	0	-7.035	201.705	378.986
Forskydninger i langfristet gæld	187.142	0	187.142	191.366	238.467
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	6.362
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	7.152
Kurstab og kursgevinster M.V.	0	23.000	-23.000	-17.340	-17.794
Refusion af købsmoms	455	0	455	969	-2.095.337
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	-332
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	9
Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter	9.800	0	9.800	6.120	-656
Renter af langfristede tilgodehavender	0	53.429	-53.429	-58.395	-46.982
Renter af langfristet gæld	33.200	0	33.200	48.960	36.187
Renter af likvide aktiver	0	129.000	-129.000	-187.680	-323.288
Skatter	0	27.063.677	-27.063.677	-27.202.311	-26.482.076
Tilskud og udligning	884.328	9.682.488	-8.798.160	-8.914.820	-9.374.210
Hovedtotal	-1.171.301	36.959.734	-38.131.035	-37.084.061	-45.020.529

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Udvalgets opgaver og bevillinger

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGETS OPGAVER

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

Kultur- og fritidslivet knytter københavnernes sammen og er med til at gøre byen til et godt sted at bo og leve. Kultur- og fritidslivet er samtidig scene for københavnernes aktive og kreative udfoldelse.

Kultur- og fritidslivet skabes for, med og af københavnernes. København er præget af velfungerende museer, et stort antal biblioteker og et rigt idræts- og foreningsliv. Hertil kommer de frivillige, foreningerne, ildsjælene og de professionelle kulturaktører, der alle er centrale medspillere i udviklingen af en levende by.

Sammen udgør de et kultur- og fritidsliv, der skal give livskvalitet ved at glæde og udfordre københavnernes og byens gæster. Og hvor frivillige initiativer og kreative idéer skal have gode muligheder for vækst. Kunsten, kulturen og idrætten har en værdi i sig selv, udtrykt i lysten til oplevelse, udfoldelse og fordybelse. Kultur- og fritidslivet virker imidlertid kun, når vi holder fast i, at lysten er afsættet for engagementet.

Kulturtilbuddene skal både underholde, glæde og udfordre københavnernes og byens gæster. Desuden skal de sikre demokratisk forankring og retten til kulturel ytringsfrihed.

Når der holdes fast i dette udgangspunkt, rummer området samtidig muligheder for at bidrage til at løse udfordringer uden for sin egen ramme. Kultur- og fritidslivet er bl.a. en vigtig medspiller i løsningen af udfordringer på sundheds-, social- og inklusionsområdet. Derfor skal der med kultur- og fritidsfaciliteter også tænkes på tværs af forvaltningerne. Det er oplagt, at idræt og sundhedshuse samarbejder. Det giver mulighed for at synliggøre værdien af et fysisk aktivt liv og forebygge livsstilssygdomme. Sammenlagte folke- og skolebiblioteker samt skoleidrætshaller er andre oplagte muligheder.

Kultur- og Fritidsforvaltningen har de senere år gennemført en organisationsændring, hvor de decentrale institutioner samles i større enheder på tværs af kulturhuse, biblioteker og idrætsanlæg. Formålet er at skabe handlekraftige institutioner, der bliver samlingspunkter for kultur- og fritidslivet i lokalområdet. Større og stærkere enheder vil have ressourcer til at række ud mod omgivelserne og kunne rumme både de store aktiviteter og de særlige målgrupper.

KØBENHAVNS BORGERSERVICE

Københavns Borgerservice er stedet, hvor københavnernes kan henvende sig og få løst stadig flere opgaver.

Borgerservice møder i stigende grad borgerne på nettet ved opgaver som fx flytning og sundhedskort. Det er stadigvæk nødvendigt med fysisk fremmøde ved opgaver som pas, kørekort og afgivelse af brevstemme. Ambitionen er, at borgeren skal have en betjening af høj kvalitet, uanset om det er på nettet, over telefonen eller ved personligt møde.

Borgerservice er tilgængeligt i hele byen, bl.a. gennem KK.dk, Borgerservicecentrene og Kontaktcentret. Placeringen af Borgerservice Kvik i kulturhuse og biblioteker betyder samtidig, at borgeren møder en større del af forvaltningen ved løsningen af borgerserviceopgaver. Der arbejdes hele tiden på at gøre borgerservice mere tilgængelig, der hvor borgeren er. Dette sker gennem borgerservice "to go" og senest ved etableringen af Borgerservice Mini på Københavns Hovedbanegård, hvor borgeren kan få personlig service ved hjælp af skærmt teknologi.

Løsningen af borgernes behov skal tage højde for, at borgerne har vidt forskellige forudsætninger for at bruge de digitale løsninger. Samtidig skal det sikres, at ressourcerne bliver brugt rigtigt, så der er en bedre og mere tilgængelig service for de mange, men at der stadig opretholdes en personlig betjening for de borgere, der har brug for det.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGETS SAMLEDE UDGIFTER

Kultur- og Fritidsudvalgets budget er i 2015 fordelt på to overordnede bevillinger; Kultur og Fritid samt Københavns Borgerservice.

Budgettet på servicebevilling Kultur og Fritid er i 2015 på ca. 1.400 mio. kr. Da der i 2017 er planlagt både kommunalvalg og valg til Europaparlamentet, er servicebevillingen højere i dette år.

Bevillingen overføres som udgangspunkt satsreguleret. Budgettet til de efterspørgselsstyrede overførsler, der tidligere lå under Københavns Borgerservice, korrigeres dog evt. i forbindelse med juniindstillingen, hvis de faktisk forventede udgifter afskiller sig fra det fremskrevne budget.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Tabel 1. Bevilling – Kultur- og Fritid

mio. kr. (løbende priser)	2015	2016	2017	2018
Service	1.400	1.403	1.437	1.435
Anlæg	246	96	9	0
Overførsler mv.	532	541	549	557
I alt	2.178	2.040	1.995	1.992

Kultur- og Fritidsudvalgets udfordringer de kommende år

Kultur-, fritids- og borgerserviceområdet udfordres ligesom den resterende del af Københavns Kommune af de seneste års økonomiske krise, regeringens krav om overholdelse af såkaldte servicemåltal samt en forventet befolkningstilvækst på op mod 100.000 nye københavnere.

Fusionen mellem Kultur- og Fritidsforvaltningen og Københavns Borgerservice giver mulighed for at øge tilgængeligheden til service og vejledning fra kommunen og tage et nyt skridt for at styrke borgernes engagement i kulturinstitutionerne.

I de kommende år vil der være fokus på sammentænkning af biblioteker og borgerservice med tråde også til byens kulturhuse, idrætsfaciliteter og sociale institutioner.

Mulighederne i ny teknologi på både borgerservice- og biblioteksområdet er store. Skærmt teknologi og onlinetilbud kan også benyttes til personlig betjening af borgerne i de dele af åbningstiden, der er uden personale og dermed selvbetjente.

Målet er bl.a. længere åbningstider, såvel bemandet som ubemandet. På denne måde får københavnernes mest muligt ud af de eksisterende kultur- og fritidsfaciliteter.

Integration af aktiviteterne skaber nye muligheder for udnyttelser af byens rum. Kultur- og fritidslivet skal indgå i udviklingen af København med samme naturlighed som eksempelvis daginstitutioner. Der skal bl.a. afsættes plads og ressourcer til at sikre tidssvarende kultur- og fritidsfaciliteter i nye byområder. Samtidig skal muligheder for aktiviteter i byens rum øges og nytænkes, så det nye og overraskende i byens rum udvikles som en særlig kvalitet ved kultur- og fritidslivet i København.

I forhold til aktiviteter i byens rum skal der særligt fokus på samspillet med Børne- og Ungdomsudvalget og Teknik- og Miljøudvalget. Samspillet med Børne- og Ungdomsudvalget er centralt i en tid, hvor folkeskolereformen ændrer børns skole- og fritidsliv. Teknik- og Miljøudvalget er centralt, da parker og andre grønne områder i stigende grad benyttes til kultur- og fritidsliv.

Københavns Borgerservice vil i 2015 fortsat udvikle servicen til borgerne og drive den tværgående effektiviseringsindsats, der vedrører digitaliseringen af de borgerrettede ydelser. Dette skal ske samtidig med, at der er hjælp at hente for de borgere i København, der ikke kan benytte sig af de digitale tilbud.

I forbindelse med budget 2013 blev effektiviseringspakken Citizen 2015 besluttet. Denne indeholder en række projekter, der implementeres i perioden 2013-2016. Det er opgaven i Københavns Borgerservice at sikre en optimal udmøntning af initiativerne og derigennem sikre, at de forudsatte driftsbesparelser kan realiseres i Københavns Borgerservice såvel som i andre forvaltninger. Samtidig skal Københavns Borgerservice udarbejde yderligere projekter, der indgår i budget 2015 og flugter med tiltagene i den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi.

Kultur- og fritidsområdet er et af de få områder, hvor kommunerne ikke er underlagt detaljestyling, og hvor kvalitetsniveauet ikke entydigt fastsættes fra statslig side. Dette giver København mulighed for at skabe det kultur- og fritidsliv, som københavnernes og byens gæster fortjener.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

PRIORITERINGER I KULTUR- OG FRITIDSUDVALGETS BUDGET FOR 2015

Kultur- og Fritidsudvalget har foretaget omprioritering inden for udvalgets ramme for at finansiere forvaltningens andel af de stigende fællesudgifter

Tabel 2. Omprioriteringer

	mio. kr. (2015 p/l)
Dækning af forvaltningens andel af stigende fællesudgifter	0,9
Effektivisering af centralt niveau i forvaltningen	-0,9
I alt	0,0

ANSATTE I KULTUR- OG FRITIDSFORVALTNINGEN

Nedenstående Tabel 3 viser antallet af årsværk i Kultur- og Fritidsforvaltningen.

Tabel 3. Ansatte i Kultur- og Fritidsforvaltningen

	2013*	2014	2015
Antal årsværk, Kultur og Fritid	1.172	1.119	1.542
Antal årsværk, Borgerservice	444	430	
Samlet antal årsværk	1.616	1.549	1.542

* Først fra 2015 indgår Borgerservice som en del af Kultur- og Fritidsforvaltningen.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Kultur- og Fritidsudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2014 (1.000 kr.)	2015 (1.000 kr.)	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2015	2014
Alle beløb er i løbende priser							
Service							
Kultur og Fritid	1.418.038	1.399.863	1.403.605	1.437.372	1.435.389	1.542	1.549
Service i alt	1.418.038	1.399.863	1.403.605	1.437.372	1.435.389	1.542	1.549
- heraf demografiregulerede service							
Anlæg							
Kultur og Fritid	108.821	246.496	95.536	8.628	0	0	0
Anlæg i alt	108.821	246.496	95.536	8.628	0	0	0
Overførsler mv.							
Kultur og Fritid	525.224	531.976	541.043	549.158	557.396	0	0
Overførsler mv. i alt	525.224	531.976	541.043	549.158	557.396	0	0
Finansposter							
Kultur og Fritid	-888.666	-815.417	-849.432	-843.211	-853.975	0	0
Finansposter i alt	-888.666	-815.417	-849.432	-843.211	-853.975	0	0
Budget i alt	1.163.417	1.362.918	1.190.751	1.151.947	1.138.810	1.542	1.549

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

BEVILLING: Kultur og Fritid (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administrativ organisation	463.408	53.814	409.594	424.416	420.855
Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	5.150	0	5.150	4.782	5.937
Folkebiblioteker	239.639	22.150	217.489	223.685	237.108
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	167.447	10.120	157.327	154.417	167.298
Fritidsfaciliteter	551.798	122.103	429.695	434.771	445.405
Fælles funktioner	521	0	521	570	352
Kulturel virksomhed	195.103	29.880	165.223	172.792	191.474
Politisk organisation	12.890	581	12.309	28.411	34.522
Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	2.555	0	2.555	2.555	2.374
Hovedtotal	1.638.511	238.648	1.399.863	1.446.399	1.505.325

BEVILLING: Kultur- og Fritid (Anlæg)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	246.496	0	246.496	110.997	57.209
Hovedtotal	246.496	0	246.496	110.997	57.209

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

BEVILLING: Kultur- og Fritid (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	12.661	0	12.661	22.168	22.037
Førtidspensioner og personlige tillæg	93.877	45.459	48.418	56.614	48.229
Kontante ydelser	470.897	0	470.897	456.947	465.424
Hovedtotal	577.435	45.459	531.976	535.728	535.690

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
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	8.544.259
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	5.465
Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	0	0	0	-295.442
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	577.973
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	-734.454
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	164.349
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	22.000	0	22.000	41.310	33.062
Forskydninger i langfristet gæld	635	0	635	612	585
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-5.541
Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	0	0	0	295.417
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	-479
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	12.000	-12.000	-12.240	-9.068
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	50.000	0	50.000	40.800	44.690
Renter af langfristede tilgodehavender	0	9.600	-9.600	-10.914	-29.512
Renter af langfristet gæld	116	0	116	154	190
Renter af likvide aktiver	0	0	0	0	34
Skatter	545.932	1.412.500	-866.568	-966.161	-924.988
Hovedtotal	618.683	1.434.100	-815.417	-906.439	7.666.542

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Udvalgets 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 ydelser som dagpasningstilbud for børn mellem 0-6 år, fritidshjem og klubtilbud samt undervisningstilbud til børn i skolealderen. Udvalgets ressortområde omfatter ligeledes ydelser til børn og unge inden for specialområdet samt tilbud inden for sundhedstjenesten.

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

På børne- og ungdomsområdet er der ca. 75.000 brugere fordelt med ca. 34.200 børn i den almene folkeskole, ca. 60.500 børn i pasningstilbud (heraf er ca. 25.000 i både skole og pasning), ca. 2.650 børn i specialundervisning og ca. 8.500 yderligere brugere af ungdomsskoler og uddannelsesvejledning. Børne- og Ungdomsforvaltningen er med knap 17.000 medarbejdere kommunens største forvaltning.

Samlet set er der i forvaltningen ansat 5.500 pædagoger, 3.200 pædagogmedhjælpere og 3.335 lærere/børnehaveklasseledere til at varetage pasning og undervisning af børn.

På dagtilbudsområdet løses opgaven af henholdsvis 77 kommunale klynger og 4 selvejende klynger. Derudover er der 228 selvejende institutioner og 38 kommunale institutioner udenfor klyngerne til at varetage pasningen af børn og unge. På Skoleområdet varetages undervisningen af 58 skoler og 11 specialskoler. Derudover eksisterer 8 bydækkende tilbud.

Langt de fleste af medarbejderne er ansat i byens kommunale og selvejende tilbud inden for:

- 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

København har som Danmarks største by nogle særlige vilkår for arbejdet med børn og unge. I skoler og daginstitutioner møder børn andre børn og voksne med meget forskellige baggrunde. Daginstitutioner, skoler og fritidshjem skal være gearret til at håndtere denne forskellighed – en forskellighed som skal betragtes som en styrke. Tilbuddene til børn og unge spiller en afgørende rolle i kampen mod fattigdom og negativ social arv. Udvalget arbejder derfor for at sikre, at alle børn og unge får gode muligheder og succesoplevelser, så den sociale sammenhængskraft i København kan fastholdes og øges.

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

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

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGETS SAMLEDE UDGIFTER

Tabel 1. Børne- og Ungdomsudvalgets samlede udgifter

mio. kr. (løbende priser)	2015	2016	2017	2018
Serviceudgifter	9.800.641	10.048.579	10.342.932	10.650.886
Anlæg	1.006.220	481.014	381.382	3.295
Overførsler mv.	12.162	12.344	12.529	12.717
I alt	10.819.023	10.541.937	10.736.843	10.666.899

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGETS UDFORDRINGER DE KOMMENDE ÅR

Børne- og Ungdomsudvalget håndterer et samlet finansieringsbehov på 139,5 mio. kr. Det er sammensat af 103 mio. kr. i forvaltningsspecifikke effektiviseringer, 20 mio. kr. i intern omstilling, 10 mio. kr. i stigende pensionsudgifter ved erstatning af tjenestemænd med overenskomstansatte, 6 mio. kr. til finansiering af digitale daginstitutioner og 0,5 mio. kr. til finansiering af skæve DUT-sager. Finansieringsbehovet er vist i nedenstående tabel 2.

Tabel 2. Samlet opgørelse af finansieringsudfordringen	2015
BUF's generelle effektiviseringsmål	103,0
Internt omstillingsbehov	20,0
Stigende pensionsudgifter ved erstatning af tjenestemænd med overenskomstansatte	10,0
Etablering af digitale daginstitutioner	6,0
Effekt af finansiering af skæve DUT-sager	0,5
Finansieringsudfordringer i alt brutto	139,5

Et internt omstillingsbehov svarende til 20 mio. kr.

Erfaringen viser, at der efter udvalgets vedtagelse af budgetbidraget i foråret, løbende afdækkes nye økonomiske problemstillinger, som nødvendiggør finansiering. I budget 2014 blev der tilsvarende afsat et beløb, som blev udmøntet i forbindelse med udmøntningssagen i Børne- og Ungdomsudvalget den 27. november 2013. På den baggrund er der igen indarbejdet budget til intern omstilling i budgetforslag 2015. Den endelige anvendelse af den interne omstilling besluttet med udmøntningssagen i november 2014.

Stigende pensionsudgifter ved erstatning af tjenestemænd med overenskomstansatte 10 mio. kr.

Samtlige tjenestemænd vil være pensioneret indenfor de næste 8 år i 2022. De dermed ledige stillinger vil blive genbesat med overenskomstansatte. Tjenestemændenes pensionsindbetalinger betales af Økonomiforvaltningen, mens fagforvaltningerne betaler for de overenskomstansattes pensionsindbetalinger. Modellen kompenserer ikke Børne- og Ungdomsforvaltningen fuldt ud økonomisk, når tjenestemandsstillingerne erstattes af overenskomstansatte. Det betyder, at Børne- og Ungdomsforvaltningen får ekstraudgifter til pensioner, hver gang en tjenestemandsstilling erstattes af en ansat på overenskomst.

Det skønnes, at udgiftsniveauet i BUF i 2022 vil være øget med omkring 80 mio. kr. Det svarer til en årlig tilvækst i merudgifter på i gennemsnit 10 mio. kr. De 10 mio. kr. årligt indgår i finansieringsbehovet i 2015. Denne prioritering

sikrer, at skoler og institutioner sikres kompensation når en tjenestemand går på pension.

Driftsudgifter til digitale daginstitutioner på 6 mio. kr.

Børne- og Ungdomsudvalget vedtog den 28. august 2013 at igangsætte en digitalisering af daginstitutionerne i 2013 og 2014 (BUU 28/8 Digitale daginstitutioner). Digitaliseringen er et redskab som på sigt gearer daginstitutionerne til at effektivisere driften og derfor er der i budgetforslag 2015 indregnet udgifter på 6,0 mio. kr. i finansieringsbehovet.

Udvalgets andel af den solidariske finansiering af DUT-sager på 0,5 mio. kr.

Såfremt kommunen i budgetoverslagsårene har flere udgifter til DUT end kompensationen er fra staten, finansieres merudgifter af udvalgene. Merudgiften fordeles på udvalgene ud fra udvalgenes andel af de samlede serviceudgifter fratrukket fællesudgifter. Børne- og Ungdomsudvalgets andel af den solidariske finansiering af DUT-sager fra budget 2014 udgør 0,5 mio. kr. som er indregnet i finansieringsbehovet. Det samlede finansieringsbehov udgør således 139,5 mio. kr.

Løsning på finansieringsbehovet:

Håndteringen af finansieringsudfordringen i 2015 og de kommende år indtænkes i en flerårig effektiviseringsstrategi, der giver grobund for intelligente effektiviseringer og mulighed for at foretage de nødvendige investeringer og tilpasninger.

Finansieringsbehovet dækkes ved;

- Politiske prioriteringer og omlægninger med strukturelt og tværgående sigte, og
- Gennem effektiviseringer på driften, hvor forvaltningens ledere går aktivt ind i arbejdet med at finde de rigtige steder at effektivisere.

Begge dele sker med et 4 årigt perspektiv, hvor løsninger og indsatser tænkes langsigtet, og med et vedvarende fokus og løbende opfølgning på gennemførte effektiviseringer.

Effektiviseringsbidrag ved politisk besluttede prioriteringer og omlægninger, i alt 69,8 mio. kr.

I forhold til finansieringsudfordringen i budget 2015 på 139,5 mio. kr. findes halvdelen via politisk besluttede prioriteringer og omlægninger svarende til 69,8 mio. kr.

Fra tidligere budgetter fremkommer der effektiviseringer, som giver stigende profiler i budget 2015 svarende til 26,7 mio. kr., og afledte effekter af tidligere beslutninger og mindreforbrug for yderligere 34,4 mio. kr. Der er desuden fundet 4 yderligere effektiviseringer for i alt 8,7 mio. kr. Løsningen på finansieringsbehovet er vist i tabel 3.

Tabel 3. Løsning på strukturelle effektiviseringer	2015
Effektiviseringsbidrag ved omlægninger og omprioriteringer	69,8
Stigende profiler, som er modregnet i indkaldescirkulæret	
Administrative besparelser vedtaget i budget 2013 på puljer	-3,1
Effektivisering og tilpasning af budgettildeling og budgetmodeller på ejendomsområdet	-11,1
Menuplanlægningsværktøj til daginstitutioner	-2,7
Stigende profil fra administrationsplanen i 2015 (ØU 12/6-2012)	-9,8
Stigende profiler, som er modregnet i indkaldescirkulæret	-26,7
Mindreforbrug og afledte effekter af tidligere beslutninger:	
STU - konsolidering af allerede implementerede tiltag	-5,0
Befordring - stigende profil	-4,0
Pulje & budgetposter	-2,0
Justering af købspriser til private dagbehandlingspladser	-1,7
Effektivisering på lærernes arbejdstid på tilbud uden for FSR	-9,0
Afdrag til gæld i barselsfonden ophører fra og med 2015	-11,8
SAO - stigende profil på selvejende	-0,9
Mindreforbrug og afledte effekter af tidligere beslutninger, i alt	-34,4
Nye omlægninger og omprioriteringer:	
Ejendomsdrift: Ekstraprovenu i 2015 ved udbud af vinduespolering i 2013.	-4,8
Yderligere udbud af befordring i 2015	-2,0
Specialområdet STU - ekstraprovenu	-1,9
Nye omlægninger og omprioriteringer i alt:	-8,7

Mindreforbrug og afledte effekter af tidligere beslutninger

På baggrund af mindreforbrug i regnskab 2013 og som følge af beslutninger fra tidligere budget år, vil der i budget 2015 opstå afledte mindreforbrug på budgettet på i alt 34,4 mio. kr. Disse mindreforbrug indgår i budget 2015 som bidrag til de forvaltningsspecifikke effektiviseringer.

Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU)

I 2012/13 blev der igangsat faglige og økonomiske konsolideringstiltag på STU-området, som forinden har været i opstatsfase. De forskellige tiltag begynder at virke og bedre udnyttelse og lavere takster giver lavere udgifter. I 2015 opstår et ekstra provenu på 5 mio. kr. som disponeres til en del af de forvaltningsspecifikke effektiviseringer

Befordring

I 2011 og 2013 gennemførte forvaltningen udbud af kørsel til specialskoler/institutioner. Implementeringen er nu gennemført og der kan konstateres et ekstra provenu på

4,0 mio.kr. som i 2015 som indregnes som en del af de forvaltningsspecifikke effektiviseringer.

Puljer og budgetposter

På baggrund af regnskabsresultatet for 2013 opstår et mindreforbrug på 2 mio. kr. som indgår som en del af de forvaltningsspecifikke effektiviseringer.

Besparelse på selvejende institutioner som følge af SAO

Samling af administrative opgaver (SAO) i Københavns Kommune blev besluttet i ØU 24. april 2012 og 12. juni 2012, og konsekvensen udmøntet for de decentrale enheder i forbindelse med budget 2014. Baggrunden for, at den administrative overflytning fra Børne- og Ungdomsforvaltningen til Koncern Service også kommer til at gælde for selvejende enheder, var ud fra lighedsprincippet om, at Københavns Kommune er forpligtet til at sikre ens vilkår i forhold til driften af såvel kommunale som selvejende enheder. Da der er tale om en administrativ effektivisering af Børne- og Ungdomsforvaltningen, og at den fulde effekt fordeles på pladsprisen, får det påvirkning på det selvejende område med et budget, der er 0,9 mio. kr. lavere.

Effektivisering på lærernes arbejdstid på tilbud uden for Folkeskolereformen

I sommeren 2013 er der besluttet en ændring af lærernes arbejdstid. Ændringen er vedtaget ved lov og træder i kraft i august 2014.

Københavns Kommune har en række andre tilbud som ikke er omfattet af folkeskolereformen, men som helt eller delvist har lærere ansat, som vil være påvirket af den ændrede arbejdstid. Det drejer sig primært om tilbud rettet mod unge f.eks. den Særligt Tilrettelagte Ungdomsuddannelse (STU), 10. klasse, familieskolerne, Center for Voksen Undervisning og nogle af Ungdomsskolens særlige tilbud.

Forvaltningen har i 2014 udmeldt budget til tilbuddene, som følger den indgåede aftale mellem KL og staten og implementerer effektiviseringen på arbejdstiden for de pågældende lærere. Fra 2015 og frem betyder det, at der vil opstå et provenu på 9,0 mio. kr. som disponeres som en del af de forvaltningsspecifikke effektiviseringer.

Afdrag af gæld til barselsfonden ophører med udgangen af 2014.

Jævnfør indkaldescirkulæret vedtaget i ØU 30. januar 2014 opskrives Børne- og Ungdomsudvalgets budgetramme med 11,8 mio. kr. som følge af, at udvalget har afsluttet finansiering af gæld til Barselsfonden. De 11,8 mio. kr. indgår som en del af de forvaltningsspecifikke effektiviseringer

Justering af købspriser til private dagbehandlingspladser

Efter gennemgang af købspriser til private dagbehandlingspladser vil en justering af købspriserne give

1,7 mio. kr. som disponeres til effektiviseringsmålet i 2015.

Der er desuden indarbejdet effektiviseringer for i alt 8,7 mio. kr. fra nye aktiviteter der er indarbejdet i udvalgets budgetforslag. Disse aktiviteter vedrører dels afledte effekter af tidligere gennemførte forslag, hvor provenuet er blevet højere end tidligere antaget og dels en konsekvens af nye arbejdstidsaftaler som er indgået. Det drejer sig om følgende:

Forvaltningen har de seneste tre år arbejdet med at effektivisere på ejendomsdriften primært ved at opnå stordriftsfordele ved at centralisere rengøring og tekniske opgaver til forvaltningens to centrale enheder Rengøringssektionen og Gårdmandskorpset. Vinduespolering har været en opgave som hidtil er blevet varetaget af forskellige private leverandører og sidste år besluttede Børne- og Ungdomsudvalget at sætte opgaven i udbud. Udbuddet har givet et større provenu end forventet og på baggrund af dette kan skoler og institutioners budgetter reduceres med yderligere 4,8 mio. kr. i 2015.

I Københavns Kommune har Børne- og Ungdomsforvaltningen gennem de seneste år opnået betydelige effektiviseringer på befordringsområdet som følge af en strammere styring af tilbuddet samt lavere priser som følge af udbud. Udover den tidligere indregnede effekt på 4 mio. kr. i 2015, forventes det derudover at være muligt at kunne opnå flere effektiviseringer som følge af yderligere udbud svarende til 2 mio. kr.

Gennem en annoncering af de private tilbud til Særligt Tilrettelagt Ungdomsuddannelse (STU) er det lykkedes ikke blot at skabe balance mellem budget og forbrug, men også

at opnå effektiviseringer, hvilket samlet set giver 5 mio. kr. i 2015. Vurderingen efter den afsluttede annoncering er, at der fremadrettet også kan indhentes yderligere effektiviseringer som følge af, at elever forlader dyre tilbud og nye elever begynder på tilbud omfattet af de nye rammer. På den baggrund løftes det forventede provenu i 2015 med 1,9 mio. kr.

Disse dele giver tilsammen 69,8 mio. kr. som indregnes i håndteringen af udvalgets forvaltningsspecifikke effektiviseringsbidrag. De sidste 69,8 mio. kr. findes som ledernes effektiviseringsbidrag.

Ledernes effektiviseringsbidrag, 69,8 mio. kr.

Den anden halvdel af finansieringsudfordringen findes ved ledernes effektiviseringsbidrag, hvor alle budgetansvarlige ledere i forvaltningen får udmeldt et måltal svarende til en procentdel af enhedens bevilling. Måltallet udmeldes til samtlige skoleledere, klyngeledere, ledere af bydækkende tilbud og chefer i den administrative del af forvaltningen. Ved at inddrage de enkelte ledere implementeres effektiviseringerne så tæt på den daglige drift som muligt, hvor der er størst viden om indsatser og effekt. Ledernes effektiviseringsbidrag på 69,8 mio. kr. svarer til knap 1,0 % af enhedernes udmeldte bevilling i 2015.

Prioriteringer i Børne- og Ungdomsudvalgets budget for 2015

Udover prioritering af forvaltningsspecifikke effektiviseringer for 76,3 mio. kr. har Børne- og Ungdomsudvalget prioriteret 36,5 mio. kr. indenfor eget budget. Prioriteringen fremgår af tabel 4.

Tabel 4. Omprioriteringer

	mio. kr. (2015 p/l)
Følgende områder har fået et større budget	
Intern omstilling. Disponeres i forbindelse med udmøntningssagen i november 2014	20,0
Stigende pensionsudgifter ved erstatning af tjenestemænd med overenskomstansatte	10,0
Etablering af digitale daginstitutioner	6,0
Effekt af finansiering af skæve DUT-sager	0,5
Følgende områder har fået et mindre budget	
Del af ledernes effektiviseringsbidrag	-36,5
I alt	0,0

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

ANSATTE I BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Tabel 5. Ansatte i Børne- og Ungdomsudvalget

	2013	2014	2015
Antal årsværk	17.353	17.484	17.727

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Børne- og Ungdomsudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2014 (1.000 kr.)	2015 (1.000 kr.)	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2015	2014
Alle beløb er i løbende priser							
Service							
Administration	301.245	303.379	310.334	312.669	302.599	344	339
Dagtilbud - Demografireguleret	4.494.999	4.534.630	4.611.924	4.730.192	4.879.495	10.583	10.814
Dagtilbud special	2.340	2.423	2.471	2.521	2.571	23	25
Dagtilbud special - Demografireguleret	297.415	293.205	301.239	309.001	319.865	546	615
Undervisning	24.539	20.986	16.635	16.967	17.307		
Undervisning - Demografireguleret	3.171.066	3.366.588	3.478.486	3.599.558	3.715.360	4.522	4.106
Specialundervisning - Demografireguleret	922.420	1.001.704	1.040.922	1.075.126	1.106.341	1.199	1.114
Sundhed - Demografireguleret	267.634	277.726	286.567	296.897	307.347	490	455
Service i alt	9.481.658	9.800.641	10.048.579	10.342.931	10.650.885	17.707	17.468
- heraf demografiregulerede service	9.153.534	9.473.853	9.719.522	10.011.548	10.329.584	17.340	17.104
Anlæg							
Anlæg	823.429	1.006.220	481.014	381.382	3.295		
Anlæg i alt	823.429	1.006.220	481.014	381.382	3.295		
Overførsler mv.							
Efterspørgselsstyrede overførsler	13.321	12.162	12.344	12.529	12.717	20	16
Overførsler mv. i alt	13.321	12.162	12.344	12.529	12.717	20	16
Finansposter							
Finansposter	4.406	1.506	1.506	1.506	1.506		
Finansposter i alt	4.406	1.506	1.506	1.506	1.506		
Budget i alt	10.322.814	10.820.529	10.543.443	10.738.349	10.668.405	17.727	17.484

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Administration (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	304.090	711	303.379	307.270	323.852
Hovedtotal	304.090	711	303.379	307.270	323.852

BEVILLING: Dagtilbud - Demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Dagtilbud - Demografireguleret	5.934.451	92.666	5.841.785	5.925.759	5.970.142
Forældrebetaling	0	1.347.010	-1.347.010	-1.380.928	-1.382.347
Tilskud til privat- og efterskoler mv.	39.855	0	39.855	40.068	40.088
Hovedtotal	5.974.306	1.439.676	4.534.630	4.584.899	4.627.882

BEVILLING: Dagtilbud special (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Dagtilbud special	15.147	12.724	2.423	2.387	2.298
Hovedtotal	15.147	12.724	2.423	2.387	2.298

BEVILLING: Dagtilbud special - Demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Dagtilbud special - Demografireguleret	326.574	33.369	293.205	303.363	284.099
Hovedtotal	326.574	33.369	293.205	303.363	284.099

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Specialundervisning - Demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Specialundervisning - Demografireguleret	1.047.567	45.863	1.001.704	940.868	895.012
Hovedtotal	1.047.567	45.863	1.001.704	940.868	895.012

BEVILLING: Sundhed - Demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Sundhed - Demografireguleret	278.309	583	277.726	267.634	264.473
Hovedtotal	278.309	583	277.726	267.634	264.473

BEVILLING: Undervisning - Demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Tilskud til privat- og efterskoler mv.	420.823	0	420.823	425.906	410.687
Undervisning - Demografireguleret	3.119.760	173.995	2.945.765	2.808.581	2.713.966
Hovedtotal	3.540.583	173.995	3.366.588	3.234.487	3.124.653

BEVILLING: Undervisning (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Undervisning RS	20.986	0	20.986	25.030	27.090
Hovedtotal	20.986	0	20.986	25.030	27.090

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	1.006.220	0	1.006.220	839.898	153.769
Hovedtotal	1.006.220	0	1.006.220	839.898	153.769

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Efterspørgselsstyrede overførsler	14.727	2.565	12.162	13.587	16.795
Hovedtotal	14.727	2.565	12.162	13.587	16.795

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
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	532.458
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	-152.304
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	106.481
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	0	0	0	2.958	0
Forskydninger i langfristet gæld	1.386	0	1.386	1.414	1.428
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-224
Refusion af købsmoms	0	0	0	0	-43.201
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	200	-200	-204	-48
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	150	0	150	153	199
Renter af langfristet gæld	170	0	170	173	209
Hovedtotal	1.706	200	1.506	4.494	444.998

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

Udvalgets 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 følgende opgaver som træning, hjemmepleje, sygepleje, pleje- og ældreboliger, hjælpemidler, madservice, tandpleje og aktivitetstilbud.

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

og udskrivninger samt medfinansiering af sygehusbehandling og sygesikring. Ligeledes hører Arbejdsmiljø København og Københavns Kommunes elevadministration under udvalget.

Sundheds- og Omsorgsudvalgets primære fokusområder er forankret i sundhedspolitikken "Længe Leve København" samt reformprogrammet "Aktiv og Tryk Hele Livet".

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

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGETS SAMLEDE UDGIFTER

Tabel 1. Sundheds- og Omsorgsudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (løbende priser)	2015	2016	2017	2018
Serviceudgifter	4.171.570	4.212.003	4.296.615	4.389.715
Anlæg	98.813	48.176	48.382	9.523
Overførsler	1.821.378	1.845.379	1.876.639	1.908.431
Finansposter	29.277	123.190	57.425	31.307
I alt	6.121.038	6.228.748	6.229.061	6.338.976

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGETS

UDFORDRINGER DE KOMMENDE ÅR

Udvalget står overfor følgende udfordringer:

Forny reformprogrammet Aktiv og tryk hele livet

Aktiv og tryk hele livet er et politisk program, der skal reformere indsatsen for ældre og syge københavnere. Programmet skal sikre, at københavnere får den bedst mulige og mest effektive hjælp, hvis de bliver svækket af alder eller sygdom. Det samlede mål er at løfte københavnernes livskvalitet og helbred. Men nytænkningen skal også føre til billigere, smartere og fagligt bedre løsninger, fordi det de næste mange år er nødvendigt at prioritere ressourcerne. Ligesom ydelserne i højere grad kan differentieres og tilpasses borgernes forskellige behov.

Et vigtigt fokus er at sikre et fortsat aktivt liv for de ældre. Der er evidens for, at deltagelse i aktiviteter forbedrer ældre menneskers selvvaluerede helbred og dermed forebygger udvikling af sygdom, forbedrer det sociale netværk og kan fremme livskvalitet, glæde, selvtilid og selvværd. Et fortsat aktivt liv for de ældre understøttes via fokus på samarbejdet med frivillige organisationer, aktivitetstilbud samt inddragelse af borgerens ressourcer i

pleje- og omsorgsydelser og omlægning af praktisk hjælp og personlig pleje fra passiv og kompenserende til mere borgerinddragende og støttende med fokus på at gøre borgeren aktiv og selvhjulpne.

Der investeres samtidig i hverdagsrehabilitering, herunder vejledning og træning, og i teknologiske løsninger som fx pleje- og skylletoiletter og baderumsløsninger, der hjælper ældre med at mestre eget liv.

København anvender midlerne fra den nationale ældrepulje til kommunerne i 2014 og frem til at løfte ældreplejen til de mest sårbare og svækkede københavnere, samt til at bekæmpe økonomisk og social ulighed og ensomhed.

Det borgernære sundhedsvæsen

Kommunerne er en central aktør i det nye borgernære sundhedsvæsen. Som følge af blandt andet det stigende antal kronikere vil der være et stigende pres på udgifterne til sundhedsvæsenet og et behov for at udvikle sundhedsvæsenet, så opgaverne løses på det lavest effektive omkostningsniveau. Samtidig er Sundheds- og Omsorgsudvalgets eksisterende opgavesæt udfordret af, at hospitalerne udvikler sig i retning mod en mere

specialiseret og effektiv opgaveløsning, hvor stadig kortere indlæggelsestid påvirker opgaverne i kommunen. De nye og ændrede sundhedsopgaver betyder, at kommunen skal have fokus på udvikling og tilrettelæggelse af det samlede opgavesæt på hele sundhedsområdet, herunder både på forebyggelse, tidlig opsporing og rehabilitering. Udviklingen af tilbud og ydelser skal afspejle viden om sundhedstilstand og livsstil hos borgerne samt viden om effekten af indsatser.

Forny sundhedspolitikken Længe leve København

Sundheds- og Omsorgsudvalget har ansvar for både at skabe rammer for en sund levevis og etablere forebyggende og sundhedsfremmende tilbud til borgerne. En væsentlig del af københavnernes er inaktive, ryger, har et risikabelt alkoholforbrug eller spiser usundt, og er dermed i risiko for at få forringet deres sundhedstilstand. Der er således fortsat et stort potentiale i at styrke forebyggelses- og sundhedsfremmeindsatsen med henblik på at mindske risikoen for kronisk sygdom, øge midlleveviden og øge antallet af gode leveår.

Fokus på etableringen af sundhedsfremmende rammer på tværs af kommunens forvaltninger indgår i Københavns Kommunes sundhedspolitik "Længe Leve København", som skal fornyes fra 2015.

København anvender midlerne fra den nationale sundhedspakke til kommunerne i 2013 og 2014 til at sætte øget fokus på den korte midlleveviden i byen og har blandt andet ambitionen om et Røgfrit København i 2025, flere teknologiske løsninger til kronisk sygdom, forebyggelse af indlæggelser og genindlæggelser, styrkede indsatser overfor de svageste og ældre københavnere samt et stærkt fokus på at reducere social ulighed i sundhed.

Demografisk udvikling og modernisering af plejeboliger

Antallet af københavnere er steget og samtidig er befolkningssammensætningen ændret med flere yngre og færre ældre borgere. Fra og med 2008 er kurven dog vendt, således at det samlede antal af ældre borgere nu stiger og fra 2018 begynder også antallet af borgere blandt de ældste årgange, og dermed meget plejekrævende borgere, at stige.

Den demografiske udvikling er en styringsmæssig udfordring for Sundheds- og Omsorgsudvalget. Det

fremtidige behov for nye almene plejeboliger skal planlægges og kræver tid at gennemføre ligesom finansieringen udestår. Samtidig er der fokus på at borgere skal kunne komme tidligere på plejehjem og på at sikre den rette kapacitet på de specialiserede tilbud, hvor der blandt andet kommer et fortsat øget antal borgere til genoptræning.

Der afvikles overskydende plejeboliger som led i en omfattende modernisering af Sundheds- og Omsorgsudvalgets utidssvarende plejeboliger. Med budget 2011 blev der afsat midler til at fortsætte moderniseringen, således at hele plejeboligmassen vil fremstå moderne og attraktiv i 2022. Moderniseringsplan II skal ses i sammenhæng med de fremadrettede kapacitetsbehov som følge af stigende demografi også blandt de ældste årgange og sund aldring, som er effekten fra en sundere ældrebefolkning.

Kompetence- og kvalitetsudvikling

Kompetenceudvikling af Sundheds- og Omsorgsforvaltningens medarbejdere er en vedvarende udfordring. I 2015 stiller forvaltningens særlige fokus på medicinområdet nye krav til kompetencer hos medarbejderne, blandt andet med indførelse af det fælles medicinkort.

Implementering af tillidsdagsordenen og nye styringsmodeller stiller også krav til fagligheden hos medarbejderne i den daglige tilrettelæggelse af opgaverne. Ligesom det sætter fokus på faglig supervision og vejledning af medarbejderne. Der skal arbejdes videre med de kulturelle og organisatoriske udfordringer i forhold til at udvikle og understøtte tillidsbaserede styrings- og samarbejdsrelationer, ligesom der fortsat fokuseres på at udvikle de bedste rammevilkår for driften på sundheds- og ældreområdet.

Ansatte i Sundheds- og Omsorgsudvalget

Antallet af ansatte i 2013 er det faktiske tal. Det forventede antal ansatte i 2014 er opgjort på baggrund af februar måneds årsværk i 2014. I 2015 er antallet af ansatte

estimeret på baggrund af demografitilpasningen på de områder, som har betydning for antallet af ansatte under Sundheds- og Omsorgsudvalget.

Tabel 3. Ansatte i Sundheds- og Omsorgsudvalget

	2013	2014	2015
Antal årsværk	7.933,1	7.771,3	7.691,9

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

Sundheds- og Omsorgsudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2014 (1.000 kr.)	2015 (1.000 kr.)	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2015	2014
Alle beløb er i løbende priser							
Service							
Administration	181.766	174.812	176.095	178.105	171.305		
Pleje, service og boliger for ældre	279.186	289.297	289.844	289.759	294.281		
Pleje, service og boliger for ældre, demografireguleret	3.385.589	3.363.664	3.405.566	3.481.701	3.565.109		
Sundhed	340.755	343.797	340.499	347.050	359.021		
Service i alt	4.187.296	4.171.570	4.212.004	4.296.616	4.389.716		
- heraf demografiregulerede service	3.385.589	3.363.664	3.405.566	3.481.701	3.565.109		
Anlæg							
Pleje, service og boliger for ældre	93.803	98.813	48.176	48.382	9.523		
Anlæg i alt	93.803	98.813	48.176	48.382	9.523		
Overførsler mv.							
Aktivitetsbestemt medfinansiering	1.737.170	1.860.434	1.885.208	1.917.256	1.949.850		
Særligt dyre enkeltsager	-3.789	-2.044	-2.075	-2.106	-2.138		
Ældreboliger	47.659	56.494	57.341	58.201	59.074		
Overførsler mv. i alt	1.781.040	1.914.884	1.940.474	1.973.352	2.006.786		
Finansposter							
Finansposter	65.508	29.277	53.713	53.613	-955		
Finansposter i alt	65.508	29.277	53.713	53.613	-955		
Budget i alt	6.127.647	6.214.544	6.254.367	6.371.962	6.405.071	7.692	7.771

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

BEVILLING: Administration (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Centralforvaltningen	172.723	0	172.723	182.663	175.524
Koncernservice				639	-17
Tilsyn	2.089	0	2.089	2.100	1.991
Hovedtotal	174.812	0	174.812	185.401	177.499

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

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
IT-drift og KOS	76.709	0	76.709	34.104	81.644
Individuel handicapkørsel	19.345	0	19.345	19.453	14.877
Internt arbejdsmiljø	11.531	0	11.531	15.673	17.109
Modernisering af plejeboliger	5.784	0	5.784	5.807	5.363
Prioriterede projekter	59.365	41.432	17.933	47.918	15.949
Uddannelse	276.679	120.852	155.827	158.583	156.519
Ældreboliger, servicearealer og Kirken	1.278	0	1.278	1.259	1.308
Ældreråd og klageråd	890	0	890	1.973	1.850
Øvrige	0	0	0	0	-481
Hovedtotal	451.581	162.284	289.297	284.770	294.137

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

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Aktivitetstilbud	82.730	8.346	74.384	79.599	86.225
Hjemmepleje og sygepleje	966.415	0	966.415	972.285	876.705
Hjælpe midler	126.606	0	126.606	137.088	131.603
Køb og salg af boliger	377.200	141.810	235.390	251.893	224.723
Madservice	79.047	47.559	31.488	32.693	30.967
Myndighed	121.735	0	121.735	128.777	138.824
Plejehjem	2.031.049	327.300	1.703.749	1.751.315	1.901.508
Puljer og projekter	0	0	0	-333	0
Træningscentre	103.897	0	103.897	99.983	101.404
Hovedtotal	3.888.679	525.015	3.363.664	3.453.301	3.491.959

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

BEVILLING: Sundhed (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Begravelsesgodtgørelse og befordring	15.702	0	15.702	18.365	14.079
Eksternt arbejdsmiljø	22.931	699	22.232	27.586	25.068
Forebyggelse og sundhedsfremme	47.964	2.403	45.561	62.514	33.838
Færdigbehandlede patienter	26.441	0	26.441	30.823	35.524
Genoptræning efter sygehusindlæggelse	72.976	0	72.976	69.245	73.668
Medfinansiering af sundhedsvæsenet	4.912	0	4.912	2.358	5.601
Puljer og projekter	12.993	4.305	8.688	9.668	7.005
Sundhedscentre	118.676	422	118.254	101.195	105.744
Voksentandpleje	31.008	1.977	29.031	25.816	24.851
Hovedtotal	353.603	9.806	343.797	347.570	325.377

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

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	103.624	4.811	98.813	95.679	47.593
Hovedtotal	103.624	4.811	98.813	95.679	47.593

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

BEVILLING: Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	1.860.434	0	1.860.434	1.771.913	1.819.668
Hovedtotal	1.860.434	0	1.860.434	1.771.913	1.819.668

BEVILLING: Særligt dyre enkeltsager (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Særligt dyre enkeltsager	0	2.044	-2.044	-3.865	-5.153
Hovedtotal	0	2.044	-2.044	-3.865	-5.153

BEVILLING: Ældreboliger (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Ældreboliger	56.494	0	56.494	48.612	47.028
Hovedtotal	56.494	0	56.494	48.612	47.028

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
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	596.898
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	6.055
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	-9.047
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	64.375
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	20.046	0	20.046	59.270	10.692
Forskydninger i langfristet gæld	6.637	0	6.637	6.120	7.860
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-164
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	-3.244
Kurstab og kursgevinster M.V.	0	0	0	0	1.086
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	-4
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	41
Renter af langfristet gæld	2.594	0	2.594	2.550	2.742
Hovedtotal	29.277	0	29.277	67.940	677.291

SOCIALUDVALGET

Udvalgets opgaver og bevillinger

SOCIALUDVALGET

SOCIALUDVALGETS OPGAVER

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

- forebyggende sociale foranstaltninger og døgnanbringelser af børn og unge
- ydelser til borgere med handicap

- tilbud til borgere med sindslidelse, herunder botilbud og støtte i egen bolig
- den sociale indsats og behandling på misbrugsområdet, samt alkoholindsatsen
- tilbud til hjemløse samt krisecentre
- hjemmepleje til borgere under 65 år
- indkomstoverførsler, bl.a. førtidspension m.v. og økonomisk hjælp til særlige persongrupper

SOCIALUDVALGETS SAMLEDE UDGIFTER

Tabel 1. Socialudvalgets samlede udgifter

mio. kr. (løbende priser)	2015	2016	2017	2018
Serviceudgifter	5.130,2	5.225,1	5.328,3	5.426,3
Anlæg	116,3	14,0	1,6	1,7
Overførsler mv.	1.369,1	1.388,2	1.403,8	1.425,2
I alt	6.615,60	6.627,30	6.733,70	6.853,20

SOCIALUDVALGETS UDFORDRINGER DE KOMMENDE ÅR

Udfordringerne på Socialudvalgets område kan inddeles i 4 hovedområder:

- Efterspørgselspres og ubalancer på målgruppeområderne, samt bevillingsudløb
- Faglige udfordringer: Realisering af københavnermål og strategier
- Gennemførelse af tillidsreform
- Anlægsområdet – ventelister, modernisering og styring af opførelse af nyanlæg

Socialudvalget skal herudover bidrage med nye konkrete forvaltningsspecifikke effektiviseringsforslag for i alt 30,7 mio. kr. til samlet prioritering i budgetforhandlingerne i Borgerrepræsentationen. Samlet bidrager Socialudvalget i 55,1 mio. kr. i forvaltningsspecifikt bidrag, når stigende profiler fra tidligere år medregnes.

Efterspørgselspres på målgruppeområderne, samt bevillingsudløb

De enkelte målgruppers udfordringer gennemgås nedenfor. Den demografiske udvikling i København giver Socialudvalget udfordringer med at fastholde serviceniveauet på konkrete aktiviteter indenfor områderne for udsatte børn og unge, borgere med handicap samt borgere med sindslidelse.

Hjemmeplejen

På hjemmeplejen er der konkrete udfordringer med stigende efterspørgsel, der giver behov for at omplacere 7

mio. kr. til området i budgetforslaget fra andre bevillingsområder, jf. tabel 4.

Socialforvaltningens hjemmepleje udviste et merforbrug i R2013 - primært som følge af tilgang af "ungesager". Ungesager dækker over plejekrævende unge borgere med handicap primært i aldersgruppen 18-23-årige, som i forbindelse med overgang til voksenlivet vælger at bo hos deres forældre. Målgruppen er fra 2012 til 2014) vokset markant fra ca. 7 pct. til ca. 14 pct. af hjemmeplejens samlede målgruppe. Presset skyldes primært en stigning i timeantallet/tyngden, men antallet af borgere i målgruppen er også i stigning.

Borgere med sindslidelse

Efterspørgslen på området for borgere med sindslidelse er generelt stigende. Ventelisten (se tabel 3) til botilbud er et udtryk for det overordnede økonomiske pres på området. Budgetoverholdelse forudsætter en stram udgiftsstyring. R2013 viste, at særligt udgifter til regionen til færdigbehandlede patienter, samt til aktiviteten køb og salg af pladser er stigende.

Herudover er området presset af, at regionens behandlingspsykiatri i en årrække har omlagt fra døgnpladser til dagbehandling. Samtidig er der nedlagt pladser i sygehusregi, og der sker en tidligere udskrivning fra behandlingspsykiatrien. Dette giver samlet en øget efterspørgslen på Socialforvaltningens ydelser til borgere med sindslidelse (botilbud, støtte i eget hjem mv.).

Samtidig er området for borgere med sindslidelse ikke omfattet af den automatiske demografiregulering og indgår derfor i budgetforhandlingerne. Der arbejdes videre med at

kvalificere model for demografibetinget behov på området samt udarbejdelse af notat herom til budget 2015, jf. budget 2014.

Borgere med handicap

Handicapområdet har været kendetegnet ved stigende efterspørgsel og stram styring i de seneste år. Det har i løbet af 2013 været gennemført en betydelig styringsmæssig opstramning på området, hvorved det er lykkedes at bremse presset på områdets budgetramme. Handicapområdet vil i 2014 og 2015 fortsat skulle have en stram udgiftsstyring.

Der er et pres på området for borgere med handicap udover demografiudviklingen som følge af:

- Et stigende antal domfældte borgere, der vanskeligt kan rummes i kommunens egne botilbud, giver behov for at købe ofte meget omkostningstunge pladser udenbys.
- Der forventes en stigning i antallet af borgere med senhjerneskade, oftest efter ulykke eller apopleksi, der skal have en botilbudsplads efter endt hospitalsophold
- Generelt er den gennemsnitlige levetid blandt borgere med handicap steget de senere årtier

Herudover er sagsbehandlingen på handicapområdet et fortsat fokusområde. Socialudvalget vedtog i april 2013 en handleplan med en række tiltag til forbedringer på området. Socialforvaltningen har siden implementeret og videreudviklet planen. Hovedfokus i handleplanen ligger på at styrke kvaliteten i sagsbehandlingen. Det er blandt andet blevet besluttet at arbejde med koordinerende sagsbehandlere for de børn, der både har en sag i handicapcenterets børnefamilieenhed og i øvrige enheder i handicapcenteret.

Udsatte børn og unge

Området for udsatte børn og unge er ikke dækket af Københavns kommunes demografimodel, hvorfor finansiering af øgede udgifter som følge af flere børn i København skal indgå i budgetforhandlingerne. Der arbejdes videre med at kvalificere model for demografibetinget behov på området samt udarbejdelse af notat herom til budget 2015, jf. budget 2014. Antallet af underretninger har været kraftigt stigende i de senere år – fra ca. 1500 i 2011 til ca. 2250 i 2013, hvilket stiller krav til kapaciteten af såvel sagsbehandlingen som foranstaltningsområdet. Socialforvaltningen har over de seneste år gennemført et paradigmeskift i arbejdet med byens udsatte børn og unge. Fokus har bl.a. været på udvikling og forankring af nye og bedre metoder på forebyggelsesområdet, der indebærer, at flere udsatte

børn, unge og familier kan hjælpes med mindre indgribende indsatser end tidligere.

Udsatte voksne

Området blev i budget 2014 tilført 12 mio. kr. til håndtering af styringsudfordringer på kvindekrisecentre og herberger.

På baggrund af regnskab 2013 er det fortsat vurderingen, at især aktiviteten på køb af herbergpladser er stigende, og området følges tæt. På baggrund af usikkerhed om, hvorvidt området kan opnå balance i 2014 indarbejdes en budgettilførsels på 1,7 mio. kr. i budgetforslag 2015, jf. tabel 4. Tilførslen skal også ses som led i ønsket om at styrke kvaliteten i egne tilbud på området for at imødegå køb af pladser.

Bevillingsudløb, der håndteres i budgetforslaget

Socialudvalget besluttede i 2012, at bevillingsudløb på 4,5 mio. kr. vedrørende Den korte snor skulle finansieres indenfor rammen i 2015 og frem via reduktion i foranstaltningsbudgettet på området for udsatte børn og unge. Denne omprioritering er indarbejdet i budgetforslaget.

Socialudvalget har derudover samlet bevillingsudløb i 2015 på 36 mio. kr. For at sikre varig forankring af en række af disse aktiviteter har Socialudvalget besluttet at indarbejde udløbene for samlet 6,3 mio. kr. indenfor rammen i budgetforslaget jf. tabel 4.

Faglige udfordringer: Realisering af mål og strategier

Københavnfortællingen, der er visionen for Københavns Kommune, rummer en række overordnede strategiske mål for København fordelt på syv indsatsområder: Vækst, beskæftigelse, uddannelse, sundhed, storbykultur, grøn by og social mobilitet.

Socialudvalget 1. behandlede den 7. maj forslag til konkrete mål og delmål for københavnermålet om social mobilitet. Målene skal endeligt godkendes på Socialudvalgets budgetseminar i august 2014. Disse mål vil udgøre de overordnede politiske mål for Budget 15 og vil sammen med de øvrige fastlagte strategier være overordnet retningsgivende for Socialudvalgets arbejde.

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

Gennemførelse af tillidsreform

Socialforvaltningen er på baggrund af beslutningerne i budget 2012 og 2013 i gang med implementering af en tillidsreform. Tillidsreformen har til formål at højne produktiviteten og kvaliteten i kerneydelserne ved at skabe

mere plads til at udfolde faglighederne på de enkelte arbejdspladser – og på tværs af arbejdspladser i Socialforvaltningen.

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

Anlægsområdet

I 2014-18 har Socialforvaltningen planlagt at opføre, ombygge eller overtage i alt 728 nye boliger til borgere med handicap og sindslidelse og udsatte borgere, hvoraf 537 er til modernisering. De øvrige boliger er til kapacitetsudvidelse/afvikling af venteliste.

Socialforvaltningen har et mål om, at der højest er 100 borgere på ventelisten til et botilbud. Dette mål opnås i 2014, men på grund af befolkningsstigningen i København er der behov for at udvide antallet af boliger frem til 2017-18 for at ventelisten ikke skal stige igen.

Socialforvaltningen vurderer, at der til borgere med handicap er behov for at udvide med 64 boliger, mens der til borgere med sindslidelse er behov for at udvide med 20 boliger specialiseret til borgere med behov for afskærmning. Se desuden nedenstående opgørelse af ventelisterne.

Borgerrepræsentationen har over de seneste år finansieret modernisering af en lang række botilbud og døgnpladser. Botilbudsområdet har siden 2010 gået fra, at henholdsvis

42 og 50 % af boligerne til borgere med sindslidelse og handicap havde eget bad og køkken til, at det i 2016 er hhv. 73 % og 95 % af boligerne. I alt 259 boliger mangler dog fortsat at blive moderniseret, når de nuværende moderniseringsprojekter er gennemført. De fleste af disse boliger er utidssvarende botilbud til borgere med sindslidelse udenfor København.

Derudover er det et fokuspunkt i forhold til Socialforvaltningens målgrupper, at der i de kommende boligprojekter arbejdes strategisk med velfærdsteknologi. Dette betyder, at der i byggeprojekterne afsættes midler til at forberede bygninger for velfærdsteknologi, samt at implementere velfærdsteknologi afhængig af beboernes behov. Socialudvalget har godkendt en samlet handleplan for velfærdsteknologi på det sociale område, der indeholder en række visioner for området i de kommende år

Ventelister til botilbud

Socialforvaltningen ændrede i 2012 opgørelsen af ventelisten for at give et mere nøjagtigt billede af de ventende her og nu. Ventelisten tæller derfor alene antallet af ventende, som er aktivt ventende, og som ikke har modtaget et relevant tilbud om bolig.

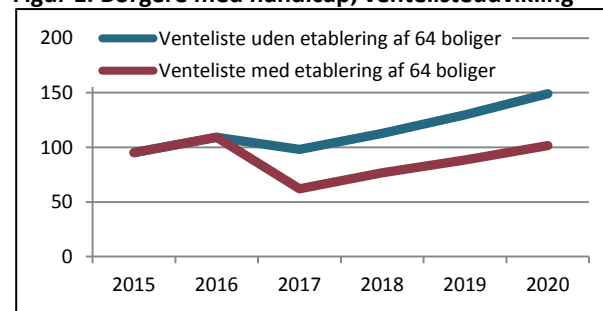
Befolkningen stiger i Københavns Kommune, hvorfor antallet af borgere med handicap også stiger. Socialforvaltningen forventer et behov for etablering af ca. 109 yderligere boliger til borgere med handicap frem til 2025. Socialforvaltningen vil udarbejde et budgetnotat, der beskriver en udvidelse af kapaciteten med 64 boliger til unge med handicap og borgere med senhjerneskade.

Tabel 2. Udvikling i antal ventende på ventelisten fra 2010-2015 – borgere med handicap

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Venteliste – ny opgørelsesmetode			152	129	124	95
Venteliste – gammel opgørelsesmetode	234	205				
Kapacitet i København (inkl. etablering af nye pladser i 2013-15)	889	915	934	966	1015	1015
Købte pladser	547	490	504	527		

Ventelisten til psykiatri botilbud stiger ikke i samme grad som for borgere med handicap, da der i højere grad arbejdes med, at beboerne fra botilbuddene flytter til egen bolig. Med en forventet venteliste i 2014 på 108 personer vurderes målsætningen i Boligplanen om en ventetid på 4 måneder at kunne opfyldes. Hvis den skal overholdes fremover, vil der være behov for at afsætte midler til 42 nye boliger til borgere med sindslidelse for at imødekomme befolkningstilvæksten.

Figur 1. Borgere med handicap, ventelisteudvikling



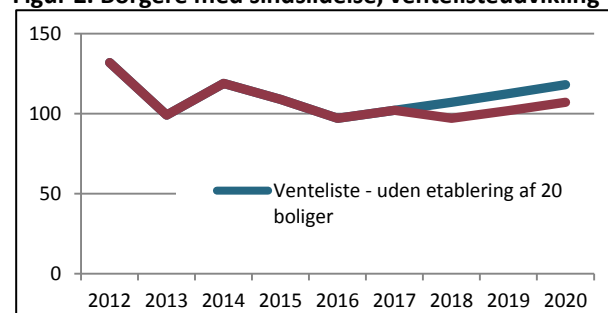
SOCIALUDVALGET

Tabel 3. Udvikling i antal ventende på ventelisten fra 2010-2015 til botilbud til borgere med sindslidelse

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Venteliste – ny opgørelsesmetode			132	99	119	109
Venteliste – gammel opgørelsesmetode	216	221				
Kapacitet i København (inkl. etablering af nye pladser i 2013-15)	1234	1251	1263	1279	1279	1293
Købte pladser	117	107	81	85		

PRIORITERINGER I SOCIALUDVALGETS BUDGET FOR 2015

De interne omprioriteringer i budgetforslaget fremgår af tabel 4. Udover finansiering af 18,3 mio. kr. i interne udfordringer og bevillingsudløb, der blev besluttet ved 2. behandlingen, indgår også tidligere besluttet indarbejdelse af bevillingsudløb vedrørende den korte snor på 4,5 mio. kr. Dermed omplaceres samlet 22,8 mio. kr.

Figur 2. Borgere med sindslidelse, ventelisteudvikling

Tabel 4. Omprioriteringer

	mio. kr. (2015 p/l)
Følgende områder har fået et større budget	22,8
Den korte snor, indarbejdelse af bevillingsudløb	4,5
Tilbud og myndighedssiden, kompensation for merudgifter som følge af nyt Socialtilsyn	3,3
Hjemmeplejen, balanceudfordringer	7,0
Udsatteområdet, balanceudfordringer og styrket kvalitet	1,7
Videreførelse af bevillingsudløb vedrørende særtog til uddannelse og beskæftigelse	0,3
1-årig videreførelse af bevillingsudløb vedr. tilskud til Muhabet	0,5
1-årig videreførelse af bevillingsudløb vedr. tilskud til Netværksstedet Thorvaldsen	0,8
Varig videreførelse af bevillingsudløb vedr. Socialrådgivere i daginstitutioner	2,1
Varig videreførelse af bevillingsudløb vedr. tilskud til TUBA	0,8
Varig videreførelse af bevillingsudløb vedr. Sundhedshuset Christiania	0,7
Varig videreførelse af bevillingsudløb vedr. styrket beskæftigelses- og uddannelsesindsats overfor unge i exitprogrammet	1,1
Følgende områder har fået et mindre budget	
Reduktion af foranstaltningsbudgettet, udsatte børn og unge	-4,5
Omplacering af tilbageførte midler til rammen vedrørende barselsfonden til håndtering af udfordring vedrørende socialtilsyn samt delvis håndtering af balanceudfordring på hjemmeplejen	-5,0
Indarbejdelse af bevillingsudløb indenfor rammen på området for udsatte børn og unge vedrørende særtog til uddannelse og beskæftigelse	-0,3
Øget samarbejde mellem dagtilbud til borgere med handicap	-1,475
Nedsættelse af administrationstakst på BPA fra 11 kr. til 9 kr. pr. leveret time	-0,7
Implementering af Sign of Safety og akutteam i Børnefamilieenheden	-0,7
Udslusning af unge borgere med højt funktionsniveau til egen bolig med støtte fra hjemmevejleder § 85	-2,66
Selvbetalingsløsning til fraværsregistrering	-1,5
Styrket hjemtagelse af refusion	-6,0
I alt	-22,8

SOCIALUDVALGET

ANSATTE I SOCIALUDVALGET

Jf. tabel 5 sker der et mindre fald i antallet af årsværk fra 2013 til 2014. Faldet afspejler blandt andet flytning af løn-,

personale- og regnskabsmedarbejdere til KS i forbindelse med samling af administrative opgaver (SAO).

Tabel 5. Ansatte i Socialudvalgets budget

	2012	2013	2014
Antal årsværk	6.768	6.899	6.782

Socialudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2014 (1.000 kr.)	2015 (1.000 kr.)	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2015	2014
Alle beløb er i løbende priser							
Service							
Borgere med handicap	245.496	245.136	250.074	255.075	260.192	232	215
Borgere med handicap - demografireguleret	1.609.126	1.651.990	1.718.141	1.782.833	1.847.570	1.806	1.737
Borgere med sindslidelse	728.992	735.160	744.951	759.125	774.397	1.252	1.261
Børnefamilier med særlige behov	1.390.850	1.371.729	1.389.864	1.408.072	1.417.891	1.663	1.717
Hjemmepleje	20.762	20.790	21.102	21.683	22.118	28	29
Hjemmepleje - demografireguleret	299.697	318.163	329.666	341.349	353.180	612	560
Tværgående opgaver og administration	288.459	294.317	289.078	286.282	275.047	253	253
Udsatte voksne	485.620	492.891	483.474	475.872	478.120	839	882
Service i alt	5.069.002	5.130.176	5.226.351	5.330.292	5.428.516	6.686	6.653
- heraf demografiregulerede service	1.908.823	1.970.153	2.047.807	2.124.182	2.200.750		
Anlæg							
Byggeri og modernisering af tilbud	58.581	104.465	12.643	0	0	0	0
Tværgående opgaver og administration	23.120	11.788	0	0	0	0	0
Anlæg i alt	81.701	116.253	12.643	0	0	0	0
Overførsler mv.							
Borgere med sindslidelse	144.420	0	0	0	0	0	0
Efterspørgselsstyrede overførsler	1.327.064	1.369.058	1.389.955	1.405.571	1.426.962	129	129
Overførsler mv. i alt	1.471.484	1.369.058	1.389.955	1.405.571	1.426.962	129	129
Finansposter							
Finansposter	26.062	1.280	1.280	1.280	1.280	0	0
Finansposter i alt	26.062	1.280	1.280	1.280	1.280	0	0
Budget i alt	6.648.249	6.616.767	6.630.229	6.737.143	6.856.758	6.815	6.782

BEVILLING: Borgere med handicap (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	115.084	254	114.830	116.477	117.755
Borgerstyret Personlig Assistance	105.779	10.200	95.579	96.398	0
Tilbud til borgere med handicap i eget hjem	0	0	0	0	106.285
Tilbud uden for eget hjem	34.727	0	34.727	37.531	32.190
Hovedtotal	255.590	10.454	245.136	250.406	256.230

BEVILLING: Borgere med handicap, demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Botilbud - drift	0	0	0	0	316.504
Botilbud - køb og salg	0	0	0	0	713.086
Dagtilbud	201.277	19.424	181.853	178.581	-4
Dagtilbud - drift	0	0	0	0	74.613
Dagtilbud - køb og salg	0	0	0	0	106.883
Døgntilbud	1.169.772	107.294	1.062.478	1.064.156	2
Døgntilbud til børn og unge	194.017	6.384	187.633	198.210	0
Døgntilbud til børn og unge - køb og salg	0	0	0	0	65.747
Døgntilbud til børn og unge- drift	0	0	0	0	124.277
Forebyggende foranstaltninger	83.852	0	83.852	70.555	74.659
Hjælpe midler	117.277	0	117.277	110.914	119.294
Tilbud i eget hjem	18.897	0	18.897	18.892	18.723
Hovedtotal	1.785.092	133.102	1.651.990	1.641.309	1.613.785

BEVILLING: Borgere med sindslidelse (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Adm oh, Borgere med sindslidelse	-1	0	-1	0	0
Administration	100.640	0	100.640	103.551	108.152
Borgere i eget hjem - sindslidende	29.928	0	29.928	29.289	4.556
Dagtilbud til sindslidende	79.064	7.159	71.905	70.613	2.373
Døgntilbud til borgere med sindslidelse	573.319	90.432	482.887	483.544	204.997
Køb og Salg	0	0	0	0	275.191
Projekter	16.005	3.249	12.756	13.586	22.807
Psykiatraftalen, OPUS-puljen m.v.	15.208	0	15.208	21.127	2.739
Sundhedsudgifter	21.837	0	21.837	21.861	27.741
Udegående indsats til borgere i eget hjem/bofællesskaber	0	0	0	0	49.458
Åbne værestedstilbud	0	0	0	0	59.112
Hovedtotal	836.000	100.840	735.160	743.572	757.124

BEVILLING: Børnefamilier med særlige behov (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Adm oh, Børnefamilier med særlige behov	0	0	0	0	0
Administration	188.190	13	188.177	190.936	181.993
Døgn- og dagbehandlingsinstitutioner	359.605	48.553	311.052	345.936	356.713
Familiepleje	217.838	10.354	207.484	162.905	191.979
Forebyggelse	374.013	2.286	371.727	351.567	366.945
Rådgivning	72.739	4.450	68.289	71.774	90.503
Sikrede institutioner	68.767	32.058	36.709	39.291	44.163
Socialpædagogiske opholdssteder	73.335	8.387	64.948	68.021	66.957
Øvrig døgnpleje	87.408	5.036	82.372	143.183	76.744
Øvrige institutioner mv.	40.974	3	40.971	45.053	43.340
Hovedtotal	1.482.869	111.140	1.371.729	1.418.667	1.419.335

BEVILLING: Hjemmepleje (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	20.790	0	20.790	21.177	19.530
Hovedtotal	20.790	0	20.790	21.177	19.530

BEVILLING: Hjemmeplejen, demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
DU Hjemmeplejen	0	0	0	0	23.506
Forebyggende indsats for ældre og handicappede	15.240	0	15.240	12.350	12.639
Hjemmepleje	275.344	10.552	264.792	257.115	0
Hjemmesygeplejen	38.131	0	38.131	36.225	38.778
Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	0	0	0	0	11.252
Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	0	0	0	0	249.648
Øvrig hjemmehjælp	0	0	0	0	-14.956
Hovedtotal	328.715	10.552	318.163	305.691	320.868

BEVILLING: Tværgående opgaver og administration (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
De bydækkende enheder	0	0	0	0	14.961
Fælles administration	184.149	29	184.120	180.143	139.999
HR	61.341	3.562	57.779	59.669	59.607
IT	52.948	530	52.418	54.416	57.305
Interne servicefunktioner	0	0	0	0	1.368
Trykkeriet	0	0	0	0	1.259
Udvalg og borgmester	0	0	0	0	507
Ukendt	0	0	0	0	22.410
Øvrige sociale formål	0	0	0	0	19.455
Hovedtotal	298.438	4.121	294.317	294.228	316.873

BEVILLING: Udsatte voksne (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration og diverse	49.159	5.975	43.184	81.920	106.655
Alkoholbehandling	0	0	0	0	323
Herberg	208.152	140.270	67.882	63.825	124.204
Krisecentre	95.921	56.094	39.827	35.506	59.900
Misbrugsbehandling	275.257	41.408	233.849	235.788	188.482
Sociale tilbud, hjemløse og misbrugere	137.054	28.906	108.148	78.292	104.796
Statsrefusion	0	0	0	0	-93.592
Stofmisbrugsbehandling	0	0	0	0	4.715
Hovedtotal	765.544	272.653	492.891	495.332	495.482

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

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	119.660	15.195	104.465	59.753	55.525
Hovedtotal	119.660	15.195	104.465	59.753	55.525

BEVILLING: Tværgående opgaver og administration (Anlæg)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	11.788	0	11.788	23.120	6.086
Hovedtotal	11.788	0	11.788	23.120	6.086

BEVILLING: Borgere med sindslidelse (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Sundhedsudgifter	0	0	0	147.308	148.584
Hovedtotal	0	0	0	147.308	148.584

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration og diverse	0	0	0	0	2.665
Førtidspension	1.336.465	68.509	1.267.956	1.371.312	1.331.434
Indlagte patienter	148.544	0	148.544	0	0
Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	170.893	-170.893	-170.527	-218.280
Lukket Introduktionsydelser	0	0	0	0	268
Personlige tillæg	16.736	8.366	8.370	6.424	9.269
Revalidering - Blindeinstituttet	64.480	60.073	4.407	2.487	4.457
Sociale ydelser	211.598	100.924	110.674	143.909	101.785
Ukendt	0	0	0	0	331
Hovedtotal	1.777.823	408.765	1.369.058	1.353.605	1.231.929

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
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	156.284
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-2.355
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	-79.500
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	555.544
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	8.342
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	0	0	0	24.594	-13.749
Forskydninger i langfristet gæld	1.200	0	1.200	1.734	1.097
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	2.339
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	105.631
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	50	-50	-51	-14
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	40	0	40	51	39
Renter af langfristet gæld	90	0	90	255	90
Renter af likvide aktiver	0	0	0	0	774
Hovedtotal	1.330	50	1.280	26.583	734.521

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Udvalgets 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, byfornyelse, byggesagsbehandling og vej- og trafikområdet. Dertil varetager forvaltningen renhold og vedligeholdelse af byens veje og parker, forvaltningen af Københavns kirkegårde og foretager parkeringskontrol. I forlængelse af kommunalvalget i efteråret 2013 og den efterfølgende konstituering, blev Københavns Erhvervsservice 1. februar 2014 og dermed erhvervsområdet, overflyttet til Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen.

Endelig varetager forvaltningen betjeningen af Teknik- og Miljøudvalget samt politikerne i deres egenskab af generalforsamlingsmedlemmer og bestyrelsesmedlemmer i de selskaber, der er tilknyttet Teknik- og Miljøudvalget. Det drejer sig om følgende selskaber:

- Amager Ressourcecenter I/S
- Lynettefællesskabet I/S
- Vestforbrændningen I/S
- Amager Strandpark I/S
- I/S SMOKA
- CTR I/S

Strategisk grundlag

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

fysiske rammer og deres anvendelse. Det er blandt andet forankret i følgende strategier:

Miljømetropolen

"Vi ønsker, at København skal være et eksempel til inspiration. København skal vise andre, hvordan et grønnere bymiljø i praksis fører til et bedre liv. Til gavn for byernes og verdens borgere. Til gavn for nuværende og kommende generationer. København skal være en hovedstad, som tiltrækker erhvervsliv, fordi virksomhederne og deres medarbejdere gerne vil være en del af en miljøsucces i et vækstområde." (vedtaget i Borgerrepræsentationen 2007).

Metropol for mennesker

"Vi vil være verdens bedste by at leve i. En bæredygtig by med byrum, der inviterer til et mangfoldigt og unikt byliv. Vi vil være en metropol for mennesker." (vedtaget i Borgerrepræsentationen 2009).

Klimatilpasning

"Klimatilpasningen i København skal altså ikke kun løse de konkrete udfordringer, klimaet bringer. De forskellige tiltag kan samtidig være med til at skabe flere rekreative muligheder i byen, nye arbejdspladser og en grønnere hovedstad." (vedtaget i Borgerrepræsentationen 2011).

Politik for udsatte byområder

"Med politikken for udsatte byområder sætter vi forøget kraft og fokus på at skabe grøn vækst og livskvalitet i byens udsatte byområder med en fokuseret indsats på tværs af forvaltningerne og de lokale aktører." (vedtaget i Borgerrepræsentationen 2011).

Klimaplan 2025

"København vil være verdens første CO₂-neutrale hovedstad i 2025. Det er en ambitiøs plan, der kræver en langsigtet indsats, men det kan lade sig gøre. Vi er allerede godt på vej. I 2011 havde København reduceret CO₂-udledningen med 21 pct. set i forhold til 2005." (vedtaget i Borgerrepræsentationen 2012).

TEKNIK- OG MILJØUDVALGETS SAMLEDE UDGIFTER

Tabel 1. Teknik- og Miljøudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (løbende priser)	2015	2016	2017	2018
Serviceudgifter	778.947	782.083	799.564	771.904
Anlæg	2.004.587	407.167	466.020	134.449
Overførsler mv.	-11.945	-1.125	2.695	2.516
I alt	2.771.589	1.188.125	1.268.279	908.869

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

Organisation

Teknik- og Miljøforvaltningen er blevet omorganiseret pr. 1. januar 2014. Baggrunden for omorganiseringen er Sammen om Byen 2.0, hvor der anlægges et "udefra og ind"-perspektiv med byens behov i centrum.

Den nye struktur tager udgangspunkt i arbejdet med Sammen om Byen 2.0, hvor forvaltningen blandt andet har spurgt en række eksterne interessenter om, hvordan samarbejdet med kommunen kan optimeres. Det har resulteret i fire overordnede serviceområder, der hver især har det samlede ansvar inden for deres opgaveområde:

- Byens Drift er byens vicevært og holder København ren og grøn. Byen skal fungere hver dag, så vi tømmer skraldespande, fejer gader, slår græs, plejer de grønne områder og byens badevand og rydder sne. Desuden passer og plejer Byens Drift de københavnske kirkegårde.
- Byens Fysik anlægger Københavns nye parker, pladser og cykelstier og lægger asfalt på de kommunale veje. Byens Fysik koordinerer de mange byggeprojekter i København for at skabe en sammenhængende drift af byens arealer og infrastruktur. Byens Fysik laver også områdefornyelser med fysiske forbedringer af udsatte boligområder.
- Byens Anvendelse sikrer, at virksomheder overholder regler om natur- og miljøbeskyttelse og hjælper, når man vil noget med og i byen, fx holde et arrangement, få en tilladelse til at bygge nyt eller bygge om, have tilladelse til gravearbejde, sætte en container op, sælge juletræer eller servere cafékaffen udenfor.
- Byens Udvikling samler trådene i alle de udviklingsprojekter, der sammen tegner udviklingen af København som by, for eksempel klimaplaner, indspil til kommuneplan, lokalplaner, affalds- og ressourceplaner og andre planer, der dækker hele byen.

Udvalgets udfordringer de kommende år

Udfordringerne for Teknik- og Miljøudvalget retter sig dels eksternt mod byen/borgerne/brugerne og erhvervslivet, dels mod det interne forvaltningsniveau. Disse udfordringer er blandt andet beskrevet i visionerne ovenfor og går igen i de temaer, forvaltningen har lagt op til for forhandlingerne om budget 2015: Den grønne by, Den sammenhængende by og Den funktionelle by.

Københavns visioner om Miljømetropol, Klimatilpasning og Klimaplan har stillet Teknik- og Miljøudvalget foran en række store og ambitiøse udfordringer:

- Klimaplanen for 2025 giver præcise indsatsmål for at nå CO₂-neutralitet. De kræver en samlet indsats på tværs af kommunens forvaltninger og sammen med eksterne aktører, og de forudsætter både kommunal finansiering og investeringer fra eksterne parter.
- Formålet med Klimatilpasningsplanen er at gøre os i stand til at vælge de rigtige steder at tage fat med de bedst egnede tiltag. Det er derfor vigtigt, at vi allerede nu inddrager klimatilpasning, når bygninger renoveres, for at sikre, at byen er tilpasset om hundrede år.
- Realiseringen af de allerede besluttede initiativer på miljøområdet - med henblik på markante, retningsgivende og konkrete forbedringer af det københavnske miljø - vil også i 2015 kræve særlig indsats på teknik- og miljøområdet.

Med "Metropol for Mennesker" skal der indgås et kvalificeret samarbejde med borgere, grundejere, erhvervsliv og fagfolk om, hvordan Teknik- og Miljøudvalget konkret skaber verdens bedste by at leve i. Visionen stiller i 2015 Teknik- og Miljøudvalget foran en række andre ambitiøse udfordringer:

- Ambitionen om at give bylivet i de nye byområder bedre vilkår indebærer et fokus på både at skabe planmæssige rammer af høj kvalitet, at skabe bedre muligheder for at etableringen af bylivsaktiviteter samt løbende at øge kvaliteten i driften af områderne.
- Effekten af de områdebaserede indsatser følges op med udvikling af et samlet bylivsregnskab, der kan dokumentere og følge udviklingen.
- Indsatsområderne i de kommende år er, at skabe tryggere rammer for byens bløde trafikanter, således at den grønne mobilitet øges frem imod målene i 2015.

En af de største udfordringer for forvaltningen og byen er efterslæbet på vedligeholdelse af infrastrukturen. Derfor har forvaltningen med genopretningsprogrammet "Et løft til vejene" udarbejdet en handleplan for, hvordan efterslæbet i perioden 2014-22 vil kunne komme til livs.

Planen er afhængig af, at der findes finansiering i kommende budgetforhandlinger og overførselssager. I budget 2013 blev der givet bevillinger til genopretning af gadelys samt signalanlæg. Med budget 2014 blev der sat særligt fokus på genopretningsindsatsen på byens nedslidte veje og signalanlæg. Ligesom der blev fundet midler til vejbrønde og renovering af Slotsherrens bro.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

Et andet fokusområde i budget 2014 er Mjølnerparken og udviklingen på Nørrebro. Målet er at skabe en større Legepladser, cykelstier, sociale projekter og nyt liv i boligområderne skal skabe både tryghed og udvikling.

Københavns Kommune har de seneste år afsat grundkapital til at sikre opførelsen af et større antal nye almene familie- og ungdomsboliger. Det er prioriteret for at sikre, at andelen af almene boliger i København fortsat udgør ca. 20 pct. af alle boliger i byen.

Mange af Teknik- og Miljøudvalgets anlægsprojekter understøtter visionerne om "Miljømetropol" og "Metropol for Mennesker", og også i 2014 er der flere store anlægsprojekter i gang som f.eks. Bro over Inderhavnen, Busfremkommelighed ved Nørre Campus, Israels Plads, etablering af Nordhavnsvej samt projektering og arbejder i forbindelse med ombygningen af Nørreport Station.

Herudover understøttes kommunens visioner af en lang række infrastrukturprojekter såsom renovering af byrum, cykelstiprojekter, trafiksikkerhedsprojekter, mv. Teknik- og Miljøforvaltningen vil i eksekveringen af de mange anlægsprojekter fortsat have fokus på gennemførelse til rette tid og budget, ligesom de øvrige elementer i Anlægsstrategien – herunder øget fremkommelighed i anlægsfasen og handicaptilgængelighed i de færdiggjorte projekter – indarbejdes i anlægsprojekterne.

Teknik- og Miljøforvaltningen som en effektiv udadvendt forvaltning

Sammen om Byen 2.0 er en ny tværgående strategi for hele Teknik- og Miljøforvaltningen inden for rammerne af Københavnerfortællingen. De eksisterende strategier i Teknik- og Miljøforvaltningen danner grundlag for Sammen om Byen 2.0, der sætter et nyt ambitionsniveau på tværs af forvaltningen.

Arbejdet med Sammen om Byen 2.0 kommer i høj grad til at fortsætte ind i de kommende år og sætte dagsordenen for forvaltningen i 2015. Det betyder blandt andet, at forvaltningen fra 1. januar 2014 er samlet i fire store serviceområder, der hver især har det samlede ansvar inden for deres opgaveområde. Her arbejdes med at skabe en effektiv og sammenhængende forvaltning, der i høj grad tager udgangspunkt i behovet hos den enkelte borger, virksomhed eller bruger af byen.

sammenhæng på Nørrebro, hvor alle trygt skal kunne bevæge sig igennem gader, boligområder og over pladser.

Temaer for budget 2015

Budgetnotaterne til forhandlingerne om budgetaftalen for 2015 udarbejdes ud fra de overordnede politikker og strategier vedtaget af Teknik- og Miljøudvalget. Dette gøres for at sikre, at Teknik- og Miljøudvalget får opfyldt sine langsigtede mål. Det overordnede mål er opdelt i de tre nedenstående temaer, hvor underopdelingen er foretaget for at kunne dække udvalgets udfordringer i de kommende år:

Den Grønne By

Målet er at skabe en by med grønne løsninger, så København i 2025 kan blive verdens første CO2-neutrale hovedstad til gavn for både miljøet og københavnernes. En by, der er indrettet på en sådan måde, at den giver flest mulige blå og grønne oplevelser til københavnernes. En by, hvor der er liv og aktiviteter, men samtidig også en by, hvor det er muligt at trække sig tilbage fra byens støj og larm.

Den Sammenhængende By

Målet er at skabe en mangfoldig by, som er for alle, og hvor der er plads til alle. En by, hvor det er attraktivt at bo i alle byområder, og hvor alle københavnere har adgang til rekreative områder og aktiviteter. En by, der hænger sammen, og hvor alle københavnere kan føle sig trygge, ligegyldigt hvilken bydel de bor eller færdes i.

Den Funktionelle By

Målet er at skabe en by, der gør det nemt at være københavnere. En by, der fungerer i dag, og som tager hånd om fremtidens udfordringer. Et København, hvor de fysiske rammer understøtter bylivet.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

BEVILLINGER DER UDLØBER I 2015

Tabel 2. Bevillinger der udløber i 2015

Bevilling	mio. kr. (2015 p/l)
Driftsbevillinger der udløber i 2015	
Parkering: Lejemål på Borgergade 24	1,5
Parkering: Leje af private P-pladser	2,6
Udvidet arbejdstid på Metro Cityringen	4,0
Samlet plan for et CO ₂ neutralt København i 2025	3,1
Grafittipulje 2	0,5
Anlægsbevillinger der udløber i 2015	
Græsboldbaner	1,5
Legepladsrenovering	1,0
I alt	14,2

Nedenfor gennemgås de driftsbevillinger der udløber i 2015

Lejemålet Borgergade 24, hvor Center for Parkering tidligere lå, er fraflyttet og da alle udeståender er afviklede, bortfalder bevillingen. Midlerne til leje af private P-pladser er afsat i P-strategien 2011-14, for at muliggøre leje af private P-pladser.

I forbindelse med udvidelsen af arbejdstiden på Metro Cityringen blev der givet midler til døgnbemandet kommunalt metrotilsyn i 2013 og 2014. Disse midler udløber ved udgangen af 2014. Derfor lægges et budgetønske op til forhandlingerne om budget 2015.

Driftsbevillingen til den samlede plan for et CO₂-neutralt København i 2025 (KBH 2025 Klimaplanen) bortfalder. Da området er centralt for forvaltningens overordnede strategiske mål, lægges et budgetønske op til forhandlingerne om budget 2015.

Bevillingen til Grafittipulje 2 er midler givet til graffiti-frensninger. Da de midler som er afsat i Grafitti pulje 1 til graffiti-frensning er vurderet værende tilstrækkelig, forventer forvaltningen ikke et behov for bevillingen i 2015.

ANSATTE I TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Tabel 3. Ansatte i Teknik- og Miljøudvalget

	2013	2014	2015
Antal årsværk	1.984	1.998	1.970
Kønsfordeling m/k	55/45	55/45	55/45
Gennemsnitligt sygefravær (dage pr. ansat)	9,1	9,5	8,3

Nedenfor gennemgås de anlægsbevillinger der udløber i 2015

Der har de seneste tre år været afsat anlægsmidler til forbedring af græsboldbanerne i byens parker (svarende til ca. 50 stk. 11-mands baner). Der er ikke afsat tilstrækkelige midler til at opretholde kvaliteten, når anlægsbevillingen udløber ved udgangen af 2014. Derfor lægges et budgetønske op til forhandlingerne om budget 2015.

De legepladser, som blev istandsat i starten af projektet "Plads til leg", er nu så slidte, at en istandsættelse igen er nødvendig. Forvaltningen ønsker desuden at have et øget fokus på sikkerhedstilsyn og opfølgning. Derfor lægges et budgetønske op til forhandlingerne om budget 2015.

Der udløber desuden en række bevillinger til Københavns Erhvervsservice, disse medtages ikke her, da Københavns Erhvervsservice pr. 1. februar 2014 blev flyttet til Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen.

Overordnet prioritering i udvalget:

I budgettet for 2015 arbejdes der som tidligere år med tværgående og forvaltningsspecifikke effektiviseringer. Teknik- og Miljøudvalget skal bidrage med forvaltnings-specifikke effektiviseringer for 5,0 mio. kr.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Teknik- og Miljøudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2014 (1.000 kr.)	2015 (1.000 kr.)	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2015	2014
Alle beløb er i løbende priser							
Service							
Ordinær drift	1.003.920	973.831	975.079	1.006.055	983.243	1.596	1.596
Parkering	-384.047	-401.708	-402.272	-415.749	-422.245	193	193
Byfornyelse ydelsesstøtte	201.322	198.832	200.221	199.059	199.559		
Service i alt	821.195	770.955	773.028	789.365	760.557	1.789	1.789
- heraf demografirelateret service							
Anlæg							
Ordinær anlæg	960.430	1.730.317	346.068	67.818	138.854	94	94
Byfornyelse anlæg	98.575	259.326	57.098	398.202	146	31	31
Takstfinansieret anlæg	7.431	14.944	4.000		-4.551		
Klima anlæg	0	0	0	0	0		
Anlæg i alt	1.066.436	2.004.587	407.166	466.020	134.449	125	125
Overførsler mv.							
Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler	3.238	3.055	2.875	2.695	2.516		
Takstfinansieret drift	-34	0	0	0	0	56	56
Jorddeponi	0	0	0	0	0		
Affaldsområdet	0	-15.000	-4.000	0	0		
Overførsler mv. i alt	3.204	-11.945	-1.125	2.695	2.516	56	56
Finansposter	287.700	17.084	14.650	10.666	10.566		
Finansposter i alt	287.700	17.084	14.650	10.666	10.566		
Budget i alt	2.178.535	2.780.681	1.193.719	1.268.746	908.088	1.970	1.970

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Byfornyelse, ydelsesstøtte (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byens drift	0	0	0	205.348	200.054
Byens fysik	161.834	0	161.834	0	0
Byens udvikling	40.798	3.800	36.998	0	0
Hovedtotal	202.632	3.800	198.832	205.348	200.054

BEVILLING: Ordinær drift (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byens drift	525.046	127.593	397.453	145.259	128.780
Byens fysik	179.913	60.450	119.463	0	0
Byens anvendelse	223.273	124.953	98.320	0	0
Byens udvikling	111.167	3.181	107.986	0	0
Fællessekretariat	266.231	15.622	250.609	287.918	324.221
Øvrige	0	0	0	590.821	577.595
Hovedtotal	1.305.630	331.800	973.831	1.023.998	1.030.596

BEVILLING: Parkering - drift (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byens drift	0	0	0	-391.728	-389.537
Byens anvendelse	138.513	540.221	-401.708	0	0
Hovedtotal	138.513	540.221	-401.708	-391.728	-389.537

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Byfornyelse, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	447.260	187.933	259.326	100.546	100.374
Hovedtotal	447.260	187.933	259.326	100.546	100.374

BEVILLING: Klima anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	6.670	6.670	0	0	0
Hovedtotal	6.670	6.670	0	0	0

BEVILLING: Ordinær anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	1.793.804	63.488	1.730.317	979.638	964.953
Hovedtotal	1.793.804	63.488	1.730.317	979.638	964.953

BEVILLING: Takstfinansieret anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	14.944	0	14.944	7.580	6.602
Hovedtotal	14.944	0	14.944	7.580	6.602

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Affaldsområdet (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byens drift	-15.000	0	-15.000	0	0
Hovedtotal	-15.000	0	-15.000	0	0

BEVILLING: Byfornyelse (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byens drift	0	0	0	3.303	3.901
Byens fysik	5.797	2.742	3.055	0	0
Hovedtotal	5.797	2.742	3.055	3.303	3.901

BEVILLING: Takstfinansieret (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byens drift	0	0	0	222	4.513
Øvrige	0	0	0	-257	-38.074
Hovedtotal	0	0	0	-35	-33.561

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
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	1.296.486
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-1.097
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	23.465
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	228.813
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	7.018	0	7.018	285.600	53.940
Forskydninger i langfristet gæld	5.000	0	5.000	4.794	4.335
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	2.491
Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	0	0	0	13
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	13.396
Kurstab og kursgevinster M.V.	0	200	-200	-510	93
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	200	-200	-510	-82
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	126
Renter af langfristede tilgodehavender	0	200	-200	-510	-172
Renter af langfristet gæld	5.500	0	5.500	4.998	5.794
Renter af likvide aktiver	0	0	0	0	39
Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	200	0	200	-816	-696
Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	-34	0	-34	0	-1
Hovedtotal	17.684	600	17.084	293.046	1.626.943

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Udvalgets opgaver og bevillinger

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets opgaver
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget har ansvaret for den beskæftigelsesrettede indsats over for ledige og sygemeldte borgere. Indsatsen er primært målrettet de borgere, der modtager en forsørgelsesydelse fra kommunen som kontanthjælp, sygedagpenge, løntilskud, fleksjob, ledighedsydelse, introduktionsydelse og jobtræningsordninger. Hertil kommer forsikrede ledige dagpengemodtagere, hvor forsørgelsesydelsen dog udbetales af a-kasserne.

Beskæftigelsesindsatsen varetages i jobcentre i samspil med kommunale beskæftigelsescentre, eksterne leverandører, virksomheder og uddannelsesinstitutioner. Jobcentrene servicerer årligt ca. 117.000 ledige og sygemeldte borgere.

Ledige og sygemeldte betjenes også i Ydelsesservice, der administrerer og udbetaler forsørgelsesydelser.

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.).

Danskundervisning for voksne udlændinge, der udføres på sprogskoler, hører ligeledes til Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets opgavefelt. Det vil sige danskundervisning til indrejste selvforsørgende EU-borgere, udlændinge under integrationsloven og kontanthjælpsmodtagere med behov for danskundervisning for at styrke jobmulighederne.

Københavns Erhvervsservice blev pr. 1. februar 2014 en del af Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen. Københavns Erhvervsservice fungerer som en samlet indgang til Kommunen for virksomheder. Desuden arbejdes aktivt med at tiltrække nye virksomheder og understøtte eksisterende virksomheders muligheder for at skabe vækst bl.a. gennem en opsøgende virksomhedsservice.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets samlede udgifter
Samlet set har Beskæftigelses- og Integrationsudvalget udgifter svarende til knap 7 mia. kr. heraf ca. 746 mio. kr. til serviceudgifter og ca. 5.946 mio. kr. til overførsler, hvoraf ca. 666 mio. kr. går til indsatsen for de ledige (bl.a. i form af opkvalificering og vejledning, 6-ugers selvvalgt uddannelse, ordinær uddannelse, brobygningsforløb og nytteaktivering mm.), mens de resterende overførsler går til udbetaling af forsørgelsesydelser (kontanthjælp mm.).

Tabel 1. Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets samlede udgifter

mio. kr. (løbende priser)	2015	2016	2017	2018
Serviceudgifter	746,5	743,9	734,8	720,2
Anlæg	0	0	0	0
Overførsler mv.	5.926	6.013	6.089	6.176
- Heraf efterspørgselsstyret indsats	666,0	673,2	669,0	674,5
I alt	6.672	6.757	6.823	6.896

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets udfordringer i 2015

I 2015 står Beskæftigelses- og Integrationsudvalget over for en række faglige og økonomiske udfordringer. De væsentligste udfordringer er;

- Implementering af store reformer på beskæftigelsesområdet
- Faldende bevillinger

Implementering af store reformer på beskæftigelsesområdet

Siden 2013 har beskæftigelsesområdet været præget af helt ekstraordinært store reformer. Især reformen af førtidspension og fleksjob (herunder indførelse af ressourceforløb og rehabiliteringsteams), der trådte i kraft

den 1. januar 2013, og kontanthjælpsreformen, der trådte i kraft den 1. januar 2014, har været krævende for forvaltningen. Samtidig kommer 2014 til at være præget af endnu en reform, nemlig sygedagpengereformen der – for hovedpartens vedkommende - ventes at træde i kraft den 1. juli 2014.

Faldende bevillinger

I 2015 påvirkes Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets rammer til både drift og indsat af en række udløb af midlertidige bevillinger. Dertil kommer, at forvaltningens bidrag til tværgående og forvaltningsspecifikke effektiviseringer reducerer driftsrammen yderligere.

Udfordringerne imødegås blandt andet gennem interne effektiviseringer i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen.

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Prioriteringer i Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets budget for 2015

I de seneste år er der på Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets område gennemført en række tiltag, herunder omorganiseringer, forsøg med særindsatser og strategiske satsninger – bl.a. i form af Borgeren ved Roret strategien fra budgetaftalen for 2012.

I 2015 fokuseres på at konsolidere kernerdriften i forvaltningen og implementere de mange reformer på Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets område, herunder bl.a. kontanthjælpsreformen og sygedagpengereformen

ANSATTE I BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

I tabel 2 ses udviklingen i antallet af ansatte på Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets område i perioden fra 2012 til 2014. De ansatte står bl.a. for de løbende kontaktfølg i jobcentre, aktiveringen i beskæftigelsescentre og administration af udbetalingen af forsørgelsesydelse og indsatsen for sygedagpenge-modtagere.

Tabel 2. Ansatte i Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

	2012	2013	2014
Antal årsværk	1.663	1.687	1760

Kilde: Kommunernes og Regionernes Løndatakontor. Indeholder antal ansatte i januar i det pågældende år, eksklusive elever og personer i fleksjob

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2014 (1.000 kr.)	2015 (1.000 kr.)	2016 (1.000 kr.)	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2015	2014
Alle beløb er i løbende priser							
Service							
Administration	106.002	107.225	105.942	109.698	102.686	98	100
Beskæftigelsesindsatsen	603.367	628.539	627.013	613.901	606.120	1.020	1.000
Integrationsaktiviteter	16.698	10.737	10.952	11.171	11.394	8	8
Service i alt	726.067	746.501	743.907	734.770	720.200	1.126	1.108
- heraf demografiregulerede service	0	0	0	0	0		
Anlæg							
Administration	5.770	0	0	0	0	0	0
Beskæftigelsesindsats							
Anlæg i alt	5.770	0	0	0	0	0	0
Overførsler mv.							
Efterspørgselsstyrede overførsler	5.456.061	5.259.825	5.339.617	5.419.712	5.501.007	0	0
Efterspørgselsstyrede indsats	668.314	666.046	673.209	668.972	674.548	415	415
Overførsler mv. i alt	6.124.375	5.925.871	6.012.826	6.088.683	6.175.556	415	415
Finansposter							
Finansposter	0	0	0	0	0	0	0
Finansposter i alt	0	0	0	0	0	0	0
Budget i alt	6.856.212	6.672.372	6.756.733	6.823.453	6.895.755	1.541	1.523

BEVILLING: Administration (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	107.225	0	107.225	108.122	118.321
Hovedtotal	107.225	0	107.225	108.122	118.321

BEVILLING: Beskæftigelsesindsatsen (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Center for driftsunderstøttelse	42.912	0	42.912	42.965	50.451
Erhvervsservice	29.737	0	29.737	0	0
IT-udgifter mm.	38.912	0	38.912	39.069	52.897
Jobcenterdrift	405.095	661	404.434	418.987	397.178
Løntilskud dagpengemodtagere	23.303	0	23.303	25.055	8.369
Ydelsesadministration	89.241	0	89.241	89.357	91.998
Hovedtotal	629.200	661	628.539	615.434	600.892

BEVILLING: Integrationsaktiviteter (Service)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Integrationsaktiviteter	10.737	0	10.737	17.032	18.170
Hovedtotal	10.737	0	10.737	17.032	18.170

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
A-dagpenge	1.804.708	107.369	1.697.339	1.729.191	1.899.005
Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	921.826	355.960	565.866	488.238	350.275
Kontanthjælp mm.	3.560.184	1.184.603	2.375.581	2.494.065	2.442.334
Sygedagpenge	831.782	210.743	621.039	853.687	748.144
Hovedtotal	7.118.500	1.858.675	5.259.825	5.565.181	5.439.758

BEVILLING: Efterspørgselsstyret indsats (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb	978.896	359.010	619.886	635.292	576.403
Integrationsindtægter	0	56.726	-56.726	-57.005	-66.261
Introduktionsprogrammer og danskundervisning	241.021	138.135	102.886	103.393	108.778
Øvrige	0	0	0	0	245
Hovedtotal	1.219.917	553.871	666.046	681.680	619.165

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2015 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2015			Budget 2014	Regnskab 2013
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	-4.603.081
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	128.851
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	-225.842
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	-1.457
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	0	0	0	0	13.517
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	16.570
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	-57
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	-21
Hovedtotal	0	0	0	0	-4.671.520

TAKSTKATALOG

Takster der opkræves af kommunen

Københavns Brandvæsens takster

Benævnelse:	Automatisk Brandalarmering (ABA)
Hjemmel:	Byggeloven, Bygningsreglementet fra det år, hvor byggetilladelsen er udstedt.
Fastsættes af:	Københavns Brandvæsen
Prisfastsættelsesprincip:	Pristalsregulering efter nettoprisindekset for januar. Taksten for 2015 er en fremskrevet takst af taksten for 2014, da den korrekte takst først kendes i februar 2015.
Kalkulationsprincip:	Taksten udregnes ud fra det forventede aktivitetsniveau.
Bemærkninger:	Taksten reguleres efter nettoprisindekset for januar, og taksten for 2015 er således en fremskrevet takst af taksten for 2014. I februar 2015 vil det være muligt at beregne den faktiske takst for 2015. Eftersom nettoprisindekset først kendes i februar i det pågældende år, vil der i takstbilaget ved budgetvedtagelsen fremgå takster beregnet ud fra et estimeret nettoprisindeks.

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	ABA – Tilslutning	5.405	5.459	5.530*	9,5
2.	ABA – Oprettelsesafgift	10.810	10.918	11.060*	1,1
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	10,4 mio.kr.	10,4 mio. kr.	10,6 mio. kr.	10,6 mio. kr.

*Taksten 2015 udmeldes af Københavns Brandvæsen, når nettoprisindekset offentliggøres i februar 2015.

Benævnelse:	Blind alarm (ABA)
Hjemmel:	Bekendtgørelse nr. 1556 af 7. december 2009 om gebyr for redningsberedskabets udrykning til blinde alarmer.
Fastsættes af:	Forsvarsministeriet.
Prisfastsættelsesprincip:	Efter bekendtgørelsens § 1, stk. 3, regulerer Beredskabsstyrelsen grundbeløbet én gang årligt med satsreguleringsprocenten, jf. loven om satsreguleringsprocent.
Kalkulationsprincip:	Det afrundede beløb afrundes til det nærmeste med 5 delelige beløb.
Bemærkninger:	Taksten for 2015 er en fremskrevet takst af taksten for 2014, da den korrekte takst for 2015 først kendes i august 2014.

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	ABA – Blind alarm	3.865	5.050	5.135*	10,3
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	8,1 mio.kr.	10,1 mio. kr.	10,3 mio. kr.	10,3 mio. kr.

*Taksten for 2015 udmeldes af Københavns Brandvæsen, når Beredskabsstyrelsen offentliggør taksten for 2015 i august 2014.

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

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Brandvagt	421	451	480	2,6 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,6 mio.kr.	2,6 mio. kr.	2,6 mio. kr.	2,6 mio. kr.

Københavns Ejendommers takster

Benævnelse:	Omvisning på Københavns Rådhus samt fremvisning af "Jens Olsens verdensur"
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Jf. praksis for kultur- og fritidsområdet samt museumsdrift kan priser frit fastsættes.
Kalkulationsprincip:	Den forventede indtægt i 2015 tager udgangspunkt i det forventede antal af betalende gæster og de oplyste takster. Indtægten er baseret på skøn, idet der som følge af forskellige billetkombinationer og rabatordninger ikke kan føres statistik på de enkelte underpunkter.
Bemærkninger:	Taksterne for omvisning på Rådhuset og tårnture har været uændrede i op til 20 år. Stigning i taksterne i 2015 betyder, at taksterne i højere grad afspejler de faktiske omkostninger ved ydelserne. Indtægten fra taksterne vil dog fortsat ikke komme til at afspejle omkostningerne. De angivne takster for 2015 er fortsat markant lavere end priserne for tilsvarende ydelser i andre europæiske storbyer.

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Omvisning	30	30	50	0,07
2.	Tårntur	20	20	30	0,20
3.	Omvisning, tårntur og ur	50	50	80	0,02
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,20 mio.kr.	0,20 mio. kr.	0,29 mio. kr.	0,29 mio. kr.

Benævnelse:	Bibliotekerne – Erstatninger ved bortkomne materialer
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Hvis det lånte materiale ikke er afleveret inden lånetidens udløb, 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 der for 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 2014, da standardpriserne fortsat vurderes som værende dækkende for den gennemsnitlige genanskaffelsespris.
Bemærkninger:	Ud over erstatningskravet betales det eventuelt påløbne gebyr for overskridelse af lånetiden. Der gælder særlige regler for materialer, der er lånt uden for København. Såfremt regningen ikke betales inden sidste rettidige betalingsdag, sendes rykkerskrivelse. 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 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (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 (mio. kr.)	0,31 mio. kr.	0,32 mio. kr.	0,32 mio. kr.	0,32 mio. kr.

Benævnelse:	Bibliotekerne – Overskridelse af lånetiden
Hjemmel:	Kulturministeriet, Lov om Biblioteksvirksomhed § 21.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Gebyrer reguleres jf. de specielle retningslinjer og beløbsstørrelser, der er angivet i lov nr. 340 om Biblioteksvirksomhed § 21. Lovens maksimum er bragt i anvendelse på samtlige voksen- og børnetakster.
Kalkulationsprincip:	Lovens maksimumgrænse.
Bemærkninger:	Det har ikke været muligt at indsamle data omkring delindtægten på dette område, da indtægterne ikke udspecificeres på separate konti. Indtægten har de seneste år været faldende på grund af en generel faldende mængde af fysiske udlån. Der forventes derfor et fald i 2015.

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (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 (mio. kr.)	12,8 mio. kr.	12,8 mio. kr.	12,1 mio. Kr.	12,1 mio. kr.

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

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Voksen – enkeltbillet	34	35	40	3,3
2.	Voksen – grøn tid ¹	-	-	20	2,2
3.	Voksen – rabatkort 12 klip	340	350	360	5,5
4.	Voksen – månedskort	285	295	305	0,9
5.	Barn ² – enkeltbillet	15,50	16	20	2,3
6.	Barn ² – grøn tid ¹	-	-	10	0,2
7.	Barn ² – rabatkort 12 klip	155	160	170	0,4
8.	Barn ² – månedskort	120	125	130	0,1
9.	Gruppebillet ³	-	-	80	0,6
10.	Leje af svømmehallen uden for åbningstiden for 20 personer pr. time	1.760	1.820	1.850	0,3
11.	Bellahøj Svømmestadion, timepris pr. 50 m. bane I offentlig åbningstid	165	170	300	0,3
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	15,1 mio. kr.	15,4 mio. kr.	16,1 mio. kr.	16,1 mio. kr.

Note 1: Grøn tid gælder alle hverdage kl. 9-15

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

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

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

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Enkelt	108	108	110	0,5
2.	12 klip	1.080	1.120	1140	0,8
3.	3 månedskort	1.770	1.830	1870	0,4
4.	Årskort	5.890	6.090	6210	0,2
5.	Enkeltbillet, pensionist	43	43	44	0,1
6.	12 klip, pensionist	430	430	440	0,1
7.	Årskort pensionist kurbad (20% af prisen på årskort kurbad i hele 5 kr. Begrænsning: Weekend og indgang efter kl. 12.00 til hele 10 kr.)	1.180	1.180	1200	0,1
8.	Karbad	35	36	37	0,1
9.	Aromabad	60	62	63	0,1
10.	Saunagus, tillægsbillet	35	36	37	0,1
11.	12 klip	350	360	370	0,1
Total	Samlet indtægt fra ovenstående (mio. kr.)	2,5 mio. kr.	2,6 mio. kr.	2,7 mio. kr.	2,7 mio. kr.

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

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Svømmebade pr. elev/lærer i undervisning	10	10,50	11	0,2
2.	Svømmelærer med adgangskort i fritid	20	21	21	0,2
3.	Institutionskort - 12 klip (personer over 15 år 2 klip)	100	105	107	0,3
Total	Samlet indtægt fra ovenstående (mio. kr.)	0,55 mio. kr.	0,57 mio. kr.	0,58 mio. kr.	0,58 mio. kr.

Benævnelse:	Rykkergebyr for opkrævninger
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Bekendtgørelse om lov og gebyrer og Justitsministeriet, Renteloven § 9b.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Prisen reguleres i den kommunale gebyr- og rentelov, som foreskriver en maksimal opkrævning for offentlige krav på 250 kr. samt renteloven, som foreskriver en maksimal opkrævning på 100 kr. for civilretslige krav.
Kalkulationsprincip:	Lovens maksimum.
Bemærkninger:	Indtægterne er opskrevet med 2,3 mio. kr. i 2015 som følge af effektiviseringsforslaget vedr. opkrævningsens overtagelse af håndteringen af biblioteksbøder.

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Rykkergebyr, offentlige krav	250	250	250	-
2.	Rykkergebyr, civilretslige krav	100	100	100	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående (mio. kr.)	27,2 mio. kr.	28,4 mio. kr.	30,7 mio. kr.	30,7 mio. kr.

Benævnelse:	Vejledende rådighedsbeløb og formuegrænse for tildeling af personlige tillæg
Hjemmel:	Social, Børne- og Integrationsministeriet, Lov om social pension §14.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Vejledende rådighedsbeløb og formuegrænse reguleres med satsreguleringsprocenten, som fastsættes endeligt af Finansministeriet hvert år inden udgangen af august måned.
Kalkulationsprincip:	I beregningen er den foreløbige udmeldte satsreguleringsprocent på 1,5 % benyttet.
Bemærkninger:	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. Da der er tale om beløbsgrænser for tildeling af tillæg til folkepensionister, giver det ikke mening at beregne indtægter.

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Vejledende rådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned)	5.450	5.850	5.950	-
2.	Vejledende rådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned)	9.000	9.150	9.300	-
3.	Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned)	1.650	1.700	1.750	-
4.	Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned)	2.750	2.800	2.850	-
5.	Vejledende formuegrænse for enlige og gifte (kr. pr. måned)	64.100	64.100	65.050	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående (mio. kr.)	-	-	-	-

Benævnelse:	Pris på adresseforespørgsel
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Lov om Det Centrale Personregister §3.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Gebyr fastsat af ministeriet.
Kalkulationsprincip:	I kostprisen indgår løn, overhead og systemudgifter.
Bemærkninger:	Privatpersoner og virksomheder kan ved henvendelse i Borgerservice få oplysninger om en anden persons adresse, såfremt adressen ikke er beskyttet.

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Adresseforespørgsel	75	75	75	0,55
Total	Samlet indtægt fra ovenstående (mio. kr.)	0,42 mio. kr.	0,55 mio. kr.	0,55 mio. kr.	0,55 mio. kr.

Benævnelse:	Pris for Bopæls- og Civilstandsattester
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Lov om Det Centrale Personregister §3.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Gebyr fastsat af ministeriet.
Kalkulationsprincip:	I kostprisen indgår løn, overhead og systemudgifter.
Bemærkninger:	En bopælsattest viser en borgers registrering i CPR-registeret. En civilstandsattest er blot en bopælsattest påført civilstand.

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Bopæls- og Civilstandsattester	75	75	75	0,25
Total	Samlet indtægt fra ovenstående (mio. kr.)	0,17 mio. kr.	0,25 mio. kr.	0,25 mio. kr.	0,25 mio. kr.

Benævnelse:	Pris for Husejerattester
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Lov om Det Centrale Personregister §3.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Gebyr fastsat af ministeriet.
Kalkulationsprincip:	I kostprisen indgår løn, overhead og systemudgifter.
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 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Husejerattester	75	75	75	0,06
Total	Samlet indtægt fra ovenstående (mio. kr.)	0,07mio. kr.	0,06 mio. kr.	0,06 mio. kr.	0,06 mio. kr.

Benævnelse:	Gebyr for udstedelse af Sundhedskort
Hjemmel:	Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse, Sundhedsloven §12
Fastsættes af:	Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse.
Prisfastsættelsesprincip:	Det fremgår af bekendtgørelsens §14, stk. 2, at gebyret for sundhedskort og særligt sundhedskort reguleres én gang årligt med satsreguleringsprocenten, jf. lov om en satsreguleringsprocent. Det regulerede beløb afrundes til det nærmeste med 5 delelige kroner.
Kalkulationsprincip:	I beregningen er den foreløbige udmeldte satsreguleringsprocent på 1,5 % benyttet.
Bemærkninger:	Den endelige satsreguleringsprocent fastsættes i august 2014 og Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse offentliggør i oktober cirkulæreskrivelse om regulering af gebyret. Kultur- og Fritidsforvaltningen er forpligtet til at fastsætte gebyret efter denne cirkulæreskrivelse.

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Sundhedskort	180	185	190	4,7
Total	Samlet indtægt fra ovenstående (mio. kr.)	4,3 mio. kr.	4,5 mio. kr.	4,7 mio. kr.	4,7 mio. kr.

Benævnelse:	Gebyr for udstedelse af legitimationskort til unge
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Lov om forbud mod salg af tobak og alkohol til personer under 16 år.
Fastsættes af:	Økonomi- og Indenrigsministeriet.
Prisfastsættelsesprincip:	Gebyr fastsat af ministeriet.
Kalkulationsprincip:	
Bemærkninger:	

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Legitimationskort	150	150	150	0,015
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,015 mio. kr.	0,015 mio. kr.	0,015 mio. kr.	0,015 mio. kr.

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

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Gebyr for skatte- og ejendomsattest	100	100	100	0,04
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,04 mio. kr.	0,04 mio. kr.	0,04 mio. kr.	0,04 mio. kr.

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:	Forældrenes egenbetaling er fastsat efter de gennemsnitlige budgetterede bruttodriftsudgifter ved driften af dagtilbud pr. barn af samme type i kommunen. Der er anvendt den maksimale andel af kommunens takstberettigede bruttodriftsudgifter som forældrenes egenbetaling må udgøre: - 25 pct. for børn i dagpleje og vuggestue (0-2 år) - 25 pct. for børnehave (3-5 år) - 30 pct. skolebørn (6-9 år) - 20 pct. klubbørn (10-17 år)										
Kalkulationsprincip:	Indtægterne er beregnet i forhold til det forventede antal pladser i 2015 med udgangspunkt i det gennemsnitlige antal indmeldte pladser fra pladsafregningen i perioden samt den forventede aktivitetsændring baseret på befolkningsprognoser for 2014 og 2015. Andelen af den rene forældrebetaling er beregnet med udgangspunkt i regnskab 2013's fordeling på forældrenes egenbetaling, økonomisk fripladstilskud, socialpædagogiske fripladser samt søskenderabat.										
Bemærkninger:	Forældre, der benytter sig af dagtilbud i weekenderne og om natten, opkræves for den ekstra ydelse. Der ydes søskenderabat på 50 % pr. barn til familier med mere end et barn i dagpleje eller daginstitution. Dog ikke for den dyreste plads, hvor der betales fuld pris. Der ydes ikke søskenderabat for børn i klubtilbud. Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2014 efter følgende skala (beløbene er i 2014 pl.) <table> <tr> <th>Indtægt (kr.): [2014 p/l]</th><th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th></tr> <tr> <td>Til og med 161.700</td><td>Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 30 pct. for skolebørn.</td></tr> <tr> <td>161.701– 165.284</td><td>Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 28,5 pct. for skolebørn</td></tr> <tr> <td>165.285- 168.868</td><td>Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 3.583 kroners indtægtsstigning med: 0,25 procentpoint for førskolebørn 0,3 procentpoint for skolebørn 0,2 procentpoint for klubbørn</td></tr> <tr> <td>502.200 og derover</td><td>Intet fripladstilskud</td></tr> </table> Ovenstående beløbsgrænser er gældende i 2014. Beløbsgrænserne for 2015 kendes først i november 2014. Indtægtsgrænserne hæves med 7.000 kr. pr. hjemmeboende barn under 18 år ud over det første hjemmeboende barn. I 2014 er de indtægtsbestemte fripladser for enlige forsørgere 56.559 kr. højere for alle indkomstintervaller (2014 p/l)	Indtægt (kr.): [2014 p/l]	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med 161.700	Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 30 pct. for skolebørn.	161.701– 165.284	Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 28,5 pct. for skolebørn	165.285- 168.868	Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 3.583 kroners indtægtsstigning med: 0,25 procentpoint for førskolebørn 0,3 procentpoint for skolebørn 0,2 procentpoint for klubbørn	502.200 og derover	Intet fripladstilskud
Indtægt (kr.): [2014 p/l]	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads										
Til og med 161.700	Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 30 pct. for skolebørn.										
161.701– 165.284	Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 28,5 pct. for skolebørn										
165.285- 168.868	Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 3.583 kroners indtægtsstigning med: 0,25 procentpoint for førskolebørn 0,3 procentpoint for skolebørn 0,2 procentpoint for klubbørn										
502.200 og derover	Intet fripladstilskud										

Der opkræves særskilt takst for den forældrebetalte frokost i de daginstitutioner, hvor forældrene har valgt frokostordningen til. Taksterne herfor fremgår af tabel med benævnelse *Forældrebetalt frokostordning*. Der opkræves ikke takst i specialbørnehaver.

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

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (jan. - juli) (kr.)	Beløb i 2014 (aug. - dec.) (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Dagpleje (kr. pr. måned 12 mdr.)	3.410	3.308	3.308	3.369	34
2.	Vuggestuer (kr. pr. måned 12 mdr.)	2.782	2.774	2.774	2.756	443
3.	Børnehaver (kr. pr. måned 12 mdr.)	1.816	1.804	1.804	1.786	398
4.	Fritidshjem (kr. pr. måned 11 mdr.)	1.218	1.236	1.118	1.150	211
5.	Fritidsklubber 10 – 11 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	600	586	546	526	36
6.	Juniorklubber 12 – 13 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	600	586	546	526	23
7.	Ungdomsklubber 14 – 17 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	0	0	0	0	0
8.	Specialbørnehaver - betaler ikke forældretakst	0	0	0	0	0
9.	Specialfritidshjemspadser 6 - 9 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	1.218	1.236	1.118	1.150	3
10.	Specialklubpladser (10-13 år) (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	600	586	546	526	2
11.	Specialklubpladser (14-17 år) (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	65	66	66	67	0
12.	Weekendtillæg (kr./DAG)					
	- Vuggestue	143	145	145	148	0
	- Børnehave	109	110	110	112	0
	- Fritidshjem	61	62	62	63	0
13.	Nattillæg (kr./måned)	324	328	328	335	0
14.	Overnatningstakst (kr./nat)	85	86	86	88	0
15.	Månedsoft (maks. betaling inkl. nattillæg og overnatningstakst)	808	819	819	835	0
16.	Ungdomsklub koloni pr. Nat (maks. tre overnatninger pr. år - opkræves af klubben)	50	51	51	52	0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1.143 mio. kr.		1.162 mio. kr.	1.150 mio. kr.	1.150 mio. kr.

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.

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Vuggestue (kr. pr. måned 12 mdr.)	579	587	599	92
2.	Børnehave (kr. pr. måned 12 mdr.)	593	601	613	108
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	193 mio.kr.	196 mio. kr.	200 mio. kr.	200 mio. kr.

Benævnelse:	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.

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Depotleje ekskl. Depositum på kr. 200 (fast beløb pr. år)	592	602	613	
2.	Kørere med egen kart (fast beløb pr. år)	1.425	1.448	1.475	
3.	Garageleje (pr. år)	2.990	3.038	3.095	
4.	Klubber med overenskomst med Københavns kommune (årligt pr. kart)	255	259	264	
5.	Klubber uden overenskomst med Københavns kommune (årligt pr. kart)	998	1.014	1.033	
6.	Løbsarrangementer pr. Dag (max. 3 sammenhængende dage)	58	59	60	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,4 mio.kr.	0,4 mio. kr.	0,4 mio. kr.	0,4 mio. kr.

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 2014 til 2015
Kalkulationsprincip:	I den oprindelige prisfastsættelse indgår afskrivning på aktiver og udgifter til f.eks. teknisk personale og udstyr
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter vedrørende lokaleudlån selvforvaltes på skolerne og der er derfor ikke opgjort nogen delindtægt

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Undervisningslokaler				
	Pr. time	117	119	121	
	Yderligere udlån	58	59	60	
2.	Sportshaller	-	-	-	
	Pr. time (dag)	916	928	947	
	Pr. time (aften)	1.079	1093	1.115	
	Ppr. time (weekend)	1.276	1293	1.319	
3.	Gymnastiksale uden bad	-	-	-	
	Pr. time/uge	769	779	795	
	Derefter pr. time	362	367	374	
4.	Gymnastiksale med bad (idrætspladser opkræves samme takst som gymnastiksale, såfremt omklædning og bad benyttes)	-	-	-	
	Pr. time/uge	933	945	964	
	Derefter pr. time	466	472	481	
5.	Benyttelse af klaver	-	-	-	
	Pr. måned ved en ugentlig benyttelse	206	208	212	
6.	Aulaer og sportshaller ved møder	-	-		
	Pr. gang	2.215	2.244	2.289	
	Lørdag/søndag 3 første timer	2.215	2.244	2.289	
	Derefter pr. time	572	579	591	
7.	Mødelokaler med plads til mere end 100 personer	-	-		
	Pr. gang	1.492	1.511	1.541	
	Lørdag/søndag pr. time	560	567	578	
8.	Mødelokaler med plads til 100 personer eller færre	-	-		
	Pr. gang	759	769	784	
	Lørdag/søndag pr. time	572	579	591	

9.	Øvrige lokaler efter kl. 22 samt lørdag/søndag	-	-		
	Pr. påbegyndt time	560	567	578	
10.	Weekendudlån	-	-		
	Pr. gang	4.498	4.557	4.648	
11.	Skolebetjentbistand på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend	-	-		
	Hverdage	186	189	193	
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	548	556	567	
	Lørdage øvrige timer	340	344	351	
	Søn- og helligdage	340	344	351	
12.	Rengøring på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend	-	-		
	Hverdage	180	182	186	
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	256	260	265	
	Lørdage øvrige timer	333	337	344	
	Søn- og helligdage	333	337	344	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,3 mio. kr.	Ca. 0,3 mio. kr.	Ca. 0,3 mio. kr.	

Benævnelse:	Udlejning af koncertsalen m.v. på Sank Annæ Gymnasium
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2014 til 2015
Kalkulationsprincip:	I den oprindelige prisfastsættelse indgår afskrivning på aktiver og udgifter til f.eks. teknisk personale og udstyr
Bemærkninger:	For lokaletyper, hvor der alene er fastsat en engangstakst, kan der i ekstraordinære situationer, hvor der udlejes på sæsonbasis, imødekommes en månedlig betaling på 2 gange engangstaksten Indtægter og udgifter vedrørende lokaleudlån selvforvaltes på skolerne

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Koncertsal med balkon, leje indtil 8 timer pr. dag inkl. to mikrofoner	21.758	22.041	22.482	
	Depositum	10.914	11.029	11.250	
2.	Leje påbegyndt pr. time derudover	2.168	2.196	2.240	
3.	Leje af balkon alene, 8 timer inkl. to mikrofoner	5.418	5.489	5.599	
4.	Leje af balkon alene, yderligere timer	541	548	559	
5.	Leje af flygel/orgel inkl. stemning	2.710	2.745	2.800	
6.	Opstilling af kortrappe < 50 personer	2.505	2.538	2.589	
7.	Opstilling af kortrappe > 50 personer	3.578	3.624	3.696	
8.	Opsætning af lys/lysbom	1.795	1.818	1.854	
9.	Forscene	2.710	2.745	2.800	
10.	Kantine	5.418	5.489	5.599	
11.	Mixerpult inkl. Operatør pr. time	922	934	953	
12.	Storskærmprojektor	4.778	4.840	4.937	
13.	Leje af videokanon pr. timer, min. 3 timer	1.084	1.098	1.120	
14.	Leje af mere end to mikrofoner, trådløs, clips/håndholdt, pr. stk.	217	220	224	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,3 mio. kr.	Ca. 0,3 mio. kr.	Ca. 0,3 mio. kr.	

Benævnelse:	Frivillig musikundervisning
Hjemmel:	LBK nr 521 af 27/05/2013 (Folkeskoleloven)
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2014 til 2015
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 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)
1.	Kr. pr. elev for et skoleår	175	177	181

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 2014 til 2015						
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til lærerløn og materialer						
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolen Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2015 efter følgende skala. <table> <tr> <th>Indtægt (kr.): 2015 p/l</th><th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th></tr> <tr> <td>Til og med 161.373</td><td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td></tr> <tr> <td>Mellem 161.374 og 501.290</td><td>Delvist friplads</td></tr> </table>	Indtægt (kr.): 2015 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med 161.373	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.	Mellem 161.374 og 501.290	Delvist friplads
Indtægt (kr.): 2015 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads						
Til og med 161.373	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.						
Mellem 161.374 og 501.290	Delvist friplads						

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. hold				0,8 mio. kr.
	Små klasser (2 timer)	1.019	1.032	1.053	
	Store klasser (2,5 time)	1.222	1.238	1.263	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,8 mio.kr.	0,8 mio. kr.	0,8 mio. kr.	

Benævnelse:	Skolehaver
Hjemmel:	LBK nr 521 af 27/05/2013 (Folkeskoleloven)
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2014 til 2015
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til materialer
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter selvforvaltes af enheden

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. sæson	191	194	198	0,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,1 mio.kr.	0,1 mio. kr.	0,1 mio. kr.	

Benævnelse:	Musikskolen						
Hjemmel:	LBK nr 521 af 27/05/2013 (Musikloven)						
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen						
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2014 til 2015						
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af ca. 33 % af bruttoudgifterne						
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolen. Der gives søskenderabat på 25 %. Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2015 efter følgende skala. <table> <tr> <th>Indtægt (kr.): 2015 p/l</th><th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th></tr> <tr> <td>Til og med 161.373</td><td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td></tr> <tr> <td>Mellem 161.374 og 501.290</td><td>Delvist friplads</td></tr> </table>	Indtægt (kr.): 2015 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med 161.373	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.	Mellem 161.374 og 501.290	Delvist friplads
Indtægt (kr.): 2015 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads						
Til og med 161.373	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.						
Mellem 161.374 og 501.290	Delvist friplads						

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
	Kr. pr. elev pr. hold pr. sæson				3,5 mio. kr.
1.	Leje af instrument	776	786	802	
2.	B-elever	3.947	3.998	4.078	
3.	A-elever	2.738	2.774	2.829	
4.	Begynder	2.228	2.257	2.302	
5.	Musikkarrusel	2.376	2.407	2.455	
7.	Ensemblesang	1.442	1.461	1.490	
8.	Musik og bevægelse	1.442	1.461	1.490	
9.	Musikalsk legestue	1.442	1.461	1.490	
10.	Orkester	1.442	1.461	1.490	
11.	Kor	1.122	1.136	1.159	
12.	Børnehave	1.122	1.136	1.159	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,4	3,5	3,5	

Benævnelse:	Skolemad
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er fremskrevet på baggrund af af prisudviklingen fra 2014 til 2015
Kalkulationsprincip:	I den oprindelige prisfastsættelse indgår afskrivning på aktiver og udgifter til fx personale og materialer
Bemærkninger:	Børne- og Ungdomsudvalget godkendte på mødet den 3. juni 2009, at priserne på den enkelte frokostret kan variere afhængigt af, om den købes via abonnement eller som løssalg. I skolemadsordningen sælges endvidere produkter, der ikke er fulde frokostmåltider, til varierende priser.

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. måltid	21	22	22	18,8
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	16,5	16,8	18,8	

Benævnelse:	Plejehjem – obligatoriske ydelser
Hjemmel:	Lov om Social Service § 192
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Huslejen fastsættes efter de budgetterede driftsudgifter tillagt 10% af den seneste ejendomsvurdering. Betalingen reguleres ikke som følge af forskel mellem de budgetterede og de faktiske udgifter. Betalingen for el og varme fastsættes efter kommunens direkte og indirekte omkostninger hertil.
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte og indirekte omkostninger.
Bemærkninger:	Der er tale om obligatoriske ydelser, som kommunen er forpligtet til at levere og opkræve betaling for. Taksterne gælder plejehjem, som ikke er opført under almenboligloven, dvs. ikke-moderniserede plejehjem. I loven er forudsat, at el og varme betales efter de faktiske udgifter. Taksterne for husleje, el og varme er opgjort efter det enkelte plejhjems omkostninger hertil og er derfor individuelt.

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Husleje	Individuelt	Individuelt	Individuelt	
2.	El, plejehjem (kr. pr. måned)	Individuelt	Individuelt	Individuelt	
3.	Varme, plejehjem (kr. pr. måned)	Individuelt	Individuelt	Individuelt	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	70 mio. kr.	67 mio. kr.	67 mio. kr.	67 mio. kr.

Benævnelse:	Plejhjem/plejecentre – obligatoriske, valgfrie ydelser
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Budgetterede omkostninger. Evt. over- og underskud reguleres i taksterne senest 2 år efter, dog må borgerens samlede egenbetaling for mad ikke overstige 3.425 kr. pr. måned (2015 satsregulering, 1,5 procent).
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale i forbindelse med levering af mad fra Københavns Madservice. Taksten vedr. vask af beklædning er dog ekskl. lønudgifter.
Bemærkninger:	Der er tale om ydelser, som kommunen er forpligtet til at tilvejebringe, men som borgerne ikke er forpligtet til at modtage. Taksten for vask gælder plejhjem, som ikke er opført under almenboligloven, dvs. ikke-moderniserede plejhjem. * Drikkevarer, eksklusiv kapselvarer, er indeholdt i taksten. ** Biretten kan ikke bestilles som en selvstændig ret, men skal altid serveres i tilknytning til en hovedret.

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Morgenmad* (kr. pr. dag)	19,50	20,00	21,00	122 mio. kr.
2.	Varm hovedret inkl. 2 mellemmåltider* (kr. pr. dag)	39,50	40,00	41,00	
3.	Biret** (kr. pr. dag)	7,00	7,00	7,00	
4.	Kold hovedret inkl. et mellemmåltid*- leveret kold (kr. pr. dag)	39,50	40,00	41,00	
5.	Vask af beklædning og linned (kr. pr. måned)	271,00	277,00	270,00	5,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	127,5 mio. kr.	127,5 mio. kr.	127,5 mio. kr.	127,5 mio. kr.

Benævnelse:	Plejehjem – Rehabiliteringsophold
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Budgetterede omkostninger. Evt. over- og underskud reguleres i taksterne senest 2 år efter.
Kalkulationsprincip:	Fremskrivning af indeværende års takst, dog er taksten opdelt i udgifter til mad i forhold til den beregnede takst på fuldkostportioner (morgenmad, varm hovedret, bilet og kold hovedret) og øvrige udgifter.
Bemærkninger:	For at sikre, at pensionister på rehabiliteringsophold på plejehjem får optimalt udbytte af opholdet, opkræves et beløb pr. dag, som dækker fuld forplejning og delvis betaling til vask.

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Rehabiliteringsophold (afkastning) (kr. pr. dag)	118,00	118,00	121,00	10,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	11,2 mio. kr.	11,2 mio. kr.	10,2 mio. kr.	10,2 mio. kr.

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – madservice med udbringning
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Budgetterede omkostninger. Evt. over- og underskud reguleres i taksterne senest 2 år efter. Borgerens egenbetaling for hovedret (ekskl. bilet) må ikke overstige 50 kr. pr. dag (2015 satsfremskriv. 1,5 procent). I forbindelse med vedtagelsen af Budget 2012 besluttede BR at give et tilskud svarende til 8 kr. i 2015 for et hovedmåltid til sænkning af taksten.
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale, eksklusiv leveringsomkostninger.
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 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (kr. pr. dag)	52,00	53,00	54,00	
2.	Hovedret (kr. pr. dag)*	41,00	41,00	42,00	
3.	Morgenmadspakke (kr. pr. dag)	16,00	16,00	16,00	
4.	Smørrebrødspakke (kr. pr. dag)	25,00	25,00	25,00	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	41,2 mio. kr.	42 mio. kr.	43 mio. kr.	43 mio. kr.

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – madservice uden udbringning
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Budgetterede omkostninger. Evt. over- og underskud reguleres i taksterne senest 2 år efter. Borgerens egenbetaling for hovedret (ekskl. bilet) må ikke overstige 50 kr. pr. dag (2015 satsfremskrivning med 1,5 procent).
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale.
Bemærkninger:	Tilbuddet om madservice uden udbringning gives til hjemmeboende pensionister, som vurderes ikke at være i stand til selv at tilberede et måltid i eget hjem. * Drikkevarer, eksklusiv kapselvarer, er indeholdt i taksten.

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (kr. pr. dag)	47,00	48,00	52,00	
2.	Hovedret (kr. pr. dag)*	39,00	39,00	40,00	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,8 mio. kr.	0,6 mio. kr.	0,9 mio. kr.	0,9 mio. kr.

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

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (kr. pr. dag)	58,00	60,00	65,00	
2.	Hovedret (kr. pr. dag)*	48,75	49,00	50,00	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,4 mio. kr.	0,4 mio. kr.	0,4 mio. kr.	0,4 mio. kr.

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – tøjvaskordning
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Priserne for 2015 er beregnet på baggrund af indhentede oplysninger fra leverandørerne for januar og februar 2014. Beregningerne er herefter prisfremskrevet til 2015.
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, eksklusiv løn til personale.
Bemærkninger:	Egenbetaling for tøjvask inkluderer afhentning og udbringning til borgerens adresse. Prisen omfatter vask af eget tøj samt sengelinned, viskestykker, håndklæder og lignende. Dyner, sengetæpper og gardiner er ikke omfattet af kommunens tilbud om vask.

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Hver uge Enlige (kr. pr. måned) Par (kr. pr. måned)	181,00 267,00	216,00 271,00	232,50 286,00	
2.	Hver anden uge Enlige (kr. pr. måned) Par (kr. pr. måned)	181,00 267,00	216,00 271,00	232,50 286,00	
3.	Hver tredje uge Enlige (kr. pr. måned) Par (kr. pr. måned)	143,00 206,00	150,00 191,00	157,00 203,00	
4.	Hver fjerde uge Enlige (kr. pr. måned) Par (kr. pr. måned)	100,00 143,00	110,00 153,00	117,00 154,00	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	7,3 mio. kr.	7,4 mio. kr.	7,5 mio. kr.	7,5 mio. kr.

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – aktivitetstilbud (forebyggende og vedligeholdende tilbud)
Hjemmel:	Lov om Social Service § 79, stk. 3 & § 86, stk. 2
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Fremskrivning af indeværende års takst.

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Aktivitetstilbud kontingent (kr. pr. måned)	101,00	105,00	107,00	
2.	Befordring til aktivitetstilbud (kr. pr. måned)	74,00	76,00	77,00	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,2 mio. kr.	3,2 mio. kr.	3,8 mio. kr.	3,8 mio. kr.

Benævnelse:	Tandpleje
Hjemmel:	Sundhedsloven §§ 131-134
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne fastsættes af Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse jf. bekendtgørelse om tandpleje § 10 og § 15. *Cirkulæret med taksterne for 2015 kommer først omkring oktober, hvorfor de nedenstående takster for 2015 er beregnet med udgangspunkt i 2014 og fremskrevet med satsreguleringsprocenten for 2015 (1,5%).
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. Priserne for 2015 er alene foreløbige priser, da de endelige priser først offentliggøres af Ministeriet i løbet af november 2014.

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Omsorgstandpleje (kr. pr. år)	470,00	475,00	480,00	1,9 mio. kr.
2.	Specialtandpleje (kr. pr. år)	1.745,00	1.775,00	1.800,00	2,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	4,8 mio. kr.	4,4 mio. kr.	4,1 mio. kr.	4,1 mio. kr.

Benævnelse:	Takster på betaling for ophold, hjemløse-herberger (§ 110), Kvindekrisecentre (§ 109) samt bofællesskaber (§ 107)
	Når en person flytter på hjemløse-herberger (§ 110), kvindekrisecentre (§ 109) samt bofællesskaber for socialt udsatte (§ 107) skal beboerne betale for logi og evt. kost. Udgifter hertil afholdes af beboernes indkomst, typisk kontanthjælp eller socialpension.
Hjemmel:	"Lov om Social Service" § 107, § 109 og § 110 samt bekendtgørelse nr. 1387 af 12.12.2006 Om betaling for botilbud m.v. efter Servicelovens §20 .
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Opholdstaksten på §109 kvindekrisecentre og §110 herberger er fastsat i henhold til Bekendtgørelse nr. 1387 af 12.12.2006 "Bekendtgørelse om betaling for botilbud efter servicelovens kapitel 20 samt om flytteren i forbindelse med botilbud efter §108". Da København Kommune indførte § 107-boformer blev det indstillet, at man af hensyn til substitutionsforholdet, fastsatte samme takst for § 107 som § 110. Såfremt det ene tilbud er billigere end det andet, vil beboerne foretrække det billigste, og Københavns Kommune ville deraf ikke opnå den målgruppespecialisering i de forskellige botilbud, som var målsætningen med oprettelse § 107-bofællesskaberne.
Kalkulationsprincip:	Takster for beboernes betaling for ophold og kost er fastsat med udgangspunkt i takster for ophold og kost i tilsvarende botilbud i Region Hovedstaden
Bemærkninger:	Ved forplejning af børn betales indtil det fyldte 18 år en tredjedel af de nævnte takster. Der er tale om et graderet betalingssystem, hvor der ud fra institutionens vurdering af klienternes ønske og funktionsniveau i overensstemmelse med den foreliggende handleplan kan ske: Gratis kost og logi for personer uden forsørgelsesgrundlag. 1. Betaling for ophold. 2. Betaling for ophold med et eller flere måltider. 3. Fuld opholdsbetaling (logi og samtlige måltider) indeholdt i betalingen. 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 myndighedscentret træffer beslutning om reduktion i beboerens opholdsbetaling. Der er usikkerhed om konsekvensen af bestemmelsen på indtægterne ved opholdsbetaling, og området følges nøje. Det noteres, at tilbagemelding fra Ministeriet for Børn, ligestilling, integration og social forhold vedrørende det præcise hjemmelsgrundlag udestår. Konsekvenser af afklaringen af hjemmelsgrundlag vil blive indarbejdet i takstkataloget, som forelægges BR til 2. behandling af Budget 2015.

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Betaling pr. overnatning (kr.)*	93	95	97	26,7
2.	Ved 2 personer i dobbeltværelse (kr. pr. person)	62	65	66	.

3.	Morgenmad	12	12	12	1,0
4.	Frokost	22	22	22	1,0
5.	Middag	30	31	32	2,6
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	31,0	29,4	31,3	31,3

**Heri indregnet virkningen af ombygning af Koll. Gl. Køgelandsvej, hvor der forventes lav belægning*

Benævnelse:	Takster for betaling på botilbud efter servicelovens §108 for udsatte voksne (plejehejemslignende tilbud samt E-huset, plejehjem for alkoholikere) Når en person flytter på et §108-botilbud for udsatte voksne fortsætter udbetalingen af den sociale pension, og beboerne skal derfor betale for nogle af de ydelser, der modtages på botilbuddet.
Hjemmel:	Lov nr. 573 af 24. juni 2005 "Lov om Social Service" § 161 og § 163.
Fastsættes af:	For de obligatoriske ydelser: bekendtgørelse nr. 1387 af 12. juni 2006 om betaling for botilbud m.v. efter servicelovens kapitel 20. For de valgfrie ydelser: bekendtgørelse nr. 668 af 16. juni 2010 om betaling for generelle tilbud og for tilbud om personlig og praktisk hjælp m.v.
Prisfastsættelsesprincip:	Beregning af beboernes betaling for obligatoriske ydelser foretages efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 1387 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 14 af 15. februar 2011 om botilbud m.v. til voksne. Beregning af beboernes betaling for valgfrie ydelser beregnes efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 668 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 13 af 15. februar 2011 om hjælp og støtte efter serviceloven. Betalingen fastsættes efter et omkostningsbaseret regnskab med mulighed for regulering efter overskud / underskud efter en periode på to år.
Kalkulationsprincip:	Obligatoriske ydelser Husleje, el og varme. Huslejen beregnes ud fra 10 pct. af boligens faktiske omkostninger og 10 pct. af den personlige indkomst op til 188.700 kr., dog 20 pct. af indkomst fra 188.701 kr. (2014-niveau). Regulering af indkomstgrænserne for 2015 følger Vejledning om regulering pr. 1. januar 2014 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. Fælles Der ydes rabat til ægtepar på 25 % af samtlige ydelser. Rabatten nedtrappes med 1 pct. for hver 4.781 kr. i indtægt ud over den sociale pension (2014-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.

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Husleje	Individuelt	Individuelt	Individuelt	3,1
2.	El	Individuelt	Individuelt	Individuelt	0,2
3.	Varme	Individuelt	Individuelt	Individuelt	0,5
4.	Valgfrie ydelser	Individuelt	Individuelt	Individuelt	4,7
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	7,6	7,8	8,5	8,5

Benævnelse:	Takster på socialpsykiatriske botilbud Når en person flytter ind på et socialpsykiatrisk botilbud fortsætter udbetalingen af den sociale pension, og beboerne skal derfor betale for nogle af de ydelser, der modtages på botilbuddet.
Hjemmel:	Lov nr. 573 af 24. juni 2005 "Lov om Social Service" § 161 og § 163.
Fastsættes af:	For de obligatoriske ydelser: bekendtgørelse nr. 1387 af 12. juni 2006 om betaling for botilbud m.v. efter servicelovens kapitel 20. For de valgfrie ydelser: bekendtgørelse nr. 668 af 16. juni 2010 om betaling for generelle tilbud og for tilbud om personlig og praktisk hjælp m.v.
Prisfastsættelsesprincip:	Beregning af beboernes betaling for obligatoriske ydelser foretages efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 1387 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 14 af 15. februar 2011 om botilbud m.v. til voksne. Beregning af beboernes betaling for valgfrie ydelser beregnes efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 668 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 13 af 15. februar 2011 om hjælp og støtte efter serviceloven. Betalingen fastsættes efter et omkostningsbaseret regnskab med mulighed for regulering efter overskud / underskud efter en periode på to år.
Kalkulationsprincip:	Obligatoriske ydelser Husleje, el og varme. Huslejen beregnes ud fra 10 pct. af boligens faktiske omkostninger og 10 pct. af den personlige indkomst op til 188.700 kr., dog 20 pct. af indkomst fra 188.701 kr. (2014-niveau). Regulering af indkomstgrænserne for 2015 følger Vejledning om regulering pr. 1. januar 2014 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. Fælles Der ydes rabat til ægtepar på 25 % af samtlige ydelser. Rabatten nedtrappes med 1 pct. for hver 4.781 kr. i indtægt ud over den sociale pension (2013-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 .

	Takst	Beløb i 2013	Beløb i 2014	Beløb i 2015	Delindtægt i 2015
1.	Husleje	Individuelt	Individuelt	Individuelt	14,9
2.	El	Individuelt	Individuelt	Individuelt	1,6
3.	Varme	Individuelt	Individuelt	Individuelt	2,8
4.	Aflastning	Individuelt	Individuelt	Individuelt	Indgår i pkt. 5
5.	Valgfrie ydelser	Individuelt	Individuelt	Individuelt	20,9
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)				40,2 mio. kr.

Benævnelse:	Takster på Botilbud for handicappede Når en person med en betydeligt og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne flytter på et botilbud for handicappede, fortsætter udbetalingen af den sociale pension, og beboerne skal derfor betale for nogle af de ydelser, der modtages på botilbuddet.
Hjemmel:	Lov nr. 573 af 24. juni 2005 "Lov om Social Service" § 161 og § 163.
Fastsættes af:	For de obligatoriske ydelser: bekendtgørelse nr. 1387 af 12. juni 2006 om betaling for botilbud m.v. efter servicelovens kapitel 20. For de valgfrie ydelser: bekendtgørelse nr. 668 af 16. juni 2010 om betaling for generelle tilbud og for tilbud om personlig og praktisk hjælp m.v.
Prisfastsættelsesprincip:	Beregning af beboernes betaling for obligatoriske ydelser foretages efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 1387 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 14 af 15. februar 2011 om botilbud m.v. til voksne. Beregning af beboernes betaling for valgfrie ydelser beregnes efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 668 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 13 af 15. februar 2011 om hjælp og støtte efter serviceloven. Betalingen fastsættes efter et omkostningsbaseret regnskab med mulighed for regulering efter overskud / underskud efter en periode på to år.
Kalkulationsprincip:	Obligatoriske ydelser Husleje, el og varme. Huslejen beregnes ud fra 10 pct. af boligens faktiske omkostninger og 10 pct. af den personlige indkomst op til 188.700 kr., dog 20 pct. af indkomst fra 188.701 kr. (2014-niveau). Regulering af indkomstgrænserne for 2015 følger Socialministeriets vejledning om regulering pr. 1. januar 2015 af satser på det sociale område. El og varme beregnes ud fra en fordeling af de faktiske udgifter i forhold til boligens størrelse og andel af fællesarealer. Denne fordeling anvendes da der ikke opsat målere i de enkelte boliger. Taksterne reguleres årligt på baggrund af det foregående års forbrug incl. moms. Valgfrie ydelser De valgfrie ydelser på botilbud og aflastningsophold fastsættes af centrene ud fra et omkostningsbaseret regnskab. For kost gælder det, at taksten for fuldkost pr. måned ikke kan overstige den af Socialministeriet fastsatte beløbsgrænse. Fælles Der ydes rabat til ægtepar på 25 % af samtlige ydelser. Rabatten nedtrappes med 1 pct. for hver 4.781 kr. i indtægt ud over den sociale pension (2014-niveau). Aflastningsophold Borgere der er på aflastningsophold opkræves betaling for valgfrie ydelser som eks. forplejning og vask m.v.. Taksterne er omkostningsbaserede og beregnes lokalt på det enkelte botilbud.

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Husleje	Individuelt	Individuelt	Individuelt	5,3
2.	El	Individuelt	Individuelt	Individuelt	0,5
3.	Varme	Individuelt	Individuelt	Individuelt	1,0
5.	Valgfrie ydelser, incl. ydelser under aflastning	Individuelt	Individuelt	Individuelt	28,2
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	33,8 mio. kr.	34,4 mio. kr.	35,0 mio. kr.	35,0 mio. kr.

BYGGERI

Benævnelse:	Byggesagsbehandling
Hjemmel:	§ 28 stk. 1 i bekendtgørelse af byggeloven nr. 1185 af 14. oktober 2010, jf. kapitel 1.12 i Bygningsreglement 2010
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Der må ikke på den enkelte byggesag opkræves mere end direkte, indirekte og komplementære udgifter.
Kalkulationsprincip:	Teknik- og Miljøforvaltningen vil i løbet af 2014 udarbejde nye gebyrbestemmelser og en instruks omkring beregning af byggesagsgebyr i 2015.
Bemærkninger:	Fra 1. januar 2015 skal byggesagsgebyr som følge af Lov 150 Ændring af byggelov og lov om bygnings- og boligregistrering opkræves efter tidsforbrug, dog undtaget mindre byggerier der kan opkræves efter en fast takst. Teknik- og Miljøforvaltningen er i gang med at udarbejde forslag til nye gebyrbestemmelser og en instruks for, hvordan byggesagsgebyrer efter Energistyrelsens gebyrvejledning kan opkræves ved byggeansøgninger modtaget efter 1. januar 2015. Forslag til gebyrbestemmelser, instruks og takstberegning forventes fremlagt medio 2014. Ved byggeansøgninger modtaget mellem 1. januar 2013 og 31. december 2014 opkræves gebyr efter byggetilladelse efter den takst, der var gældende på tidspunkt for aflevering af ansøgning. Ved byggeansøgninger modtaget før 1. januar 2013 opkræves gebyr efter udstedelse af ibrugtagningstilladelse.

Byggesagsbehandling (løbende p/l)

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.a	Simple konstruktioner – erhverv	2.000	2.000	*	*
1.b	Simple konstruktioner – bolig	2.000	2.000	*	
2.a	Enfamilieshus	5.000	5.000	*	*
2.b	Tilbygning til enfamilieshus	5.000	5.000	*	
3.	Industri-, lager- og landbrugsbygninger	5.000 + 161 kr. pr. m ²	5.000 + 157 kr. pr. m ²	*	*
4.	Andre faste konstruktioner	5.000 + 161 kr. pr. m ²	5.000 + 136 kr. pr. m ²	*	*
5.a	Øvrigt byggeri - erhverv	5.000 + 161 kr. pr. m ²	5.000 + 157 kr. pr. m ²	*	*
5.b	Øvrigt byggeri - bolig	5.000 + 161 kr.	5.000 + 157	*	

		pr. m ²	kr. pr. m ²		
Total	Indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	80,7	76,4	*	*

*Forslag til gebyrbestemmelser, instruks og takstberegning vil blive fremlagt i løbet af 2014.

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:	Der må ikke på den enkelte byggesag opkræves mere end direkte, indirekte og komplementære udgifter.
Kalkulationsprincip:	Teknik- og Miljøforvaltningen vil i løbet af 2014 udarbejde nye gebyrbestemmelser og en instruks omkring beregning af byggesagsgebyr i 2015.
Bemærkninger:	Fra 1. januar 2015 skal byggesagsgebyr som følge af Lov 150 Ændring af byggelov og lov om bygnings- og boligregistrering opkræves efter tidsforbrug, dog undtaget mindre byggerier der kan opkræves efter en fast takst. Teknik- og Miljøforvaltningen er i gang med at udarbejde forslag til nye gebyrbestemmelser og en instruks for, hvordan byggesagsgebyrer efter. Energistyrelsens gebyrvejledning kan opkræves ved byggeansøgninger modtaget efter 1. januar 2015. Forslag til gebyrbestemmelser, instruks og takstberegning forventes fremlagt medio 2014. Ved byggeansøgninger modtaget mellem 1. januar 2013 og 31. december 2014 opkræves gebyr efter byggetilladelse efter den takst, der var gældende på tidspunkt for aflevering af ansøgning. Ved byggeansøgninger modtaget før 1. januar 2013 opkræves gebyr efter udstedelse af ibrugtagningstilladelse.

Administrativ tvangsbøde (løbende p/l)

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Delindtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Administrativ tvangsbøde	5.725	5.799	5.910	-
Total	Indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	-	-	-	-

Benævnelse:	Ejendomsoplysninger
Hjemmel:	Bekendtgørelse nr. 234 af 15. april 1988 om kommunalbestyrelsens adgang til at opkræve gebyr for meddelelse af ejendomsoplysninger til private.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Gebyr for ejendomsoplysninger er et fast beløb, fastsat i bekendtgørelsen til højst 400 kr. pr. matrikelnummer.
Kalkulationsprincip:	Gebyrbeløbet er fastsat i bekendtgørelsen og bliver ikke prisfremskrevet.
Bemærkninger:	Ejendomsoplysninger opkræves efter afsendelse af udfyldt skema. Gebyret opkræves også internt i Københavns Kommune, medmindre oplysningerne bruges til myndighedsbehandling. Efter implementering af Diadem (Digital Adgang til oplysninger i forbindelse med EjendomsMshandel) er det i dag muligt at hente oplysningerne digitalt via www.ois.dk, og derfor er der næsten ingen indtægter tilbage.

Ejendomsoplysninger (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Ejendomsoplysninger	400	400	400	-
Total	Indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,0	-	-	-

Benævnelse:	Salg af tegninger
Hjemmel:	Bekendtgørelse om betaling for afskrifter og fotokopier, der udleveres i henhold til lov om offentlighed i forvaltningen (BEK nr. 647 af 18/09/1986)
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Pris- og lønfremskrivning af tidligere års takster.
Bemærkninger:	Takster skal dække direkte udgifter i forbindelse med håndteringen i TMF's kundecenter samt en andel af medarbejdernes løn.

Salg af tegninger (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Salg af tegninger A2	36,50	37,00	38,0	0,1
2.	Salg af tegninger A1	58,00	58,75	60,0	
3.	Salg af tegninger A0	116,00	117,50	120,0	
4a	Scan på usb-stik (første scan)	101,75	102,00	104,0	0,3
4b	Efterfølgende scan på usb-stik	19,00	19,00	20,0	
Total	Indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,4	0,4	0,4	0,4

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.

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

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Kortbog	500 (200)	200	200	0,5
2.	Timepris	705	714	726	
3.	Grundgebyr	1.057	1.071	1.089	
4.	Dataudtræk / generering af PDF	Grundgebyr + timepris	Grundgebyr + timepris	Grundgebyr + timepris	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,05	0,05	0,05	0,5

Benævnelse:	Administrationsgebyr til støttesagsbehandling ved tilsagn til almene boliger
Hjemmel:	Bekendtgørelse af lov om almene boliger m.v. (Almenboligloven) § 107.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen – tiltrådt i 1994
Prisfastsættelsesprincip:	Gebyret dækker kommunens administrationsudgifter ved støttesagsbehandlingen.
Kalkulationsprincip:	Gebyret udgør 2,5 promille af den for byggeriet godkendte anskaffelsessum eksklusiv gebyrer.
Bemærkninger:	Gebyret har været suspenderet i 2013 og 2014. De forventede indtægter fra promillegebyret i 2015 er baseret på en antagelse om, at promillegebyret vil blive opkrævet samtidigt med, at Skema B tilsagnet gives og de kommunale Grundkapital lån udbetales. Således ligger et estimat af de forventede Skema B tilsagn udstedt i 2015 til grund for de forventede indtægter fra promillegebyret i 2015.

Administrationsgebyr

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Administrationsgebyr af anskaffelsessummen ved Skema B (anvendt promille)	Afgiftsfri	Afgiftsfri	2,5	6,0
	Indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	-	-	6,0	6,0

MILJØ OG AFFALD

Benævnelse:	Miljøgodkendelser
Hjemmel:	Bekendtgørelse om brugerbetaling for godkendelse og tilsyn efter lov om miljøbeskyttelse og lov om miljøgodkendelse m.v. af husdyrbrug.
Fastsættes af:	Miljøstyrelsen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten fastsættes årligt af Miljøstyrelsen og offentliggøres på deres hjemmeside
Kalkulationsprincip:	Der betales en takst pr. time for tid anvendt af medarbejdere. Denne takst var 243,40 kr. pr. time i 2005. Herefter reguleres taksten årligt på grundlag af de senest offentliggjorte PL-reguleringssatser i Indenrigs- og Sundhedsministeriets årlige publikation: Det Kommunale Regnskab.
Bemærkninger:	Tidsforbruget registreres i GeoEnviron i henhold til Vejledning for brugerbetaling for godkendelse og tilsyn og omfatter forberedelse, tilsyn (undtaget transport), opfølgning og offentliggørelse. Tilsyn med spildevand og svømmebade er ikke gebyrpligtige.

Administration, bolig (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Miljøgodkendelser (kr.)	300,25	302,95	310	0,7
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,6	0,7	0,7	0,7

Benævnelse:	Administration, bolig
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48 Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen godkender takstfastsættelsen. Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser.
Prisfastsættelsesprincip:	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:	Skal sammen med Administration, erhverv over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.60 Fælles formål. 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 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 pr. boligenhed uanset størrelse. Taksten for 2015 fremlægges medio 2014.

Administration, bolig (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Administrationsgebyr, bolig	145	145	*	*
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	41,9	42,2	*	*

Benævnelse:	Administration, erhverv
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48 Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen godkender takstfastsættelsen. Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser.
Prisfastsættelsesprincip:	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:	Skal sammen med Administration, bolig over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.60 Fælles formål. 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 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). Taksten for 2015 fremlægges medio 2014.

ADMINISTRATION, ERHVERV (LØBENDE P/L)

	Takst	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Administrationsgebyr	750	750	*	*
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	12,8	15,6	*	*

* Taksten for 2015 fremlægges medio 2014.

Benævnelse:	Dagrenovation, bolig og erhverv
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48 Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen godkender takstfastsættelsen. Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser.
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten fastsættes efter "hvile i sig selv"-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække.
Kalkulationsprincip:	Skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.61. Ordninger for dagrenovation - restaffald. 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 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 består af et grundgebyr pr. husstand og et volumengebyr, som er differentieret i forhold tømningsforhold på ejendommen (beholdere, containere eller mobilsug). Ejendomme med en bolig betaler fast takst i forhold til beholderstørrelsen. Rent erhverv på egen matr. betaler rent volumengebyr. Virksomheder der benytter dagrenovationsordningen kan benytte ejendommens beholdere til de genanvendelige fraktioner i et omfang svarende til en husholdning. Taksten for 2015 fremlægges medio 2014.

Dagrenovation, bolig og erhverv (løbende p/l)

	Enhedsgebyr/grundgebyr (2015)	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	1 bolig, 140 l/uge	1.700	1.833	*	*
2.	1 bolig, 180 l/uge	2.037	2.196	*	*
3.	1 bolig, 240 l/uge	2.328	2.510	*	*
4.	1 bolig mere end 240 liter		11,25	*	*
5.	2 boliger	970	506	*	*
6.	3 - 8 boliger	844	441	*	*
7.	9 - 15 boliger	757	395	*	*
8.	16 - 30 boliger	609	318	*	*
9.	Over 30 boliger	578	302	*	*
	Volumengebyr:			*	*
10.	Beholdere		3,14	*	*
11.	Containere med og uden komprimering		1,00	*	*
12.	Mobilsug		1,5	*	*
13.	Rent erhverv egen matrikel		11,25	*	*
14.	Fast takst, literpris	-	11,25	*	*
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	196,7	277,1	*	*

*Taksten for 2015 fremlægges medio 2014.

Benævnelse:	Storskrald og haveaffald
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48 Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen godkender takstfastsættelsen. Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser.
Prisfastsættelsesprincip:	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:	Gebyret skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.62. Ordninger for storskrald og haveaffald. 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 på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Det er beregnet pr. husstand og opkræves på de enkelte ejendomme til dækning af omkostningerne (transport og behandling) ved kommunens indsamlingsordninger for storskrald og haveaffald. Gebyret beregnes efter en fast takst pr. boligenhed pr. år uanset størrelse. Der er tilføjet gebyr, som finansierer indsamling og behandling af småt elektronik. Gebyret opkræves kun hos etageboliger. Taksten for 2015 fremlægges medio 2014.

Storskrald og haveaffald (løbende p/l)

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Storskrald	315	305	*	*
2.	Haveaffald	50	82	*	*
3.	Småt elektronik	-	15	*	*
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	105,9	116,6	*	*

* Taksten for 2015 fremlægges medio 2014.

Benævnelse:	Glasemballage, papir og pap
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48
Fastsættes af:	Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8 Borgerrepræsentationen godkender takstfastsættelsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser. 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:	Gebytet skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.63. Ordninger for glas, papir og pap. 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:	Gebytet 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 ved kommunens bolignære indsamlingsordninger. Gebytet beregnes efter en fast takst pr. boligenhed pr. år uanset størrelse. Gebytet indført i 2013 til dækning af omkostninger til indsamling og behandling af plast, metal og småt elektronikker delt op i tre. Gebyrerne opkræves kun hos etageboliger. Småt elektronik er budgetteret på funktion 1.38.62 Ordninger for storskrald og haveaffald. Taksten for 2015 fremlægges medio 2014.

Drikkevareemballage, papir og pap (løbende p/l)

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Drikkevareemballage	43	-	*	*
2.	Glasemballage	-	46	*	*
2.	Papir	64	74	*	*
3.	Pap	36	64	*	*
4.	Plast, metal og småt elektronik	59	-	*	*
5.	Metal		19	*	*
6.	Plast		19	*	*
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	52,6	63,6	*	*

* Taksten for 2015 fremlægges medio 2014.

Benævnelse:	Farligt affald
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48 Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen godkender takstfastsættelsen. Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser.
Prisfastsættelsesprincip:	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:	Gebyret skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.64. Ordninger for farligt affald. 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 på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Det er beregnet pr. husstand og opkræves på de enkelte ejendomme til dækning af omkostningerne ved kommunens bolignære indsamlingsordninger for farligt affald. Gebyret beregnes efter en fast takst pr. boligenhed uanset størrelse. Taksten for 2015 fremlægges medio 2014.

Farligt affald (løbende p/l)

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Farligt affaldsgebyr	65	67	*	*
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	18,9	19,5	*	*

Benævnelse:	Genbrugsplads, bolig
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48 Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen godkender takstfastsættelsen. Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser.
Prisfastsættelsesprincip:	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:	Skal sammen med Genbrugsplads, erhverv over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.65. Genbrugsstationer. 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 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 genbrugsplaser uanset hvor disse er placeret. Gebyret beregnes efter en fast takst pr. boligenhed uanset størrelse. Taksten for 2015 fremlægges medio 2014.

Genbrugsplads, bolig (løbende p/l)

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Genbrugspladsgebyr	246	277	*	*
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	71,3	80,6	*	*

* Taksten for 2015 fremlægges medio 2014.

Benævnelse:	Genbrugsplads, erhverv
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48 Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen godkender takstfastsættelsen. Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser.
Prisfastsættelsesprincip:	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:	Skal sammen med Genbrugsplads, bolig over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.65. Genbrugsstationer. 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. Taksten for 2015 fremlægges medio 2014.

Genbrugsplads, erhverv (løbende p/l)

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Personbil	100	100	*	*
2.	Kassevogn	170	170	*	*
3.	Ladvogn	320	320	*	*
4.	Personbil, årsabonnement		2.100	*	*
5.	Kassevogn, årsabonnement		3.600	*	*
6.	Ladvogn, årsabonnement		6.400	*	*
7.	Farligt affald, til og med 10 kg	80	80	*	*
8.	Farligt affald, over 10 kg	160	160	*	*
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,3	2,5	*	*

* Taksten for 2015 fremlægges medio 2014.

Benævnelse:	Fejlsortering og oprydning
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48 Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen godkender takstfastsættelsen. Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser.
Prisfastsættelsesprincip:	Gebyret fastsættes på baggrund af en omkostningsberegning.
Kalkulationsprincip:	Gebyret skal dække de med fejlsortering og oprydning forbundne omkostninger.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves per hændelse. Taksten for 2015 fremlægges medio 2014.

Fejlsortering og oprydning (løbende p/l)

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Fejlsortering, administration	-	170	*	*
2.	Fejlsortering, pr. container	-	1.500	*	*
3.	Oprydning, pr. påbegyndt	-	925	*	*
4.	Oprydning, pr. 100 liter beholdervolumen	-	30	*	*
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	-	0,35	*	*

* Taksten for 2015 fremlægges medio 2014.

Benævnelse:	Afhentning af klinisk risikoaffald
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven § 48
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen godkender takstfastsættelsen. Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser.
Prisfastsættelsesprincip:	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. Taksten for 2015 fremlægges medio 2014.

Afhentning af klinisk risikoaffald (løbende p/l)

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Klinisk risikoaffald - Abonnementsafgift, pr. år	184	184	*	*
2.	Klinisk risikoaffald - Afhentningsafgift, pr. gang ved afhentning af maks. 50 kg kr.	165	165	*	*
3.	Klinisk risikoaffald - Afhentningsafgift pr. beholder pr. gang, 240 l.	167	167	*	*
4.	Klinisk risikoaffald Afhentnings-afgift pr. beholder pr. gang, 600 liter	330	330	*	*
5.	Klinisk risikoaffald - Leje af beholdere pr. hektoliter pr. måned	7	7	*	*
6.	Klinisk risikoaffald - Vask af beholdere pr. stk.	117	117	*	*
7.	Andet farligt affald - Afhentningsafgift, pr. gang ved afhentning af mere end 40 kg og Ekstra ydelser - Forgæves kørsel, pr. tilkørsel	167	167	*	*
8.	Ekstraordinær ventetid i forbindelse med afhentning, pr. påbegyndt kvarter	90	90	*	*
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,2	3,2	*	*

* Taksten for 2015 fremlægges medio 2014.

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:	Takstfinansieret
Bemærkninger:	Promillen fastsættes i november for det kommende års budget på baggrund af den samlede ejendomsværdi i kommunen.

Rottebekæmpelse (løbende p/l)

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Anvendt promille	0,017	0,017	*	*
Total	Indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	11,5	11,5	*	*

Benævnelse:	Modtagelse af forurennet jord
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven § 48
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen godkender takstfastsættelsen. Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser.
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten fastsættes efter "hvile i sig selv" - princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække.
Kalkulationsprincip:	Skal dække betaling af depotleje til By & Havn, lovpligtige hensættelser samt driftsomkostninger og administration.
Bemærkninger:	Jf. Borgerrepræsentationens beslutning den 18. juni 2014, så vil taksten for modtagelse af forurennet jord blive sænket med 4 kr./ton fra 72 kr./ton til 68 kr./ton pr. 1. juni 2014. Der er et rabatsystem baseret på leveret mængde 12 mdr. bagud. Ved nedsættelse af taksten med 4 kr. til 68 kr. pr. ton ændres rabatpriserne som følger: 0-1000 tons/år: 68,0 kr./ton 1.000-5.000 tons/år: 67,0 kr./ton 5.000- 10.000 tons/år: 65,5 kr./ton Over 10.000 tons/år: 64,0 kr. /ton.

Modtagelse af forurennet jord (løbende p/l)

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Modtagelse af forurennet jord klasse 2 og 3 (kr. pr. ton)	-	-	-	-
2.	Modtagelse af forurennet jord klasse 4 (kr. pr. ton)	-	-	-	-
3.	Modtagelse af forurennet jord (kr. pr. ton)	72	68	68	64
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	90,1	67,9	64	64

PARKERING

Benævnelse:	Parkeringsafgift
Hjemmel:	Færdselslovens § 121 stk. 5
Fastsættes af:	Lovbestemt (Justitsministeriet)
Prisfastsættelsesprincip:	Lovfastsat
Kalkulationsprincip:	En statslig fastsat afgift, som kommunen ikke kan regulere.
Bemærkninger:	Opgjort som skrevne p-afgifter fratrukket annullerede p-afgifter.

Parkeringsafgift (løbende p/l)

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	P-afgift	510	510	510	151,9
Total	Indtægter fra ovenstående takster (mio. kr.)	155,3	151,9	151,9	151,9

Benævnelse:	Betalingsparkering
Hjemmel:	Vejlovens § 107 stk. 2
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Sker ud fra niveauet for den adfærdsregulering af bilisterne, der er behov for. Dette prisfastsættelsesprincip er det eneste lovlige i forhold til betalingsparkering.
Kalkulationsprincip:	Prisopregning efter bestemmelserne i Parkeringsstrategien for Københavns Kommune.
Bemærkninger:	En P-billet gælder én time.

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	P-billet, Rød zone	30	30	30	61,5
2.	P-billet, Rød zone (aften)	11	11	11	5,7
3.	P-billet, Rød zone (nat)	3	3	3	0,5
4.	P-billet, Grøn zone	18	18	18	125,4
5.	P-billet, Grøn zone (aften)	11	11	11	16,3
6.	P-billet, Grøn zone (nat)	3	3	3	1,2
7.	P-billet, Blå zone	11	11	11	96,3
8.	P-billet, Blå zone (aften)	11	11	11	21,0
9.	P-billet, Blå zone (nat)	3	3	3	1,7
10.	Parkeringslicens, beboer	715	720	730	25,9
11.	Lånebilslicenser, pr. måned maksimalt 3 pr. løbende 12. mdr.	120	120	120	0,6
12.	Erhvervslicens (op til 5 biler)	2.800	2.815	2.870	2,3
13.	Værkstedslicens	100	100	100	0,1
14.	P-kort, erhverv, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	60	60	61	2,4
15.	P-kort, Rød zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	215	216	220	0,4
16.	P-kort, Grøn zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	134	134	136	4,9
17.	P-kort, Blå zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	76	76	77	10,1
18.	P-billet solgt som skrabebilletter				0,0
19.	Skrabebilletter uden for betalingsområdet	100	100	100	1,2
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio.kr.).	379,4	376,9	377,5	377,5

Benævnelse:	Gebyr for ombytning af licenser (dispensationer) og parkeringskort
Hjemmel:	Ikke-lovbestemt grundlag som fakultativ 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:	Omkostninger
Kalkulationsprincip:	Delvis brugerbetaling
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.

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Gebyr	100	100	100	0,5
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,5	0,5	0,5	0,5

Benævnelse:	Gebyr for benyttelse af bussluse og betaling for brobizz
Hjemmel:	Ikke lovbestemt grundlag som fakultativ 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:	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.

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Årsgebyr for benyttelse af bussluse, bussluselicens	200	200	200	0,0
2.	Brobizz	280	280	280	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

Benævnelse:	Gebyr for udstedelse af parkeringsdispensationer
Hjemmel:	Ikke lovbestemt grundlag som fakultativ 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:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Omkostninger
Bemærkninger:	Parkeringsdispensationer blev tidligere kaldt håndværkerdispensationer

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Rød parkeringsdispensation	200	200	200	0,0
2.	Gul parkeringsdispensation	200	200	200	0,0
3.	Pink parkeringsdispensation	200	200	200	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,1	0,1	0,1	0,1

Benævnelse:	Gebyr for udstedelse af delebilstilladelser
Hjemmel:	Ikke lovbestemt grundlag som fakultativ 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:	Omkostninger
Bemærkninger:	Tilladelserne udstedes til biler omfattet af anerkendte delebilsordninger. Der skal ikke betales for parkering.

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Delebilstilladelse	200	200	200	0,1
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,1	0,1	0,1	0,1

Benævnelse:	Gebyr for udstedelse af ekstra brik til underjordisk p-anlæg
Hjemmel:	Ikke lovbestemt grundlag som fakultativ 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:	Omkostninger
Kalkulationsprincip:	Delvis brugerbetaling

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Ekstra brik til underjordisk p-anlæg	100	100	100	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

TRAFIK, BYLIV OG PARKER

Benævnelse:	Afgift for råden over offentligt vejareal (containere)
Hjemmel:	Lov om offentlige veje
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Omkostninger

CONTAINERE (LØBENDE P/L)

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Containere m.m. - Indre By, enhed/dag	141	143	146	11,0
2.	Containere m.m. - Øvrige By, enhed/dag	71	72	73	7,5
Total	Samlet indtægt vedr. anden råden over vejareal (mio. kr.)	18,5	19,0	18,5	18,5

Benævnelse:	Afgift for råden over offentligt vejareal (byliv)
Hjemmel:	Lov om offentlige veje
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Pris- og lønfremskrivning af tidligere års takster.
Bemærkninger:	I Overførselssagen 2012/2013, blev det besluttet at fjerne afgifterne for vareudstillinger og stadepladser som et forsøg i 2013. I Budget 2014 (Æ184) blev forligsparterne enige om at fastholde afgiftsfritagelsen af vareudstillinger og stadepladser fra 2014 til og med 2017.

VAREUDSTILLINGER, REKLAMESKILTE M.V. (LØBENDE P/L)

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
	Vareudstillinger, Indre By				
1.a	Vareudstillinger, Indre By < 60 cm, m/år ^[1]	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	
1.b	Vareudstillinger, Indre By 60-120 cm, m/år ^[1]	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	
1.c	Vareudstillinger, Indre By > 120 cm, m/år ^[1]	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	
	Vareudstillinger, Øvrige By				
2.a	Vareudstillinger, øvrige by < 60 cm, m/år ^[1]	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	
2.b	Vareudstillinger, øvrige by 60-120 cm, m/år ^[1]	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	
2.c	Vareudstillinger, øvrige by > 120 cm, m/år ^[1]	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	
	Øvrigt				
3.	Aviskasser og øvrige kasser	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	
4.	Udstillingsskabe og automater <1m	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	
5.	Udstillingsskabe og automater >1m	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	
6.	Reklameskilte, Indre By - maks. 60 cm	2.195	2.221	2.266	0,7
7.	Reklameskilte, Indre By - maks. 80 cm,	3.901	3.948	4.027	0,1
8.	Reklameskilte, øvrige by - maks. 60 cm	666	674	688	-
9.	Reklameskilte, øvrige by - maks. 80 cm	1.183	1.197	1.221	-
10.	Salgsluger < 1,5 m	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	
11.	Salgsluger > 1,5 m	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	
12.	Bøsninger til flagstænger, parasoller o.l., engangsafgift	1.475	1.493	1.523	0,04
Total	Samlet indtægt vedr. vareudstillinger, reklameskilte m.v. (mio. kr.)	6,2	6,2	0,8	0,8

1) Takst pr. påbegyndt meter

STADER^{[2] [3]} (LØBENDE P/L)

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
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 ^[5]				
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 ^[6]				
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 ^[7]				
17.a	Særlige bylivsaktiviteter, zone 1, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
17.b	Særlige bylivsaktiviteter, zone 2, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
17.c	Særlige bylivsaktiviteter, zone 3, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
17.d	Særlige bylivsaktiviteter, zone 4, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
	Øvrige stader				
18.	Avis- og blomstersalg fra kurve m.m., per måned	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
19.	Julestader, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
	Udvalgsvarer	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	
20.	Stader med udvalgsvarer. Øvrige by, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
Total	Samlet indtægt vedr. stader	0,0	0,0	0,0	0,0

2) Nogle handlende flytter rundt til forskellige pladser. Krydser de zonegrænser, betales efter den dyreste zone de opholder sig i

3) Nogle handlende bruger jfr. deres tilladelse pladsen 3 eller færre dage om ugen. Disse betaler halv pris.

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

5) Et frugt- og blomsterstade fylder som udgangspunkt 12 m².

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

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

MOBILT GADESALG - GÆLDENDE FOR INDRE BY (LØBENDE P/L)

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
21.a	Mobilt gadesalg. Indre by. Årlig afgift. Opkræves halvårligt.	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
21.b	Mobilt gadesalg fra registrerede motorkøretøjer. Øvrige by. Årlig afgift. Opkræves halvårligt	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	-
Total	Samlet indtægt vedr. mobilt gadesalg	-	-	-	-

FORTOVS- OG FRILUFTSRESTAURANTER - HØJSÆSON 1/5 - 30/9 (LØBENDE P/L)

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (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	-

FORTOVS- OG FRILUFTSRESTAURANTER - LAVSÆSON I: 24/3-30/4 OG 1/10 - 31/10 (LØBENDE P/L)

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (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	-

FORTOVS- OG FRILUFTSRESTAURANTER - LAVSÆSON II: 1/1-23/3 OG 1/11 - 31/12 (LØBENDE P/L)

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (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 vedr. fortovs- og friluftsrestauranter	-	-	-	-

ANDEN RÅDEN OVER VEJAREAL (LØBENDE P/L)

	Stilladsreklamer - Takster deles i 5 zoner ^[8]	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
25.a	Stilladsreklamer, A-veje, m ² /dag	12	12	13	3,4
25.b	Stilladsreklamer, B-veje, m ² /dag	9	9	9	1,6
25.c	Stilladsreklamer, C-veje, m ² /dag	6	6	6	
25.d	Stilladsreklamer, D-veje, m ² /dag	3	3	3	
25.e	Stilladsreklamer, E-veje, m ² /dag	3	3	3	
	Øvrigt				
26.	Bill Boards på byggepladshegn - Indre By, m ² /md	46	47	48	0,1
27.	Bill Boards på byggepladshegn - Øvrige by, m ² /md	35	36	36	
28.	Filmoptagelser - Indre By, enhed/dag	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	
29.	Filmoptagelser - Øvrige By, enhed/dag	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	
30.	Grundværdiafgifter: Årlig afgift pr. m ² benyttet vejareal på 5% af grundværdien pr. m ² for de tilgrænsende grunde, dog minimum 50,- kr. mdl. Der kan indgås særlige leje- eller koncessionsaftaler for råden over vejareal, hvor særlige forhold tilsiger det.				1,0
31.	For udsendelse af rykkerbrev som følge af manglende betaling beregnes et rykkergebyr.	258	261	266	
32.	Renter ved for sen betaling: Skyldige beløb forrentes med 5% over diskontoen fra forfaldsdag til betaling finder sted.				
Total	Samlet indtægt vedr. anden råden over vejareal (mio. kr.)	1,3	1,5	6,1	6,1

8) "Stilladsreklamer", da reglerne i forhold til, hvem der opkræves for stilladsreklamer er blevet ændret, forventes denne indtægt at stige i 2015. Indtægten forventes at blive op til 5 mio. kr. fordelt med 3,4 mio. kr. fra zone A og 1,6 mio. kr. fra zone B.

Benævnelse:	Afgift for råden over parkareal til byggepladser
Hjemmel:	Grundejer
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Omkostninger
Bemærkninger:	I tilfælde af, at der skal etableres en midlertidig byggeplads i et parkareal opkræves der leje af arealet. Der opkræves leje i hele perioden for byggepladsens etablering, da et offentligt friareal fragår borgerne i byggeperioden. Lejens størrelse beregnes efter følgende takstprincip: 1-15 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. Lejen er akkumuleret., så f.eks. 17 m² koster 15 x 1.600 kr./år + 2 x 200 kr./år = 24.400 kr./år.

AFGIFT FOR RÅDEN OVER PARKAREAL TIL BYGGEPLADSER (LØBENDE P/L)

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	1-15 m ²	1.600	1.600	1.600	0,2
	16-2000 m ²	200	200	200	
	2001-5000 m ²	90	90	90	
	5001 m ² og derover	50	50	50	
Total	Samlet indtægt vedr. råden over parkareal.	0,2	0,2	0,2	0,2

Benævnelse:	Behandling af matrikelsager
Hjemmel:	Lov nr. 12 af 11. januar 2010 om Lov om ændring af lov om udstykning og anden registrering i matriklen, lov om landinspektørvirksomhed og lov om afgift ved udstykning m.m.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Delvis "hvile i sig selv"-princippet
Kalkulationsprincip:	Priserne er beskrevet detaljeret i betalingsvedtægten for Matrikel og Geoinformatik*. Taksterne dækker lønudgifterne og direkte udgifter til løsning af matrikelopgaverne.
Bemærkninger:	Gebyrer fra Kort- og Matrikelstyrelsen, der fra 1. oktober 2010 er matrikelmyndighed i København, opkræves direkte hos kunder. Det gælder afgift for udstykning, gebyr for udstykning, gebyr for arealoverførsel og gebyr for sammenlægning. De samlede indtægter dækker over både eksterne og interne indtægter Hjemmelen er gældende fra 1. oktober 2010 og bevirker, at kun matrikelsager modtaget inden 30. september 2010 kan behandles og faktureres efterfølgende. Området kan med kort varsel videregives til Kort- og Matrikelstyrelsen og bliver evalueret inden 2013.

BEHANDLING AF MATRIKELSAGER (LØBENDE P/L)

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Matrikelsager*	*	*	*	1,7
Total	Indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,0	1,7	1,7	1,7

* Teknik- og Miljøforvaltningens betalingsvedtægt vedr. Matrikel og Geoinformatik, med detaljerede priser, kan findes på adressen:
<http://www.kk.dk/da/borger/byggeri/ansoegning-om-byggearbejde/gebyr-2013>

KIRKEGÅRDE

Benævnelse:	Begravelseshandlinger - Højtidelighed
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen i vedtægt for Københavns begravelsesvæsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Markedspris. Prisen dækker ikke de forbundne omkostninger ved at have kapeller til rådighed.
Kalkulationsprincip:	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.

BEGRAVELSESHANDLINGER - HØJTIDELIGHED (LØBENDE P/L)

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Kapel med standardbetjening	537	543	554	0,6
2.	Lørdagstillæg, kapelleje	61	62	63	0,0
3.	Orgelspil og korsang	1.485	1.503	1.533	0,6
4.	Modtagelse i forbindelse med kistebegravelser	446	452	460	0,1
5.	Udbringning af blomster til gravsted	524	530	541	0,0
6.	Kisteopbevaring når kapel ikke benyttes (pr. påbegyndt uge)	524	530	541	0,5
7.	Salg af urner	172	174	178	0,0
8.	Omhældning af aske	76	77	78	0,0
Total	Indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1,8	1,8	1,8	1,8

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.

KIRKEGÅRDSAREALER - ERHVERVELSE/VEDLIGEHOLDELSE AF GRAVSTED (LØBENDE P/L)

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Traditionel kistegrav - 3 m ² i 20 år - vedligehold ikke obligatorisk	4.799	4.856	4.954	3,6
2.	Kistegrav i fællesgræs med sten - 3 m ² i 20 år - vedligehold obligatorisk	4.799	4.856	4.954	0,7
3.	Vedligeholdelse af kistegrav i fællesgræs med sten - 3 m ² i 20 år	1.879*	1.901*	1.940*	0,3
4.	Traditionel urnegrav - 1 m ² i 10 år - vedligehold ikke obligatorisk	4.399	4.452	4.541	3,0
5.	Urnegrav i fællesgræs med sten - 1 m ² i 10 år - vedligehold obligatorisk	2.400	2.428	2.477	1,6
6.	Vedligeholdelse af urnegrav i fællesgræs med sten - 1 m ² i 10 år	1.294*	1.310*	1.336*	0,8
7.	Askefællesgrav (ukendt fællesgrav) - vedligehold obligatorisk	1.324*	1.340*	1.367	2,8
8.	Vedligeholdelse af askefællesgrav	558*	565*	576*	1,2
9.	Kolumbarie-Urnepladser med 10 årig fredningsperiode	2.058	2.083	2.124	0,0
10.	Udenbys tillæg - pr. fredningsår	114	86	100	1,0
	I alt (mio. kr.)	14,9	15,2	15,0	15,0
11.	Diverse gravstedsydelser: Renholdelse, årstidens blomster, granpålægning m.m. (mio. kr.)	7,7	7,8	7,9	7,9
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	22,6	23,0	22,8	22,8

* Tillægges 25 pct. moms.

Benævnelse:	Begravelseshandlinger - Graves gravning
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen i vedtægt for Københavns begravelsesvæsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Delvis kostpris
Kalkulationsprincip:	Pris- og lønfremskrivning af tidligere års takster.
Bemærkninger:	Monopolydelse. For begravelse eller bisættelse af kister på helligdage betales de faktiske omkostninger. Gravetaksten for børn er 70 % af gravetaksten for voksne.

BEGRAVELSESHANDLINGER - GRAVES GRAVNING (LØBENDE P/L)

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Alle kistegrave med eller uden græs	2.964	3.000	3.060	0,8
2.	Alle kistegrave med eller uden græs + grønt i graven	3.804	3.850	3.927	0,1
3.	Alle urnegrave med eller uden græs	730	739	754	0,8
4.	Askefællesgrav	569	576	587	1,2
5.	Istandsættelse efter urnenedsættelse	244	247	252	0,1
6.	Tillæg for gravning om lørdagen	405	410	418	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,0	3,0	3,0	3,0

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.

BEGRAVELSESHANDLINGER - KREMATION (LØBENDE P/L)

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
1.	Kremering, voksne	2.518	2.725	2.780	17,9
2.	Kremering, børn under 15 år	1.259	1.362	1.389	0,1
3.	Tillæg for kremering af personer bosat uden for kommunen	0	0	0	0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	17,5	17,5	18,0	18,0

RENHOLD

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

AFGIFT FOR GADERENHOLDELSE (LØBENDE P/L)

	Underpunkt	Beløb i 2013 (kr.)	Beløb i 2014 (kr.)	Beløb i 2015 (kr.)	Indtægt i 2015 (mio. kr.)
	Indre By, oprindelige arealer				
1.	Strøget, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter	623,93	632,42	644,05	2,67
2.	Strædet, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter	625,63	633,14	645,80	0,55
3.	Øvrige gader, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter	493,38	499,30	509,29	0,01
	Alle fortove omfattet af fortovs-ordningen, kr./m²				
4.	Offentlige fortove: A-gader kr./ m ²	139,31	140,98	143,80	31,61
5.	Offentlige fortove: B-gader kr./ m ²	105,09	106,35	108,48	18,13
	Fortovsordningen på Nørrebro				
6.	Indre Nørrebro A-gade kr./ m ²		50,80	51,82	0,35
7.	Indre Nørrebro B-gade kr./ m ²		38,32	39,09	0,73
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	54,31	53,14	54,04	54,04

ENHEDSPRISKATALOG

Hvad koster den kommunale service?

KULTUR- OG FRITIDSUDVALG

HVAD KOSTER DEN KOMMUNALE SERVICE? - ENHEDSPRISER I 2015

Katalog med enhedspriser (2015 p/l)	Budget 2015 (kr.)	Budget 2014 (kr.)	Regnskab 2013 (kr.)	Antal i 2015
Idrætsfaciliteter Pris pr. københavn	564	577	602	582.225
Kulturhuse og museer Pris pr. københavn	243	254	264	582.225
Folkebiblioteker Pris pr. københavn	372	390	416	582.225
Tilskud til byens kulturliv Pris pr. københavn	211	227	229	582.225
Tilskud til folkeoplysning - voksenundervisning Pris pr. deltager	22	23	22	2.282.094
Tilskud til folkeoplysning – børn og unge Pris pr. medlem under 25 år	379	388	389	72.719
Tilskud til folkeoplysning – udlån af lokaler Pris pr. forening	65.564	65.023	62.198	1.031
Borgerservice Pris pr. københavn	130	132	152	582.225
Kontaktcentret Pris pr. telefonisk henvendelse	38,9	38,9	39,4	1.336.700

Oversigten viser enhedspriser for udvalgte serviceområder for Kultur- og Fritidsudvalget. Enhedspriserne har generelt en faldende tendens over årene, hvilket skyldes befolkningstilvæksten. Da det overordnede udgiftsniveau er stabilt, medfører stigningerne i befolkningstallet og stigningen i antallet af medlemmer under 25 år i foreningerne et fald i udgiften pr. borger.

Den eneste stigende tendens ses på enhedsprisen for udlån af lokaler. Dette skyldes et faldende antal foreninger.

Prisen pr. henvendelse i kontaktcenteret er en gennemsnitlig pris for de forskellige telefoniske henvendelsestyper. Prisen i 2015 forventes at være den samme som i 2014, fordi der ikke forventes ændringer i antallet af resurser og den totale mængde opkald.

Faldet i udgiften pr. borger til borgerservice fra 2013 til 2014 skyldes primært effektiviseringer og omstrukturering.

Enhedspriskatalog Hvad koster den kommunale service?	Budget 2015 (kr.)	Budget 2014 (kr.)	Regnskab 2013 (kr.)	Antal i 2015
Vuggestue Pris pr. barn	131.356	132.078	132.253	13.702
Børnehave Pris pr. barn	79.967	80.074	80.600	18.452
Fritidshjem Pris pr. barn	37.206	41.082	44.682	16.776
Klubber 10-11 år Pris pr. barn	23.572	25.660	27.690	6.338
Klubber 12-13 år Pris pr. barn	22.521	24.759	26.820	3.391
Klubber 14-17 år Pris pr. barn	24.371	24.446	24.752	3.385
Dagpleje Pris pr. barn	135.502	131.622	136.212	834
Puljeinstitutioner ½-2 år Pris pr. barn	118.745	119.371	95.032	16
Puljeinstitutioner 3-5 år Pris pr. barn	73.637	74.025	58.457	127
Privatinstitutioner ½-2 år Pris pr. barn	121.565	122.162	116.368	320
Privatinstitutioner 3-5 år Pris pr. barn	79.959	80.351	75.344	705
Privat SFO'er Pris pr. barn	10.656	10.656	10.813	3.939
Pasning af eget barn Pris pr. barn	89.812	90.134	96.241	425
Privat Børnepasning ½-2 år Pris pr. barn	86.009	86.318	86.729	724
Privat Børnepasning 3-5 år Pris pr. barn	52.830	53.020	55.768	167
Specialbørnehaver Pris pr. barn	511.593	513.411	519.107	188
Specialfritidshjem Kategori 3+4 Pris pr. barn	190.136	210.221	228.002	598
Specialfritidshjem Kategori 1 Pris pr. barn	108.718	117.286	125.517	224
Specialklubber Pris pr. barn	164.037	167.979	155.606	263
10. normalklasse Pris pr. barn	56.784	56.235	55.515	824
Almen undervisning Pris pr. barn	80.092	77.729	75.593	33.341
Privat- og efterskoler Pris pr. barn	31.618	32.687	33.433	13.662
Ungdommens Uddannelsesvejledning Pris pr. barn	1.452	1.488	1.521	54.414
Ungdomsskolen Pris pr. barn	3.024	2.991	3.224	21.462
Specialskoler Pris pr. Barn	339.579	325.579	287.763	1048

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALG

HVAD KOSTER DEN KOMMUNALE SERVICE? - ENHEDSPRISER I 2015

Specialklasser Pris pr. barn	201.872	194.862	177.988	549
STU - elevtalsafhængige bevillinger Pris pr. barn	370.792	370.591	380.732	123
STU - betaling til andre kommuner mv. Pris pr. barn	289.344	288.512	303.530	270
Pædagogisk Psykologisk Rådgivning Pris pr. barn	985	972	995	56.002
Center for Specialundervisning for Voksne (ekskl. STU) Pris pr. barn	427	421	430	108.433
Børnecenter København Pris pr. barn	645	636	614	56.002
Elevhjem Pris pr. barn	63	62	90	56.002
Sundhedsplejen Pris pr. barn	1.075	1.080	1.088	98.596
Tandplejen Pris pr. barn	1.750	1.725	1.742	98.596

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALG

HVAD KOSTER DEN KOMMUNALE SERVICE? - ENHEDSPRISER I 2015

Enhedspriskatalog Hvad koster den kommunale service?	Budget 2015 (kr.)	Budget 2014 (kr.)	Regnskab 2013 (kr.)	Antal i 2015
Plejehjemsplads Pris pr. plads	450.332	453.800	473.246	3.665
Køb og salg af pladser (netto) Pris pr. plads	289.767	301.338	301.338	812
Madservice Pris pr. modtager	10.496	10.600	10.306	3.000
Hjemmepleje og sygepleje Pris pr. modtager	60.401	57.967	62.466	16.000
Aktivitetstilbud I alt Pris pr. 65+årig	1.499	1.610	1.616	60.159
Træningscentre Pris pr. modtager	6.494	6.381	6.170	16.000
Hjælpe midler Pris pr. modtager	9.043	9.042	9.391	14.000
Myndighed og Lokalområdekontorer Pris pr. 65+årig	2.024	2.050	2.364	60.159

Enhedspriskatalog Hvad koster den kommunale service?	Budget 2015 (t. kr.)	Budget 2014 (t. kr.)	Regnskab 2013 (t. kr.)	Antal i 2015
Længerevarende botilbud – egne (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	719	731	711	825
Længerevarende botilbud – købte (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	888	908	849	344
Midlertidige botilbud – egne (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	294	344	310	180
Midlertidige botilbud – købte (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	631	616	702	170
Socialpædagogisk bistand (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	37	42	32	350
Borgerstyret personlig assistance (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	1271	1.181	1205	75
Behandlingsmæssige fripladser (Udsatte voksne) Pris pr. helårsborger	18	11	11	205
Plejefamilier og opholdssteder mv. (Udsatte børn og unge) Pris pr. helårsborger	761	738	721	62
Beskyttet beskæftigelse – egne (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	100	142	119	159
Beskyttet beskæftigelse – købte (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	159	129	132	162
Aktivitets- og samværstilbud – egne (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	143	164	154	584
Aktivitets- og samværstilbud – købte (Borgere med handicap) Pris pr. helårsborger	188	191	205	297
Hjælpe midler 0-64 år (Borgere med handicap) Pris pr. ydelse	8	7	8	14.493
Forebyggende foranstaltninger (Børn og unge med handicap) Pris pr. foranstaltning	122	122	135	654
Forebyggende foranstaltninger (Borgere med handicap)* Pris pr. foranstaltning	81	88	41	71
Hjemmepleje (Borgere med handicap eller sindslidelse) Pris pr. helårsborger	87	71	79	3.200
Sygepleje (Borgere med handicap eller sindslidelse)	45	44	42	870

Pris pr. helårsborger				
Længerevarende botilbud (Borgere med sindslidende) Pris pr. plads	537	543	542	785
Midlertidige botilbud (Borgere med sindslidende) Pris pr. plads	256	257	299	392
Misbrugsbehandling (Udsatte voksne) Pris pr. burger	70	67	..**	428
Kvindekrisecentre og tilbud til hjemløse (Udsatte voksne) Pris pr. plads	269	297	367	3.500
Socialpædagogiske opholdssteder (Udsatte børn og unge) Pris pr. plads	809	837	783	64
Døgn- og dagbehandlings-institutioner (Udsatte børn og unge) Pris pr. plads	723	723***	780	450
Anbringelse i familiepleje (Udsatte børn og unge) Pris pr. helårsbarn	446	419	450	413

* Hovedaktiviteten Tilbud til borgere med handicap i eget hjem dækker over forebyggende foranstaltninger for voksne, herunder Socialpædagogisk bistand, forebyggende indsats § 102 og kontaktpersonordning for døvblinde. Socialpædagogisk bistand vises separat fra 2015 og det medfører at aktivitetsniveau samt enhedspriser for forebyggende foranstaltninger til voksne ikke er sammenlignelige med sidste års enhedspriskatalog.

** Aktivitetsdata på misbrugsområdet er usikre og der var problemer med, at anvende data fra CSC til at lave aktivitetsopgørelserne for Regnskab 2013. Det er derfor ikke muligt at angive den realiserede enhedspris for Regnskab 2013.

*** Ændret enhedspris fra 644 til 723, da udgiftsbudgettet til hybelinstitutioner ikke var medregnet.

TEKNIK- OG MILJØUDVALG

HVAD KOSTER DEN KOMMUNALE SERVICE? - ENHEDSPRISER I 2015

Enhedspriskatalog Hvad koster den kommunale service?	Budget 2015 (t. kr.)	Budget 2014 (t. kr.)	Regnskab 2013 (t. kr.)	Antal i 2015
Vedligeholdelse af kørebaner og stier Pris pr. m2	13,00	12,25	14,20	5.020.000
Vedligeholdelse af fortove Pris pr. m2	2,26	2,13	2,76	2.077.000
Vejafvanding Pris pr. m2	2,14	2,02	1,73	5.827.000
Afmærkning af kørebaner Pris pr. m2	1,03	0,97	0,40	5.020.000
Færdselstavler og anden afmærkning Pris pr. stk. (skilte)	358,21	337,65	367,49	17.564
Vintervedligeholdelse Pris pr. Kørebaneareal i 1.000 m2	10,36	9,76	7,54	5.020.000
Renholdelse af kørebaner og fortove Pris pr. m2 (kørebane og fortovej areal)	13,10	12,35	12,16	7.742.082
Signalanlæg Pris pr. stk. (signalanlæg)	44.264,97	41.723,98	42.861,85	360
Vejbelysning Pris pr. stk. (vejarmaturer)	1.128,41	1.063,64	1.224,28	44.000
Broer og tunneller Pris pr. stk.	106.766,65	100.637,81	106.949,70	196
Vedligeholdelse af grønne områder Pris pr. m2	23,20	21,87	29,12	6.710.000
Byggesager Pris pr. byggesag	7.384,30	6.960,41	8.124,31	10.000

BEVILLINGSREGLER

Kommunens regler for afgivelse af bevillinger

1. INDLEDNING

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

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

Beskrivelser af aktiviteter, hvortil en bevilling er tilknyttet, følger Økonomi- og Indenrigsministeriets autoriserede kontoplan, som kan findes på:

<http://www.budregn.im.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 i det følgende.

3.1. SERVICE

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

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

3.1.1. Driftsbevillinger – gives ved budgettets vedtagelse

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

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

I Økonomi- og Indenrigsministeriets kontoplan er drift tildelt dranstværdierne 1 og 2.

3.1.2 Servicemåltal

Hvert udvalg får årligt et måltal for serviceudgifter svarende til udvalgets samlede servicebevillinger. Dette skal sikre at Københavns Kommune bidrager til, at kommunerne samlet set overholder aftalen om serviceudgifter. Der kan ikke gives tillægsbevillinger til et udvalgs serviceområder uden dertilhørende servicemåltal.

Bemærk at servicemåltal og serviceudgifter defineres som nettoudgifter.

3.1.3 Demografireguleret service

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

3.2. ANLÆG

På styringsområdet Anlæg skelnes mellem rådighedsbeløb og anlægsbevillinger. Styringsområdet anlæg omfatter således både udgifter og indtægter for rådighedsbeløb såvel som udmøntede anlægsbevillinger til byggeprojekter og lignende. I det følgende gennemgås rådighedsbeløb og anlægsbevillinger hver for sig.

3.2.1. Rådighedsbeløb

Rådighedsbeløb til anlægsprojekter kan siges udelukkende at være finansieringen af et anlægsprojekt, idet midlerne afsat i et rådighedsbeløb ikke må anvendes, inden der er indhentet en særskilt anlægsbevilling fra Borgerrepræsentationen.

Rådighedsbeløb skal dog fremgå af årsbudgettet for at sikre Borgerrepræsentationens fulde overblik over, hvorledes den samlede kommunale aktivitet skal finansieres. Rådighedsbeløb til anlægssager har dermed en finansiel funktion men ikke en bevillingsmæssig funktion. I Københavns Kommune gives der rådighedsbeløb til nye initiativer i budgettet.

3.2.2. Anlægsbevillinger – gives særskilt til hvert anlægsprojekt

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

Der kan dog gives en samlet anlægsbevilling til flere enkeltvis specificerede og beslægtede delanlægsprojekter, hvor Borgerrepræsentationen gennem afgivelsen af en samlet anlægsbevilling har godkendt at mer/mindreforbrug på delprojekterne kan omplaceres indenfor den samlede anlægsbevilling, f.eks. ved helhedsrenovering af en række skole eller renovering af en række broer.

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

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

- Af beløbsmæssigt mindre omfang
- Nært beslægtede, dvs. af samme 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, f.eks. til forprojektering af et anlægsprojekt. Således kan der igangsættes mindre aktiviteter på et anlægsprojekt ved budgetårets start, samtidig med at den politiske proces vedrørende en anlægsbevilling til resten af anlægsprojektet foregår.

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

3.2.4. Sondringen mellem drifts- og anlægsbevillinger

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

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

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

- Tidligere vurderinger af lignende aktiviteter, således at der er kontinuitet i kommunens skelnen mellem drift og anlæg.
- En vurdering af udgiftens størrelse og karakter (type) i forhold til den pågældende institutions eller 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 forsyningsrådets drift. Herudover er der indeholdt driftsudgifter og -indtægter, der ikke defineres som service i forhold til KL's opgørelse. På styringsområdet overførsler mv. gælder de samme regler om driftsbevillinger som gælder på styringsområdet service. Bevillingerne gives som et-årige nettobevillinger og bortfalder ved årets udgang. Disse kan også gives som tillægsbevillinger til det vedtagne budget, jf. afsnit 2.1.1. Et eventuelt restbeløb på overførselsområdet ved budgetårets udgang tilfalder 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 styrbare, hvor både priser og mængder er centrale styringsparametre.

BILAG

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

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

3.3.3. Forsyningsområdet

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

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

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

3.4. FINANSPOSTER

Styringsområdet finansposter omfatter kommunens indtægter fra skatter, tilskud og udligning, kommunens renteindtægter og udgifter mv. samt kommunens balanceposter, dvs. kortfristet og langfristet gæld og tilgodehavender.

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

3.4.1. Langfristede balanceposter, der styres på samme måde som anlægsområdet

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

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

For afdrag på kommunens udlån og langfristet gæld gælder, at de i budgettet afsatte bevillinger skal overholdes. Der er ikke behov for at søge om særskilt tilladelse til at bruge bevillingen.

Endeligt gælder det for det samlede område, at der ved 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 kortfristede gæld afspejler som regel blot forskydninger i betalingsmønstre. Selvom disse forskydninger kan være store, har de ikke betydning for, hvor mange midler der på længere sigt er til rådighed til forbrug. De har derimod betydning for kommunens likviditet på et givet tidspunkt, men har som udgangspunkt ingen effekt for likviditeten over en årrække. Forskydninger i de kortfristede tilgodehavender og den kortfristede gæld skal derfor som udgangspunkt ikke indgå i årsbudgettet. Kun i særlige situationer hvor der er tale om et væsentligt beløb, der med stor sandsynlighed vil påvirke kommunens kortfristede likviditet, skal dette indgå i årsbudgettet.

Det drejer sig om følgende funktioner:

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

3.4.4. Finansposter vedrørende det omkostningsbaserede regnskab

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

- Forskydning i gæld vedrørende finansielt leasede aktiver (funktion 8.55.79)
- Forskydning i beholdningen af materielle anlægsaktiver og omsætningsaktiver (funktionerne 8.58.80-8.68.87)
- Forskydning i hensatte forpligtelser (funktion 8.72.90)
- Forskydning i egenkapital (funktionerne 8.75.91-8.75.94)

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

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

4.1. INDSTILLINGER SKAL VÆRE TILSTRÆKKELIGT BELYST

Alle sager, heriblandt plansager, der 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, f.eks. tilbagekøbsret, gevinstandele og tillægskøbesum. I den forbindelse retter forvaltningerne henvendelse til Økonomiforvaltningen med forespørgsel herom, inden sagen forelægges udvalget.

4.2. OMPLACERINGER 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 styrelsesvedtægt ("§ 12- erklæring") til

Borgerrepræsentationen, hvorefter sagen forelægges for Borgerrepræsentationen.

4.3. DISPOSITIONER, DER KRÆVER GODKENDELSE I BORGERREPRÆSENTATIONEN

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

Bevillingsbindingerne betyder, at Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen skal godkende:

- Beslutninger, der medfører væsentlige beløbsmæssige afvigelser fra givne bevillinger.
- Beslutninger, der væsentligt ændrer forudsætningerne for en bevilling, uanset om der sker ændringer i beløbsmæssige forhold.
- Nye aktiviteter, som har principiel karakter, eller som har væsentlige konsekvenser ud over budgetåret.
- Konkrete dispositioner, som ændrer væsentligt ved tidligere beslutninger i Borgerrepræsentationen. Det kan for eksempel være omprioritering af driftsmidler, der ikke anvendes til det projekt, hvortil midlerne er bevillet.
- Tilpasninger af bevillinger til forventede mindreforbrug. Udvalgene bør søge om budgettilpasninger, såfremt der ved budgetopfølgningen med stor sandsynlighed kan forventes væsentlige mindreforbrug. Disse tilpasninger ændrer ikke ved en evt adgang til at overføre mindreforbrug.
- Anvendelse af mindreforbrug, der er opstået som følge af tilbageførelse af udgifter hensat i tidligere år, som ikke er kommet til udbetaling. Der bør søges om en negativ tillægsbevilling så beløbene kan indgå i en tværgående prioritering.

4.4. ØVRIGE SAGER DER KRÆVER ØKONOMIUDVALGETS OG BORGERREPRÆSENTATIONENS TILLADELSE

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

BILAG

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

- 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 indkaldelsescirkulæret 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 byfornyelselån 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 revisionspåregnede regnskaber.

5. UDMØNTNING AF DUT KOMPENSATION

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

Når kommunernes DUT compensation 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 compensation til udvalgene.

Såfremt forvaltningerne ikke administrativt kan blive enige om DUT compensationen 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 compensation 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 compensationen fra staten, finansieres merudgifter af udvalgene. Merudgiften fordeles på udvalgene ud fra udvalgenes andel af de samlede serviceudgifter fratrukket fællesudgifter (f.eks. tjenestemandspensioner, barselsfonden). Dette sker i forbindelse med Indkaldelsescirkulæret.

5.1. DET BUDGETGARANTEREDE OMRÅDE

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

De budgetgaranterede områder dækker udgifter til

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

BILAG

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

DUT på forsørgelsesydelse

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

DUT på øvrige, herunder aktivering

De øvrige områder, der er dækket af budgetgarantien, herunder udgifter til aktivering af ledige, er i vid udstrækning styrbare. Derfor gælder der her, at hvor der er afvigelser mellem de faktiske udgifter skønnet af fagforvaltningen og den samlede DUT kompensation på området, kan der tages politisk stilling til om forvaltningerne skal kompenseres for merudgifterne.

6. INDGÅELSE AF LEJEKONTRAKTER OG KOMMUNENS DEPONERINGSREGLER

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

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

Når Borgerrepræsentationen godkender indgåelsen af disse lejemål, skal der anvises dækning for det deponerede beløb,

som overføres til Økonomiudvalgets bevilling Finansposter, funktion 8.32.27.5.

Når kommunen indgår midlertidige lejemål eller leasingaftale med varighed på op til 3 år er der generel fritagelse fra deponeringsforpligtigelse, såfremt der ikke er mulighed for forlængelse af lejemålet, hvilket skal påses af revisionen i forbindelse med regnskabet.

Alle øvrige dispensationsansøgninger skal ske igennem Økonomiforvaltningens Center for Økonomi.

Størrelsen på deponeringen opgøres på baggrund af den højeste af:

- Seneste offentlige ejendomsvurdering
- Udlejers anskaffelsespris inkl. moms

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

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

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

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

Deponeringsbeløbet beregnet konkret som:

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

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

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

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

Såfremt udlejer i forbindelse med indgåelse af lejekontrakten eller senere forbedrer lejemålet udover almindelig

vedligeholdelse, skal udgifterne til forbedringen medtages i deponeringsbeløbet.

BILAG

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

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

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

Eksempel:

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

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

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

Kendes størrelsen af det lejede 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 gennemførsel af specifikke projekter, bør der indhentes indtægts- og udgiftsbevilling til hhv. modtagelse og forbrug af midlerne. Hertil har Økonomiforvaltningen udarbejdet en vejledning, der præciserer reglerne på området.
- **Kasse- og regnskabsregulativet**
Kasse- og regnskabsregulativet med tilhørende bilag (herunder bevillingsreglerne) fastlægger de overordnede regler og retningslinjer for den løbende økonomiske forvaltning i Københavns Kommune og er gældende for alle kommunens regnskabsområder.

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

DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

Økonomi- og Indenrigsministeriets definition
af kommunale serviceudgifter

DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

ØKONOMI- OG INDENRIGSMINISTERIETS DEFINITION AF KOMMUNALE SERVICEUDGIFTER

INDELEDNING

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

DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

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

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

Nedenfor følger den specifikke definition af ovenstående undtagelser.

1. NETTODRIFTSUDGIFTERNE PÅ DE BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDER

Udgifterne til de brugerfinansierede områder i budget 2012 omfatter nettodriftsudgifterne på

- Hovedkonto 1 (forsyningsvirksomhed)

Samt udgifterne på 6.52.72 Tjenestemandspension,

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

2. NETTODRIFTSUDGIFTERNE TIL OVERFØRSLER

Udgifterne til overførsler i budget 2012 omfatter nedenstående funktioner i det kommunale budget- og regnskabssystem:

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

3. NETTODRIFTSUDGIFTERNE TIL FORSIKREDE LEDIGE

Udgifterne til forsikrede ledige i budget 2012 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

DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

ØKONOMI- OG INDENRIGSMINISTERIETS DEFINITION AF KOMMUNALE SERVICEUDGIFTER

Indtægter fra den centrale refusionsordning, funktion 5.22.07.

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

5.25.17: Særlige dagtilbud og særlige klubber
 5.28.20: Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge
 5.28.21: Forebyggende foranstaltninger for børn og unge
 5.28.23: Døgninstitutioner for børn og unge
 5.28.24: Sikrede døgninstitutioner for børn og unge
 5.32.32: Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede
 5.32.33: Forebyggende indsats for ældre og handicappede
 5.32.34: Plejehjem og beskyttede boliger
 5.32.35: Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring
 5.35.40: Rådgivning og rådgivningsinstitutioner
 5.38.42: Botilbud for personer med særlige problemer
 5.38.45: Behandling af stofmisbrugere
 5.38.50: Botilbud til længerevarende ophold
 5.38.52: Botilbud til midlertidigt ophold
 5.38.53: Kontaktperson- og ledsagerordninger
 5.38.58: Beskyttet beskæftigelse
 5.38.59: Aktivitets- og samværstilbud

- Nettodriftsudgifter på funktion 4.62.81 (kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet)

6. NETTODRIFTSUDGIFTER TIL ÆLDREBOLIGER

- Nettodriftsudgifter på funktion 5.32.30 (drift af almene ældreboliger)

5. NETTODRIFTSUDGIFTER TIL DEN KOMMUNALE MEDFINANSIERING AF SUNDHEDSVÆSENET

BUGDEFORSLAG 2015

DESIGN:
Økonomiforvaltningen
Center for Økonomi

FORSIDEFOTO:
Beth

BAGSIDEFOTO:
Mind & Ginger

KØBENHAVNS KOMMUNE

